

## **2. sz. Jegyzőkönyv**

Készült Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata **2022. március 7-én** (hétfő) **11.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 202-es tárgyalójában megtartott rendes üléséről.

**Jelen vannak:**      **Hering Mária**                      elnök  
                                 **Hosu Constanta**                      elnökhelyettes

**A Polgármesteri Hivatal részéről jelen van:**

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

**Hering Mária elnök:**

Köszönti a megjelenteket, majd megállapítja a testület határozatképességét.

Ezt követően javasolja a meghívóban szereplő napirendi pontok megtárgyalását, melyre szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

*Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. március 7-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:*

- 1. Az ÚjbudaRÖ 2022. évi Munkatervének megtárgyalása*
- 2. Az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetésének elfogadása*
- 3. 2021. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása*

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

### **6/2022. (III.07.) ÚjbudaRÖ határozata**

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. március 7-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. Az ÚjbudaRÖ 2022. évi Munkatervének megtárgyalása
2. Az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetésének elfogadása
3. 2021. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása

## **1. Napirendi pont**

**Az ÚjbudaRÖ 2022. évi Munkatervének megtárgyalása**

**Hering Mária elnök:**

Rövid áttekintést követően, szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő 2022. évi Munkaterv elfogadására vonatkozó határozati javaslatot az alábbiak szerint:

*Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az ÚjbudaRÖ 2022. évre vonatkozó Munkatervét a jelen határozat mellékletében foglaltak szerint fogadja el.*

*Határidő: 2022. március 7.*

*Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke*

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

**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testületének 7/2022. (III.07.) számú határozata az önkormányzat 2022. évi Munkatervéről:**

*Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az ÚjbudaRÖ 2022. évre vonatkozó Munkatervét a jelen határozat mellékletében foglaltak szerint fogadja el.*

*Határidő: 2022. március 7.*

*Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke*

**Hering Mária elnök:**

Az éves Munkatervük elfogadását követően javasolja az előterjesztésben szereplő Támogatási szerződés megkötését, melyre szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

*Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy - az ÚjbudaRÖ 2022. évi Munkatervének 11. pontja alapján - Támogatási szerződést köt a Magyarországi Román Ortodox Egyházzal a Budapesti Román Ortodox Kápolna hűtés-fűtés rendszere korszerűsítésének, valamint egyéb működési költségek fedezetének támogatása céljából, melyre 500.000,- Ft fedezetet biztosít az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetése terhére.*

*Ezzel egyidejűleg felhatalmazza az Elnököt a Támogatási szerződés aláírására.*

*Határidő: 2022. március 7.*

*Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke*

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

**8/2022. (III.07.) ÚjbudaRÖ határozata**

*Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy - az ÚjbudaRÖ 2022. évi Munkatervének 11. pontja alapján - Támogatási szerződést köt a Magyarországi Román Ortodox Egyházzal a Budapesti Román Ortodox Kápolna hűtés-fűtés rendszere korszerűsítésének, valamint egyéb működési költségek fedezetének támogatása céljából, melyre 500.000,- Ft fedezetet biztosít az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetése terhére.*

*Ezzel egyidejűleg felhatalmazza az Elnököt a Támogatási szerződés aláírására.*

Határidő: 2022. március 7.  
 Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

## **2. Napirendi pont** **Az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetésének elfogadása**

### **Hering Mária elnök:**

Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot, miszerint:

*Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetéséről az alábbiak szerint határoz:*

1. *A Képviselő-testület Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszege* *2 283 721 Ft*  
*költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszege* *2 283 721 Ft*  
*amelyből*
    - a) *költségvetési bevételeinek főösszege* *1 040 005 Ft,*
    - b) *költségvetési kiadásainak főösszege* *2 283 721 Ft,*
    - c) *költségvetési egyenlege* *-1 243 716 Ft,*  
*amelyből*
      - *működési bevételek és működési kiadások egyenlege* *-1 243 716 Ft,*
      - *felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege* *0 Ft,*
    - d) *finanszírozási bevétele* *1 243 716 Ft,*
    - e) *finanszírozási kiadása* *0 Ft*
2. *Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2021. évi költségvetési maradványból történik.*
  3. *A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének előirányzatait az 1. melléklet, a működési-felhalmozási mérlegét a 2. melléklet szerint határozza meg.*
  4. *A 2022. évi költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Gst.) 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.*
  5. *Az Önkormányzatnak a Gst. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége nem áll fenn.*
  6. *Az Önkormányzat*
    - a. *megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nincsen.*
    - b. *költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem tervezett.*

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

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke  
Határidő: 2022. december 31.

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

**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2022. (III.07.) számú határozata az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetéséről az alábbiak szerint határoz:

1. A Képviselő-testület Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszege 2 283 721 Ft  
 költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszege 2 283 721 Ft  
 amelyből
  - a) költségvetési bevételeinek főösszege 1 040 005 Ft,
  - b) költségvetési kiadásainak főösszege 2 283 721 Ft,
  - c) költségvetési egyenlege -1 243 716 Ft,  
 amelyből
    - működési bevételek és működési kiadások egyenlege -1 243 716 Ft,
    - felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 0 Ft,
  - d) finanszírozási bevétele 1 243 716 Ft,
  - e) finanszírozási kiadása 0 Ft
2. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2021. évi költségvetési maradványból történik.
3. A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének előirányzatait az 1. melléklet, a működési-felhalmozási mérlegét a 2. melléklet szerint határozza meg.
4. A 2022. évi költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Gst.) 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.
5. Az Önkormányzatnak a Gst. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége nem áll fenn.
6. Az Önkormányzat
  - a. megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nincsen.
  - b. költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem tervezett.

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

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke  
Határidő: 2022. december 31.

