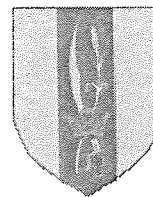


**ÚJFEHÉRTÓI
POLGÁRMESTERI HIVATAL**
4244 Újfehértó, Szent István út 10.
Tel.: (42) 290 000 Fax: (42) 290 003
E-mail: polghiv@ujfeherto.hu
Web: www.ujfeherto.hu



Száma: 4-18./2018.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata Képviselő-testületének 2018. május 31-én (csütörtök) 15órai kezdettel a Polgármesteri Hivatal Tanácskozótermében (4244 Újfehértó, Szent István út 10. sz. fsz.: 8. sz. szoba) megtartott **nyilvános ülésről**.

Jelen vannak: Mocsárné Papp Zsuzsanna RNÖ elnök, Mocsár Krisztián elnökhelyettes

Tanácskozási joggal jelen van: Dr. Szűcs Andrea jegyző

A Polgármesteri Hivatal részéről jelen volt: Tóth Erika Pénzügyi Osztályvezető, Pincés Mihályné jegyzőkönyvvezető

Mocsárné Papp Zsuzsanna
Köszöntöm a megjelenteket!

Megállapítom, hogy a megválasztott 3 fő képviselőből 2 fő jelen van, így a képviselő-testület **h a t á r o z a t k é p e s**.

A meghívóban négy napirendi pont megtárgyalására tettem javaslatot. Van-e a napirendi ponttal kapcsolatban kérdés, észrevétel? Ha nincs, ki az, aki a javasolt napirendet elfogadja?

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2 egyhangú igen szavazattal az alábbi napirendet állapította meg:

N a p i r e n d

- 1./ Előterjesztés Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtásáról
(Írásbeli előterjesztés alapján)
Száma: 5-5/2018.

Előadó: Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök

- 2./ Előterjesztés a nemzetiségi önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról
(Írásbeli előterjesztés alapján)
Száma: 5-6/2018.

Előadó: Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök

3./ Előterjesztés Roma Kulturális rendezvény megtartásáról
(Írásbeli előterjesztés alapján)
Szám: 5-7/2018.

Előadó: Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök

4./ Egyebek

1. napirendi pont megtárgyalása

1./ Előterjesztés Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2017. évi költségvetésének végrehajtásáról
(Írásbeli előterjesztés alapján)
Szám: 5-5/2018.

Előadó: Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök

Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök

A napirendhez szóbeli kiegészítemsem nincs. Van-e kérdés, észrevétel, vélemény?

A képviselő-testület az előterjesztést megtárgyalta, módosító javaslat nem hangzott el.

Mocsárné Papp Zsuzsanna

Ha egyéb nincs, a napirendi pont vitáját lezárom. Ki az, aki a határozati javaslatot elfogadja?

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2 egyhangú igen szavazattal elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

**ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
9/2018. (V. 31.) számú
határozata**

a 2017. évi költségvetési zárszámadásról

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d. pontjában kapott felhatalmazás alapján a 2017. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

1.

A Nemzetiségi Önkormányzat a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint pénzmaradványát

1.340.002 Ft	Költségvetési bevétellel
647.588 Ft	Költségvetési kiadással
692.414 Ft	
	költségvetési maradvánnyal

hagyja jóvá.

2.

A Képviselő-testület az Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi

költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

- 1) Az Önkormányzat kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- 2) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *2-3 melléklet* szerint fogadja el.
- 3) Az Önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, továbbá az éves létszámot az *4. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- 4) Az Önkormányzatnak felújítási és beruházási kiadásai nem voltak 2017. évben.
- 5) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósult projektek nem voltak ebben az évben.
- 6.) A Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei nem voltak.
- 7.) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat közvetett támogatást nem nyújtott.
- 8.) Megállapítja, hogy a Roma Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában nincs gazdálkodó szervezet.
- 9.) A roma Nemzetiségi Önkormányzatnak adósságállománya nem keletkezett.
- 10) A Vagyonkimutatást az 1.1 és 1.2 tájékoztató tábla tartalmazza.
- 11.) A képviselő-testület az 1-4 számú tájékoztató táblát és vezetői nyilatkozatot elfogadja.

12./ Ez a határozat a 2018. május 31. napján lép hatályba.

Felelős: Elnök
Határidő: azonnal

Mocsárné Papp Zsuzsanna
elnök

1. melléklet a 9/2018. (V. 31.) számú határozathoz

Nemzetiségi Önkormányzat
2016. évi ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Bevételi jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	942 656	942 656	942 656
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	942 656	942 656	942 656
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			58
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	942 656	942 656	942 714
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	397 288	397 288	397 288
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	397 288	397 288	397 288
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	397 288	397 288	397 288
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 339 944	1 339 944	1 340 002

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor- szám	Kiadási jogcím	2017.évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	497 588	497 588	497 588
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	497 588	497 588	497 588
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	150 000	150 000	150 000
2.1.	Beruházások	150 000	150 000	150 000
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	647 588	647 588	647 588
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.4.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Központi, irányító szervei támogatás			
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	647 588	647 588	647 588

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2. melléklet a 9/2018. (V. 31.) számú határozathoz

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	942 656	942 656	942 656	Személyi juttatások			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
3.	Működési bevételek			58	Dologi kiadások	497 588	497 588	497 588
4.	Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.					Egyéb működési célú kiadások			
6.					Tartalékok			
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)	942 656	942 656	942 714	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	497 588	497 588	497 588
14.	Hány belső finanszírozásnak bevételei (15.+...+18.)	397 288	397 288	397 288	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	397 288	397 288	397 288	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásból származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hány külső finanszírozásnak bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Központi, irányító szervi támogatás			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	397 288	397 288	397 288	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	1 339 944	1 339 944	1 340 002	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	497 588	497 588	497 588
24.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	445 068	445 068	445 126
25.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	842 356	842 356	842 414

Forintban!

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	Bevételi jogcím	Megnevezés	Bevételi jogcím
2	3	4	5
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	150 000
1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
Felhalmozási bevételek		Felújítások	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
Egyéb felhalmozási célú bevételek			
Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	150 000
<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14 + ... +18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20 + ... +24)</i>		Betét elhelyezése	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
Értékpapírok kibocsátása			
Egyéb külső finanszírozási bevételek			
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	150 000
Költségvetési hiány:	150 000	Költségvetési többlet:	-
Bruttó hiány:	150 000	Bruttó többlet:	-

4. melléklet a 9/2018. (V. 31.) számú határozathoz

Megnevezés	Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	01
Feladat megnevezése		-----

Forint

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	942 656	942 656	942 656
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	942 656	942 656	942 656
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			58
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	942 656	942 656	942 714
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	397 288	397 288	397 288
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	397 288	397 288	397 288
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. +10.)	397 288	397 288	397 288
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 339 944	1 339 944	1 340 002

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	497 588	497 588	497 588
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	497 588	497 588	497 588
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	497 588	497 588	497 588
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	497 588	497 588	497 588

Éves tényleges állományi létszám (fő)	0	0	0
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0

2. napirendi pont megtárgyalása

2./ Előterjesztés a nemzetiségi önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról

(Írásbeli előterjesztés alapján)

Száma: 5-6/2018.

