

**Fejér Megye
Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat**

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült a Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2017. május 30-án 16.00 órai kezdettel megtartott testületi üléséről.

Az ülés helye: Mezőfalvai Polgármesteri Hivatal tanácskozóterme (Mezőfalva, Kinizsi u. 44.)

Napirend:

1.) Beszámoló a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

2.) Éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

3.) Beszámoló a Német Nemzetiségi Nap eseményeiről

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

4.) Beszámoló a sváb lakosság kitelepítési évfordulójának megemlékezéséről

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

**5.) A Mezőfalvi Petőfi Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola
átszervezésének véleményezése**

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

Egyebek

Hozott határozatok:

Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 13-22/2017. (V. 30.)
határozatai

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült a Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2017. május 30-án 16.00 órai kezdettel a 2422 Mezőfalva, Kinizsi u. 44. szám alatti Mezőfalvai Polgármesteri Hivatal tanácskozó termében megtartott testületi üléséről.

Jelen lévő önkormányzati képviselők:

Molnárné Troppert Mária elnök
Móricz Csabáné elnök-helyettes
Molnár Istvánné képviselő

Jelen lévő meghívottak:

Borbély Anikó jegyző

Jelen van továbbá:

Jásperné Csendes Melinda jegyzőkönyvvezető

Molnárné Troppert Mária elnök köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a Képviselő-testület 3 fővel határozatképes és a meghívóban szereplő napirend elfogadását javasolja az alábbiak szerint:

Napirend:

1.) Beszámoló a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

2.) Éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

3.) Beszámoló a Német Nemzetiségi Nap eseményeiről

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

4.) Beszámoló a sváb lakosság kitelepítési évfordulójának megemlékezéséről

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

5.) A Mezőfalvi Petőfi Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola átszervezésének véleményezése

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

Egyebek

Javasolja továbbá, hogy jegyzőkönyv-hitelesítőnek Molnár Istvánné képviselőt jelöljék ki. Kéri, hogy aki az általa javasolt napirendet és a jegyzőkönyv-hitelesítőt elfogadja, szavazzon.

A szavazáskor jelen van: 3 fő

Szavazott: 3 fő

Igen szavazat: 3 db

Nem szavazat: 0

Tartózkodás: 0

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
13/2017. (V. 30.) határozata
a napirend elfogadásáról és a
jegyzőkönyv-hitelesítő kijelöléséről**

1.) Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) a 2017. május 30-i testületi ülés napirendjét az alábbiak szerint elfogadja:

Napirend:

1.) Beszámoló a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

2.) Éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

3.) Beszámoló a Német Nemzetiségi Nap eseményeiről

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

4.) Beszámoló a sváb lakosság kitelepítési évfordulójának megemlékezéséről

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

5.) A Mezőfalvi Petőfi Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola átszervezésének véleményezése

Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

Egyebek

2.) A képviselő-testület jegyzőkönyv-hitelesítőnek kijelöli Molnár Istvánné képviselőt.

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök

Határidő: azonnal

1.) Napirend: Beszámoló a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról

Molnárné Troppert Mária elnök tájékoztat arról, hogy a Polgármesteri Hivatal pénzügyi osztálya elkészítette az önkormányzat számára a költségvetés IV. negyedévi módosítására vonatkozó táblázatokat és a zárszámadást. A kötelező mellékletek pontosan tartalmazzák az önkormányzatra vonatkozó számadatokat. Véleménye szerint az elkészített anyag a vonatkozó jogszabályi előírásoknak megfelelően készült. Kérdés és hozzászólás nem lévén kéri, hogy először a költségvetés módosítására vonatkozó határozatot aki elfogadja, szavazzon.

A szavazáskor jelen van: 3 fő

Szavazott: 3 fő

Igen szavazat: 3 db

Nem szavazat: 0

Tartózkodás: 0

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
14/2017. (V. 30.) határozata
a 2016. évi költségvetés módosításáról**

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) a 2016. évi költségvetés IV. negyedévi módosításáról az alábbi határozatot hozza.

Az önkormányzat 2016. évi módosított költségvetését

**3.339 ezer Ft költségvetési bevétellel
3.845 ezer Ft költségvetési kiadással**
506 ezer Ft költségvetési hiánnyal
229 ezer Ft ebből működési
277 ezer Ft ebből felhalmozási

állapítja meg.

Az önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

A működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten a *2. melléklet* szerint, a felhalmozási célú bevételeit és kiadásait a *3. melléklet* szerint fogadja el.

A költségvetési határozat rendelkezéseit 2016. december 31-től kell alkalmazni.

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök
Határidő: azonnal

Molnárné Troppert Mária elnök kéri, hogy aki a zárszámadásra vonatkozó határozati javaslatot elfogadja, szavazzon.

A szavazáskor jelen van: 3 fő
Szavazott: 3 fő
Igen szavazat: 3 db
Nem szavazat: 0
Tartózkodás: 0

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
15/2017. (V. 30.) határozata
a 2016. évi költségvetési gazdálkodásának zárszámadásáról**

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) 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 a 2016. évi költségvetési gazdálkodásának zárszámadásáról az alábbi határozatot hozza:

1. Az önkormányzat képviselő-testülete a 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást

3.843 ezer Ft költségvetési bevétellel
3.840 ezer Ft költségvetési kiadással
3 ezer Ft maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi zárszámadását részletesen a következők szerint hagyja jóvá:

- a) az önkormányzat bevételeit és kiadásait jogcímenként az 1. melléklet szerint,
- b) a működési célú bevételek és kiadások 2016. évi mérlegét a 2. melléklet szerint,
- c) a felhalmozási célú bevételek és kiadások 2016. évi mérlegét a 3. melléklet szerint,
- d) az önkormányzat 2016. évi finanszírozását, pénzeszközeinek változását a 4. melléklet alapján,
- e) a 2016. évi egyszerűsített mérleget az 5. melléklet szerint,
- f) az önkormányzat 2016. évi maradványának kimutatását a 6. melléklet alapján.