### **Hering Mária elnök:**

Javasolja, hogy előterjesztésben szereplők szerint állapítsák meg a 2022. évi képviselői tiszteletdíjakat, melyre szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

*Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az ÚjbudaRÖ képviselői részére – a 2022. évre vonatkozóan (január 1-től október 31-ig) - tiszteletdíjat állapít meg a 2022. évi költségvetése terhére az alábbiak szerint:*

*Hering Mária elnök részére: 48.000,- Ft/hó  
Hosu Constanta elnökhelyettes részére: 30.000,- Ft/hó*

*Határidő: 2022. március 7.  
Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke*

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

### **10/2022. (III.07.) ÚjbudaRÖ határozata**

*Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy az ÚjbudaRÖ képviselői részére – a 2022. évre vonatkozóan (január 1-től október 31-ig) - tiszteletdíjat állapít meg a 2022. évi költségvetése terhére az alábbiak szerint:*

*Hering Mária elnök részére: 48.000,- Ft/hó  
Hosu Constanta elnökhelyettes részére: 30.000,- Ft/hó*

*Határidő: 2022. március 7.  
Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke*

## **3. Napirendi pont**

### **2021. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása**

### **Hering Mária elnök:**

Szavazásra teszi fel az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot:

*Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az újbudai nemzetiségi önkormányzatoknál végzett, 2021. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló - Éves ellenőrzési jelentésben foglaltakat elfogadja.*

*Határidő: 2022. március 7.  
Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke*

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

**11/2022. (III.07.) ÚjbudaRÖ határozata**

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az újbudai nemzetiségi önkormányzatoknál végzett, 2021. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló - Éves ellenőrzési jelentésben foglaltakat elfogadja.

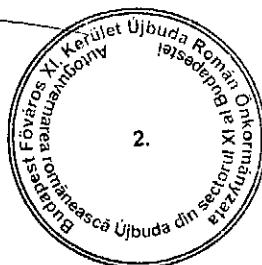
Határidő: 2022. március 7.

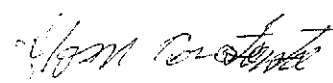
Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

További észrevétel, hozzászólás nem lévén, az Elnök – megköszönve a részvételt – az ülést 13.10 órakor bezárta.

Budapest, 2022. március 22.

  
**Hering Mária**  
elnök



  
**Hosu Constanta**  
jegyzőkönyv-hitelesítő

**7/2022. (III.07.) ÚjbudaRÖ határozat melléklete**

**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzatának  
2022. évi MUNKATERVE**

	<b>PROGRAM MEGNEVEZÉSE (megvalósításának tervezett időpontja)</b>	<b>Felhasználható összeg</b>	<b>Megvalósítás helyszíne</b>
1.	A Nőnappal egybekötve hagyományosan megtartjuk a Tavaszköszöntő Mărtișor (márciuska) ünnepséget, melyen a gyermekekkel kézműves foglalkozást is tartunk (martisor készítése). Megvalósítás időpontja: március	200.000,- Ft	Albertfalvi Közösségi Ház  Budapest XI.
2.	Húsvéti ünnepség megtartása a XI. kerületi román gyermekek részére. Erre a gyermekekkel templomi énekekkel és versekkel készülünk. Megvalósítás időpontja: április	150.000,- Ft	Budapest XI., Román Ortodox Kápolna Budapest VII.
3.	Részt veszünk a nevezetes XIX. századi román személyiség megemlékezése alkalmából rendezett Gozdu emléknapon a Kerepesi úti Nemzeti Sírkertben. Megvalósítás időpontja: április-május	40.000,- Ft	Budapest
4.	Egész napos program keretén belül megtartjuk a Gyermeknapot hajókirándulás vagy cirkuszlátogatás stb. főprogrammal, valamint kézműves foglalkozásokkal és egyéb ügyességi-foglalkoztató játékokkal kívánjuk vendégeinket megörvendeztetni. Megvalósítás időpontja: június	150.000,- Ft	Budapest
5.	Hagyományos üvegfestő gyermektábort szervezünk a XI. kerületi román iskolások számára, melynek célja, hogy fejlessze a kreativitást, vizuális kultúrát, önálló munkavégzésre, alkotásra inspirálva őket. Emellett a román népszokásokat is megismerhetik és alkalmuk nyílik a román nyelv gyakorlására is. Az elkészült művekből kisebb kiállítást is tervezünk. Megvalósítás időpontja: június-augusztus	400.000,- Ft	Román Ortodox Kápolna Budapest VII.
6.	Lovastábort szervezünk a XI. kerületi román gyermekek számára, a nyári szünidő hasznos eltöltése céljából, ahol megismerkedhetnek az állatokkal való foglalkozással és állatgondozással is. Megvalósítás időpontja: június-augusztus	400.000,- Ft	Magyarország
7.	Anyaországi kirándulást szervezünk a XI. kerületi román lakosság részére, ahol történelmi emlékeket, templomokat és múzeumokat látogatunk meg. Megvalósítás időpontja: március-december	800.000,- Ft	Románia: Szatmárnémeti, Nagybánya, Bikszád

8.	Belföldi kirándulást szervezünk a román családok részére múzeumlátogatással és hagyományörző bográcsozással egybekötve. Megvalósítás időpontja: március-december	400.000,- Ft	Magyarország
9.	Az év folyamán az ünnepekhez kapcsolódóan hagyományos kézműves foglalkozásokat szervezünk a gyermekek részére. Megvalósítás időpontja: március-december	300.000,- Ft	Román Ortodox Kápolna, Albertfalvi Közösségi Ház
10.	Tánc és dalkört szervezünk a gyermekek részére, romániai vendég előadók bemutatásával, közreműködésével. Esetlegesen oktatás elindítása lehetséges. Megvalósítás időpontja: április-december	450.000,- Ft	Budapest
11.	Támogatni kívánjuk a Budapesti Román Ortodox Kápolnát, ahová a XI. kerületi román közösség jár. Az idén a templom fűtés-hűtés korszerűsítéséhez, továbbá egyéb működési kiadásaihoz nyújtunk támogatást. Megvalósítás időpontja: január-december	500.000,- Ft	Román Ortodox Kápolna  Budapest VII. ker.
12.	A román nemzetiségű gyermekek számára Mikulás ünnepséget szervezünk, melyen szerény csomagot kapnak a verseket szavaló és énekelő résztvevő gyermekek. Megvalósítás időpontja: december	300.000,- Ft	Román Ortodox Kápolna, Albertfalvi Közösségi Ház
13.	Karácsonyi ünnepséget szervezünk a román családok számára. A rendezvényre különböző román nyelvű előadásokkal készülünk. A program keretében karácsonyi ajándékok helyben való elkészítésére is lesz lehetőség. Megvalósítás időpontja: december	450.000,- Ft	Román Ortodox Kápolna, Albertfalvi Közösségi Ház
14.	A hazai és külföldi kapcsolat keretén belül, valamint egyéb év közben felmerülő programokon való részvétel, utazás stb. (január-december)	300.000,- Ft	Magyarország Románia

Budapest, 2022. március 7.

