

3. sz. Jegyzőkönyv

Készült Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Horvát Önkormányzata **2023. május 2-án** (kedd) **15.30 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 203-as szobában megtartott rendes üléséről.

Jelen vannak: **dr. Sokcsevits Dénes** elnök
 Vidák Ildikó Júlia tag

Igazoltan távol van: **Németh Istvánné** elnökhelyettes

A Polgármesteri Hivatal részéről:
 Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna jegyző megbízásából
 Már Csilla Beatrix osztályvezető
 Filep Anita titkár

dr. Sokcsevits Dénes elnök:

Köszönti a jelenlévőket, majd megállapítja a Testület határozatképességét. Szavazásra teszi fel a mai ülés napirendi pontjainak megtárgyalását, miszerint:

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. május 2-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. *Az ÚHÖ 2022. évi zárszámadásának megtárgyalása*
2. *A 2022. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása*
3. *Az ÚHÖ 2023. évi költségvetés módosítása, központi feladatalapú támogatás bevételezése*
4. *Elnöki beszámoló az elmúlt időszak eseményeiről*
5. *A 2023. évi Munkaterv 4. pontjának módosítása*
6. *Tagdíjbefizetés megtárgyalása*

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

13/2023. (V.02.)ÚHÖ határozata

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. május 2-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. *Az ÚHÖ 2022. évi zárszámadásának megtárgyalása*

2. A 2022. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása
3. Az ÚHÖ 2023. évi költségvetés módosítása, központi feladatalapú támogatás bevételezése
4. Elnöki beszámoló az elmúlt időszak eseményeiről
5. A 2023. évi Munkaterv 4. pontjának módosítása
6. Tagdíjbefizetés megtárgyalása

1. Napirendi pont

Az ÚHÖ 2022. évi zárszámadásának megtárgyalása

Dr. Sokcsevits Dénes elnök:

Szavazásra teszi fel az előterjesztésben megküldött, a zárszámadás elfogadására irányuló határozati javaslatokat:

1.)

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete az ÚHÖ 2022. évi zárszámadásáról az alábbiak szerint határoz:

1. *Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Horvát Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi*

<i>költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét</i>	<i>4 289 765 Ft-ban,</i>
<i>költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét</i>	<i>2 582 110 Ft-ban,</i>
<i>állapítja meg, amelyből</i>	
<i>a) költségvetési bevételeinek főösszege</i>	<i>2 439 267 Ft,</i>
<i>b) költségvetési kiadásainak főösszege</i>	<i>2 582 110 Ft,</i>
<i>c) költségvetési egyenlege</i>	<i>-142 843 Ft,</i>
<i>amelyből</i>	
<i>- működési bevételek és működési kiadások egyenlege</i>	<i>-142 843 Ft,</i>
<i>- felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege</i>	<i>0 Ft,</i>
<i>d) finanszírozási bevétele</i>	<i>1 850 498 Ft,</i>
<i>e) finanszírozási kiadása</i>	<i>0 Ft.</i>

2. *A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési maradványát **1 707 655 Ft** összegben hagyja jóvá.*
3. *Az önkormányzat 2022. évi költségvetési előirányzatainak teljesítéseit az 1. melléklet szerint határozza meg.*
4. *Az önkormányzat 2022. évi költségvetés teljesítésének működési- és felhalmozási mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.*
5. *Az Önkormányzatnak Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége 2022. december 31-én nem volt.*

6. Megállapítja, hogy

- a. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nem volt,
- b. költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem nyújtott,
- c. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés d) pontjában foglaltak szerint nincs a tulajdonában álló gazdálkodó szervezet.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: ÚHÖ elnöke

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

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testületének 14/2023. (V.02.) számú határozata az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete az ÚHÖ 2022. évi zárszámadásáról az alábbiak szerint határoz:

1. Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Horvát Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi

költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét	4 289 765 Ft-ban,
költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét	2 582 110 Ft-ban,
állapítja meg, amelyből	
a) költségvetési bevételeinek főösszege	2 439 267 Ft,
b) költségvetési kiadásainak főösszege	2 582 110 Ft,
c) költségvetési egyenlege	-142 843 Ft,
amelyből	
- működési bevételek és működési kiadások egyenlege	-142 843 Ft,
- felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	0 Ft,
d) finanszírozási bevétele	1 850 498 Ft,
e) finanszírozási kiadása	0 Ft.

2. A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési maradványát **1 707 655** Ft összegben hagyja jóvá.
3. Az önkormányzat 2022. évi költségvetési előirányzatainak teljesítéseit az 1. melléklet szerint határozza meg.
4. Az önkormányzat 2022. évi költségvetés teljesítésének működési- és felhalmozási mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.
5. Az Önkormányzatnak Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége 2022. december 31-én nem volt.

6. Megállapítja, hogy

- a. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nem volt,
- b. költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem nyújtott,
- c. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés d) pontjában foglaltak szerint nincs a tulajdonában álló gazdálkodó szervezet.

Határidő: 2023. május 31.

Felelős: ÚHÖ elnöke

2.)

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Jegyzőjének az Újbuda Horvát Önkormányzata 2022. évi belső kontrollrendszer és belső ellenőrzés működtetéséről szóló – a határozat melléklete szerinti – nyilatkozatát elfogadja.

Határidő: 2023. május 2.

Felelős: ÚHÖ elnöke

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

15/2023. (V.02.) ÚHÖ határozata

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Jegyzőjének az Újbuda Horvát Önkormányzata 2022. évi belső kontrollrendszer és belső ellenőrzés működtetéséről szóló – a határozat melléklete szerinti – nyilatkozatát elfogadja.

Határidő: 2023. május 2.

Felelős: ÚHÖ elnöke

2. Napirendi pont

2022. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása

dr. Sokcsevits Dénes elnök:

Szavazásra teszi fel az előterjesztés szerinti határozati javaslatot:

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az újbudai nemzetiségi önkormányzatoknál végzett, 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló – Éves ellenőrzési jelentésben foglaltakat elfogadja.

*Határidő: 2023. május 2.
Felelős: ÚHÖ elnöke*

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

16/2023. (V.02.) ÚHÖ határozata

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az újbudai nemzetiségi önkormányzatoknál végzett, 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló – Éves ellenőrzési jelentésben foglaltakat elfogadja.

*Határidő: 2023. május 2.
Felelős: ÚHÖ elnöke*

3. Napirendi pont

Az ÚHÖ 2023. évi költségvetés módosítása, központi feladatalapú támogatás bevételezése

Dr. Sokcsevits Dénes elnök:

Emlékeztet, hogy a 2023. áprilisában szervezett irodalmi est költségvetésüknek megfelelően a költségvetés kiadási előirányzatait a 2023. április 19-ei levelében átcsoportosította. Elmondja továbbá, hogy április 27-én a bankszámlára érkezett a központi költségvetési feladatalapú támogatásuk összege, amely most is a 2018. és 2020. év között megítélt feladatalapú pontszámok átlagolása szerint került megállapításra. Ez alapján ismét 42 pontot kaptak, melynek támogatási összege 995.568,- Ft, melyet szükséges bevételezni. Az idei évi programok előrelátható költségvetésüknek figyelembevételével osztotta fel, ezért javasolja a Megbízási díj sort 130.000,- Ft-tal, a Reprezentáció, üzleti ajándék sor 236.220,- Ft-tal, ezzel összefüggésben a Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó sort 119.000,- Ft-tal és az Előzetesen felszámított ÁFA sort 63.780,- Ft-tal megemelni. Továbbá javasolja a Belföldi kiküldetés sort 100.000,- Ft-tal csökkenteni és az Egyéb szolgáltatások sort 136.568,- Ft-tal, a Külföldi kiküldetés sort 400.000,- Ft-tal, és az Egyéb dologi kiadások sort 10.000,- Ft-tal megemelni.

Képviselőtársa egyetért a javaslattal, ezért szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy tudomásul veszi az ÚHÖ 2023. évi költségvetése kiadási előirányzataiban – Elnök által 2023. április 19-én végrehajtott – átcsoportosítást, miszerint:

A Kiadások oldalon:

- az 1. Személyi juttatások 1.2.5 Megbízási díj sorát megemelte 120.000,- Ft-tal,
- a 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.1 sorát megemelte 15.000,- Ft-tal, illetve
- a 3. Dologi kiadások 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát csökkentette 135.000,- Ft-tal.

Ezzel egyidejűleg úgy határoz, hogy a 2023. évi költségvetésében – 2023. április 30-ai hatállyal – a további módosítást végzi el:

A Bevételek oldalán:

A 7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 7.1. Működési célú központi támogatások sorát megemeli 995.568,- Ft-tal.

A Kiadások oldalán:

az 1. Személyi juttatások

- 1.2.5 Megbízási díj sorát megemeli 130.000,- Ft-tal,
- 1.3 Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemeli 236.220,- Ft-tal,

a 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.1 sorát megemeli 119.000,- Ft-tal,

a 3. Dologi kiadások

- 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemeli 136.568,- Ft-tal,
- 3.4.1. Belföldi kiküldetés sorát csökkenteti 100.000,- Ft-tal
- 3.4.2. Külföldi kiküldetés sorát megemeli 400.000,- Ft-tal,
- 3.5.1. Egyéb dologi kiadások sorát megemeli 10.000,- Ft-tal, és a
- 3.5.2 Előzetesen felszámított ÁFA sorát megemeli 63.780,- Ft-tal.

