

Iktatószám: 164-3/2016.

Jegyzőkönyv

**Döbröce Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
2016. április 25. napján megtartott nyílt üléséről**

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testülete
8357 Döbröce, Rákóczi u. 2.

.....
.....

MEGHÍVÓ

A Mőtv. és az SZMSZ szerint a Képviselő-testület nyílt ülését összehívom.

Az ülés helye: Döbröce Önkormányzati Hivatal 8357 Döbröce, Rákóczi u. 2.

Az ülés időpontja: 2016. április 25. (hétfő) 8,00 óra

Napirendi pontok:

1./ Döbröce önkormányzat 2015. évi költségvetés módosítása

Előadó: Klujber József polgármester

2./ Döbröce önkormányzat 2015. évi zárszámadás betérjesztése

Előadó: Klujber József polgármester

3./ Belső ellenőrzési jelentés

Előadó: Klujber József polgármester

4./ Civil szervezetek 2016. évi támogatásáról döntés

Előadó: Klujber József polgármester

5./ Gyermejjóléti eszközbeszerzésről döntés

Előadó: Klujber József polgármester

6./ Vegyes ügyek

Döbröce, 2016. április 20.

Tisztelettel:


Klujber József
polgármester



Jelenléti ív

Döbröce Községi Önkormányzat Képviselő-testülete nyílt ülésén megjelentekről

2016. április 25...... napján

Klujber József polgármester

Klujber József.....

Bödör József alpolgármester

Bödör József.....

Bicskei Deján Kende képviselő

Bicskei Deján Kende.....

Valamennyi napirend tárgyalásához jogszabályi előírás szerint megjelent:

Bödör Endréné jegyző

Bödör Endréné.....

dr. Kiss Katalin tanácsos

dr. Kiss Katalin.....

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Döbröce Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. április 25-én megtartott nyílt testületi ülésén

Kezdés: 8,00 Befejezés: 8,40

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal 8357 Döbröce, Rákóczi u. 2.

Jelen vannak: Klujber József polgármester
Bödör József alpolgármester
Bicskei Deján Kende képviselő
Bödör Endréné jegyző
dr. Kiss Katalin tanácsos

Klujber József polgármester: Köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a képviselő-testület határozatképes, 3 fő képviselő-testületi tag közül jelen van 3 fő.

Napirendként javasolta tárgyalni:

1./ Döbröce önkormányzat 2015. évi költségvetés módosítása

Előadó: Klujber József polgármester

2./ Döbröce önkormányzat 2015. évi zárszámadás beterjesztése

Előadó: Klujber József polgármester

3./ Belső ellenőrzési jelentés

Előadó: Klujber József polgármester

4./ Civil szervezetek 2016. évi támogatásáról döntés

Előadó: Klujber József polgármester

5./ Gyermekjóléti eszközbeszerzésről döntés

Előadó: Klujber József polgármester

6./ Vegyes ügyek

Klujber József polgármester: Kérdezi a Képviselő-testület tagjait, hogy a javasolt napirendi pontokkal egyetértenek-e, illetve van-e valakinek plusz felvetése, kérdése?

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúlag elfogadta a javasolt napirendi pontokat.

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:

1./ Döbröce önkormányzat 2015. évi költségvetés módosítása

Előadó: Klujber József polgármester

Klujber József polgármester: Előterjeszti a költségvetés módosítását, ahol szükséges az eredeti előirányzatok módosításra kerüljenek. Kéri a Képviselő-testület hozzászólását.

Hozzászólás nem történt, a Képviselő-testület 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül megalkotta az alábbi rendeletét:

Döbröce Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

4/2016. (IV. 29.) önkormányzati rendeletét

a 2015. évi költségvetés módosításáról

(Rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi)

2./ Döbröce önkormányzat 2015. évi zárszámadás betérjesztése

Előadó: Klujber József polgármester

Klujber József polgármester: Előterjeszti a 2015. évi zárszámadás alapját képező bevételi és kiadási tételeket.

Bödör Endré né jegyző: Az Áht. 91.§ (1) bekezdése szerint képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig, tehát május 31-ig kell, hogy hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését is.

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen szavazattal, ellenszavazat, és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testületének

15/2016. (IV. 25.) számú határozata:

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadta Döbröce Község Önkormányzat valamint az Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi zárszámadás tervezetét. Továbbá felkérte a polgármestert és a jegyzőt, hogy a 2015. évi zárszámadási rendelettervezetet 2016. május 30-ig terjessze be a képviselő-testület elé.

Határidő: 2016. május 30.

Felelős: Klujber József polgármester

3./ Belső ellenőrzési jelentés

Előadó: Klujber József polgármester

Klujber József polgármester: Előterjeszti a napirendet, az írásos előterjesztéshez kéri a testület hozzászólását.

Képviselő-testület részéről hozzászólás nem volt, 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatot:

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testülete

16/2016. (IV. 25.) önkormányzati határozat:

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testülete az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények, a közös önkormányzati hivatal belső ellenőrzéséről szóló 2015. évi összefoglaló ellenőrzési jelentést elfogadja. Felkéri a jegyzőt, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Bödör Endréné jegyző

Határidő: 2016. december 31.

4./ Civil szervezetek 2016. évi támogatásáról döntés

Előadó: Klujber József polgármester

Klujber József polgármester: Ismerteti a Sümegcsehi Polgárőr egyesület pályázatát, és javasolja részükre 100.000 Ft támogatás átutalását.

Bödör József alpolgármester: Egyetérték a 100.000,- e Ft-os támogatással, mivel tűzoltóautót szeretnének vásárolni.

A Képviselő-testület egyetért a polgármester javaslatával és 3 igen szavazattal egyhangúlag meghozta a következő határozatot:

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testülete

17/2016. (IV. 25.) önkormányzati határozat:

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a Sümegcsehi Polgárőr Tűzoltó Egyesület pályázatát és 100.000 Ft támogatást nyújt a 2016. évi költségvetésből az egyesület működéséhez a támogatási szerződésben foglalt feladatokra.