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök

Határidő: azonnal

2.) Napirend: Éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása

Molnárné Troppert Mária elnök emlékeztet arra, hogy az éves költségvetési zárszámadással egyidejűleg el kell fogadni az éves összesített belső ellenőrzésről szóló jelentést. Kérdés és hozzászólás nem lévén kéri, hogy aki a jelentést elfogadja, szavazzon.

A szavazáskor jelen van: 3 fő

Szavazott: 3 fő

Igen szavazat: 3 db

Nem szavazat: 0

Tartózkodás: 0

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 16/2017. (V. 30.) határozata a belső ellenőri éves összefoglaló jelentésről

Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. r. 49. § (3a) bekezdése alapján előterjesztett „Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat” belső ellenőri 2016. éves összefoglaló jelentését” áttekintette és azt jóváhagyja.

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök

Határidő: azonnal

(Az elfogadott jelentés a jegyzőkönyvhöz csatolva.)

3.) Napirend: Beszámoló a Német Nemzetiségi Nap eseményeiről

Molnárné Troppert Mária elnök tájékoztat arról, hogy az idei évben úgy gondolkodtak a József nádor héthez kapcsolódó német nemzetiségi programjaikról, hogy szétválasztják az iskolai nemzetiségi napot a felnőtt svábbáltól, ami eddig egy napon volt. Ezáltal a nemzetiségi nap délutánja a gyerekeké, este pedig a felnőtteké lett. Április 10-én egy projektnapot szerveztek az iskolában, ahol az alsó tagozatos osztályok egy-egy tízperces verses-énekes, vagy mesedramatizációs előadással kedveskedtek egymásnak, a szülőknek és a tanároknak. A felső tagozatosok egy helytörténeti csapatversenyt állítottak össze és bonyolítottak le. A délelőtti befejezéseként a Deutsche Bühne (Szekszárdi Német Színház): Katharina, avagy Shakespeare Makrancos hölgye vendégszereplését tekinthette meg az érdeklődő közönség. Az előadás a médiában is meghirdetésre került, így nyitott programmá vált. Április 22-én a Piac téri gyülekező után a Heimattöne Kapelle fúvósainak zenéjére vonultak a vendégek az iskola tornatermébe, ahol egymás után léptek fel a hagyományörző csoportok. Az üdvözlő beszéd után a mezőfalvi Wildrosen Frauenchor segítségével először a magyar Himnusz, majd a magyarországi németek himnusát énekelték el a jelenlévők. Elsőként a hazai kórus mutatta be műsorát harmonika kísérettel, majd egy tanuló csodás verseivel kápráztatta el a hallgatóságot. Ezután az Isztiméri Edelweis Német Nemzetiségi Kórus régi sváb dalokat énekelt, majd az adonyi Rozmaring Német Nemzetiségi Tánccsoport adta elő táncait nagy sikerrel. Az adonyiak után lépett fel a Vértesacsai Német Nemzetiségi Tánccsoport, akik a tánc mellett csodálatos ruháikat is megmutatták a mezőfalvi közönségnek. Ezt követte egy fergeteges zárás, melyben az adonyi és a vértesacsai csoportok együtt táncoltak, remek hangulatot teremtve a bálra. A műsor után igazán ideillő vacsorával, svábos gombócos káposztával lakhattak jól a vendégek. Vacsora után bál következett, ahol a Heimattöne Kapelle szolgáltatta a zenét.

Móricz Csabáné elnök-helyettes elmondja, hogy az iskolai műsor alkalmával megvendégelték a gyerekeket és a fellépőket, akik szendvicset, süteményt és teát kaptak. Ennek költsége 22.825,- Ft, valamint a tanulók jutalmazására 4.640,- Ft-ot költöttek. A színház vendégszereplésének fellépti díja 170.000,- Ft-ra rúgott. A bálon mintegy 160 főt kellett megvendégelniük, mely szintén komoly pénzügyi tételeket jelentett. A vacsora hozzávalói a következőképpen alakultak: a káposzta 14.000,- Ft, a füstölt kolbász és szalonna 36.207,- Ft, a csülök 4.855,- Ft, a zöldségek 10.185,- Ft, a hús, kenyér, tejföl, borok, kávé, tejszín 35.111,- Ft kiadással jártak. Ezen kívül a fellépő csoportoknak ajándékot vásároltak 14.980,- Ft értékben, továbbá a terem dekorációhoz vásároltak gyorskötözőt 840,- Ft-ért. A Heimattöne zenekar fellépti díja 158.000,- Ft-ba került. Mindösszesen 471.645,- Ft-ot költöttek a Német Nemzetiségi Nap rendezvényeire.

Molnárné Troppert Mária elnök kérdés és további hozzászólás nem lévén kéri, hogy az előzőekben elhangzott Német Nemzetiségi Nap költségvetését utólagosan hagyják jóvá. Aki ezzel egyetért, szavazzon.

A szavazáskor jelen van: 3 fő

Szavazott: 3 fő

Igen szavazat: 3 db

Nem szavazat: 0

Tartózkodás: 0

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének

**17/2017. (V. 30.) határozata
a Német Nemzetiségi Nap költségvetéséről**

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Német Nemzetiségi Nap költségvetését az alábbiak szerint jóváhagyja:

Tanulók megvendégelése (szendvics, sütemény, tea):	22.825,- Ft
Tanulók ajándécai költsége	4.640,- Ft
Deutsche Bühne Színház fellépti díja	170.000,- Ft
Vacsora költsége	101.200,- Ft
Virág ajándék költsége	14.980,- Ft
Heimattöne zenekar fellépti díja	<u>158.000,- Ft</u>
Összesen:	471.645,- Ft

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök
Határidő: azonnal

Molnárné Troppert Mária elnök kéri, hogy aki a Német Nemzetiségi Nap eseményeiről szóló beszámolót elfogadja, szavazzon.

A szavazáskor jelen van: 3 fő
Szavazott: 3 fő
Igen szavazat: 3 db
Nem szavazat: 0
Tartózkodás: 0

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
18/2017. (V. 30.) határozata
a Német Nemzetiségi Nap beszámolójáról**

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Német Nemzetiségi Napra vonatkozó beszámolót elfogadja.