Előadó: Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök

Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök

A napirendhez szóbeli kiegészítem nincs. Van-e kérdés, észrevétel, vélemény?

A képviselő-testület az előterjesztést megtárgyalta, módosító javaslat nem hangzott el.

Mocsárné Papp Zsuzsanna

Ha egyéb nincs, a napirendi pont vitáját lezárom. Ki az, aki a határozati javaslatot elfogadja?

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2 egyhangú igen szavazattal elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

**ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
10/2018. (V. 31.) számú
határozata**

a nemzetiségi önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET

a nemzetiségi önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési jelentését jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: elnök

**Mocsárné Papp Zsuzsanna
elnök**

3. napirendi pont megtárgyalása

3./ Előterjesztés Roma Kulturális rendezvény megtartásáról
(Írásbeli előterjesztés alapján)

Száma: 5-7/2018.

Előadó: Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök

Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök

A napirendhez szóbeli kiegészítemsem nincs. Van-e kérdés, észrevétel, vélemény?

A képviselő-testület az előterjesztést megtárgyalta, módosító javaslat nem hangzott el.

Mocsárné Papp Zsuzsanna

Ha egyéb nincs, a napirendi pont vitáját lezárom. Ki az, aki a határozati javaslatot elfogadja?

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2 egyhangú igen szavazattal elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

**ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
11/2018. (V. 31.) számú
határozata**

Roma Kulturális rendezvény megtartásáról

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET

- 1.) a különböző nemzetiségekhez tartozók együttélésének javítása, egymás kölcsönös tiszteletének elősegítése, a roma kultúra, hagyományok megismertetése, a más nemzetiségekhez tartozás elfogadása, az esetleges negatív megítélés csökkentése érdekében, 2018. június 30-án Roma Kulturális Rendezvény megszervezését határozza el, amelyre maximum 315.000 Ft-ot biztosít a Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetése terhére. A rendezvény helye és ideje: a Zajti Ferenc Kulturális Központ aulája, 2018. június 30.
- 2.) A rendezvényre a belépőjegyek árát 1.000 Ft-ban határozza meg.
- 3.) Felkéri az Elnököt, hogy a rendezvény megszervezésével kapcsolatos feladatokat végezze el, a tárgyban keletkező dokumentumokat írja alá és a rendezvény megtartását követő első munkanapon a bevételekkel és kiadásokkal számoljon el.

Határidő: azonnal

Felelős: Elnök

**Mocsárné Papp Zsuzsanna
elnök**

4. napirendi pont megtárgyalása**4./ Egyebek**

Mocsárné Papp Zsuzsanna

Van-e valakinek bejelenteni valója?

Ha nincs, a napirendi pont vitáját lezárom.

Mivel egyéb kérdés, észrevétel, vélemény nem hangzott el Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök a nyilvános ülést 15 óra 10 perckor bezárta.

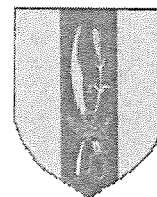
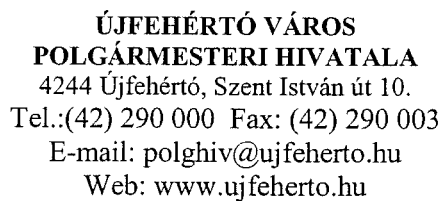


Mocsárné Papp Zsuzsa
RNÖ Elnök





Mocsár Krisztián
RNÖ elnök h. jkv. hitelesítő



Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. május 31-ei nyilvános ülésről

ALÁÍRÁS

1. **Mocsárné Papp Zsuzsanna**
2. **Mocsár Csaba**
3. **Mocsár Krisztián**

Mondeel' Papp Zoroome

.....

11062. r Knofli d

Jelen volt: 2 fő

Igazoltan távol: fő

Igazolatlanul távol: fő

Meghívottként jelen van:

OSKAR ALONSO
JOH ERIKA

[illegible]

Aláírás:

Aláírás: 

ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ROMA
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ELNÖKE
Ügyiratszám: 5-5...../2018.

ELŐTERJESZTÉS
- A Képviselő-testülethez -

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2017. évi költségvetésének végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő testület !

Újfehértó Város Kisebbségi Önkormányzata az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján megalkotta a 2017. évi költségvetését.

Az általános támogatást 2017. február 15-én, és 2017. augusztus 15-én kapta meg a kisebbségi önkormányzat, melynek 2017. évi összege 942.656 Ft.

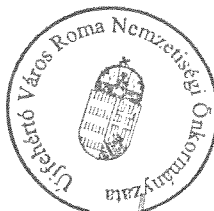
A költségvetési bevételi források még kiegészülnek az előző évi pénzmaradvánnyal, amelynek összege 397.288 Ft illetve 58 Ft kamat bevétellel.

Az önkormányzat 2017. évi kiadásai között 497.588.Ft dologi kiadás szerepel.

A 2017. évi pénzmaradványa 692.414 Ft.

A helyi kisebbségi önkormányzat költségvetési határozata törvényességéért, a bevételi és kiadási előirányzatainak megállapításáért és teljesítéséért a kisebbségi önkormányzat elnöke a felelős.

Újfehértó, 2018. május 07.



Mocsárné Papp Zsuzsanna
Mocsárné Papp Zsuzsanna
elnök

1.sz tájékoztató tábla a 2017/2018.számú előterjesztéshez

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi tény	2017. évi módosított ei.	2017. teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	781 686	782 000	942 656
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	781 686	782 000	942 656
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek	28		58
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	781 714	782 000	942 714
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)		397 288	397 288
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok bevétele, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele		397 288	397 288
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)		397 288	397 288
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	781 714	1 179 288	1 340 002

KIADÁSOK

1. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2016. évi tény	2017. évi módosított ei.	2017. teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	460 355	1 029 288	497 588
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	460 355	1 029 288	497 588
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6 -ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)		150 000	150 000
2.1.	Beruházások		150 000	150 000
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	460 355	1 179 288	647 588
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.+4.3.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	460 355	1 179 288	647 588

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	44.			
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	150 000		
I. Készletek	46.			
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.			
I. Lekötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.			
III. Forintszámlák	51.	692 414	692 414	
IV. Devízaszámlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	692 414	692 414	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.			
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.			
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.			
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.			
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.			
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.			
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	842 414	692 414	

VAGYONKIMUTATÁS
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról
2017. év

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	25 472
IV. Felhalmozott eredmény	04.	360 576
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	295 126
G) SAJÁT TŐKE (01+....+06)	07.	681 174
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	11 240
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	11 240
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	692 414

4. tájékoztató tábla a 5-5/2018. számú előterjesztéshez

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

Sor-szám	Megnevezés	Összeg (Ft)
1.	Pénzkészlet 2017. január 1-jén ebből:	397 288
2.	• Bankszámlák egyenlege	397 288
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	
4.	Bevételek (+)	1 340 002
5.	Kiadások (-)	647 588
6.	Egyéb korrekciós tételek (+,-)	
6.	Záró pénzkészlet 2017. december 31-én ebből:	692 414
7.	• Bankszámlák egyenlege	692 414
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	

Melléklet a/..... (...) számú ~~Döntéshoz~~ *Döntéshoz*

**ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../..... (.....) számú
határozata**

a 2017. évi költségvetési zárszámadásról

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (3) bekezdésében és a Nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 114. § (1) bekezdés d. pontjában kapott felhatalmazás alapján a 2017. évi költségvetési zárszámadásáról a következő határozatot hozza.