A támogatási szerződés megkötéséről és a támogatás kiutalásáról a polgármester gondoskodik.

Felelős: Klujber József polgármester

Határidő: 2016. május 31.

5./ Gyermekjóléti eszközbeszerzésről döntés

Előadó: Klujber József polgármester

Klujber József polgármester: előterjeszti a napirendet, Zalaszentgrót és környező települések Intézményfenntartó Társulása eszközbeszerzés céljából támogatási kérelmet nyújtson be a TOP-4.2.1-15 kódszámú pályázati kiírásra.

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testülete 3 igen szavazattal egyhangúlag meghozta a következő határozatot:

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testületének

18./2016. (IV. 25.) önkormányzati határozat

Döbröce Község Önkormányzatának Képviselő-testülete hozzájárul, hogy a Zalaszentgrót és környező települések Intézményfenntartó Társulása eszközbeszerzés céljából támogatási kérelmet nyújtson be a TOP-4.2.1-15 kódszámú, Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése című kiírásra.

Felkéri a jegyzőt, hogy a határozati kivonat 2 példányának megküldésével a Zalaszentgrót és környező települések Intézményfenntartó Társulását (8790, Zalaszentgrót Dózsa Gy. u. 1.) értesítse.

Határidő: 2016. április 29.


Felelős: Bödör Endréné jegyző

Klujber József polgármester: Más felvetés, kérdés nem lévén megköszönte a munkát és az ülést bezárta.

Kmf.


Bödör Endréné
jegyző




Klujber József
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Döbröce Községi Önkormányzat
2016. április 25. képviselő-testületi ülésére

Tárgy: A 2015. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Döbröce Község Önkormányzatának képviselő-testülete 2015. március 13. napján fogadta el az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló rendeletét, az 2/2015. (III.13.) önkormányzati rendelettel.

A 2015. évi költségvetési rendeletben meghatározott eredeti előirányzatok módosultak, így szükséges a rendelet módosítása a módosított előirányzatok meghatározása a beszámoló elfogadását megelőzően.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a alapján a jogszabály előkészítője- a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű- előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Az előterjesztés szövegében minden esetben be kell mutatni különösen a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségi, adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatását, a rendelet megalkotásának szükségességét, a rendeletalkotás elmaradása esetén annak várható következményeit, valamint a rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A rendelet megalkotásának szükségessége: az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelessége az adott évre költségvetési rendeletet és a költségvetés alakulásáról zárszámadási rendeletet alkotni az Áht. 91.§-ában kapott felhatalmazás alapján.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: az Áht. 91.§-a alapján a zárszámadást nem lehet elkészíteni, ha ez nem történik meg, a kormányhivatal törvényességi észrevételt tesz.

A rendelet alkalmazásához szükséges *személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek* rendelkezésre álltak.

Társadalmi, gazdasági hatások: a rendelet bemutatja a 2015.évi költségvetés költségvetési rendeletben tervezett és a módosított előirányzatokat.

Környezeti és egészségi hatások: A rendeletnek környezeti és egészségi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A költségvetési rendelet módosítása többletfeladatot jelent.

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a *személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.*

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg a döntését.

Döbröce
Községi Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló
.../2016. (IV.29.) önkormányzati rendelet módosításához

Döbröce Községi Önkormányzat 2015. évi költségvetési előirányzatának módosítását az alábbiak indokolják:

BEVÉTELEK

A felsorolt bevételek növekedtek, az eredeti előirányzathoz viszonyítva az alábbiakban felsorolt mértékben:

1. Önkormányzati működési támogatás	474 eFt
2. Működési célú támogatások	2.770 eFt
3. Pályázaton elnyert támogatás	7.990 e Ft
4. Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	3.750 eFt
5. Közhatalmi bevételek	17 e Ft
6. Működési bevételek	140 e Ft
7. Előző évi pénzmaradvány	138 e Ft

KIADÁSOK

A felsorolt kiadások növekedtek, az eredeti előirányzathoz viszonyítva az alábbiakban felsorolt mértékben:

1. Személyi juttatásoknál **2.588** e Ft előirányzat növelésére került sor, a közfoglalkoztatás miatt.
2. Munkaadót terhelő kiadások **469** e F
3. Ellátottak pénzbeli támogatását **290** e Ft-tal emeltük.
4. Beruházások előirányzatát **11.586** e Ft-tal növeltük.
5. Felújítás **122** e Ft
6. ÁHT-én belüli megelőlegezés visszafizetése **400** e Ft
7. Dologi kiadások **176** e Ft

Döbröce, 2016. április.18.



Klujber József
Klujber József
polgármester

DÖBRÖCE KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
4/2016.(IV.29.)önkormányzati rendelete
a 2015.évi költségvetésről szóló
2/2015. (III.13.) önkormányzati rendeletének módosításához

1. §

A rendelet 1. §. a következők szerint módosul:

„ **1. § (1)** A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését **41.475** ezer Ft költségvetési bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.
(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeinek összege - finanszírozási célú műveletek és előző évek pénzmaradványa nélkül –**30.194** e Ft.
(3) A költségvetési egyenleg belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele **11.281** e Ft, melyből
a) a működési célú pénzmaradvány igénybevételének összege **0** Ft.
b) a felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételének összege **11.281** e Ft.
(4) Finanszírozási célú műveletek bevételeinek összeg **11.281** e Ft
(5) A képviselő-testület Döbröce község Önkormányzatának bevételeit és kiadásait 1. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.”

2.§

A rendelet 2. § (1) bekezdése - a következők szerint módosul:

„ **2.§ (1)** A képviselő-testület a működési bevételek összegét **18.454** e Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét **11.740** e Ft-ban állapítja meg.”

