

**Adony Város Német
Nemzetiségi Önkormányzat**

563 -6/2015. sz. jkv.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

az

**Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat
2015. május 29-én 13 órai kezdettel megtartott üléséről**

Napirendi pontok:

- 1. Az önkormányzat 2014. évi zárszámadási határozatának elfogadása
Előadó: Szabó Ferencné elnök**
- 2. Belső ellenőri 2014. éves összefoglaló jelentés megtárgyalása
Előadó: Szabó Ferencné elnök**

Határozat: 29-32.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: az Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzata 2015. május 29-én 13.00 órai kezdettel megtartott üléséről.

Az ülés helye: Városháza tanácskozó terme

Jelen vannak: Szabó Ferencné
Eizenberger János
Pajer Loretta
képviselők

Meghívottként: Földi Ilona
jegyző

Szabó Ferencné elnök:

Tisztelettel köszönti a jelenlévő képviselőket, Földi Ilona jegyző asszonyt. Megállapítja, hogy a 3 fős testületből 3 fő van jelen, a testület határozatképes az ülést megnyitja.

Javaslatot tesz a jegyzőkönyv hitelesítőre Pajer Loretta képviselő személyében.

A képviselő-testület 3 jelen lévő tagja **3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:**

29/2015 (V. 29.) AVNNÖ sz. határozat

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő testülete a 2015. május 29-én megtartott üléséről készült jegyzőkönyv hitelesítőjéül Pajer Loretta képviselőt választotta meg.

Felelős: Szabó Ferencné elnök
Határidő: azonnal

Szabó Ferencné elnök:

Javaslatot tesz az ülés napirendjére a meghívóban szereplő napirendi pont figyelembevételével.

A képviselő-testület 3 jelen lévő tagja **3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:**

30/2015. (V. 29.) AVNNÖ sz. határozat

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő testülete a 2015. május 29-i ülés napirendjét az alábbiak szerint fogadja el:

Napirendi pontok:

1. Az önkormányzat 2014. évi zárszámadási határozatának elfogadása
Előadó: Szabó Ferencné elnök
2. Belső ellenőri 2014. éves összefoglaló jelentés megtárgyalása
Előadó: Szabó Ferencné elnök

Felelős: Szabó Ferencné elnök

Határidő: azonnal

A képviselő-testület rátér az 1. napirendi pont megtárgyalására.

1. Az önkormányzat 2014. évi zárszámadási határozatának elfogadása

Előadó: Szabó Ferencné elnök

Szabó Ferencné elnök:

Ismerteti, hogy az előterjesztés kiküldésre került, azt minden képviselő áttanulmányozhatta. Kérdezi a képviselőket, hogy van-e javaslatuk, véleményük, kérdésük.

Szabó Ferencné elnök szavazásra teszi fel a 2014. évi zárszámadás elfogadását.

A képviselő-testület 3 jelen lévő tagja **3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül** az alábbi határozatot hozta:

31/2015. (V. 29.) AVNNÖ sz. határozat

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § és 91. § (1)-(4) bekezdés alapján, az önkormányzat 2014. évi költségvetés teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

1. (a) A képviselő-testület az önkormányzat, 2014. évi költségvetés teljesítését 2490 e Ft költségvetési bevétellel, 1025 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg.

(b) Az önkormányzat kiemelt költségvetési bevétele 2490 e Ft melyből

ba)	működési célú támogatások	1489 e Ft
bb)	közhatalmi bevételek	0 e Ft
bc)	működési bevételek	3 e Ft
bd)	finanszírozási bevétel	756 e Ft
be)	működési célú átvett pénzeszközök	242 e Ft
bf)	felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft

(c)	Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadása 1025 e Ft, melyből	
ca)	személyi juttatások	0 e Ft
cb)	munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 e Ft
cc)	dologi kiadások	311 e Ft
cd)	ellátottak pénzbeli juttatásai	0 e Ft
ce)	egyéb működési célú kiadások – támogatások	532 e Ft
cf)	beruházások	182 e Ft
cg)	felújítások	0 e Ft

2. Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének teljesítését az alábbi melléletek tartalmazzák:

- (a) 1. melléklet a költségvetési kiadások előirányzatának teljesítését,
- (b) 2. melléklet a költségvetési bevételek előirányzatának teljesítését,
- (c) 3. melléklet a finanszírozási kiadások előirányzatának teljesítését,
- (d) 4. melléklet finanszírozási bevételek előirányzatának teljesítését,
- (e) 5. melléklet a teljesített kiadások kormányzati funkcióként,
- (f) 6. melléklet teljesített bevételek kormányzati funkcióként,
- (g) 7. melléklet az alaptevékenység maradványkimutatást,
- (h) 8. melléklet a személyi juttatásokról,
- (i) 9. melléklet költségvetési engedélyezett létszámkeret funkciócsoportonkénti megoszlását,
- (j) 10. melléklet a TB ellátásokat,
- (k) 11. melléklet a központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását,
- (l) 12. melléklet a mérleget,
- (m) 13. melléklet az eredménykimutatást,
- (n) 14. melléklet a szakfeladatonkénti kimutatást,
- (o) 15. melléklet az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyon kezelésbe adott eszközök állományának alakulását,
- (p) 16. melléklet az eszközök értékvesztésének alakulását,
- (q) 17. melléklet a tájékoztató adatokat.
- (r) 18. melléklet tájékoztató mérlegek és kimutatások.

3. Az önkormányzati pénzeszközök egyenlegeit a Képviselő-testület 1.465 e Ft-tal hagyja jóvá.

Felelős: Szabó Ferencné elnök
Határidő: azonnal

A képviselő-testület rátér az 2. napirendi pont megtárgyalására.

2. Belső ellenőri 2014. éves összefoglaló jelentés megtárgyalása

Előadó: Szabó Ferencné elnök

Szabó Ferencné elnök:

Ismerteti, hogy az előterjesztés kiküldésre került, a tavalyi év belső ellenőrzését foglalja össze a tanulmány. Kérdezi a képviselőket, hogy van-e javaslatuk, véleményük, kérdésük.

Szabó Ferencné elnök szavazásra teszi fel a 2014. évi összefoglaló jelentés elfogadását.

A képviselő-testület 3 jelen lévő tagja **3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül** az alábbi határozatot hozta:

32/2015. (V. 29.) AVNNÖ sz. határozat

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az elnök előterjesztésében megtárgyalta a belső ellenőrzés 2014. évi tevékenységéről szóló tájékoztatót és a mellékelt belső ellenőri 2014. éves összefoglaló jelentést elfogadja.

Felelős: Szabó Ferencné elnök

Határidő: azonnal

A képviselő-testület ülésén további bejelentés, hozzászólás nem volt, Szabó Ferencné elnök megköszönte a részvételt és az ülést 13²⁰ órakor bezárta.

k.m.f.

Szabó Ferencné
Szabó Ferencné
elnök



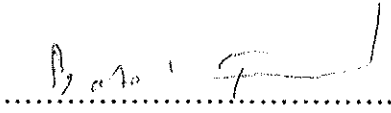
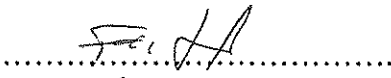
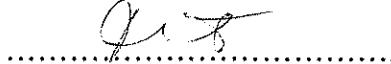
Pajer Loretta
Pajer Loretta
jkv hitelesítő

J E L E N L É T I Í V

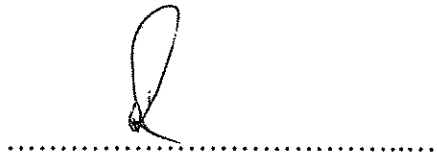
Készült: az Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2015. május 29.-én 13⁰⁰ órai kezdettel megtartott üléséről

Ülés helye: Városháza tanácskozó terme

Német Nemzetiségi Önkormányzat részéről:

Szabó Ferencné	elnök	
Eizenberger János	elnök helyettes	
Pajer Loretta	képviselő	

Meghívottként:

Földi Ilona	jegyző	
.....	
.....	

ADONY VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Ungarndeutsche Selbstverwaltung

Levelezési cím: 2457 Adony, Kossuth u. 4.

Tel: 06-30/550-7576 Tel: (25)504-550/11 Fax:(25)504-555

MEGHÍVÓ

**Értesítem, hogy Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat
Képviselő-testülete 2015. május 29 -én 13⁰⁰ órai kezdettel
ülést tart a városháza tanácskozó termében,
melyre ez úton tisztelettel meghívom.**

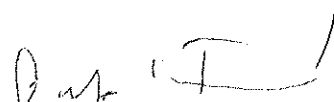
Napirend:

- 1. Az önkormányzat 2014. évi zárszámadási határozatának elfogadása**
Előadó: Szabó Ferencné elnök

- 2. Belső ellenőri 2014. éves összefoglaló jelentés megtárgyalása**
Előadó: Szabó Ferencné elnök

Adony, 2015. május 26.




Szabó Ferencné
elnök

ADONY VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Ungarndeutsche Selbstverwaltung

Levelezési cím: 2457 Adony, Kossuth u. 4.

Tel: 06-30/550-7576 Tel: (25)504-550/20 Fax:(25)504-555

Előterjesztés

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
2015. május 29-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Tárgy: Az önkormányzat 2014. évi zárszámadási határozatának elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. § (1) a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetésről szóló 12/2014. (II.3.) számú határozatát, amely a költségvetés végrehajtásának időszakában többször módosításra került. A képviselő-testület folyamatosan tájékozódott az időarányos teljesítésről a félévi, és az I-III. negyedévi gazdálkodásról szóló tájékoztatókból.