  
 Hering Mária  
 elnök





**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA  
ROMÁN ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2022. évi költségvetése**

9/2022. (III.07.) ÚjbudaRÖ 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	819 000	819 000	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	126 000	126 000	0	0
1.2.3	Utazási költségtérítés	0	0	0	0
1.2.4	Egyes meghatározott juttatás	0	0	0	0
1.2.5	Megbízási díj	0	0	0	0
<b>1.3</b>	<b>Reprezentáció, üzleti ajándék</b>	<b>236 220</b>	<b>236 220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>1 181 220</b>	<b>1 181 220</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.</b>	<b>II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ:</b>				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	284 015	284 015	0	0
	<b>Munkaadót terhelő kiadások összesen:</b>	<b>284 015</b>	<b>284 015</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	50 000	50 000	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	40 000	40 000	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	100 000	100 000	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	100 000	100 000	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	200 000	200 000	0	0
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobilparkolás)	254 706	254 706	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	0	0	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	0	0	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 ÁFA	63 780	63 780	0	0
	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>818 486</b>	<b>818 486</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

4.	<b>IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK:</b>				
4.1	Támogatások visszafizetése	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	<b>Egyéb működési célú kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>					
5.	<b>V. BERUHÁZÁSOK:</b>				
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0	0	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>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
6.	<b>VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLŰ KIADÁSOK:</b>				
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):</b>		<b>2 283 721</b>	<b>2 283 721</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>		<b>2 283 721</b>	<b>2 283 721</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>BEVÉTELEK:</b>					
<b>Működési költségvetés bevételei</b>					
7.	<b>VII. MŰKÖDÉSI CÉLŰ 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 CÉLŰ 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	1 243 716	1 243 716	0	0
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>		<b>2 283 721</b>	<b>2 283 721</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Budapest, 2022. március 7.

  
 Hering Mária elnök



Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Román Önkormányzata

2022. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege

9/2022. (11.07.) Újbuda Ró. határozat

...../2022.(...).....határozata 2. melléklet

**BEVÉTELEK**

Előirányzat megnevezés	2022. 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	-1 243 716

**KIADÁSOK**

Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft
Személyi juttatások	1 181 220
Munkaadókat terhelő járulékok	284 015
Dologi kiadások (ÁFA-val)	818 486
Működési célú támogatás áht.-n belülré	0
Működési célú támogatás áht.-n kívülré	0
<b>Összesen</b>	<b>2 283 721</b>

Előirányzat megnevezés	2022. 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	0

Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft
Beruházási kiadások (ÁFA-val)	0
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n belülré	0
Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülré	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>

Finanszírozási bevételek  
Költségvetési maradvány

1 243 716

Finanszírozási kiadások

0

**MINDÖSSZESEN:**

**2 283 721**

**MINDÖSSZESEN:**

**2 283 721**

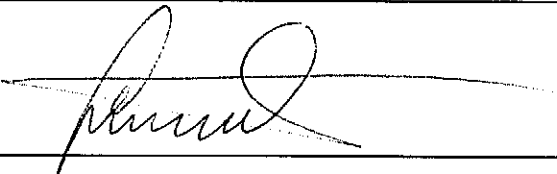
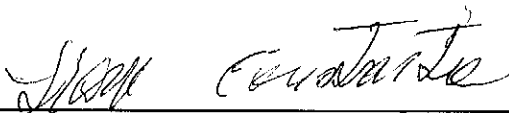


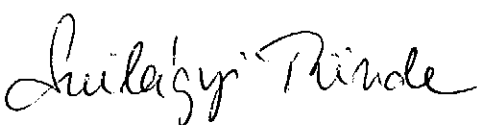
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata  
Autogovernarea românească Újbuda din sectorul XI al Budapestei  
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

## J E L E N L É T I Í V

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

**Időpont:** 2022. március 7. (hétfő), 11<sup>00</sup> óra

**Helyszín:** Bp. Főv. XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal, 1113 Budapest,  
Zsombolyai u. 4. számú épületének II. emelet 202-es tárgyalója.

Név:		Aláírás:
1.	<b>Hering Mária</b> Elnök	
2.	<b>Hosu Constanta</b> Elnökhelyettes	
	<b>Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna</b> Jegyző 	
	<b>Szilágyi Tünde</b> Titkár	

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

## MEGHÍVÓ

a Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Román Önkormányzata **2022. március 7-én** (hétfő) **11.00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatala (1113 Zsombolyai u. 4.) II. em. 202-es tárgyalóban megtartandó rendes ülésére.

### Napirendi pontok:

1. Az ÚjbudaRÖ 2022. évi Munkatervének megtárgyalása (mellékelt előterjesztés szerint)  
Előterjesztő: Hering Mária elnök
2. Az ÚjbudaRÖ 2022. évi költségvetésének elfogadása (mellékelt előterjesztés szerint)  
Előterjesztő: Hering Mária elnök
3. 2021. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása (mellékelt előterjesztés szerint)  
Előterjesztő: Hering Mária elnök

Budapest, 2022. február 15.

**Hering Mária s.k.**  
**elnök**

# ELŐTERJESZTÉS

## **Tisztelt Képviselőtársam!**

Az ÚjbudaRÖ 2022. március 7-én megtartandó rendes ülésére az alábbiakat terjesztem elő:

### **1. napirendi ponthoz**

Mellékelem az előzetes egyeztetésünk alapján megbeszéltek szerint összeállított 2022. évi Munkaterv tervezetünket.