3.§

A rendelet 3 § - a a következők szerint módosul:

„**3.§ §** Az önkormányzat 2015. évi működési költségvetési előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:
működési kiadások előirányzata összesen:**25.267** e Ft,
ebből:
- személyi jellegű kiadások: **6.959** e Ft,
- munkáltatót terhelő járulékok: **1.596** e Ft,
- dologi kiadások: **9.307** e Ft,
- ellátottak pénzbeli juttatásai: **1.143** e Ft,
- egyéb működési kiadások: **5.862** e Ft.
- megelőkezés visszafizetése(finanszírozási művelet): **400** e Ft „

4.§

A rendelet 4. § (1) bekezdése a következők szerint módosul:

„**4.§ (1)** Az önkormányzat 2015. évi felhalmozási költségvetési előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

felhalmozási kiadások előirányzata összesen: **16.208** e Ft.
ebből:

- beruházások előirányzata: **16.208** e Ft,
- felújítások előirányzata: **122** e Ft,”

5.§

A rendelet 5. § (1) bekezdése a következők szerint módosul:

„5. § (1) A képviselő-testület a 2015. évi költségvetésében **5.381** e Ft általános tartalékot állapít meg.”

6.§

E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, és 2016. június 30. napján hatályát veszti.
Rendelkezéseit a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló elkészítése során alkalmazni kell.

Döbröce 2015. április 22.


Klujber József
Polgármester




Bödör Endréné
jegyző

Kihirdetve: 2016. április 29.


Bödör Endréné
jegyző



1. melléklet a 4 /2016. (IV.29.)

önkormányzati rendelethez

Döbröce község önkormányzati összevont bevételek és kiadások

Sor-szám	Működési bevételek	Eredeti	Módosított
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5929	5932
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása	3094	3313
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1200	1200
05	Működési célú központosított előirányzatok		
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		252
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	10223	10697
08	Elvonások és befizetések bevételei		
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	70	2837
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	10293	13534
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		7990
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről		
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről		
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről		
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	0	7990
20	Magánszemélyek jövedelemadói		
21	Társaságok jövedelemadói		
22	Jövedelemadók (=20+21)		
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok		
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók		
25	Vagyoni típusú adók	250	250

26	Értékesítési és forgalmi adók		
27	Fogyasztási adók		
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók		
29	Gépjárműadók	160	176
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	410	426
32	Egyéb közhatalmi bevételek		1
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	410	427
34	Készletértékesítés ellenértéke		
35	Szolgáltatások ellenértéke	4260	4260
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		
37	Tulajdonosi bevételek		
38	Ellátási díjak		
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
40	Általános forgalmi adó visszatérítése		
41	Kamatbevételek	90	90
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
43	Biztosító által fizetett kártérítés		140
44	Működési bevételek (=34+...+43)	4350	4490
45	Immateriális javak értékesítése		
46	Ingatlanok értékesítése		
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		3750
48	Részesedések értékesítése		
49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
50	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)		3750
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		3
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)		3
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről		
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök		

58	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)		
59	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	15053	30194
Sor- szám	Finanszírozási bevételek		
1.			
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)		
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)		
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11143	11281
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	11143	11281
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések		
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
15	Központi, irányító szervei támogatás		
16	Betétek megszüntetése		
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei		
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	11143	11281
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)		
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)		
Bevételek ös:		26196	41475
Sor- szám	Költségvetési kiadások		
1.			

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2254	4538
02	Normatív jutalmak		
03	Céljuttatás, projektprémium		
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat		
05	Végkielégítés		
06	Jubileumi jutalom		
07	Béren kívüli juttatások	96	96
08	Ruházati költségtérítés		
09	Közlekedési költségtérítés		
10	Egyéb költségtérítések		
11	Lakhatási támogatások		
12	Szociális támogatások		
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		28
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	2350	4662
15	Választott tisztségviselők juttatásai	2021	2297
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások		
17	Egyéb külső személyi juttatások		
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	2021	2297
19	Személyi juttatások (=14+18)	4371	6959
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1127	1596
21	Szakmai anyagok beszerzése		
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	971	1374
23	Árubeszerzés		
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	971	1374
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	80	92
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	80	92
28	Közüzemi díjak	1115	872
29	Vásárolt élelmezés		
30	Bérleti és lízing díjak		
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4997	4962
32	Közvetített szolgáltatások		

33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
34	Egyéb szolgáltatások	123	861
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	6235	6695
36	Kiküldetések kiadásai		
37	Reklám- és propagandakiadások		
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)		
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2197	1119
40	Fizetendő általános forgalmi adó		
41	Kamatkiadások		2
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai		
43	Egyéb dologi kiadások		25
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	2197	1146
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	9483	9307
46	Társadalombiztosítási ellátások		
47	Családi támogatások		70
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések		
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások		
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	91	163
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	177	208
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai		
53	Egyéb nem intézményi ellátások	585	702
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	853	1143
55	Nemzetközi kötelezettségek		
56	Elvonások és befizetések		
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre		
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	97	103
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre		
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
63	Árkiegészítések, ártámogatások		
64	Kamatátogatások		

65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	384	378
66	Tartalékok	5381	5381
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	5862	5862
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése		
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	3000	4000
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1181	9456
72	Részesedések beszerzése		100
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások		
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	319	2530
75	Beruházások (=68+...+74)	4500	16086
76	Ingatlanok felújítása		
77	Informatikai eszközök felújítása		
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása		96
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		26
80	Felújítások (=76+...+79)	0	122
81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülré		
82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülré		
83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülré		
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülré		
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre		
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
87	Lakástámogatás		
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
89	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)		
90	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	26196	41075
Sor-szám	Finanszírozási kiadások		
1.			
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)		

