

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata
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 Ukrán Önkormányzata Elnökének 5/2021. (II.26.) számú határozata az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Az Újbuda Ukrán 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 Ukrán Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszege 3 011 986 Ft,
költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszege 3 011 986 Ft,
amelyből
 - a) költségvetési bevételeinek főösszege 1 040 005 Ft,
 - b) költségvetési kiadásainak főösszege 3 011 986 Ft,
 - c) költségvetési egyenlege -1 971 981 Ft,
amelyből
 - működési bevételek és működési kiadások egyenlege -1 958 981 Ft,
 - felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege -13 000 Ft,
 - d) finanszírozási bevétele 1 971 981 Ft,
 - e) finanszírozási kiadása 0 Ft.
2. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2020. év 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 költségvetésben 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 6/2020. (I.16.) UÖ határozat rendelkezései szerint kell eljárni.

Felelős: UÖ elnöke
Határidő: 2021. december 31.

Az előterjesztés 2. pontjához kapcsolódóan:

6/2021. (II.26.) UÖ Elnöki határozata

Az Újbuda Ukrán 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 UÖ 2021. évi költségvetése kiadási előirányzataiban az alábbi átcsoportosítást végzi:

- a 3. Dologi kiadások 3.3.3. Egyéb szolgáltatások sorát csökkentti 103.414,- Ft-tal, valamint
- a 4. Egyéb működési célú támogatások 4.1. Támogatások visszafizetése sorát megemeli 103.414,- Ft-tal.

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

Határidő: folyamatos
Felelős: UÖ elnöke

Az előterjesztés 3. pontjához kapcsolódóan:

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

Az Újbuda Ukrán 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 UÖ 2021. évre vonatkozó Munkatervét a jelen határozat mellékletében foglaltak szerint fogadja el.

Határidő: 2021. február 26.
Felelős: UÖ elnöke

Az előterjesztés 4. pontjához kapcsolódóan:**8/2021. (II.26.) UÖ Elnöki határozata**

Az Újbuda Ukrán 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 nemzetiségi önkormányzatoknál végzett 2020. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló Éves Ellenőrzési Jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: 2021. február 26.

Felelős: UÖ elnöke

Budapest, 2021. március 1.

Szuperák Barbara

**Szuperák Barbara
elnök**



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

5/2021. (II.26.) Uő Elnöki határozat 1.sz. 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	1 056 000	1 056 000	0	0
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)				
1.2.1	Telefon magáncélú használata	33 330	33 330	0	0
1.2.2	BKK bérletek	0	0	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	78 740	78 740	0	0
	Személyi juttatások összesen:	1 168 070	1 168 070	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	257 857	257 857	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	257 857	257 857	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:				
3.1	Készletbeszerzés				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	50 000	50 000	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	0	0	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	243 987	243 987	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások				
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	86 670	86 670	0	0
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	80 000	80 000	0	0
3.3	Szolgáltatási kiadások				
3.3.1	Bérleti és lízing díjak	0	0	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)	781 142	781 142	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	0	0	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	0	0	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	21 260	21 260	0	0
	Dologi kiadások összesen:	1 373 059	1 373 059	0	0
4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ				

4.1	Támogatások visszafizetése	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	200 000	200 000	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	200 000	200 000	0	0
Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5.	V. BERUHÁZÁSOK:				
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	13 000	13 000	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
5.3.	Immateriális javak	0	0	0	0
	Beruházási kiadások összesen:	13 000	13 000	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:				
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):	3 011 986	3 011 986	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 011 986	3 011 986	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			0	0
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
8.1	Kamatbevételek	5	5	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei					
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):	1 040 005	1 040 005	0	0
Finanszírozási bevételek					
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA				
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 971 981	1 971 981	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 011 986	3 011 986	0	0

Budapest, 2021. február 26.

