

2. SZ. Jegyzőkönyv

Készült Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata **2022. február 23.-án** (szerda) **9:00 órai** kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 203-as szobában megtartott rendes üléséről.

Jelen vannak:

Marosváry István Imre	elnök
dr. Czárán István	elnökhelyettes
dr. Keszy-Harmath Péterné	képviselő

Igazoltan távol van:

dr. Forgács Barnabás	képviselő
Kirkósa Péter	képviselő

A Polgármesteri Hivatal részéről:

Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna jegyző megbízásából	
Már Csilla Beatrix	osztályvezető
Filep Anita	titkár

Marosváry István Imre elnök:

Köszönti a jelenlévőket, majd megállapítja a Testület határozatképességét. Javasolja a meghívóban szereplő napirendi pontok megtárgyalását.

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. február 23.-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. *Az ÚÖÖK 2022. évi költségvetésének elfogadása*
2. *2021. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása*
3. *Együttműködési megállapodás megtárgyalása*

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

10/2022. (II.23.) ÚÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete a 2022. február 23.-i ülésének napirendi pontjait az alábbiak szerint fogadja el:

1. Az ÚÖÖK 2022. évi költségvetésének elfogadása
2. 2021. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása
3. Együttműködési megállapodás megtárgyalása

1. Napirendi pont

Az ÚÖÖK 2022. évi költségvetésének elfogadása

Marosváry István Imre elnök:

Az előterjesztésben szereplő határozati javaslat alapján szavazásra teszi fel az éves költségvetésük elfogadásáról szóló alábbi határozatot:

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

1. A Képviselő-testület Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét 2 742 830 Ft-ban,
költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét 2 742 830 Ft-ban
állapítja meg, amelyből
 - a) költségvetési bevételeinek főösszege 1 040 005 Ft,
 - b) költségvetési kiadásainak főösszege 2 742 830 Ft,
 - c) költségvetési egyenlege - 1 702 825 Ft,
amelyből
 - működési bevételek és működési kiadások egyenlege - 1 702 825 Ft,
 - felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 0 Ft,
 - d) finanszírozási bevétele 1 702 825 Ft,
 - e) finanszírozási kiadása 0 Ft.
2. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2021. év költségvetési maradványból történik.
3. A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének előirányzatait az 1. melléklet, a működési-felhalmozási mérlegét a 2. melléklet szerint határozza meg.
4. A 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 76/2019. (XI.19.) ÚÖÖK határozat rendelkezései szerint kell eljárni.

Felelős: Újbuda Örmény Önkormányzata elnöke
Határidő: 2022. december 31.

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

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testületének 11/2022. (II.23.) számú határozata az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről

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

1. A Képviselő-testület Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét 2 742 830 Ft-ban, költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét 2 742 830 Ft-ban állapítja meg, amelyből
 - a) költségvetési bevételeinek főösszege 1 040 005 Ft,
 - b) költségvetési kiadásainak főösszege 2 742 830 Ft,
 - c) költségvetési egyenlege - 1 702 825 Ft, amelyből
 - működési bevételek és működési kiadások egyenlege - 1 702 825 Ft,
 - felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege 0 Ft,
 - d) finanszírozási bevétele 1 702 825 Ft,
 - e) finanszírozási kiadása 0 Ft.
2. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2021. év költségvetési maradványból történik.
3. A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének előirányzatait az 1. melléklet, a működési-felhalmozási mérlegét a 2. melléklet szerint határozza meg.
4. A 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 76/2019. (XI.19.) ÜÖÖK határozat rendelkezései szerint kell eljárni.

Felelős: Újbuda Örmény Önkormányzata elnöke
Határidő: 2022. december 31.