Egyben javasolom, hogy amennyiben az ülésen elfogadásra kerül, úgy a tervezet 11. pontja alapján, javasolom a Román Ortodox Plébániával is megkötni a Támogatási szerződést a mellékelt tervezetben foglaltaknak megfelelően.

Határozati javaslatomat az ülésen terjesztem elő.

### **2. napirendi ponthoz**

Emlékeztetek Benneteket, hogy az államháztartási jogszabályban foglaltaknak megfelelően az éves költségvetés elfogadásának határideje március 15-e.

Mellékelten küldöm a Hivatal Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóságának ezzel kapcsolatos levelét, a határozati javaslatot és a 2022. évi költségvetésünk elfogadásához szükséges további adatszolgáltatást.

Javasolom továbbá, hogy állapítsuk meg a képviselői tiszteletdíjakat a tavalyi összegeknek megfelelően.

Tekintettel arra, hogy időközben felmerült az a probléma, hogy a Magyar Államkincstár felé készítendő előző évi beszámoló pénzforgalmi szemléletű 17. űrlapja nincs összhangban, a Bethlen Gábor Alapkezelő Zrt. Támogató okiratában foglalt felhasználási időszaka szerinti elszámolással, ezért javasolom, hogy a tiszteletdíjakat csak 10 hónapra állapítsuk meg – januártól októberig –, melynek ebben az esetben a járulékokkal együtt történő kifizetése még folyó év december végéig meg tud valósulni.

Ennek alapján az elnök havi tiszteletdíja 48.000,- Ft, az elnökhelyettesé pedig 30.000,- Ft lesz.

### **3. napirendi ponthoz**

A Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése a mai napon megküldte részünkre a nemzetiségi önkormányzatok 2021. évi ellenőrzéséről szóló éves jelentését, melyet **a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet** előírásai szerint készítették el.

A jelentést mellékelem és az abban foglaltakat javasolom elfogadásra.

Határozati javaslat:

**...../2022. (.....) ÚjbudaRÖ határozata**

Az Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzése által készített – az újbudai nemzetiségi önkormányzatoknál végzett, 2021. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló - Éves ellenőrzési jelentésben foglaltakat elfogadja.

Határidő: ülés napja

Felelős: ÚjbudaRÖ elnöke

Budapest, 2022. február 15.

**Hering Mária s.k.**  
elnök

előterjesztés 1. pontjához.

**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzatának  
2022. évi MUNKATERV - TERVEZETE**

	<b>PROGRAM MEGNEVEZÉSE (megvalósításának tervezett időpontja)</b>	<b>Felhasználható összeg</b>	<b>Megvalósítás helyszíne</b>
1.	A Nőnappal egybekötve hagyományosan megtartjuk a Tavaszköszöntő Mártyisor (márciuska) ünnepséget, melyen a gyermekekkel kézműves foglalkozást is tartunk (martisor készítése). Megvalósítás időpontja: március	200.000,- Ft	Albertfalvi Közösségi Ház  Budapest XI.
2.	Húsvéti ünnepség megtartása a XI. kerületi román gyermekek részére. Erre a gyermekekkel templomi énekekkel és versekkel készülünk. Megvalósítás időpontja: április	150.000,- Ft	Budapest XI., Román Ortodox Kápolna Budapest VII.
3.	Részt veszünk a nevezetes XIX. századi román személyiség megemlékezése alkalmából rendezett Gozdsu emléknapon a Kerepesi úti Nemzeti Sírkertben. Megvalósítás időpontja: április-május	40.000,- Ft	Budapest
4.	Egész napos program keretén belül megtartjuk a Gyermeknapot hajókirándulás vagy cirkuszlátogatás stb. főprogrammal, valamint kézműves foglalkozásokkal és egyéb ügyességi-foglalkoztató játékokkal kívánjuk vendégeinket megörvendeztetni. Megvalósítás időpontja: június	150.000,- Ft	Budapest
5.	Hagyományos üvegfestő gyermektábort szervezünk a XI. kerületi román iskolások számára, melynek célja, hogy fejlessze a kreativitást, vizuális kultúrát, önálló munkavégzésre, alkotásra inspirálva őket. Emellett a román népszokásokat is megismerhetik és alkalmuk nyílik a román nyelv gyakorlására is. Az elkészült művekből kisebb kiállítást is tervezünk. Megvalósítás időpontja: június-augusztus	400.000,- Ft	Román Ortodox Kápolna Budapest VII.
6.	Lovastábort szervezünk a XI. kerületi román gyermekek számára, a nyári szünet hasznos eltöltése céljából, ahol megismerkedhetnek az állatokkal való foglalkozással és állatgondozással is. Megvalósítás időpontja: június-augusztus	400.000,- Ft	Magyarország
7.	Anyaországi kirándulást szervezünk a XI. kerületi román lakosság részére, ahol történelmi emlékeket, templomokat és múzeumokat látogatunk meg. Megvalósítás időpontja: március-december	800.000,- Ft	Románia: Szatmárnémeti, Nagybánya, Bikszád
8.	Belföldi kirándulást szervezünk a román családok	400.000,- Ft	Magyarország



	részére múzeumlátogatással és hagyományőrző bográcsozással egybekötve. Megvalósítás időpontja: március-december		
9.	Az év folyamán az ünnepekhez kapcsolódóan hagyományos kézműves foglalkozásokat szervezünk a gyermekek részére. Megvalósítás időpontja: március-december	300.000,- Ft	Román Ortodox Kápolna, Albertfalvi Közösségi Ház
10.	Tánc és dalkört szervezünk a gyermekek részére, romániai vendég előadók bemutatásával, közreműködésével. Esetlegesen oktatás elindítása lehetséges. Megvalósítás időpontja: április-december	450.000,- Ft	Budapest
11.	Támogatni kívánjuk a Budapesti Román Ortodox Kápolnát, ahová a XI. kerületi román közösség jár. Az idén a templom fűtés-hűtés korszerűsítéséhez, továbbá egyéb működési kiadásaihoz nyújtunk támogatást. Megvalósítás időpontja: január-december	500.000,- Ft	Román Ortodox Kápolna  Budapest VII. ker.
12.	A román nemzetiségű gyermekek számára Mikulás ünnepséget szervezünk, melyen szerény csomagot kapnak a verseket szavaló és énekelő résztvevő gyermekek. Megvalósítás időpontja: december	300.000,- Ft	Román Ortodox Kápolna, Albertfalvi Közösségi Ház
13.	Karácsonyi ünnepséget szervezünk a román családok számára. A rendezvényre különböző román nyelvű előadásokkal készülünk. A program keretében karácsonyi ajándékok helyben való elkészítésére is lesz lehetőség. Megvalósítás időpontja: december	450.000,- Ft	Román Ortodox Kápolna, Albertfalvi Közösségi Ház
14.	A hazai és külföldi kapcsolat keretén belül, valamint egyéb év közben felmerülő programokon való részvétel, utazás stb. (január-december)	300.000,- Ft	Magyarország Románia