Szuperák Barbara

Szuperák Barbara



5/2021.(11.26.)ÜÖ Előli határozata

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Úkrán Önkormányzata

2021. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege

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

BEVÉTELEK	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Előirányzat megnevezés	
Működési támogatás központi költségvetésből	1 040 000
Egyéb működési célú támogatás bev. államháztartáson belülről	0
Működési bevételek	5
Összesen:	1 040 005
Működés egyenlege	-1 958 981

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Előirányzat megnevezés	
Személyi juttatások	1 168 070
Munkaadókat terhelő járulékok	257 857
Dologi kiadások (ÁFA-val)	1 373 059
Működési célú támogatás átadás áht.-n belülré	200 000
Működési célú támogatás átadás áht.-n kívülre	0
Összesen	2 998 986

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Előirányzat megnevezés	
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből	0
Egyéb felhalmozási célú támogatás bev. államháztartáson belülről	0
Felhalmozási bevételek	0
Összesen	0
Felhalmozás egyenlege	-13 000
Finanszírozási bevételek	1 971 981
Költségvetési maradvány	

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Előirányzat megnevezés	
Beruházási kiadások (ÁFA-val)	13 000
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0
Felhalmozási célú támogatás átadás áht.-n belülré	0
Felhalmozási célú támogatás átadás áht.-n kívülre	0
Összesen	13 000

Finanszírozási kiadások	0
MINDÖSSZESEN:	3 011 986

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

6/2021. (II.26.) Uő Elnöki határozat melléklete

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
KIADÁSOK:					
Működési költségvetés kiadásai					
1.	I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:				
1.1	Választott tisztségviselők juttatásai				
1.1.1	Képviselők tiszteletdíja	1 056 000	1 056 000	0	0
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)				
1.2.1	Telefon magáncélú használata	33 330	33 330	0	0
1.2.2	BKK bérletek	0	0	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	78 740	78 740	0	0
	Személyi juttatások összesen:	1 168 070	1 168 070	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	257 857	257 857	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	257 857	257 857	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:				
3.1	Készletbeszerzés				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	50 000	50 000	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	0	0	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	243 987	243 987	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások				
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	86 670	86 670	0	0
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	80 000	80 000	0	0
3.3	Szolgáltatási kiadások				
3.3.1	Bérleti és lízing díjak	0	0	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)	677 728	677 728	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	0	0	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	0	0	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	21 260	21 260	0	0
	Dologi kiadások összesen:	1 269 645	1 269 645	0	0
4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ				

4.1	Támogatások visszafizetése	103 414	103 414	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	200 000	200 000	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	303 414	303 414	0	0
Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5.	V. BERUHÁZÁSOK:				
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	13 000	13 000	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	0	0	0
5.3.	Immateriális javak	0	0	0	0
	Beruházási kiadások összesen:	13 000	13 000	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:				
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):	3 011 986	3 011 986	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 011 986	3 011 986	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			0	0
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
8.1	Kamatbevételek	5	5	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételei					
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):	1 040 005	1 040 005	0	0
Finanszírozási bevételek					
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA				
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 971 981	1 971 981	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 011 986	3 011 986	0	0

Budapest, 2021. február 26.

Szuperák Barbara
Szuperák Barbara önkormányzati képviselő



Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzatának

2021. évi MUNKATERVE

	PROGRAM	Felhasználható összeg	Megvalósítás helye	Ki szervezi	Cél
II-III. negyedév					
1.	Március 15 alkalmából koszorúzás Az 1848-49-es Forradalom és Szabadságharc 173. évfordulója alkalmából megemlékezés.	25 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata	Nagyon fontosnak tartjuk a Magyarországon élő ukrán nemzetiséghez tartozó közösség összetartását. A kulturális, hagyományörző, gasztronómiai programok mind azt a célt szolgálják, hogy az emberek közelebb kerüljenek egymáshoz, megőrizték és továbbadják a fiatal nemzedéknek a népi hagyományokat, kultúrát, nemzeti, vallási értékeit.
2.	Megemlékezés és koszorúzás Tarasz Hrihorovics Sevcenko (1814.03.09-1861.03.10) ukrán költő, prózaíró, festő, grafikus és humanista születésnapja alkalmából.	25 000 Ft	1027 Budapest, Sevcsenko tér	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata	
3.	Ukrán Húsvéti ünnep megünneplése	300 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata	
4.	Ukrán nyelvű gyermektábor. A többnapos tábor keretében nyelvi képességfejlesztő tevékenységek mellett az ukrán történelmi és kulturális emlékeket is felfedezve alkalom nyílik a nemzetiségi identitástudat erősítésére.	1500 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata	