2. Napirendi pont **2021. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása**

Marosváry István Imre elnök:

Szavazásra teszi fel az előterjesztés szerinti határozati javaslatot:

Az Újbuda Örmény 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. február 23.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

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

12/2022. (II.23.) ÚÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény 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. február 23.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

3. Napirendi pont **Együttműködési megállapodás megtárgyalása**

Marosváry István Imre elnök:

Javasolja az előterjesztésben megküldött együttműködési megállapodás megkötését a Zuglói Örmény Önkormányzattal, melyre szavazásra teszi fel az alábbi határozati javaslatot:

Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy kulturális rendezvényeknek, hagyományokat ápoló eseményeknek, nemzeti, külhoni és örmény vonatkozású ünnepeknek közös lebonyolítása céljából a 2022. évre vonatkozóan Együttműködési megállapodást köt a Zuglói Örmény Önkormányzattal.

Ezzel egyidejűleg felhatalmazza az Elnököt az Együttműködési megállapodás aláírására.

Határidő: 2022. február 23.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

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

13/2022. (II.23.) ÚÖÖK határozata

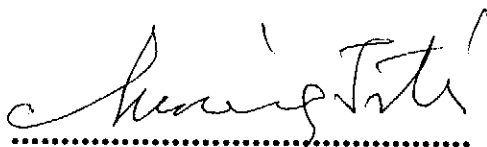
Az Újbuda Örmény Önkormányzata Képviselő-testülete úgy határoz, hogy kulturális rendezvényeknek, hagyományokat ápoló eseményeknek, nemzeti, külhoni és örmény vonatkozású ünnepeknek közös lebonyolítása céljából a 2022. évre vonatkozóan Együttműködési megállapodást köt a Zuglói Örmény Önkormányzattal.

Ezzel egyidejűleg felhatalmazza az Elnököt az Együttműködési megállapodás aláírására.

Határidő: 2022. február 23.

Felelős: ÚÖÖK elnöke

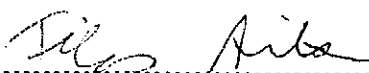
Mivel a képviselők részéről nem érkezett egyéb észrevétel, javaslat, az Elnök megköszönte a részvételt és az ülést 9:12 órakor bezárta.



.....
Marosváry István Imre
elnök



.....
dr. Czárán István
jegyzőkönyv-hitelesítő



.....
Filep Anita
jegyzőkönyv-vezető



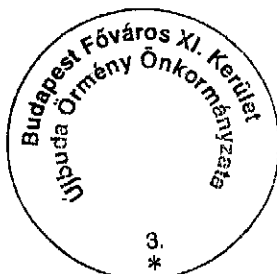
**BUDAPEST FŐVÁROS XI. KERÜLET ÚJBUDA
ÖRMÉNY ÖNKORMÁNYZATÁNAK
2022. évi költségvetése**

11/2022. (II.23.) ÚÖÖK 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	603 000	603 000	0	0
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (kölségtérítések)		0		
1.2.1	Telefon magáncélú használata	21 000	21 000	0	0
1.2.2	BKK bérletek	0	0	0	0
1.2.3	Utazási kölségtérítés	0	0	0	0
1.2.4	Egyes meghatározott juttatás	0	0	0	0
1.2.5	Megbízási díj	0	0	0	0
1.3	Reprezentáció, üzleti ajándék	0	0	0	0
	Személyi juttatások összesen:	624 000	624 000	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ:		0		
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	84 392	84 392	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	84 392	84 392	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:			0	
3.1	Készletbeszerzés			0	
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	150 000	150 000	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	20 000	20 000	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	0	0	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások			0	
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	86 000	86 000	0	0
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	38 000	38 000	0	0
3.3	Szolgáltatási kiadások			0	
3.3.1	Bérleti és lízing díjak	400 000	400 000	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	400 000	400 000	0	0
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobilparkolás)	630 438	630 438	0	0
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	0	0	0	0
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások			0	
3.4.1	Belföldi kiküldetés	0	0	0	0
3.4.2	Külföldi kiküldetés	300 000	300 000	0	0
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0
3.5	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások			0	
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	10 000	10 000	0	0
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA	0	0	0	0
	Dologi kiadások összesen:	2 034 438	2 034 438	0	0