1.

A Nemzetiségi Önkormányzat a 2017. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás költségvetési bevételi és kiadási főösszegét, valamint pénzmaradványát

1.340.002 Ft	Költségvetési bevétellel
647.588 Ft	Költségvetési kiadással
692.414 Ft	
költségvetési maradvánnyal	

hagyja jóvá.

2.

A Képviselő-testület az Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2017. évi költségvetésének végrehajtását részletesen a következők szerint állapítja meg:

- 1) Az Önkormányzat kiadásait, bevételeit mérlegszerűen az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- 2) A működési célú bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a *2-3 melléklet* szerint fogadja el.
- 3) Az Önkormányzat kiadásait jogcímenként, bevételeit forrásonként, továbbá az éves létszámot az *4. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.
- 4) Az Önkormányzatnak felújítási és beruházási kiadásai nem voltak 2017. évben.
- 5) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az Önkormányzaton kívül megvalósult projektek nem voltak ebben az évben.
- 6.) A Roma Nemzetiségi Önkormányzatnak többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségei nem voltak.
- 7.) A Roma Nemzetiségi Önkormányzat közvetett támogatást nem nyújtott.
- 8.) Megállapítja, hogy a Roma Nemzetiségi Önkormányzat tulajdonában nincs gazdálkodó szervezet.
- 9.) A roma Nemzetiségi Önkormányzatnak adósságállománya nem keletkezett.
- 10) A Vagyonkimutatást az 1.1 és 1.2 tájékoztató tábla tartalmazza.
- 11.) A képviselő-testület az 1-4 számú tájékoztató táblát és vezetői nyilatkozatot elfogadja.

12./ Ez a határozat a 2018. május 31. napján lép hatályba.

Felelős: Elnök
Határidő: azonnal

Mocsárné Papp Zsuzsanna
elnök

A határozatról értesül:

1. Polgármesteri Hivatal (Pénzügyi Osztály)
2. Irattár

..... Nemzetiségi Önkormányzat
2017. ÉVI ZÁRSZÁMADÁSÁNAK PÉNZÜGYI MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Bevételi jogcím	2017. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	942 656	942 656	942 656
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	942 656	942 656	942 656
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			58
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	942 656	942 656	942 714
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	397 288	397 288	397 288
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	397 288	397 288	397 288
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	397 288	397 288	397 288
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 339 944	1 339 944	1 340 002

K I A D Á S O K

2. sz. táblázat

Forintban!

Sor-szám	Kiadási jogcím	2017.évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	497 588	497 588	497 588
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	497 588	497 588	497 588
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	150 000	150 000	150 000
2.1.	Beruházások	150 000	150 000	150 000
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	647 588	647 588	647 588
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.4.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
4.4.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	647 588	647 588	647 588

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Forintban								
Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés	Megnevezés	2017. évi eredeti előirányzat	2017. évi módosított előirányzat	2017. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	942 656	942 656	942 656	Személyi juttatások			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
3.	Működési bevételek			58	Dologi kiadások	497 588	497 588	497 588
4.	Működési célú átvett pénzeszközök				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.					Egyéb működési célú kiadások			
6.					Tartalékok			
7.								
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+12.)	942 656	942 656	942 714	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	497 588	497 588	497 588
14.	Hiany belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	397 288	397 288	397 288	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	397 288	397 288	397 288	Likviditási célú hitelek törlesztése			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
19.	Hiany külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
21.	Értékpapírok bevételei				Központi, irányító szervi támogatás			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	397 288	397 288	397 288	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)	1 339 944	1 339 944	1 340 002	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	497 588	497 588	497 588
24.	Költségvetési hiány:	-	-	-	Költségvetési többlet:	445 068	445 068	445 126
25.	Bruttó hiány:	-	-	-	Bruttó többlet:	842 356	842 356	842 414

Forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Nemzetiségi önkormányzati szinten)

3. melléklet a/2018. (.....) számú határozathoz

Bevételek		Kiadások	
Megnevezés	Bevételi jogcím	Megnevezés	Bevételi jogcím
2	3	4	5
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	150 000
1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
Felhalmozási bevételek		Felújítások	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
Egyéb felhalmozási célú bevételek			
Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	150 000
<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
Költségvetési maradvány igénybevétele		Hitelek törlesztése	
Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
Értékpapírok kibocsátása			
Egyéb külső finanszírozási bevételek			
Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)		Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)		KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	150 000
Költségvetési hiány:	150 000	Költségvetési többlet:	-
Bruttó hiány:	150 000	Bruttó többlet:	-

Megnevezés	Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat	01
Feladat megnevezése		-----

Forint

Száma	Kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
Bevételek				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.5.)	942 656	942 656	942 656
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása	942 656	942 656	942 656
1.2.	Helyi önkormányzati támogatás			
1.3.	Közművelődési tevékenység működési támogatása			
1.4.	Közművelődési tevékenység intézményi kiegészítő támogatása			
1.5.	Egyéb támogatás			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			58
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök			
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+7.)	942 656	942 656	942 714
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.5.)	397 288	397 288	397 288
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	397 288	397 288	397 288
9.4.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.5.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9. +10.)	397 288	397 288	397 288
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	1 339 944	1 339 944	1 340 002

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.6.)	497 588	497 588	497 588
1.1.	Személyi juttatások			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó			
1.3.	Dologi kiadások	497 588	497 588	497 588
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	Tartalékok			
1.7.	1.6.-ból - Általános tartalék			
1.8.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	497 588	497 588	497 588
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.3.)			
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
4.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás folyósítása			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	497 588	497 588	497 588

Éves tényleges állományi létszám (fő)	0	0	0
Közfoglalkoztatottak tényleges állományi létszáma (fő)	0	0	0

... számú melléklet a 5-5 /2018. számú előterjesztéshez

VEZETŐI NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Szűcs Andrea, az Újfehértói Polgármesteri Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételeéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
3. a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
4. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
5. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
6. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
7. az intézményi számviteli rendről,
8. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
9. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 1. sz. mellékletében szereplő vezetői nyilatkozat kitöltéséhez című Nemzetgazdasági Minisztérium útmutatóját is figyelembe véve - az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet:

Az Újfehértói Polgármesteri Hivatal egységes szervezetbe foglalt Alapító Okirattal rendelkezik.

