

3. sz. Jegyzőkönyv

Készült Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata **2024. február 21-én** (szerda) **9.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 202-es tárgyalójában megtartott **rendes** üléséről.

Jelen vannak:

Dr. Seifert Tibor	elnök
dr. Sallai Csilla	tag
dr. Próhléné Hehl Éva	tag

Igazoltan távol van:

Dreisziger György	elnökhelyettes
--------------------------	----------------

Polgármesteri Hivatal részéről jelen van:

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

Dr. Seifert Tibor elnök:

Köszönti a megjelenteket, majd megállapítja, hogy a Képviselő-testület határozatképes.

A mai ülés jegyzőkönyv-hitelesítőjének javasolja megválasztani dr. Próhléné Hehl Éva képviselőt, melyre az alábbi határozatot teszi fel szavazásra:

*Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete dr.
Próhléné Hehl Éva képviselő személyét elfogadja az Újbuda
Német Önkormányzat 2024. február 21-i ülése
jegyzőkönyv-hitelesítőjének.*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

15/2024. (II.21.) ÚNÖ határozata

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete dr. Próhléné Hehl Éva személyét elfogadja az Újbuda Német Önkormányzat 2024. február 21-i ülése jegyzőkönyv-hitelesítőjének.

Dr. Seifert Tibor elnök:

Javasolja a meghívóban kiküldött napirendi pontok megtárgyalását az alábbiak szerint:

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. február 21-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. Az ÚNÖ 2024.évi költségvetésének elfogadása
2. 2023.évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása
3. Beszámolók

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

16/2024. (II.21.) ÚNÖ határozata

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. február 21-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. Az ÚNÖ 2024.évi költségvetésének elfogadása
2. 2023.évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása
3. Beszámolók

1. Napirendi pont***Az ÚNÖ 2024. évi költségvetésének elfogadása*****Dr. Seifert Tibor elnök:**

Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, miszerint:

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetéséről az alábbiak szerint határoz:

1. A Képviselő-testület Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét 4 122 109 Ft-ban,
költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét 4 122 109 Ft-ban,
állapítja meg, amelyből

a) költségvetési bevételeinek főösszege	1 570 000 Ft,
b) költségvetési kiadásainak főösszege	4 122 109 Ft,
c) költségvetési egyenlege	- 2 552 109 Ft,
amelyből	
- működési bevételek és működési kiadások egyenlege	- 2 287 109 Ft,
- felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	- 265 000 Ft,
d) finanszírozási bevétele	2 552 109 Ft,
e) finanszírozási kiadása	0 Ft.
2. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2023. év költségvetési maradványból történik.
3. A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének előirányzatait az 1. melléklet, a működési-felhalmozási mérlegét a 2. melléklet szerint határozza meg.

4. A 2024. évi költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Gst.) 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.
5. Az Önkormányzatnak a Gst. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége nem áll fenn.
6. Az Önkormányzat
 - a. megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nincsen.
 - b. költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem tervezett.
7. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök tekintetében a 93/2019. (XI.19.) ÚNÖ határozat rendelkezései szerint kell eljárni.

Felelős: ÚNÖ elnöke

Határidő: 2024. december 31.

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testületének 17/2023. (II.21.) számú határozata az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetéséről az alábbiak szerint határoz:

1. A Képviselő-testület Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét 4 122 109 Ft-ban, költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét 4 122 109 Ft-ban, állapítja meg, amelyből

a) költségvetési bevételeinek főösszege	1 570 000 Ft,
b) költségvetési kiadásainak főösszege	4 122 109 Ft,
c) költségvetési egyenlege	- 2 552 109 Ft,
amelyből	
- működési bevételek és működési kiadások egyenlege	- 2 287 109 Ft,
- felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	- 265 000 Ft,
d) finanszírozási bevétele	2 552 109 Ft,
e) finanszírozási kiadása	0 Ft.
2. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2023. év költségvetési maradványból történik.

3. A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének előirányzatait az 1. melléklet, a működési-felhalmozási mérlegét a 2. melléklet szerint határozza meg.
4. A 2024. évi költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Gst.) 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.
5. Az Önkormányzatnak a Gst. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége nem áll fenn.
6. Az Önkormányzat
 - a. megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nincsen.
 - b. költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem tervezett.
7. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök tekintetében a 93/2019. (XI.19.) ÚNÖ határozat rendelkezései szerint kell eljárni.

Felelős: ÚNÖ elnöke
Határidő: 2024. december 31.

2. Napirendi pont **2023. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása**

Dr. Seifert Tibor elnök:

Hozzászólás nem lévén szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az újbudai nemzetiségi önkormányzatoknál végzett, 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló - Éves ellenőrzési jelentésben foglaltakat elfogadja.

*Határidő: 2024. február 21.
Felelős: ÚNÖ elnöke*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

18/2024. (II.21.) ÚNÖ határozata

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az újbudai nemzetiségi önkormányzatoknál végzett, 2023. évi

belső ellenőrzési tevékenységről szóló - Éves ellenőrzési jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: 2024. február 21.
Felelős: ÚNÖ elnöke

3. Napirendi pont **Beszámolók**

Dr. Seifert Tibor elnök:

Elmondja, hogy tavalyi évben volt 2 olyan programjuk, melyről még nem készült beszámoló és az idei évben is történt már 3 olyan esemény, melyekről az alábbiak szerint számol be:

1.)

2023. október 6-án a kerületi Gazdagrét-Törökugrató Általános Iskola nevelőtestülete 45 fő pedagógus részvételével „Múltkóstolgot” című német nemzetiségi hagyományos tanulmányi kiránduláson vett részt Etyeken, az Etyek és környékén élő német nemzetiség tájegység történetének, hagyományainak megismerése céljából.

Itt a németek betelepítése az 1720-as években kezdődött. A lakosság nagy része mezőgazdasággal, az 1860-as évektől mindenekelőtt szőlészettel foglalkozott. A II. világháború után a német lakosság 80%-át (2336 főt) kitelepítették.

1993-ban megalakult az Edeker Deutsche Verein (Etyeki Német Egyesület), amely a német kultúra ápolását és a fennmaradt német kultúrjavak összegyűjtését tűzte ki céljául (pl. sváb bútorok).

A Falumúzeumot 1998-ban rendezték be, ahol mezőgazdasági eszközök mellett cipész és asztalos szerszámokat állítottak ki.

A Kútház-„Magyarkút” egy klasszicista stílusú épület, amely a 19. század első felében épült. A falu lakosságának, állatainak vízellátását szolgálta. Ezen kívül a régi időkben itt mostak és a gyerekek is itt fürödhettek. Az épület összeomlása után az 1990-es években a kutat és a környékét újra felépítették.