4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ			0		
4.1	Támogatások visszafizetése		0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:		0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés kiadásai 0					
5.	V. BERUHÁZÁSOK:			0		
5.1	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	0
5.2	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		0	0	0	0
5.3.	Immateriális javak		0	0	0	0
	Beruházási kiadások összesen:		0	0	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK:			0		
6.1	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		0	0	0	0
6.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		0	0	0	0
	Egyéb felhalmozási célú kiadások összesen:		0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I.+...+VI.):		2 742 830	2 742 830	0	0
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:		2 742 830	2 742 830	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	0
7.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
8.	VIII. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK			0		
8.1	Kamatbevételek	5	5	0	0	0
8.2	Egyéb működési célú bevételek	0	0	0	0	0
	Felhalmozási költségvetés bevételei					
9.	IX. FELHALMOZÁSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÁLLAMHÁZTARTÁSON BELÜLRŐL					
9.1	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	0	0
9.2	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	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	1 702 825	1 702 825	0	0	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		2 742 830	2 742 830	0	0

Budapest, 2022. február 23.



Marosváry István
Marosváry István Imre elnök

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Örmény Önkormányzata

2021. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege

11/2022.(II.23.) ÚÖÖK 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
Összesen:		1 040 005
Működés egyenlege		-1 702 825

Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft	KIADÁSOK
Személyi juttatások	624 000	
Munkaadókat terhelő járulékok	84 392	
Dologi kiadások (ÁFA-val)	2 034 438	
Működési célú támogatások áht.-n belültre	0	
Működési célú támogatások áht.-n kívülre	0	
Összesen	2 742 830	

Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft
Felhalmozási célú támogatások központi költségvetésből	0
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0
Felhalmozási bevételek	0
Összesen	0
Felhalmozás egyenlege	0
Finanszírozási bevételek	0
Költségvetési maradvány	1 702 825

Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft
Beruházási kiadások (ÁFA-val)	0
Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0
Felhalmozási célú támogatások áht.-n belültre	0
Felhalmozási célú támogatások áht.-n kívülre	0
Összesen	0

Finanszírozási kiadások 0

MINDÖSSZESEN: 2 742 830

MINDÖSSZESEN: 2 742 830

J E L E N L É T I Í V

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

Időpont: 2022. FEBRUÁR 23. 9:00

Helyszín: Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatalának (1113
Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 203-as számú tárgyaló szobája

Név:		Aláírás:
1.	Marosváry István Imre Elnök	
2.	dr. Czárán István Elnökhelyettes	
3.	dr. Forgács Barnabás Tivadar Képviselő	IGAZOLTAN TÁVOL
4.	dr. Keszy-Harmath Péterné Képviselő	
5.	Kirkósa Péter Képviselő	IGAZOLTAN TÁVOL
	Vargáné dr. Kremzner Zsuzsanna Jegyző	
	Filep Anita Nemzetiségi titkár	

MEGHÍVÓ

a Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata **2022. február 23-án** (szerda) 9:00 órai kezdettel a Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatala (1113 Budapest, Zsombolyai u. 4.) II. em. 203-as tárgyalójában megtartandó rendes ülésére.

Napirendi pontok:

1. Az ÚÖÖK 2022. évi költségvetésének elfogadása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Marosváry István Imre elnök
2. A 2021. évi Belső ellenőrzési jelentés elfogadása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Marosváry István Imre elnök
3. Együttműködési megállapodás megtárgyalása (mellékelt előterjesztés szerint)
Előterjesztő: Marosváry István Imre elnök

Budapest, 2022. február 15.

Marosváry István Imre s.k.
ÚÖÖK elnök

ELŐTERJESZTÉS

Tisztelt Képviselők!