05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)		
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		400
12	Központi, irányító szervek támogatások folyósítása		
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
14	Pénzügyi lízing kiadásai		
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai		
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)		400
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása		
19	Külföldi értékpapírok beváltása		
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)		
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai		
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)		
Kiadások össz.		26196	41475

Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesített egyenlege

2. melléklet a 4 /2016. (IV.29.)
önkormányzati rendelethez

Kimutatás Döbröce község Önkormányzata

2015. évi központi támogatásainak összegéről

A		G	
Jelölés	Eredeti	Módosított	
1			
1. Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása			
I. ba) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	542662	542662	
I. 1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	1088000	1088000	
I.1.bc) köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100000	100000	
I.1. bd) Közutak fenntartásának támogatása	222460	222460	
I.1. c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	3975855	3979284	
Kiegészítő támogatás		252476	
települési Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
III.1. Egyes jövedelemplótió támogatások kiegészítése	232000	451704	
III. 2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	361520	361520	
III.3.e. Falugondnoki szolgáltatás	2500000	2500000	
IV. A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
IV. Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokhoz	1200000	1200000	
Mindösszesen	10222497	10698106	

3. melléklet a 4/2016. (IV.29.)
önkormányzati rendelethez

Beruházási kiadások
Beruházási feladatok célonként

A	B	C	D	ezer Ft
szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	
1.	Ingatlan vásárlás	3000	4000	
2.	Gépvásárlás	1500	1862	
3.	Falugondnoli autó		10124	
4.	Részesedés vásárlás		100	
Összesen		4500	16086	

6. melléklet a 4/2016. (IV.29.)
önkormányzati rendelethez

Helyi önkormányzat mérlege közgazdasági tagolásban

Megnevezés		Eredeti	Módosítás	Megnevezés	Eredeti	Módosítás
Működési bevételek				Felhalmozási bevételek		
Működési bevételek	4350	4490	Felhalmozási bevételek			3750
Közhalalmi bevételek	410	427	Felhalmozási célú támogatások áht. Belülről			7990
Működési célú támogatások áht. Belülről	10293	13534	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel			
Működési célú pénzeszköz átvétel		3	Felhalmozási célú maradvány		11143	11281
Működési célú maradvány			Felhalmozási célú finanszírozási bevételek			
Működési célú finanszírozási bevételek						
Működési célú bevételek összesen	15053	18454	Felhalmozási célú bevételek összesen	11143	23021	
Működési kiadások			Felhalmozási kiadások			
Személyi juttatás	4371	6959	Bernháziási feladatok	4500	16086	
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó	1127	1596	Felújítási feladatok		122	
Dologi kiadások	9483	9307	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
Egyéb működési kiadások	5862	5862	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások			
Ellátottak pénzbeli juttatásai	853	1143				
Működési célú finanszírozási kiadások		400				
Működési célú kiadások összesen	21696	25267	Felhalmozási kiadások összesen	4500	16208	
Működési hiány/többlet	-6643	-6813	Felhalmozási hiány/többlet	6643	6813	

ezer Ft

DÖBRÖCE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2015. (III.13.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

(Módosítással egységes szerkezetben)

Döbröce község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

Az Önkormányzati bevételek és kiadások

1.¹ § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését **41.475** ezer Ft költségvetési bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.

(2) Az önkormányzat költségvetési bevételeinek összege - finanszírozási célú műveletek és előző évek pénzmaradványa nélkül **-30.194** e Ft.

(3) A költségvetési egyenleg belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele **11.281** e Ft, melyből

a) a működési célú pénzmaradvány igénybevételének összege **0** Ft.

b) a felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételének összege **11.281** e Ft.

(4) Finanszírozási célú műveletek bevételeinek összeg **11.281** e Ft

(5) A képviselő-testület Döbröce község Önkormányzatának bevételeit és kiadásait 1. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

Költségvetési bevételek

2.² § (1) A képviselő-testület a működési bevételek összegét **18.454** e Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét pedig **11.740** e Ft-ban állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított önkormányzatot megillető központi támogatásokat jogcímenként a képviselő-testület a 2. melléklet alapján hagyja jóvá.

Költségvetési kiadások

3.³ § Az önkormányzat 2015. évi működési költségvetési előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

működési kiadások előirányzata összesen:**25.267** e Ft,

ebből:

- személyi jellegű kiadások. **6.959** e Ft,

- munkáltatót terhelő járulékok: **1.596** e Ft,

- dologi kiadások: **9.307** e Ft,

- ellátottak pénzbeli juttatásai: **1.143** e Ft,

- egyéb működési kiadások: **5.862** e Ft.

- megelőlegezés visszafizetése(finanszírozási művelet): **400** e Ft

4.⁴ § (1) Az önkormányzat 2015. évi felhalmozási költségvetési előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

felhalmozási kiadások előirányzata összesen: **16.208** e Ft.

ebből:

- beruházások előirányzata: **16.208** e Ft,

- felújítások előirányzata: **122** e Ft,

(2) A képviselő-testület a beruházási előirányzatokat címenként a 3. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 5. melléklet tartalmazza.

(4) Az önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban a 6. melléklet tartalmazza.

(5) A költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a 7. melléklet tartalmazza.

Tartalékok

5. §⁵ (1) A képviselő-testület a 2015. évi költségvetésében 5.381 e Ft általános tartalékot állapít meg.
(2) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt.

6. § (1) A képviselő-testület megállapítja, hogy az önkormányzatnak több éves kihatással járó feladata nincs.
(2) A képviselő-testület megállapítja, hogy a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló 2015. évi kötelezettsége nincs.

Európai uniós forrásból megvalósuló program, projekt és közvetett támogatások

7. § Elkülönítetten az európai uniós forrásból megvalósuló program, projekt nincs az Önkormányzatnak, ezért az erre vonatkozó melléklet nem szerepel a rendeletben.
8. § Az önkormányzat 2015. évi költségvetése közvetett támogatásokat nem biztosít.

