

753 - 12 / 2016

BORSOD-ABAUJ-ZEMPLEN MEGYE

SAJÓSZENTPÉTER VÁROS

SAJÓSZENTPÉTER VÁROSI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Képviselő-testületének

- a.) jegyzőkönyve,
- b.) határozatai: 10.,11.,12.,13.,

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült:

Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. április 27-én megtartott üléséről. Helye: Sajószentpéter, Kossuth Lajos út 69. Ülés kezdete: 16.00 óra.

Jelen vannak:

Szilárdi László	elnök
Ruszó Zoltán József	elnökhelyettes
Suhai Dezső	képviselő-testületi tag

Szilárdi László elnök köszönti a megjelent testületi tagokat, megállapítja, hogy elfoglaltság miatt 2016. április 30. napjáról a mai napra előrehozott rendes ülésen a jelen lévő képviselők száma 3 fő, a testület határozatképes, az ülést megnyitja.

Szilárdi László elnök javaslatot tesz az ülés napirendjére, valamint a jegyzőkönyv-hitelesítő személyére Ruszó Zoltán József képviselő-testületi tag megnevezésével.

Az elnök tájékoztatója és javaslata alapján a testületi tagok az ülés napirendjét, valamint a testület tagjai közül Ruszó Zoltán József jegyzőkönyv-hitelesítőként történő kijelölését a testület tagjai nyílt szavazással 3 igen szavazattal elfogadják.

Az ülés napirendje:

1. Napirendi pont: Előterjesztés 2016. évi eszközbeszerzésre
2. Napirendi pont: Előterjesztés a Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2016. évi költségvetése előirányzatainak módosítására
3. Napirendi pont: Előterjesztés a Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának 2015. éves pénzügyi teljesítéséről
4. Napirendi pont: Aktuális kérdések

1. Napirendi pont: Előterjesztés 2016. évi eszközbeszerzésre

Szilárdi László elnök a napirendi ponttal kapcsolatban az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A közösség hátrányos helyzetű fiataljainak támogatására, esélyegyenlőségük támogatására javaslom egy szintetizátor beszerzését, mely támogatná a roma közösség fiataljainak zene tanulását, gyakorlását. Az eszközbeszerzés támogatná a közösség hagyományainak ápolását is.

„Határozati javaslat: a 2016. évi eszközbeszerzésről

A képviselő-testület az éves költségvetés terhére 350 e Ft összeget különít el szintetizátor beszerzésére a roma fiatalok esélyegyenlőségének támogatása érdekében.

Határidő: azonnal

Felclős: Elnök”

A testület tagjai megvitatják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.

A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök az előterjesztés szerinti határozati javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
10/2016. (IV. 27.) határozata
a 2016. évi eszközbeszerzésről**

Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

A képviselő-testület az éves költségvetés terhére 350 e Ft összeget különít el szintetizátor beszerzésére a roma fiatalok esélyegyenlőségének támogatása érdekében.

Határidő: azonnal

Felelős: Elnök

**2. Napirendi pont: Előterjesztés a Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2016. évi költségvetése előirányzatainak módosítására**

Szilárdi László elnök a napirendi ponttal kapcsolatban az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A kiadott előterjesztéshez kiegészítéssel nem élek. Kérem az előterjesztés határozati javaslatának elfogadását.

A testület tagjai megvitatják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.

A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök az előterjesztés szerinti határozati javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
11/2016. (IV. 27.) határozata
a 2016. évi költségvetés előirányzatainak módosításáról**

Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

1. A képviselő-testület a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja a 2016. évi költségvetés módosított bevételi előirányzatait.
2. A képviselő-testület a határozat 2. melléklete szerint jóváhagyja a 2016. évi költségvetés módosított kiadási előirányzatait.

3. A képviselő-testület a határozat 3. melléklete szerint jóváhagyja a 2016. évi költségvetés mérlegét.
4. A képviselő-testület a határozat 4. melléklete szerint jóváhagyja a 2016. évi költségvetés módosított előirányzatainak felhasználási ütemtervét.
5. Az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a Képviselő-testület fenntartja magának.
6. Az elnök gondoskodik a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal tájékoztatásáról az települési önkormányzattal fennálló együttműködési megállapodásban foglaltak szerint.
7. Képviselő-testületi tagok száma: 4 fő

Határidő: azonnal

Felelős: Elnök

3. Napirendi pont: Előterjesztés a Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának 2015. éves pénzügyi teljesítéséről

Szilárdi László elnök a napirendi ponttal kapcsolatban az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A kiadott előterjesztéshez kiegészítéssel nem élek. Kérem az előterjesztés határozati javaslatának elfogadását.

A testület tagjai megvitatják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.

A testület tagjai nem élnek módosító javaslattal.

Az elnök az előterjesztés szerinti határozati javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
12/2016. (IV. 27.) határozata
a Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának
2015. éves pénzügyi teljesítéséről**

Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

1. A képviselő-testület a határozat 1. melléklete szerint jóváhagyja a bevételi előirányzatok 2015. éves teljesülését.
2. A képviselő-testület a határozat 2. melléklete szerint jóváhagyja a kiadási előirányzatok 2015. éves teljesülését.
3. A képviselő-testület a határozat 3. melléklete szerint jóváhagyja a 2015. évi költségvetés mérlegének teljesítési adatait.
4. A képviselő-testület a határozat 4. melléklete szerint veszi tudomásul a pénzeszközök változásának levezetését.
5. A képviselő-testület a 2015. évben nem hozott több éves kihatással járó döntést.
6. A képviselő-testület a 2015. évben nem hozott közvetett támogatásra vonatkozó döntést.
7. A képviselő-testület a határozat 5. melléklete szerint jóváhagyja az önkormányzat vagyonkimutatását.
8. A képviselő-testület a határozat 6. melléklete szerint jóváhagyja az önkormányzat tárgyi

- eszközeinek és az értékcsökkenés állományának változását.
9. A képviselő-testület a határozat 7. melléklete szerint jóváhagyja az önkormányzat könyvviteli mérlegét.
 10. A képviselő-testület a határozat 8. melléklete szerint jóváhagyja az önkormányzat adósságállományát.
 11. A képviselő-testület a határozat 9. melléklete szerint jóváhagyja a 2015. évi belső ellenőrzési jelentést.
 12. A feladattal terhelt 2015. évi maradvány beépítésre került a 2016. évi költségvetésbe.
 13. Képviselő-testületi tagok száma: 4 fő
 14. A képviselő-testület felhívja az elnököt, hogy a jelen határozatban foglaltakról - a Sajószentpéter Városi önkormányzattal fennálló együttműködési megállapodásban foglaltak szerint - adjon tájékoztatást a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal Pénzügyi és Vagyongazdálkodási Osztálya felé.