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

Kiadások összesen sora: 4.143.228,- Ft

Bevételek összesen sora: 4.143.228,- Ft

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

Határidő: folyamatos

Felelős: ÚHÖ elnöke

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

17/2023. (V.02.)ÚHÖ határozata

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy tudomásul veszi az ÚHÖ 2023. évi költségvetése kiadási előirányzataiban – Elnök által 2023. április 19-én végrehajtott – átcsoportosítást, miszerint:

A Kiadások oldalán:

- az 1. Személyi juttatások 1.2.5 Megbízási díj sorát megemelte 120.000,- Ft-tal,
- a 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.1 sorát megemelte 15.000,- Ft-tal, illetve
- a 3. Dologi kiadások 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát csökkentette 135.000,- Ft-tal.

Ezzel egyidejűleg úgy határoz, hogy a 2023. évi költségvetésében – 2023. április 30-ai hatállyal – a további módosítást végzi el:

A Bevételek oldalán:

A 7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről 7.1. Működési célú központi támogatások sorát megemeli 995.568,- Ft-tal.

A Kiadások oldalán:

az 1. Személyi juttatások

- 1.2.5 Megbízási díj sorát megemeli 130.000,- Ft-tal,
- 1.3 Reprezentáció, üzleti ajándék sorát megemeli 236.220,- Ft-tal,
- a 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.1 sorát megemeli 119.000,- Ft-tal,
- a 3. Dologi kiadások
 - 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemeli 136.568,- Ft-tal,
 - 3.4.1. Belföldi kiküldetés sorát csökkenteti 100.000,- Ft-tal
 - 3.4.2. Külföldi kiküldetés sorát megemeli 400.000,- Ft-tal,
 - 3.5.1. Egyéb dologi kiadások sorát megemeli 10.000,- Ft-tal, és a
 - 3.5.2 Előzetesen felszámított ÁFA sorát megemeli 63.780,- Ft-tal.

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

Kiadások összesen sora: 4.143.228,- Ft

Bevételek összesen sora: 4.143.228,- Ft

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

Határidő: folyamatos

Felelős: ÚHÖ elnöke

4. Napirendi pont

Elnöki beszámoló az elmúlt időszak eseményeiről

dr. Sokcsevits Dénes elnök:

Az előterjesztésben szereplő beszámolók alapján szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatokat:

1.)

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚHÖ 2023. évi Munkatervének 1. pontjához kapcsolódóan, Baja Megyei Jogú Város Önkormányzatával és a Bajai Horvát Önkormányzattal együttműködve – a nemzetiségi közösség történelmi múltjának, valamint a magyarországi horvát népcsoportok kultúrájának megismerése céljából – részt vett 2023. február 18-án, a bajai horvát bunyevác alakos népszokás idei rendezvényén.

Továbbá elfogadja, hogy a fenti eseményhez kapcsolódóan útiköltségre 5.948,- Ft kiadást teljesített.

Határidő: 2023. május 2.

Felelős: ÚHÖ elnöke

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

18/2023. (V.02.)ÚHÖ határozata

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚHÖ 2023. évi Munkatervének 1. pontjához kapcsolódóan, Baja Megyei Jogú Város Önkormányzatával és a Bajai Horvát Önkormányzattal együttműködve – **a nemzetiségi közösség történelmi múltjának, valamint a magyarországi horvát népcsoportok kultúrájának megismerése céljából** – részt vett 2023. február 18-án, a bajai horvát bunyevác alakos népszokás idei rendezvényén.

Továbbá elfogadja, hogy a fenti eseményhez kapcsolódóan útiköltségre 5.948,- Ft kiadást teljesített.

Határidő: 2023. május 2.

Felelős: ÚHÖ elnöke

2.)

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚHÖ 2023. évi Munkaterve 5. pontjához kapcsolódóan – a nemzetiségi közösség kulturális és közművelődési, illetőleg hagyományápoló feladatainak eleget téve – az ÚHÖ részt vett az alábbi eseményeken:

- 2023. március 21-én és 23-án a „JELEN/LÉT” Fesztivál előadásain, a Nemzeti Színházban,
- 2023. március 21-én Gyurity István horvát színművész önálló estjén, a budapesti Bajor Gizi Szalonban.

Továbbá elfogadja, hogy a fenti eseményeken a részvétel költségeire 28.460,- Ft kiadást teljesített.

Határidő: 2023. május 2.

Felelős: ÚHÖ elnöke

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

19/2023. (V.02.)ÚHÖ határozata

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚHÖ 2023. évi Munkaterve 5. pontjához kapcsolódóan – **a nemzetiségi közösség kulturális és közművelődési, illetőleg hagyományápoló feladatainak eleget téve** – az ÚHÖ részt vett az alábbi eseményeken:

- 2023. március 21-én és 23-án a „JELEN/LÉT” Fesztivál előadásain, a Nemzeti Színházban,
- 2023. március 21-én Gyurity István horvát színművész önálló estjén, a budapesti Bajor Gizi Szalonban.

Továbbá elfogadja, hogy a fenti eseményeken a részvétel költségeire 28.460,- Ft kiadást teljesített.

Határidő: 2023. május 2.

Felelős: ÚHÖ elnöke

3.)

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚHÖ 2023. évi Munkatervének 2. pontjához kapcsolódóan, a Fővárosi Horvát Önkormányzattal és a XII. kerületi Horvát Önkormányzattal közösen – a nemzetiségi közösség közművelődési feladatainak eleget téve – 2023. április 12-én, a Költészet Napja alkalmából Irodalmi Estet szervezett Magyar költészet a négyzeten címmel a Fészek Művészklubban (1073 Budapest, Kertész u. 36.)

Továbbá elfogadja, hogy a fenti eseményen előadóművészeti szolgáltatás költségeire 160.000,- Ft kiadást teljesített.

Határidő: 2023. május 2.

Felelős: ÚHÖ elnöke

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

20/2023. (V.02.)ÚHÖ határozata

*Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚHÖ 2023. évi Munkatervének 2. pontjához kapcsolódóan, a Fővárosi Horvát Önkormányzattal és a XII. kerületi Horvát Önkormányzattal közösen – **a nemzetiségi közösség közművelődési feladatainak eleget téve** – 2023. április 12-én, a Költészet Napja alkalmából Irodalmi Estet szervezett Magyar költészet a négyzeten címmel a Fészek Művészklubban (1073 Budapest, Kertész u. 36.)*

Továbbá elfogadja, hogy a fenti eseményen előadóművészeti szolgáltatás költségeire 160.000,- Ft kiadást teljesített.

Határidő: 2023. május 2.

Felelős: ÚHÖ elnöke

5. Napirendi pont

A 2023. évi Munkaterv 4. pontjának módosítása

dr. Sokcsevits Dénes elnök:

Elmondja, hogy a Fővárosi Horvát Önkormányzattal közösen az ÚHÖ idén is megszervezi a 2023. évi Munkaterv 4. pontja alapján a Horvát Ifjúsági Találkozó és Kulturális Est című programjukat, amelyhez hagyományosan egy kispályás labdarúgó torna kapcsolódik. Ez utóbbira immár hagyományosan meghívják Újbuda testvérvárosa, Trogir önkormányzatának amatőr labdarúgó csapatát, amelyben a város alpolgármestere is játszik. A trogiri vendégek szállásköltségét tervezik fedezni ezévi költségvetésükből, melyre eredetileg a munkatervben 500 000 forintot szántak. Az áremelkedések miatt javasolja az összeget 700.000 forintra emelni.

Képviselőtársa egyetért a javaslattal, ezért szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

*Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy 2023. évi Munkatervének 4. pontja alapján megszervezi – a Fővárosi Horvát Önkormányzattal közösen, nyílt rendezvény keretén belül – a Horvát Ifjúsági Találkozó és Kulturális Estet, 2023. június 8-11-e között, Budapesten.
Ezzel egyidejűleg az ÚHÖ 2023. évi Munkatervének 4. pontjában az esemény költségeire megállapított 500.000,- Ft felhasználást 700.000,- Ft-ra emeli.*

Határidő: 2023. május 2.

Felelős: ÚHÖ elnöke

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

21/2023. (V.02.) ÚHÖ határozata

*Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy 2023. évi Munkatervének 4. pontja alapján megszervezi – a Fővárosi Horvát Önkormányzattal közösen, nyílt rendezvény keretén belül – a Horvát Ifjúsági Találkozó és Kulturális Estet, 2023. június 8-11-e között, Budapesten.
Ezzel egyidejűleg az ÚHÖ 2023. évi Munkatervének 4. pontjában az esemény költségeire megállapított 500.000,- Ft felhasználást 700.000,- Ft-ra emeli.*

Határidő: 2023. május 2.

Felelős: ÚHÖ elnöke

6. Napirendi pont

Tagdíjbefizetés megtárgyalása

dr. Sokcsevits Dénes elnök:

Javasolja a szövetségi tagság megújítását és képviselőtársa egyetértését követően szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Magyarországi Horvátok Szövetsége Egyesület tagsági díjának befizetésére 20.000,- Ft fedezetet biztosít az ÚHÖ 2023. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2023. május 2.