A költségvetési szerv stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető, minden munkatárs által belső hálózaton és nyomtatott formában hozzáférhető.

A szervezeti struktúra, a felelősségi és hatásköri viszonyok a szervezeti és működési szabályzatban, ügyrendben és a munkaköri leírásokban szabályozottak. Szervezeti és működési szabályzattal a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat is rendelkezik.

Az Újfehértói Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat rendelkezik jogszabályokban előírt szabályzatokkal, így különösen:

- a) A Számviteli törvény által előírt Számlarenddel, Bizonylati szabályzattal, a Számviteli Politikával, valamint Leltározási és Leltárkészítési Szabályzattal, Eszközök és Források Értékelési Szabályzatával, Önköltség számítási szabályzattal, valamint Pénzkezelési Szabályzattal
- b) A Kttv. által előírt Közszolgálati szabályzattal,
- c) a Kbt. Által előírt Közbeszerzési Szabályzattal,
- d) A köziratokról, a közlevéltárról és a magánlevéltárról szóló törvény által előírt Iratkezelési Szabályzattal,
- e) Informatikai Biztonsági szabályzattal,
- f) A közérdekű adatok megismerésére irányuló tevékenységek rendjét rögzítő szabályzattal,
- g) Tűzvédelmi szabályzattal.
- h) Munkavédelmi Szabályzattal
- i) Integrált kockázatkezelési Szabályzattal
- j) Cafatéria Szabályzattal.

A belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések különösen az alábbiak tekintetében:

- a) Tervezéssel, gazdálkodással, ellenőrzési, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos előírások szabályozása biztosított, a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás gyakorlatának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival foglalkozó Gazdálkodási szabályzat rendelkezésre áll.
- b) A beszerzések lebonyolításával kapcsolatos Beszerzési Szabályzat rendelkezésre áll.
- c) Gépjárművek hivatali és magáncélú valamint személyi tulajdonú gépjárművek igénybevételenek és használatának rendje szabályozott.
- d) belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával elszámolásával kapcsolatos kérdések szabályozva vannak a Bel-és Külföldi Kiküldetések és devizaellátások Együttes Szabályzatában.
- e) reprezentációs kiadások felosztását teljesítésének rendjét külön jegyzői utasítás szabályozza.
- f) a telefon használat eljárási rendjét jegyzői utasítás szabályozza.
- g) Közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét jegyzői utasítás szabályozza.

A szervezeti egységekre vonatkozó szabályok kialakítottak és írásban szervezeti és működési szabályzatban rögzítettek.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek.

Kiadásra került a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje.

Rendelkezésre áll a Belső Ellenőrzési Kézikönyv, aktualizálása folyamatosan megtörtént a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és aláírtak.

A fenti dokumentumok érintettek általi megismerése biztosított volt.

A Polgármesteri Hivatalban kialakításra került a teljesítményértékelési rendszer.

Biztosított volt a költségvetési szerv működésében a pártatlanság és az elfogulatlanság. A Polgármesteri Hivatal Etikai szabályzattal rendelkezik, az abban foglalt elvárásokat a munkatársak ismerik. Munkánkat igyekszünk a közérdek szem előtt tartásával végezni.

A személyi állomány a közszolgálati továbbképzéseket 2017. évben teljesítette.

A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások többnyire (humánerőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak, bár a közigazgatási bértábla köztisztviselőkre hátrányos szabályai jelentős feszültséget teremtenek szervezeti szinten. A jobb lehetőség miatti munkahelyváltások a szakmai munkát folyamatosan nehezítik.

2. Kockázatkezelési rendszer:

Az Újfehértói Polgármesteri Hivatal rendelkezik Kockázatkezelési Szabályzattal. A szabályzat rögzíti a kockázati tényezők meghatározására, a kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározására, elemzésére vonatkozó szabályokat, rögzíti a kockázati tűréshatárt. Meghatározottak az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és teljes nyomon követésük módja is.

A kockázatok felmérése, elemzése az osztályvezetők, költségvetési szerv vezetője részéről folyamatos tevékenységet igényel. A kockázatok kezelése a napi feladatellátás során megvalósul. A kockázatok írásbeli azonosítása hivatali szinten megtörtént.

3. Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységek részeként biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos vezetői ellenőrzés.

Biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában is, így a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetésekkel történő elszámolás vonatkozásában.

A hivatali munka során törekedtünk a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozására.

Biztosított volt az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése során.

Biztosított volt a gazdasági események elszámolásának kontrollja (hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás).

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése.

Biztosított volt a hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával az engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások szabályozása, és a beszámolási eljárások szabályozása.

Az iratkezelési szabályzat előírja a „négy szem elvét”, azaz az ügyirat független másik személy általi felülvizsgálatát a kiadmányozást megelőzően.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

A Polgármesteri Hivatalban belső informatikai, levelezési rendszer működik, melynek használata kötelező. A vezetőkkel, szervezeti egységekkel való kapcsolattartás folyamatos.

Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény alapján, a közérdekű adatok közzétételére vonatkozó kötelezettségének az Újfehértói Polgármesteri Hivatal az önkormányzat honlapján a közérdekű adatok menüpont alatt tett eleget.

A tájékoztatás többek között tartalmazta a gazdálkodási adatokat, a szervezeti felépítésre vonatkozó adatokat, az önkormányzat költségvetési rendeletét, beszámolóját és mellékleteit, egyéb rendeleteit, testületi jegyzőkönyveket, előterjesztéseket stb. A közzétett adatok feltöltése folyamatosan történik. A közérdekű adatok közzététele tárgyában szabállyal rendelkezünk.

A Polgármesteri Hivatal iratkezelési szabállyal rendelkezik. A hivatalba érkezett ügyiratok, iktatása, irattározása, lekérdezése, selejtezése a szabályzat alapján megoldott.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Hivatalban megbízási szerződéssel - megfelelő jogosultsággal rendelkező - vállalkozó belső ellenőri tevékenységet végez. A belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított, a működéséhez szükséges forrás is biztosított volt. A belső ellenőrzés gazdálkodási területen 2017. évben intézkedést igénylő hiányosságot nem tárt fel.

A Polgármesteri Hivatalban működő osztályok vezetőinek munkaköri kötelessége az általuk vezetett osztályon zajló folyamatok figyelemmel kísérése, nyomon követése, értékelése, szükség esetén intézkedés, vagy annak kezdeményezése.

Az Újfehértói Polgármesteri Hivatal gondoskodott a külső ellenőrzések koordinációjáról, valamint a külső ellenőrzésekről vezetett nyilvántartás rendelkezésre állt a Bkr. 14. §-ában előírtak szerint.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a 2017. pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetővel nem rendelkezik. Az esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: a költségvetési szerv vezetője tett eleget a 370/2011. (XII.31.) Kormány rendelet 12.§. (1) bekezdésének felhatalmazása alapján.