Határidő: azonnal

Felelős: Elnök

4. Napirendi pont: Aktuális kérdések

4.1. Előterjesztés az elhasználódott, más módon nem hasznosítható eszközök selejtezési javaslatára

Szilárdi László elnök a napirendi ponttal kapcsolatban az alábbi előterjesztéssel él:

Tisztelt Testület!

A nemzetiségi önkormányzat eszköznyilvántartása szerint több olyan eszköz szerepel a nemzetiségi önkormányzat leltárában, amely már rendeltetészerűen nem hasznosítható. A vonatkozó jogszabályi rendelkezések és belső szabályzatok szerint elkészült a selejtezési javaslat. A kiadott jegyzékbe foglalt javaslat elfogadása után végezhető el a selejtezés.

Határozati javaslat: az elhasználódott, más módon nem hasznosítható eszközök selejtezési javaslatáról

1. A Képviselő-testület jelen határozat mellékletét képező jegyzék szerint jóváhagyja az elhasználódott, más módon nem hasznosítható eszközök selejtezését.
2. A Képviselő-testület a selejtezési bizottság tagjának jelöli ki Ruszó Zoltán József és Suhai Dezső képviselő-testületi tagokat.

Határidő: 2016. június 30.

Felelős: elnök"

Az elnök javaslatának elfogadását kéri a testület tagjaitól.

A testület tagjai megvitatják az elnök előterjesztését és határozati javaslatát.
A testület tagjai nem élnék módosító javaslattal.

Az elnök a javaslatot szavazásra terjeszti elő.

Határozathozatal:

A testületi tagok nyílt szavazással 3 igen szavazattal az alábbi döntést hozták:

**Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
13/2016.(IV.27.) határozata
az elhasználódott, más módon nem hasznosítható eszközök selejtezési javaslatáról**

Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a tárgyi előterjesztést megtárgyalta és az alábbi döntést hozta:

1. A Képviselő-testület jelen határozat mellékletét képező jegyzék szerint jóváhagyja az elhasználódott, más módon nem hasznosítható eszközök selejtezését.
2. A Képviselő-testület a selejtezési bizottság tagjának jelöli ki Ruszó Zoltán József és Suhai Dezső képviselő-testületi tagokat.

Határidő: 2016. június 30.

Felelős: elnök

Egyéb vélemény, kérdés, több megvitatandó napirend nem merül fel. Az elnök megköszöni a tagok részvételét, az ülést 16.50 órakor berekeszti.

Kmf.

Ruszó Zoltán
Ruszó Zoltán József
jegyzőkönyv-hitelesítő



11/2016.(IV.27.) határozat 1. melléklete

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat összesített bevételei			
	2016. évi módosított előirányzatok eft-ban			
	összesen	kötelező	önként vállalt	állami
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	19 741 732	19 741 732	0	0
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0	0	0
Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz	0	0	0	0
Központosított előirányzatok / létszámcsokk., külterület	0	0	0	0
Kiegészítő támogatások	0	0	0	0
Elvonások és befizetések	0	0	0	0
Egyéb m. célú tám. normatíva átvétel	0	0	0	0
Egyéb m. célú tám. Hozzájárulások	19 741 732	19 741 732	0	0
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)	0	0	0	0
Vagyoni típusú adók (épitményadó)	0	0	0	0
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0	0	0
Gépjárműadó	0	0	0	0
Áruhasználati és szolg. Adó (talajterhelési díj)	0	0	0	0
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótlék)	0	0	0	0
B4. Működési bevételek	0	0	0	0
Készlet ért., szolgáltatás ellenértéke	0	0	0	0
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
Ellátási díjak	0	0	0	0
Áfa bevételek	0	0	0	0
Kamat és árfolyamnyereség	0	0	0	0
Egyéb működési bevétel	0	0	0	0
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	0
	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
	0	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	19 741 732	19 741 732	0	0
B8. Finanszírozási bevételek	1 429 630	1 429 630	0	0
Maradvány igénybevétele	1 429 630	1 429 630	0	0
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0	0	0
Irányító szervi támogatás				
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	21 171 362	21 171 362	0	0

11/2016.(IV.27.) határozat 2. melléklete

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat összesített kiadásai 2016. évi módosított előirányzatok eFt-ban			
	összesen	kötelező	önként vállalt	állami
K1. Személyi juttatás	17 109 246	17 109 246	0	0
állományba tartozók rendszeres és nem rendszeres sz.j	0	0	0	0
közfoglalkoztatottak rendsz. és nem rsz.sz.j.	17 109 246	17 109 246	0	0
külső személyi juttatás	0	0	0	0
pályázatok személyi juttatásai	0	0	0	0
képviselők tiszteletdíja	0	0	0	0
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	2 309 748	2 309 748	0	0
K3. Dologi kiadások	1 246 158	1 246 158	0	0
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	0	0	0	0
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	0	0
Elvonások, befizetések	0	0	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül munkaszervezeti feladatok	0	0	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül belső ellenőrzés	0	0	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül ügyelet	0	0	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül	0	0	0	0
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül	0	0	0	0
Általános tartalék	0	0	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	506 210	506 210	0	0
tárgyi eszköz beszerzés	506 210	506 210	0	0
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0
	0	0	0	0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0
	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	21 171 362	21 171 362	0	0
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	21 171 362	21 171 362	0	0

költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)	0
közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)	15

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE

Megnevezés		2016.	Megnevezés	2016.
Működési költségvetés bevételei összesen		19741	Működési költségvetés kiadásai összesen	20665
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül		19741	K1. Személyi juttatás	17109
B3. Közhatalmi bevételek		0	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	2310
B4. Működési bevételek		0	K3. Dologi kiadások	1246
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről		0	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	0
			K5. Egyéb működési kiadások összesen	0
Működési költségvetés egyenlege				
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen		0	Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	506
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről		0	K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	0
B5. Felhalmozási bevételek		0	K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívüli			K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0
Felhalmozási költségvetés egyenlege				
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN		19741	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	21171
B8. Finanszírozási bevételek		1430	K9. Finanszírozási kiadások	0