Budapest, 2022. március .....

# TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

## Tervezet

amely létrejött egyrészről

**Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata**

Székhely: 1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Adószám: 15511458-1-43

Bankszámlaszám: OTP Nyrt. 11784009-15511458

képviseli: **Hering Mária elnök**

mint támogatót nyújtó, a továbbiakban: **Támogató,**

másfelől

**Magyarországi Román Ortodox Egyház (MROE)**

Székhely: 5700 Gyula, Szent Miklós Park u. 2.

Adószám: 19062114-1-04

Bankszámlaszám: Kereskedelmi és Hitel Bank 10402623-49534850-48531076

Képviseli: **David Pop**, a Budapesti Román Ortodox Kápolna **egyházi vezetője**

mint támogatott, a továbbiakban: **Támogatott**

között az alábbiak szerint:

1. Támogató a ..... ÚjbudaRÖ határozattal elfogadott Munkatervének ..... pontja, valamint a ..... ÚjbudaRÖ határozata alapján támogatást nyújt Támogatott részére.
2. Támogatott vállalja, hogy a támogatást kizárólag az alábbi célokra használja fel:

**a Budapesti Román Ortodox Kápolna épületében a hűtés-fűtés rendszer korszerűsítésének, valamint egyéb fenntartási költségek fedezetének biztosítására.**

A támogatás megvalósításának helye: **Budapesti Román Ortodox Kápolna  
1075 Budapest, Holló u. 8.**

A támogatással megvalósuló cél időtartama: **2022. január 1. napjától 2022. december 31. napjáig**

Egyebek:

A támogatás összegét Támogatott a fentiekben meghatározott céltól eltérően nem használhatja fel. Ezzel összefüggésben sem fordítható a támogatás összege adóhatóság felé fizetendő ÁFA, illeték, vagy közteher tartozás kiegyenlítésére.

Támogatott kijelenti, hogy

- 60 (hatvan) napon túl lejárt és ki nem egyenlített köztartozása (adó-, vám-, valamint TB- és egyéb járulék tartozása) nincs,
- csőd-, felszámolási vagy végelszámolási eljárás alatt nem áll.

A támogatási szerződés 1. sz. mellékletét képezi a köztartozások, illetve csőd-felszámolás és végelszámolás eljárásról szóló nyilatkozat.

Támogatott vállalja, hogy lehetőség szerint a megvalósítás helyszínén tájékoztató táblát helyez el, melyen feltünteti, hogy a támogatási cél a Támogatóval kötött támogatási szerződés alapján valósul meg. Amennyiben Támogatott rendelkezik

honlappal vagy kiadvánnyal, akkor a támogatási szerződés hatálya alatt ezeken is fel kell tüntetnie támogatás tényét.

3. Támogató a 2. pontban rögzített cél megvalósítására összesen **500.000,- Ft**, azaz **Ötszázezer forint** vissza nem térítendő támogatást nyújt, kizárólag a Támogatott részére.
4. A kifizetés pénzáttalással történik a Támogatott **10402623-49534850-48531076** számú **Kereskedelmi és Hitel Bank** pénzügyintézetnél vezetett számlájára, melyet Támogató a Támogatott által aláírt szerződés beérkezését követően folyósít.
5. Támogatott vállalja, hogy a kapott támogatást legkésőbb **2022. december 31-ig** felhasználja.
6. Támogatott köteles a támogatás összegét egyéb pénzeszközeitől elkülönítetten kezelni és nyilvántartani, arra is figyelemmel, hogy a támogatás felhasználásának mértékéről Támogató megkeresésére naprakész információkkal tudjon szolgálni.
7. Támogatott vállalja, hogy a kapott támogatással legkésőbb **2023. január 30-ig** Támogatónak elszámol.
8. Támogatott a Támogató részére, a támogatás felhasználásáról köteles írásban elszámolni. Az elszámolásnak tartalmaznia kell:
  - a 2. pontban rögzített cél megvalósulásáról szóló rövid beszámolót,
  - valamint a támogatás felhasználását igazoló számlák hitelesített másolatait. (A számlákat záradékolni szükséges, melyeken fel kell tüntetni a támogatási szerződés iktatószámát, valamint, hogy a számla összegéből Újbuda Román Önkormányzatától kapott támogatásból mekkora összeg kerül felhasználásra.)
9. Az elszámoláshoz benyújtott számlák teljesítési dátuma a szerződéskötés napjának dátuma és a 2. pontban feltüntetett megvalósulási időpont közé eshetnek.
10. Nem magyar nyelvű számla esetében a számla teljes tartalmát le kell fordítani, a forint összeg számítása – melyet a számlán fel kell tüntetni – a felhasználás napján érvényes (melyet be kell csatolni) MNB hivatalos devizaárfolyamon történhet.
11. Ha egy számla tartalmából egyértelműen nem állapítható meg a támogatás célszerű felhasználása, a kifizetés indokoltságát a szöveges beszámolóban fel kell tüntetni.
12. Amennyiben Támogatott nem tudja teljesíteni jelen megállapodásban foglalt kötelezettségeit, erről haladéktalanul köteles a Támogatót értesíteni, és köteles a támogatás teljes vagy részösszegét 15 (tizenöt) napon belül a Támogató bankszámlájára visszautalni, valamint 60 (hatvan) napon belül pénzügyi elszámolást készíteni. Az elszámolási határidő lejártát megelőzően önként teljesített visszafizetési kötelezettséget késedelmi kamat nem terheli.
13. Amennyiben a támogatás felhasználása nem határidőig és/vagy nem a 2. pontban rögzített célnak megfelelően történik, a Támogatott köteles a támogatást 15 napon belül a Támogatónak visszafizetni. Amennyiben a támogatást a Támogatott nem fizeti vissza a Támogató részére, akkor a Támogató a banki felhatalmazó levél alapján inkasszálja a Támogatott bankszámlájáról a támogatás nem szerződésszerűen felhasznált és elszámolt összegét.
14. A megvalósítás során esetleg felmerülő többletköltség a Támogatottat terheli.