Az ÚNÖ a tanulmányi kirándulás 203.200,- Ft összegű utazási költségét biztosította az iskolának.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚNÖ a 2023. évi Munkatervének 10. pontja alapján - a német nyelv, a helyi nemzetiségi közösség történelmi múltjának és hagyományainak ápolása és megismerése céljából – hozzájárult a Gazdagrét-Törökugrató Általános Iskola/ Grundschule in Gazdagrét-Törökugrató nevelőtestülete részére a 2023. október 6-án, Etyeken, a „Múltkóstolgot” című német nemzetiségi hagyományos tanulmányi kiránduláson való részvételhez.

Továbbá elfogadja, hogy fenti program buszköltségére 203.200,- Ft kiadást teljesített az ÚNÖ 2023. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2024. február 21.

Felelős: ÚNÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

19/2024. (II.21.) ÚNÖ határozata

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚNÖ a 2023. évi Munkatervének 10. pontja alapján - **a német nyelv, a helyi nemzetiségi közösség történelmi múltjának és hagyományainak ápolása és megismerése céljából** – hozzájárult a Gazdagrét-Törökugrató Általános Iskola/ Grundschule in Gazdagrét-Törökugrató nevelőtestülete részére a 2023. október 6-án, Etyeken, a „Múltkóstolató” című német nemzetiségi hagyományos tanulmányi kiránduláson való részvételhez. Továbbá elfogadja, hogy fenti program buszkielutazására 203.200,- Ft kiadást teljesített az ÚNÖ 2023. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2024. február 21.

Felelős: ÚNÖ elnöke

2.)

Elmondja, hogy 2023. évben nemzetiségi önkormányzatuk Támogatási szerződésen keresztül – a német nemzetiségi néptáncok és hagyományok ápolása, valamint a XI. kerületi színvonalas német nemzetiségi oktatás elismerése céljából – 309.520,- Ft összegű támogatást nyújtott a Gazdagrét-Törökugrató Általános Iskola/ Grundschule in Gazdagrét-Törökugrató német néptáncsoportja sváb hagyományos öltözetének bővítéséhez, valamint a 2023. évben ballagó 8. osztályos tanulók felkészítő tanárainak könyv jutalmazásához.

Az elszámolást és a részletes szakmai beszámolót a csatolt melléklet tartalmazza.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚNÖ a 2023. évi Munkatervének 3. pontja, valamint a 25-26/2023. (V.04.) ÚNÖ határozat alapján – a német nemzetiségi néptáncok és hagyományok ápolása, valamint a XI. kerületi színvonalas német nemzetiségi oktatás elismerése céljából – 309.520,- Ft összegű támogatást nyújtott a Gazdagrét-Törökugrató Általános Iskola/ Grundschule in Gazdagrét-Törökugrató német néptáncsoportja sváb hagyományos öltözetének bővítéséhez, valamint a 2023. évben ballagó 8. osztályos tanulók felkészítő tanárainak könyv jutalmazásához.

Ezzel egyidejűleg elfogadja a Törökugrató Utcai Iskola Alap Alapítvánnyal – fenti határozat alapján – megkötött Támogatási szerződésben nyújtott támogatás felhasználásának elszámolását.

*Határidő: 2024. február 21.
Felelős: ÚNÖ elnöke*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

20/2024. (II.21.) ÚNÖ határozata

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚNÖ a 2023. évi Munkatervének 3. pontja, valamint a 25-26/2023. (V.04.) ÚNÖ határozat alapján – a német nemzetiségi néptáncok és hagyományok ápolása, valamint a XI. kerületi színvonalas német nemzetiségi oktatás elismerése céljából – 309.520,- Ft összegű támogatást nyújtott a Gazdagrét-Törökugrató Általános Iskola/ Grundschule in Gazdagrét-Törökugrató német néptáncsoportja sváb hagyományos öltözetének bővítéséhez, valamint a 2023. évben ballagó 8. osztályos tanulók felkészítő tanárainak könyv jutalmazásához. Ezzel egyidejűleg elfogadja a Törökugrató Utcai Iskola Alap Alapítvánnyal – fenti határozat alapján – megkötött Támogatási szerződésben nyújtott támogatás felhasználásának elszámolását.

*Határidő: 2024. február 21.
Felelős: ÚNÖ elnöke*

3.)

Az ÚNÖ 2024. évi Munkatervének 1. pontja alapján 2024. január 6-án hagyományainak megfelelően megemlékezést tartottak Petzvál József feltaláló 3 nyelvű (német, magyar, szlovák) emléktáblájánál a XI. kerületben. A megemlékezésen hangsúlyozták, hogy Petzvál József személye megtestesíti a Kárpát-medencei Magyarország lakóinak sokszínűségét, hiszen német és szlovák nemzetiségű felmenőkkel rendelkező, magyar feltaláló, egyetemi tanár volt. Ez ma is példaértékű. A koszorúra 3.500,- Ft-ot költöttek.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚNÖ a 2024. évi Munkatervének 1. pontja alapján – a helyi nemzetiségi közösség történelmi múltjának, valamint a nemzetiségi kultúra és identitás megőrzésének céljából – 2024. január 6-án hagyományosan megkoszorúzta a Budapest XI. kerületben lévő Petzvál József feltaláló 3 nyelvű (német, magyar, szlovák) emléktábláját. Továbbá elfogadja, hogy a koszorú költségére 3.500,- Ft kiadást teljesített az ÚNÖ 2024. évi költségvetése terhére.

*Határidő: 2024. február 21.
Felelős: ÚNÖ elnöke*

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

21/2024. (II.21.) ÚNÖ határozata

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy az ÚNÖ a 2024. évi Munkatervének 1. pontja alapján – **a helyi nemzetiségi közösség történelmi múltjának, valamint a nemzetiségi kultúra és identitás megőrzésének céljából** - 2024. január 6-án hagyományosan megkoszorúzta a Budapest XI. kerületben lévő Petzvál József feltaláló 3 nyelvű (német, magyar, szlovák) emléktábláját.

Továbbá elfogadja, hogy a koszorú költségére 3.500,- Ft kiadást teljesített az ÚNÖ 2024. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2024. február 21.

Felelős: ÚNÖ elnöke

4.)