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 12/2014. (II.3.) határozat végrehajtásáról, a költségvetésben meghatározott feladatok, bevételi és kiadási előirányzatok teljesítéséről, az önkormányzat vagyoni helyzetéről, a normatívák alakulásáról, a közvetett támogatásokról, a többéves kihatással járó döntésekről, a költségvetési évet követő három év keretszámain, az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetekről, az adósságot keletkeztető ügyletekről, a pénzkészletváltozásról, az önkormányzat költségvetési mérlegéről közgazdasági tagolásban az alábbiak szerint számolunk be:

Feladatellátás:

Önkormányzatunk az elmúlt évben a törvényi előírásoknak megfelelően végezte munkáját. Költségvetésünk a központi támogatás összegéből, a feladatalapú támogatásból, illetve az előző évi pénzmaradványból tevődött össze. Munkánk során kiemelt szempont volt az adonyi német hagyományok ápolásának támogatása, a német nyelvtanulás támogatása, mindezt a költségtakarékos, hatékony gazdálkodás szem előtt tartásával.

2014-ben 11 ülést tartottunk, 80 határozatot hoztunk.

Felterjesztettük a 40 éves jubileumát ünneplő Rosmaring felnőtt táncgyűttest Fejér Megye kitüntetésére, a Wekerle díjra, amit a megyei önkormányzat meg is ítelt az együttesnek. A díj mellé önkormányzatunk 50000 Ft pénzjutalmat is adott a táncgyüttesnek.

A Kinder Rosmaring táncegyüttest 25000 Ft-tal, a Madárkák óvodai német táncegyüttest 25000 Ft-tal támogattuk.

A németországi testvérvárossal együttműködve méltó helyre kerültek a templomkertben a német síremlékek, ennek a költsége 400000 Ft volt.

Márciusban a Ki tud többet a magyarországi németekről c. vetélkedőn vettek részt az iskola 6/b osztályos tanulói, ezt a részvételt is támogattuk anyagilag.

Az előző évekhez hasonlóan 2014-ben is volt adonyi diák a megyei német nyelvi táborban, amit ez alkalommal Geresdlakon szerveztek, és a teljes részvételi összeget önkormányzatunk fizette.

Megrendeztük az elmúlt évben is a hagyományos sváb bált.

Karácsonyra minden német művészeti csoportot, iskolai, óvodai német nyelvtanulást is édességgel, könyvvel, nyelvi fejlesztő játékokkal ajándékoztunk meg.

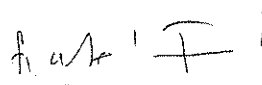
A 2015-ös év legnagyobb eseménye a testvérvárosi látogatás, melyet június 3-tól 8-ig szervezünk, mintegy 70 adonyi részvételével. Ebben az évben ünnepeljük partnerkapcsolatunk 20. évfordulóját, amit méltóképpen szeretnénk megünnepelni német barátainkkal.

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat részletes számszaki beszámolóját az alábbi mellékletek tartalmazzák, ezeken belül:

- 1. melléklet a költségvetési kiadások előirányzatának teljesítését,
- 2. melléklet a költségvetési bevételek előirányzatának teljesítését,
- 3. melléklet a finanszírozási kiadások előirányzatának teljesítését,
- 4. melléklet a finanszírozási bevételek előirányzatának teljesítését,
- 5. melléklet a teljesített kiadások kormányzati funkcióként,
- 6. melléklet a teljesített bevételek kormányzati funkcióként,
- 7. melléklet az alaptevékenység maradvány-kimutatást,
- 8. melléklet a személyi juttatásokról,
- 9. melléklet a költségvetési engedélyezett létszámkeret funkciócsoportonkénti megoszlását,
- 10. melléklet a TB ellátásokat,
- 11. melléklet a központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását,
- 12. melléklet a mérleget,
- 13. melléklet az eredmény-kimutatást,
- 14. melléklet a szakfeladatonkénti kimutatást,
- 15. melléklet az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonekezelésbe adott eszközök állományának alakulását
- 16. melléklet az eszközök értékvesztésének alakulását,
- 17. melléklet a tájékoztató adatokat mutatja be,
- 18. melléklet tájékoztató mérlegek és kimutatások

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2014. évi zárszámadási előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Adony, 2015. május 20.


Szabó Ferencné
elnök



**Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2015.(V....) önkormányzati határozata**

az önkormányzat 2014. évi költségvetési zárszámadásáról

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. § és 91. § (1)-(4) bekezdés alapján, az önkormányzat 2014. évi költségvetés teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

1. (a) A képviselő-testület az önkormányzat, 2014. évi költségvetés teljesítését 2490 e Ft költségvetési bevétellel, 1025 e Ft költségvetési kiadással állapítja meg.

(b) Az önkormányzat kiemelt költségvetési bevétele 2490 e Ft melyből

ba)	működési célú támogatások	1489 e Ft
bb)	közhatalmi bevételek	0 e Ft
bc)	működési bevételek	3 e Ft
bd)	finanszírozási bevétel	756 e Ft
be)	működési célú átvett pénzeszközök	242 e Ft
bf)	felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft

(c) Az önkormányzat kiemelt költségvetési kiadása 1025 e Ft, melyből

ca)	személyi juttatások	0 e Ft
cb)	munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	0 e Ft
cc)	dologi kiadások	311 e Ft
cd)	ellátottak pénzbeli juttatásai	0 e Ft
ce)	egyéb működési célú kiadások – támogatások	532 e Ft
cf)	beruházások	182 e Ft
cg)	felújítások	0 e Ft

2. Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének teljesítését az alábbi mellékletek tartalmazzák:

- (a) 1. melléklet a költségvetési kiadások előirányzatának teljesítését,
- (b) 2. melléklet a költségvetési bevételek előirányzatának teljesítését,
- (c) 3. melléklet a finanszírozási kiadások előirányzatának teljesítését,
- (d) 4. melléklet finanszírozási bevételek előirányzatának teljesítését,
- (e) 5. melléklet a teljesített kiadások kormányzati funkcióként,
- (f) 6. melléklet teljesített bevételek kormányzati funkcióként,
- (g) 7. melléklet az alaptevékenység maradványkimutatást,

- (h) 8. melléklet a személyi juttatásokról,
- (i) 9. melléklet költségvetési engedélyezett létszámkeret funkciócsoportonkénti megoszlását,
- (j) 10. melléklet a TB ellátásokat,
- (k) 11. melléklet a központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását,
- (l) 12. melléklet a mérleget,
- (m) 13. melléklet az eredménykimutatást,
- (n) 14. melléklet a szakfeladatonkénti kimutatást,
- (o) 15. melléklet az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyon kezelésbe adott eszközök állományának alakulását,
- (p) 16. melléklet az eszközök értékvesztésének alakulását,
- (q) 17. melléklet a tájékoztató adatokat.
- (r) 18. melléklet tájékoztató mérlegek és kimutatások.

3. Az önkormányzati pénzeszközök egyenlegeit a Képviselő-testület 1.465 e Ft-tal hagyja jóvá.

Felelős: Szabó Ferencné elnök

Határidő:

2014. évi Beszámoló
K1-K8. Költségvetési kiadások

1. melléklet a/2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés **Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat**

űrlap	típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
0 1		2 0 1 4	0 1	0 1		1 2	3 1

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség				Teljesítés
			eredeti	módosított	költségvetési évben esedékes	költségvetési évben esedékes végleges	költségvetési évet követően esedékes	költségvetési évet követően esedékes végleges	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101							
02	Normatív jutalmak	K1102							
03	Céljuttatás, projektpremium	K1103							
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	K1104							
05	Végkielégítés	K1105							
06	Jubileumi jutalom	K1106							
07	Béren kívüli juttatások	K1107							
08	Ruházati költségtérítés	K1108							
09	Közlekedési költségtérítés	K1109							
10	Egyéb költségtérítések	K1110							
11	Lakhatási támogatások	K1111							
12	Szociális támogatások	K1112							
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai(>=14)	K1113							
14	ebből:biztosítási díjak	K1113							
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	K11							
16	Választott tisztségviselők juttatásai	K121							
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	K122							
18	Egyéb külső személyi juttatások	K123							
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18)	K12							
20	Személyi juttatások (=15+19)	K1							
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28)	K2							
29	Szakmai anyagok beszerzése	K311		20		13			13
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312							
31	Árubeszerzés	K313							
32	Készletbeszerzés (=29+30+31)	K31		20		13			13
33	Informaticai szolgáltatások igénybevétele	K321							
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322		25		24			24
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34)	K32							
36	Közüzemi díjak	K331							
37	Vásárolt elemezés	K332							
38	Bérelti és lízing díjak (>=39)	K333							
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334							
41	Közvetített szolgáltatások (>=42)	K335							
42	ebből: államháztartáson belül	K335							
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	K336	271	166		150			150
44	Egyéb szolgáltatások	K337		45		45			45
45	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44)	K33	271	211		195			195
46	Kiküldetések kiadásai	K341		25		21			21
47	Reklám- és propagandakiadások	K342							
48	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=46+47)	K34		25		21			21
49	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K351		50		48			48
50	Fizetendő általános forgalmi adó	K352							
51	Kamatkiadások (>=52+53)	K353							
54	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (>=55+...+57)	K354							
58	Egyéb dologi kiadások	K355							
59	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=49+50+51+54+58)	K35		60		58			58
60	Dologi kiadások (=32+35+45+48+59)	K3	271	341		311			311
61	Társadalombiztosítási ellátások	K41							
62	Családi támogatások (=63+...+73)	K42							
74	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	K43							
75	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (=76+...+82)	K44							
83	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (=84+...+92)	K45							
93	Lakhatással kapcsolatos ellátások (=94+...+99)	K46							
100	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (>=101+102)	K47							
103	Egyéb nem intézményi ellátások (>=104+...+126)	K48							
127	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=61+62+74+75+83+93+100+103)	K4							
128	Nemzetközi kötelezettségek (>=129)	K501							
130	Elvonások és befizetések	K502							
131	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K503							
132	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré (=133+...+142)	K504							
143	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré (=144+...+153)	K505							

2014. évi Beszámoló
K1-K8. Költségvetési kiadások

1. melléklet a/2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés **Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat**

űrlap	típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
0 1		2 0 1 4	0 1	0 1	-	1 2	3 1