Újfehértó, 2018. május 24.




Dr, Szűcs Andrea
jegyző

ÚJFEHÉRTÓ VÁROS
ROMA NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
E L N Ö K E
Szama: 5-4/2018.

MEGHÍVÓ

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Képviselő-testületét

2018. május 31-én (csütörtök) 15⁰⁰ órai kezdettel

nyilvános ülésre összehívom

A képviselő-testületi ülésre Tisztelettel meghívom

A testületi ülés helye: Polgármesteri Hivatal Tanácskozóterem 4244 Újfehértó, Szent István út
10. sz. (fsz.: 8. sz.)

Napirendi javaslat

- 1./ Előterjesztés Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2017. évi költségvetésének végrehajtásáról
(Írásbeli előterjesztés alapján)
Szama: 5-5/2018.
Előadó: Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök
- 2./ Előterjesztés a nemzetiségi önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési jelentésének
jóváhagyásáról
(Írásbeli előterjesztés alapján)
Szama: 5-6/2018.
Előadó: Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök
- 3./ Előterjesztés Roma Kulturális rendezvény megtartásáról
(Írásbeli előterjesztés alapján)
Szama: 5-7/2018.
Előadó: Mocsárné Papp Zsuzsanna elnök
- 4./ Egyebek

Ú j f e h é r t ó, 2018. május 22.



Mocsárné Papp Zsuzsanna
Mocsárné Papp Zsuzsanna
RNÖ Elnök

ELŐTERJESZTÉS

- A Képviselő-testülethez –

a nemzetiségi önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A nemzetiségi önkormányzat belső ellenőrzésére vonatkozó rendelkezéseket a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet tartalmazza.

A belső ellenőrzés feladata:

- (1) **A belső ellenőrzés tevékenysége kiterjed** az adott szervezet minden tevékenységére, különösen a költségvetési bevételek és kiadások tervezésének, felhasználásának és elszámolásának, valamint az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásnak a vizsgálatára.
- (2) **A belső ellenőrzés bizonyosságot adó tevékenysége** körében ellátandó feladata:
 - a) elemezni, vizsgálni és értékelni a belső kontrollrendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, valamint működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét;
 - b) elemezni, vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások megfelelőségét, a beszámolók valóságát;
 - c) a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében, valamint a költségvetési szerv működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében;
 - d) nyilvántartani és nyomon követni a belső ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.
- (3) **A bizonyosságot adó tevékenységet az alábbi ellenőrzési típusok szerint kell ellátni:**
 - a) a szabályszerűségi ellenőrzés arra irányul, hogy az adott szervezet vagy szervezeti egység működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e, és érvényesülnek-e a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések előírásai;
 - b) a pénzügyi ellenőrzés célja az adott szervezet, program vagy feladat pénzügyi elszámolásainak, valamint az ezek alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások ellenőrzése;
 - c) a rendszerellenőrzés keretében az egyes rendszerek kialakításának, illetve működésének átfogó vizsgálatát kell elvégezni;
 - d) a teljesítmény-ellenőrzés célja annak megállapítása, hogy az adott szervezet által végzett tevékenységek, programok egy jól körülhatárolható területén a működés, illetve a forrásfelhasználás gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen valósul-e meg;
 - e) az informatikai ellenőrzés a költségvetési szervnél működő informatikai rendszerek megfelelőségére, megbízhatóságára, biztonságára, valamint a rendszerben tárolt adatok teljességére, megfelelőségére, szabályosságára és védelmére irányul.
- (4) **A tanácsadó tevékenység keretében ellátható feladatok lehetnek különösen:**

- a) vezetők támogatása az egyes megoldási lehetőségek elemzésével, értékelésével, vizsgálatával, kockázatának becslésével;
- b) pénzügyi, tárgyi, informatikai és humán erőforrás-kapacitásokkal való ésszerűbb és hatékonyabb gazdálkodásra irányuló tanácsadás;
- c) a vezetőség szakértői támogatása a kockázatkezelési és szabálytalanságkezelési rendszerek és a teljesítménymenedzsment rendszer kialakításában, folyamatos továbbfejlesztésében;
- d) tanácsadás a szervezeti struktúrák racionalizálása, a változásmenedzsment területén;
- e) konzultáció és tanácsadás a vezetés részére a szervezeti stratégia elkészítésében;
- f) javaslatok megfogalmazása a költségvetési szerv működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében, a költségvetési szerv belső szabályzatainak tartalmát, szerkezetét illetően.

A belső ellenőrzési tevékenység során szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer- és teljesítmény-ellenőrzéseket, illetve informatikai rendszerellenőrzéseket, valamint az éves elemi költségvetési beszámolókra vonatkozóan megbízhatósági ellenőrzéseket kell végezni.

A 2017. évi belső ellenőrzési jelentés az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fentiek figyelembe vételével az előterjesztést tárgyalja és az ellenőrzési jelentést a melléklet szerinti tartalommal hagyja jóvá.

Kérem a határozat-tervezet elfogadását!

Újfehértó, 2018. május 23.



Mocsárné Papp Zsuzsanna
Mocsárné Papp Zsuzsanna
elnök

Melléklet a 5-6/2018. számú előterjesztéshez

**ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ROMA
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

...../..... (.....) számú

határozata

a nemzetiségi önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyásáról

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET

a nemzetiségi önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési jelentését jóváhagyja.

Határidő: azonnal
Felelős: elnök

**Mocsárné Papp Zsuzsanna
elnök**

A határozatról értesül:

- 1./ Újfehértói Polgármesteri Hivatal (Pénzügyi Osztály, Jegyzői Titkárság)
- 2./ Irattár

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat		
Érkezett: 2018 ÁPR 26.		
Ügyiratszám: 6791-2		
Melléklet:	Állapot:	Ígyintező:
		AN

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés

2017.

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2017. évi belső ellenőrzési kötelezettségének teljesítéséről

2018. január 31.

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés 2017. évi ellenőrzési tevékenysége kiterjedt:

- Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Az ellenőrzés típusát tekintve szabályszerűségi, pénzügyi és rendszerellenőrzések kerültek végrehajtásra.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát. A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz jelentésében az Önkormányzat Jegyzője részére, melyet az Önkormányzat Jegyzője indokolt esetben a T. Képviselő Testület soron következő ülésére terjeszt elő.

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata a rá vonatkozó jogszabályok betartása mellett, a belső ellenőrzési feladatokat az Önkormányzat külső szolgáltatóval kötött szerződés keretén belül valósította meg 2017. évben. A 2017. évre elfogadott Belső ellenőrzési terv nyomvonalán megvalósított ellenőrzések megállapításait, következtetéseit és javaslatait az éves ellenőrzési és összefoglaló jelentés részletesen tartalmazza.