Felelős: ÚHÖ elnöke

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

22/2023. (V.02.) ÚHÖ határozata

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Magyarországi Horvátok Szövetsége Egyesület tagsági díjának befizetésére 20.000,- Ft fedezetet biztosít az ÚHÖ 2023. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2023. május 2.

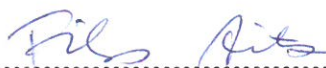
Felelős: ÚHÖ elnöke

Miután további észrevétel és javaslat nem hangzott el, az Elnök megköszönte a részvételt és az ülést 16:40 órakor bezárta.


.....
dr. Sokcsevits Dénes
elnök




.....
Vidák Ildikó Júlia
jegyzőkönyv-hitelesítő


.....
Filep Anita
jegyzőkönyv-vezető

**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA
HORVÁT ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2022. évi kiadási és bevételi előirányzatai**

14/2023 (V.02.) önk.

határozat 1. melléklete

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2022.XII.31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
KIADÁSOK:							
Működési költségvetés kiadásai							
1.	I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:						
1.1	Választott tisztségviselők juttatásai (tiszteletdíjak)					0	0
1.1.1	Képviselők tiszteletdíja	730 600	730 600	730 154	730 154	0	0
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)					0	0
1.2.1	Telefon magáncélú használata	0	0	0	0	0	0
1.2.2	BKK bérletek	252 000	252 000	231 000	231 000	0	0
1.2.3	Utazási költségtérítés	0	0	0	0	0	0
1.2.4	Egyes meghatározott juttatások	0	0	0	0	0	0
1.2.5	Megbízási díj	0	0	0	0	0	0
1.3	Reprezentáció, üzleti ajándék	157 480	636 894	466 566	466 566	0	0
	Személyi juttatások összesen:	1 140 080	1 619 494	1 427 720	1 427 720	0	0
2.	II. MUNKAADÓ TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS						
2.1	Munkaadó terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	253 905	453 025	260 186	260 186	0	0
	Munkaadó terhelő kiadások összesen:	253 905	453 025	260 186	260 186	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:						
3.1	Készletbeszerzés					0	0
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	100 000	100 000	17 755	17 755	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	0	0	0	0	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	100 000	100 000	20 200	20 200	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások						
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya)	0	0	0	0	0	0
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	0	0	0	0	0	0
3.3	Szolgáltatási kiadások						
3.3.1	Bérelti és lízing díjak	200 000	80 000	0	0	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	100 000	100 000	0	0	0	0
3.3.3	Egyéb szolgáltatások	513 998	944 140	810 018	810 018	0	0
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, egyéb a szakmai munkához köthető szellemi tevékenység)	0	0	0	0	0	0
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások						
3.4.1	Belföldi kiküldetés	300 000	200 000	7 010	7 010	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	0	400 000	0	0	0	0
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0	0	0
3.5	Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások						
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	40 000	40 000	10 500	10 500	0	0
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA	42 520	153 106	28 721	28 721	0	0
	Dologi kiadások összesen:	1 396 518	2 117 246	894 204	894 204	0	0
4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ						
4.1	Támogatások visszafizetése	0	0	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés kiadásai							
5.	V. BERUHÁZÁSOK:						
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	100 000	100 000	0	0	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0
5.3	Immateriális javak	0	0	0	0	0	0
	Beruházási kiadások összesen:	100 000	100 000	0	0	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:						
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):		2 890 503	4 289 765	2 582 110	2 582 110	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		2 890 503	4 289 765	2 582 110	2 582 110	0	0

Sum an

BEVÉTELEK:							
Működési költségvetés bevételei							
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL						
7.1	Működési célú központi támogatások	1 040 000	2 039 264	2 039 264	2 039 264	0	0
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	400 000	400 000	400 000	0	0
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						
8.1	Kamatbevételek	5	3	3	3	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei							
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL						
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):		1 040 005	2 439 267	2 439 267	2 439 267	0	0
Finanszírozási bevételek							
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA						
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 850 498	1 850 498	1 850 498	1 850 498	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		2 890 503	4 289 765	4 289 765	4 289 765	0	0

smg

14/2023. (V. 02.) HÖ határozat 2. melléklet

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Horvát Önkormányzata

2022. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mértéke

MŰKÖDÉSI MÉRLEG

BEVÉTELEK

Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Működési támogatás központi költségvetésből	1 040 000	2 039 264	2 039 264
Egyéb működési célú támogatások bev. államháztartáson belülről	0	400 000	400 000
Működési bevételek	5	3	3
Összesen:	1 040 005	2 439 267	2 439 267
Működés egyenlege	-1 750 498	-1 750 498	-142 843

FELHALMOZÁSI MÉRLEG

Ft

Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Összesen	0	0	0
Felhalmozás egyenlege	-100 000	-100 000	0

Finanszírozási bevételek
Költségvetési maradvány

MINDÖSSZESEN:

1 850 498 1 850 498 1 850 498
2 890 503 4 289 765 4 289 765

KIADÁSOK

Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Személyi juttatások	1 140 080	1 619 494	1 427 720
Munkaadókat terhelő járulékok	253 905	453 025	260 186
Dologi kiadások (ÁFA-val)	1 396 518	2 117 246	894 204
Működési célú támogatás áht.-n belülré	0	0	0
Működési célú támogatás áht.-n kívülre	0	0	0
Összesen	2 790 503	4 189 765	2 582 110

Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Beruházási kiadások (ÁFA-val)	100 000	100 000	0
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n belülré	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülre	0	0	0
Összesen	100 000	100 000	0

Finanszírozási kiadások

MINDÖSSZESEN:

0 0 0
2 890 503 4 289 765 2 582 110

NYILATKOZAT

a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján (1. melléklet)

A) Alulírott **Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna**, a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben a Budapest Főváros XI. Kerület **Horvát Nemzetiségi Önkormányzatánál** (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat), mint költségvetés alapján gazdálkodó szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A Nemzetiségi Önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Polgármesteri Hivatal gondoskodott. A Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) és a Nemzetiségi Önkormányzat a feladatok ellátásának részletes szabályait a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodásban rendezték. A Szervezeti és Működési Szabályzatukban a működésre vonatkozó további rendelkezéseket megtették. Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal által megalkotott utasítások a Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkoztatható területek esetében kiterjesztésre kerültek, melyeket a megállapodás mellékletében szerepeltettek és azokat a Nemzetiségi Önkormányzat saját magára kötelező érvényűnek tekintett.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kialakított integrált kockázatkezelési rendszeren belül a Nemzetiségi Önkormányzattal kapcsolatos hivatali feladatok kockázatainak feltárása is megtörtént. A rendszert folyamatosan fejlesztettük. A belső ellenőrzés az éves ellenőrzési tervét kockázatelemzés alapján készítette, mely alapján a leginkább kockázatosnak ítélt területek vizsgálatára került sor.

Kontrolltevékenységek: A Nemzetiségi Önkormányzat éves munkaterv alapján végezte tevékenységét. A Polgármesteri Hivatal által ellátott feladatok körében az utasításokban lefektetett kontrolltevékenységek mellett a folyamatba épített kontrollok lehetővé tették a folyamatos ellenőrzést. A Gazdálkodási Szabályzat tartalmazta a kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, utalványozási és érvényesítési előírásokat, melynek gyakorlása ennek megfelelően valósult meg. A feladatok ellátása zökkenőmentes volt, az elnöki döntések meghozatala, illetve a testületi ülések megtartása, ezáltal a működés folytonossága, valamint szabályszerűsége is biztosított volt.

Információs és kommunikációs rendszer: Az iktatási rendszer az előírásoknak megfelelően működött. A Polgármesteri Hivatal által ellátott feladatok tekintetében a tevékenységet ellátó munkatársak és a Nemzetiségi Önkormányzat között a kommunikáció biztosított volt. A Nemzetiségi Önkormányzat közzétételi kötelezettségének az Önkormányzat honlapján - az ujbuda.hu honlapon - tett eleget.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szabályzatok mellett a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosították. A belső ellenőrzési feladatok ellátásáról a Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése gondoskodott, melynek keretében a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez kapcsolódó kiválasztott folyamat került ellenőrzésre.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

Igen - Nem

Kelt: Budapest, 2023. március 20.