Költségvetési létszámkeret

9. § (1) A képviselő-testület a létszám keretet az 4. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

10. § (1) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
(2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
11. § Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
12. § (1) A képviselő-testület a társadalmi önszervezendő közösségek részére pénzbeli támogatást nyújt a 7. melléklet szerint.
(2) Az Önkormányzat által folyamatosan támogatott szervezetek kötelesek külön rendeletben előírt módon köteles elszámolni a részükre biztosított támogatás felhasználásáról. A támogatás több ütemben történő folyósítása esetén a támogatott részszámadásra és végszámadásra köteles. A következő ütem folyósítása csak az előző ütem cél jellegű felhasználását igazoló részszámadás teljesítését követően történhet. A támogatás csak a támogatási szerződés megkötését követően nyújtható. A támogatási szerződésben meg kell határozni a támogatás célját, összegét, a folyósítás ütemét és a számadási kötelezettség rész és véghatáridejét.

A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok

13. § (1) Az önkormányzati támogatási igényvel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az olyan pályázatok benyújtására, melyek saját forrást nem igényelnek, vagy a szükséges saját forrás rendelkezésre áll, de a következő évekre költségvetési kihatással járnak, a polgármester előzetes engedélye alapján kerülhet sor.
(2) Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészeinek mértékéről a képviselő-testület dönt.

Finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok

14. § A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület kizárólagos hatásköre.
(2) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testületi-ülésein tájékoztatni köteles a testületet.
(3) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 2,5 millió forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

15. § (1) Az önkormányzati ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős.


(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Átmeneti, záró rendelkezések

16. § Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások a költségvetési rendeletbe beépültek.

17. § Ez a rendelet 2015. március 15-én lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2015. évi költségvetés végrehajtása során 2015. január 1. napjától alkalmazni kell.

Döbröce, 2015. március 9.


Klujber József
polgármester

Bödör Endréné
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2015. március 13-án Döbröce község Önkormányzat hirdetőtábláján.

Döbröce, 2014. március 13.

Bödör Endréné
jegyző

¹ Módosította: 4/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 1.§-a módosította

² Módosította: 4/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 2.§-a módosította

³ Módosította: 4/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 3.§-a módosította

⁴ Módosította: 4/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 4.§-a módosította

⁵ Módosította: 4/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 5.§-a módosította

Előterjesztés

Döbröce Községi Önkormányzat
2016. április 27. képviselő-testületi ülésére

Tárgy: A 2015. évi zárszámadásról szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény *(továbbiakban: Áht.)* 91.§. (1) bekezdésében foglaltak alapján a zárszámadási rendelet-tervezetet 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. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Kisvásárhely Község Önkormányzatának képviselő-testülete 2015. március 13. napján fogadta el az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló rendeletét, az 2/2015. (III.13.) önkormányzati rendelettel.

A 2015. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosítással együtt teljesültek.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§-a alapján a jogszabály előkészítője- a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű- előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Az előterjesztés szövegében minden esetben be kell mutatni különösen a rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési, környezeti, egészségi, adminisztratív terheket befolyásoló és egyéb hatását, a rendelet megalkotásának szükségességét, a rendeletalkotás elmaradása esetén annak várható következményeit, valamint a rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket.

A 2015. évi zárszámadási rendelet megalkotásának szükségessége: az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelessége az adott évre költségvetési rendeletet és a költségvetés alakulásáról zárszámadási rendeletet alkotni az Áht. 91.§-ában kapott felhatalmazás alapján.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: az Áht. 91.§-a alapján a zárszámadást kötelező elkészíteni, ha ez nem történik meg, a kormányhivatal törvényességi észrevételt tesz.

A rendelet alkalmazásához szükséges *személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek* rendelkezésre álltak.

Társadalmi, gazdasági hatások: a rendelet bemutatja a 2015.évi költségvetés végrehajtását, összeveti a költségvetési rendeletben tervezett és a ténylegesen megvalósult bevételeket és kiadásokat, valamint megállapítja a 2015. évi pénzmaradvány összegét.

Környezeti és egészségi hatások: A rendeletnek környezeti és egészségi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában időszakosan többletfeladatok jelentkeztek.

A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a *személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.*

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet tárgyalja meg és hozza meg a döntését.

Döbröce Község Önkormányzatának 2015. évi gazdálkodásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. tv. 91. §-a, valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 157. § (b.) pontja alapján az Önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának alakulásáról az alábbiak szerint számolok be:

I. Az önkormányzat feladatellátás általános értékelése

Az Önkormányzat feladatai az alábbi csoportokra bonthatók:

1. Igazgatási feladatok ellátása a Közös Önkormányzati Hivatal működésének biztosításával

Az igazgatási feladatokat az önkormányzat az Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásával biztosította.

2. Oktatási, nevelési feladatok biztosítás oktatási intézmény fenntartásával

Az Önkormányzat–Sümegecsehi LURKÓ Óvoda Egységes Óvoda Bölcsöde keretén belül látja el az óvodáskorúak oktatási, nevelési feladatait.

Hozzájárulást nem kellett az Önkormányzatnak fizetni.

3. Szociális ellátások

Az Önkormányzat által nyújtott szociális ellátások 1.143 e Ft összeget tettek ki.

A rászorultak szociális ellátása biztosított volt, egy jogosult kérelme sem került elutasításra.

A szociális ellátásokat elősegítik a falugondnoki szolgálat működtetésével, amely költségek fedezetére az állam 2.500 e Ft-os támogatást nyújtott.

4. Egészségügyi ellátás

Az egészségügyi ellátás a Sümegecsehi háziiorvosi körzet keretében került biztosításra. Dr Juhász Sándor vállalkozó háziorvos biztosította a folyamatos ellátást.

