

I-81/9/2021.

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata  
Autogovernarea românească Újbuda din sectorul XI al Budapestei  
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

**A veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I. 29.) Korm. rendeletre való hivatkozással,  
2021. február 26-án meghozott elnöki határozatok**

**Az előterjesztés 1. pontjához kapcsolódóan:**

**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata Elnökének 6/2021. (II.26.) számú határozata az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Újbuda Román Önkormányzata Elnöke – a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1)-(2) bekezdése, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján – a Képviselő-testület hatáskörében eljárva a 2021. évi költségvetéséről az alábbiak szerint határoz:

1. Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi  
költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszege 2 258 857 Ft,  
költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszege 2 258 857 Ft,  
amelyből  
a) költségvetési bevételeinek főösszege 1 040 005 Ft,  
b) költségvetési kiadásainak főösszege 2 258 857 Ft,  
c) költségvetési egyenlege -1 218 852 Ft,  
amelyből  
működési bevételek és működési kiadások egyenlege -1 068 852 Ft,  
felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege -150 000 Ft,  
d) finanszírozási bevétele 1 218 852 Ft,  
e) finanszírozási kiadása 0 Ft.
2. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2020. évi költségvetési maradványból történik.
3. Az Önkormányzat költségvetésének előirányzatait az 1. melléklet, a működési-felhalmozási mérlegét a 2. melléklet határozza meg.
4. A 2021. 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. Megállapítja, hogy

- a. az Önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nincsen.
- b. a költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatás nem került tervezésre.

7. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök tekintetében a 43/2019.(XI.18.) ÚjbudaRÖ határozat rendelkezései szerint kell eljárni.

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke  
 Határidő: 2021. december 31.

### **Az előterjesztés 2. pontjához kapcsolódóan:**

#### **Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata Elnökének 7/2021. (II.26.) számú határozata a 2021. évi Munkatervéről:**

Az Újbuda Román Önkormányzata Elnöke - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1)-(2) bekezdése, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján - a Képviselő-testület hatáskörében eljárva úgy határoz, hogy az ÚjbudaRÖ 2021. évre vonatkozó Munkatervét a jelen határozat mellékletében foglaltak szerint fogadja el.

Határidő: 2021. február 26.  
 Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

### **Az előterjesztés 3. pontjához kapcsolódóan:**

3/1.

#### **8/2021. (II.26.) ÚjbudaRÖ Elnöki határozata**

Az Újbuda Román Önkormányzata Elnöke - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1)-(2) bekezdése, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján - a Képviselő-testület hatáskörében eljárva úgy határoz, hogy az ÚjbudaRÖ 2021. évi költségvetését az alábbiak szerint módosítja:

##### **A Bevételek oldalon:**

a 7. Működési célú bevételek államháztartáson belülről 7.1. Működési célú központi támogatások sorát megemeli 751.502,- Ft-tal.

##### **A Kiadások oldalon:**

Az 1. Személyi juttatások 1.2.1. Telefon magáncélú használata sorra 25.000,- Ft-ot biztosít.

A 2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 2.1. sorát megemeli 9.000,- Ft-tal.

### A 3. Dologi kiadások

- 3.1.1. Irodaszer, nyomtatvány sorát megemeli 21.000,- Ft-tal,
- a 3.1.2. Könyv, folyóirat beszerzése sorát megemeli 15.000,- Ft-tal,
- a 3.1.3. Egyéb készletbeszerzés sorát megemeli 29.000,- Ft-tal,
- a 3.2.1. Egyéb kommunikációs szolgáltatások sorára 125.000,- Ft-ot biztosít,
- a 3.3.2. Szállítási szolgáltatás sorát megemeli 371.502,- Ft-tal,
- a 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát megemeli 100.000,- Ft-tal,
- a 3.4.1. Belföldi kiküldetések sorát megemeli 26.000,- Ft-tal, valamint
- a 3.4.2. Külföldi kiküldetések sorát megemeli 30.000,- Ft-tal.

Fentiek alapján a 2021. évi módosított költségvetését az alábbi főösszegekkel fogadja el:

**Kiadások összesen: 3.010.359- Ft**

**Bevételek összesen: 3.010.359,- Ft**

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

Határidő: folyamatos

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

3/2.

### **9/2021. (II.26.) ÚjbudaRÖ Elnöki határozata**

Az Újbuda Román Önkormányzata Elnöke - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1)-(2) bekezdése, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján - a Képviselő-testület hatáskörében eljárva úgy határoz, hogy az ÚjbudaRÖ képviselői részére – a 2021. évre vonatkozóan (január 1-től december 31-ig) - tiszteletdíjat állapít meg a 2021. évi költségvetése terhére az alábbiak szerint:

Hering Mária elnök részére: 40.000,- Ft/hó

Hosu Constanta elnökhelyettes részére: 25.000,- Ft/hó

Határidő: 2021. február 26.

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

**Az előterjesztés 4. pontjához kapcsolódóan:****10/2021. (II.26.) ÚjbudaRÖ Elnöki határozata**

Az Újbuda Román Önkormányzata Elnöke - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1)-(2) bekezdése, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján - a Képviselő-testület hatáskörében eljárva úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített, az újbudai nemzeti-ségi önkormányzatoknál végzett 2020. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló Éves Ellenőrzési Jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: 2021. február 26.

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

Budapest, 2021. március 1.