15. A támogatás a mindenkor hatályos közbeszerzési törvény és az ÁFA törvény szabályai szerint használható fel.
16. Támogató jogosult a támogatás felhasználását, illetve az abból megvalósítani kívánt célt ellenőrizni, ennek során Támogatottól az ellenőrzéshez szükséges adatokat, bizonylatokat bekérni, illetve a felhasználónál előre írásban egyeztetett időpontban és módon helyszíni ellenőrzést tartani.
17. Felek jogosultak jelen megállapodást 1 (egy) hónapos felmondási idővel megszüntetni (rendes felmondás). A felmondás csak írásban érvényes.
18. Támogatási cél kormányzati funkciója: 011140 – Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége.
19. A megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyv rendelkezéseit kell irányadónak tekinteni.
20. Jelen támogatási szerződés az aláírás napján lép hatályba.
21. A Felek a jelen megállapodásban foglalt feltételekkel egyetértenek, azokat közösen értelmezték, és a megállapodást, mint akaratukkal mindenben egyezőt, cégszerűen jóváhagyólag aláírták.

Budapest, 2022. március .....

.....  
Együttműködő fél - Támogatott

**David Pop**  
Magyarországi Román Ortodox Egyház  
egyházi vezető

.....  
Együttműködő fél - Támogató

**Hering Mária**  
Budapest Főváros XI. Kerület  
Újbuda Román Önkormányzata  
elnöke

Ellenjegyzem:

Előterjesztés 2. pontjához.



**Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai  
Polgármesteri Hivatal  
PÉNZÜGYI ÉS KÖLTSÉGVETÉSI IGAZGATÓSÁG**  
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Iktatószám: III- 1 - 19 /2022.

Ügyintéző: Madar-Mihalkó Edina  
Telefon: +3670-6847223

**Tárgy: 2022. évi költségvetés elfogadása**

**Valamennyi Nemzetiségi Önkormányzat Elnöke részére**

Helyben

Tisztelt Elnök Asszony/Úr!

Mellékelten megküldöm a nemzetiségi önkormányzat adatszolgáltatása alapján a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság által elkészített 2022. évi költségvetés tervezetét, melyet a 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 24.§ (3) bekezdése szerint 2022. február 15-éig kell a képviselő-testület elé terjeszteni. Kérem a 2022. évi költségvetés elfogadásáról szóló határozatát a Pénzügyi és Költségvetési Igazgatóság részére legkésőbb **2022. március 3.-ig** megküldeni szíveskedjen.

Tájékoztatom, hogy a nemzetiségi önkormányzat elfogadott 2022. 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, 2022. február 3.

Üdvözlettel:

Vargáné dr. Klemzner Zsuzsanna  
jegyző

Janday

**Határozati javaslat****Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testületének  
...../2022.(....) számú határozata az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről**

Újbuda Román Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. évi költségvetéséről az alábbiak szerint határoz:

1. A Képviselő-testület Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszege 2 283 721 Ft  
 költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszege 2 283 721 Ft  
 amelyből
  - a) költségvetési bevételeinek főösszege 1 040 005 Ft,
  - b) költségvetési kiadásainak főösszege 2 283 721 Ft,
  - c) költségvetési egyenlege -1 243 716 Ft,  
 amelyből
    - működési bevételek és működési kiadások egyenlege -1 243 716 Ft,
    - felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 0 Ft,
  - d) finanszírozási bevétele 1 243 716 Ft,
  - e) finanszírozási kiadása 0 Ft
2. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2021. évi költségvetési maradványból történik.
3. A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének előirányzatait az 1. melléklet, a működési-felhalmozási mérlegét a 2. melléklet szerint határozza meg.
4. A 2022. évi költségvetés nem tartalmaz olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (a továbbiakban: Gst.) 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.
5. Az Önkormányzatnak a Gst. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége nem áll fenn.
6. Az Önkormányzat
  - a. megállapítja, hogy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés b) pontjában szereplő, a költségvetésére vonatkozóan többéves kihatással járó döntése nincsen.
  - b. költségvetésében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (4) bekezdés c) pontja értelmében közvetett támogatást nem tervezett.
7. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök tekintetében a 43/2019.(XI.18.) ÚjbudaRÖ határozat rendelkezései szerint kell eljárni.

Felelős: Újbuda Román Önkormányzat elnöke  
 Határidő: 2022. december 31.