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök
Határidő: azonnal

4.) Napirend: Beszámoló a sváb lakosság kitelepítési évfordulójának megemlékezéséről

Molnárné Troppert Mária elnök elmondja, hogy a kitelepítésről való megemlékezés május 25-én 17 óra 30-kor került megrendezésre. A megemlékezésen a beszéd után az iskola tanulói adtak műsort, énekeltek és verseket mondtak. Ezt követően misét tartottak a templomban a kitelepítettekért. A Művelődési Házban kiállítási anyagként szerepel a levéltárból kikért kitelepítési névlista, mely ezidáig titkosítva volt, ezt a tilalmat 70 év után oldották föl. A megrendezéssel kapcsolatos költségeket a koszorúk jelentették, melynek összege 1.800,- Ft volt. Kérdés és hozzászólás nem lévén kéri, hogy aki a kitelepítési évfordulóra költött összeget utólagosan tudomásul veszi, szavazzon.

A szavazáskor jelen van: 3 fő

Szavazott: 3 fő
Igen szavazat: 3 db
Nem szavazat: 0
Tartózkodás: 0

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
19/2017. (V. 30.) határozata
a kitelepítési évforduló költségéről**

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a kitelepítési évforduló megrendezésére vásárolt 1.800,- Ft összegű, koszorúra fordított költséget utólagosan tudomásul véve elfogadja.

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök
Határidő: azonnal

Molnárné Troppert Mária elnök kéri, hogy aki a kitelepítési évfordulóról szóló beszámolót elfogadja, szavazzon.

A szavazáskor jelen van: 3 fő
Szavazott: 3 fő
Igen szavazat: 3 db
Nem szavazat: 0
Tartózkodás: 0

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
20/2017. (V. 30.) határozata
a kitelepítési évforduló beszámolójáról**

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a kitelepítési évfordulóra vonatkozó beszámolót elfogadja.

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök
Határidő: azonnal

5.) Napirend: A Mezőfalvi Petőfi Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola átszervezésének véleményezése

Molnárné Troppert Mária elnök tájékoztat arról, hogy a Mezőfalvi Petőfi Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola átszervezése miatt a Dunaújvárosi Tankerület kérte az önkormányzat véleményét. Örömet fejez ki, hogy az iskola nevében szerepelni fog a német nemzetiségi nyelvoktató jelző.

Móricz Csabáné elnök-helyettes úgy gondolja, hogy az iskola megérdemli ezt az elnevezést, hiszen évek óta folyik a nemzetiségi nyelvoktatás.

Molnárné Troppert Mária elnök kérdés és további hozzászólás nem lévén kéri, hogy aki egyetért a Dunaújvárosi Tankerület azon javaslatával, miszerint az intézmény neve Mezőfalvi Petőfi Sándor Kiegészítő Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola legyen, szavazzon.

A szavazáskor jelen van: 3 fő

Szavazott: 3 fő

Igen szavazat: 3 db

Nem szavazat: 0

Tartózkodás: 0

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
21/2017. (V. 30.) határozata
az általános iskola átszervezésének véleményezéséről**

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete (a továbbiakban: Képviselő-testület) a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83. § (4) bekezdésének e) pontjában biztosított jogkörében eljárva véleményezte a Dunaújvárosi Tankerületi Központ Mezőfalvi Petőfi Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola átszervezésére vonatkozó javaslatát.

A Képviselő-testület egyetért azzal, hogy az intézmény új neve Mezőfalvi Petőfi Sándor Kiegészítő Német Nemzetiségi Nyelvoktató Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola legyen, ezért a Dunaújvárosi Tankerületi Központ ezen javaslatát támogatja.

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök

Határidő: ülést követő 15 napon belül a Dunaújvárosi Tankerület tájékoztatására

Egyebek

Molnárné Troppert Mária elnök tájékoztat arról, hogy Mezőfalva Nagyközség Önkormányzata pályázatot nyújtott be Magyarország Kormányának „Szegregált élethelyzetek felszámolása komplex programokkal (ESZA)” című, EFOP-1.6.2-16 kódszámú pályázati felhívására. Ehhez kapcsolódóan szükségessé vált a Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata. Emlékeztet arra, hogy ennek anyagát a nemzetiségi önkormányzat képviselői is megkapták véleményezésre. A megbeszéltek alapján a május 17-i HEP Fórumon képviselte a Német Nemzetiségi Önkormányzatot. Jelezte, hogy az idő rövidsége miatt ülést ne tudnak tartani, de képviselőtársaival egyetértve úgy ítélik meg, hogy egyetértének a HEP szegregátumokra vonatkozó kiegészítésével és az ezzel kapcsolatos célkitűzéseket és feladatokat üdvözlők. A Német Nemzetiségi Önkormányzat nevében javasolta a HEP felülvizsgálat elfogadását, melyet Mezőfalva képviselő-testülete már meg is tett. Kéri, hogy aki ezzel a tájékoztatóval egyetért, szavazzon.

A szavazáskor jelen van: 3 fő

Szavazott: 3 fő

Igen szavazat: 3 db

Nem szavazat: 0

Tartózkodás: 0

A Képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi határozatot hozta:

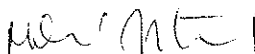
**Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
22/2017. (V. 30.) határozata
a HEP felülvizsgálatról**

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete Molnárné Troppert Mária elnöknek a HEP Fórumon - nemzetiségi önkormányzat képviseletében - a Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálatára vonatkozóan kialakított véleményét tudomásul veszi, miszerint egyetértenek és javasolják, hogy a Helyi Esélyegyenlőségi Program a szegregátumra vonatkozó adatokkal, célkitűzésekkel és feladatokkal kiegészítésre kerüljön.

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök

Határidő: azonnal

Molnárné Troppert Mária elnök más megtárgyalandó ügy nem lévén az ülést bezárta.


Molnár Istvánné
jegyzőkönyv-hitelesítő




Molnárné Troppert Mária
elnök

JELENLÉTI ÍV

Készült a Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2017. május 30-án 16.00 órai kezdettel a Mezőfalvai Polgármesteri Hivatal tanácskozótermében megtartott testületi ülésén jelenlévőkről.