Hering Mária  
elnök



**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA**  
**ROMÁN ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
2021. évi költségvetése

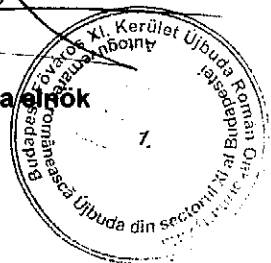
6/2021. (II.26.) ÚjbudaRÖ Elnöki határozat 1. melléklete

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
<b>KIADÁSOK:</b>					
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>					
<b>1.</b>	<b>I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:</b>				
<b>1.1</b>	<b>Választott tisztségviselők juttatásai</b>				
1.1.1	Képviselők tiszteletdíja	970 000	970 000	0	0
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)</b>				
1.2.1	Telefon magáncélú használata	0	0	0	0
1.2.2	BKK bérletek	114 600	114 600	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
<b>1.3</b>	<b>Reprezentáció, üzleti ajándék</b>	39 370	39 370	0	0
	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>1 123 970</b>	<b>1 123 970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS</b>				
<b>2.1</b>	<b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	208 314	208 314	0	0
	<b>Munkaadót terhelő kiadások összesen:</b>	<b>208 314</b>	<b>208 314</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>III. DOLOGI KIADÁSOK:</b>				
<b>3.1</b>	<b>Készletbeszerzés</b>				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	20 000	20 000	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	15 000	15 000	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	30 000	30 000	0	0
<b>3.2</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>				
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
<b>3.3</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>				
3.3.1	Bérleti és lízing díjak	20 000	20 000	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	370 943	370 943	0	0
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobilparkolás)	100 000	100 000	0	0
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	0	0	0	0
<b>3.4</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>				
3.4.1	Belföldi kiküldetés	20 000	20 000	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	30 000	30 000	0	0
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0
<b>3.5</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>				
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	10 000	10 000	0	0
3.5.2	Előzetesen felszámított AFA	10 630	10 630	0	0
	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>626 573</b>	<b>626 573</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ</b>				

4.1	Támogatások visszafizetése	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	50 000	50000	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000	100 000	0	0
	<b>Egyéb működési célú kiadások összesen:</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>					
5.	<b>V. BERUHÁZÁSOK:</b>				
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	50 000	50 000	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
5.3.	Immateriális javak	0	0	0	0
	<b>Beruházási kiadások összesen:</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.	<b>VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:</b>				
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000	100 000	0	0
	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):</b>	<b>2 258 857</b>	<b>2 258 857</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 258 857</b>	<b>2 258 857</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK:</b>					
<b>Működési költségvetés bevételei</b>					
7.	<b>VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>				
7.1	Működési célú központi támogatások	1 040 000	1 040 000	0	0
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
8.	<b>VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>				
8.1	Kamatbevételek	5	5	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetés bevételei</b>					
9.	<b>IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>				
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):</b>	<b>1 040 005</b>	<b>1 040 005</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>					
	<b>X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA</b>				
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 218 852	1 218 852	0	0
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 258 857</b>	<b>2 258 857</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Budapest, 2021. február 26.**

**Hering Mária** elnök



6/2021. (11.26.) Újbuda Önkormányzat Elnöki határozata

# Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Román Önkormányzata

## 2021. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege

...../2021.(...), határozata 2. melléklet

### BEVÉTELEK

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Működési támogatás központi költségvetésből	1 040 000
Egyéb működési célú támogatások bev. államháztartáson belülről	0
Működési bevételek	5
<b>Összesen:</b>	<b>1 040 005</b>
Működés egyenlege	-1 068 852

### KIADÁSOK

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Személyi juttatások	1 123 970
Munkaadókat terhelő járulékok	208 314
Dologi kiadások (ÁFA-val)	626 573
Működési célú támogatás áht.-n belülre	0
Működési célú pénzeszköztátadás áht.-n kívülre	150 000
<b>Összesen</b>	<b>2 108 857</b>

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
Felhalmozási bevételek	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>
Felhalmozás egyenlege	-150 000

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Beruházási kiadások (ÁFA-val)	50 000
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n belülre	0
Felhalmozási célú pénzeszköztátadás áht.-n kívülre	100 000
<b>Összesen</b>	<b>150 000</b>

Finanszírozási bevételek  
Költségvetési maradvány

1 218 852

Finanszírozási kiadások

0

**MINDÖSSZESEN:**

**2 258 857**

**MINDÖSSZESEN:**

**2 258 857**

**7/20201. (II.26.) ÚjbudaRÖ Elnöki határozat melléklete**

**Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Román Önkormányzatának  
2021. évi MUNKATERVE**

**1. (Január)**

Foja româneasca román hetilap éves előfizetése a kerületi képviselők felhasználására.  
Felhasználó összeg: 40.000,- Ft

**2. (Március-május).**

Hagyományosan megtartjuk a tavaszköszöntőt Martisor (márciuska)ünnepséget az Albertfalvai Közösségi Házban.

Budapest XI. Gyékényes u. 45-47.

Az ünnepséget megelőzően hétvégenként kézműves – foglalkoztatásokat tartunk.

Felhasználható összeg: 100.000 ,- Ft

**3. (Május-december)**

Belföldi kirándulás, Múzeumlátogatás és hagyományőrző bográcsozás

Zsámbék, Corvin János u. 1, Hegyalja Étterem.

Felhasználó összeg: 200.000,- Ft

**4. (Május-december)**

Román Bál megszervezése, és zenész fellépése.

Zsámbék, Corvin János u.1. Hegyalja Étterem.

Felhasználó összeg: 350.000,- Ft

**5. (Május-december)**

Irodalmi nap:

Megemlékezünk II Cargiale román drámaíróról aki XIX. századi budapesti román Petru Maior Társasággal szoros kapcsolatot ápolt.

Budapest XI. ker. Gyékényes u. 45-47. Albertfalvai Közösségi Házban

Felhasználható összeg: 200.000,- Ft

**6. (Június)**

Gyermeknap. Hajó kirándulást és kézműves foglalkoztatást tartunk.

Helyszíne: Budapest, Gyékényes u. 45-47. Albertfalvai Közösségi Házban

Felhasználható összeg: 120.000,- Ft

**7. (Június)**

Román Ortodox Kápolna.

Hagyományosan megtartjuk a Húsvéti ünnepséget a Román Ortodox Kápolnában. Erre gyermekekkel vers és zenés műsorral készülünk.

Felhasználható összeg: 100.000,- Ft

**8. (Július)**

Belföldi kirándulás, Múzeumlátogatás és hagyományőrző bográcsozás.