Az ÚÖÖK 2022. február 23-án megtartandó rendes ülésére az alábbiakat terjesztem elő:

1. 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.

2. 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. (.....) ÚÖÖK határozata

Az Újbuda Örmény 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: ÚÖÖK elnöke

3. napirendi ponthoz

Mellékelem az Együttműködési megállapodás tervezetét a Zuglói Örmény Önkormányzattal.

Budapest, 2022. február 15.

Marosváry István Imre s.k.
elnök



**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 tervezetet, 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. Krenzner Zsuzsanna
jegyző

Handwritten signature

III/20-5/2022

Határozati javaslat

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

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

15. A Képviselő-testület Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) 2022. évi költségvetési és finanszírozási bevételeinek főösszegét 2 742 830 Ft-ban, költségvetési és finanszírozási kiadásainak főösszegét 2 742 830 Ft-ban állapítja meg, amelyből
- | | |
|---|-----------------|
| a) költségvetési bevételeinek főösszege | 1 040 005 Ft, |
| b) költségvetési kiadásainak főösszege | 2 742 830 Ft, |
| c) költségvetési egyenlege | - 1 702 825 Ft, |
- amelyből
- | | |
|---|-----------------|
| - működési bevételek és működési kiadások egyenlege | - 1 702 825 Ft, |
| - felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege | 0 Ft, |
| d) finanszírozási bevétele | 1 702 825 Ft, |
| e) finanszírozási kiadása | 0 Ft. |

16. Az 1. c) pont szerinti költségvetési hiány finanszírozása a 2021. év költségvetési maradványból történik.

17. A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetésének előirányzatait az 1. melléklet, a működési-felhalmozási mérlegét a 2. melléklet szerint határozza meg.

18. 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.

19. Az Önkormányzatnak a Gst. 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete, továbbá önkormányzati garanciavállalásból és kezességből kötelezettsége nem áll fenn.

20. 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.

21. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatáskörök tekintetében a/2019. (....) ÚÖÖK határozat rendelkezései szerint kell eljárni.

Felelős: Újbuda Örmény Önkormányzata elnöke
Határidő: 2022. december 31.

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

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

Előirányzat száma	Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
KIADÁSOK:					
Működési költségvetés kiadásai					
1.	I. SZEMÉLYI JUTTATÁSOK:				
1.1	Választott tisztségviselők juttatásai				
1.1.1	Képviselők tiszteletdíja	603 000	603 000	0	0
1.1.2	Választott tisztségviselők juttatásai	0	0	0	0
1.2	Választott tisztségviselők juttatásai (költségtérítések)		0		
1.2.1	Telefon magáncélú használata	21 000	21 000	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	0	0	0	0
	Személyi juttatások összesen:	624 000	624 000	0	0
2.	II. MUNKAADÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK ÉS SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ:				
2.1	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	84 392	84 392	0	0
	Munkaadót terhelő kiadások összesen:	84 392	84 392	0	0
3.	III. DOLOGI KIADÁSOK:				
3.1	Készletbeszerzés				
3.1.1	Irodaszer, nyomtatvány	150 000	150 000	0	0
3.1.2	Könyv, folyóirat beszerzés	20 000	20 000	0	0
3.1.3	Egyéb készletbeszerzés	0	0	0	0
3.2	Kommunikációs szolgáltatások		0		
3.2.1	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (telefon, feltöltőkártya, TV szolgáltatás pl.: kábeltévé)	86 000	86 000	0	0
3.2.2	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (internet, internetes portálok tervezése-elkészítése- működtetése)	38 000	38 000	0	0
3.3	Szolgáltatási kiadások		0		
3.3.1	Bérelti és lízing díjak	400 000	400 000	0	0
3.3.2	Szállítási szolgáltatás	400 000	400 000	0	0
3.3.3	Egyéb szolgáltatások (rendezvényszervezés, fellépési díj, postai díjak, bankköltség, mobilparkolás)	630 438	630 438	0	0
3.3.4	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (fordítói díj, tolmácsolás)	0	0	0	0
3.4	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások		0		
3.4.1	Belföldi kiküldetés	0	0	0	0