Tartalomjegyzék

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága. (Bkr. 48. § aa) pont)

1.1 A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

1.2 A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.

1.2.1 Elmaradt ellenőrzések

1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések

1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők (Bkr. 48. § ab) pont)

2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

2.3 A belső ellenőrök képzései

2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége

2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzöthöz való hozzáférés akadályai

2.6 Összeférhetetlenségi esetek

2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége

2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslata

5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

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

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

- 1.a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás
- 1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok
- 2.a. A kontrollkörnyezet értékelése
- 2.b. A kockázatkezelés értékelése
- 2.c. A kontrolltevékenységek értékelése
- 2.d. Az információ és kommunikáció értékelése
- 2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése

I. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

A 2017. évben a belső ellenőrzés az éves ellenőrzési feladatokat az elfogadott Belső Ellenőrzési tervnek megfelelően teljesítette.

Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzést végző belső ellenőr.

A belső ellenőrzés a működési folyamatokat elemzi abból a szempontból, hogy a vezetők által létrehozott, a kockázatok kezelésére szolgáló kontrollok megfelelőségét értékelje. Ilyen kontrollok például: a szabályzatok, a hatás-, és felelősségi körök, a szervezeti tagolódás, a végrehajtási, ellenőrzési és jóváhagyási funkciók különválasztása, a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés, az információszolgáltatás, a monitoring, az informatikai kontrollok, stb. A belső ellenőrzés a működési, tevékenységi folyamatokból indul ki, miközben önmaga is egy kontroll folyamatot képez a költségvetési szerv belső kontroll rendszerében.

A belső ellenőrzési folyamat legfőbb elemei, lépései a következők:

1. Tervezés (előkészítés, kockázatelemzés, felkészülés)
2. Végrehajtás (ellenőrzésre való felkészülés, ellenőrzés lebonyolítása)
3. Nyomon követés (intézkedési tervek véleményezése, intézkedések végrehajtásának nyomon követése, utóellenőrzés).

1. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, tervtől való eltérések indoka, a terven felüli ellenőrzések indokoltsága.

A tervezés magában foglalta a kockázatelemzést megelőző előkészítő lépéseket, valamint magát a kockázatelemzést.

A kockázatelemzést megelőző előkészítés során a belső ellenőrzés:

- elemezte a külső és belső kontroll környezetet annak érdekében, hogy azonosítsa az ellenőrzési tervezés során figyelembe veendő változásokat;
- azonosította a folyamatokat és a folyamatgazdákat (az adott folyamat irányításáért, működtetéséért felelős személy), és a vezetőkkel egyeztetett az egyes folyamatok – a szervezet célkitűzéseire viszonyított – fontosságáról;
- értelmezte a szervezet célkitűzéseit;
- a vezetőkkel közösen meghatározta a belső ellenőrzési fókusz;
- elkészítette a kockázatelemzési kritérium mátrixot, amely a kockázatok felmérésének elsődleges eszköze.

A kockázatelemzés kiterjedt a munkaszervezet folyamataira, valamennyi intézményre.

A 2017. évi ellenőrzési terv 2 vizsgálatot irányzott elő, amelyből a tárgyévben 2 ellenőrzés végrehajtásra került, amely alapján a tervtől való eltérés 2017. évben nem történt.

1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

A 2017. évi belső ellenőrzések vizsgálatai a T. Képviselő Testület által elfogadott belső ellenőrzési tervnek megfelelően történtek. A tervben szereplő ellenőrzési célok lehetőséget nyújtottak átfogóan vizsgálni az Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata szabályozottságát, a vizsgált területek hatályos jogszabályoknak való megfelelést, a pénzügyi terület működését.

Az ellenőrzési terv összeállítása előtt a Nemzetgazdasági Minisztérium módszertanát alkalmazva kockázatelemzést végeztünk a vezetőkkel együttműködve. A kockázatelemzés során az egyes szervezetek tevékenységeit, folyamatait beazonosítva, az előforduló kockázatokat felmérve, súlyozva választottuk ki az ellenőrzendő területeket.

1.2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése.

Az Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat T. Képviselő Testülete által jóváhagyott 2017. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervben az alábbi célterületek kerültek meghatározásra

- *Tervezés vizsgálata*, melynek célja annak megállapítása, hogy a gazdasági programban megfogalmazott célok, a költségvetési rendeltervezet, a működési kiadások, felhalmozási kiadások, állami támogatások, saját bevételek, finanszírozás tervezése realizálódott-e? A terv és teljesülése összhangban volt-e?

- *Bankszámlák kezelésének vizsgálata során, a számlapénzforgalom szabályozottságának és a bankszámlakezelés, hatályos jogszabályoknak való megfelelésének vizsgálata történt meg.*

A 2017. évben az Önkormányzat működésének vizsgálatára 2 ellenőrzési területen, összesen 10 revizori nap keretében került sor.

1.2.1 Elmaradt ellenőrzések

Az elfogadott belső ellenőrzési tervtől eltérés 2017. évben nem történt.

1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor 2017. évben.

1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

Terven felüli ellenőrzésre nem került sor a 2017. évben.

2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételeit elősegítő és akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata tekintetében, külső erőforrás bevonásával (GARMAT-TAX Kft. 4400 Nyíregyháza, Írisz utca 67.) valósult meg.

2.1 A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

A belső ellenőrzést ellátó külső szolgáltató tevékenységében 1 fő belső ellenőr folyamatos munkavégzése mellett történik a tevékenység ellátása. A szolgáltatásban személyi fluktuáció nem történt.

2.2 A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

A belső ellenőrök a jogszabályokban előírt képesítési, képzettségi követelményeknek megfelelnek, az előírt szakmai gyakorlattal rendelkeznek. E szakmaiság további erősítését – a belső ellenőrök 2009. év végétől induló kötelező regisztrációját és vizsgáztatását – szolgálják az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet, illetve a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII.3.) NGM rendelet előírásai is. Varga Péter belső ellenőr regisztrációs száma: 5113491.

2.3 A belső ellenőrök képzései

A minőségi és magas színvonalú szolgáltatás ellátásához nélkülözhetetlen a folyamatos képzések, előadások látogatása, illetve a belső ellenőrök kötelező folyamatos továbbképzése, mely elvárásoknak a belső ellenőr eleget tett.

2.4 A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége.

A belső ellenőrök helye a szervezeti hierarchiában megfelelő volt, funkcionális függetlenségük biztosított. A belső ellenőrök tekintetében – a Ber. 15. §-ában meghatározottak szerint – összeférhetetlenség nem állt fenn.

2.5 Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz és/vagy ellenőrzöthöz való hozzáférés akadályai

Az ellenőrzések lefolytatása során a belső ellenőröket a dokumentációkhoz és az ellenőrzöttekhez való hozzáférési jogosultságaiban nem akadályozták. Tevékenységük folytatásához a tárgyi feltételeket biztosították.

2.6 Összeférhetetlenségi esetek

Nem alakult ki összeférhetetlenség a tárgyévben.