.....
aláírás

BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA
HORVÁT ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2023. évi költségvetése

17/2023. (V.02.) ÚHÖ határozat melléklete

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
KIADÁSOK:					
Működési költségvetés kiadásai					
1.	I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:				
1.1	Választott tisztségviselők juttatásai				
1.1.1	Képviselők tiszteletdíja	863 000	863 000	0	0
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)		0		
1.2.1	Telefon magáncélú használata	0	0	0	0
1.2.2	BKK bérletek	252 000	252 000	0	0
1.2.3	Utazási költségtérítés	0	0	0	0
1.2.4	Egyes meghatározott juttatás	0	0	0	0
1.2.5	Megbízási díj	250 000	250 000	0	0
1.3	Reprezentáció, üzleti ajándék	472 440	472 440	0	0
	Személyi juttatások összesen:	1 837 440	1 837 440	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ:				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	430 000	430 000	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	430 000	430 000	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:		0		
3.1	Készletbeszerzés		0		
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	60 000	60 000	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	0	0	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	90 000	90 000	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások		0		
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	0	0	0	0
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	0	0	0	0
3.3	Szolgáltatási kiadások				
3.3.1	Bérleti és lízing díjak	100 000	100 000	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	0	0	0	0
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobilparkolás)	873 228	873 228	0	0
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	0	0	0	0
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0		
3.4.1	Belföldi kiküldetés	100 000	100 000	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	400 000	400 000	0	0
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0
3.5	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0		
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	10 000	10 000	0	0
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA	127 560	127 560	0	0
	Dologi kiadások összesen:	1 760 788	1 760 788	0	0

Sm

4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ		0		
4.1	Támogatások visszafizetése	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés kiadásai	0			
5.	V. BERUHÁZÁSOK:		0		
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	115 000	115 000	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
5.3.	Immateriális javak	0	0	0	0
	Beruházási kiadások összesen:	115 000	115 000	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:		0		
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):	4 143 228	4 143 228	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 143 228	4 143 228	0	0
	BEVÉTELEK:				
	Működési költségvetés bevételei				
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
7.1	Működési célú központi támogatások	2 035 568	2 035 568	0	0
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	400 000	400 000	0	0
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK		0		
8.1	Kamatbevételek	5	5	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés bevételei				
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):	2 435 573	2 435 573	0	0
	Finanszírozási bevételek				
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA				
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 707 655	1 707 655	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 143 228	4 143 228	0	0

Budapest, 2023. május 2.



Dr. Sokcsévi Dénes elnök

BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA HORVÁT ÖNKORMÁNYZATA
HRVATSKA SAMOUPRAVA NOVOGA BUDIMA
1113 Budapest XI., Bocskai út 39-41.

J E L E N L É T I Í V

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

Időpont: 2023. MÁJUS 2. (KEDD) 15:30

Helyszín: Budapest Főváros XI. Kerületi Újbudai Polgármesteri Hivatala (1113 Budapest Zsombolyai út 4.) II. em. 203-as tárgyalószoba

Név:		Aláírás:
1.	dr. Sokcsevits Dénes Elnök	
2.	Németh Istvánné Elnökhelyettes	IGAZOLTAN TÁVOL
3.	Vidák Ildikó Júlia Képviselő	
	Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna Jegyző 	
	dr. Lantos Ottó Igazgató	—
	Filep Anita Nemzetiségi titkár	

MEGHÍVÓ

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Horvát Önkormányzata **2023. május 2. (kedd) 15.30** órai kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 203-as tárgyalójában megtartandó rendes ülésére.

Napirendi pontok:

1. Az ÚHÖ 2022. évi zárszámadásának megtárgyalása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: dr. Sokcsevits Dénes elnök
2. A 2022. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: dr. Sokcsevits Dénes elnök
3. Az ÚHÖ 2023. évi költségvetés módosítása, központi feladatalapú támogatás bevételezése (szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: dr. Sokcsevits Dénes elnök
4. Elnöki beszámoló az elmúlt időszak eseményeiről (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: dr. Sokcsevits Dénes elnök
5. A 2023. évi Munkaterv 4. pontjának módosítása (szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: dr. Sokcsevits Dénes elnök
6. Tagdíjbefizetés megtárgyalása (szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: dr. Sokcsevits Dénes elnök

Budapest, 2023. április 25.

dr. Sokcsevits Dénes s.k.
ÚHÖ elnök

ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselőtársaim!

Az ÚHÖ 2023. május 2. (kedd) 15.30 órakor megtartandó rendes ülésére az alábbiakat terjesztem elő:

1.napirendi ponthoz

Emlékeztetlek Benneteket, hogy az államháztartási jogszabályban foglaltaknak megfelelően az előző évi zárszámadás elfogadásának határideje: május 31-e.

Mellékelten megküldöm a nemzetiségi önkormányzatunk 2022. évi gazdálkodásával kapcsolatos – a Hivatal Pénzügyi és Költségvetési Igazgatósága által elkészített - adat-szolgáltatást.

Ahogy a mellékelt levélben is olvasható, jogszabályi kötelezettségünk a tényleges 2022. évi terv és teljesítési adatok (zárszámadási előterjesztés 4. sz. mellékletében szereplő) tervszámoktól való eltérésének indoklása.

A 4. mellékletben szereplő, tervszámoktól történő eltérések indokai az alábbiak:

- A Bevételek oldalon szereplő eltérés abból adódik, hogy a költségvetés tervezésekor még nem rendelkezünk azzal az információval, hogy milyen összegű támogatást nyújt a helyi önkormányzat a részünkre, továbbá a központi költségvetésből nyújtandó feladatalapú támogatás összegét is csak áprilisban ismerjük meg, ezért mindkét említett támogatás összege, csak később jelenik meg a költségvetésben.
- A Kiadások oldalon szereplő eltérés pedig abból adódik, hogy a folyamatos működés fenntarthatósága érdekében, az éves bevételből a következő év elején felmerülő programok biztosítására pénzmaradványt képeztünk.

2. napirendi ponthoz

A Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése megküldte részünkre a nemzetiségi önkormányzatok 2022. évi ellenőrzéséről szóló éves jelentését, melyet **a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet** előírásai szerint készítették el.

A jelentést mellékelem és az abban foglaltakat javasolom elfogadásra.

Határozati javaslat:

...../2023. (.....) ÚHÖ határozata

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az újbudai nemzetiségi önkormányzatoknál végzett, 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló - Éves ellenőrzési jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: ülés napja

Felelős: ÚHÖ elnöke

4. napirendi ponthoz

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

Budapest, 2023. április 25.

dr. Sokcsevits Dénes elnök s.k.

Előterjesztés 1. nyolc ponthoz



Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata
Polgármesteri Hivatal
J E G Y Z Ő
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Ügyiratszám: III / *43* / *40* /2023.

Ügyintéző: Polácska Györgyi

Telefon: 06-70-6847-403

Tárgy: 2022. évi zárszámadás elfogadása

Valamennyi Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke részére

Helyben

Tisztelt Elnök Asszony/Úr!

Mellékelten megküldöm a nemzetiségi önkormányzat 2022. évi gazdálkodásának adatait.
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 91. § (1) bekezdése alapján a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a képviselő-testület elé úgy kell terjeszteni, hogy azt a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig, május 31-ig hatályba lépjen.

Kérem, hogy ezek alapján eljárni, illetve a zárszámadási határozati javaslatot az Áht. szerint megjelölt időpontig elfogadni szíveskedjenek.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§ (2) bekezdés alapján az előterjesztéshez csatolt 4. mellékletben a költségvetési évet követő 3 év tervezett előirányzatainak keretszámaiban **a 2022. év terv és teljesítési adatok esetleges eltérését indokolni szükséges.**

Kérem, szíveskedjen a zárszámadás és mellékletei elfogadásáról szóló határozatát a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság részére megküldeni legkésőbb **2023. június 09-ig.**

Budapest, 2023. 04. 13.

Üdvözlettel:

Vargáné dr. Krenócher Zsuzsanna

jegyző



11/17-11(2023)

Határozati javaslat

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testületének
.....számú határozata az önkormányzat 2022. évi zárszámadásáról
Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete az ÚHÖ 2022. évi
zárszámadásáról az alábbiak szerint határoz:

1. Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Horvát Önkormányzatának Képviselő-testülete
(a továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi

költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét	4 289 765 Ft-ban,
költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét	2 582 110 Ft-ban,
állapítja meg, amelyből	
a) költségvetési bevételeinek főösszege	2 439 267 Ft,
b) költségvetési kiadásainak főösszege	2 582 110 Ft,
c) költségvetési egyenlege	-142 843 Ft,
amelyből	
- működési bevételek és működési kiadások egyenlege	-142 843 Ft,
- felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	0 Ft,
d) finanszírozási bevétele	1 850 498 Ft,
e) finanszírozási kiadása	0 Ft.

2. A Képviselő-testület az önkormányzat 2022. évi költségvetési maradványát **1 707 655** Ft összegben hagyja jóvá.
3. Az önkormányzat 2022. évi költségvetési előirányzatainak teljesítéseit az 1. melléklet szerint határozza meg.
4. Az önkormányzat 2022. évi költségvetés teljesítésének működési- és felhalmozási mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.
5. Az Önkormányzatnak Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége 2022. december 31-én nem volt.
6. Megállapítja, hogy
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nem volt,
 - költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem nyújtott,
 - az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés d) pontjában foglaltak szerint nincs a tulajdonában álló gazdálkodó szervezet.

Felelős: ÚHÖ elnöke
Határidő: 2023. május 31.