Ezer Ft-ban

eFt-ban

Jogcímek	összesen	jan.	febr.	márc.	ápr.	máj.	jún.	júl.	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.
Működési költségvetés bevételai összesen	19741	1015	625	627	2820	1553	1944	1553	1553	1553	1553	1553	3392
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	19741	1015	625	627	2820	1553	1944	1553	1553	1553	1553	1553	3392
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4. Működési bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B6. Működési célú támogatások ah-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés bevételai összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások ah-n belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz ah-n kívüli	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	19741	1015	625	627	2820	1553	1944	1553	1553	1553	1553	1553	3392
B8. Finanszírozási bevételek	1430	1430											
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	21171	2445	625	627	2820	1553	1944	1553	1553	1553	1553	1553	3392
Működési költségvetés kiadásai összesen	20665	1194	1185	1107	1514	1519	1574	1614	1514	1544	1544	1644	4712
K1. Személyi juttatás	17109	938	938	939	1299	1299	1299	1299	1299	1299	1299	1299	3902
K2. Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	2310	126	126	128	175	175	175	175	175	175	175	175	530
K3. Dologi kiadások	1246	130	121	40	40	45	100	140	40	70	70	170	280
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K5. Egyéb működési kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	506	0	0	0	350	0	156	0	0	0	0	0	0
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val													
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	21171	1194	1185	1107	1864	1519	1730	1614	1514	1544	1544	1644	4712
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN	21171	1194	1185	1107	1864	1519	1730	1614	1514	1544	1544	1644	4712
Különbözet (bevétel-kiadás)	0	1251	691	211	1167	1201	1415	1354	1393	1402	1411	1320	0

Sajószentpéter Városi ROMA Nemzetiségi Önkormányzat
2015. évi bevételai

12/2016. (IV.27.)

1. sz. melléklet

BEVÉTELEK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Városi ROMA Nemzetiségi Önkormányzat bevételai			
	2016. évi eredeti előirányzatok	2016. évi módosított előirányzatok	Teljesítés	
	€ Ft	€ Ft	€ Ft	%
Működési költségvetés bevételai összesen	11 329	16 257	14 241	87,60%
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	11 329	16 257	14 239	87,59%
Helyi önkormányzatok állami támogatása	0	0	0	0,00%
Helyi önkormányzatok állami tám. Szoc. Ellátásokhoz	0	0	0	0,00%
Központosított előirányzatok / létszámosokk., külterület	0	0	0	0,00%
Kiegészítő támogatások	0	0	0	0,00%
Elvonások és befizetések	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú tám. normalis átvétel	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú tám. ÁH belülről	11 329	16 257	14 239	87,59%
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
Jövedelemadók (termőföld bérbead. SZJA)	0	0	0	0,00%
Vagyoni típusú adók (épitményadó)	0	0	0	0,00%
Értékesítés és forgalmi adó (iparüzési adó)	0	0	0	0,00%
Gépjárműadó	0	0	0	0,00%
Áruhasználati és szolg. adó (talajterhelési díj)	0	0	0	0,00%
Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, pótdék)	0	0	0	0,00%
B4. Működési bevételek	0	0	2	0,00%
Közvetl. ért., szolgáltatás ellenértéke	0	0	0	0,00%
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0,00%
Ellátási díjak	0	0	0	0,00%
Áfa bevételek	0	0	0	0,00%
Kamat és árfolyamnyereség	0	0	2	100,00%
Egyéb működési bevétel	0	0	0	0,00%
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	0,00%
Felhalmozási költségvetés bevételai összesen	0	0	0	0,00%
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	0,00%
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 329	16 257	14 241	87,60%
B8. Finanszírozási bevételek	12 209	12 209	12 209	100,00%
Maradvány igénybevétele	12 209	12 209	12 209	100,00%
Egyéb finanszírozási bevétel	0	0	0	0,00%
Irányító szervi támogatás	0	0	0	0,00%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	23 538	28 466	26 450	92,92%
Irányító szervtől kapott támogatás	0	0	0	0,00%
Bevétel mindösszesen	23 538	28 466	26 450	92,92%

Sajószentpéter Városi ROMA Nemzetiségi Önkormányzat
2015. évi kiadásai

12/2016. (IV.21)

2. sz. melléklet

KIADÁSOK JOGCÍMEI	Sajószentpéter Városi ROMA Nemzetiségi Önkormányzat KIADÁSAI			
	2015. évi eredeti előirányzatok	2016. évi módosított előirányzatok	Teljesítés	
	e Ft	e Ft	e Ft	%
Működési költségvetés kiadásai összesen	22 973	27 901	24 452	87,83%
K1. Személyi juttatás	16 363	19 471	15 827	84,88%
Állományba tartozók rendszeres és nem rendszeres sz.j.	0	0	0	0,00%
közfoglalkoztatottak rendsz. és nem rendsz. sz.j.	15 383	18 471	15 527	84,00%
külső személyi juttatás	0	0	0	0,00%
repräsentáció nettó összege	0	0	0	0,00%
pályázatok személyi juttatásai	0	0	0	0,00%
képviselők tiszteletdíja	0	0	0	0,00%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájár. adó	2 072	2 629	2 378	90,38%
K3. Dologi kiadások	5 488	5 751	5 552	96,64%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai (szoc. Ellátások)	0	0	0	0,00%
K5. Egyéb működési kiadások összesen	50	50	0	0,00%
Ehvonások, befizetések	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül munkaszervezeti feladatok	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül belső ellenőrzés	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül ügyelet	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n belül	0	0	0	0,00%
Egyéb m. célú kiadás áh-n kívül	0	0	0	0,00%
Általános tartalék	50	50	0	0,00%
Felhalmozási költségvetés kiadásai összesen	565	565	565	100,00%
K6. Beruházási kiadások ÁFA-val	565	565	565	100,00%
K7. Felújítási kiadások ÁFA-val	0	0	0	0,00%
K8. Egyéb felhalmozási kiadások összesen	0	0	0	0,00%
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁS ÖSSZESEN	23 538	28 466	25 020	87,89%
K9. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	23 538	28 466	25 020	87,89%
Kiadások intézményfinanszírozás nélkül	0	0	0	0,00%
Irányító szervi támogatás folyósítása	0	0	0	0,00%
kiadás mindösszesen	23 538	28 466	25 020	87,89%
költségvetési szerv engedélyezett létszáma (fő)	0	0	0	
közfoglalkoztatottak engedélyezett létszáma (fő)	44	44	29	

12/2016 (IV. 27)