2024. évi Munkatervük 2. pontja alapján a Képviselő-testület 2024. január 21-én ismét részt vett a Promontorium Borlovagrend szervezésében több év óta hagyományosan megrendezésre került Szent Vince napi megemlékezésen a Gellért hegyen és környékén élt szőlőművelők emlékére állított emlékoszlopnál és ott koszorút helyezett el. Ezen szőlőművelők között nagy számban voltak német nemzetiségűek. Ezért járultak hozzá az emlékmű létrehozásához több mint másfél évtizede, és ezért, koszorúzzák meg azt minden évben Szent Vince napján, aki a szőlőtermelők és borászok védőszentje. A koszorúra 8.100,- Ft-ot költöttek.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja a beszámolót arról, hogy az ÚNÖ a 2024. évi Munkatervének 2. pontja alapján – a német nyelv és a helyi nemzetiségi közösség történelmi múltjának ápolása céljából - 2024. január 21-én a Képviselő-testület részt vett, a Promontorium Borlovagrend szervezésében hagyományosan megrendezésre került Szent Vince napi megemlékezésen a Gellért hegyen és környékén élt szőlőművelők emlékére állított emlékoszlopnál.

Továbbá elfogadja, hogy a koszorú költségére 8.100,- Ft kiadást teljesített az ÚNÖ 2024. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2024. február 21.

Felelős: ÚNÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

22/2024. (II.21.) ÚNÖ határozata

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja a beszámolót arról, hogy az ÚNÖ a 2024. évi Munkatervének 2. pontja alapján – **a német nyelv és a helyi nemzetiségi közösség történelmi múltjának ápolása céljából** - 2024. január 21-én a Képviselő-testület részt vett, a Promontorium Borlovagrend szervezésében hagyományosan megrendezésre került Szent Vince napi megemlékezésen a Gellért hegyen és környékén élt szőlőművelők emlékére állított emlékoszlopnál.

Továbbá elfogadja, hogy a koszorú költségére 8.100,- Ft kiadást teljesített az ÚNÖ 2024. évi költségvetése terhére.

Határidő: 2024. február 21.

Felelős: ÚNÖ elnöke

5.)

2024. január 14-én önkormányzatuk teljes létszámban részt vett a Magyarországi Németek Országos Önkormányzat által az idén Budapesten, a Kongresszusi Központban megrendezett nagyszabású német kulturális gálán. Mint minden évben, így most is itt kerültek átadásra a MNOÖ által adományozható legmagasabb kitüntetések az előző évi munkájuk alapján díjazottaknak. Ezen a rendezvényen vették át a Der Weg Ungarndeutsche Zeitreise társasjátékot, mely a Németországi Svábok betelepítésének 300. évfordulója (1723) alkalmából jelent meg. Ez játékos formában mutatja be ezen 300 év történetét. A társasjátékot a XI. kerületi Teleki Blanka Grundschule német nemzetiségi osztályaiba járó tanulóknak adták át.

Szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy a Képviselő-testület részt vett 2024. január 14-én a Magyarországi Németek Országos Önkormányzata által, a Budapesti Kongresszusi Központban megrendezett nagyszabású német kulturális gálán, melyen az előző évi munkájuk alapján átvehették az MNOÖ általi legmagasabb kitüntetés díjaként a Der Weg Ungarndeutsche Zeitreise társasjátékot, mely a Németországi Svábok betelepítésének 300. évfordulója (1723) alkalmából jelent meg.

Továbbá elfogadja, hogy az ÚNÖ a társasjátékot a XI. kerületi Újbudai Teleki Blanka Általános Iskola/ Teleki Blanka Grundschule német nemzetiségi osztályaiba járó tanulóknak adta át.

Határidő: 2024. február 21.

Felelős: ÚNÖ elnöke

Megállapítja, hogy a jelenlévő 3 képviselő 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta a javaslatot.

23/2024. (II.21.) ÚNÖ határozata

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy elfogadja az Elnök beszámolóját arról, hogy a Képviselő-testület részt vett 2024. január 14-én a Magyarországi Németek Országos Önkormányzata által, a Budapesti Kongresszusi Központban megrendezett nagyszabású német kulturális gálán, melyen az előző évi munkájuk alapján átvehették az MNOÖ általi legmagasabb kitüntetés díjaként a Der Weg Ungarndeutsche Zeitreise társasjátékot, mely a Németországi Svábok betelepítésének 300. évfordulója (1723) alkalmából jelent meg.

Továbbá elfogadja, hogy az ÚNÖ a társasjátékot a XI. kerületi Újbudai Teleki Blanka Általános Iskola/ Teleki Blanka Grundschule német nemzetiségi osztályaiba járó tanulóknak adta át.

Határidő: 2024. február 21.


Felelős: ÚNÖ elnöke

Miután egyéb észrevétel nem volt az Elnök megköszöni a részvételt, és az ülést 11,00 órakor bezárja.

Budapest, 2024. február 26.


Dr. Seifert Tibor
elnök




dr. Próhléné Hehl Éva
jegyzőkönyv-hitelesítő


**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA
NÉMET ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. évi költségvetése**

17/2024. (II.21.) ÜNÖ határozat 1. 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	783 000	783 000	0	0
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)				
1.2.1	Telefon magáncélú használata	0	0	0	0
1.2.2	BKK bérletek	146 100	146 100	0	0
1.2.3	Utazási költségtérítés	0	0	0	0
1.2.4	Egyes meghatározott juttatás	0	0	0	0
1.2.5	Megbízási díj	0	0	0	0
1.3	Reprezentáció, üzleti ajándék	0	0	0	0
	Személyi juttatások összesen:	929 100	929 100	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	66 500	66 500	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	66 500	66 500	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:				
3.1	Készletbeszerzés				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	200 000	200 000	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	150 000	150 000	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	20 000	20 000	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások				
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	0	0	0	0
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	0	0	0	0
3.3	Szolgáltatási kiadások				
3.3.1	Bérleti és lízing díjak			0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	100 000	100 000	0	0
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobilparkolás)	81 509	81 509	0	0
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	0	0	0	0
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások				
3.4.1	Belföldi kiküldetés	100 000	100 000	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	200 000	200 000	0	0
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0
3.5	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások				
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	10 000	10 000	0	0
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA			0	0
	Dologi kiadások összesen:	861 509	861 509	0	0
4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ				

4.1	Támogatások visszafizetése	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré	400 000	400 000	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	1 600 000	1 600 000	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	2 000 000	2 000 000	0	0
Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5.	V. BERUHAZÁSOK:				
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	265 000	265 000	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
5.3.	Immateriális javak	0	0	0	0
	Beruházási kiadások összesen:	265 000	265 000	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:				
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):	4 122 109	4 122 109	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 122 109	4 122 109	0	0
BEVÉTELEK:					
Működési költségvetés bevételei					
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
7.1	Működési célú központi támogatások	1 040 000	1 040 000	0	0
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	500 000	500 000	0	0
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
8.1	Kamatbevételek	30 000	30 000	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.):	1 570 000	1 570 000	0	0
Finanszírozási bevételek					
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA				
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	2 552 109	2 552 109	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 122 109	4 122 109	0	0

Budapest, 2024. február 21.