Jelen vannak:

Molnárné Troppert Mária elnök

Molnárné Troppert Mária

Móricz Csabáné elnök-helyettes

Móricz Csabáné

Molnár Istvánné képviselő

Molnár Istvánné

Borbély Anikó jegyző

Borbély Anikó

Jásperné Csendes Melinda jegyzőkönyvvezető

Jásperné Csendes Melinda

Meghívottak:

Márok Csaba polgármester

.....

.....

.....

.....

.....

Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat
2422 Mezőfalva, Kinizsi u. 44.

M E G H Í V Ó

Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete
2017. május 30-án (kedd) 16.00 órai kezdettel
tartja soros ülését, melyre ezúton meghívom.


Az ülés helye: Mezőfalvai Polgármesteri Hivatal tanácskozóterme (2422 Mezőfalva, Kinizsi u. 44.)


Napirend:

- 1.) Beszámoló a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról**
Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök
- 2.) Éves belső ellenőrzési jelentés jóváhagyása**
Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök
- 3.) Beszámoló a Német Nemzetiségi Nap eseményeiről**
Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök
- 4.) Beszámoló a sváb lakosság kitelepítési évfordulójának megemlékezéséről**
Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök
- 5.) A Mezőfalvi Petőfi Sándor Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola átszervezésének véleményezése**
Előadó: Molnárné Troppert Mária elnök

Egyebek

Mezőfalva, 2017. május 23.


Molnárné Troppert Mária
NNÖ elnöke



Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2017. (.....) határozata
a 2016. évi költségvetés módosításáról

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) a 2016. évi költségvetés IV. negyedévi módosításáról az alábbi határozatot hozza.

Az önkormányzat 2016. évi módosított költségvetését

3.339 ezer Ft költségvetési bevétellel
3.845 ezer Ft költségvetési kiadással
506 ezer Ft költségvetési hiánnyal
229 ezer Ft ebből működési
277 ezer Ft ebből felhalmozási

állapítja meg.

Az önkormányzat összes bevételét forrásonként, összes kiadását jogcímenként a határozat *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.

A működési célú bevételi és kiadási előirányzatokat egymástól elkülönítetten a *2. melléklet* szerint, a felhalmozási célú bevételeit és kiadásait a *3. melléklet* szerint fogadja el.

A költségvetési határozat rendelkezéseit 2016. december 31-től kell alkalmazni.

**A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI JOGCÍMENKÉNT**

1. melléklet

M.e.: ezer Ft

Sor- szám	JOGCÍM	2016. évi előirányzat	
		eredeti	módosított
1	2	3	4
BEVÉTELEK			
1.	Önkormányzat működési támogatásai:		
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása		
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	2584	2963
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		
4.	Működési bevételek		
5.	Felhalmozási bevételek		
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		376
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	2 584	3 339
9.	Finanszírozási bevételek:	506	506
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről		
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése		
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	506	506
9.4.	> általános működés maradványa		
9.5.	> feladat alapú támogatás maradványa	506	506
9.6.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
9.7.	Betétek megszüntetése		
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	506	506
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	3 090	3 845
KIADÁSOK			
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	2 835	3 568
1.1.	Személyi juttatások	250	260
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61	63
1.3.	Dologi kiadások	2 524	3 245
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
1.6.	> működési célú támogatások Áht-n belülre		
1.7.	> működési célú támogatások Áht-n kívülre		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	255	277
2.1.	Beruházások	255	277
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)		
3.1.	Általános tartalék		
3.2.	Céltartalék		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	3 090	3 845
5.1.	Működési célú finanszírozási kiadások		
5.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
5.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (5.1.+5.2.)	0	0
6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.)	3 090	3 845

**A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE**

2. melléklet
Me.: ezer Ft

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	előirányzat		Megnevezés	előirányzat	
		eredeti	módosított		eredeti	módosított
1.	2	3	4	6	7	8
1.	Önkormányzatok működési támogatásai			Személyi juttatások	250	260
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 584	2 963	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61	63
3.	Működési bevételek			Dologi kiadások	2 524	3 245
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		376	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
5.				Egyéb működési célú kiadások		
6.				Tartalékok		
7.				Költségvetési szervek finanszírozása		
8.	Költségvetési bevételek összesen:	2 584	3 339	Költségvetési kiadások összesen:	2 835	3 568
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei:	251	229	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	251	229	Likviditási célú hitelek törlesztése		
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
12.	Betét visszavonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Kölcsön törlesztése		
14.	Hiány külső finanszírozásának bevétele:			Forgatási célú értékpapírok vásárlása		
15.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			Betét elhelyezése		
16.	Értékpapírok bevételei					
17.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	251	229	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)		
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+17.)	2 835	3 568	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+17.)	2 835	3 568
19.	Költségvetési hiány:	251	229	Költségvetési többlet:	-	-
20.	Tárgyévi hiány:	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-

**A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE**

3. melléklet
M... ezer Ft

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	előirányzat		Megnevezés	előirányzat	
		eredeti	módosított		eredeti	módosított
1	2	3	4	6	7	8
1.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről			Beruházások	255	277
2.	1.-ből EU-s támogatás			1.-ből EU-s forrásból megvalósuló ber.		
3.	Felhalmozási bevételek			Felújítások		
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele			3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)			Egyéb felhalmozási kiadások		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			Tartalékok		
7.	Költségvetési bevételek összesen:			Költségvetési kiadások összesen:	255	277
8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei:</i>	255	277	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	255	277	Hitelek törlesztése		
10.	Vállalkozási maradvány igénybevétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
11.	Betét vissza vonásából származó bevétel			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
12.	Értékpapír értékesítése			Kölcsön törlesztése		
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek			Befektetési célú értékpapírok vásárlása		
14.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei:</i>			Betét elhelyezése		
15.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			Pénzügyi lízing kiadásai		
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele					
17.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele					
18.	Értékpapírok kibocsátása					
19.	Egyéb külső finanszírozási bevételek					
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	255	277	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:		
21.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (7+20)	255	277	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+20)	255	277
22.	Költségvetési hiány:	255	277	Költségvetési többlet:	-	-
23.	Tárgyvi hiány:	-	-	Tárgyvi többlet:	-	-

Határozati javaslat

Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének/2017. (.....) határozata a 2016. évi költségvetési gazdálkodásának zárszámadásáról

A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat (továbbiakban: önkormányzat) 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 a 2016. évi költségvetési gazdálkodásának zárszámadásáról az alábbi határozatot hozza:

1. Az önkormányzat képviselő-testülete a 2016. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló zárszámadást

3.843 ezer Ft költségvetési bevétellel
3.840 ezer Ft költségvetési kiadással
3 ezer Ft maradvánnyal

hagyja jóvá.