3. sz. melléklet

KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE 2015. év
SAJÓSZENTPÉTER VÁROS ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Megnevezés	Bevétel			Kiadás			Ezer Ft-ban	
	Eredeti e.i.	Módosított e.i.	Teljesítés	Eredeti e.i.	Módosított e.i.	Teljesítés	%	
			e Ft			e Ft		%
Működési költségvetés bevételei összesen	11 329	16 257	14 241	21 973	27 901	24 455	87,65%	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belül	11 329	16 257	14 239	15 363	19 471	16 527	0,00%	
B3. Közhatalmi bevételek	0	0	0	2 072	2 629	2 376	0,00%	
B4. Működési bevételek	0	0	2	5 488	5 751	5 552	96,54%	
B6. Működési célú támogatások áh-n kívülről	0	0	0	0	0	0	0,00%	
Működési költségvetés egyenlege				50	50	0	0,00%	
Felhalmozási költségvetés bevételei összesen	0	0	0	565	565	565	0,00%	
B2. Felhalmozási célú támogatások áh-n belülről	0	0	0	565	565	565	0,00%	
B5. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0,00%	
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszköz áh-n kívül	0	0	0	0	0	0	0,00%	
Felhalmozási költségvetés egyenlege				0	0	0	0,00%	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	11 329	16 257	14 241	23 538	28 466	25 020	87,89%	
B8. Finanszírozási bevételek	12 309	12 309	12 309	0	0	0	0,00%	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	23 538	28 466	26 450	23 538	28 466	25 020	87,89%	

**SAJÓSZENTPÉTER VÁROSI ROMA NEMZETISÉGI
ÖNKORMÁNYZAT**
Kimutatás a pénzeszközök változásáról
2015. év

Ft

Megnevezés	Összeg
31-33. számlák nyitó egyenlege	9 363 993
- Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege	-25 020 365
+ Bevételek nyilvántartási ellenszámlatárgydőszaki egyenlege	26 449 996
- Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése	-12 209 000
+/- 3318. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3328. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 361. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 363. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 36411. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 36143. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 36421. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3651. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3652. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3653. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3654. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3656. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3657. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3659. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 366. számla tárgydőszaki forgalma	2 216 324
+/- 3671. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3672. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3673. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3674. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3676. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3677. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3678. számla tárgydőszaki forgalma	
+/- 3679. számla tárgydőszaki forgalma	
31-33. számlák záró egyenlege	800 948

SAJÓSZENTPÉTER VÁROSI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
VAGYONKIMUTATÁSA
2015.

5. melléklet

12/2016 (IV. LF)

•Ft

Sorszám	Megnevezés	Bruttó érték	Értékcsökkenés /Értékvesztés	Nettó érték
A/I/1	Vagyoni értékű jogok (korl. forg. képes)			
A/I/1	Vagyoni értékű jogok (üzleti vagyon)			
A/II/2	Szellemi termék (korl. forg. képes)			
A/II/2	Szellemi termék (üzleti vagyon)			
I. Immateriális javak összesen		0	0	0
A/III/1	Földterület (forg. képtelen)			
A/III/1	Földterület (korl. forg. képes)			
A/III/1	Földterület (üzleti vagyon)			
A/III/1	Lakótelkek (forg. képtelen)			
A/III/1	Lakótelkek (üzleti vagyon)			
A/III/1	Egyéb telkek (korl. forg. képes)			
A/III/1	Egyéb telkek (üzleti vagyon)			
A/III/1	Lakóépület (korl. forg. képes)			
A/III/1	Lakóépület (üzleti vagyon)			
A/III/1	E.nem cs. épület (korl. forg. képes)			
A/III/1	Egyéb épület(korl. forg. képes)			
A/III/1	Egyéb épület (üzleti vagyon)			
A/III/1	E.nem cs. építmény (forg. képtelen)			
A/III/1	E.nem cs. építmény (korl.forg. képes)			
A/III/1	Egyéb építmény (forg. képtelen)			
A/III/1	Egyéb építmény (korl. forg. képes)			
A/III/1	Egyéb építmény (üzleti vagyon)			
A/III/2	Gép:Informatikai (üzleti vagyon)			
A/III/2	Gép:Egyéb gép (üzleti vagyon)	695	95	560
A/III/2	Gép:Egyéb gép (korl. forg. képes)			
A/III/2	Gép:Egyéb gép kísértékű			
A/III/2	Gép:Kulturális (korl. forg. képes)			
A/III/2	Gép:Járművek (üzleti vagyon)			
A/III/4	Befejezetlen beruházás (forg. képtelen)			
A/III/4	Befejezetlen felújítás (forg. képtelen)			
II. Tárgyi eszközök összesen		695	95	560
A/III/1	Részesedések nem pü. vállalkozásban			
III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen		0	0	0
NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKOZOK OSSZ.		695	95	560
B/I/1	Vásárolt készletek	0		0
B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0		0
B/I/3	Egyéb készletek	0		0
B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0		0
B/I/5	Növendék-, hizó és egyéb állatok	0		0
B/II/1	Nem tartós részesedések	0		0
B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0		0
NEMZETI VAGYONBA TARTOZO FORGOESZKOZOK		0	0	0
C/I	Lekötött bankbetétek	0		0
C/II	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	7		7
C/III	Forintszámlák	794		794
C/IV	Devizaszámlák	0		0
PÉNZESZKÖZÖK		801	0	801

SAJÓSZENTPÉTER VÁROSI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
 Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról
 2015. év

12/2016 (XV. 17)

Sorszám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingtalanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	0	0	210	0	0	0	210
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktívált beruházások	0	0	0	0	0	0	0
03	Nem aktívált felújítások	0	0	0	0	0	0	0
04	Beruházásokból, felújításokból aktívált érték	0	0	445	0	0	0	445
05	Tértüskéntes átvétel	0	0	0	0	0	0	0
06	Alapítási átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	0	0	0	0	0	0	0
08	Összes növekedés (=02+...+07)	0	0	445	0	0	0	445
09	Értékesítés	0	0	0	0	0	0	0
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Tértüskéntes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	0	0	0	0	0	0
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	0	0	0	0	0	0
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	655	0	0	0	655
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	15	0	0	0	15
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	80	0	0	0	80
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	95	0	0	0	95
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszatérítés, kivétel	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	0	95	0	0	0	95
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	560	0	0	0	560
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	0	0	0	0	0

12/2016 (IV. 27)