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség				Teljesítés
			eredeti	módosított	költségvetési évben esedékes	költségvetési évben esedékes végleges	költségvetési évet követően esedékes	költségvetési évet követően esedékes végleges	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
154	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülré (=155+...+164)	K506							
165	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=166)	K507							
167	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=168+...+178)	K508							
179	Árkiegészítések, ártámogatások	K509							
180	Kamatátogatások	K510							
181	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (=182+...+192)	K511		535		532			532
193	Tartalékok	K512	756	1 429					
194	Egyéb működési célú kiadások (=129+130+131+132+143+154+165+167+179+180+181+193)	K5	756	1 964		532			532
195	Immateriális javak beszerzése, létesítése	K61							
196	Ingatlanok beszerzése, létesítése (>=197)	K62							
197	ebből: termőföld-vásárlás kiadásai	K62							
198	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	K63		143		143			143
199	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	K64							
200	Részesedések beszerzése	K65							
201	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	K66							
202	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K67		39		39			39
203	Beruházások (=195+196+198+...+202)	K6		182		182			182
204	Ingatlanok felújítása	K71							
205	Informatikai eszközök felújítása	K72							
206	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	K73							
207	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	K74							
208	Felújítások (=204+...+207)	K7							
209	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré	K81							
210	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré (=211+...+220)	K82							
221	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré (=222+...+231)	K83							
232	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré (=233+...+242)	K84							
243	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (>=244)	K85							
244	ebből: állami vagy önkormányzati tulajdonban lévő gazdasági társaságok tartozásai miatti kifizetések	K85							
245	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (=246+...+256)	K86							
257	Lakástámogatás	K87							
258	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre (=259+...+269)	K88							
270	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=209+210+221+232+243+245+257+258)	K8							
271	Költségvetési kiadások (=20+21+60+127+194+203+208+270)	K1-K8	1 027	2 487		1 025			1 025

2014. évi Beszámoló
B1-B7. Költségvetési bevételek

2. melléklet a .../2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

űrlap	tipus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
0 2		2 0 1 4	0 1	0 1	-	1 2	3 1

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Rovat-szám	Előirányzat		Követelés		Teljesítés
			eredeti	módosított	költségvetési évben esedékes	költségvetési évet követően esedékes	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111					
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	B112					
03	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	B113					
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114					
05	Működési célú központosított előirányzatok	B115					
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	B116					
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	B11					
08	Elvonások és befizetések bevételei	B12					
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B13					
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=11+...+20)	B14					
21	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=22+...+31)	B15					
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42)	B16	271	1 489	1 489		1 489
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32)	B1	271	1 489	1 489		1 489
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21					
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22					
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=47+...+56)	B23					
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=58+...+67)	B24					
68	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=69+...+78)	B25					
79	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=44+45+46+57+68)	B2					
80	Magánszemélyek jövedelemadói (=81+82+83)	B311					
84	Társaságok jövedelemadói (=85+...+92)	B312					
93	Jövedelemadók (=80+84)	B31					
94	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (=95+...+103)	B32					
104	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (=105+...+108)	B33					
109	Vagyoni típusú adók (=110+...+116)	B34					
117	Értékesítési és forgalmi adók (=118+...+137)	B351					
138	Fogyasztási adók (=139+140+141)	B352					
142	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	B353					
143	Gépjárműadók (=144+...+147)	B354					
148	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (=149+...+164)	B355					
165	Termékek és szolgáltatások adói (=117+138+142+143+148)	B35					
166	Egyéb közhatalmi bevételek (>=167+...+178)	B36					
179	Közhatalmi bevételek (=93+94+104+109+165+166)	B3					
180	Készletértékesítés ellenértéke	B401					
181	Szolgáltatások ellenértéke (>=182+183)	B402					
182	ebből: tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevétel	B402					
184	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (>=185)	B403					
186	Tulajdonosi bevételek (>=187+...+192)	B404					
193	Ellátási díjak	B405					
194	Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406					
195	Általános forgalmi adó visszatérítése	B407					
196	Kamatbevételek (>=197+198+199)	B408					
					3		3

2014. évi Beszámoló
B1-B7. Költségvetési bevételek

2. melléklet a .../2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés **Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat**

űrlap típus év hónap naptól hónap napig
 0 2 2 0 1 4 0 1 0 1 - 1 2 3 1

ezer forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Követelés		Teljesítés
			eredeti	módosított	költségve- tési évben esedékes	költségve- tési évet követően esedékes	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
200	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (>=201+...+204)	B409					
205	Egyéb működési bevételek (>=206+207+208)	B410					
206	ebből: biztosító által fizetett kártérítés	B410					
207	ebből: szerződésben vállalt kötelezettségek elmulasztásához kapcsolódó bevételek, káreseményekkel kapcsolatosan kapott bevételek, biztosítási bevételek, visszakapott óvadék (kaució), bánatpénz	B410					
208	ebből: költségek visszatérítései	B410					
209	Működési bevételek (=180+181+184+186+193+...+196+200+205)	B4			3		3
210	Immateriális javak értékesítése (>=211)	B51					
211	ebből: kiotói egységek és kibocsátási egységek eladásából befolyt eladási ár	B51					
212	Ingatlanok értékesítése (>=213)	B52					
213	ebből: termőföld-eladás bevételei	B52					
214	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	B53					
215	Részesedések értékesítése (>=216)	B54					
217	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	B55					
218	Felhalmozási bevételek (=210+212+214+215+217)	B5					
219	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B61					
220	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=221+...+231)	B62					
232	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (=233+...+243)	B63		242	242		242
244	Működési célú átvett pénzeszközök (=219+220+232)	B6		242	242		242
245	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	B71					
246	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (=247+...+257)	B72					
258	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=259+...+269)	B73					
270	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=245+246+258)	B7					
271	Költségvetési bevételek (=43+79+179+209+218+244+270)	B1-B7	271	1 731	1 734		1 734

2014. évi Beszámoló
K9. Finanszírozási kiadások

3. melléklet a ./2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

űrnap
 típus
 év
 hónap
 naptól
 -
 hónap
 napig

ezer forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség				Teljesítés
			eredeti	módosított	költségve- tési évben esedékes	költségve- tési évben esedékes végleges	költségve- tési évet követően esedékes	költségve- tési évet követően esedékes végleges	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (>=02+03)	K9111							
02	ebből: pénzügyi vállalkozás	K9111							
03	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9111							
04	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	K9112							
05	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése (>=06+07)	K9113							
06	ebből: pénzügyi vállalkozás	K9113							
07	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9113							
08	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívüire (=01+04+05)	K911							
09	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása (>=10+11)	K9121							
10	ebből: befektetési jegyek	K9121							
11	ebből: kárpótlási jegyek	K9121							
12	Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása (>=13+14+15)	K9122							
13	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9122							
14	ebből: befektetési jegyek	K9122							
15	ebből: kárpótlási jegyek	K9122							
16	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása	K9123							
17	Befektetési célú beföldi értékpapírok beváltása (>=18)	K9124							
18	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K9124							
19	Beföldi értékpapírok kiadásai (=09+12+16+17)	K912							
20	Allamháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	K913							
21	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	K914							
22	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	K915							
23	Pénzeszközök betétként elhelyezése	K916							
24	Pénzügyi lízing kiadásai	K917							
25	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	K918							
26	Beföldi finanszírozás kiadásai (=08+19+...+25)	K91							
27	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	K921							
28	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	K922							
29	Külföldi értékpapírok beváltása (>=30)	K923							
30	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K923							
31	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése (>=32+...+35)	K924							
32	ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	K924							
33	ebből: más kormányok	K924							
34	ebből: külföldi pénzügyintézetek	K924							
35	ebből: fedezeti ügyletek nettó kiadásai	K924							
36	Külföldi finanszírozás kiadásai (=27+28+29+31)	K92							
37	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	K93							
38	Finanszírozási kiadások (=26+36+37)	K9	0	0	0	0	0	0	0

2014. évi Beszámoló
B8. Finanszírozási bevételek

4. melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés **Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat**

űrlap típus év hónap naptól hónap napig

0	4			2	0	1	4	0	1	0	1	-	1	2	3	1
---	---	--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

ezer forintban

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Előirányzat		Követelés		Teljesítés
			eredeti	módosított	költségve- tési évben esedékes	költségve- tési évet követően esedékes	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (>=02)	B8111					
02	ebből: pénzügyi vállalkozás	B8111					
03	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	B8112					
04	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele (>=05)	B8113					
05	ebből: pénzügyi vállalkozás	B8113					
06	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+03+04)	B811					
07	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése (>=08+09)	B8121					
08	ebből: befektetési jegyek	B8121					
09	ebből: kárpótlási jegyek	B8121					
10	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8122					
11	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B8123					
12	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása	B8124					
13	Belföldi értékpapírok bevételei (=07+10+11+12)	B812					
14	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	756	756	756		756
15	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	B8132					
16	Maradvány igénybevétele (=14+15)	B813	756	756	756		756
17	Allamháztartáson belüli megelőlegezések	B814					
18	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	B815					
19	Központi, irányító szervi támogatás	B816					
20	Betétek megszüntetése	B817					
21	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (>=22)	B818					
22	ebből: tulajdonosi kölcsönök visszatérülése	B818					
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=06+13+16+...+21)	B81	756	756	756		756
24	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B821					
25	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	B822					
26	Külföldi értékpapírok kibocsátása	B823					
27	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele (>=28+29+30)	B824					
28	ebből: nemzetközi fejlesztési szervezetek	B824					
29	ebből: más kormányok	B824					
30	ebből: külföldi pénzintézetek	B824					
31	Külföldi finanszírozás bevételei (=24+...+27)	B82					
32	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	B83					
33	Finanszírozási bevételek (=23+31+32)	B8	756	756	756		756