2.7 Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrzési jelentések megállapításait az intézményvezetők elfogadták. A jelentések megfeleltek az előírásoknak, megvalósítható, érdemi ajánlásokat és javaslatokat tartalmaztak.

2.8 A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzések vizsgálatainak végrehajtását akadályozó tényezők nem befolyásolták.

2.9 Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőr az elvégzett ellenőrzésekről nyilvántartást vezet és gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, melynek szabályozását a belső ellenőrzési kézikönyv tartalmazza.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása:

2017. évben szóbeli tanácsadói tevékenység történt az Önkormányzat pénzügyi területén dolgozó munkatársai számára.

A tanácsadó tevékenység tárgyköre a következőkre terjedt ki, szóbeli tájékoztatás formájában:

- 2017 évet érintő új számviteli változások
/4/2013.(XII.3 Korm. rendelet/ hatása, a szabályzatok
aktualizálása terén (számviteli politika, kapcsolódó
szabályzatok, főkönyvi könyvelés, stb...)
- 2017 évet érintő adójogi változások: számlázás,
térítési díjak, ÁFA levonás különös szabályai, cafeteria,
stb...)

4. Az ellenőrzések fontosabb megállapításai, következtetései és javaslatai

4.1. Tervezés.

Főbb megállapításaink a következők:

- Az eredeti és módosított előirányzatok szervezetekre lebontásra kerültek.
- Az előirányzatok nyilvántartása, a főkönyvben történő lekönyvelése folyamatban van.
- Az előirányzat módosításokról külön analitikus nyilvántartást vezetnek. 2017 évben az ellenőrzés időpontjáig még nem volt előirányzatomódosítás.

A 2017. éves költségvetés tervezésekor működési hiánnyal nem terveztek.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- Az előirányzatok nyilvántartását és főkönyvi könyvelését lehetőség szerint folyamatossá kell tenni.
- A célok és források összhangba hozatalával, a realisabb tervezéssel támogatni kell a finanszírozás tervezését.

4.2. Bankszámlakezelés vizsgálata.

Főbb megállapításaink a következők:

- Az Önkormányzat a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 145.§-ban foglaltaknak megfelelően megnyitott számlákkal rendelkezik.
- Az elszámolási számlák bizonylatainak rendezettsége, tárolása megfelelő.
- A megnyitott számlákon bonyolított bevételek beszedésének elrendelését, utalványozás, érvényesítés alátámasztja.
- A bankszámla kezelés rendjét, pénzeszközök feletti rendelkezési jog gyakorlását, a bankszámlaforgalom lebonyolítását, a számlakivonatok kezelését az Önkormányzat és Pénzkezelési szabályzata bankszámla kezelés rendjére vonatkozó része tartalmazza.
- Az Önkormányzat a kötelezettségvállalás rendszerét kialakította, azt a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően végzi, a kötelezettségvállalásokról nyilvántartást vezetnek.

Megállapításokhoz kapcsolódó javaslataink az alábbiak:

- A kötelezettségvállalás rendszerét a jogszabályi rendelkezéseknek megfelelően szükséges működtetni, figyelemmel kísérve az esetleges jogszabályi változásokat.

5. Az ellenőrzések során büntető, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt nem tárt fel.

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

A belső kontrollrendszer a költségvetési szerv által a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a következő fő célokat:

- a tevékenységeket (műveleteket) szabályszerűen, valamint a megbízható gazdálkodás elveivel (gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség) összhangban hajtsa végre
- teljesítse az elszámolási kötelezettségeket
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használattól.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő kontrollkörnyezetet, kockázatkezelési rendszert, kontrolltevékenységeket, információs és kommunikációs rendszert, monitoring rendszert kialakítani és működtetni.

A kontrollok lényege, hogy nem egyszeri ellenőrzési tevékenységet jelentenek, hanem folyamatokat, „kontrollpontok” alkalmazását előzetes, folyamatba épített és utólagos jelleggel.

A belső ellenőrzés a kontrollok működésére az ellenőrzési jelentésekben a vizsgált folyamatokkal kapcsolatos megállapításokat, javaslatokat tesz. A jelentésekben szerepeltek az ellenőrzött szervezet folyamataira vonatkozóan az eljárások módosítási lehetőségei, kötelezettségei, a szabályos működtetés érdekében végrehajtandó feladatok.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL TETT MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK HASZNOSÍTÁSA

1. a. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás

A Bkr. 48.§ c) pontja szerint az ellenőrzések hasznosítása mindenképp abban jut kifejezésre, hogy a jelentésekben foglalt megállapítások, következtetések és javaslatok – a velük kapcsolatban kidolgozott intézkedési tervekben foglalt feladatok végrehajtása révén – elősegítik a szervezet jobb működését, céljainak elérését.

A belső ellenőrzések közvetlenül vagy közvetve a vizsgált szervezetek tevékenységét is befolyásolják: hozzájárulnak a hibák, hiányosságok megelőzéséhez, illetve megszüntetéséhez, a tevékenységek jobbításához, hatásfokuk növeléséhez, a feladatok megvalósításához

A 2017. évi ellenőrzési jelentések a feltárt hiányosságok/ észrevételek mellett tartalmaznak javaslatokat is azok megszüntetésére, illetve korrigálására. A belső ellenőr által tett javaslatokat a szervezet vezetője illetve a szervezeti egységek vezetői elfogadták. Az ellenőrzési jelentésekben megfogalmazott javaslatokra a szükséges esetekben az intézmények vezetői intézkedési tervet készítettek a felelős személyek megnevezésével és határidő kitűzésével.

A szükséges kontrollok alapján a belső ellenőr nyomon követi ezek hasznosítását és alkalmazását.

1.b. Az ellenőrzési rendszer fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Alapvető cél, hogy az Önkormányzatnál folyamatosan és zökkenőmentesen elvégzésre kerüljön a belső ellenőrzési tevékenység.

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy megállapításaival segítse a vezetőket a döntéshozatalban, tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, nyújtson segítséget az önkormányzati intézmények jogszerű működéséhez.

A belső ellenőrzési- és belső kontroll standardok ajánlásai alapján fejleszteni indokolt a belső ellenőrzés szakmai tanácsadó tevékenységét.

Az éves ellenőrzési tervek kidolgozása során törekedni kell

- a stratégiához kapcsolódó, dokumentált kockázatelemzések készítésére,
- erősíteni kell az ellenőrzések tudatos egymásra épülését, az ellenőrzési célok és irányok összehangolását annak érdekében, hogy a költségvetési szerv felső vezetése munkájában felhasználhassa az ellenőrzési tapasztalatain alapuló elemző összegzéseket, átfogó helyzetértékeléseket,
- ellenőrzési egységei együttműködésének fokozásával meg kell teremteni az ellenőrzötték lehető legkisebb ellenőrzésből adódó leterheltségét,
- az ellenőrzés hozzáadott-értékének növelésére a rendszer- és teljesítmény-ellenőrzések arányának növelésével.