5.	Művészeti est. Ukrán művészek műveinek bemutatása.	300 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata,
6.	Ukrán hagyományörző családi nap-főzőverseny. Ukrán nemzetiséghez tartozók részére családi nap alkalmából ukrán hagyományos ételek elkészítésére kerül sor, valamint az ide látogatóknak lehetőségük lesz részt venni kiránduláson, vetélkedőn, ukrán énekeket énekelni,...	1 800 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata, Budapest XII. kerület Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat, Kisvárdai város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata
IV. negyedév				
7.	Október 23. 1956-os Forradalom és Szabadságharc évfordulójának alkalmából megemlékezés.	25 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata
8.	Holodomor az 1932-33-as Ukrajnai Nagy Éhínség áldozatainak emléknapja alkalmából megemlékezés, koszorúzás	25 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata
9.	Karácsonyi hagyományörző ünnepség	200 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata, Budapest XII. kerület Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat

I-IV negyedév	10. Hazai és külföldi kapcsolatok ápolása és az előre nem látható év közben felmerülő kiadások, egyéb ukrán vonatkozású programokon való részvétel. Ukrán-magyar nyelvészeti, irodalmi kapcsolatok teremtése, hagyományok ápolása.	500 000 Ft	Magyarország- külföld	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata	
----------------------	---	------------	--------------------------	--	--

Budapest, 2021. február 26.

Szuperák Barbara
 Szuperák Barbara
 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 UÖ 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 UÖ 2021. évi költségvetése kiadási előirányzatainak átcsoportosítása

Emlékeztetlek Benneteket, hogy január hónapban beszámoltam a 2020. évben, a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. pályázatán elnyert 2.000.000,- Ft összeg felhasználásáról, melyet tavaly a nemzetiségi tábor megvalósítására fordítottunk.

A 3/2021. (I.29.) UÖ Elnöki határozatban megállapítottuk a fel nem használt 103.414,- Ft visszafizetését a Miniszterelnökség számlájára, viszont a Hivatal pénzügyi munkatársa jelezte, hogy ezt az összeget csak akkor tudják elutalni, ha a költségvetésünk 4.1. során az összeg biztosítva lesz.

Ezért javaslom a fenti összeget a 3. Dologi kiadások 3.3.3. Egyéb szolgáltatások soráról a 4. Egyéb működési célú támogatások 4.1. Támogatások visszafizetése sorra átcsoportosítani.

3.) Az UÖ 2021. évi Munkatervének elfogadása

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

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. Javasolom a jelentés elfogadását.

Budapest, 2021. február 15.

Szuperák Barbara s.k.
elnök



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

előterjesztés 1.) pontjához

Budapest Főv. XI. Kerület Újbuda
Ukrán Önkormányzata Elnöke
részére

Ügyintéző: Madar-Mihalkó Edina
Telefon: 06-70-684-7223

Ügyiratszám: III. / 16 / 2 / 2021.

UKRÁN

Tárgy: 2021. évi költségvetés elfogadása

Helyben

Tisztelt Elnök Asszony!

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

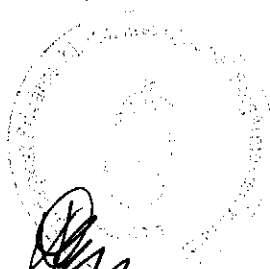
Kérem a 2021. évi költségvetés elfogadásáról szóló határozatát a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság részére a költségvetés jóváhagyását követő 3 napon belül vagy legkésőbb **2021. március 4-ig** megküldeni szíveskedjen.