Tejesített bevételek kormányzati funkcióként

6/A melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

ürlap típus év hónap naptól napig

Sor- szám	Rovat megnevezése	Rovat- szám	Kormányzati funkció száma és elnevezése										ezer forintban		
			Összesen	0	1	1	1	4	0	Országos és helyi nemzetiségi önkormányzatok igazgatási tevékenysége	6.	7.		8.	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.								
21	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=22+...+31)	B15													
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42)	B16	1 489					1 489							
33	ebből: központi költségvetési szervek	B16													
34	ebből: központi kezelésű előirányzatok	B16	1 489					1 489							
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32)	B1	1 489					1 489							
44	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	B21													
45	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	B22													
46	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (=47+...+56)	B23													
57	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (=58+...+67)	B24													

Maradványkimutatás

7/A melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

űrlap
 típus
 év
 hónap
 naptól
 -
 hónap
 napig

ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	Összeg
1.	2.	3.
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	1 734
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	1 025
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	709
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	756
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	756
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 465
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	
C)	Összes maradvány (=A+B)	1 465
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 465
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

Sorszám	Megnevezés (besorolási osztály és fizetési fokozat)	Létszám* fő (Átlagos statisztikai állományi létszám, éves)	Törvény szerinti illetmé- nyek, munka- bérek	Normatív jutalmak, céljuttatás, projekt- prémium	Készlet- ügyeleti, helyettesi- tési díj, túlóra, túlszolgá- lat	Végkielé- gítés, jubileumi jutalom	Béren kívüli juttatások	Költség- terítések	Támoga- tások	Foglalkoz- tatottak egyéb személyi juttatásai	Választott tisztviselők juttatásai
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
77	VÁLASZTOTT TISZTSEGVISELOK ÖSSZESEN (=66+...+76)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
78	FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=22+36+46+52+57+65+77)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
91	KÖLTSÉGVETÉSI ENGEDÉLYEZETT LETSZÁMKERETBE NEM TARTOZO FOGLALKOZTATOTTAK ÖSSZESEN (=85+...+90)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

* Az úriap valamennyi létszámadatát a kerékítés szabályai szerinti egész főre kerekítve kértjük megadni, a résznyitásokban foglalkoztatottak létszámát a munkaszerződés szerinti előírt munkacsoport alapján teljes munkaidőre átszámítva kell megadni.

** A kormánybiztosok, a miniszterelnöki biztosok és a miniszteri biztosok csak akkor sorolhatóak erre a kulcsszámra, ha a biztos díjazást folyósító szervnél más kinevezéssel nem rendelkeznek.

60	Megbízási szerződés alapján foglalkoztatottak (61+62+63)								0
61	I. funkció csoport								
62	II. funkció csoport								
63	III. funkció csoport								
<p>* Az űrlap valamennyi létszámadatát a kerekítés szabályai szerinti egész főre kerekítve kérjük megadni, a részmunkaidőben foglalkoztatottak létszámát a munkaszerződés szerinti előírt munkaóraszám alapján teljes munkaidőre átszámítva kell megadni, az időszak végén fennálló állapot szerint.</p>									

Adatszolgáltatás a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból folyósított egyes ellátások és támogatások tervezett összegeiről és teljesítéséről

10 melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés Adony Város Námét Nemzetiségi Önkormányzat

űrlap típus év hónap naptól - hónap napig
1 0 2 0 1 4 0 1 0 1 - 1 2 3 1

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.
01	1. A LXXI. Nyugdíjbiztosítási Alap 2. Nyugdíjbiztosítási ellátások kiadásai cím, 1. Nyugellátások alcím, 1. Öregségi nyugdíj jogcímcsoport tekintetében a kifizetett ellátások közül:		
02	- öregségi nyugdíjként megállapított nyugdíjak		
03	- rokkantsági nyugdíjként megállapított, átsorolt öregségi nyugdíj		
04	2. A LXXI. Nyugdíjbiztosítási Alap 2. Nyugdíjbiztosítási ellátások kiadásai cím, 1. Nyugellátások alcím, 3. Hozzá tartozói nyugellátás jogcímcsoport, 2. Özvegyi nyugellátás jogcím tekintetében a kifizetett ellátások közül:		
05	- özvegyi, szülői nyugellátás főellátásként: ideiglenes özvegyi nyugdíj főellátásként		
06	- özvegyi, szülői nyugellátás főellátásként: korhatár feletti állandó özvegyi, szülői nyugdíj főellátásként		
07	- özvegyi, szülői nyugellátás főellátásként: korhatár alatti állandó özvegyi, szülői nyugdíj főellátásként		
08	- özvegyi, szülői nyugellátás főellátásként: özvegyi járadék		
09	- özvegyi kiegészítő ellátások: ideiglenes özvegyi nyugdíj kiegészítések		
10	- özvegyi kiegészítő ellátások: egyesített özvegyi nyugdíj kiegészítések		
11	- özvegyi kiegészítő ellátások: együtt folyósított kiegészítések		
12	3. A LXXII. Egészségbiztosítási Alap 2. Egészségbiztosítási ellátások kiadásai cím, 3. Természetbeni ellátások alcím, 1. Gyógyító-megelőző ellátás jogcímcsoport, 1. Háziorvosi, háziorvosi ügyeleti ellátás jogcím tekintetében a kifizetett támogatások közül:		
13	- praxisfinanszírozás		
14	- eseti ellátás díjazása		
15	- ügyeleti szolgálat		
16	4. A LXXII. Egészségbiztosítási Alap 2. Egészségbiztosítási ellátások kiadásai cím, 3. Természetbeni ellátások alcím, 1. Gyógyító-megelőző ellátás jogcímcsoport, 2. Védőnői szolgáltatás, anya-, gyermek- és ifjúságvédelem jogcím tekintetében a kifizetett támogatások közül:		
17	- iskola-egészségügyi ellátás		
18	- védőnői ellátás		
19	- anya-, gyermek- és csecsemővédelem		
20	- MSZSZ: gyermekgyógyászat		
21	- MSZSZ: nőgyógyászat		
22	5. A LXXII. Egészségbiztosítási Alap 2. Egészségbiztosítási ellátások kiadásai cím, 3. Természetbeni ellátások alcím, 1. Gyógyító-megelőző ellátás jogcímcsoport, 13. Célelőirányzatok jogcím tekintetében a kifizetett támogatások közül:		
23	- bázisfinanszírozott fekvőbeteg-szakellátás		
24	- méltányossági alapon történő térítések		
25	- alapellátási vállalkozás támogatási átalánydíj		
26	- tervezett külföldi ellátások orvosi felülvizsgálata		
27	- a 2012. évi illetmény- és bérnövelés 2014. évi fedezete		
28	- egészségügyi dolgozók béremelésének fedezete		
29	- az egészségügyi dolgozók pénzellátást helyettesítő jövedelem-kiegészítése		
30	6. A LXXII. Egészségbiztosítási Alap 2. Egészségbiztosítási ellátások kiadásai cím, 3. Természetbeni ellátások alcím, 1. Gyógyító-megelőző ellátás jogcímcsoport, 18. Összevont szakellátás jogcím tekintetében a kifizetett támogatások közül:		
31	- járóbeteg szakellátás (laborkassza nélkül)		
32	- aktív fekvőbeteg szakellátás		
33	- krónikus fekvőbeteg szakellátás		
34	- bázis finanszírozású szakellátás (BVOP)		
35	- extrafinanszírozás		
36	- speciális finanszírozású szakellátás		

Adatszolgáltatás a társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból folyósított egyes ellátások és támogatások tervezett összegeiről és teljesítéséről

10 melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés Adony Város Námét Nemzetiségi Önkormányzat

űrlap típus év hónap naptól hónap napig
10 2014 01 01 - 12 31

ezer forintban

Sor-szám	Rovat megnevezése	Előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.
01	1. A LXXI. Nyugdíjbiztosítási Alap 2. Nyugdíjbiztosítási ellátások kiadásai cím, 1. Nyugellátások alcím, 1. Öregségi nyugdíj jogcímcsoport tekintetében a kifizetett ellátások közül:		
02	- öregségi nyugdíjként megállapított nyugdíjak		
03	- rokkantsági nyugdíjként megállapított, átsorolt öregségi nyugdíj		
04	2. A LXXI. Nyugdíjbiztosítási Alap 2. Nyugdíjbiztosítási ellátások kiadásai cím, 1. Nyugellátások alcím, 3. Hozzá tartozói nyugellátás jogcímcsoport, 2. Özvegyi nyugellátás jogcím tekintetében a kifizetett ellátások közül:		
05	- özvegyi, szülői nyugellátás főellátásként: ideiglenes özvegyi nyugdíj főellátásként		
06	- özvegyi, szülői nyugellátás főellátásként: korhatár feletti állandó özvegyi, szülői nyugdíj főellátásként		
07	- özvegyi, szülői nyugellátás főellátásként: korhatár alatti állandó özvegyi, szülői nyugdíj főellátásként		
08	- özvegyi, szülői nyugellátás főellátásként: özvegyi járadék		
09	- özvegyi kiegészítő ellátások: ideiglenes özvegyi nyugdíj kiegészítések		
10	- özvegyi kiegészítő ellátások: egyesített özvegyi nyugdíj kiegészítések		
11	- özvegyi kiegészítő ellátások: együtt folyósított kiegészítések		
12	3. A LXXII. Egészségbiztosítási Alap 2. Egészségbiztosítási ellátások kiadásai cím, 3. Természetbeni ellátások alcím, 1. Gyógyító-megelőző ellátás jogcímcsoport, 1. Házi orvosi, házi orvosi ügyeleti ellátás jogcím tekintetében a kifizetett támogatások közül:		
13	- praxisfinanszírozás		
14	- eseti ellátás díjazása		
15	- ügyeleti szolgálat		
16	4. A LXXII. Egészségbiztosítási Alap 2. Egészségbiztosítási ellátások kiadásai cím, 3. Természetbeni ellátások alcím, 1. Gyógyító-megelőző ellátás jogcímcsoport, 2. Védőnői szolgáltatás, anya-, gyermek- és ifjúságvédelem jogcím tekintetében a kifizetett támogatások közül:		
17	- iskola-egészségügyi ellátás		
18	- védőnői ellátás		
19	- anya-, gyermek- és csecsemővédelem		
20	- MSZSZ: gyermekgyógyászat		
21	- MSZSZ: nőgyógyászat		
22	5. A LXXII. Egészségbiztosítási Alap 2. Egészségbiztosítási ellátások kiadásai cím, 3. Természetbeni ellátások alcím, 1. Gyógyító-megelőző ellátás jogcímcsoport, 13. Célelőirányzatok jogcím tekintetében a kifizetett támogatások közül:		
23	- bázisfinanszírozott fekvőbeteg-szakellátás		
24	- méltányossági alapon történő térítések		
25	- alapellátási vállalkozás támogatási átalánydíj		
26	- tervezett külföldi ellátások orvosi felülvizsgálata		
27	- a 2012. évi illetmény- és bérnövelés 2014. évi fedezete		
28	- egészségügyi dolgozók béremelésének fedezete		
29	- az egészségügyi dolgozók pénzellátást helyettesítő jövedelem-kiegészítése		
30	6. A LXXII. Egészségbiztosítási Alap 2. Egészségbiztosítási ellátások kiadásai cím, 3. Természetbeni ellátások alcím, 1. Gyógyító-megelőző ellátás jogcímcsoport, 18. Összevont szakellátás jogcím tekintetében a kifizetett támogatások közül:		
31	- járóbeteg szakellátás (laborkassza nélkül)		
32	- aktív fekvőbeteg szakellátás		
33	- krónikus fekvőbeteg szakellátás		
34	- bázis finanszírozású szakellátás (BVOP)		
35	- extrafinanszírozás		
36	- speciális finanszírozású szakellátás		

Központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása

11/a melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

űrlap típus év hónap naptól - hónap napig
1 1 a 2 0 1 4 0 1 0 1 - 1 2 3 1

forintban

Sor- szám	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatás-ként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által		Eltérés (=4+5-3)
			Az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
01	Lakossági közműfejlesztés támogatása				
02	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása				
03	Az e-űtdíj bevezetésével egyidejűleg a magántulajdonos árufuvarozók versenyképességét javító intézkedések miatt az önkormányzatoknál keletkező bevételkiesés ellentételezése				
04	Kompok, révek fenntartásának, felújításának támogatása				
05	Határátkelőhelyek fenntartásának támogatása				
06	Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többletkiadások támogatása				
07	Ózdi martinsalak felhasználása miatt kárt szenvedett lakóépületek tulajdonosainak kártalanítása				
08	Önkormányzatok és társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítésének támogatása				
09	Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása				
10	Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések				
11	"Art" mozhálózat digitális fejlesztésének (digitalizációjának) támogatása				
12	Könyvtári és közművelődési érdekeltségnövelő támogatás, muzeális intézmények szakmai támogatása				
13	A 2013. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása				
14	A pécsi Zsolnay Kulturális Negyed és a Kodály Központ működésének támogatása				
15	Üdülőhelyi feladatok támogatása				
16	Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak egyéb támogatása				
17	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása				
18	Kötelezően ellátandó helyi közösségi közlekedési feladat támogatása				
19	A települési önkormányzatok helyi közösségi közlekedésének támogatása				
20	"Szombathely a segítség városa" program támogatása				
21	A Miskolctapolcai Strandfürdő és környezete fejlesztésének támogatása				
22	Központosított előirányzatok (=01+ ... + 21)				
23	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése				
24	Megyei hatókörű városi múzeumok feladatainak támogatása				
25	Megyei könyvtárak feladatainak támogatása				
26	Megyeszékhely megyei jogú városok és Szentendre Város Önkormányzatának közművelődési támogatása				
27	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása				
28	Települési önkormányzatok muzeális intézményi feladatainak támogatása				

Központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása

11/a melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

űrlap típus év hónap naptól - hónap napig
 1 1 a 2 0 1 4 0 1 0 1 - 1 2 3 1

forintban

Sor- szám	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatás-ként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által		Eltérés (=4+5-3)
			Az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
29	Budapest Főváros Önkormányzatának múzeumi, könyvtári és közművelődési támogatása				
30	Fővárosi kerületi önkormányzatok közművelődési támogatása				
31	Megyei könyvtár kistérségi könyvtári célú kiegészítő támogatása				
32	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása (24+...+31)				
33	A nemzeti minősítésű színházművészeti szervezetek művészeti támogatása				
34	A nemzeti minősítésű színházművészeti szervezetek létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatása				
35	A kiemelt minősítésű színházművészeti szervezetek művészeti támogatása				
36	A kiemelt minősítésű színházművészeti szervezetek létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatása				
37	A nemzeti minősítésű táncművészeti szervezetek művészeti és létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatása				
38	A kiemelt minősítésű táncművészeti szervezetek művészeti és létesítmény-gazdálkodási célú működési támogatása				
39	A nemzeti minősítésű zenekarok támogatása				
40	A kiemelt minősítésű zenekarok támogatása				
41	A nemzeti minősítésű énekarok támogatása				
42	A kiemelt minősítésű énekarok támogatása				
43	Helyi önkormányzatok által fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása (=33+.....+42)				
44	Települési önkormányzatok rendkívüli támogatása				
45	Megyei önkormányzati tartalékból kapott támogatás				
46	A tartósan fizetéseképtelen helyzetbe került helyi önkormányzatok adósságrendezésére irányuló hitelfelvétel visszerthes kamattámogatása, a pénzügyi gondnok díja				
47	Adósságkonszolidáció során törlesztési célú támogatásként kapott összeg				
48	Szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék (1055/2014 (II. 11.) Korm. hat.)				
49	A Duna-korzó közterület felújításának támogatása (1025/2014. (I. 30.) Korm. hat.)				
50	A Mátyás templom és a Halászbástya menti közterület rendezésének támogatása (1025/2014. (I. 30.) Korm. hat.)				
51	Veszprém Aréna multifunkcionális sport- és rendezénycsarnok építési beruházásával összefüggő tőke- és kamattartozás átvállalása (1056/2014. (II. 11.) Korm. Hat.)				

Központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása

11/a melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

űrlap típus év hónap naptól hónap napig
1 1 a 2 0 1 4 0 1 0 1 - 1 2 3 1

forintban

Sor- szám	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatás-ként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által		Eltérés (=4+5-3)
			Az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
52	Szigetszentmiklósi iskolafejlesztés (1052/2014 (II. 11.) Korm. hat.)				
53	Veszprém Megyei Jogú Város feladatainak támogatása (1052/2014 (II. 11.) Korm. hat.)				
54	A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációja (1090/2014 (II. 28.) Korm. hat.)				
55	Támogatás a székesfehérvári Fűtőerőmű Kft. vagyoni elemeinek megvásárlásához (1175/2014. (III. 26.) Korm. Hat.)				
56	Kőszegi Jurisics vár felújítása (1091/2014. (II. 18) Korm. hat.)				
57	A közérdekű kéményseprő-ipari közszolgáltató meg nem térülő költségeinek támogatása (1159/2014. (III. 20.) Korm. hat.)				
58	Átmeneti ivóvízellátás biztosításával kapcsolatos költségek finanszírozásának támogatása (1099/2014 (III. 4.) Korm. hat.)				
59	Hajmáskéri iskolafejlesztés (1123/2014 (III. 13) Korm. hat.)				
60	A közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatása (1148/2014. (III. 18.) Korm. hat.)				
61	Balatonfüredi sétányrendszer felújításának támogatása (1202/2014.(IV. 1.) Korm. hat.)				
62	Az Európai Rendőr-akadémia (CEPOL) környezete településképeinek javítása (1281/2013. (IV. 30.) Korm. hat.)				
63	A községi Kreatív város - fenntartható vidék projekt fejlesztési támogatása (1314/2014. (V. 19.) Korm. hat.)				
64	Egyes székesfehérvári stratégiai jelentőségű vagyontárgyak önkormányzati tulajdonba kerülésének támogatása (1456/2014. (VIII. 14.) Korm. hat.)				
65	Hódmezővásárhelyi ingatlanokkal kapcsolatos beruházások támogatása (1507/2014.(IX. 10.) Korm.hat.)				
66	A helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatása				
67	Hercegszántó Község Önkormányzata feladatainak támogatása (1496/2014 (IX. 4.) Korm. hat.)				
68	„Itthon vagy – Magyarország szeretlek” programsorozat (1494/2014 (IX. 4.) Korm. hat.)				
69	Balatonfüred Város Önkormányzata feladatainak támogatása (1657/2014. (XI. 19.) Korm. hat.)				
70	Pannon Park projekt előkészítésének támogatása (1693/2014. (XI. 26.) Korm. hat.)				
71	A budapesti 4-es metróvonalat bővülő fővárosi közösségi közlekedés üzemeltetésének támogatása (1655/2014. (XI. 17. Korm. hat.)				

Központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása

11/a melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

űrlap típus év hónap naptól hónap napig
1 1 a 2 0 1 4 0 1 0 1 - 1 2 3 1

forintban

Sor- szám	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatás-ként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által		Eltérés (=4+5-3)
			Az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
72	Józsefvárosi Egészségügyi Szolgálat komplex fejlesztése (1761/2014. (XII. 15.) Korm. hat.)				
73	Szekszárd Megyei Jogú Város feladatainak támogatása 1781/2014. (XII. 18.) Korm. hat.)				
74	A kenderesi Tengerészeti és Néprajzi Kiállítóterem épület-felújításának támogatás (1812/2014. (XII. 19.) Korm. hat.)				
75	Eger Megyei Jogú Város Önkormányzata feladatainak támogatása (1805/2014. (XII. 19.) Korm. hat.)				
76	Szombathely Megyei Jogú Város Önkormányzata feladatainak támogatása (1805/2014. (XII. 19.) Korm. hat.)				
77	Hejőkürt Község Önkormányzata közút építésének támogatása (1812/2014. (XII. 19.) Korm. hat.)				
78	Jászfényszaru Város Önkormányzata közlekedésfejlesztésének támogatása (1812/2014. (XII. 19.)				
79	Egyes önkormányzatok feladatainak támogatása (1826/2014. (XII. 23.) Korm. hat.)				
80	Érd Megyei Jogú Város Önkormányzata feladatainak támogatása (1872/2014. (XII. 31.) Korm. hat.)				
81	Vál Község Önkormányzata feladatainak támogatása (1871/2014. (XII. 31.) Korm. hat.)				