**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA  
ROMÁN ÖNKORMÁNYZATÁNAK  
2022. évi költségvetése**

.../2022.(....)..... határozata 1. melléklet

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Onként 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	819 000	819 000	-	-
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	-	-	-	-
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)				
1.2.1	Telefon magáncélú használata	-	-	-	-
1.2.2	BKK bérletek	126 000	126 000	-	-
1.2.3	Utazási költségtérítés	-	-	-	-
1.2.4	Egyes meghatározott juttatások	-	-	-	-
1.2.5	Megbízási díj	-	-	-	-
1.3	Reprezentáció, üzleti ajándék	236 220	236 220	-	-
	<b>Személyi juttatások összesen:</b>	<b>1 181 220</b>	<b>1 181 220</b>	-	-
<b>2.</b>	<b>II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS</b>				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	284 015	284 015	-	-
	<b>Munkaadót terhelő kiadások összesen:</b>	<b>284 015</b>	<b>284 015</b>	-	-
<b>3.</b>	<b>III. DOLOGI KIADÁSOK:</b>				
3.1	Készletbeszerzés				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	50 000	50 000	-	-
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	40 000	40 000	-	-
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	100 000	100 000	-	-
3.2	Kommunikációs szolgáltatások				
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	-	-	-	-
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	-	-	-	-
3.3	Szolgáltatási kiadások				
3.3.1	Bérelti és lízing díjak	100 000	100 000	-	-
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	200 000	200 000	-	-
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobil parkolás)	254 706	254 706	-	-
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 ÁFA	63 780	63 780	-	-
	<b>Dologi kiadások összesen:</b>	<b>818 486</b>	<b>818 486</b>	-	-
<b>4.</b>	<b>IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ</b>				
4.1	Támogatások visszafizetése	-	-	-	-
4.2	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre	-	-	-	-
4.3	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	-	-	-	-
	<b>Egyéb működési célú kiadások összesen:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5.	<b>V. BERUHÁZÁSOK:</b>				
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése				-
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	-	-	-	-
5.3	Immateriális javak	-	-	-	-
	<b>Beruházási kiadások összesen:</b>	-	-	-	-
6.	<b>VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:</b>				
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülre	-	-	-	-
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre	-	-	-	-
	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:</b>	-	-	-	-
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):</b>		<b>2 283 721</b>	<b>2 283 721</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>Finanszírozási bevételek</b>					
	<b>X. KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSA</b>				
10.	Előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	1 243 716	1 243 716	-	-



**Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Román Önkormányzata**

**2022. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege**

...../2022.(...).....határozata 2. melléklet

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft	Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft
Működési támogatás központi költségvetésből	1 040 000	Személyi juttatások	1 181 220
Egyéb működési célú támogatások bev. államháztartáson belülről	0	Munkaadókat terhelő járulékok	284 015
Működési bevételek	5	Dologi kiadások (ÁFA-val)	818 486
		Működési célú támogatás áht.-n belülré	0
		Működési célú támogatás áht.-n kívülré	0
<b>Összesen:</b>	<b>1 040 005</b>	<b>Összesen</b>	<b>2 283 721</b>
Működés egyenlege	-1 243 716		

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft	Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből	0	Beruházási kiadások (ÁFA-val)	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0
Felhalmozási bevételek	0	Felhalmozási célú támogatás áht.-n belülré	0
		Felhalmozási célú támogatás áht.-n kívülré	0
<b>Összesen</b>	<b>0</b>	<b>Összesen</b>	<b>0</b>
Felhalmozás egyenlege	0		
Finanszírozási bevételek		Finanszírozási kiadások	0
Költségvetési maradvány	1 243 716		

**MINDÖSSZESEN: 2 283 721**

KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

A 2022. évi költségvetés előterjesztés 1. melléklete

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata

adatok Ft-ban	
KIADÁSOK	2022. évi terv
<b>KIADÁSOK</b>	
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	
1. Személyi juttatások	1 181 220
2. Munkaadót terhelő járulékok (szoc.hozzáj.adó, eü. hozzájár.)	284 015
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)	818 486
4. Egyéb működési célú kiadások	0
<b>I. Működési költségvetés kiadásai összesen:</b>	<b>2 283 721</b>
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	0
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:</b>	<b>0</b>
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(I.+II.)</b>	<b>2 283 721</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)</b>	<b>2 283 721</b>
BEVÉTELEK	
2022. 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)	1 243 716
<b>III. Finanszírozási bevételek összesen:</b>	<b>1 243 716</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (7+...+10)</b>	<b>2 283 721</b>

## Előirányzat felhasználási ütemterv

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata

adatok Ft-ban

ELŐIRÁNYZATOK	2022. évi terv	2022. I. negyedév	2022. II. negyedév	2022. III. negyedév	2022. IV. negyedév
<b>KIADÁSOK</b>					
<b>Működési költségvetés kiadásai</b>					
1. Személyi juttatások	1 181 220	363 410	256 410	371 630	189 770
2. Munkaadót terhelő járulékok (szoc.hozzájár.adó, cü. hozzájár.)	284 015	93 000	29 000	67 500	94 515
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)	818 486	210 000	200 000	210 000	198 486
4. Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-	-
<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>					
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	-	-	-	-	-
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(1+...+6)</b>	<b>2 283 721</b>	<b>666 410</b>	<b>485 410</b>	<b>649 130</b>	<b>482 771</b>
<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 283 721</b>	<b>666 410</b>	<b>485 410</b>	<b>649 130</b>	<b>482 771</b>
<b>BEVÉTELEK</b>					
<b>Működési költségvetés bevételei</b>					
7. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 040 000	286 000	270 000	270 000	214 000
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>286 002</b>	<b>270 001</b>	<b>270 001</b>	<b>214 001</b>
10. Költségvetési hiány belső finanszírozása	1 243 716	380 408	215 409	379 129	268 770
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>2 283 721</b>	<b>666 410</b>	<b>485 410</b>	<b>649 130</b>	<b>482 771</b>

## Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata

Költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

	adatok Ft-ban			
	2022.	2023.	2024.	2025.
<b>Bevételek</b>				
Működési bevételek	1 040 005	1 692 000	1 040 000	1 040 000
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	1 243 716	0	0	0
(belső finanszírozás költségv.maradvány)				
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>2 283 721</b>	<b>1 692 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>
<b>Kiadások</b>				
Működési kiadások	2 283 721	1 692 000	1 040 000	1 040 000
Felhalmozási kiadások	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>2 283 721</b>	<b>1 692 000</b>	<b>1 040 000</b>	<b>1 040 000</b>

## Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Román Önkormányzata

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

		Ft-ban			
Megnevezés (Úrlap/sor)	2022. év	2023. év	2024. év	2025. 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	
<b>8 Saját bevételek összesen (1+...+7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>9 Saját bevételek 50%-a</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>10 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 váltóból 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	
<b>19 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 váltóból 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	
<b>28 Fizetési kötelezettség összesen (10+19)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>29 Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

Előterjesztés 3. pontjához.