7. melléklet

SAJÓSZENTPÉTER VÁROSI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Könyvviteli mérleg
2015. év

eFt

Sorszám	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
01	A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0
02	A/I/2 Szellemi termékek	0	0
03	A/I/3 Immateriális javak értékhelyesbítése	0	0
04	A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	0	0
05	A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	0	0
06	A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	195	560
07	A/II/3 Tenyészállatok	0	0
08	A/II/4 Beruházások, felújítások	0	0
09	A/II/5 Tárgyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	195	560
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	0	0
12	A/III/1a - ebből: tartós részesedések jegybankban	0	0
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0
14	A/III/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban	0	0
15	A/III/1d - ebből: tartós részesedések társulásban	0	0
16	A/III/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	0	0
17	A/III/2 Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=A/III/2a+A/III/2/b)	0	0
18	A/III/2a - ebből: államkötvények	0	0
19	A/III/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
20	A/III/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	0	0
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	0	0
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	0	0
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak	0	0
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	0	0
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések, tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése	0	0
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	0	0
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	195	560
29	B/I/1 Vásárolt készletek	0	0
30	B/I/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0
31	B/I/3 Egyéb készletek	0	0
32	B/I/4 Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0
33	B/I/5 Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
34	B/I Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)	0	0
35	B/II/1 Nem tartós részesedések	0	0
36	B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (>=B/II/2a+...+B/II/2e)	0	0
37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek	0	0
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek	0	0

39	B/II/2c - ebből: államkötvények	0	0
40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei	0	0
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek	0	0
42	B/II Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)	0	0
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (=B/I+B/II)	0	0
44	C/I/1 Éven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek	0	0
45	C/I/2 Éven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek	0	0
46	C/I Lekötött bankbetétek (=C/I/1+...+C/I/2)	0	0
47	C/II/1 Forintpénztár	516	7
48	C/II/2 Valutapénztár	0	0
49	C/II/3 Betétkönyvek, csekkek, elektronikus pénzeszközök	0	0
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	516	7
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	8 848	794
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	0	0
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	8 848	794
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	0	0
55	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák	0	0
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	0	0
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	9 364	801
58	D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (\geq D/I/1a)	0	0
59	D/I/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
60	D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (\geq D/I/2a)	0	0
61	D/I/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
62	D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre ($=$ D/I/3a+...+D/I/3f)	0	0
63	D/I/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések jövedelemadókra	0	0
64	D/I/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0
65	D/I/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0
66	D/I/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0
67	D/I/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0
68	D/I/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0
69	D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre ($=$ D/I/4a+...+D/I/4i)	0	0
70	D/I/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0

71	D/1/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0
72	D/1/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ellátási díjakra	0	0
73	D/1/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0
74	D/1/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0
75	D/1/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre	0	0
76	D/1/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0
77	D/1/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0
78	D/1/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0
79	D/1/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre ($=D/1/5a+...+D/1/5e$)	0	0
80	D/1/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0
81	D/1/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0
82	D/1/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0
83	D/1/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0
84	D/1/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0
85	D/1/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre ($\geq D/1/6a+D/1/6b+D/1/6c$)	0	0
86	D/1/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0
87	D/1/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0
88	D/1/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
89	D/1/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre ($\geq D/1/7a+D/1/7b+D/1/7c$)	0	0
90	D/1/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0
91	D/1/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0
92	D/1/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
93	D/1/8 Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre ($\geq D/1/8a+...+D/1/8g$)	0	0

94	D/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
95	D/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
96	D/I/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére	0	0
97	D/I/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0
98	D/I/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0
99	D/I/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések forgatási célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
100	D/I/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
101	D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	0	0
102	D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/1a)	0	0
103	D/II/1a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
104	D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (>=D/II/2a)	0	0
105	D/II/2a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről	0	0
106	D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	0	0
107	D/II/3a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések jövedelemadókra	0	0
108	D/II/3b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és járulékokra	0	0
109	D/II/3c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adókra	0	0
110	D/II/3d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	0
112	D/II/3f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	0	0
113	D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	0
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0
115	D/II/4b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0

116	D/II/4c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ellátási díjakra	0	0
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0
118	D/II/4e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	0	0
119	D/II/4f - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések kamatbevételekre	0	0
120	D/II/4g - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire	0	0
121	D/II/4h - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre	0	0
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb működési bevételekre	0	0
123	D/II/5 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre (=D/II/5a+...+D/II/5e)	0	0
124	D/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések immateriális javak értékesítésére	0	0
125	D/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések ingatlanok értékesítésére	0	0
126	D/II/5c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére	0	0
127	D/II/5d - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések értékesítésére	0	0
128	D/II/5e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételekre	0	0
129	D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre (>=D/II/6a+D/II/6b+D/II/6c)	0	0
130	D/II/6a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0
131	D/II/6b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0
132	D/II/6c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0
133	D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre (>=D/II/7a+D/II/7b+D/II/7c)	0	0
134	D/II/7a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése az Európai Uniótól	0	0
135	D/II/7b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése kormányoktól és más nemzetközi szervezetektől	0	0
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	0	0

137	D/II/8 Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+D/II/8b+D/II/8c)	0	0
138	D/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú belföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
139	D/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök bevételeire	0	0
140	D/II/8c - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok beváltásából, értékesítéséből	0	0
141	D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	0	0
142	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	0
143	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek	0	0
144	D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek	0	0
145	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek	0	0
146	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0
147	D/III/1e - ebből: foglalkoztatottaknak adott előlegek	0	0
148	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0
149	D/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
150	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0
151	D/III/4 Forgótőke elszámolása	0	0
152	D/III/5 Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0
153	D/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
154	D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0
155	D/III/8 Gazdasági társaság alapítása, jegyzett tőkéjének emelése esetén a társaságnak ténylegesen átadott eszközök	0	0
156	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok	0	0
157	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0
158	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	0	0
159	E/I December havi illetmények, munkabérek elszámolása	2 844	628
160	E/II Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	0	0
161	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	2 844	628
162	F/1 Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
163	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
164	F/3 Halasztott ráfordítások	0	0
165	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	0
166	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	12 403	1 989
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	0	0
168	G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
169	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3 977	3 977
170	G/IV Felhalmozott eredmény	3 177	4 343
171	G/V Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	1 166	-7 253