Zsámbék, Corvin János u. 1. Hegyalja Étterem.

Felhasználó összeg: 200.000,- Ft



9. (Július)

Anyaországi kirándulás, Templomok és Múzeumok, hagyományörzés és testvérvárosok látogatása családokkal.

Helyszíne: Románia, Szatmárnémeti, Nagybánya, Bikszád.

Felhasználó összege: 200.000,- Ft

10. (Augusztus)

Egész napos program keretén belül szervezünk Gyermeknap ünnepséget.

Kézműves foglalkozással és egyéb év közben felmerülő programokon való részvétel, utazás stb.

Helyszíne: Budapest XI., Gyékényes u 45-47. Albertfalvai Községi Ház.

Felhasználó összege: 100.000,- Ft

11. (Szeptember)

Ünnepekhez Kapcsolódóan kézműves foglalkozások megtartása.

Budapest X.I ker., Gyékényes u. 45-47. Albertfalvai Községi Ház.

Felhasználható összeg: 150.000,- Ft

12. (Október)

Szüreti mulatság megrendezése. Zsámbék, Corvin János u.1 Hegyalja Étterem.

Tánc és Dalkör fellépésével.

Felhasználó összeg: 250.000,- Ft

13. (Október)

Koszorúzás magyarországi román híres személyiségek sírjánál a Kerepesi úti Nemzeti Sírkertben. Budapest VII. ker.

Felhasználó összeg: 100.000,- Ft

14. (November)

Dalkör és Gyerekek tánc műsor fellépése.

Helyszíne: Budapest, XI ker. Gyékényes u. 45-47. Albertfalvai Községi Ház.

Felhasználható összeg: 50.000,- Ft

15. (December)

A román nemzetiségű gyermekek számára hagyományosan megtartjuk a Mikulás

ünnepséget az Albertfalvai Községi Házban. Budapest XI. ker., Gyékényes u. 45-47.

Felhasználó összeg: 100.000,- Ft

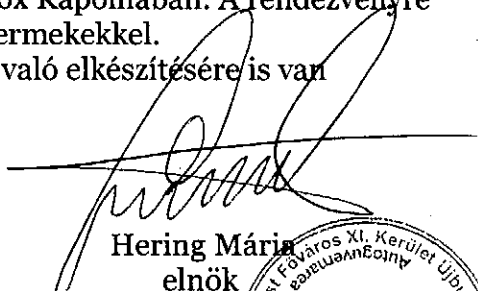
16. (December)

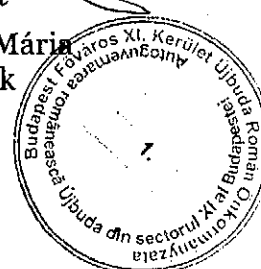
Karácsonyi ünnepség megrendezése a Román Ortodox Kápolnában. A rendezvényre különböző román nyelvű előadásokkal készülünk gyermekekkel.

A program keretében karácsonyi ajándékok helyben való elkészítésére is van lehetőségük.

Felhasználható összeg: 150.000,- Ft

Budapest, 2021. február 26.

  
Hering Mária  
elnök



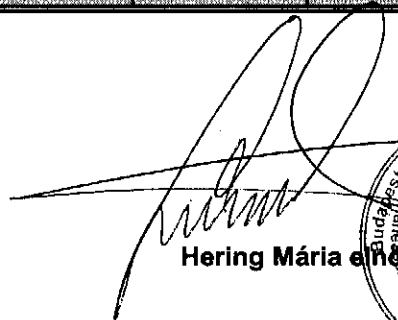
**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA**  
**ROMÁN ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**2021. évi költségvetése**

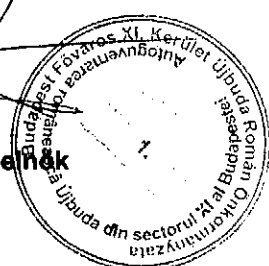
8/2021. (II.26.) ÚjbudaRÖ Elnöki határozat 1. melléklete

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
<b>KIADÁSOK:</b>					
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>					
<b>1.</b>	<b>I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:</b>				
<b>1.1</b>	<b>Választott tisztségviselők juttatásai</b>				
<b>1.1.1</b>	Képviselők tiszteletdíja	970 000	970 000	0	0
<b>1.1.2</b>	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0
<b>1.2</b>	<b>Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)</b>				
<b>1.2.1</b>	Telefon magáncélú használata	25 000	25 000	0	0
<b>1.2.2</b>	BKK bérletek	114 600	114 600	0	0
<b>1.2.3</b>	Utazási költségtérítés	0	0	0	0
<b>1.2.4</b>	Egyes meghatározott juttatás	0	0	0	0
<b>1.2.5</b>	Megbízási díj	0	0	0	0
<b>1.3</b>	<b>Reprezentáció, üzleti ajándék</b>	39 370	39 370	0	0
	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>1 148 970</b>	<b>1 148 970</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS</b>				
<b>2.1</b>	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	217 314	217 314	0	0
	<b>Munkaadót terhelő kiadások összesen:</b>	<b>217 314</b>	<b>217 314</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3.</b>	<b>III. DOLOGI KIADÁSOK:</b>				
<b>3.1</b>	<b>Készletbeszerzés</b>				
<b>3.1.1</b>	Irodaszer, nyomtatvány	41 000	41 000	0	0
<b>3.1.2</b>	Könyv, folyóirat beszerzés	30 000	30 000	0	0
<b>3.1.3</b>	Egyéb készletbeszerzés	59 000	59 000	0	0
<b>3.2</b>	<b>Kommunikációs szolgáltatások</b>				
<b>3.2.1</b>	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	125 000	125 000	0	0
<b>3.2.2</b>	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	0	0	0	0
<b>3.3</b>	<b>Szolgáltatási kiadások</b>				
<b>3.3.1</b>	Bérleti és lízing díjak	20 000	20 000	0	0
<b>3.3.2</b>	Szállítási szolgáltatás	742 445	742 445	0	0
<b>3.3.3</b>	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobilparkolás)	200 000	200 000	0	0
<b>3.3.4</b>	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	0	0	0	0
<b>3.4</b>	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások</b>				
<b>3.4.1</b>	Belföldi kiküldetés	46 000	46 000	0	0
<b>3.4.2</b>	Külföldi kiküldetés	60 000	60 000	0	0
<b>3.4.3</b>	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0
<b>3.5</b>	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</b>				
<b>3.5.1</b>	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	10 000	10 000	0	0
<b>3.5.2</b>	Előzetesen felszámított ÁFA	10 630	10 630	0	0
	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>1 344 075</b>	<b>1 344 075</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>4.</b>	<b>IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ</b>				