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. február 09.

Üdvözlettel:



Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna
jegyző

Határozati javaslat

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata Elnökének/2021.(....) számú határozata az önkormányzat 2021. évi költségvetéséről

Az Újbuda Ukrán 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 Ukrán Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2021. évi

költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszege	3 011 986 Ft,
költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszege	3 011 986 Ft,
amelyből	
a) költségvetési bevételeinek főösszege	1 040 005 Ft,
b) költségvetési kiadásainak főösszege	3 011 986 Ft,
c) költségvetési egyenlege	-1 971 981 Ft,
amelyből	
- működési bevételek és működési kiadások egyenlege	-1 958 981 Ft,
- felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege	-13 000 Ft,
d) finanszírozási bevétele	1 971 981 Ft,
e) finanszírozási kiadása	0 Ft.

2. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2020. év 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 költségvetésben 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 6/2020. (I.16.) UÖ határozat rendelkezései szerint kell eljárni.

Felelős: UÖ elnöke
Határidő: 2021. december 31.

BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA
UKRÁN ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2021. évi költségvetése

.../2021.(...)/..... határozata I. melléklet

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Onként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
KIADÁSOK:					
Működési költségvetés kiadásai					
1.	I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:				
1.1	Választott tisztségviselők juttatásai				
1.1.1	Képviselők tiszteletdíja	1 056 000	1 056 000	-	-
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	-	-	-	-
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)				
1.2.1	Telefon magáncélú használata	33 330	33 330	-	-
1.2.2	BKK bérletek	-	-	-	-
1.2.3	Utazási költségtérítés	-	-	-	-
1.2.4	Egyes meghatározott juttatások	-	-	-	-
1.2.5	Megbízási díj	-	-	-	-
1.3	Reprezentáció, üzleti ajándék	78 740	78 740	-	-
	Személyi juttatások összesen:	1 168 070	1 168 070	-	-
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	257 857	257 857	-	-
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	257 857	257 857	-	-
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:				
3.1	Készletbeszerzés				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	50 000	50 000	-	-
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	-	-	-	-
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	243 987	243 987	-	-
3.2	Kommunikációs szolgáltatások				
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	86 670	86 670	-	-
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	80 000	80 000	-	-
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)	781 142	781 142	-	-
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	-	-	-	-
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások				
3.4.1	Belföldi kiküldetés	-	-	-	-
3.4.2	Külföldi kiküldetés	-	-	-	-
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 AFA	21 260	21 260	-	-
	Dologi kiadások összesen:	1 373 059	1 373 059	-	-
4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ				
4.1	Támogatások visszafizetése	-	-	-	-
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	200 000	200 000	-	-

4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	-	-	-	-
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	200 000	200 000	-	-
Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5.	V. BERUHÁZÁSOK:				
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	13 000	13 000	-	-
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	-	-	-	-
5.3	Immateriális javak	-	-	-	-
	Beruházási kiadások összesen:	13 000	13 000	-	-
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.):	3 011 986	3 011 986	-	-
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	3 011 986	3 011 986	-	-
BEVÉTELEK:					
Működési költségvetés bevételei					
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
7.1	Működési célú központi támogatások	1 040 000	1 040 000	-	-
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	-
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK				
8.1	Kamatbevételek	5	5	-	-
8.2	Egyéb működési célú bevételek	-	-	-	-
Felhalmozási költségvetés bevételei					
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL				
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	-	-	-	-
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	-	-	-	-
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (VII.+VIII.+IX.):	1 040 005	1 040 005	-	-
Finanszírozási bevételek					
	X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA				
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 971 981	1 971 981	-	-
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 011 986	3 011 986	-	-

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán 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 támogatás bev. államháztartáson belülről	0
Működési bevételek	5
Összesen:	1 040 005
Működés egyenlege	-1 958 981