II. Bevételi források és azok teljesítése

1. Bevételi források és azok alakulása

Bevételek forrásai:

- Önkormányzat működési költségvetési támogatása	10.697 ezer Ft
- Működési célú támogatások ÁHT belül	2.837 ezer Ft
- Felhalmozási célú támogatások ÁHT belül	7.990 ezer Ft
- Közhatalmi bevétel	377 ezer Ft
-Működési bevételek	2.913ezer Ft
- Államháztartáson belüli megelőlegezések	465 ezer Ft
- Pénzmaradvány igénybevétele	11.281 ezer Ft

Működési bevételek közt szerepelnek a bérleti díjak, valamint a kamatbevételek.

Önkormányzat működési költségvetési támogatása:

- Települési önkormányzatok működésének támogatása:
- Egyes jövedelempótló támogatások,
- Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz,
- Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása
- Központosított működés célú előirányzat,
- Egyéb működési célú központi támogatás.

Közhatalmi bevételek: gépjárműadó bevétel 176 e Ft, magánszemélyek kommunális adója 200 e Ft, egyéb közhatalmi bevétel 1 e Ft.

III. Kiadások alakulása

- Személyi juttatások	6.959ezer Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	1.596 ezer Ft
- Dologi és egyéb folyó kiadások	5.822 ezer Ft
- Működési célú támogatás értékű kiadások	103ezer Ft
- Működési pénzeszköz átadás ÁHT-nkívrülre	207 ezer Ft
- Társadalom és szociálpolitikai juttatások	1.143 ezer Ft
- Beruházás	16.086 ezer Ft
- Felújítás	7 ezer Ft

1. Működési kiadások alakulása:

Az Önkormányzat személyi juttatásai és a járulékok kiadásai a falugondnok, a közfoglalkoztatásban résztvevő közmunkások, diákmunkások illetményét, a polgármester, alpolgármester és az önkormányzati képviselők tiszteletdíját fedezik. A dologi kiadások között készletbeszerzések, szolgáltatások kiadásai, közüzemi díjak kerültek kifizetésre.

Az önkormányzatok által folyósított ellátások közül családi támogatásokra 70 e Ft, foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos kiadások 163 e Ft-ot, lakhatással kapcsolatos támogatásra 208 e Ft, önkormányzat saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás 702 e Ft-ot fordított az Önkormányzat.

2. Felhalmozási kiadások alakulása

Felhalmozási kiadások között szerepel ingatlan vásárlás 4.000 e Ft, és tárgyi eszköz beszerzés (falugondnoki autó) 11.986 e Ft, valamint 100 e Ft ZALAVIZ Zrt. részvény vásárlása

IV. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása:

1. Értékpapír műveletek

Az Önkormányzat 2015. évben értékpapír műveletet nem végzett.

2. Hitelműveletek

Az Önkormányzat 2015. évben hitel műveletet nem végzett.

V. Vagyron alakulása

Az Önkormányzat vagyona 2015. év végén nettó 117.112 e Ft.

2015. év végi vagyon alakulása:

Ingtalanok	105.616 e Ft
Gépek, berendezések	9.962 e Ft
Koncesszióba adott eszközök	1.434 e Ft

Óhíd, 2016. április 13.


Klujber József



Polgármester

Döbröce Község Önkormányzat

...../2015. (V.30.) önkormányzati rendelet a 2015. évi zárszámadásról

Döbröce község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében megállapított meghatározott feladatkörében eljárva, az a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya Döbröce Község Önkormányzatára terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei 2015. évi költségvetését:

40.313 e Ft teljesített bevételi fő összeggel

32.323 e Ft teljesített kiadási fő összeggel

jóváhagyja.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat 2015. évi működési célú költségvetési támogatásait jogcímenként a képviselő-testület a *3. melléklet* alapján határozza meg.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *4. melléklet* szerint határozza meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *5. melléklet* szerint részletezi.
- (3) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *6. melléklet* tartalmazza.

- (4) Az önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési célja nem voltak, ezért erre vonatkozóan melléklet nem szerepel a rendeletben.
- (5) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei 2015. évben nem voltak. Erre vonatkozóan melléklet nem szerepel a rendeletben.
- (6) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám előirányzatát és a közfoglalkoztatottak létszámát a 7. melléklet szerint határozza meg.
- (7) Az önkormányzat költségvetési kiadásait feladatonkénti bontásban 8. melléklet tartalmazza.

(8) A 2015. december 31-én a mérlegben értékkel szereplő eszközök állományi értéke összesen 125.471 e Ft, a források állományi értéke összesen: 125.471 e Ft. A kötelezettségek összesen 607 e Ft, követelések összesen 287 e Ft.

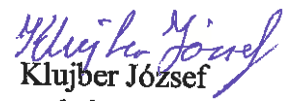
Az Önkormányzat mérlegét és vagyonát a 2015. évről a 9. melléklet tartalmazza.
Az önkormányzat ingatlanvagyonának megoszlását a 10. melléklet tartalmazza.

(9) Döbröce Község Önkormányzat 2015. évi pénzeszköz változásának kimutatását a 11. melléklet szemlélteti.

4. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.
- (2) a rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Bödör Endréné
jegyző


Klujber József
polgármester

Kihirdetve: 2016.május.....

Bödör Endréné
jegyző

1. melléklet a 2 /2015. (III.13.)