2.a. A kontrollkörnyezet értékelése:

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata belső kontrollkörnyezetének működéséhez a feltételek alapvetően biztosítottak. Az ellenőrzési célok minden gazdasági évre megfogalmazásra kerülnek, amelyet az Önkormányzat T. Képviselő testülete éves belső ellenőrzési terv formájában dokumentál.

A pénzügyi folyamatok működtetéséhez a vonatkozó jogszabályok alapján a kötelező szabályzatok kialakításra kerültek.

A pénzügyi folyamatokban résztvevő dolgozók feladat és felelősségi körei írásban meghatározásra kerültek.

A humánerőforrás terén a szűkös anyagi források korlátot jelentenek.

Újfehértó Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Az etikai értékek kialakításra kerültek, amelyek a napi munkafolyamatokba beintegrálása megtörtént.

2.b. A kockázatkezelés értékelése:

Az Önkormányzat T. Képviselő Testülete az éves belső ellenőrzési terv elfogadásához alapidokumentációként megkapta 2017. évre vonatkozóan is a belső ellenőrzési vezető által összeállított kockázatelemzést, mellyel egyetértve került elfogadásra a 2017. évi belső ellenőrzési terv.

A munkafolyamatokba épített vezetői ellenőrzés megtörténik az egyes szinteken, amelynek eredményeiről év közben szóbeli konzultációt folytattak a pénzügyi területek vezetői a Jegyző Hölgygel, illetve a belső ellenőrrel.

2.c. A kontrolltevékenységek értékelése:

A pénzügyi területen összeférhetlenségi tényezők nem álltak fenn 2017. évben. Az egyes munkakörök funkcionális szétválasztása megtörtént.

2.d. Az információ és kommunikáció értékelése:

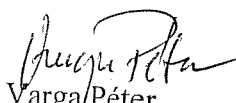
A pénzügyi terület dolgozói folyamatos, napi kapcsolatban állnak közvetlen vezetőikkel, így az információ áramlás biztosított az egyes munkafolyamatokban jelentkező problémák, hiányosságok kezelésére.
Az iktatási rendszer megfelelően működik.

2.e. A nyomon követési rendszer (monitoring) értékelése:

A szervezeti célok megvalósulásának monitoringja és a belső kontrollok értékelése folyamatos témája a vezetői megbeszéléseknek értekezleteknek. A belső ellenőrzési jelentéseket folyamatosan értékeli.

Az éves ellenőrzési jelentést az ellenőrzött területek vezetőivel egyeztetjük.

Újfehértó, 2018. január 31.


Varga Péter
belső ellenőrzési vezető

Éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés 2017.

Z á r a d é k

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányát átvettem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 42.§ (2) bekezdése értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni, és azt a jelentés kézhezvételétől számított 8 munkanapon belül megküldöm a belső ellenőrzési vezetőnek (az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének);
- észrevételt nem kívánok tenni*.

Újfehértó, 2018. január 31.

.....
aláírás**

*a megfelelő szöveget alá kell húzni

** nyilatkoznia kell az ellenőrzött terület, illetve szervezeti egység vezetőjének, illetve annak, akire vonatkozóan a jelentés megállapítást vagy javaslatot tartalmaz, a 370/2011 (XII.31.) Korm. rendelet 42§ (5) értelmében a fent megjelölt határidő elmulasztása a jelentésben foglaltakkal való egyetértésnek minősül. Amennyiben észrevételi szándékával élni kíván, úgy azzal egyidejűleg lehetősége van a 370/2011 (XII:31.) Korm. rendelet 43§ (1) bekezdése szerinti egyeztető megbeszélés kezdeményezésére.

ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ROMA
NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
ELNÖKE
Ügyiratszám: 5-7/2018.

ELŐTERJESZTÉS

- A Képviselő-testülethez -

Roma Kulturális rendezvény megtartásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elmúlt évben hagyományörző jelleggel indítottuk útjára a Roma kulturális rendezvényt, amelynek célja a roma hagyományokat, kultúrát bemutató rendezvény szervezése, a különböző nemzetiségekhez tartozók együttélésének javítása, egymás kölcsönös tiszteletének elősegítése volt. Az idei évben folytatva a hagyományokat, immáron 3. alkalommal szeretnénk megrendezni a Roma kulturális rendezvényt.

A roma kultúra, hagyományok megismertetésével-megismerésével elő kívánjuk segíteni a más nemzetiségekhez tartozás elfogadását, az esetleges negatív megítélés csökkentését, az Újfehértón élő roma és nem roma családok közötti előítéletek kezelését és megszüntetését.

A rendezvény helye és ideje a Zajti Ferenc Kulturális központ aulája, 2018. június 30.

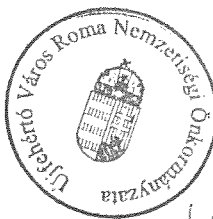
A rendezvény keretében sor kerülne egy kiállításra, tartanánk egy bált, ahol nyitásként elhangzana a Roma himnusz és roma dalok illetve táncosok előadásában a roma kultúra táncművészetével ismerkedhetnénk meg.

A rendezvényt belépőjegyesre tervezzük, a belépőjegyek árát 1.000 Ft-ban határoznánk meg.

Kérem a képviselő-testületet, hogy a fenti rendezvény megtartásához maximum 315.000 Ft-ot biztosítson!

Kérem a határozat-tervezet elfogadását!

Újfehértó, 2018. május 23.



Mocsárné Papp Zsuzsanna
Mocsárné Papp Zsuzsanna
elnök

Melléklet a 5-7...../2018. számú előterjesztéshez

ÚJFEHÉRTÓ VÁROS ROMA NEMZETISÉGI

ÖNKORMÁNYZATA

KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

...../..... (.....) számú

határozata

Roma Kulturális rendezvény megtartásáról

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET

- 1.) a különböző nemzetiségekhez tartozók együttélésének javítása, egymás kölcsönös tiszteletének elősegítése, a roma kultúra, hagyományok megismertetése, a más nemzetiségekhez tartozás elfogadása, az esetleges negatív megítélés csökkentése érdekében, 2018. június 30-án Roma Kulturális Rendezvény megszervezését határozza el, amelyre maximum 315.000 Ft-ot biztosít a Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetése terhére. A rendezvény helye és ideje: a Zajti Ferenc Kulturális Központ aulája, 2018. június 30.
- 2.) A rendezvényre a belépőjegyek árát 1.000 Ft-ban határozza meg.
- 3.) Felkéri az Elnököt, hogy a rendezvény megszervezésével kapcsolatos feladatokat végezze el, a tárgyban keletkező dokumentumokat írja alá és a rendezvény megtartását követő első munkanapon a bevételekkel és kiadásokkal számoljon el.

Határidő: azonnal

Felelős: Elnök

Mocsárné Papp Zsuzsanna
elnök

A határozatról értesül:

- 1./ Újfehértói Polgármesteri Hivatal (Pénzügyi Osztály)
- 2./ Irattár