3.4.2	Külföldi kiküldetés	300 000	300 000	0	0
3.4.3	Reklám és propaganda kiadás	0	0	0	0
			0		
3.5	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		0		
3.5.1	Egyéb dologi kiadások (pl.: késedelmi kamat)	10 000	10 000	0	0
3.5.2	Előzetesen felszámított ÁFA	0	0	0	0
	Dologi kiadások összesen:	2 034 438	2 034 438	0	0
4.	IV. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLŰ KIADÁSOK:				
4.1	Támogatások visszafizetése	0	0	0	0
4.2	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	0	0	0	0
4.3	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	0	0	0	0
	Egyéb működési célú kiadások összesen:	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5.	V. BERUHÁZÁSOK:				
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
	Beruházási kiadások összesen:	0	0	0	0
6.	VI. EGYÉB FELHALMOZÁSI CÉLŰ 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.):		2 742 830	2 742 830	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:		2 742 830	2 742 830	0	0
BEVÉTELEK:					
Működési költségvetés bevételei					
7.	VII. MŰKÖDÉSI CÉLŰ 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	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	1 702 825	1 702 825	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		2 742 830	2 742 830	0	0

Budapest Főváros XI. kerület Újbuda Örmény Önkormányzata

2021. év bevételek és kiadások működési- és felhalmozási mérlege

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

BEVÉTELEK	Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft	KIADÁSOK	Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft
Működési támogatás központi költségvetésből		1 040 000	Személyi juttatások		624 000
Egyéb működési célú támogatások bev. államháztartáson belülről		0	Munkaadókat terhelő járulékok		84 392
Működési bevételek		5	Dologi kiadások (ÁFA-val)		2 034 438
			Működési célú támogatások áht.-n belülről		0
			Működési célú támogatások áht.-n kívülre		0
Összesen:		1 040 005	Összesen		2 742 830
Működés egyenlege		-1 702 825			

BEVÉTELEK	Előirányzat megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat Ft	KIADÁSOK	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 támogatások áht.-n belülről		0
			Felhalmozási célú támogatások áht.-n kívülre		0
Összesen		0	Összesen		0
Felhalmozás egyenlege		0			
Finanszírozási bevételek		0	Finanszírozási kiadások		0
Költségvetési maradvány		1 702 825			
MINDÖSSZESEN:		2 742 830	MINDÖSSZESEN:		2 742 830

KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEG

2022. évi költségvetés előterjesztése I. melléklet

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzat

adatok Ft-ban	
KIADÁSOK	2022. évi terv
KIADÁSOK	
I. Működési költségvetés kiadásai	
1. Személyi juttatások	624 000
2. Munkaadót terhelő járulékok (szoc.hozzáj.adó, eü. hozzájár.)	84 392
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)	2 034 438
4. Egyéb működési célú kiadások	-
I. Működési költségvetés kiadásai összesen:	2 742 830
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai	
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	-
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
II. Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen:	-
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(I.+II.)	2 742 830
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I.+II.)	2 742 830
BEVÉTELEK	2022. 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	-
II. Felhalmozási költségvetés bevételei összesen:	-
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I.+II.)	1 040 005
III. Finanszírozási bevételek	
10. Költségvetési hiány belső finanszírozása (költségv.maradvány)	1 702 825
III. Finanszírozási bevételek összesen:	1 702 825
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (7+...+10)	2 742 830