önkormányzati rendelethez

Döbröce község önkormányzati összevont bevételek és kiadások

ezer Ft

Sor-szám	Működési bevételek	Eredeti	Modosított	Tény
01	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5929	5932	5932
02	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
03	Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	3094	3313	3313
04	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1200	1200	1200
05	Működési célú központosított előirányzatok			
06	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		252	252
07	Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06)	10223	10697	10697
08	Elvonások és befizetések bevételei			
09	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
10	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	70	2837	2837
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	10293	13534	13534
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		7990	7990
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről			
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről			
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről			
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről			
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	0	7990	7990
20	Magánszemélyek jövedelemadói			
21	Társaságok jövedelemadói			
22	Jövedelemadók (=20+21)			
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok			
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók			
25	Vagyoni típusú adók	250	250	200

26	Értékesítési és forgalmi adók			
27	Fogyasztási adók			
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók			
29	Gépjárműadók	160	176	176
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
31	Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	410	426	376
32	Egyéb közhatalmi bevételek		1	1
33	Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	410	427	377
34	Készletértékesítés ellenértéke			
35	Szolgáltatások ellenértéke	4260	4260	2724
36	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
37	Tulajdonosi bevételek			
38	Ellátási díjak			
39	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
40	Általános forgalmi adó visszatérítése			
41	Kamatbevételek	90	90	49
42	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
43	Biztosító által fizetett kártérítés		140	140
44	Működési bevételek (=34+...+43)	4350	4490	2913
45	Immateriális javak értékesítése			
46	Ingatlanok értékesítése			
47	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		3750	3750
48	Részesedések értékesítése			
49	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
50	Felhalmozási bevételek (=45+...+49)		3750	3750
51	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
52	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
53	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök		3	3
54	Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)		3	3
55	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről			
56	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről			
57	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			

58	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=85+56+57)			
59	Költségvetési bevételek (=13+19+33+44+50+54+58)	15053	30194	28567
Sor-szám	Finanszírozási bevételek			
1.				
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
04	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (=01+02+03)			
05	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
09	Belföldi értékpapírok bevételei (=05+...+08)			
10	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	11143	11281	11281
11	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
12	Maradvány igénybevétele (=10+11)	11143	11281	11281
13	Államháztartáson belüli megelőlegezések			465
14	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
15	Központi, irányító szervi támogatás			
16	Betétek megszüntetése			
17	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei			
18	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+09+12+...+17)	11143	11281	11746
19	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
20	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
21	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
22	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
23	Külföldi finanszírozás bevételei (=19+...+22)			
24	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
25	Finanszírozási bevételek (=18+23+24)			
Bevételek ös:		26196	41475	40313
Sor-szám	Költségvetési kiadások			
1.				

01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2254	4538	4538
02	Normatív jutalmak			
03	Céljuttatás, projektprémium			
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat			
05	Végkielégítés			
06	Jubileumi jutalom			
07	Béren kívüli juttatások	96	96	96
08	Ruházati költségtérítés			
09	Közlekedési költségtérítés			
10	Egyéb költségtérítések			
11	Lakhatási támogatások			
12	Szociális támogatások			
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai		28	28
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13)	2350	4662	4662
15	Választott tisztségviselők juttatásai	2021	2297	2297
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások			
17	Egyéb külső személyi juttatások			
18	Külső személyi juttatások (=15+16+17)	2021	2297	2297
19	Személyi juttatások (=14+18)	4371	6959	6959
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1127	1596	1596
21	Szakmai anyagok beszerzése			
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	971	1374	1374
23	Árubeszerzés			
24	Készletbeszerzés (=21+22+23)	971	1374	1374
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele			
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	80	92	92
27	Kommunikációs szolgáltatások (=25+26)	80	92	92
28	Közüzemi díjak	1115	872	872
29	Vásárolt ételmezés			
30	Bérelti és lízing díjak			
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	4997	4962	1478
32	Közvetített szolgáltatások			

33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások			
34	Egyéb szolgáltatók	123	861	861
35	Szolgáltatási kiadások (=28+...+34)	6235	6695	3211
36	Kiküldetések kiadásai			
37	Reklám- és propagandakiadások			
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=36+37)			
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	2197	1119	1119
40	Fizetendő általános forgalmi adó			
41	Kamatkiadások		2	2
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai			
43	Egyéb dologi kiadások		25	24
44	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=39+...+43)	2197	1146	1145
45	Dologi kiadások (=24+27+35+38+44)	9483	9307	5822
46	Társadalombiztosítási ellátások			
47	Családi támogatások		70	70
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések			
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások			
50	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	91	163	163
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	177	208	208
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai			
53	Egyéb nem intézményi ellátások	585	702	702
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai (=46+...+53)	853	1143	1143
55	Nemzetközi kötelezettségek			
56	Elvonások és befizetések			
57	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre			
58	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
59	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	97	103	103
61	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre			
62	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
63	Árkiegészítések, ártámogatások			
64	Kamattámogatások			

65	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	384	378	207
66	Tartalékok	5381	5381	
67	Egyéb működési célú kiadások (=55+...+66)	5862	5862	310
68	Immateriális javak beszerzése, létesítése			
69	Ingatlanok beszerzése, létesítése	3000	4000	4000
70	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése			
71	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1181	9456	9456
72	Részesedések beszerzése		100	100
73	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások			
74	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	319	2530	2530
76	Beruházások (=68+...+74)	4500	16086	16086
76	Ingatlanok felújítása			
77	Informatikai eszközök felújítása			
78	Egyéb tárgyi eszközök felújítása		96	6
79	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó		26	1
80	Felújítások (=76+...+79)	0	122	7
81	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre			
82	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre			
83	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre			
84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre			
85	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre			
86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre			
87	Lakástámogatás			
88	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
89	Egyéb felhalmozási célú kiadások (=81+...+88)			
90	Költségvetési kiadások (=19+20+45+54+67+75+80+89)	26196	41075	31923
Sor- szám	Finanszírozási kiadások			
1.				
01	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
02	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
03	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
04	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (=01+02+03)			

05	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
06	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
07	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
08	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
09	Belföldi értékpapírok kiadásai (=05+...+08)			
10	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
11	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		400	400
12	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása			
13	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
14	Pénzügyi lízing kiadásai			
15	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai			
16	Belföldi finanszírozás kiadásai (=04+09+...+15)		400	400
17	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
18	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
19	Külföldi értékpapírok beváltása			
20	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
21	Külföldi finanszírozás kiadásai (=17+...+20)			
22	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai			
23	Finanszírozási kiadások (=16+21+22)			
Kiadások össz.		26196	41475	32323

Költségvetési kiadások és költségvetési bevételek összesített egyenlege

Előterjesztés
Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal
2015. évi gazdálkodásáról

Az Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. december 31-ig **51.408 ezer Forint** bevételt és **48.876 ezer Forint** kiadást teljesített.