Mérleg

12/A melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

ürlap	tipus	év	hónap	naptól	hónap	napig
1 2		2 0 1 4	0 1	0 1	1 2	3 1

ezer forintban				
Sorszám	ESZKÖZÖK	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyidőszak
1.	2.	3.	4.	5.
A/I/1	Vagyoni értékű jogok			
A/I/2	Szellemi termékek			
A/I/3	Immateriális javak érték helyesbítése			
A/I	Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)			
A/II/1	Ingtatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok			
A/II/2	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek			127
A/II/3	Tenyészállatok			
A/II/4	Beruházások, felújítások			
A/II/5	Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
A/II	Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)			127
A/III/1	Tartós részesedések			
A/III/1a	- ebből: tartós részesedések jegybankban			
A/III/1b	- ebből: tartós részesedések társulásban			
A/III/2	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
A/III/2a	- ebből: államkötvények			
A/III/2b	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
A/III/3	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
A/III	Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)			
A/IV/1	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök			
A/IV/2	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése			
A/IV	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)			
A)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)			127
B/I/1	Vásárolt készletek			
B/I/2	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek			
B/I/3	Egyéb készletek			
B/I/4	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek			
B/I/5	Növedék-, hízó és egyéb állatok			
B/I	Készletek (=B/I/1+...+B/I/5)			
B/II/1	Nem tartós részesedések			
B/II/2	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok			
B/II/2a	- ebből: kárpótási jegyek			
B/II/2b	- ebből: kincstárjegyek			
B/II/2c	- ebből: államkötvények			
B/II/2d	- ebből: helyi önkormányzatok kötvényei			
B/II/2e	- ebből: befektetési jegyek			
B/II	Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)			
B)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/I+B/II)			
C/I	Hosszú lejáratú betétek			
C/II	Pénztárok, csekkek, betétkönyvek	13	9	22
C/III	Forintszámlák	743		1 443
C/IV	Devizaszámlák			
C/V	Időben pénzeszközök			

Mérleg

12/A melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Magnevezés

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

ürlap	tipus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
1 2		2 0 1 4	0 1	0 1	-	1 2	3 1

		756	9	ezer forintban 1 465
C)	PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)			
D/I/1	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/1a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/I/2	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/I/2a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/I/3	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre			
D/I/4	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre			
D/I/5	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/I/6	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/I/6a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
D/I/7	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/I/7a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
D/I/8	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
D/I/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére			
D/I	Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)			
D/II/1	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/1a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/II/2	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről			
D/II/2a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson belülről			
D/II/3	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre			
D/II/4	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre			
D/II/5	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre			
D/II/6	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre			
D/II/6a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
D/II/7	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre			
D/II/7a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről			
D/II/8	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre			
D/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztésére			
D/II	Költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)			
D/III/1	Adott előlegek			
D/III/1a	- ebből: immateriális javakra adott előlegek			
D/III/1b	- ebből: beruházásokra adott előlegek			
D/III/1c	- ebből: készletekre adott előlegek			
D/III/1d	- ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek			
D/III/1e	- ebből: egyéb adott előlegek			
D/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása			
D/III/3	Más által beszédett bevételek elszámolása			
D/III/4	Forgatóke elszámolása			
D/III/5	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása			
D/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérülésének elszámolása			
D/III/7	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása			
D/III	Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/7)			
D)	KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)			
E)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZÖLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
F/1	Eredménysemleltetű bevételek aktív időbeli elhatárolása			
F/2	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása			
F/3	Halasztott ráfordítások			
F)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)		756	9	1 592
G/I	Nemzeti vagyon induláskori értéke			
G/II	Nemzeti vagyon változásai			
G/III	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai			
G/IV	Felhalmozott eredmény	756		756
G/V	Eszközök érték helyesbítésének forrása			
G/VI	Mérleg szerinti eredmény			836
G)	SAJÁT TŐKE (=G/I+...+G/VI)	756		1 592
H/I/1	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra			
H/I/2	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra			
H/I/3	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra			
H/I/4	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira			
H/I/5	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra			
H/I/5a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülről			
H/I/6	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra			
H/I/7	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra			

Mérlég

12/A melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

űrlap	tipus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
1 2		2 0 1 4	0 1	0 1	-	1 2	3 1

		ezer forintban	
H/II/8	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
H/II/8a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülré		
H/II/9	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
H/II/9a	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére		
H/II/9b	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
H/II/9c	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak		
H/II/9d	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
H/II/9e	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére		
H/II/9f	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására		
H/II/9g	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására		
H/II/9h	- ebből: költségvetési évben esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására		
H/II	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)		
H/II/1	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
H/II/2	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra		
H/II/3	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra		
H/II/4	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
H/II/5	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		
H/II/5a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülré		
H/II/6	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra		
H/II/7	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra		
H/II/8	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
H/II/8a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztésére államháztartáson belülré		
H/II/9	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
H/II/9a	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére		
H/II/9b	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
H/II/9c	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztésére pénzügyi vállalkozásoknak		
H/II/9d	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztésére		
H/II/9e	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek, kölcsönök törlesztésére		
H/II/9f	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek forgatási célú belföldi értékpapírok beváltására		
H/II/9g	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek befektetési célú belföldi értékpapírok beváltására		
H/II/9h	- ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására		
H/III	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/7)		
H/III/1	Kapott előlegek		
H/III/2	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása		
H/III/3	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása		
H/III/4	Forgótöke elszámolása (Kincstár)		
H/III/5	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása		
H/III/6	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megterítésének elszámolása		
H/III/7	Munkáltató által korongedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása		
H/III	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/7)		
H)	KÖTELEZETTSÉGEK (=H/II+H/III)		
I)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		
J)	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉssel KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
K/1	Eredménysemleletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		
K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása		
K/3	Halasztott eredménysemleletű bevételek		
K)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=K/1+K/2+K/3)		
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J+K)		756	1 592

Eredménykimutatás

13/A melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

űrlap	típus	év	hónap	naptól	-	hónap	napig
1 3		2 0 1 4	0 1	0 1	-	1 2	3 1

ezer forintban

Sor-szám	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyidőszak
1.	2	3.	4.	5.
01	Közhatalmi eredményszemléletű bevételek			
02	Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei			
03	Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei			
I	Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)			
04	Saját termelésű készletek állományváltozása			
05	Saját előállítású eszközök aktivált értéke			
II	Aktivált saját teljesítmények értéke (=±04+05)			
06	Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
07	Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei			1 731
08	Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek			
III	Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)			1 731
09	Anyagköltség			13
10	Igénybe vett szolgáltatások értéke			240
11	Eladott áruk beszerzési értéke			
12	Eladott (közvetített) szolgáltatások értéke			
IV	Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)			253
13	Béreköltség			
14	Személyi jellegű egyéb kifizetések			
15	Bérfelrakások			
V	Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)			
VI	Értékcsökkenési leírás			16
VII	Egyéb ráfordítások			629
A)	TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)			833
16	Kapott (járó) osztalék és részesedés			
17	Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek			3
18	Pénzügyi műveletek egyéb eredményszemléletű bevételei (>=18a)			
18a	- ebből: árfolyamnyereség			
VIII	Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)			3
19	Fizetendő kamatok és kamatjellegű ráfordítások			
20	Részesedések, értékpapírok, pénzeszközök értékvesztése			
21	Pénzügyi műveletek egyéb ráfordításai (>=21a)			
21a	- ebből: árfolyamvesztés			
IX	Pénzügyi műveletek ráfordításai (=19+20+21)			
B)	PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)			3
C)	SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)			836
22	Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei			
23	Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek			
X	Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)			
XI	Rendkívüli ráfordítások			
D)	RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)			
E)	MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)			836

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról

15/A melléklet a /2015. (V.29.) önkormányzati határozathoz

ürlap típus év hónap naptól hónap napig

Megnevezés

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat

Sor-szám	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyész-állatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
		3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	2.							
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)							
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások							
03	Nem aktivált felújítások							
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték			143				143
05	Tértfésmentes átvétel							
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelési jog visszavétele							
07	Egyéb növekedés							
08	Összes növekedés (=02+...+07)			143				143
09	Értékesítés							
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés							
11	Tértfésmentes átadás							
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelési jog visszaadása							
13	Egyéb csökkenés							
14	Összes csökkenés (=09+...+13)							
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)			143				143
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya							
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése			16				16
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése							
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)			16				16
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya							
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés							
22	Terven felüli értékcsökkenés visszalírás, kivétel							
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)							
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)			16				16
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)			127				127
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke							

Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok tárgyévi támogatásának elszámolása

17. melléklet a /2015.(V.29.) önkormányzati határozathoz

Megnevezés _____

űrlap típus év hónap naptól hónap napig
1 7 c 2 0 1 4 0 1 0 1 - 1 2 3 1

ezer forintban

Sor- szám	Megnevezés	A központi kötségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	A települési/területi nemzetiségi önkormányzat által ténylegesen felhasznált összeg	Eltérés (=4-3)
1.	2.	3.	4.	5.
01	Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" általános működési támogatás része (02. űrlap 34. sorának részösszege)			
02	Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" feladatalapú támogatás része (02. űrlap 34. sorának részösszege)			
03	Települési és területi nemzetiségi önkormányzatok támogatása" feladatalapú támogatás része (02. űrlap 70. sorának részösszege)			
04	Összesen (=01+02+03)	0	0	0