	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	8 320	1 068
174	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
175	H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
176	H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
177	H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
178	H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/I/5a+H/I/5b)	0	0
179	H/I/5a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
180	H/I/5b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
181	H/I/6 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
182	H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
183	H/I/8 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/I/8a+H/I/8b)	0	0
184	H/I/8a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről	0	0
185	H/I/8b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
186	H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/I/9a+...+H/I/9i)	0	0
187	H/I/9a - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0
188	H/I/9b - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0
189	H/I/9c - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0
190	H/I/9d - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására	0	0
191	H/I/9e - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek beföldi kötvények beváltására	0	0
192	H/I/9f - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltására	0	0
193	H/I/9g - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	0	0
194	H/I/9h - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0
195	H/I/9i - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0
196	H/I/9j - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0

197	H/II/9k - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzüintézeteknek	0	0
198	H/II/9l - ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0
199	H/II Kölségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	0
200	H/II/1 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
201	H/II/2 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
202	H/II/3 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
203	H/II/4 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
204	H/II/5 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra (>=H/II/5a+H/II/5b)	0	0
205	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0
206	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
207	H/II/6 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
208	H/II/7 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
209	H/II/8 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra (>=H/II/8a+H/II/8b)	0	0
210	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülre	0	0
211	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az Európai Uniónak	0	0
212	H/II/9 Kölségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9i)	0	0
213	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásnak	0	0
214	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására	0	0
215	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek belföldi kötvények beváltására	0	0
216	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltására	0	0
217	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira	0	0
218	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására	0	0

219	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi kormányoknak és nemzetközi szervezeteknek	0	0
220	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére külföldi pénzügyintézeteknek	0	0
221	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra	0	0
222	H/II Kötelezettségi évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	0
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	0	0
224	II/III/1a - ebből: túlfizetés a jövedelemadóknál	0	0
225	H/III/1b - ebből: túlfizetés az általános forgalmi adóban	0	0
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek	0	0
227	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
228	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0
229	H/III/4 Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
230	H/III/5 Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0
231	H/III/6 Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
232	H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0
233	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0
234	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei	0	0
235	H/III/10 Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek	0	0
236	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	0	0
237	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	0	0
238	I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
239	I/1 Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
240	I/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 083	922
241	I/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
242	I) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	4 083	921
243	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	12 403	1 989

12/2016. (IV. 21.)

8.melléklet

SAJÓSZENTPÉTER VÁROSI ROMA NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
 Adósságállomány alakulása lejárat, eszközök, bel- és külföldi hitelezők szerinti bontásban
 2015

eFt

Adósságállomány	záró állomány összege	Lejárt		Összes tartozás	ebből	
		Összes lejárt tartozás			2014. évi lejáratú	2014. évet követő lejáratú
Szállítók felé fennálló adósság						
Belföldi	0	0	0	0	0	0
Külföldi	0	0	0	0	0	0
Adósságot keletkeztető ügyeletekből fennálló adósság						
Belföldi	folyószámla hitel	0	0	0	0	0
	működési kölcsön	0	0	0	0	0
	értékpapír	0	0	0	0	0
Külföldi	0	0	0	0	0	0
Adósságállomány mindösszesen		0	0	0	0	0

12/2016. (IV. 27)
g. mell.

SAJÓSZENTPÉTER
POLGÁRMESTERI HIVATAL

Belső ellenőrzése

3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4.



Telefon: (48) 521-037

Fax: (48) 521-137

e-mail:

belsoell@sajoszentpeter.hu

Ikt. sz.:/2016.

Ügyintéző: Tóthné Golyán Mária

Tel: 06-20/5358647

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

a Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2015. évi ellenőrzéséről

Sajószentpéter, 2016. január 31.

TARTALOMJEGYZÉK

Vezetői összefoglaló.....	2
I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján.....	3-4
II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján.....	5-7

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

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

A Bkr. 49. § (1) bekezdésében foglaltak szerint az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőr felelős, melyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének, a Sajószentpéter Környéki Önkormányzati Társulás Munkaszervezet vezetőjének. Az éves ellenőrzési jelentés a Bkr. 48. § és 49. §- aiban foglaltak szerint került összeállításra, valamint figyelembe vételre került a Nemzetgazdasági Minisztérium által 2015 szeptemberében közzétett, *az éves ellenőrzési terv és összefoglaló éves ellenőrzési terv, valamint éves ellenőrzési jelentés és éves összefoglaló ellenőrzési jelentés elkészítéséhez ajánlott útmutató.*

Jelen beszámoló a **Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat** 2015. évi függetlenített belső ellenőrzési tevékenységét foglalja össze.

- Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatának ellátását Együttműködési Megállapodás alapján Sajószentpéterei Polgármesteri hivatal Jegyzője biztosította.
 - Az éves ellenőrzési jelentés elkészítését megelőzően a belső ellenőr a kiadott módszertan szerint önértékelés keretében értékelte a belső ellenőrzés minőségét.
 - A belső ellenőr a 2015. évi ellenőrzési tervet a Bkr.-nek megfelelően munkaerőkapacitás-felmérés és kockázatelemzés alapján állította össze.
 - A 2015. évben tervezett szabályszerűségi ellenőrzést a belső ellenőr teljesítette. Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.
 - A belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított, ellenőrzést akadályozó tényezők nem merültek fel. Az ellenőri munkát támogató technikai feltétel biztosított volt.
 - A belső ellenőrzési jelentés a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben előírt tartalmi és formai követelmények figyelembevételével készült el. Az ellenőr megfelelő megállapításokat, következtetéseket tartalmazó, a vezetés számára is hasznosítható javaslatokat fogalmazott meg. A javaslatok elfogadásra kerültek.
 - A belső ellenőr tanácsadói tevékenységét az Önkormányzat nem vette igénybe.
- I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján (Bkr. 48. § a) pont)**
- I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)**

A 2015. évi ellenőrzési terv a Bkr. vonatkozó előírásainak megfelelően kockázatelemzés alapján került összeállításra. A kockázatfelmérés és a belső ellenőrzési jogszabályok alapján a Sajószentpéter Városi Önkormányzat egy db szabályszerűségi ellenőrzést tartalmazott a Önkormányzatra vonatkozóan.

A belső ellenőri tevékenység nagyban hozzájárult az Önkormányzat gazdálkodásának szabályos működéséhez.

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

Ellenőrzés tárgya	Ellenőrzés célja	Ellenőrzés típusa
A Sajószentpéter Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat szabályszerű gazdálkodásának ellenőrzése	Annak megállapítása, hogy a Sajószentpéter Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodási kereteinek kialakítása, gazdálkodása és feladatellátása megfelel-e a jogszabályoknak	Szabályszerűségi ellenőrzés (Bkr. 21.§ (3) bekezdése alapján)

Munkaterven kívül belső ellenőrzési feladatellátásra nem került sor.