4.1	Támogatások visszafizetése	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	50 000	50 000	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000	100 000	0	0
	<b>Egyéb működési célú kiadások összesen:</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>					
5.	<b>V. BERUHÁZÁSOK:</b>				
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	50 000	50 000	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
5.3.	Immateriális javak	0	0	0	0
	<b>Beruházási kiadások összesen:</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.	<b>VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:</b>				
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	100 000	100 000	0	0
	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):</b>	<b>3 010 359</b>	<b>3 010 359</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>3 010 359</b>	<b>3 010 359</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK:</b>					
<b>Működési költségvetés bevételei</b>					
7.	<b>VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>				
7.1	Működési célú központi támogatások	1 791 502	1 791 502	0	0
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
8.	<b>VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>				
8.1	Kamatbevételek	5	5	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0
<b>Felhalmozási költségvetés bevételei</b>					
9.	<b>IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>				
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):</b>	<b>1 791 507</b>	<b>1 791 507</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>					
	<b>X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA</b>				
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 218 852	1 218 852	0	0
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>3 010 359</b>	<b>3 010 359</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Budapest, 2021. február 26.

  
**Hering Mária** *elnök*



# ELŐTERJESZTÉS

## Tisztelt Képviselőtársaim!

Tájékoztatlak Benneteket, hogy a **Kormány a veszélyhelyzet kihirdetéséről és a veszélyhelyzeti intézkedések hatálybalépéséről szóló 27/2021. (I.29.) Korm. rendelet**ben az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó SARS-CoV-2 koronavírus-világjárvány következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében Magyarország egész területére ismét **veszélyhelyzetet hirdetett ki**.

A **vészhelyzet ideje alatt a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1) és (2) bekezdése** értelmében a **települési nemzetiségi önkormányzatok képviselő-testületének feladat- és hatáskörét** továbbra is az **elnök gyakorolja**.

Az Önkormányzatunk működéséhez szükséges határozatokat „Elnöki határozat”-ként – az előzetes egyeztetéseink alapján - fogom meghozni, várhatóan február 26-án.

Aktuális kötelezettségeinknek eleget téve előterjesztéseim az alábbiak:

### **1.) Az ÚjbudaRÖ 2021. évi költségvetésének elfogadása**

Mellékelem a Jegyző levelét, melyben kéri, hogy a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság által megküldött adatok alapján – a hivatkozott jogszabálynak megfelelően - február 15-ig kerüljön előterjesztésre és március 4-ig elfogadásra a 2021. évi költségvetés, hogy abból március 15-ig a pénzügyi ügyintézők elkészíthessék az elemi költségvetést.

### **2.) Az ÚjbudaRÖ 2021. évi Munkatervének elfogadása**

Javasolom a mellékelt program tervezet szerint elfogadni a 2021. évi Munkatervet.

### **3.) Az ÚjbudaRÖ 2021. évi költségvetésének módosítása**

Tájékoztatlak Benneteket, hogy módosítani szükséges a 2021. évi költségvetésünket, mivel a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. honlapján közzétételre került a nemzetiségi önkormányzatok feladatalapú támogatásának összege.

A járványhelyzetre tekintettel, a központi költségvetés feladatalapú támogatásának összege ebben az évben nem az előző évi jegyzőkönyvekben szereplő beszámoló határozatok pontozása, hanem a 2017-2019. évben megítélt feladatalapú pontszámok átlagolása szerint került megállapításra.

Az Újbuda Román Önkormányzata tevékenységének pontozása az alábbiak szerint alakult:

2018. évi pontszám	2019. évi pontszám	2020. évi pontszám	2021. évi pontszám	Támogatás összege
26	36	32	31	751 502 Ft

Egy pontszám értéke **24.242,- Ft**

A 2021. évi költségvetésünket az első három oszlopban szereplő bevételi összeggel készítettük el, melyet most a szürke háttérrel jelölt összegnek a **7.1. Működési célú központi támogatások sorra** történő bevételezésével szükséges módosítani.

2020. évi pénzmarad- vány	2021. évi kamat- bevétel	2021. évi Központi működési támogatás	2021. évi Központi feladatalapú támogatás	2021. évi Összes bevétel
1 218 852 Ft	5 Ft	1 040 000 Ft	751 502 Ft	3 010 359 Ft

Ugyanezen összeget a Kiadások különböző soraira, az éves várható költségükségletek alapján irányoztam elő az alábbiak szerint:

- 3.1.1. sorra 21.000,- Ft-ot,
- 3.1.2. sorra 15.000,- Ft-ot,
- 3.1.3. sorra 29.000,- Ft-ot,
- 3.2.1. sorra 150.000,- Ft-ot, (1.2.2= 25.000, 2.1= 9.000 és 3.2.1= 125.000)
- 3.3.2. sorra 371.502,- Ft-ot,
- 3.3.3. sorra 100.000,- Ft-ot,
- 3.4.1. sorra 26.000,- Ft-ot, valamint a
- 3.4.2. sorra 30.000,- Ft-ot.