 Dr. Seifert Tibor **elnök**



17/2024. (II. 21.) ÜNÖ határozata

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Német Önkormányzata

2024. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege

...../2024.(...).....határozata 2. melléklet

BEVÉTELEK

Előirányzat megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat Ft
Működési támogatás központi költségvetésből	1 040 000
Egyéb működési célú támogatás bev. államháztartáson belülről	500 000
Működési bevételek	30 000
Összesen:	1 570 000
Működés egyenlege	-2 287 109

KIADÁSOK

Előirányzat megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat Ft
Személyi juttatások	929 100
Munkaadókat terhelő járulékok	66 500
Dologi kiadások (ÁFA-val)	861 509
Működési célú támogatás áht.-n belülré	400 000
Működési célú támogatás áht.-n kívülré	1 600 000
Összesen	3 857 109

Előirányzat megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat Ft
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből	0
Egyéb felhalmozási célú támogatás bev. államháztartáson belülről	0
Felhalmozási bevételek	0
Összesen	0
Felhalmozás egyenlege	-265 000

Előirányzat megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat Ft
Beruházási kiadások (ÁFA-val)	265 000
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n belülré	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülré	0
Összesen	265 000

Finanszírozási bevételek
Költségvetési maradvány

2 552 109

Finanszírozási kiadások

0

MINDÖSSZESEN:

4 122 109

MINDÖSSZESEN:

4 122 109







[Handwritten signature]

J E L E N L É T I Í V

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

Időpont: 2024. február 21. (szerda), 9⁰⁰ óra

Helyszín: Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatala (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. emelet 202-es szobája

NÉV:		ALÁÍRÁS:
1.	Dr. SEIFERT TIBOR Elnök	
2.	DREISZIGER GYÖRGY Elnökhelyettes	ig. távol van
3.	dr. PRÓHLÉNÉ HEHL ÉVA Képviselő	Hehl E
4.	dr. SALLAI CSILLA Képviselő	
	Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna Jegyző 	
	dr. Lantos Ottó Pénzügyi és Költségvetési Igazgató	—
	Szilágyi Tünde Titkár	Szilágyi Tünde

MEGHÍVÓ

A Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata **2024. február 21-én** (szerda) **9.00** órai kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 202-es tárgyalójában megtartandó **rendes** ülésére.

Napirendi pontok:

1. Az ÚNÖ 2024. évi költségvetésének elfogadása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Dr. Seifert Tibor elnök
2. 2023. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Dr. Seifert Tibor elnök
3. Beszámolók (mellékelt és szóbeli előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Dr. Seifert Tibor elnök

Budapest, 2024. február 15.

Dr. Seifert Tibor s.k.
elnök



Előterjesztés az 1. napirendi ponthoz.

Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal
PÉNZÜGYI ÉS KÖLTSÉGVETÉSI IGAZGATÓSÁG
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.
Postacím: 1518 Budapest Pf. 10
Web: www.ujbuda.hu

Nemzetiségi Önkormányzatok Elnökei
részére
NEMET

Ügyiratszám: III/18 / 2 / 2024.
Ügyintéző: Polácska Györgyi
Telefon: 06-70-6847403

Tárgy: 2024. évi költségvetés elfogadása

Helyben

Tisztelt Elnök Asszony/Úr!

Mellékelten megküldöm a nemzetiségi önkormányzat adatszolgáltatása alapján a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság által elkészített 2024. évi költségvetés tervezetét, melyet a 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 24.§ (3) bekezdése szerint 2024. február 15-éig kell a képviselő-testület elé terjeszteni. Kérem a 2024. évi költségvetés elfogadásáról szóló határozatát a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság részére legkésőbb **2024. március 4-éig** megküldeni szíveskedjen.

Fentiek alapján kérem a határidő betartását annak érdekében, hogy a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság az adatszolgáltatás elkészítésének, és annak a Kincstár felé határidőre történő továbbításának eleget tudjon tenni.

Budapest, 2024. február 05.



Vargáné dr. Koröczner Zsuzsanna
ügyintéző

Határozati javaslat

**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2024. (.....) ÚNÖ számú határozata az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről**

Az Újbuda Német Önkormányzata Képviselő-testülete a 2024. évi költségvetéséről az alábbiak szerint határoz:

1. A Képviselő-testület Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2024. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét 4 122 109 Ft-ban, költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét 4 122 109 Ft-ban, állapítja meg, amelyből
 - a) költségvetési bevételeinek főösszege 1 570 000 Ft,
 - b) költségvetési kiadásainak főösszege 4 122 109 Ft,
 - c) költségvetési egyenlege - 2 552 109 Ft, amelyből
 - működési bevételek és működési kiadások egyenlege - 2 287 109 Ft,
 - felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege - 265 000 Ft,
 - d) finanszírozási bevétele 2 552 109 Ft,
 - e) finanszírozási kiadása 0 Ft.
2. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2023. év költségvetési maradványból történik.
3. A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének előirányzatait az 1. melléklet, a működési-felhalmozási mérlegét a 2. melléklet szerint határozza meg.
4. A 2024. évi költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Gst.) 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.
5. Az Önkormányzatnak a Gst. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége nem áll fenn.
6. Az Önkormányzat
 - a. megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nincsen.
 - b. költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem tervezett.
7. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök tekintetében a/2019. (...) ÚNÖ határozat rendelkezései szerint kell eljárni.

Felelős: Újbuda Német Önkormányzata elnöke
Határidő: 2024. december 31.

**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA
NÉMET ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2024. évi költségvetése**

.../2024.(....)..... határozata 1. melléklet

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	783 000	783 000		
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	-	-		
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)				
1.2.1	Telefon magáncélú használata	-	-		
1.2.2	BKK bérletek	146 100	146 100		
1.2.3	Utazási költségtérítés	-	-		
1.2.4	Egyes meghatározott juttatások	-	-		
1.2.5	Megbízási díj	-	-		
1.3	Reprezentáció, üzleti ajándék	-	-		
	Személyi juttatások összesen:	929 100	929 100		
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	66 500	66 500		
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	66 500	66 500		
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:				
3.1	Készletbeszerzés				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	200 000	200 000		
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	150 000	150 000		
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	20 000	20 000		
3.2	Kommunikációs szolgáltatások				
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	-	-		
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	-	-		
3.3	Szolgáltatási kiadások				
3.3.1	Bérelti és lízing díjak	-	-		
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	100 000	100 000		
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobil parkolás)	81 509	81 509		
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	-	-		
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások				
3.4.1	Belföldi kiküldetés	100 000	100 000		
3.4.2	Külföldi kiküldetés	200 000	200 000		
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	-	-		
3.5	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások				
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat,)	10 000	10 000		
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA	-	-		
	Dologi kiadások összesen:	861 509	861 509		
4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ				
4.1	Támogatások visszafizetése	-	-		
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	400 000	400 000		