1.1/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 ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény nem volt.

1.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

1/2/a) A belső ellenőrzés humán erőforrás-ellátottsága

Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatát a Sajószentpéterei Polgármesteri Hivatal jegyzője biztosította.

A belső ellenőr képzettsége, végzettsége tekintetében megfelelt a Bkr. elvárásainak és szerepel a Nemzetgazdasági Minisztérium belső ellenőrzést végző személyek nyilvántartásában az 5113296 regisztrációs számon.

A belső ellenőr képzései:

- ÁBPE-II. vizsga,
- Belső Ellenőrök Társasága szakmai konferenciák,
- Magyar Számviteli Szakemberek B.-A.-Z. Megyei Egyesületének szakmai előadásai,
- Az MSZSZE által szervezett kötelező mérlegképes tanfolyam.

Ellenőri napok száma 2015-ben:

Tervezett ellenőri nap	Tényleges ellenőri nap
5 nap	5 nap

2015-ben a belső ellenőrzési vizsgálatra tervezett kapacitás 5 ellenőrzési nap. Az ellenőrzés lefolytatására a tervezett ellenőrzési nap elegendő volt.

Az 1. 2. 3. 4. számú melléklet tartalmazza a vonatkozó adatokat.

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

A Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal Jegyzője felelős a belső ellenőr funkcionális (feladatköri és szervezeti) függetlenségének biztosításáért.

- Az Önkormányzatnál a belső ellenőrzés függetlensége biztosított, mert: szervezeti szempontból a belső ellenőr közvetlenül a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal jegyzőjéhez tartozik.
- Feladatköri szempontból: a belső ellenőr az ellenőrzésen kívül más a szervezet operatív működésében nem vett részt.
- tevékenységének tervezése során önállóan, az ellenőrzési program végrehajtásában befolyástól mentesen járt el,
- a módszerek kiválasztását önállóan végezte,
- az ellenőrzési jelentést befolyástól mentesen állította össze.

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek Bkr. 20.§-a alapján)

Az ellenőrzés során a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről szóló jogszabály (Bkr.) 20. § -a szerint összeférhetlenségre okot adó körülmény nem merült fel, amely akadályozta volna az ellenőrzések elfogulatlan végrehajtását és intézkedést tett volna szükségessé.

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

A belső ellenőr jogai a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet elvárásainak megfelelően érvényesültek. Akadályoztató tényező nem merült fel.

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

A belső ellenőrzés végrehajtása során az ellenőrzött területek munkatársainak segítőkészsége, a dokumentumok időben történő átadása nagyban hozzájárult a belső ellenőrzési feladatok maradéktalan ellátásához.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzések nyilvántartásának vezetését a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 58. § (1) bekezdése alapján a belső ellenőr végzi.

A nyilvántartott okmányokat a belső ellenőr a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal 3770 Sajószentpéter, Kálvin tér 4. sz. alatt őrzi.

1/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Jelenleg a belső ellenőrzéssel foglalkozó képzettségi szintje megfelel a Bkr. 24. §-ában rögzített elvárásoknak. A belső ellenőrzést végző a Nemzetgazdasági Minisztérium nyilvántartásában szerepel. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére nem fogalmazok meg javaslatot.

1/3. A Tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

Az Önkormányzatra vonatkozó jogszabályi környezet folyamatos változása a kockázati tényezők növekedésével jár. Ehhez a vezetés igénybe vette a belső ellenőrzés tanácsadói kapacitását. A tanácsadás szóbeli megkeresés formájában valósult meg az Együttműködési Megállapodással kapcsolatosan.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)

II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)

Az Önkormányzatnál kialakított kontrollkörnyezet alapvetően biztosítja a belső kontroll működését. Az elmúlt év tapasztalatai azt mutatták, hogy a belső kontroll működését a jogszabályok változásának szabályzatokban történő átvezetése területén szükséges javítani. Fokozott figyelmet kell fordítani a pénzkezelési és gazdálkodási szabályzatokban megfogalmazott jogkörök alkalmazására és a folyamatba épített ellenőrzés hatékonyságára.

Az ellenőrzés során tett javaslatok

Javaslat a Sajószentpéteri Polgármesteri Hivatal Jegyzőjének

- 1) Az együttműködési megállapodásban megfogalmazni a Nek. tv. 80.§. (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Nemzetiségi Önkormányzat adószám **igénylésével kapcsolatos határidőket** és együttműködési kötelezettségeket a felelősök konkrét kijelölésével.
- 2) Az együttműködési megállapodásban kerüljön megfogalmazásra a Nek. tv. 80. § (1) bekezdésének megfelelően a jelnyelv és a kommunikációs rendszer használatának biztosítása.
- 3) Készítsék el a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának ellenőrzési nyomvonalát.

Javaslat a Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat Elnökének:

- 1) Az együttműködési megállapodásban megfogalmazni a Nek.tv. 80.§ (3) bekezdésében foglaltaknak megfelelően a Nemzetiségi Önkormányzat adószám **igénylésével kapcsolatos határidőket** és együttműködési kötelezettségeket a felelősök konkrét kijelölésével.
- 2) Az együttműködési megállapodásban kerüljön megfogalmazásra a Nek. tv. 80. § (1) bekezdésének megfelelően a jelnyelv és a kommunikációs rendszer használatának biztosítása.

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr.48. § bb) pont)

Kontrollkörnyezet: a célok, feladatok ismeretében figyelembe vették az aktuális Áht. és más kapcsolódó jogszabályok elvárásait. Az Önkormányzat Működési szabályzatainak elkészítéséről a jegyző gondoskodott.

Kockázatkezelés: az Önkormányzat működését befolyásoló kockázatok kezelése folyamatos.

Kontrolltevékenység: mind szakmai, mind gazdasági területen a kontrolltevékenységgel folyamatosan működik.

Információ és kommunikáció: az Önkormányzat működését befolyásoló információ és kommunikáció szakmai és gazdasági területen kialakított. A külső és belső jogszabályi változásokról az Önkormányzat elnöke időben értesül.

Monitoring: a Önkormányzatnál végbemenő folyamatok megfigyelése folyamatosan működik.