Továbbá – az elfogadott 2021. évi költségvetésünk 1.1.1. során lévő összesen 970.000,- Ft összegű előirányzat alapján - javaslom a 2021. évi képviselői tiszteletdíjak megállapítását az alábbiak szerint:

Elnök részére: 40.000,- Ft/hó

Elnökhelyettes részére: 25.000,- Ft/hó

#### **4.) 2020. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása**

Önkormányzatunk megkapta a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzés munkatársa által, a *költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről* szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján elkészített 2020. évi Éves Ellenőrzési Jelentését, mely a nemzetiségi önkormányzatoknál végzett belső ellenőrzési tevékenységet foglalja össze.

Javaslom a jelentés elfogadását.

#### **5.) Egyebek**

Tájékoztatlak Benneteket, hogy a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. a múlt hónapban megkezdte a nemzetiségi önkormányzatok 2015-2019. évi központi költségvetési működési és feladatalapú támogatása elszámolásainak ellenőrzését, mely jelenleg is folyamatban van.

Budapest, 2021. február 11.

**Hering Mária s.k.**  
elnök



Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Polgármesteri Hivatal  
PÉNZÜGYI ÉS KÖLTSÉGVETÉSI IGAZGATÓSÁG  
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.  
Postacím: 1518 Budapest Pf. 10  
Web: [www.ujbuda.hu](http://www.ujbuda.hu)

előterjesztés 1. pontjához.

Nemzetiségi Önkormányzatok Elnökei  
részére

ROMÁN

Ügyiratszám: III. / 9 / 7 / 2021.  
Ügyintéző: Madar-Mihalkó Edina  
Telefon: 06-70-684-7223

**Tárgy:** 2021. évi költségvetés elfogadása

## Helyben

**Tisztelt Elnök Asszony/Úr!**

Mellékelten megküldöm a nemzetiségi önkormányzat adatszolgáltatása alapján a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság által elkészített 2021. évi költségvetés tervezetét, melyet a 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 24.§ (3) bekezdése szerint 2021. február 15-éig kell a képviselő-testület elé terjeszteni.

Kérem a 2021. évi költségvetés elfogadásáról szóló határozatát a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság részére a költségvetés jóváhagyását követő 3 napon belül vagy legkésőbb **2021. március 4-ig** megküldeni szíveskedjen.

Tájékoztatom, hogy a nemzetiségi önkormányzat elfogadott 2021. évi költségvetéséről a Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóságának elemi költségvetést kell készítenie, melyet a nemzetiségi önkormányzat elnöke hagy jóvá. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról hozott 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 33. § (2) bekezdése értelmében a jóváhagyott elemi költségvetésről a határozattervezet képviselő-testület elé terjesztésének határidejét követő 30 napon belül adatot kell szolgáltatni a Magyar Államkincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszerben.

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, 2021. január 26.

Üdvözlettel:

Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna  
jegyző

## Határozati javaslat

### **Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata Elnökének ...../2021:(....) számú határozata az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről**

Újbuda Román Önkormányzata Elnöke – a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 153. § (1)-(2) bekezdése, valamint a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében foglaltak alapján – a Képviselő-testület hatáskörében eljárva a 2021. évi költségvetéséről az alábbiak szerint határoz:

1. Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszege 2 258 857 Ft,  
költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszege 2 258 857 Ft,  
amelyből
  - a) költségvetési bevételeinek főösszege 1 040 005 Ft,
  - b) költségvetési kiadásainak főösszege 2 258 857 Ft,
  - c) költségvetési egyenlege -1 218 852 Ft,  
amelyből
    - működési bevételek és működési kiadások egyenlege -1 068 852 Ft,
    - felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege -150 000 Ft,
  - d) finanszírozási bevétele 1 218 852 Ft,
  - e) finanszírozási kiadása 0 Ft.
2. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2020. évi költségvetési maradványból történik.
3. Az Önkormányzat költségvetésének előirányzatait az 1. melléklet, a működési-felhalmozási mérlegét a 2. melléklet határozza meg.
4. A 2021. 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. Megállapítja, hogy
  - a. az Önkormányzatnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nincsen.
  - b. a költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatás nem került tervezésre.
7. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök tekintetében a 43/2019.(XI.18.) ÚjbudaRÖ határozat rendelkezései szerint kell eljárni.

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke  
Határidő: 2021. december 31.

**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA**  
**ROMÁN ÖNKORMÁNYZATÁNAK**  
**2021. évi költségvetése**

.../2021.(....)..... határozata 1. melléklet

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
<b>KIADÁSOK:</b>					
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>					
<b>1.</b>	<b>I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:</b>				
1.1	Választott tisztségviselők juttatásai				
1.1.1	Képviselők tiszteletdíja	970 000	970 000	-	-
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	-	-	-	-
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)				
1.2.1	Telefon magáncélú használata	-	-	-	-
1.2.2	BKK bérletek	114 600	114 600	-	-
1.2.3	Utazási költségtérítés	-	-	-	-
1.2.4	Egyes meghatározott juttatások	-	-	-	-
1.2.5	Megbízási díj	-	-	-	-
1.3	Reprezentáció, üzleti ajándék	39 370	39 370	-	-
	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>1 123 970</b>	<b>1 123 970</b>	-	-
<b>2.</b>	<b>II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS</b>				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	208 314	208 314	-	-
	<b>Munkaadót terhelő kiadások összesen:</b>	<b>208 314</b>	<b>208 314</b>	-	-
<b>3.</b>	<b>III. DOLOGI KIADÁSOK:</b>				
3.1	Készletbeszerzés				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	20 000	20 000	-	-
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	15 000	15 000	-	-
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	30 000	30 000	-	-
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	Béreti és lízing díjak	20 000	20 000	-	-
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	370 943	370 943	-	-
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, feliépési díj, postai díjak, bankköltség, mobil parkolás)	100 000	100 000	-	-
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	-	-	-	-
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások				
3.4.1	Belföldi kiküldetés	20 000	20 000	-	-
3.4.2	Külföldi kiküldetés	30 000	30 000	-	-
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	-	-	-	-
3.5	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások				
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat, )	10 000	10 000	-	-
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA	10 630	10 630	-	-
	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>626 573</b>	<b>626 573</b>	-	-
<b>4.</b>	<b>IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ</b>				
4.1	Támogatások visszafizetése	-	-	-	-
4.2	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre	50 000	50 000	-	-
4.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	100 000	100 000	-	-
	<b>Egyéb működési célú kiadások összesen:</b>	<b>150 000</b>	<b>150 000</b>	-	-



Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5.	<b>V. BERUHÁZÁSOK:</b>				
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	50 000	50 000	-	-
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	-	-	-	-
5.3	Immateriális javak	-	-	-	-
	<b>Beruházási kiadások összesen:</b>	50 000	50 000	-	-
6.	<b>VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:</b>				
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	-	-	-	-
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	100 000	100 000	-	-
	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	100 000	100 000	-	-
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):</b>	<b>2 258 857</b>	<b>2 258 857</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 258 857</b>	<b>2 258 857</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>BEVÉTELEK:</b>					
<b>Működési költségvetés bevételei</b>					
7.	<b>VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>				
7.1	Működési célú központi támogatások	1 040 000	1 040 000	-	-
7.2	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	-	-	-	-
8.	<b>VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>				
8.1	Kamatbevételek	5	5	-	-
8.2	Egyéb működési célú bevételek	-	-	-	-
<b>Felhalmozási költségvetés bevételei</b>					
9.	<b>IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL</b>				
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás bevétele államháztartáson belülről	-	-	-	-
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):</b>	<b>1 040 005</b>	<b>1 040 005</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Finanszírozási bevételek</b>					
	<b>X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA</b>				
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 218 852	1 218 852	-	-
	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>2 258 857</b>	<b>2 258 857</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

# Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Román Önkormányzata

## 2021. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege

..../2021.(...),.....határozata 2. melléklet

### BEVÉTELEK

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Működési támogatás központi költségvetésből	1 040 000
Egyéb működési célú támogatások bev. államháztartáson belülről	0
Működési bevételek	5

**Összesen:**

**1 040 005**  
Működés egyenlege -1 068 852

### KIADÁSOK

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Személyi juttatások	1 123 970
Munkaadókat terhelő járulékok	208 314
Dologi kiadások (ÁFA-val)	626 573
Működési célú támogatás áht.-n belülré	0
Működési célú pénzeszköztátadás áht.-n kívülre	150 000
<b>Összesen</b>	<b>2 108 857</b>

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
Felhalmozási bevételek	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>
Felhalmozás egyenlege	-150 000

Finanszírozási bevételek  
Költségvetési maradvány

1 218 852

Finanszírozási kiadások

0

**MINDÖSSZESEN:**

**2 258 857**

**MINDÖSSZESEN:**

**2 258 857**

## KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

A 2021. évi költségvetés előterjesztés 1. melléklete

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata

KIADÁSOK		adatok Ft-ban 2021. évi terv
<b>KIADÁSOK</b>		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>		
1. Személyi juttatások		1 123 970
2. Munkaadót terhelő járulékok (szoc.hozzájár.adó, eü. hozzájár.)		208 314
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)		626 573
4. Egyéb működési célú kiadások		150 000
<b>I. Működési költségvetés kiadásai összesen:</b>		<b>2 108 857</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)		50 000
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások		100 000
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:</b>		<b>150 000</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(I.+II.)</b>		<b>2 258 857</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)</b>		<b>2 258 857</b>
BEVÉTELEK		2021. évi terv
<b>I. Működési költségvetés bevételei</b>		
7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről		1 040 000
8. Működési bevételek		5
<b>I. Működési költségvetés bevételei összesen:</b>		<b>1 040 005</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei</b>		
9. Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről		0
<b>II. Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:</b>		<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)</b>		<b>1 040 005</b>
<b>III. Finanszírozási bevételek</b>		
10. Költségvetési hiány belső finanszírozása (költségv.maradvány)		1 218 852
<b>III. Finanszírozási bevételek összesen:</b>		<b>1 218 852</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (7+...+10)</b>		<b>2 258 857</b>

## Előirányzat felhasználási ütemterv

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata

adatok Ft-ban

ELŐIRÁNYZATOK	2021. évi terv	2021. I. negyedév	2021. II. negyedév	2021. III. negyedév	2021. IV. negyedév
<b>KIADÁSOK</b>					
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>					
1. Személyi juttatások	1 123 970	345 600	281 000	266 370	231 000
2. Munkaadót terhelő járulékok (szoc.hozzájár., adó, eü. hozzájár.)	208 314	83 000	55 000	43 314	27 000
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)	626 573	146 573	160 000	160 000	160 000
4. Egyéb működési célú kiadások	150 000	-	100 000	50 000	-
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>					
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	50 000	50 000	-	-	-
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások	100 000	-	100 000	-	-
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(1+...+6)</b>	<b>2 258 857</b>	<b>625 173</b>	<b>696 000</b>	<b>519 684</b>	<b>418 000</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 258 857</b>	<b>625 173</b>	<b>696 000</b>	<b>519 684</b>	<b>418 000</b>
<b>BEVÉTELEK</b>					
<b>Működési költségvetés bevételei</b>					
7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	190 000	250 000	300 000	300 000
8. Működési bevételek	5	2	1	1	1
<b>Felhalmozási költségvetés bevételei</b>					
9. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	-	-	-	-	-
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+...+9)</b>	<b>1 040 005</b>	<b>190 002</b>	<b>250 001</b>	<b>300 001</b>	<b>300 001</b>
10. Költségvetési hiány belső finanszírozása	1 218 852	435 171	395 999	269 683	117 999
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 258 857</b>	<b>625 173</b>	<b>646 000</b>	<b>569 684</b>	<b>418 000</b>

## Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata

Költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

	adatok Ft-ban			
	2021.	2022.	2023.	2024.
<b>Bevételek</b>				
Működési bevételek	1 040 005	1 692 000	1 692 000	1 040 000
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	1 218 852	0	0	0
(belső finanszírozás költségv.maradvány)				
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>2 258 857</b>	<b>1 692 000</b>	<b>1 692 000</b>	<b>1 040 000</b>
<b>Kiadások</b>				
Működési kiadások	2 108 857	1 692 000	1 692 000	1 040 000
Felhalmozási kiadások	150 000	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>2 258 857</b>	<b>1 692 000</b>	<b>1 692 000</b>	<b>1 040 000</b>

## Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda ..... Önkormányzata

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

		Ft-ban			
	Megnevezés (Úrlap/sor)	2021. év	2022. év	2023. év	2024. 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	<b>Saját bevételek összesen (1+...+7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
9	<b>Saját bevételek 50%-a</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	<b>Előző években keletkezett fizetési kötelezettség (11+...+18)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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	<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+...+27)</b>				
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	<b>Fizetési kötelezettség összesen (10+19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Előterjesztés 2. pontjához.

## TERVEZET

### **Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Román Önkormányzatának 2021. évi MUNKATERVE**

**1. (Január)**

Foja româneasca román hetilap éves előfizetése a kerületi képviselők felhasználására.  
Felhasználó összeg: 40.000,- Ft

**2. (Március-május).**

Hagyományosan megtartjuk a tavaszköszöntőt Martisor (márciuska)ünnepséget az Albertfalvai Közösségi Házban.  
Budapest XI. Gyékényes u. 45-47.  
Az ünnepséget megelőzően hétvégenként kézműves – foglalkoztatásokat tartunk.  
Felhasználható összeg: 100.000,- Ft

**3. (Május-december)**

Belföldi kirándulás, Múzeumlátogatás és hagyományőrző bográcsozás  
Zsámbék, Corvin János u. 1, Hegyalja Étterem.  
Felhasználó összeg: 200.000,- Ft

**4. (Május-december)**

Román Bál megszervezése, és zenész fellépése.  
Zsámbék, Corvin János u.1. Hegyalja Étterem.  
Felhasználó összeg: 350.000,- Ft

**5. (Május-december)**

Irodalmi nap:  
Megemlékezünk II Cargiale román drámaíróról aki XIX. századi budapesti román Petru Maior Társasággal szoros kapcsolatot ápol.  
Budapest XI. ker. Gyékényes u. 45-47. Albertfalvai Közösségi Házban  
Felhasználható összeg: 200.000,- Ft

**6. (Június)**

Gyermeknap. Hajó kirándulást és kézműves foglalkoztatást tartunk.  
Helyszíne: Budapest, Gyékényes u. 45-47. Albertfalvai Közösségi Házban  
Felhasználható összeg: 120.000,- Ft

**7. (Június)**

Román Ortodox Kápolna.  
Hagyományosan megtartjuk a Húsvéti ünnepséget a Román Ortodox Kápolnában. Erre gyermekekkel vers és zenés műsorral készülünk.  
Felhasználható összeg: 100.000,- Ft

**8. (Július)**

Belföldi kirándulás, Múzeumlátogatás és hagyományőrző bográcsozás.  
Zsámbék, Corvin János u. 1. Hegyalja Étterem.  
Felhasználó összeg: 200.000,- Ft

9. (Július)

Anyaországi kirándulás, Templomok és Múzeumok, hagyományörzés és testvérvárosok látogatása családokkal.

Helyszíne: Románia, Szatmárnémeti, Nagybánya, Bikszád.

Felhasználó összege: 200.000,- Ft

10. (Augusztus)

Egész napos program keretén belül szervezünk Gyermeknap ünnepséget.

Kézműves foglalkozással és egyéb év közben felmerülő programokon való részvétel, utazás stb.

Helyszíne: Budapest XI., Gyékényes u 45-47. Albertfalvai Községi Ház.

Felhasználó összege: 100.000,- Ft

11. (Szeptember)

Ünnepekhez Kapcsolódóan kézműves foglalkozások megtartása.

Budapest X.I ker., Gyékényes u. 45-47. Albertfalvai Községi Ház.

Felhasználható összeg: 150.000,- Ft

12. (Október)

Szüreti multság megrendezése. Zsámbék, Corvin János u.1 Hegyalja Étterem.

Tánc és Dalkör fellépésével.

Felhasználó összeg: 250.000,- Ft

13. (Október)

Koszorúzás magyarországi román híres személyiségek sírjánál a Kerepesi úti Nemzeti Sírkertben. Budapest VII. ker.

Felhasználó összeg: 100.000,- Ft

14. (November)

Dalkör és Gyerekek tánc műsor fellépése.

Helyszíne: Budapest, XI ker. Gyékényes u. 45-47. Albertfalvai Községi Ház.

Felhasználható összeg: 50.000,- Ft

15. (December)

A román nemzetiségű gyermekek számára hagyományosan megtartjuk a Mikulás ünnepséget az Albertfalvai Községi Házban. Budapest XI. ker., Gyékényes u. 45-47.

Felhasználó összeg: 100.000,- Ft

16. (December)

Karácsonyi ünnepség megrendezése a Román Ortodox Kápolnában. A rendezvényre különböző román nyelvű előadásokkal készülünk gyermekekkel.

A program keretében karácsonyi ajándékok helyben való elkészítésére is van lehetőségük.

Felhasználható összeg: 150.000,- Ft

Budapest, 2021. február.....

Hering Mária  
elnök



*előterjesztés k. pályához.*



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

Iktatószám: XXI/2/1/2021

## **ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

**Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok**

**2020.**

**Budapest, 2021. 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 az NGM által kiadott útmutatónak megfelelően készült, amely a Nemzetiségi Önkormányzatainak végzett 2020. évi belső ellenőrzési tevékenységét foglalja össze.