Előirányzat felhasználási ütemterv

Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény
Önkormányzata

ELŐIRÁNYZATOK	2022. évi terv	2022. I. negyedév	2022. II. negyedév	2022. III. negyedév	adatok Ft-ban
					2022. IV. negyedév
KIADÁSOK					
Működési költségvetés kiadásai					
1. Személyi juttatások	624 000	156 000	156 000	156 000	156 000
2. Munkaadót terhelő járulékok (szoc.hozzájár.adó, eü. hozzájár.)	84 392	21 098	21 098	21 098	21 098
3. Dologi kiadások (ÁFA-val)	2 034 438	508 609	508 609	508 609	508 611
4. Egyéb működési célú kiadások	-	-	-	-	-
Felhalmozási költségvetés kiadásai					
5. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	-	-	-	-	-
6. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	-	-	-	-
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN(1+...+6)	2 742 830	685 707	685 707	685 707	685 709
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2 742 830	685 707	685 707	685 707	685 709
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	1 702 825	425 706	425 706	425 706	425 707
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	2 742 830	685 707	685 707	685 707	685 709

Költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

	2022.	2023.	adatok Ft-ban 2024.	2025.
Bevételek				
Működési bevételek	1 040 005	2 186 000	1 040 000	1 040 000
Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0
(belső finanszírozás költségv.maradvány)	1 702 825	0	0	0
Bevételek összesen:	2 742 830	2 186 000	1 040 000	1 040 000
Kiadások				
Működési kiadások	2 742 830	2 186 000	1 040 000	1 040 000
Felhalmozási kiadások	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Kiadások összesen:	2 742 830	2 186 000	1 040 000	1 040 000



Budapest Főváros XI. Kerület Újbudai Polgármesteri Hivatal
B E L S Ő E L L E N Ő R Z É S
1113 Budapest, Bocskai út 39-41.

Iktatószám: XXI/5/1/2022

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

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

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

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, amelyek alapján a szervezetek érvényesítik a feladataik ellátására szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

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

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

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

2. 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.


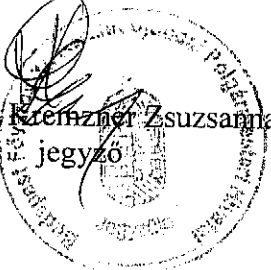
Budapest, 2022. február 15.

Az éves ellenőrzési jelentést készítette:



Kovács Katalin
belső ellenőrzési vezető

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyta:



Vargáné dr. Kerezné Zsuzsanna
jegyző

TERVEZET

ZUGLÓI ÖRMÉNY ÖNKORMÁNYZAT
1146 Budapest, Thököly út 73.

Együttműködési megállapodás

mely létrejött egyrészről a **Zuglói Örmény Önkormányzat** (1146. Budapest, Thököly út 73., adószáma: 15778226-1-42, bankszámlaszáma OTP Bank Nyrt 11784009-15778226), képviseli Zárugné Tancsin Katalin elnök,

másrészről **Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzata** (1113. Budapest, Bocskai út 39-41., képviseli: Marosváry István Imre elnök, adószám: 15511379-1-43, bankszámlaszám: OTP Bank Nyrt 1178 4009-1551 1379) között.

A Zuglói Örmény Önkormányzat együttműködési megállapodást köt Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda Örmény Önkormányzatával kulturális rendezvényeknek, hagyományokat ápoló eseményeknek, nemzeti, külhoni és örmény vonatkozású ünnepeknek közös lebonyolítására a 2022. évben.

A megállapodás keretében a felek vállalják, hogy a műsorokkal kapcsolatos: művészeti, technikai, vendéglátási, elhelyezési, közzétételi, rendezési feladatokat egymás között megosztják, a pénzügyi teljesítéseket a területi és kerületi Nemzetiségi Önkormányzatok pénzügyi szabályai szerint rendezik.

Budapest, 2022. február

Zárugné Tancsin Katalin
Zuglói Örmény Önkormányzat

elnök

Marosváry István Imre
Budapest Főváros XI. Kerület Újbuda
Örmény Önkormányzat

elnök