2. A képviselő-testület az önkormányzat 2016. évi zárszámadását részletesen a következők szerint hagyja jóvá:

- a) az önkormányzat bevételeit és kiadásait jogcímenként az 1. melléklet szerint,
- b) a működési célú bevételek és kiadások 2016. évi mérlegét a 2. melléklet szerint,
- c) a felhalmozási célú bevételek és kiadások 2016. évi mérlegét a 3. melléklet szerint,
- d) az önkormányzat 2016. évi finanszírozását, pénzeszközeinek változását a 4. melléklet alapján,
- e) a 2016. évi egyszerűsített mérleget az 5. melléklet szerint,
- f) az önkormányzat 2016. évi maradványának kimutatását a 6. melléklet alapján.

Felelős: Molnárné Troppert Mária elnök

Határidő: azonnal

Mellékletek

- 1. melléklet* A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi bevételei és kiadásai jogcímenként
- 2. melléklet* A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat működési bevételeinek és kiadásainak 2015. évi mérlege
- 3. melléklet* A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat felhalmozási bevételeinek és kiadásainak 2015. év mérlege
- 4. melléklet* A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi finanszírozása, pénzeszközének változása
- 5. melléklet* A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi egyszerűsített mérlege
- 6. melléklet* A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi maradványkimutatása

**A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI JOGCÍMENKÉNT**

1. melléklet

Me.: ezer Ft

Sor- szám	JOGCÍM	2016. évi előirányzat		teljesítés
		eredeti	módosított	
1	2	3	4	5
BEVÉTELEK				
1.	Önkormányzat működési támogatásai:			
1.1.	Nemzetiségi önkormányzat működésének általános támogatása			
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	2584	2963	2962
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Működési bevételek			
5.	Felhalmozási bevételek			
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		376	375
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+7)	2 584	3 339	3 337
9.	Finanszírozási bevételek:	506	506	506
9.1.	Hitel-, kölcsön felvétele államháztartáson kívülről			
9.2.	Értékpapírok beváltása, értékesítése			
9.3.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	506	506	506
9.4.	> általános működés maradványa			
9.5.	> feladatalapú támogatás maradványa	506	506	506
9.6.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
9.7.	Betétek megszüntetése			
10.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
11.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+10.)	506	506	506
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+11.)	3 090	3 845	3 843
KIADÁSOK				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	2 835	3 568	3 563
1.1.	Személyi juttatások	250	260	260
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61	63	63
1.3.	Dologi kiadások	2 524	3 245	3 240
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	> működési célú támogatások Áht-n belülre			
1.7.	> működési célú támogatások Áht-n kívülre			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	255	277	277
2.1.	Beruházások	255	277	277
2.2.	Felhújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	3 090	3 845	3 840
5.1.	Működési célú finanszírozási kiadások			
5.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
5.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (5.1.+5.2.)	0	0	0
6.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+5.)	3 090	3 845	3 840

**A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE**

2. melléklet
Me.: ezer Ft

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	előirányzat		teljesítés	Megnevezés	előirányzat		teljesítés
		eredeti	módosított			eredeti	módosított	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások	250	260	260
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 584	2 963	2 962	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	61	63	63
3.	Működési bevételek				Dologi kiadások	2 524	3 245	3 240
4.	Működési célú átvett pénzeszközök		376	375	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.					Egyéb működési célú kiadások			
6.					Tartalékok			
7.					Költségvetési szervek finanszírozása			
8.	Költségvetési bevételek összesen:	2 584	3 339	3 337	Költségvetési kiadások összesen:	2 835	3 568	3 563
9.	Hiány belső finanszírozásának bevételei:	251	229	229	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
10.	Költségvetési maradvány igénybevétele	251	229	229	Likviditási célú hitelek törlesztése			
11.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
12.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Kölcsön törlesztése			
14.	Hiány külső finanszírozásának bevétele:				Forgatási célú értékpapírok vásárlása			
15.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Betét elhelyezése			
16.	Értékpapírok bevételei							
17.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	251	229	229	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (8.+17.)	2 835	3 568	3 566	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8.+17.)	2 835	3 568	3 563
19.	Költségvetési hiány:	251	229	226	Költségvetési többlet:	-	-	-
20.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	3

**A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK MÉRLEGE**

3. melléklet
Me.: ezer Ft

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	előirányzat		teljesítés	Megnevezés	előirányzat		teljesítés
		eredeti	módosított			eredeti	módosított	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Felhalmozási célú támogatások áht-n beltről				Beruházások	255	277	277
2.	1.-ből EU-s támogatás				1.-ből EU-s forrásból megvalósuló ber.			
3.	Felhalmozási bevételek				Felújítások			
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele				3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások			
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Tartalékok			
7.	Költségvetési bevételek összesen:				Költségvetési kiadások összesen:	255	277	277
8.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei:</i>				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
9.	Költségvetési maradvány igénybevétele	255	277	277	Hitelek törlesztése			
10.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
11.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
12.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése			
13.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Befektetési célú értékpapírok vásárlása			
14.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei:</i>				Betét elhelyezése			
15.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai			
16.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele							
17.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
18.	Értékpapírok kibocsátása							
19.	Egyéb külső finanszírozási bevételek							
20.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen:	255	277	277	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen:			
21.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+20)	255	277	277	KIADÁSOK ÖSSZESEN (7+20)	255	277	277
22.	Költségvetési hiány:	255	277	277	Költségvetési többlet:	-	-	-
23.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	-