Tájékoztató adatok az Áht. 24. §. (4) bekezdése alapján**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Horvát Önkormányzat****KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG****Költségvetési mérleg**

adatok Ft-ban

KIADÁSOK	2021. évi teljesítés	2022. évi terv	2022. évi teljesítés
KIADÁSOK			
Működési költségvetés kiadásai			
1. Személyi juttatások	1 368 736	1 140 080	1 427 720
2. Munkaadót terhelő járulékok, szociális hozzájárulási adó	253 682	253 905	260 186
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)	735 543	1 396 518	894 204
4. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási költségvetés kiadásai			
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	0	100 000	0
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+...+6)	2 357 961	2 890 503	2 582 110
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (1+...+6)	2 357 961	2 890 503	2 582 110
BEVÉTELEK			
Működési költségvetés bevételei			
7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 458 164	1 040 000	2 439 264
8. Működési bevételek	2	5	3
Felhalmozási költségvetés bevételei			
9. Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+...+9)	2 458 166	1 040 005	2 439 267
10. Költségvetési hiány belső finanszírozása (pénzmaradvány)	1 750 293	1 850 498	1 850 498
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (7+...+10)	4 208 459	2 890 503	4 289 765

Tájékoztató adatok az Áht. 91. § (2) bekezdése alapján

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Horvát Önkormányzata
Tájékoztató a pénzeszköz változások kimutatásáról

	Nyitó állomány 2022.01.01	Évközi változás	Záró állomány 2022.12.31
Költségvetési bankszámla	1 820 538	-142 843	1 677 695
Pénztár	29 960	0	29 960
Pénzeszközök összesen	1 850 498	-142 843	1 707 655

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Horvát Önkormányzata
VAGYONKIMUTATÁS
2022. december 31.

az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. Rendelet 30. §. (1)-(3) bekezdése szerinti adattartalommal

érték Ft-ban

Eszközcsoportok	Forgalomképtelen törzsvagyon	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű törzsvagyon	Korlátozottan forgalomképes vagyon	Üzleti vagyon	Összesen
ESZKÖZÖK					
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök	0	0	107 686	0	107 686
I. Immateriális javak	0	0	0	0	0
II. Tárgyi eszközök	0	0	107 686	0	107 686
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0	0	0
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	0	107 686	0	107 686
3. Tenyészállatok	0	0	0	0	0
4. Beruházások, felújítások	0	0	0	0	0
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	0	0	0	0	0
1. Tartós részesedések	0	0	0	0	0
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0	0	0	0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0	0	0	0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0	0	0	0	0
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök	0	0	0	0	0
I. Készletek	0	0	0	0	0
II. Értékpapírok	0	0	0	0	0
C) Pénzeszközök	0	0	0	1 707 655	1 707 655
I. Lekötött bankbetétek	0	0	0	0	0
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	0	0	0	29 960	29 960
III. Forintszámlák	0	0	0	1 677 695	1 677 695
IV. Devizaszámlák	0	0	0	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN					1 815 341

Eszközcsoportok	Bruttó érték	Értéksökkenési leírás	Nettó érték
"0"-ra leírt immateriális javak és tárgyi eszközök	186 259	-186 259	0
- Immateriális javak	0	0	0
- Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0	0
- Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	186 259	-186 259	0
Használatban lévő	186 259	-186 259	0
- kisértékű immateriális javak	0	0	0
- kisértékű tárgyi eszközök	186 259	-186 259	0
- készletek	0	0	0
01-02. számlacsoportban nyilvántartott eszközök	0	0	0
Nvt. 1. § (2) bek. g) és h) pont szerinti kulturális javak, régészeti leletek	0	0	0
Függő követelések	0	0	0
Függő kötelezettségek	0	0	0
Biztos jövőbeni követelések	0	0	0

Tájékoztató adatok az Áht. 24. §. (4) bekezdése alapján

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Horvát Önkormányzata

Költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

adatok Ft-ban

	2022. terv	2022. teljesítés	Eltérés 2022. terv-teljesítés	2023.	2024.	2025.
Bevételek						
Működési bevételek	1 040 000	2 439 267	-1 399 262	1 718 000	1 040 000	1 040 000
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek (belső finanszírozás)	1 850 498	1 850 498	0	0	0	0
Bevételek összesen:	2 890 503	4 289 765	-1 399 262	1 718 000	1 040 000	1 040 000
Kiadások						
Működési kiadások	2 790 503	2 582 110	208 393	1 718 000	1 040 000	1 040 000
Felhalmozási kiadások	100 000	0	100 000	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0
Kiadások összesen:	2 890 503	2 582 110	308 393	1 718 000	1 040 000	1 040 000

A 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 24.§ (4) bekezdés d) pontja alapján a tervszámoktól történő eseteleges eltérést indokolni szükséges.

**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA
HORVÁT ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2022. évi kiadási és bevételi előirányzatai**

..... határozat 1. melléklete

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés 2022.XII.31.	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
KIADÁSOK:							
Működési költségvetés kiadásai							
1.	I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:						
1.1	Választott tisztségviselők juttatásai (tiszteletdíjak)					0	0
1.1.1	Képviselők tiszteletdíja	730 600	730 600	730 154	730 154	0	0
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségértékek)					0	0
1.2.1	Telefon magáncélú használata	0	0	0	0	0	0
1.2.2	BKK bérletek	252 000	252 000	231 000	231 000	0	0
1.2.3	Utazási költségértékesítés	0	0	0	0	0	0
1.2.4	Egyes meghatározott juttatások	0	0	0	0	0	0
1.2.5	Megbízási díj	0	0	0	0	0	0
1.3	Reprezentáció, üzleti ajándék	157 480	636 894	466 566	466 566	0	0
	Személyi juttatások összesen:	1 140 080	1 619 494	1 427 720	1 427 720	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS						
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	253 905	453 025	260 186	260 186	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	253 905	453 025	260 186	260 186	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:						
3.1	Készletbeszerzés					0	0
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	100 000	100 000	17 755	17 755	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	0	0	0	0	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	100 000	100 000	20 200	20 200	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások						
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya)	0	0	0	0	0	0
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	0	0	0	0	0	0
3.3	Szolgáltatási kiadások						
3.3.1	Bérelti és lízing díjak	200 000	80 000	0	0	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	100 000	100 000	0	0	0	0
3.3.3	Egyéb szolgáltatások	513 998	944 140	810 018	810 018	0	0
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, egyéb a szakmai munkához köthető szellemi tevékenység)	0	0	0	0	0	0
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások						
3.4.1	Belföldi kiküldetés	300 000	200 000	7 010	7 010	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	0	400 000	0	0	0	0
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0	0	0
3.5	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások						
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	40 000	40 000	10 500	10 500	0	0
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA	42 520	153 106	28 721	28 721	0	0
	Dologi kiadások összesen:	1 396 518	2 117 246	894 204	894 204	0	0
4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ						
4.1	Támogatások visszafizetése	0	0	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés kiadásai							
5.	V. BERUHÁZÁSOK:						
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	100 000	100 000	0	0	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0	0	0
5.3	Immateriális javak	0	0	0	0	0	0
	Beruházási kiadások összesen:	100 000	100 000	0	0	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:						
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):		2 890 503	4 289 765	2 582 110	2 582 110	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		2 890 503	4 289 765	2 582 110	2 582 110	0	0

BEVÉTELEK:							
Működési költségvetés bevételei							
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL						
7.1	Működési célú központi támogatások	1 040 000	2 039 264	2 039 264	2 039 264	0	0
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	400 000	400 000	400 000	0	0
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK						
8.1	Kamatbevételek	5	3	3	3	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei							
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL						
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):		1 040 005	2 439 267	2 439 267	2 439 267	0	0
Finanszírozási bevételek							
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA						
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 850 498	1 850 498	1 850 498	1 850 498	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		2 890 503	4 289 765	4 289 765	4 289 765	0	0

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Horvát Önkormányzata

2022. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege

MŰKÖDÉSI MÉRLEG

BEVÉTELEK			
Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Működési támogatás központi költségvetésből	1 040 000	2 039 264	2 039 264
Egyéb működési célú támogatások bev. államháztartáson belülről	0	400 000	400 000
Működési bevételek	5	3	3
Összesen:	1 040 005	2 439 267	2 439 267
Működés egyenlege	-1 750 498	-1 750 498	-142 843

FELHALMOZÁSI MÉRLEG

F			
Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből	0	0	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
Felhalmozási bevételek	0	0	0
Összesen	0	0	0
Felhalmozás egyenlege	-100 000	-100 000	0

Finanszírozási bevételek
Költségvetési maradvány

MINDÖSSZESEN:

1 850 498 1 850 498 1 850 498
2 890 503 4 289 765 4 289 765

KIADÁSOK			
Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Személyi juttatások	1 140 080	1 619 494	1 427 720
Munkaadókat terhelő járulékok	253 905	453 025	260 186
Dologi kiadások (ÁFA-val)	1 396 518	2 117 246	894 204
Működési célú támogatás áht.-n belülré	0	0	0
Működési célú támogatás áht.-n kívülré	0	0	0
Összesen	2 790 503	4 189 765	2 582 110

Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	2022. évi módosított előirányzat	2022. évi teljesítés
Beruházási kiadások (ÁFA-val)	100 000	100 000	0
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n belülré	0	0	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülré	0	0	0
Összesen	100 000	100 000	0

Finanszírozási kiadások

MINDÖSSZESEN:

0 0 0
2 890 503 4 289 765 2 582 110

NYILATKOZAT

a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 11. §-a alapján (1. melléklet)

A) Alulírott **Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna**, a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2022. évben a Budapest Főváros XI. Kerület **Horvát Nemzetiségi Önkormányzatánál** (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat), mint költségvetés alapján gazdálkodó szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A Nemzetiségi Önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Polgármesteri Hivatal gondoskodott. A Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) és a Nemzetiségi Önkormányzat a feladatok ellátásának részletes szabályait a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodásban rendezték. A Szervezeti és Működési Szabályzatukban a működésre vonatkozó további rendelkezéseket megtették. Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal által megalkotott utasítások a Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkoztatható területek esetében kiterjesztésre kerültek, melyeket a megállapodás mellékletében szerepeltettek és azokat a Nemzetiségi Önkormányzat saját magára kötelező érvényűnek tekintett.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kialakított integrált kockázatkezelési rendszeren belül a Nemzetiségi Önkormányzattal kapcsolatos hivatali feladatok kockázatainak feltárása is megtörtént. A rendszert folyamatosan fejlesztettük. A belső ellenőrzés az éves ellenőrzési tervét kockázatelemzés alapján készítette, mely alapján a leginkább kockázatosnak ítélt területek vizsgálatára került sor.