4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 600 000	1 600 000	-	-
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	2 000 000	2 000 000	-	-
Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5.	V. BERUHAZÁSOK:				
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	265 000	265 000	-	-
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	-	-	-	-
5.3	Immateriális javak	-	-	-	-
	Beruházási kiadások összesen:	265 000	265 000	-	-
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:				
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	-	-	-	-
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	-	-	-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):	4 122 109	4 122 109	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 122 109	4 122 109	-	-
BEVÉTELEK:					
Működési költségvetés bevételei					
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
7.1	Működési célú központi támogatások	1 040 000	1 040 000	-	-
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	500 000	500 000	-	-
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
8.1	Kamatbevételek	30 000	30 000	-	-
8.2	Egyéb működési célú bevételek	-	-	-	-
Felhalmozási költségvetés bevételei					
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TAMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):	1 570 000	1 570 000	-	-
Finanszírozási bevételek					
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIANY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA				
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	2 552 109	2 552 109	-	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 122 109	4 122 109	-	-

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Német Önkormányzata

2024. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege

...../2024.(...).....határozata / 2. melléklet

BEVÉTELEK

Előirányzat megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat Ft
Működési támogatás központi költségvetésből	1 040 000
Egyéb működési célú támogatás bev. államháztartáson belülről	500 000
Működési bevételek	30 000
Összesen:	1 570 000
Működés egyenlege	-2 287 109

KIADÁSOK

Előirányzat megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat Ft
Személyi juttatások	929 100
Munkaadókat terhelő járulékok	66 500
Dologi kiadások (ÁFA-val)	861 509
Működési célú támogatás áht.-n belültre	400 000
Működési célú támogatás áht.-n kívültre	1 600 000
Összesen	3 857 109

Előirányzat megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat Ft
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből	0
Egyéb felhalmozási célú támogatás bev. államháztartáson belülről	0
Felhalmozási bevételek	0
Összesen	0
Felhalmozás egyenlege	-265 000

Előirányzat megnevezés	2024. évi eredeti előirányzat Ft
Beruházási kiadások (ÁFA-val)	265 000
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n belültre	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívültre	0
Összesen	265 000

Finanszírozási bevételek
Költségvetési maradvány

2 552 109

Finanszírozási kiadások

0

MINDÖSSZESEN:

4 122 109

MINDÖSSZESEN:

4 122 109

KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

A 2024. évi költségvetés előterjesztés 1. melléklete

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata

KIADÁSOK		adatok Ft-ban
		2024. évi terv
KIADÁSOK		
I. Működési költségvetés kiadásai		
1. Személyi juttatások		929 100
2. Munkaadót terhelő járulékok (szoc.hozzáj.adó, eü. hozzájár.)		66 500
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)		861 509
4. Egyéb működési célú kiadások		2 000 000
I. Működési költségvetés kiadásai összesen:		3 857 109
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai		
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)		265 000
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások		0
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:		265 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(I.+II.)		4 122 109
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)		4 122 109
BEVÉTELEK		2024. évi terv
I. Működési költségvetés bevételei		
7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 540 000
8. Működési bevételek		30 000
I. Működési költségvetés bevételei összesen:		1 570 000
II. Felhalmozási költségvetés bevételei		
9. Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről		
II. Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:		0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)		1 570 000
III. Finanszírozási bevételek		
10. Költségvetési hiány belső finanszírozása (költségv.maradvány)		2 552 109
III. Finanszírozási bevételek összesen:		2 552 109
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (7+...+10)		4 122 109

Előirányzat felhasználási ütemterv

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata

adatok Ft-ban

ELŐIRÁNYZATOK	2024. évi terv	2024. I. negyedév	2024. II. negyedév	2024. III. negyedév	2024. IV. negyedév
KIADÁSOK					
Működési költségvetés kiadásai					
1. Személyi juttatások	929 100	232 275	232 275	232 275	232 275
2. Munkaadót terhelő járulékok (szoc.hozzájár.adó, eü. hozzájár.)	66 500	16 625	16 625	16 625	16 625
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)	861 509	215 378	215 377	215 377	215 377
4. Egyéb működési célú kiadások	2 000 000	500 000	500 000	500 000	500 000
Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	265 000	66 250	66 250	66 250	66 250
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(1+...+6)	4 122 109	1 030 528	1 030 527	1 030 527	1 030 527
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	4 122 109	1 030 528	1 030 527	1 030 527	1 030 527
BEVÉTELEK					
Működési költségvetés bevételei					
7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 540 000	385 000	385 000	385 000	385 000
8. Működési bevételek	30 000	7 500	7 500	7 500	7 500
Felhalmozási költségvetés bevételei					
9. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+...+9)	1 570 000	392 500	392 500	392 500	392 500
10. Költségvetési hiány belső finanszírozása	2 552 109	638 028	638 027	638 027	638 027
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	4 122 109	1 030 528	1 030 527	1 030 527	1 030 527

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata

Költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

	2024.	adatok Ft-ban		
		2025.	2026.	2027.
Bevételek				
Működési bevételek	1 570 000	1 040 000	1 040 000	1 040 000
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	2 552 109	0	0	0
(belső finanszírozás költségv.maradvány)	4 122 109	1 040 000	1 040 000	1 040 000
Bevételek összesen:				
Kiadások				
Működési kiadások	3 857 109	1 040 000	1 040 000	1 040 000
Felhalmozási kiadások	265 000	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Kiadások összesen:	4 122 109	1 040 000	1 040 000	1 040 000

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata

Áht. 29/A.§ alapján Adósságot keletkeztető ügyletek 3 éves kihatása

		Ft-ban			
Megnevezés (Urlap/sor)	2024. év	2025. év	2026. év	2027. év	
1 Helyi adók (B34-ből, B35-ből)	0	0	0	0	
2 Tulajdonosi bevételek (B404)	0	0	0	0	
3 Díjak, pótlékok, bírságok, települési adók (B355-ből, B36)	0	0	0	0	
4 Immateriális javak, ingatlanok és egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B51, B52, B53)	0	0	0	0	
5 Részesedések értékesítése és részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B54-ből, B55)	0	0	0	0	
6 Privatizációból származó bevételek (B54-ből)	0	0	0	0	
7 Garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések (B13, B22, B61, B71)	0	0	0	0	
8 Saját bevételek összesen (1+...+7)	0	0	0	0	
9 Saját bevételek 50%-a	0	0	0	0	
10 Előző években keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)	0	0	0	0	
11 Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
12 Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
13 Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
14 Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
15 Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
16 Halasztott fizetési, részletfizetési kötelezettség	0	0	0	0	
17 Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	
18 Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
19 Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)					
20 Hitelből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
21 Kölcsönből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
22 Hitelviszonyt megtestesítő értékpapírból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
23 Adott váltókból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
24 Pénzügyi lízingből eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
25 Halasztott fizetési, részletfizetési kötelezettség	0	0	0	0	
26 Szerződésben kikötött visszavásárlási kötelezettség	0	0	0	0	
27 Kezesség- és garanciavállalásból eredő fizetési kötelezettség	0	0	0	0	
28 Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	0	0	0	0	
29 Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)	0	0	0	0	

Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz



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

Iktatószám: XXI/5/1/2024

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok

2023.