A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI
FINANSZÍROZÁSA, PÉNZESZKÖZÉNEK VÁLTOZÁSA

4. melléklet
Me.: ezer Ft

Sor- szám	Megnevezés	Összeg
a	b	c
1.	Pénzkészlet 2016. január 1-jén <i>ebből:</i>	511
2.	• Bankszámlák egyenlege	510
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1
4.	Költségvetési bevételek (+)	3 337
5.	Költségvetési kiadások (-)	3 840
6.	Egyéb sajátos elszámolások (+/-)	18
7.	Záró pénzkészlet 2016. december 31-én <i>ebből:</i>	26
8.	• Bankszámlák egyenlege	25
9.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	1

**A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
2016. ÉVI EGYSZERŰSÍTETT MÉRLEGE**

5. melléklet
Me.: ezer Ft

sorszám	MEGNEVEZÉS	Előző évi kölségvetési beszámoló záró adatai	Tárgyévi kölségvetési beszámoló záró adatai
a	b	c	d
1.	ESZKÖZÖK		
2.	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	366	
3.	I. Immateriális javak		
4.	II. Tárgyi eszközök	366	
	II/2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek <i>> korlátozottan forgalomképes törzsvagyon</i>	366 366	
5.	III. Befektetett pénzügyi eszközök		
6.	IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
7.	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK		
8.	I. Készletek		
9.	II. Értékpapírok		
10.	C) PÉNZESZKÖZÖK	511	26
	I. Lekötött bankbetétek		
11.	II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	1	1
12.	III. Forintszámlák	510	25
	IV. Devizaszámlák		
13.	D) KÖVETELÉSEK		
14.	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		97
15.	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	8	
16.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	885	123
17.	FORRÁSOK		
18.	G) SAJÁT TŐKE	343	- 188
	I. Nemzeti vagyon induláskori értéke		
	II. Nemzeti vagyon változásai		
19.	III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	323	323
	IV. Felhalmozott eredmény	- 323	20
20.	VI. Mérleg szerinti eredmény	343	- 531
21.	H) KÖTELEZETTSÉGEK	511	311
22.	I. Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek		
23.	II. Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	506	191
24.	III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	5	120
26.	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
27.	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	31	
28.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	885	123

**A MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
MARADVÁNYKIMUTATÁSA
2016. ÉV**

6. melléklet
Me.: ezer Ft

Sorszám	MEGNEVEZÉS	ÖSSZEG
a	b	c
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	3337
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	3840
3.	I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-503
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	506
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	506
7.	A) ALAPTEVÉKENYSÉG MARADVÁNYA	3
8.	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
9.	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10.	III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	0
11.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12.	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13.	IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	0
14.	B) VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG MARADVÁNYA	0
15.	C) ÖSSZES MARADVÁNY	3
16.	D) ALAPTEVÉKENYSÉG KÖTELEZETTSÉGGEL TERHELT MARADVÁNYA	3
17.	E) ALAPTEVÉKENYSÉG SZABAD MARADVÁNYA	0
18.	F) VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉGET TERHELŐ BEFIZETÉSI KÖTELEZETTSÉG	0
19.	G) VÁLLALKOZÁSI TEVÉKENYSÉG FELHASZNÁLHATÓ MARADVÁNYA	0

MEZŐFALVI NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

BELSŐ ELLENŐRI 2016. ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ JELENTÉS

Vezetői összefoglaló

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni, emellett köteles a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat biztosítani.

A belső ellenőrzés a nemzetiségi önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósul meg.

A nemzetiségi önkormányzattal szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látta el 2016. évben a belső ellenőri feladatokat.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítését és annak tartalmi követelményét a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Bkr.) 48-49. §-a határozza meg. Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet a szerv vezetője hagy jóvá.

Az elnök a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja, hogy egyrészt átfogó képet nyújtson a helyi nemzetiségi önkormányzat Képviselő-testülete részére a tárgyévi független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, másrészt segítséget kíván nyújtani a költségvetési szervek vezetőinek, a Képviselő-testületnek abban, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2016. évben hogyan gondoskodtak a jogszabályban előírt belső ellenőrzés során a belső ellenőr által tett megállapítások, javaslatok hasznosításáról, nyomon követéséről.

Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves belső ellenőri jelentés a belső ellenőrzés adott évi tevékenységének önértékelésen alapuló bemutatását, a belső kontrollrendszer működésének értékelését, valamint az intézkedési tervek megvalósulását tartalmazza.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
[Bkr. 48. § a) pont]

2016. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatot végrehajtotta. Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot tett az ellenőrzés.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése
[Bkr. 48. § aa.) alpont]

I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az elvégzett ellenőrzés bemutatása

Tárgya	Cél	Módszer	Típus (szabályszerűségi, pénzügyi stb.)	Megjegyzés (terv szerinti vagy soron kívüli vagy terven felüli)
Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat működés, gazdálkodás, szabályozottság	Annak megállapítása, hogy a nemzetiségi önkormányzat szabályozottsága, működésének személyi és tárgyi feltételei, tervszerűsége és gazdálkodása megfelel-e a vonatkozó törvényi előírásoknak.	Dokumentumok szűrőpróbaszerű, ellenőrzése Interjúkészítés	Rendszer ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2016. évben nem került sor.

A tervtől való eltérések és azok indokai (ha év közben tervmódosítás volt, az eredeti tervet kell figyelembe venni)

A 2016. évi tervben szereplő ellenőrzést a belső ellenőrzést végző külső szolgáltató maradéktalanul végrehajtotta, a tervtől eltérés nem történt. Az ellenőrzés az ellenőrzöttekkel történő egyeztetést követően került lefolytatásra, figyelembe véve az esetleges igényeket, az egyéb teendőik miatti leterheltségüket.

Elmaradt ellenőrzések

2016. évben a tervhez képest elmaradt ellenőrzés nem volt.

I/1/b) 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 során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság feltárására nem került sor.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása [Bkr. 48. § ab) alpont]

Az ellenőrzési megállapítások ellenőrzöttel történő megvitatásának eljárásai, tapasztalatai

Az ellenőrzés megállapításait, következtetéseit és javaslatait tartalmazó 2016. évi ellenőrzési jelentés megfelelt a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentés az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készült el. A javaslatok megvalósíthatóak voltak, a jelentés érdemi ajánlásokat fogalmazott meg, és azok az adott terület szempontjából érdeminek tekinthetők.