Kontrolltevékenységek: A Nemzetiségi Önkormányzat éves munkaterv alapján végezte tevékenységét. A Polgármesteri Hivatal által ellátott feladatok körében az utasításokban lefektetett kontrolltevékenységek mellett a folyamatba épített kontrollok lehetővé tették a folyamatos ellenőrzést. A Gazdálkodási Szabályzat tartalmazta a kötelezettségvállalási, pénzügyi ellenjegyzési, utalványozási és érvényesítési előírásokat, melynek gyakorlása ennek megfelelően valósult meg. A feladatok ellátása zökkenőmentes volt, az elnöki döntések meghozatala, illetve a testületi ülések megtartása, ezáltal a működés folytonossága, valamint szabályszerűsége is biztosított volt.

Információs és kommunikációs rendszer: Az iktatási rendszer az előírásoknak megfelelően működött. A Polgármesteri Hivatal által ellátott feladatok tekintetében a tevékenységet ellátó munkatársak és a Nemzetiségi Önkormányzat között a kommunikáció biztosított volt. A Nemzetiségi Önkormányzat közzétételi kötelezettségének az Önkormányzat honlapján - az ujbuda.hu honlapon - tett eleget.

Nyomon követési rendszer (monitoring): A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szabályzatok mellett a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosították. A belső ellenőrzési feladatok ellátásáról a Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése gondoskodott, melynek keretében a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez kapcsolódó kiválasztott folyamat került ellenőrzésre.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

Igen - Nem

Kelt: Budapest, 2023. március 20.



.....
aláírás

Határozati javaslat:

.../2023. (....) ÚHÖ határozata

Az Újbuda Horvát Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Jegyzőjének az Újbuda Horvát Önkormányzata 2022. évi belső kontrollrendszer és belső ellenőrzés működtetéséről szóló – a határozat melléklete szerinti – nyilatkozatát elfogadja.

Határidő: ülés napja

Felelős: ÚHÖ elnöke

Ellenőrzési 2. rps-i ponthoz



Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal

B E L S Ő E L L E N Ő R Z É S

1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Iktatószám: XXI/5/1/2023

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok

2022.

Budapest, 2023. február 15.

Vezetői összefoglaló

A költségvetési szervek belső ellenőrzésével kapcsolatos előírásokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) tartalmazza.

Az éves beszámoló a Bkr. és a Pénzügyminisztérium által kiadott útmutatónak megfelelően készült, amely Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatainál (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzatok) végzett 2022. évi belső ellenőrzési tevékenységet foglalja össze.

A Belső Ellenőrzés Bkr. alapján készült éves munkatervében 13 db - Nemzetiségi Önkormányzatonként 1-1 vizsgálat - tervezett ellenőrzés szerepelt. A 2022. évi ellenőrzési terv a Bkr. vonatkozó előírásainak megfelelően kockázatelemzés alapján került összeállításra.

A beszámoló rövid képet ad a belső kontrollrendszer kiépítettségéről és működéséről is.

A Nemzetiségi Önkormányzatok 2022. évi Belső ellenőrzési munkatervét a Nemzetiségi Önkormányzatok képviselő-testületei 2021. év decemberében fogadták el.

A munkaterv az ellenőri kapacitást figyelembe véve összesen 40 ellenőri munkanappal került kialakításra, amely meg is valósult, a tervezett vizsgálatok végrehajtásra kerültek.

A lefolytatott vizsgálatok során 4 javaslat született, melyre intézkedési terv készült és a feladatok megvalósítása is megtörtént.

A belső ellenőrök funkcionális függetlensége biztosított volt, független, objektív ellenőrzési tevékenységükkel segítették a vizsgált terület szabályszerű, hatékony és eredményes működését.

Tartalomjegyzék

I.	A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján	4
I.1.	Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése	4
I.1.1.	A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése	4
I.1.2.	Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása	5
I.2.	A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása...	5
I.2.1.	A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága	6
I.2.2.	A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása	6
I.2.3.	Összeférhetetlenségi esetek	7
I.2.4.	A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása	7
I.2.5.	A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők	7
I.2.6.	Az ellenőrzések nyilvántartása	7
I.2.7.	Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok	7
I.3.	A tanácsadó tevékenység bemutatása	8
II.	A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján.....	8
II.1.	A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.....	8
II.2.	A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése.....	9
III.	Az intézkedési tervek megvalósítása.....	11

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

A belső ellenőrzés egy független, tárgyilagos, bizonyosságot adó tanácsadó tevékenység, melynek alapvető rendeltetése és célja, hogy rendszerszemléletű megközelítéssel, módszeresen vizsgálja és értékelje az ellenőrzött szervezetet (szervezeti egységet, tevékenységet, stb.), annak működését, ellenőrzési és irányítási eljárásait annak érdekében, hogy a lehető legkisebb kockázattal biztosítsa a legjobb eredményességet.

Ennek keretében

- elkészíti és karbantartja a Belső Ellenőrzési Kézikönyvet, és a szükséges további szabályozó dokumentumokat. Elkészíti a középtávú stratégiai ellenőrzési tervét, illetve minden év december 31-ig a következő évre vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet.
- kidolgozza, és rendszeresen felülvizsgálja az éves ellenőrzési tervek alapjául szolgáló kockázatelemzést, meghatározza a prioritásokat, felméri az ellenőrzési kapacitásokat, majd ezekkel összhangban éves tervbe foglalja a tervezett ellenőrzéseket.
- az év során lefolytatja az éves tervben foglalt vizsgálatokat, ezekhez ellenőrzési programot készít, majd helyszíni vizsgálatokat végez.
- szükség esetén soron kívüli ellenőrzéseket folytat a Jegyző megbízásából.
- az ellenőrzések megállapításait írásba foglalja, az érdekelteket tájékoztatja a vizsgálat tapasztalatairól, összeállítja az ellenőrzések aktáit, véleményezi az ellenőrzött szerv által készített intézkedési tervet, figyelemmel követi, és egyes esetekben utóvizsgálattal kontrollálja az elvégzett intézkedéseket. A belső ellenőrzés az év során elvégzett vizsgálatokról meghatározott adattartalmú nyilvántartást vezet, majd az év során végzett ellenőrzési tevékenységről éves összefoglaló jelentés készül.

A Belső Ellenőrzés a vonatkozó jogszabályi rendelkezések (Áht., Bkr.), a nemzetközi standardok, valamint a Nemzetiségi Önkormányzatokkal kötött Megállapodás alapján látja el a belső ellenőrzési feladatokat.

Az önértékelés eredménye, hogy a belső kontrollrendszer szabályozása és működése megfelel a jogszabályok, az SZMSZ és a belső szabályzatok előírásainak.

I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

I.1.1. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

A 2022. évi belső ellenőrzési munkaterv összesen 13 db vizsgálatot tartalmazott, Nemzetiségi Önkormányzatonként 1-1 darabot, mely a tervezés időszakában a rendelkezésre álló ellenőri kapacitás figyelembe vételével került kialakításra, összességében 40 ellenőri napot vett igénybe.

Az alábbi táblázatban szemléltetjük az elvégzett vizsgálatokat, amely minden Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében azonos volt.

Éves tervben foglalt, végrehajtott ellenőrzés

<i>Tárgy</i>	<i>Cél</i>	<i>Módszer</i>
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok pénzügyi bizonylatai megfelelőségének vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat pénzügyi szabályozottságának kialakítása, a kötelezettségvállalás, egyéb jogosultságok és a bankszámla vezetése és bizonylatai megfeleltek-e a hatályos jogszabályoknak. 2021. év	A keletkezett dokumentumok megfelelőségének ellenőrzése, tételes ellenőrzéssel.

I.1.2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

A Belső Ellenőrzés a 2022. évi belső ellenőrzések során, büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt, mulasztást, vagy hiányosságot nem tapasztalt, illetve ezek gyanúja nem merült fel.

I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Személyi feltételek:

A Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatalban (továbbiakban: Polgármesteri Hivatal) a Belső Ellenőrzés, mint önálló, független szervezeti egység működött. Az ellenőrzési munkaterv összeállítása során a rendelkezésre álló humánerőforrás figyelembevételével került meghatározásra a munkanapok száma.