Budapest, 2024. 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 2023. 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 2023. 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 2023. évi Belső ellenőrzési munkatervét a Nemzetiségi Önkormányzatok képviselő-testületei 2022. év decemberében fogadták el.

A munkaterv az ellenőri kapacitást figyelembe véve összesen 40 ellenőri munkanappal került kialakításra, amely meg is valósult, de a tervezett 40 napnál hosszabb időt vett igénybe.

A lefolytatott vizsgálatok során 1 javaslat született, melyre intézkedési tervet nem kértünk, figyelemfelhívásként szolgált, hogy a megrendelések, szerződések, számlák haladéktalanul jussanak a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatósághoz a további feldolgozás érdekében.

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	3
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	4
I.2.	A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása	5
I.2.1.	A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága	5
I.2.2.	A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása	6
I.2.3.	Összeférhetetlenségi esetek.....	6
I.2.4.	A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása ...	6
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	7
II.	A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján	7
II.1.	A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok	7
II.2.	A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése	8
III.	Az intézkedési tervek megvalósítása	9

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 2023. évi belső ellenőrzési munkaterv összesen 13 db vizsgálatot tartalmazott, Nemzetiségi Önkormányzatonként 1-1 darabot, mely a tervezés időszakában a rendelkezésre álló ellenőri kapacitás figyelembevételével került kialakításra. A feladat végrehajtására összességében 40 ellenőri napot terveztünk.

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 gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy a pénzeszközök felhasználása a cselekvési programmal összhangban történt-e, valamint a kapcsolódó kifizetések, illetve a nyilvántartás vezetése megfelelően történt-e.	Nyilvántartások és kapcsolódó dokumentumok tételes ellenőrzése.

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 2023. 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;
- összeférhetetlenségi 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.

I.2.1. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

A Polgármesteri Hivatalban köztisztviselőként 2023. évben 1 fő belső ellenőrzési vezető, valamint 1 fő megbízási szerződéssel, részmunkaidőben foglalkoztatott belső ellenőr látta el a belső ellenőri tevékenységet.

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

A Belső Ellenőrzés folyamatos munkavégzésének biztosítása érdekében 2023. év október hónapban pályázat kiírására került sor, melynek indoka volt, hogy a Belső Ellenőrzési Vezető a 2024. év második felében nyugdíjba vonul, valamint a megbízási szerződéssel foglalkoztatott ellenőr 2023. december 31-e után a Polgármesteri Hivatalban nem folytatja a tevékenységét.

A pályázatra 5 fő nyújtott be a feltételeknek megfelelő dokumentumokat, a meghallgatásokat követően a pályázat eredményesen zárult, probléma, akadály nem merült fel. Az új kolléga 2024. január 2-án állt munkába.

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 beszámolás évében "Államháztartási számvitel", illetve "Teljesítményellenőrzés" témakörökben végezték el a tanfolyamokat.

Belső ellenőrök regisztrációja

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

I.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. Összeférhetlenségi esetek

A belső ellenőrök tekintetében a 2023. évben összeférhetlenség nem állt fenn.

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

A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozások a 2023. 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 szűkössege, valamint a belső ellenőrzési egység információellátottságának hiányosságai) a 2023. évben nem volt.

I.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása

Az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 22. § és 50. § 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 2023. évi vizsgálat során 1 javaslatot tett a Nemzetiségi Önkormányzatok részére, melyre intézkedési tervet nem kértünk.

<i>Vizsgálat címe</i>	<i>Megállapítás</i>	<i>Javaslat</i>	<i>Javaslatra készült intézkedési terv</i>
A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának vizsgálata, a pénzeszközök felhasználásának ellenőrzése	A fizetendő számlák és/vagy a szerződések megkésve érkeznek meg a Polgármesteri Hivatalba, mely veszélyeztetheti a fizetési határidőn belül történő utalást, mivel a kifizetés előkészítése több napot is igénybe vehet.	Biztosítani szükséges a számlák, szerződések haladéktalanul történő eljuttatását a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóságra	A Nemzetiségi Önkormányzatok a jelentéseket megkapták, intézkedési terv kérése nem történt, a végrehajtást folyamatosan kell időben biztosítani.

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A Belső Ellenőrzés a végrehajtott ellenőrzés 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 megfeleljen a vonatkozó jogszabályoknak és belső utasításoknak.

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 Megállapodás tartalmazza az együttműködéssel kapcsolatos feladatokat.

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 megállapításai – indokolt esetben – záró megbeszélésen kerültek kiértékelésre, amelyet követően került az ellenőrzési jelentés véglegesítésre, 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 a pénzügyi dokumentumok megfelelőségének javulását eredményezheti.

Budapest, 2024. február 15.

Az éves ellenőrzési jelentést készítette:



Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyta:



Vargha dr. Annamária
suzsanna

előterjesztés a 3. uapirendi pont 2. pontjához

GAZDAGRÉT-TÖRÖKUGRATÓ ÁLTALÁNOS ISKOLA
1118 Budapest, Törökugrató u. 15.
Tel: 246 5340

SZAKMAI BESZÁMOLÓ

Támogatás célja:

- Német néptáncsoport sváb hagyományos öltözetének bővítése céljából, a néptánc ruhákhoz szükséges anyag és varrás költségek biztosítása, valamint
- a 2023. évben ballagó 8. osztályos tanulóinak, felkészítő tanárainak jutalmazása céljából, Maklári Tamás: Csodás történetek című német nyelvű könyvének 17+2=19 példányban történő beszerzésére.

Nemzetiségi néptáncot tanulók száma: 124 fő

Ballagó 8. osztályos tanulók száma: 17 fő + 2 fő felkészítő tanár

Támogatás összege: 309.520,- Ft, azaz Háromszázkilencezer-ötszázhusz forint

(270.000,- Ft a néptánc ruhákhoz varrására + 39.520,- Ft könyvek beszerzésére.)