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humán erőforrás ellátottsága

Kapacitás-ellátottság bemutatása

A Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársai mindannyian pénzügyi-számviteli állami felsőfokú (Közgazdaságtudományi Egyetem, Budapesti Gazdasági Főiskola Pénzügyi és Számviteli Kar), továbbá szakmai felsőfokú képesítéssel (okleveles könyvvizsgáló, mérlegképes könyvelő, pénzügyi-számviteli szakellenőr, adótanácsadó) rendelkeznek. A cég, illetve a munkatársai jelentős tapasztalattal rendelkeznek a költségvetési, önkormányzati szférában egyaránt, a referenciák széleskörűek (számos önkormányzat, kistérségi társulás).

A tervben szereplő feladat ellátásához szükséges kapacitás következőképpen rendelkezésre állt, mind létszám, mind képzettség, mind gyakorlati tapasztalat szempontjából egyaránt.

A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok eredményessége, főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél

A belső ellenőrzés 2016. évben külső erőforrás bevonásával valósult meg. Külső erőforrás alkalmazása miatt ezen alpont nem értelmezhető.

A belső ellenőrök képzései

A belső ellenőrzést ellátó Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársainak képzése önerőből biztosított volt, folyamatosan vettek részt szakterületük szakmai képzésein, többek között regisztrált mérlegképes könyvelői továbbképzésen, adószakértői, adótanácsadói, könyvvizsgálói továbbképzéseken, illetve a regisztrált belső ellenőrök számára kötelezően előírt ÁPBE képzésen.

Belső ellenőrök regisztrációja

A belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a Bkr. 24. § követelményeinek.

A belső ellenőrzési tevékenységet folytatók rendelkeznek az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében meghatározott engedéllyel.

A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a Bkr. 24. § -ban meghatározott feltételeknek.

I/2/b) A belső ellenőrzési egység vagy a belső ellenőr szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása [Bkr. 18-19. §]

A belső ellenőrzési egység szervezeten belüli elhelyezkedése

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg.

A Bkr. 19. § (1) és (2) bekezdésében foglaltak megvalósulása

A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrök funkcionális függetlenségét a Bkr. 19. § (1) bekezdésében felsorolt tevékenységek esetében.

Részt vettek-e a belső ellenőrök olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak, s ha igen, melyek ezek

A belső ellenőr funkcionálisan független személyként dolgozik, a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenységbe nem vonják be. Ellenőrzési feladatait önállóan tervezi, munkája során külső befolyástól mentes, pártatlan, tárgyilagos. Önállóan állítja össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentést.

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult.

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek [Bkr. 20. §]

Az ellenőrzés során összeférhetetlenség nem történt.

I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A belső ellenőrök az ellenőrzés során valamennyi szükséges dokumentációhoz hozzáfértek. A belső ellenőrök a normákban megfogalmazott jogosultságukat gyakorolhatták, azokat a vizsgált szerv maradéktalanul biztosította. Mind az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, szükséges dokumentációkat, mind a szükséges információkat szóban és/vagy írásban rendelkezésre bocsátották.

A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzéshez szükséges technikai feltételek (pl. számítógép, nyomtató, internet-hozzáférés, jogtár) biztosítottak voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető gondoskodott a Bkr. 22. § és 50. § szerinti nyilvántartás megfelelő vezetéséről az elvégzett belső ellenőrzés tekintetében, illetve gondoskodott az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról.

I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy a nemzetiségi önkormányzat működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.

Fontosnak tartjuk az ellenőrzésre készített intézkedési tervben foglaltak megvalósításának kontrollját. A 2016. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte.

A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.

A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollok rendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattevés sokat jelent a nemzetiségi önkormányzat kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása [Bkr. 48. § ac) pont]

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett. A belső ellenőrzés tanácsadó segítsége az elvégzett vizsgálat során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint [Bkr. 48. § b) pont]

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok [Bkr. 48. § ba.) alpont].

Vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
A Mezőfalvi Német Nemzetiségi Önkormányzat működésének, gazdálkodásának, szabályozottságának ellenőrzése	A működéshez kapcsolódó megvizsgált szállítói számlák alkalmasak a számviteli feldolgozásra, azonban nem minden esetben állapítható meg a számlákból, hogy pl. kiknek, milyen célból kerültek felhasználásra az ajándéktárgyak, élelmiszerek, kik és milyen célból utaztak az adott helyre.	A dokumentálás nem teljes körű.	Minden esetben lássák el a számlákat a megfelelő adatokkal annak bizonyítására, hogy a számla befogadása, kifizetése indokolt volt, a nemzetiségi önkormányzat céljait szolgálta.

A fenti táblázatban az elvégzett vizsgálattal kapcsolatos *kiemelt jelentőségű* megállapítások és javaslatok szerepelnek. Az általános, nem kiemelt jelentőségű megállapításokat és javaslatokat a belső ellenőri jelentés tartalmazza.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése [Bkr. 48. § bb.) alpont]

Az Áht. 69. §-ban foglaltak alapján a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek létrehozásáért, működtetéséért a költségvetési szerv vezetője felel.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályokat, amely alapján a szervezet érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokat, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

A belső kontrollrendszer öt eleme:

1. Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét.

A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

Fontos a kontrollkörnyezetet (kiemelten a belső szabályzatokat) rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

2. Kockázatkezelési rendszer

A kockázatkezeléssel lehetővé válik a nemzetiségi önkormányzat tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése.

A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosítóak be és intézkedéseket történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni annak érdekében, hogy a kockázatok meghatározásával, felmérésével és elemzésével azok kezelése biztosított legyen.

3. Kontrolltevékenységek

A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatok a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

A kontrolltevékenységek közül a következő elemeket alkalmazzák:

- a) Előzetes, utólagos és vezetői kontrollok
- b) Kijelölések
- c) Jóváhagyások
- d) Jogosultságok
- e) Igazolások
- f) Egyeztetések
- g) Működési tevékenység áttekintése
- h) Eszközök védelme
- i) Hozzáférési jogosultságok
- j) Feladatkörök szétválasztása
- k) Rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések

4. Információ és kommunikáció

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást.

A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából.

A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring-mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez.