A belső ellenőrzés – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján készült éves munkatervében 13 db – nemzetiségi önkormányzatonként 1-1 vizsgálat - tervezett ellenőrzés szerepelt. A 2020. évi ellenőrzési terv a Bkr. vonatkozó előírásainak megfelelően kockázatelemzés alapján került összeállításra.

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

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatainak 2020. évi Belső ellenőrzési munkatervét a nemzetiségi önkormányzatok képviselőtestületei 2019. 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 hiányosság, célszerűtlen vagy a kontrollálatlan működés nem került feltárássra, a szabályozás megfelelő működést biztosított.

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

## Tartalomjegyzék

<b>I.</b>	<b>A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján .....</b>	<b>4</b>
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(ek) 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 .....	7
<b>II.</b>	<b>A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján .....</b>	<b>8</b>
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 .....	8
<b>III.</b>	<b>Az intézkedési tervek megvalósítása .....</b>	<b>10</b>

## **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 2020. 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>
A Nemzetiségi Önkormányzat megalakulását követő feladatok szabályszerű végrehajtásának vizsgálata	Annak megállapítása, hogy a Nemzetiségi Önkormányzatok megalakulását követő feladatok végrehajtása, a szabályozottság, valamint a működés személyi és tárgyi feltételei megfelelnek-e a vonatkozó törvényi előírásoknak. 2019-2020. év	a keletkezett dokumentumok megfelelőségének ellenőrzése, tételes és kiválasztás alapján.

#### **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 2020. 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 jelen beszámoló évében a Belső Ellenőrzés személyi állományában változás nem volt. A Polgármesteri Hivatalban 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 regisztrációja megtörtént;
- 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 önálló számítógéppel, intra- és internet-hozzáféréssel, jogtár eléréssel rendelkezik. A megbízással foglalkoztatott belső ellenőr bár nem rendelkezik közvetlen hozzáférésekkel, de a vizsgálatokhoz 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 NGM útmutatója alapján - a Belső Ellenőrzési Kézikönyv átdolgozására nem volt szükség, a következő kötelező felülvizsgálatra 2021. évben kerül sor.

**I.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 2020. 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 Nemzetgazdasági Minisztérium 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 belső ellenőrök közül a beszámolás évében 1 fő a 2020. évben esedékes „ÁBPE-továbbképzés II.” vizsgakötelezettségét teljesítette.

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. Összeférhetetlenségi esetek**

A belső ellenőrök tekintetében a 2020. évben összeférhetetlenség nem állt fenn.

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

A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozások a 2020. 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 2020. 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, 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 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 kontrolrendszer 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 hivatal működésében alkalmazott kontrollok és eljárások megfelelő keretet biztosítottak az érintett tevékenységek szabályszerű, gazdaságos, hatékony, eredményes és etikus végrehajtásához.

*A belső ellenőrzés a 2020. évi vizsgálat során két technikai jellegű javaslatot tett a Polgármesteri Hivatal részére, melyre intézkedési tervet készítettek.*

<i>Vizsgálat címe</i>	<i>Megállapítás</i>	<i>Intézkedés</i>	<i>Javaslatok készítése</i>
A Nemzetiségi Önkormányzat megalakulását követő feladatok szabályszerű végrehajtásának vizsgálata	A Megállapodásban Jegyzői Igazgatóság Szervezési Csoportjának referense, nemzetiségi titkára szerepel, mely módosult, Szervezési Osztály Osztályvezetőjére, és titkárára.	Szükséges a soron következő megállapodás felülvizsgálatakor módosítani.	A soron következő módosításkor beépítésre került, mely 2021. január 31-ig megvalósításra is került.
A Nemzetiségi Önkormányzat megalakulását követő feladatok szabályszerű végrehajtásának vizsgálata	A megállapodás mellékletét képező utasításokra vonatkozóan még nincs kialakítva az év folyamán kiterjesztett utasítások megismertetésének gyakorlata	Az év folyamán kiterjesztett utasítások megismerését e-mail-ban kiküldött tájékoztatás mellett az éves felülvizsgálat során kell beépíteni a mellékletbe.	A szabályozások változásának megismertetésének gyakorlata kialakításra került.

### **II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése**

A Belső Ellenőrzés a végrehajtott revíziók során vizsgálta, hogy a nemzetiségi önkormányzat feladatainak ellátásához kapcsolódóan a hivatal által végzett tevékenységeket szabályszerűen, etikusan, gazdaságosan és eredményesen hajtotta-e végre. A vizsgált két témakörben kontrollálatlan tevékenységeket, jogszabályi előírásoktól eltérő működést, szabályozatlan területeket nem talált. A cél annak biztosítása volt, hogy a folyamatok végrehajtása megfeleljen a vonatkozó törvényeknek és szabályozásoknak, illetve az, hogy a szervezet forrásait megvédjük a veszteségektől, a nem rendeltetésszerű használattól és károktól.



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. KOCKÁZATKEZELÉS** A hivatal rendelkezik 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 hivatallal 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*) *kontroll*ok 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*) *kontroll*ok 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*) *kontroll*ok 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. INFORMÁCIÓ ÉS KOMMUNIKÁCIÓ** A nemzetiségi önkormányzatok és a 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.

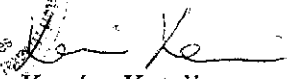
Az ellenőrzés megállapításai – indokolt esetben – záró megbeszélésen kerülnek kiértékelésre, amelyet követően került az ellenőrzési jegyzőkönyv véglegesítésre, valamint meghatározásra került az intézkedési terv készítésének határideje.

A nemzetiségi önkormányzatokat tekintve a beszámolás évében intézkedési igénylő megállapítás nem volt, a két javaslat a Polgármesteri Hivatal által ellátott feladathoz kapcsolódott, melyek végrehajtásra kerültek.


1 ~~2~~  
Budapest, 2020. február 15.

Az éves ellenőrzési jelentést készítette:



  
Kovács Katalin  
belső ellenőrzési vezető

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyta:

  
Vargáné dr. Kémzner Zsuzsanna  
jegyző