26	CÉLÚ KISTÉRSÉGI TÁRSULÁS KONSZOLIDÁLT ÖSSZEVONT ÖNKORMÁNYZATI MÉRLEGE			TELJ
27	Megnevezés	teljesítés e/Ft-ban	Megnevezés	teljesítés e/Ft-ban
28	Működési bevételek	1 734	Működési kiadások	1 025
29	Felhalmozási és finanszírozási bevételek	756	Felhalmozási és finanszírozási kiadások	0
30	Összes bevétel	2 490	Összes kiadás	1 025
	konszolidálás		konszolidálás	
	Konszolidálás utáni összesen	2 490	Konszolidálás utáni összesen:	1 025

A mutatószámok, feladatmutatók alapján járó támogatások elszámolása

#	Megnevezés	Költségvetési törvény alapján feladat-átvétel/feladat-adással korrigált támogatás	Támogatás évközi változás Június 1.	Támogatás évközi változás Október 15.	Tényleges támogatás	Év végi eltérés (+,-) mutatószám szerint támogatás (=6-(3+4+5))	Az önkormányzat által az adott célra decem-ber-31-ig ténylegesen felhasznált összeg	Elérés (támogatásban és felhasználás szerint) (=7-(6-8))
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	I.1.-III.2. A települési önkormányzatok működésének támogatása, hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz, beszámítás (00 09 01 01 03 02)							
02	I.2. Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása (00 09 01 01 05 01)							
03	I.3. Megyei önkormányzatok működésének támogatása (00 09 01 01 07 01)							
04	II. Köznevelési feladatok összesen (00 09 01 02 00 00)							
05	III.3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (00 09 01 03 00 00)							
06	III.4. A települési önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása (00 09 01 03 05 00)							
07	III.5. Gyermekékeztetés támogatása (00 09 01 03 06 00)							
08	Összesen (99999999)							

Központosított előirányzatok és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása						
#	Megnevezés	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszzerűen felhasználható összeg	Eltérés (=4+5-3)	
1	2	3	4	5	6	
2	Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása					
	Nemzetiségi önk. Általános működési támogatása	270	270			
	Nemzetiségi önk.feladatlapú támogatása	1 218	1 218			
3	Az e-útdíj bevezetésével egyidejűleg a magántulajdonos áru fuvarozók versenyképességét javító intézkedések miatt az önkormányzatoknál keletkező bevételkiesés ellentételezése					
4	Kompok, révevk fenntartásának fejlesztésének támogatása					
	Gyermekszegfénység elleni program keretében nyári gyermekékeztetés					
	Helyi szervezési intézkedésekhez kapcsolódó többlekiadások támogatása P.P.					
5	Könyvtári és közművelődési érdekeltségű támogatók, muzeális intézmények szakmai támogatása					
6	A 2013. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása					
7	Üdülőhelyi feladatok támogatása					

8	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása								
9	Központosított előirányzatok	1 488	1 488						
10	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése								
11	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása								
12	közbiztonság növelésére szolgáló önkormányzat fejlesztések támogatása								
13	Szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék (1055/2014 (II. 11.) Korm. hat.)								
14	A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációja (1090/2014 (II. 28.) Korm. hat.)								

A Társulást tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, és részesedések alakulását bemutató melléklet

sorszám	Társulási tulajdonú gazdálkodó szervezet	működésből származó kötelezettség	részesedés
1		0	0
2			0
3			0
4			0
5.			0
6			0
	Összesen:		0

Pénzkészletváltozás					
#	Megnevezés	TKT			Ossze-sen
1	2	3	4	5	6
1	Nyitó Pénzkészlet	756	0		756
2.	Záró pénzkészlet	1 465	0		1 465
	Változás mértéke (%)	94	0		94
					0
					0

18.7 melléklet a zárszámadásához költségvetési évet követő három év tervezett bevételeinek és kiadásainak bemutatása adatok e/Ft-ban

	Bevételek Megnevezése	2015	2016	2017
1				
	Működési Bevételek	1 734	1 800	1 900
	Működési célú bevételek mindösszesen:	0		
	Felhalmozási és Finanszírozási bevételek össz.:	756	756	800
		0		
	Bevételek Mindösszesen:	2 490	2 556	2 700
	Önkormányzata			
11				
12	Működési költségvetési kiadások összesen :	1 025	2 556	2 700
13				
14	Felhalmozási kiadások összesen:	0		
15	Költségvetési kiadások összesen:	1 025	2 556	2 700
16	Hitelek kölcsönök törlesztése	0		
17	Finanszírozási kiadások összesen:	0		
18	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások változása	0		
19	Kiadások mindösszesen:	1 025	2 556	2 700

18.8 melléklet a zárszámadásához a kölcsönállományváltozás bemutatása

Kölcsönállomány

	Megnevezés	Összes kapott kölcsön	2013.12.31-ig kifizetett	2014 nyitó(2014.01.01-től fennálló állomány)	2014.12.31-ig fizetett	2014.12.31-én fennálló állomány
1.						
2.						
3.						
4.						
	Összesen:	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft

18.9 melléklet a zárszámadáshoz a hitelállomány bemutatása

Hitel állományváltozás 2014

Megnevezés	Hitel állomány év elején	Hitel felvétel	Hitel törlesztés	Hitel állomány érvégén
Működési hitelek	0	0	0	0
Felhalmozási célú hitelek	0	0	0	0
Összesen:	0	0	0	0

Pályázati támogatási forrásból megvalósult projektek bemutatása

Ft-ban

Sorszám	Projekt megnevezése	Megítélt támogatás összege	Teljesítés 2014. 12. 31-ig		2015. évi tervezett	
			forrás	költség	forrás	költség
A	B	C	D	E	F	G
01		0			0	0
02						
03						
04						
05						
06						
07						
08						
09						
10	Osszesen:	0	0	0	0	0

ADONY VÁROS NÉMET NEMZETISÉGI ÖNKORMÁNYZAT
Ungarndeutsche Selbstverwaltung

Levelezési cím: 2457 Adony, Kossuth u. 4.

Tel: 06-30/550-7576 Tel: (25) 504-550/20 Fax: (25) 504-555

Előterjesztést készítette: Kozma Lászlóné pénzügyi irodavezető

.....napirend

Előterjesztés

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. május 29.-i ülésére

Tárgy: Belső ellenőri 2014. éves összefoglaló jelentés megtárgyalása.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben (a továbbiakban: Korm. rendelet) foglaltaknak megfelelően a belső ellenőrzési vezető az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készíti el az éves ellenőrzési tervét, majd az éves ellenőrzési jelentését.

A Korm. rendelet 49. § (1) Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.

(2) A költségvetési szerv vezetője az éves ellenőrzési jelentést megküldi a fejezetet irányító költségvetési szerv belső ellenőrzési vezetőjére a tárgyévet követő év február 15-ig.

(3) Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a jegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig.

Adony Város Önkormányzat 2014. évi belső ellenőrzési tervében az alábbi ellenőrzési feladatok kerültek meghatározásra:

1. Adony Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzat működési, gazdálkodási folyamatainak ellenőrzése,
2. **Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat működési, gazdálkodási folyamatainak ellenőrzése,**
3. Önkormányzat és intézményei pénzügyi-számviteli szabályzatok ellenőrzése,
4. Polgármesteri Hivatal belső kontroll folyamatok ellenőrzése.

Az ellenőrzést a Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. munkatársai végezték, tapasztalatait a mellékelt „2014. éves összefoglaló jelentésben” foglalták össze.

Az elvégzett vizsgálatokkal kapcsolatban kiemelt jelentőségű megállapításokat és javaslatokat a mellékelt jelentés tartalmazza.

A jelentésben megfogalmazott megállapítások megszüntetése, felülvizsgálata az intézkedési tervben meghatározott határidők betartásával megtörtént.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a döntések meghozatalára.

Adony, 2015. május 8.



Szabó Ferencné
Szabó Ferencné
elnök

Határozati javaslat

Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete az elnök előterjesztésében megtárgyalta a belső ellenőrzés 2014. évi tevékenységéről szóló tájékoztatót és a mellékelt belső ellenőri 2014. éves összefoglaló jelentést elfogadja.

Felelős: Szabó Ferencné elnök

Határidő: azonnal

ADONY VÁROS
BELSŐ ELLENŐRI
2014.
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 az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósul meg. Az önkormányzattal szerződéses kapcsolatban álló Vincent Auditor Számviteli Szolgáltató és Tanácsadó Kft. látta el 2014. 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 költségvetési szerv vezetője (jegyző) hagy jóvá.

A polgármester a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendeletervezettel egyidejűleg - a Képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

Az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés célja, hogy egyrészt átfogó képet nyújtson a helyi önkormányzat Képviselő-testülete részére a tárgyévi független belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, másrészt segítséget kíván nyújtani az önkormányzati költségvetési szervek vezetőinek, a Képviselő-testületnek abban, hogy az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésből nyert tájékoztatások alapján 2014. 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]

2014. évben az ellenőrzés a belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatokat 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 ellenőrzések bemutatása

Tárgya	Cél	Módszer	Típus (szabályszerűségi, pénzügyi stb.)	Megjegyzés (terv szerinti vagy soron kívüli vagy terven felüli)
Adony Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzat működés, gazdálkodás, szabályozottság	Annak megállapítása, hogy a nemzetiségi önkormányzat szabályozottsága és gazdálkodása megfelel-e a vonatkozó törvényi előírásoknak és az Alapító által kitűzött céloknak	Dokumentumok szűrőpróbaszerű, ellenőrzése Interjúkészítés	Rendszer ellenőrzés	Terv szerinti
Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat működés, gazdálkodás, szabályozottság	Annak megállapítása, hogy a nemzetiségi önkormányzat szabályozottsága és gazdálkodása megfelel-e a vonatkozó törvényi előírásoknak és az Alapító által kitűzött céloknak	Dokumentumok szűrőpróbaszerű, ellenőrzése Interjúkészítés	Rendszer ellenőrzés	Terv szerinti
Polgármesteri Hivatal belső kontrollrendszer kialakítása, működtetése, dokumentálása	Annak megállapítása, hogy a belső kontrollrendszer megfelelően kialakításra került-e, a folyamatos működtetése biztosított-e, a nyilvántartásra vonatkozó szabályokat, a belső kontrollrendszer szabályzatban foglaltakat betartják-e	Dokumentumok szűrőpróbaszerű ellenőrzése	Szabályszerűségi ellenőrzés	Terv szerinti
Önkormányzat és intézményei pénzügyi-számviteli szabályzatok	Annak megállapítása, hogy az önkormányzat és intézményei pénzügyi-számviteli szabályzatai a törvényi és a helyi sajátosságok figyelembevételével készültek-e, jogszabályi változásoknak megfelelő aktualizálások megtörténtek-e.	Szabályzatok tartalmának tételes ellenőrzése	Szabályszerűségi ellenőrzés	Terv szerinti

A soron kívüli ellenőrzésre elkülönített kapacitás felhasználásának bemutatása

Soron kívüli ellenőrzésre 2014. évben nem került sor.