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

Iktatószám: XXI/5/1/2022

## **ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

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

**2021.**

**Budapest, 2022. február 15.**

## Vezetői összefoglaló

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

Az éves beszámoló a Bkr. és a Pénzügyminisztérium által kiadott útmutatónak megfelelően készült, amely Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatainál (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzatok) végzett 2021. évi belső ellenőrzési tevékenységet foglalja össze.

A Belső Ellenőrzés Bkr. alapján készült éves munkatervében 13 db - Nemzetiségi Önkormányzatonként 1-1 vizsgálat - tervezett ellenőrzés szerepelt. A 2021. évi ellenőrzési terv a Bkr. vonatkozó előírásainak megfelelően kockázatelemzés alapján került összeállításra.

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

A Nemzetiségi Önkormányzatok 2021. évi Belső ellenőrzési munkatervét a Nemzetiségi Önkormányzatok képviselő-testületei 2020. 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 néhány, inkább formai hiányosság került feltárássra, melyre intézkedési terv készült és a feladatok megvalósítása is megtörtént.

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. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján</b> .....	4
I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése .....	4
I.1.1. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése .....	4
I.1.2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása .....	5
I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása .	5
I.2.1. A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága .....	6
I.2.2. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása .....	6
I.2.3. Összeférhetlenségi esetek .....	7
I.2.4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása .....	7
I.2.5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők .....	7
I.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása .....	7
I.2.7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok .....	7
I.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása .....	8
<b>II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján</b> .....	8
II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok .....	8
II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése .....	9
<b>III. Az intézkedési tervek megvalósítása</b> .....	10



- A kontrollrendszer egyes elemei működésének fejlődését elősegítő javaslatok kidolgozása.

### I.3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A Nemzetiségi Önkormányzatok tekintetében tanácsadói feladat nem merült fel.

## II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

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

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

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

*A Belső Ellenőrzés a 2021. évi vizsgálat során négy javaslatot tett a Polgármesteri Hivatal részére, melyre intézkedési tervet készítettek.*

<i>Vizsgálat címe</i>	<i>Megállapítás</i>	<i>Javaslat</i>	<i>Javaslatra készült intézkedési terv</i>
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségének, valamint az adatszolgáltatások teljesítésének vizsgálata	A vizsgált dokumentumok között szabálytalan javítások találhatóak.	Szükséges biztosítani a szabályos javításokat.	A vagyonyilatkozatok átvételéről szóló igazolásokon a szabályos javításokra körültekintőbben figyelnek oda.
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségének, valamint az adatszolgáltatások teljesítésének vizsgálata	A vagyonyilatkozatok tartalmazó borítékokat a kötelezett jellemzően nem írta alá, mely biztosítani hivatott az átadás tényét.	A boríték lezárását az átadó és átvevő együttes aláírásával kell biztosítani.	A továbbiakban nem a nyilvántartók, hanem az átadó képviselő aláírása is szerepel a borítékokon. A 2022. január 31-ig leadott vagyonyilatkozatok leadása során már így jártak el.

<i>Vizsgálat címe</i>	<i>Megállapítás</i>	<i>Javaslat</i>	<i>Javaslatra készült intézkedési terv</i>
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségének, valamint az adatszolgáltatások teljesítésének vizsgálata	A lezárt ciklus végén nem minden képviselő vette vissza a vagyonyilatkozatát.	Sikertelen megkeresés esetében gondoskodni kell a dokumentumok szabályszerű selejtezéséről, melyről jegyzőkönyvet kell felvenni.	A selejtezés lebonyolítása előtt, megkísérlik újfent a visszaadásról értesíteni a volt képviselőket, sikertelenség esetében a selejtezést elvégzik.
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Nemzetiségi Önkormányzatok vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségének, valamint az adatszolgáltatások teljesítésének vizsgálata	A vagyonyilatkozatok visszaadásához használt lista adattartalmában hiányos, nem tartalmazza a visszaadott borítékok számát, így nem biztosítható a tételes elszámolás.	A vagyonyilatkozatok visszaadásakor tételesen kell elszámolni, a borítékok átvételét igazolni.	A nemzetiségi önkormányzati ciklus végén az átvételi dokumentumon történő boríték darabszám megjelölésével történik majd a visszaadás.

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

A Belső Ellenőrzés a végrehajtott revíziók során vizsgálta, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat feladatainak ellátásához kapcsolódóan a Polgármesteri 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.

**I. KONTROLLKÖRNYEZET:** A szervezeti és működési szabályzat és a cselekvési program tartalmazza a Nemzetiségi Önkormányzatok működéséhez és feladataihoz kapcsolódó szabályokat. A Nemzetiségi Önkormányzatokra kiterjesztett utasítások rendezik a

működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó és pénzügyi kihatással bíró jogszabályokban nem szabályozott kérdéseket is.

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

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

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

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

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

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

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

### **III. Az intézkedési tervek megvalósítása**

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


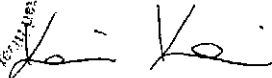
A tárgyév során készült ellenőrzési jelentések azonosíthatják, feltárhatják a nem megfelelő működések okait, a hiányosságok kiküszöbölését célzó revizori javaslatok pedig megvalósítható célkitűzéseket fogalmazhatnak meg.

A jelentésben az ellenőrzés megállapításai egyeztetést követően kerültek véglegesítésre, melyet az az intézkedési terv készítése követett a felelősök és határidők megjelölésével.


A Nemzetiségi Önkormányzatokat tekintve a beszámolás évében intézkedést igénylő megállapítás nem volt, a négy javaslat a Polgármesteri Hivatal által ellátott feladathoz kapcsolódott, melyek – a Nemzetiségi Önkormányzatok képviselőinek közreműködésével – végrehajtásra kerültek.

Budapest, 2022. február 15.

Az éves ellenőrzési jelentést készítette:

  
  
Kovács Katalin  
belső ellenőrzési vezető

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyta:

  
Vargáné dr. Kerezné Zsuzsanna  
jegyző  