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Személyi juttatások	1 168 070
Munkaadókat terhelő járulékok	257 857
Dologi kiadások (ÁFA-val)	1 373 059
Működési célú támogatás átadás áht.-n belülré	200 000
Működési célú támogatás átadás áht.-n kívülre	0
Összesen	2 998 986

Előirányzat megnevezés	2021. 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	-13 000

Előirányzat megnevezés	2021. évi eredeti előirányzat Ft
Beruházási kiadások (ÁFA-val)	13 000
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0
Felhalmozási célú támogatás átadás áht.-n belülré	0
Felhalmozási célú támogatás átadás áht.-n kívülre	0
Összesen	13 000

Finanszírozási bevételek
Költségvetési maradvány

1 971 981

Finanszírozási kiadások

0

MINDÖSSZESEN:

3 011 986

MINDÖSSZESEN:

3 011 986

Előirányzat felhasználási ütemterv

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata

adatok Ft-ban

2021. IV.
negyedév

ELŐIRÁNYZATOK	2021. évi terv	2021. I. negyedév	2021. II. negyedév	2021. III. negyedév	2021. IV. negyedév
KIADÁSOK					
Működési költségvetés kiadásai					
1. Személyi juttatások	1 168 070	292 017	292 018	292 017	292 018
2. Munkaadót terhelő járulékok (szoc.hozzáj.adó, eü. hozzájár.)	257 857	64 464	64 464	64 464	64 465
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)	1 373 059	343 264	343 265	343 265	343 265
4. Egyéb működési célú kiadások	200 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	13 000	3 250	3 250	3 250	3 250
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(1+...+6)	3 011 986	752 995	752 997	752 996	752 998
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	3 011 986	752 995	752 997	752 996	752 998
BEVÉTELEK					
Működési költségvetés bevételei					
7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	260 000	260 000	260 000	260 000
8. Működési bevételek	5	1	1	1	2
Felhalmozási költségvetés bevételei					
9. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+...+9)	1 040 005	260 001	260 001	260 001	260 002
10. Költségvetési hiány belső finanszírozása	1 971 981	492 994	492 996	492 995	492 996
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	3 011 986	752 995	752 997	752 996	752 998

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Ukrán Önkormányzat

Költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

	adatok Ft-ban			
	2021.	2022.	2023.	2024.
Bevételek				
Működési bevételek	1 040 005	1 718 000	1 718 000	1 040 000
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	1 971 981	0	0	0
(belső finanszírozás költségv.maradvány)	3 011 986	1 718 000	1 718 000	1 040 000
Bevételek összesen:				
Kiadások				
Működési kiadások	2 998 986	1 718 000	1 718 000	1 040 000
Felhalmozási kiadások	13 000	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Kiadások összesen:	3 011 986	1 718 000	1 718 000	1 040 000

KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

A 2021. évi költségvetés előterjesztés 1. melléklete

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Ukrán Önkormányzat

adatok Ft-ban	
KIADÁSOK	2021. évi terv
KIADÁSOK	
I. Működési költségvetés kiadásai	
1. Személyi juttatások	1 168 070
2. Munkaadót terhelő járulékok (szoc.hozzáj.adó, eü. hozzájár.)	257 857
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)	1 373 059
4. Egyéb működési célú kiadások	200 000
I. Működési költségvetés kiadásai összesen:	2 998 986
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	13 000
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	13 000
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(I.+II.)	3 011 986
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	3 011 986
2021. évi terv	
BEVÉTELEK	2021. évi terv
I. Működési költségvetés bevételei	
7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000
8. Működési bevételek	5
I. Működési költségvetés bevételei összesen:	1 040 005
II. Felhalmozási költségvetés bevételei	
9. Felhalmozási célú bevételek államháztartáson belülről	0
II. Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	1 040 005
III. Finanszírozási bevételek	
10. Költségvetési hiány belső finanszírozása (költségv.maradvány)	1 971 981
III. Finanszírozási bevételek összesen:	1 971 981
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (7+...+10)	3 011 986

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Ukrán Önkormányzat

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	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 garanciaállalásból 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 garanciaállalásból 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

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzatának

2021. évi MUNKATERV-TERVEZETE

előterjesztés 3. pontjához.