1. Néptánc ruhák bővítése:

A nemzetiségi oktatás fontos része, hogy a nyelv elsajátítása mellett a hozzá kapcsolódó elődök kultúráját is megismerhessék tanulóink. A hon- és népismereti órák, valamint a délutáni szakkörök keretében tanulják meg diákjaink a német nyelvű nemzetiségi énekeket, tánclépéseket és az ezekhez kapcsolódó hagyományokat.

A gyerekek fellépő ruhái a sváb hagyományos öltözet szerint készültek el. A támogatás összegével lehetőségünk nyílt, hogy a már meglévő nemzetiségi ruhadarabok értékét növeljük és a fiúk ruhakollekcióját a német hagyományoknak megfelelő ingekkel bővítsük. A 30 db ing elkészültével a fellépéseken a tanulóink egységes, a hagyományoknak megfelelő ruhában tudnak megjelenni és a betanult táncot bemutatni.



A német nemzetiségi osztályokba járó gyerekek és a néptáncsoport tagjai is nagy örömmel fogadták az új ingeket.

2. 8. osztályos tanulók és felkészítő tanáraink jutalmazása

A támogatás összegével lehetőségünk nyílt, hogy a több éve a német nemzetiségi oktatásban részt vett 8. osztályos tanulók és felkészítő tanáraink munkáját megjutalmazzuk. A jutalmazás céljából Maklári Tamás: Csodálatos történetek című német nyelvű könyv került kiválasztásra.

Ezúton köszönjük Újbuda Német Önkormányzatának anyagi támogatását.

Budapest, 2023.06.02.

GAZDAGRÉT-TÖRÖKUGRATÓ ÁLTALÁNOS ISKOLA
ALAPÍTVÁNY
SZ.SZ: K11 :3140-5012



Fretyánné Kozma Éva
Igazgató

Támogatás elszámolása

1. A Támogatott adatai:

- Név: **Törökugrató utcai Iskola Alap Alapítvány**
- Cím (székhely, lakóhely): **1118 Budapest, Törökugrató u. 15.**
- Levelezési cím, telefon: **1118 Budapest, Törökugrató u. 15.; Tel: +36-1-246-5341;**
- Adószám (adóazonosító jel): **19672775-1-43**
- Bankszámlaszám: **10701087-68933364-51100005**
- Az elszámolásban szereplő számlákkal kapcsolatosan Áfa levonási jogosultsága van-e?
igen / nem / arányosítással (a megfelelő rész aláhúzandó)
- A támogatás összegéből az adóhatóság felé Áfa befizetést teljesített?
igen / nem (a megfelelő rész aláhúzandó)
- A kapcsolattartó személy neve és elérhetősége: **dr. Polik Szilvia Elnök**
- A csatolt számlákat kizárólag a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Német Önkormányzata **ÚNÖ 2023. évi Munkatervének 3. pontja és a 25/2023. (V.04.) ÚNÖ, valamint a 26/2023. (V.03.) ÚNÖ sz. támogatási szerződésének elszámolásához** használta fel:

- igen - nem (számlákon bontva, igazolva milyen arányban)

2. Az Önkormányzattól támogatásként elnyert összeg: 309.520,- Ft

3. A támogatási cél megnevezése: A Gazdagrét- Törökugrató Általános Iskola/Grundschule in Gazdagrét

- német néptáncsoport sváb hagyományos öltözetének bővítése céljából, a néptánc ruhákhoz szükséges anyag és varrás költségei biztosítására 270.000,- Ft, valamint
- a 2023. évben ballagó 8. osztályos tanulóinak és felkészítő tanárainak megjutalmazása céljából, Maklári Tamás: Csodálatos történetek című német nyelvű könyvének beszerzésére 39.520,- Ft biztosítására.

4. Elszámolási határidő: 2024. január 30.

5. Támogatás terhére elszámolt összeg összesen:

309.520,- Ft

Háromszázkilencezer-ötszázhusz forint

6. Önerő terhére elszámolt összeg összesen: 2.976,- Ft

A költségösszesítő pótlapok száma: ...1...db

Budapest, 2023. év június hónap 2. nap

TÖRÖKUGRATÓ UTCAI
ISKOLA ALAP
ALAPÍTVÁNY
SZ.SZ.: KFI 10140-5012
.....
(cégszerű) aláírás

IGAZOLÁSOK

672/
2023
4

1. Szakmai igazolás

A támogatás cél szerinti felhasználását igazolom.

Dátum: Aláírás:

A támogatás cél szerinti felhasználását az alábbiak miatt nem igazolom:

.....

Dátum: Aláírás:.....

2. Pénzügyi igazolás

Az elszámolás pénzügyi megfelelőségét,- Ft összegben igazolom.

Dátum: Aláírás (ügyintéző):

Dátum: Aláírás (vezető):

Az elszámolás pénzügyi megfelelőségét az alábbiak miatt nem igazolom:

.....

Dátum: Aláírás (ügyintéző):

Dátum: Aláírás (vezető):

Szállító adatai : Libra Books Kft. Budapest 1085 Kölcsey u. 4. K&H:10405004-49564853-49501069 Adószám : 10522082-2-42 Telefon : +36-1-267-5777		Vevő adatai : 2000001228067 TÖRÖKUGRATÓ ALAP ALAPÍTVÁNY 1118 BUDAPEST TÖRÖKUGRATÓ UTCA 15 Adószám : 19672775-1-43 Díjbekérő sorszáma : 123000295		
Számlaszám 123205825	Teljesítés ideje 2023.05.19.	Számla kelte 2023.05.19.	Fizetési mód Átutalás	Esedékesség 2023.05.19.
Árukód	Megnevezés	VTSZ Me. Menny. egys.	Bolti Eng. % fogy.ár	Engedm. Adó Áfa Áfával növ. érték

9783126064491	ADEL UND EDLE STEINE	4901 DB	1	1995,00	15,00	1695,75	5	80,75	1695,75
9789638736284	CSODÁLATOS TÖRTÉNETEK NÉMETÜL	4901 DB	20	2400,00	15,00	2040,00	5	1942,80	40800,00

Darab összesen: 21
Darab mindösszesen: 21

Összesen : 42495,75
+ Szállítási ktg.: 0,00
42495,75

ELSZÁMOLVA A BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA NÉMET ÖNKORMÁNYZATA ÜNÖ 2023. ÉVI MUNKATERVÉNEK 3. PONTJA ÉS A 15/2023. (V.ÖH.) ÜNÖ, VALAMINT A 26/2023. (V.ÖB.) ÜNÖ SZ. HATÁROZAT ALAPJÁN NYÚJTOTT TÁMOGATÁSI SZERŐDÉS TERHÉRE 39.520,- FT ÖSSZEGBEN. A FELMARADT 2.976,- FT ÖNERŐ TERHÉRE KÉRÜLT ELSZÁMOLÁSRA.