III. Az Intézkedési tervek megvalósulása (Bkr. 48. § c) pont)

Az ellenőrzés során tett javaslatokra az elnök és a jegyző intézkedési tervet készített. Az intézkedési terv végrehajtásáról a Polgármesteri Hivatal Jegyzője és a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke írásban tájékoztatta az ellenőrző szervet. Az intézkedések nyomkövetéséről külön nyilvántartás készült a Bkr. vonatkozó rendelkezésének megfelelően. **A javasolt intézkedések a jegyző és az elnök nyilatkozata alapján 100 %-ban végrehajtásra kerültek.**

Sajószentpéter 2016. január 31.

Tóthné Golyán Mária
belső ellenőrzési vezető

13/2016.(IV.27.) határozat melléklete

Jegyzék

Készült: Sajószentpéter, Kossuth Lajos út 69. szám alatt 2016. április 27. napján

Tárgy: Javaslát a Roma Nemzetiségi Önkormányzat rendeltetésszerűen nem használható eszközeinek selejtezése/hasznosítására

Sajószentpéter Városi Roma Nemzetiségi Önkormányzat az alábbi elhasználódott, rendeltetésszerű használatra alkalmatlanná vált, más módon nem használható 183 db eszközt az alábbi selejtezési javaslatot teszi:

nyilvántar- tási szám	használatból való kivonás időpontja	megnevezés	menyiség egysége	menyiség	Nemű érték (Ft)	Bruttóérték/ Értéksökkenés értéke	feleslegessé válás oka	Javaslát a hasznosítás módjára	értékesítési ár (Ft)
538-10/2		Buzuki hangkészlet (két részes Hora Buzuki+ Galli buzuki húrkészlet gn.)	db	1	0	26 170 Ft	természetes elhasználódás	megsemmisítés	
538-10/3		Speakon (STAGG) gitárhúr, klasszikus	db	3	0	3 800 Ft	természetes elhasználódás	megsemmisítés	
538-10/5		HUB BELKIN FSU034ERBMK 4 port, 4-es elosztó	db	1	0	2 490 Ft	eredeti rendelhetőségnek nem felel meg	megsemmisítés	
538-10/6		USB 4GB 2.0 Pendrive Kingston	db	1	0	3 190 Ft	természetes elhasználódás	megsemmisítés	
538-10/7		Zenei kellékek (9 félé eszköz állvány; vállpánt, dugó, húr, speakon)	db	22	0	25 050 Ft	természetes elhasználódás	megsemmisítés	
538-10/8		Cseh hegedő	db	1	0	50 000 Ft	természetes elhasználódás	értékesítésre felbly ki	1000
538-10/9		Hangszer, akusztikus gitár	db	1	0	72 000 Ft	természetes elhasználódás	értékesítésre felbly ki	1000
538-10/10		Kávédagoló	db	2	0	3 980 Ft	természetes elhasználódás	megsemmisítés	
538-10/12		Polcos szekrény, fa, szürke	db	1	0	4 000 Ft	természetes elhasználódás	megsemmisítés	
538-10/13		BRSPECO x állvány dupla zenekarnak	db	1	0	8 900 Ft	eredeti rendelhetőségnek nem felel meg	megsemmisítés	
538-10/28		Siemens C45 + praktikum Classic kártya	db	2	0	29 800 Ft	eredeti	megsemmisítés	

538-10/33	TUD számológép AK2 CANON	db	1	0		2 868 Ft	természetes elhazsnálódás	megsemmisítés	
538-10/35	Irattáska	db	1	0		5 800 Ft	természetes elhazsnálódás	megsemmisítés	
538-10/36	HP 1100 Nyomtató (használt)	db	1	0		15 000 Ft	természetes elhazsnálódás	megsemmisítés	
538-10/37	XEROX SCANNER (használt)	db	1	0		5 000 Ft	természetes elhazsnálódás	megsemmisítés	
538-10/38	XEROX FAX tintasugaras (használt)	db	1	0		15 000 Ft	természetes elhazsnálódás	megsemmisítés	
538-10/40	PA 600 erősítő (használt)	db	1	0		65 000 Ft	eredeti rendeltesének nem felel meg	megsemmisítés	
538-10/41	GARRY 600W hangfal (használt)	db	2	0		100 000 Ft	eredeti rendeltesének nem felel meg	megsemmisítés	
538-10/44	Férfi ruházat (feljéő ing)	db	5	0		11 540 Ft	természetes elhazsnálódás	megsemmisítés	
538-10/45	Számítógép	db	1	0		68 400 Ft	elavult	megsemmisítés	
	Monitor	db	1	0		24 900 Ft	elavult	megsemmisítés	
538-10/46	Webkamera	db	1	0		3 990 Ft	elavult	megsemmisítés	
	Ölőny kiegészítővel	db	1	0		18 180 Ft	természetes elhazsnálódás	megsemmisítés	
538-10/49	OMAR íróasztal	db	1	0		8 000 Ft	eredeti rendeltesének nem felel meg	megsemmisítés	
538-10/50	Mobilinternet eszköz	db	1	0		9 990 Ft	eredeti rendeltesének nem felel meg	megsemmisítés	
538-10/51	Betonkeverő B1910FK	db	1	0		59 990 Ft	természetes elhazsnálódás	megsemmisítés	
538-10/54	Táska	db	1	0		3 600 Ft	természetes elhazsnálódás	megsemmisítés	
538-10/55	Lapát + nyelv	db	2	0		3 400 Ft	természetes elhazsnálódás	megsemmisítés	
538-10/56	Fűnyíró	db	1	0		13 900 Ft	természetes elhazsnálódás	megsemmisítés	
538-10/57	Kesztyű	db	10	0		3 500 Ft	természetes	megsemmisítés	

538-10/85	Ventilator	db	1	0	4 500 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/86	Kartyavlvásó (MODECOM MC-CR201)	db	1	0	2 790 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/88	Gitárkombó állvány (Euromusic E-C-A-L)	db	1	0	8 490 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/98	Lamkai Ukulele szoprán LU11	db	1	0	17 900 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/99	Szenszámos láda	db	1	0	2 995 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/100	Bespeco gitárállvány 5-ds	db	1	0	11 000 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/101	Echo szek hálózatal	db	1	0	9 990 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/102	Munkaruha komp.	db	22	0	142 997 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/103	Bakancs	db	22	0	130 898 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/104	Téli kabát	db	22	0	165 013 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/105	Kertésznapdág	db	3	0	22 501 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/106	Kabát bélelt	db	3	0	53 340 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	
538-10/107	Bakancs	db	3	0	33 002 Ft	természetes elhasználokás	megsemmisítés	

kmf

Szilárdi László elnök

Suhai Dezsó képviselő-testületi tag

Ruszó Zoltán képviselő-testületi tag