A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása [Bkr. 48. § c.) pont]

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

A vizsgálathoz kapcsolódó intézkedési terv határidőre elkészült, a belső ellenőrzési vezető részére megküldésre került. A belső ellenőrzési vezető a megküldött intézkedési tervet jóváhagyta.

A vizsgált szerv azonnal megkezdte a javaslatok nyomán a szükséges intézkedések megtételét, azok teljesítését, határidőben történő végrehajtását a vezetés és a belső ellenőrzés is folyamatosan nyomon követi. A javaslatokhoz konkrét felelős és határidő lett meghatározva. Az intézkedési terv realizálásával a szervezet a normákat követve folytathatja tevékenységét, az ellenőrzési lefedettség növekszik.

A Bkr. 46. § szerint az ellenőrzött szervezeti egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott egyes feladatok végrehajtásáról az intézkedési tervben meghatározott legutolsó határidő lejártát követő 8 napon belül írásban beszámol, és ezen beszámolót egyúttal tájékoztatásul megküldi a belső ellenőrzési vezető részére.

Az intézkedési terv végrehajtásáról készített beszámoló megküldése megtörtént a belső ellenőrzési vezető részére (Bkr. 46. §).

A 2016. évben lefolytatott ellenőrzés nyomán készült intézkedési terv és a végrehajtásáról készített beszámoló áttekintését követően összefoglalóan megállapíthatjuk, hogy az azokban rögzített feladatok teljes mértékben, határidőben végrehajtásra kerültek. Határidőben végre nem hajtott intézkedés nem volt.

A megállapítások hasznosulását a beszámoló alapján megfelelőnek ítéli az ellenőrzés.

A lejárt határidejű, de nem végrehajtott intézkedések, amelyek magas kockázatot jelentenek a szervezet belső kontrollrendszerének működése szempontjából

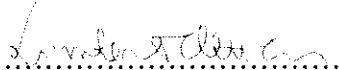
Lejárt határidejű, de végre nem hajtott intézkedés nem volt.

Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

Elmaradt intézkedés nem volt.

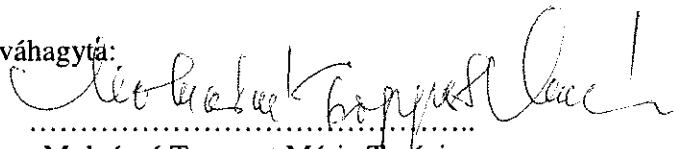
Mezőfalva, 2017. február 15.

Készítette:



Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:



Molnárné Troppert Mária Terézia
Elnök

Vincent Auditor Kft.
2373 Dabas, Tavasz utca 3.
Adószám: 13115214-2-13
Céj.sz.: 13-09-120438



NYILATKOZAT

A) Alulírott **Molnárné Troppert Mária**, a Mezőfalvai Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2016. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- 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 rendelkezem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: A kontrollkörnyezet magában foglalja az integritást, az etikai értékeket, az érintettek szakmai kompetenciáját, a szervezet vezetésének filozófiáját és stílusát, a felelősségi körök kijelölésének, a beszámoltatásnak, valamint teljesítményértékelésnek a módszereit, továbbá az irányítási tevékenységének minőségét. A kontrollkörnyezet kialakítása alapvetően megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a feladatkörök és felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható. Fontos a kontrollkörnyezetet (kiemelten a belső szabályzatokat) rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

Integrált kockázatkezelési rendszer: A kockázatkezeléssel lehetővé válik az önkormányzat tevékenysége alapján kialakított célokra ható negatív hatások, vagy elszalasztott lehetőségek felismerése, elemzése és kezelése. A kockázatok forrását tekintve külső és belső kockázatok azonosíthatóak be és intézkedések történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére. Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni annak érdekében, hogy a kockázatok meghatározásával, felmerésével és elemzésével azok kezelése biztosított legyen.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenységekkel biztosított, hogy a vezetés által megfogalmazott célok és elvárások végrehajtásra kerüljenek, az azokat veszélyeztető kockázatokat a tevékenység során a szervezet kezelje. A kontrolltevékenységek a szervezeti hierarchia minden szintjén és minden működési területén megjelennek.

A kontrolltevékenységek közül a következő elemek alkalmazandók:

- a) Előzetes, utólagos és vezetői kontrollok
- b) Kijelölések
- c) Jóváhagyások
- d) Jogosultságok
- e) Igazolások
- f) Egyeztetések
- g) Működési tevékenység áttekintése
- h) Eszközök védelme
- i) Hozzáférési jogosultságok
- j) Feladatkörök szétválasztása
- k) Rendszerek biztonsága és integritására irányuló intézkedések

Információs és kommunikációs rendszer:

Ez az elem biztosítja a fentről lefelé történő kommunikációt, illetve az alulról felfelé történő kommunikációt, továbbá a horizontális információáramlást. A kommunikációs rendszerben minden olyan adat és információ megjelenik, és feldolgozásra kerül, amely alapvetően szükséges a szervezet irányítása és ellenőrizhetősége szempontjából. A kialakított információs rendszer a szervezet sajátosságainál fogva biztosítja a megfelelő információk megfelelő időben történő eljutását a szervezeti egységhez, személyhez. A szervezeten belüli kommunikáció biztosított.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

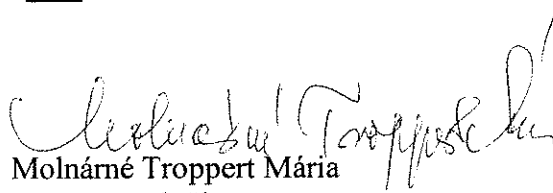
A monitoring-mechanizmusok teszik lehetővé, hogy a belső kontrollrendszer folyamatos nyomon követés és értékelés alatt álljon, így a szervezet kontrollrendszere rugalmasan tudjon reagálni a változó külső és belső körülményekhez. A monitoringot támogatva megjelennek a szervezet vezetésétől elkülönített funkciók is, mint például a belső ellenőrzés, azonban a monitoring biztosítása és napi működtetése az operatív vezetés feladata maradt.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: **igen**

Kelt: Mezőfalva, 2017. május 30.




Molnárné Troppert Mária
elnök