A Bkr. belső ellenőrzési tevékenység személyi feltételeire vonatkozó előírásai a beszámolási időszakban megfelelően érvényesültek:

- az ellenőrök funkcionális függetlensége biztosított volt, a Belső Ellenőrzés közvetlenül a Jegyző irányítása alatt működik;
- összeférhetlenségi helyzet a tárgyidőszakban nem állt fenn;
- az ellenőrök a képzettségi és gyakorlati feltételeknek megfeleltek;
- az ellenőrök kötelező központi regisztrációval rendelkeztek;
- a központilag szervezett kötelező továbbképzések tekintetében a szükséges intézkedések megtörténtek, a belső ellenőrök az előírt képzést elvégezték.

Tárgyi feltételek:

Az ellenőrzések szakszerű és pontos lefolytatásához a szükséges tárgyi feltételek biztosítva voltak. A technikai eszközök rendelkezésre álltak, a belső ellenőrzési vezető számítógéppel, intra- és internet-hozzáféréssel, jogtár eléréssel rendelkezik. A megbízással foglalkoztatott belső ellenőr jogtár eléréssel rendelkezik, egyebekben saját eszközökkel végzi a feladatait. A

vizsgálatokkal kapcsolatos információkhoz, az ellenőrzések tárgyához, az érintett dokumentációkhoz való hozzáférés megfelelő volt.

A tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők:

Az ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező nem merült fel, a tervezett feladatok végrehajtásra kerültek. A belső ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi változások tükrében - a Pénzügyminisztérium útmutatója alapján - a Belső Ellenőrzési Kézikönyv kötelező felülvizsgálatára sor került, átdolgozására nem volt szükség.

1.2.1. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

A Polgármesteri Hivatalban köztisztviselőként jelenleg 1 fő belső ellenőrzési vezető, valamint 1 fő megbízási szerződéssel, részmunkaidőben foglalkoztatott belső ellenőr látja el a belső ellenőri tevékenységet.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A 2022. évben pályázati kiírás nem történt.

A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

A belső ellenőrök szakmai képzettsége és szakmai gyakorlati elvárása megfelel a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII.23.) PM rendeletben foglaltaknak.

A belső ellenőrök képzései

A szakmai fejlesztési igények között elvárt, hogy a belső ellenőrök a kötelező szakmai továbbképzéseken részt vegyenek. A Pénzügyminisztérium Államháztartásért Felelős Államtitkársága hozta létre a Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumát (BEMAFOR), melynek tagjai vagyunk. A Belső Ellenőrzés tagja a SALDO Pénzügyi Tanácsadó és Informatikai Zrt. Belső ellenőri klubjának, ahol évi három alkalommal vettünk részt továbbképzésen.

A belső ellenőrök két évente kötelesek szakmai továbbképzésen részt venni. A következő képzésre, illetve vizsgára 2023. évben kerül sor.

Belső ellenőrök regisztrációja

A belső ellenőrök az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében előírt engedéllyel rendelkeztek.

1.2.2. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A Bkr. 18-19. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője felelős a belső ellenőrök funkcionális (feladatköri és szervezeti) függetlenségének biztosításáért.

A Polgármesteri Hivatalban a Belső Ellenőrzés függetlensége biztosított:

- szervezeti szempontból: a belső ellenőrzés közvetlenül a Jegyző alárendeltségébe tartozik,
- feladatköri szempontból: a belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

A belső ellenőrök tevékenységük során önállóan, az ellenőrzési program végrehajtásában befolyástól mentesen jártak el, a módszerek kiválasztását önállóan végezték, az ellenőrzési jelentéseket befolyástól mentesen állították össze.

I.2.3. Összeférhetetlenségi esetek

A belső ellenőrök tekintetében a 2022. évben összeférhetetlenség nem állt fenn.

I.2.4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozások a 2022. évben nem fordultak elő. A dokumentációkhoz, iratokhoz, elektronikus adathordozón tárolt adatokhoz való hozzáférési jogosultság nem volt akadályozott. Az ellenőrzött területen dolgozók minden esetben segítették a revízió munkáját.

I.2.5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A Belső Ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező (eszközellátottság hiányosságai, belső ellenőrzési egység költségvetésének a belső ellenőrzési tevékenységet érezhetően befolyásoló szűkössége, valamint a belső ellenőrzési egység információellátottságának hiányosságai) a 2022. évben nem volt.

I.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása

Az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. §-a és 50. §-a szerinti nyilvántartást vezetünk, valamint gondoskodunk az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról. A nyilvántartások vezetése elektronikusan történik.

I.2.7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A Belső Ellenőrzés célja volt a gazdálkodás szervezettségének, szabályozottságának, valamint a számviteli, gazdálkodási rend biztosítása.

A célok megvalósítása, az ellenőrzési feladatok mind magasabb színvonalú ellátása, valamint az ellenőrzési tapasztalatok hasznosulása érdekében szükséges az ellenőrzési tevékenység folyamatos szakmai, módszertani fejlesztése.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó további javaslatok az alábbiak:

- A Polgármesteri Hivatal szabályzatainak korszerűsítése a szervezeti és jogszabályi változások tükrében, különös tekintettel a Nemzetiségi Önkormányzatokra kiterjesztett utasításokra;
- A működés, feladatellátás és a gazdálkodás célkitűzéseinek a megvalósítását elősegítő ellenőrzési módszerek alkalmazása;
- A jogszabályoknak megfelelő működés ellenőrzése;
- A kockázatelemzés színvonalának növelése, érvényesítése, ezáltal a kockázati tényezők csökkentése;
- A kontrollrendszer egyes elemei működésének fejlődését elősegítendő javaslatok kidolgozása.

I.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A Nemzetiségi Önkormányzatok tekintetében tanácsadói feladat nem merült fel.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

Az elszámoltatás eredményes működtetéséhez szükség van a megfelelő információs, kontroll, értékelési és beszámolási rendszerek kialakítására.

A kontrollrendszer kialakítása során a Nemzetiségi Önkormányzatokra is kiterjesztett szabályozások, a Polgármesteri Hivatal működésében alkalmazott kontrollok és eljárások megfelelő keretet biztosítottak az érintett tevékenységek szabályszerű, gazdaságos, hatékony, eredményes és etikus végrehajtásához.

A Belső Ellenőrzés a 2022. évi vizsgálat során 4 javaslatot tett a Polgármesteri Hivatal részére, melyre intézkedési tervet készítettek.

<i>Vizsgálat címe</i>	<i>Megállapítás</i>	<i>Javaslat</i>	<i>Javaslatra készült intézkedési terv</i>
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok pénzügyi bizonylatai megfelelőségének ellenőrzése	A pénzügyi tranzakciók mögött havonta ismétlődően azonos tartalmú dokumentumok nagy számban kerülnek csatolásra.	Javasolt a kötelezettségvállalások dokumentumainak más rendszerben történő kezelése a hatékonyabb munkavégzés és a papírcsökkentés érdekében.	A folyamatos teljesítésű szerződések kifizetéseihez, az utaláshoz mellékerül a szerződés, melyet ezt követően egy mappában helyeznek el, így másolat csak egyszer készül.

<i>Vizsgálat címe</i>	<i>Megállapítás</i>	<i>Javaslat</i>	<i>Javaslatra készült intézkedési terv</i>
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok pénzügyi bizonylatai megfelelőségének ellenőrzése	A nemzetiségi ügyintézők feladatvégzésének kontrollja nem szabályozott.	Javasolt olyan kontrollt beépíteni a munkafolyamatba, mely egyes szakaszokon a munkavégzés ellenőrzését biztosítja.	A nemzetiségi ügyintézők és az általános helyetteseik a kontroll érdekében ellenőrzik egymást, illetve az utalásra előkészített dokumentumokat, így az előkészítő és érvényesítő személye elválik egymástól.
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok pénzügyi bizonylatai megfelelőségének ellenőrzése	A dokumentumok pénzügyi területre történő eljuttatása esetenként megkésve történik.	Gondoskodni szükséges arról, hogy a pénzügyi kifizetéseket igénylő számlákat - biztosítva a tartalmi és formai megfelelőséget (pl. megrendelés és visszaigazolás) - haladéktalanul juttassák el a pénzügyi ügyintézők részére.	A Nemzetiségi Elnökök figyelmének felhívása megtörtént, hogy az utalandó számlákat haladéktalanul juttassák el a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság részére.
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok pénzügyi bizonylatai megfelelőségének ellenőrzése	A Gazdálkodási Utasítás a vizsgálat ideje alatt változott, többek között a megrendelésekhez kapcsolódó tartalmi elemek és egyéb kritériumok kerültek részletesen szabályozásra.	Gondoskodni szükséges a szabályozás változásának megismertetésére, valamint az abban foglalt tartalom következetes betartására és betartatására.	A változásokról a Nemzetiségi Ügyintézők tájékoztatták az Elnököket és felhívták figyelmüket az abban foglalt tartalom következetes betartására.

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A Belső Ellenőrzés a végrehajtott revíziók során vizsgálta, hogy a Nemzetiségi Önkormányzatok feladatainak ellátásához kapcsolódóan a Polgármesteri Hivatal által végzett tevékenységeket szabályszerűen, etikusan, gazdaságosan és eredményesen hajtotta-e végre. Az ellenőrzés a vizsgált témakörben kontrollálatlan tevékenységeket, jogszabályi előírásoktól eltérő működést, szabályozatlan területeket nem talált. A cél annak biztosítása volt, hogy a folyamatok végrehajtása megfelelően a vonatkozó jogszabályoknak és belső utasításoknak.