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

A 2014. évi tervben szereplő ellenőrzéseket a belső ellenőrzést végző külső szolgáltató maradéktalanul végrehajtotta, a tervtől eltérés nem történt, legfeljebb az ellenőrzések időbeli ütemezésében (melyik hónapban került elvégzésre). Az ellenőrzések az ellenőrzöttel történő egyeztetést követően kerültek lefolytatásra, figyelembe véve az esetleges igényeket, az egyéb teendőik miatti leterheltségüket.

Elmaradt ellenőrzések

Tárgy	Cél	Módszer	Típus (szabályszerűségi, pénzügyi stb.)
-	-	-	-

2014. 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 ellenőrzések 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 2014. évi ellenőrzési jelentések megfeleltek a Bkr-ben előírtaknak.

Az ellenőrzési jelentések az előírások, illetve nemzetközi ellenőrzési standardok szerint készültek el. A javaslatok megvalósíthatóak voltak, a jelentések érdemi ajánlásokat fogalmaztak meg, és azok az adott terület szempontjából érdeminek tekinthetőek.

Az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szervek vezetői, illetve a javaslattal érintettek észrevétel nem tettek, vitatott kérdés nem maradt.

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás 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 feladatok ellátásához szükséges kapacitás következképpen 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 az önkormányzatnál 2014. 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 APBE képzésen.

Belső ellenőrök regisztrációja

A belső ellenőrök végzettsége, gyakorlata megfelel a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rend. 24. § követelményeinek.

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

A kijelölt belső ellenőrzési vezető megfelel a 370/2011. (XII.31.) Korm. rend. 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 ellenőrzések során megvalósult.

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

Az ellenőrzések során összeférhetlenség nem történt.

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

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

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

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt. Az ellenőrzésekhez 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 ellenőrzések 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 az önkormányzat, az intézmények 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 ellenőrzésekre készített intézkedési tervekben foglaltak megvalósításának kontrollját. A 2014. 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 kontrollrendszerének ismeretét, intézményi megismerését.

A folyamatos értékelés és javaslattétel sokat jelent az önkormányzat kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

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

Az írásbeli felkérés alapján elvégzett tanácsadói tevékenység bemutatása:

Tárgy	Eredmény
Belső kontrollrendszer kialakításával, működtetésével, dokumentálásával kapcsolatos tanácsadás	A belső kontrollrendszer öt elemével kapcsolatos fogalmak, teendők tisztázása, a folyamatos működtetésre vonatkozó dokumentálási szabályok egyeztetése.

A belső ellenőrzés tanácsadó segítsége az elvégzett vizsgálatok során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén is 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
Adony Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában a működés, gazdálkodás, szabályozottság ellenőrzése	Egy rendezvény esetében a vonatkozó bizonylatok tartalma hiányos, nem bizonyított megfelelően a személyi jövedelemadó mentesség.	A bizonylati alátámasztottság teljes körűen nem biztosított, mely adott esetben SZJA fizetési kötelezettséget eredményezhet.	Egészítsék ki a rendezvényekre vonatkozó bizonylatokat oly módon, hogy azok személyi jövedelemadó mentessége egyértelmű legyen.

Vizsgálat címe	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
Adony Város Szerb Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában a működés, gazdálkodás, szabályozottság ellenőrzése	Hiányosak a telefonkártya feltöltésre vonatkozó bizonylatok, nem állapítható meg, személy szerint ki a telefonkártya felhasználója.	A bizonylati alátámasztottság teljes körűen nem biztosított, mely adott esetben járulékfizetési kötelezettséget eredményezhet.	A telefonkártyákra vonatkozó elszámolásokat vizsgálják meg: megfelelnek-e az Szja törvény 69. és 70. §-ban foglaltaknak, ha nem felelnek meg, tegyék meg az ilyenkor szükséges intézkedéseket.
Adony Város Német Nemzetiségi Önkormányzat vonatkozásában a működés, gazdálkodás, szabályozottság ellenőrzése	A véletlenszerűen kiválasztott bizonylatok alapján az üzemanyag felhasználás bizonylatolása nem teljes körű.	A bizonylati alátámasztottság teljes körűen nem biztosított.	A kiküldetési rendelvevényen az úti célt olyan pontossággal határozzák meg, hogy egyértelműen igazolható és utólag ellenőrizhető legyen, hogy a kiküldetés valóban hivatali célú volt.
Adony Város Önkormányzata vonatkozásában a belső kontrollrendszer kialakításának, működtetésének, dokumentálásának ellenőrzése	A kontrollkörnyezet kialakítása részben megfelelő volt, figyelemmel arra, hogy az alapító okirat és az Szervezeti és Működési Szabályzat felülvizsgálata indokolt a megváltozott jogszabályi környezetre figyelemmel.	A szabályozottság nem teljes körű.	A Szervezeti és Működési Szabályzatot és az alapító okiratot vizsgáljanak felül, aktualizálják és egészítsék ki a megváltozott jogszabályi előírásoknak megfelelően.
Adony Város Önkormányzata vonatkozásában a belső kontrollrendszer kialakításának, működtetésének, dokumentálásának ellenőrzése	Az önkormányzat / Polgármesteri Hivatal tevékenységében rejlő kockázatokat nem mérték fel, az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját nem határozták meg. A kockázatkezelési rendszer kialakítása részben megfelelő volt.	Nem teljes mértékben érvényesülnek a vonatkozó jogszabályi előírások.	A jegyző az önkormányzat / Polgármesteri Hivatal tevékenységében rejlő kockázatok mérje fel a Bkr. 7. § (2) bekezdésének megfelelően, és határozza meg az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedéseket és megtételük módját.

A fenti táblázatban az elvégzett vizsgálatokkal kapcsolatos *kiemelt jelentőségű* megállapítások és javaslatok szerepelnek. Az általános, nem kiemelt jelentőségű megállapításokat és javaslatokat a belső ellenőri jelentések tartalmazzák.

Adony Város Önkormányzata és intézményei vonatkozásában a 2014. évi pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelőségének ellenőrzése során intézkedést igénylő javaslatot nem tett a belső ellenőrzés.

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

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 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 az önkormányzatnál 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 megtörtént, világos a szervezeti struktúra, a felelősségi viszonyok egyértelműen kerültek kialakításra. A humán erőforrás kezelés átlátható.

Fontos a kontrollkörnyezetet rendszeresen a jogszabályi környezet változásaihoz, illetve az esetleges személyi változásokhoz igazítani.

2. 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 azonosítóak be és intézkedéseket történtek azok negatív hatásainak ellensúlyozására, valamint a válaszlépések megtételére.

Megfelelő kockázatkezelési rendszert szükséges működtetni és figyelmet kell fordítani a működtetés dokumentálására.

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 szervek vezetői, illetve a javaslattal érintettek észrevételt nem tettek, 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.

Adony Város Önkormányzata és intézményei vonatkozásában a 2014. évi pénzügyi-számviteli szabályzatok megfelelőségének ellenőrzése során intézkedést igénylő javaslatot nem tett a belső ellenőrzés, így intézkedési terv készítési kötelezettség ezen vizsgálat tekintetében nem merült fel.

A többi vizsgálatához kapcsolódó intézkedési tervek határidőre elkészültek, a belső ellenőrzési vezető részére az intézkedési tervek megküldésre kerültek. A belső ellenőrzési vezető a megküldött intézkedési terveket jóváhagyta.

A vizsgált szervek azonnal megkezdték a javaslatok nyomán a szükséges intézkedések megtételét, azok teljesítését, határidőben történő végrehajtását a vezetés és a belső ellenőrzés is folyamatosan nyomon követi. Az egyes javaslatokhoz minden esetben konkrét felelős és határidő lett meghatározva. Az intézkedési tervek realizálásával a vizsgált szervek a normákat követve folytathatták tevékenységüket, az ellenőrzési lefedettség növekedett.

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 tervek végrehajtásáról készített beszámolók megküldése megtörtént a belső ellenőrzési vezető részére (Bkr. 46. §).

A 2014. évben lefolytatott ellenőrzések nyomán készült intézkedési tervek és a végrehajtásukról készített beszámolók áttekintését követően összefoglalóan megállapíthatjuk, hogy az azokban rögzített, már lejárt határidejű feladatok teljes mértékben, határidőben végrehajtásra kerültek. A még le nem járt határidejű intézkedés végrehajtása folyamatban van.

A megállapítások hasznosulását a beszámolók alapján megfelelőnek ítéli az ellenőrzés.

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

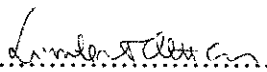
Lejárt határidejű, de végre nem hajtott intézkedés nem volt.

Az egyes intézkedések végrehajtásának elmaradása és annak indokai

Elmaradt intézkedés nem volt.

Adony, 2015. február 12.

Készítette:


.....
Lisztes-Tóth Linda
Belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

.....
Földi Iлона
Jegyző

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