BUDAPEST, 2023.05.19.

Adókulcs	Adóalap	Adóérték	Adózott érték
5 %	40472,00	2024,00	42496,00
Összesen :	40472,00	2024,00	42496,00

.....
ÁTVEVŐ

Fizetendő érték összesen : **42496,00 HUF**

negyvenkettőezernégyszázkilencvenhat HUF

Köszönjük, hogy nálunk vásárolt !

Pénzügyi teljesítést nem igényel.

A számla 2 példányban készült. Ez az első példány.

(53) A számla közvetített szolgáltatást tartalmaz.

A számla készítéséhez használt számítógépes program kihagyás és ismétlés nélkül biztosítja a sorszámozást, a program megfelel az adójogszabályokban előírt kötelezettségeknek. (34/1999(XII.26.) PM rendelet)

Eredetivel mindenben
megegyező
hiteles másolat

BUDAPEST, 2023.06.02.

TÖRÖKUGRATÓ
ALAPÍTVÁNY
SZ.SZ: KII 0146-5012

1.

672/1/2023
47



TRANZAKCIÓ TÍPUS
ÁTUTALÁS

DÁTUM ÉS IDŐ
2023.05.19 09:27:08

Az alábbi visszaigazolást állítottuk ki átutalási megbízásáról

ÜGYFÉLNÉV
TÖRÖKUGRATÓ UTCAI ISKOLA-ALAP ALAPÍTVÁNY

SZÁMLA
0108-CA5CR2-511

TRANZAKCIÓ RÉSZLETEK

Az alábbi visszaigazolást állítottuk ki átutalási megbízásáról

KEDVEZMÉNYEZETT
Libra Books Kft.

KEDVEZMÉNYEZETT SZÁMLASZÁM
10200823-22221582

ÖSSZEG
42 496,00 HUF

ÉRTÉKNAP
2023.05.19

Átutaló azonosítója, típusa

Tényleges fizető neve

Értéknap
2023.05.19

Átutalás jogcíme

Tényleges fizető azonosítója, típusa

Kedvezményezett azonosítója, típusa

Tényleges fizető neve

Tényleges kedvezményezett típusa

JUTALÉK

Közlemény
123000295 sz. számla

A könyvelésre küldött tranzakciók tételes visszaigazolását a Teljesített tranzakciók menüben találja. A megbízás jutaléka a mindenkori kondíciós listának megfelelően kerül terhelésre, a terhelést számlakivonatában vagy számlatörvényben ellenőrizheti. Köszönjük!

Eredetivel mindenben
megegyező
hiteles másolat

BUDAPEST 2023.05.19

TÖRÖKUGRATÓ UTCAI
ALAPÍTVÁNY

SZ.SZ: K11 3146-0012

(2.)

Eladó: BUNTH JOZSEFNÉ ÉS TÁRSA KERESKEDELMI ÉS SZOLGÁLTATÓ BETÉTI TÁRSASÁG
Magyarország 2051 BIATORBÁGY, BETHLEN GÁBOR UTCA 17/A
Magyar adószám: 24601320-1-33
Bankszámlaszám: 10403208-50526772-51491000

Vevő: TÖRÖKUGRATÓ UTCAI ISKOLA-ALAP ALAPÍTVÁNY
Magyarország 1118 BUDAPEST, TÖRÖKUGRATÓ utca 15
Magyar adószám: 19672775-1-43

Fizetési mód: Átutalás Teljesítés: 2023.06.01. Keltezés: 2023.06.01. Fizetési határidő: 2023.06.09.

Pénznem: HUF

Tétel neve	Mennyiség	Mennyiségi egység	Nettó egységár / Egységár / Adóalap	Áfakulcs	Áfa összege	Tételsor nettó érték	Ellenérték / Ellenérték áfával együtt
Német nemzetiségi fiú ingek anyagköltsége és varrása (munkadíj)	30,00	Darab	9 000,00	AAM	0,00	270 000,00	270 000,00
Alanyi adómentes, Adómentesség leírása: Alanyi adómentes							

Számla összesítő:	
Számla nettó értéke	270 000,00 HUF
Áfa százaléka és értéke	
AAM	0,00 HUF
Alanyi adómentes	
Áthárított áfa összege	0,00 HUF
Számla bruttó végösszege	270 000,00 HUF
Fizetendő összeg: 270 000,00 HUF	

" ELSZÁMOLVA A BUDAPEST FŐVÁROS XI KERÜLET ÚJBUDA NÉMET ÖNKORMÁNYZATA ÜNÖ 2023. ÉVI MUNKATERVEK 3. PONTJA ÉS A 25/2023. (V.04.) ÜNÖ, VALAMINT A 26/2023. (V.03) ÜNÖ SZ. HATÁROZAT ALAPJÁN NYÚJTOTT TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS TERHÉRE 270.000,- FT ÖSSZEGBEN.

BUDAPEST, 2023. 06. 01.

Eredetivel mindenben megegyező hiteles másolat

BUDAPEST, 2023. 06. 02.

TÖRÖKUGRATÓ UTCAI ISKOLA-ALAP ALAPÍTVÁNY
SZ.SZ: K11 3146-5012

2.

672/2/2023
47

 CIB BANK



Visszaigazolás

EGYÉB TERHELÉS

Tranzakció azonosító

0108CA5CR25112023060220230602GAZD@I0010000
0971BU

Megbízó neve

TÖRÖKUGRATÓ UTCAI ISKOLA-ALAP ALAPÍ

Megbízó számlaszáma

0108CA5CR2511

Tranzakció összege

270 000,00 HUF

Tranzakció összege

-

KÖZLEMÉNY

10403208-50526772-51491000

Bunth Józsefné és tsa. Bt.

Közlemény: BK20-2020-106

ÉRTÉKNAP

2023.06.02

ÁRFOLYAM

1

Visszaigazolás dátuma

2023.06.02

Megbízó azonosító

-

Átutaló azonosítója, típusa

-

Tényleges fizető neve

-

Tényleges fizető azonosítója, típusa

-

Kedvezményezett azonosítója, típusa

-

Tényleges kedvezményezett neve

-

Tényleges kedvezményezett típusa

-

Átutalás jogcíme

AZKIG30310993006

Eredetivel mindenben
megegyező
hiteles másolat

BUDAPEST, 2023. 06. 02.

TÖRÖKUGRATÓ UTCAI
ISKOLA ALAPÍ
ALAPÍTVÁNY

SZ.SZ: K11 3146-5012