A vezetésnek és a dolgozók minden szintjének részt kell vennie a belső kontroll összetett folyamatában, hogy a kockázatokat meghatározzák, és ésszerű biztosítékot nyújtsanak a szervezet küldetésének teljesítéséhez és a kitűzött céljai eléréséhez.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, amelyek alapján a szervezetek érvényesítik a feladataik ellátására szolgáló előirányzatokkal,

létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

1. KONTROLLKÖRNYEZET: A Szervezeti és Működési Szabályzat és a Cselekvési Program tartalmazza a Nemzetiségi Önkormányzatok működéséhez és feladataihoz kapcsolódó szabályokat. A Nemzetiségi Önkormányzatokra kiterjesztett utasítások rendezik a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró jogszabályokban nem szabályozott kérdéseket is.

A szabályozásokban, illetve az operatív ellenőrzési rendszer keretében a vizsgált esetekben hiányosságok nem fordultak elő.

2. INTEGRÁLT KOCKÁZATKEZELÉS: A Polgármesteri Hivatal rendelkezik Integrált kockázatkezelési szabályzattal, mely a vonatkozó előírások alapján készült és megfelel a jogszabályi előírásoknak. A rendszer kialakítása megtörtént, az értékelések alapján intézkedések történtek a kockázatok csökkentése érdekében. A Polgármesteri Hivatal tevékenysége több területen is szervesen összefonódik a Nemzetiségi Önkormányzatok feladatellátásával, így a kockázatok felmérése és kezelése ezen területeken folyamatosan biztosított. A kialakított rendszer fejlesztése folyamatos, amennyiben igény merül fel a Belső Ellenőrzés is szakmai segítséget nyújt tanácsadói szerepkörében.

3. KONTROLLTEVÉKENYSÉGEK: A kontrolltevékenységek jelen vannak a szervezetek egészében, annak minden szintjén, különböző intenzitással, különböző gyakorisággal és mélységben. A megelőző (*preventív*) *kontrollok* szigorúan és megbízhatóan működnek. Ilyen a kötelezettségvállalást, az utalványozást megelőző ellenjegyzés (a költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a be- és kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak az előzetes pénzügyi engedélyezést végző jóváhagyása után lehet végrehajtani).

A feltáró (*detektív*) *kontrollok* a már bekövetkezett hibákat tárják fel, rámutatva a hiba, hiányosság előfordulásának tényén kívül a szervezetre gyakorolt már bekövetkezett hatásokra is. A kontrollok utólagosak.

A már bekövetkezett, nemkívánatos események kijavítására minden esetben helyrehozó (*korrekciós*) *kontrollok* szükségesek. A Belső Ellenőrzés a hibák, problémák jellegétől függően, a gyors helyreállítás érdekében esetenként nem kötelezte a szervezeteket intézkedési terv készítésére, amennyiben az azonnali helyreállítás biztosítható, és elvégezhető volt.

4. INFORMÁCIÓS ÉS KOMMUNIKÁCIÓS RENDSZER: A Nemzetiségi Önkormányzatok és a Polgármesteri Hivatal közötti kommunikáció útjai, módjai meghatározottak, jellemzőek az írásbeli információ átadások, valamint az informatikai rendszerek keretében működtetett információmozgatás. Az iktatási rendszer a feladatellátással kapcsolatos dokumentálás követelményének eleget tesz.

5. NYOMON KÖVETÉSI RENDSZER (MONITORING): A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos és begyakorlott, a működési folyamatokba épített mindennapi operatív ellenőrzések biztosítják. Az ellenőrzések megállapításait, javaslatait a vezetők figyelembe veszik, a szükséges intézkedéseket meghozzák.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

A Belső Ellenőrzés olyan belső nyilvántartási rendszert alkalmaz, amelyben a belső ellenőrzések tapasztalatainak hasznosulása, a megfogalmazott javaslatok és az elkészült intézkedési tervek végrehajtása nyomon követhető.

A tárgyév során készült ellenőrzési jelentések azonosíthatják, feltárhatják a nem megfelelő működések okait, a hiányosságok kiküszöbölését célzó revizori javaslatok pedig megvalósítható célkitűzéseket fogalmazhatnak meg.

Az ellenőrzés megállapításaihoz kapcsolódóan a vizsgált szervezeti egység észrevételt nem tett. Ezt követően az ellenőrzési jelentés véglegesítése megtörtént, valamint meghatározásra került az intézkedési terv készítésének határideje.


A beszámolás évében a megállapítások alapján megtett javaslatokra vállalt intézkedések végrehajtásra kerültek, melyek elsősorban a Polgármesteri Hivatal által ellátott feladathoz kapcsolódtak. A Nemzetiségi Önkormányzatok tevékenységével összefüggésben a feladatellátás változásairól a figyelemfelhívás megtörtént, mely összességében a pénzügyi dokumentumok megfelelőségének javulását eredményezheti.

Budapest, 2023. február 15.

Az éves ellenőrzési jelentést készítette:


Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyta:


Vargáné dr. Krenzhovics Zsuzsanna
jegyző



ELNÖKI BESZÁMOLÓ

1. Újbuda Horvát Önkormányzata a Munkaterv 1. pontja (ÚHÖ 4/2023. (I.30.) számú határozata az önkormányzat 2023. évi Munkatervéről) alapján önkormányzatunk két tagja részt vett a bajai horvát bunyevác alakos népszokás idei rendezvényén is 2023. február 18-án. Az ÚHÖ elnöke, akinek kezdeményezésére Baja Megyei Jogú Város Önkormányzata és a helyi horvát önkormányzat újjáélesztette a népszokást, idén is részt vett a rendezvény előkészítésében. Az ÚHÖ 5.948,- Ft forintot fordított a rendezvényen való részvétel költségeire (Vidák Ildikó tag útiköltsége).
2. Az ÚHÖ a Munkaterv 5. pontja alapján ((ÚHÖ 4/2023. (I.30.) számú határozata az önkormányzat 2023. évi Munkatervéről) a hazai horvát kulturális rendezvényeken igyekszik jelen lenni, így az elnök és Vidák Ildikó tag a Nemzeti Színházban szervezett Jelenlét Nemzetiségi Színházi Találkozó két előadásán is ott volt, március 21-én Gyurity István magyarországi horvát színművész önálló estjén, illetve március 23-án a Pécsi Horvát Színház vendéjátékán (a pécsiek Yasmina Reza Az Öldöklés istene című darabot adták elő nagy sikerrel). Nézők száma 540, illetve 60 fő. Az ÚHÖ részéről 12.000,- +16.460,- forint költségvonzata volt az eseménynek (belépti díjak)
3. Az ÚHÖ a Munkaterv 2. pontja alapján ((ÚHÖ 4/2023. (I.30.) számú határozata az önkormányzat 2023. évi Munkatervéről) a Fővárosi Horvát Önkormányzattal és a Fővárosi Horvát Önkormányzattal és a XII. kerületi Horvát Önkormányzattal közösen 2023. április 12-én a Költészet Napja alkalmából Irodalmi Estet szervezett. A Fészek Művészklubban (Budapest, Kertész u. 36.) április 12-én 18 órakor Magyar költészet a négyzet címmel megtartott esten kiváló magyar költők, Kölcsey, Vörösmarty, Petőfi, Ady, Juhász Gyula, Kosztolányi, József Attila, Lesznai Anna, Radnóti és Pilinszky versei hangzottak el magyar nyelven és kiváló horvát fordítók fordításában horvát nyelven is. Az estet Sokcsevits Dénes vezette, a verseket magyar és horvát nyelven Facskó Marica és Gyurity István színművészek tolmácsolták, Hegedüs Valér zongoraművész magyar zeneszerzők műveit játszotta, valamint zongorán kísérte Gyurity Istvánt, aki megzenésített Petőfi verseket adott elő magyar és horvát nyelven.. A rendezvényen több mint 40 horvát és magyar vendég volt jelen. Egy színészi honoráriumát fedezte az ÚHÖ. A felhasznált összeg 160 000 Ft volt.

dr. Sokcsevits Dénes elnök

Tájékoztató a 3. rendű pontokról

BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA HORVÁT ÖNKORMÁNYZATA
HRVATSKA SAMOUPRAVA NOVOGA BUDIMA
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság

dr. Lantos Ottó
Igazgató
részére

Ikt.sz.: I/62/3 /2023
Ügyintéző: Filep Anita
Telefon.: 36 70 338 9423
Tárgy: 2023. évi költségvetés
kiadási előirányzatainak
átcsoportosítása

Helyben

Tisztelt Igazgató Úr!

Tájékoztatom, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (2) bekezdése alapján a 87/2019. (XI.14.) ÚHÖ határozatban rögzített felhatalmazással élve, az Újbuda Horvát Önkormányzata 2023. évi költségvetésének előirányzatait átcsoportosítom az alábbiak szerint:

A Kiadások oldalon:

a 3. Dologi kiadások

- 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát csökkentem 135.000,- Ft-tal, és a
- 1.2.5 Megbízási díj sorát megemelem 120.000,- Ft-tal, illetve a
- 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adók sorát megemelem 15.000,- Ft-tal.

Budapest, 2023. április 19.

Tisztelettel:

dr. Sokosvits Mihály