PROGRAM	Felhasználható összeg	Megvalósítás helye	Ki szervezi	Cél
II-III. negyedév				
Március 15 alkalmából koszorúzás Az 1848-49-es Forradalom és Szabadságharc 173. évfordulója alkalmából megemlékezés.	25 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata	Nagyon fontosnak tartjuk a Magyarországon élő ukrán nemzetiséghez tartozó közösség összetartását. A kulturális, hagyományörző, gasztronómiai programok mind azt a célt szolgálják, hogy az emberek közelebb kerüljenek egymáshoz, megőrizték és továbbadják a fiatal nemzedéknek a népi hagyományokat, kultúrát, nemzeti, vallási értékeit.
Megemlékezés és koszorúzás Tarasz Hrihorovics Sevcsenko (1814.03.09-1861.03.10) ukrán költő, prózaíró, festő, grafikus és humanista születésnapja alkalmából.	25 000 Ft	1027 Budapest, Sevcsenko tér	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata	
Ukrán Húsvéti ünnep megünneplése	300 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata	
Ukrán nyelvű gyermektábor. A többnapos tábor keretében nyelvi képességfejlesztő tevékenységek mellett az ukrán történelmi és kulturális emlékeket is felfedezve alkalom nyílik a nemzetiségi identitástudat erősítésére.	1500 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata	
Művészeti est. Ukrán művészek műveinek bemutatása.	300 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata,	

	Ukrán hagyományőrző családi nap-főzőverseny. Ukrán nemzetiséghez tartozók részére családi nap alkalmából ukrán hagyományos ételek elkészítésére kerül sor, valamint az ide látogatóknak lehetőségük lesz részt venni kiránduláson, vetélkedőn, ukrán énekeket énekelni,...	1 765 328 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata, Budapest XII. kerület Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat, Kisvárdai város Ukrán Nemzetiségi Önkormányzata
IV. negyedév				
	Október 23. Forradalom és Szabadságharc évfordulójának alkalmából megemlékezés.	25 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata
	Holodomor az 1932-33-as Ukrajnai Nagy Éhínség áldozatainak emléknapja alkalmából megemlékezés, koszorúzás	25 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata
	Karácsonyi hagyományőrző ünnepség	200 000 Ft	Budapest	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata, Budapest XII. kerület Ukrán Nemzetiségi Önkormányzat
I-IV negyedév				
	Hazai és külföldi kapcsolatok ápolása és az előre nem látható év közben felmerülő kiadások, egyéb ukrán vonatkozású programokon való részvétel. Ukrán-magyar nyelvészeti,	500 000 Ft	Magyarország-külföld	Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Ukrán Önkormányzata

	irodalmi kapcsolatok teremtése, hagyományok ápolása.					
--	---	--	--	--	--	--

Alőtejesítés 4. pontjához.



Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal
BELSŐ 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 Önkormányzatainál 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

I.	A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján	4
I.1.	Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése	4
I.1.1.	A tárgyévra 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) humán erőforrás-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
II.	A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján	8
II.1.	A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok	8
II.2.	A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése	8
III.	Az intézkedési tervek megvalósítása	10

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 értékeli 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;
- összeférhetlenségi 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.

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, etikusán, 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 használatától 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) 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. 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.

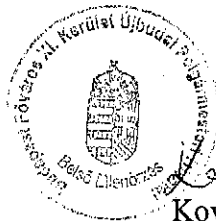
A tárgyév során készült ellenőrzési jelentések azonosíthatják, feltárhatják a nem megfelelő működések okait, a hiányosságok kiküszöbölését célzó revizori javaslatok pedig megvalósítható célkitűzéseket fogalmazhatnak meg.

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.

K
Budapest, 2020. február 15.

Az éves ellenőrzési jelentést készítette:



K
Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyta:

Vargáné dr. Krémzner Zsuzsanna
jegyző