Bevételek:

Bevételeink a 2015. év végéig 100 %-ban teljesültek.

Bevételek közt a „Központi, irányítószerervi működési támogatás „címén 51.479 e Ft folyt be, 1006 e Ft-tal kevesebb mint a költségvetésben jóváhagyott előirányzat.

Kiadások

Kiadások a 2015. év végéig 95 %-ban teljesültek.

Működési kiadásaink alapfeladatokra korlátozódtak.

Személyi juttatások közt 13 fő köztisztviselő rendszeres, nem rendszeres személyi juttatásai (illetmények, megbízási díj, bérkompenzáció, cafetéria, közlekedési költségtérítések) valamint a munkáltatót terhelő járulékok összegei szerepelnek.

Dologi kiadások közt a szükséges működési kiadások lettek kifizetve 92 %-ban teljesültek.

Beruházási kiadásként Konica Minolta fénymásoló gép összege szerepel 622.000,- Ft összegben.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztésben foglaltak megvitatására és az Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról szóló határozatot

51.479 e Ft bevétellel
48.876 e Ft kiadással

meghozni szíveskedjenek.

Óhíd, 2016. április 21.


Bödör Endréné
Jegyző



1. melléklet

ezer Forint

Bevételek:

	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Intézményi működési bevételek	10	71	67
Központi, irányító szervei támogatás	52.475	51.408	51.408
Bevételek összesen:	52.485	51.479	51.475

Kiadások:

Személyi juttatások	32.482	31.886	31.606
Munkaadót terhelő járulék	8.580	8.845	8.845
Dologi kiadások	10.623	9.778	7.803
Beruházási kiadás	800	970	622
Tartalékok	0	0	0
Kiadások összesen:	52.485	51.479	48.876

Előterjesztés
Döbröce Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2016. április 25-i ülésére

Tárgy: Jelentés a 2015. évi belső ellenőrzésekről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kormány a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) rendeletét (a továbbiakban Bkr.) 2013. VII. 12-i hatállyal módosította. A jogalkotó az új rendelkezésben előírta, hogy a „polgármester a tárgyévve vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.”

A helyi önkormányzat belső kontrollrendszeréről és az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzéséről – ideértve a testület irányítása alá tartozó költségvetési intézmények, az alapított gazdasági társaságok és az Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzését is- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-a rendelkezik. A belső kontrollrendszer másik fontos eleme a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE), melynek működtetése útján kell biztosítani a rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Önkormányzatok esetében az ellenőrzésekről történő beszámolás és az ellenőrzési jelentés elkészítésének célja:

A szervezetek belső ellenőrzési vezetői e beszámoló keretében adjanak számot munkájukról egyrészt az adott szervezet vezetőjének - aki jóváhagyja az éves jelentést-, másrészt a fenntartó és irányító testületnek, a szervezet belső kontrollrendszerének működéséről.

Továbbá az átláthatóság biztosítása és a közpénzek felhasználásának hatékony elősegítése, a nyilvánosság megteremtésével.

A Kormány a Bkr. 48. §-ában határozta meg az éves ellenőrzési jelentés tartalmát, amelyet az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével kellett összeállítani, az alábbiak szerint:

Vezetői összefoglaló

Közös Önkormányzati Hivatal eleget tett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormány rendeletben (Bkr.) előírt belső kontrollrendszer megszervezésére és a belső ellenőrzés működtetésére vonatkozó, továbbá az e tevékenységekkel kapcsolatos beszámolási kötelezettségének.

A Zalaszentgróti Város Polgármesteri Hivatalában társulás keretében foglalkoztatott belső ellenőr a 2015. évi önkormányzati ellenőrzési és hivatali belső ellenőrzési munkatervet a Bkr. vonatkozó előírásainak megfelelően, kockázatelemzés alapján dolgozta ki. A munkaterv elkészítése során a belső ellenőrzési vezető kikérte a Hivatal vezetésének véleményét és ezzel összhangban állította össze az éves munkatervet.

A 2015. évre tervezett és terven belső ellenőrzéseket végrehajtotta. A belső ellenőrzési jelentések az előírt formai követelmények figyelembe vételével készültek el.

Az ellenőr az önkormányzati pénzeszközből támogatott államháztartáson belüli szervezetek esetében több javaslatot fogalmazott meg a szabályszerűségét és gazdálkodás hatékonyabbá tétele érdekében.

A javaslatokra intézkedési terv készült.

Az ellenőrzések tapasztalatai azt mutatják, hogy az ellenőrzött szervezeteknél és a Hivatalban a folyamatba épített előzetes, utólagos és a vezetői ellenőrzések gyakorlati alkalmazás megvalósult.

Az ellenőrök a vizsgálatok alkalmával ellenőrzött kifizetésekkel összefüggésben, a rendelkezésre bocsátott dokumentumok alapján kár bekövetkeztére utaló adatot, tényt nem állapítottak meg.

Összességében elmondható, hogy az ellenőrzések 2015. évben is segítették a szervezetek vezetésének ill. az ellenőrzött szervezeti egységek munkáját, elsősorban azzal, hogy megerősítették azt a véleményt, hogy a kulcsfontosságú kontrollok megfelelően működnek, kisebb korrekciókra van csak szükség.

Éves belső ellenőrzési jelentés az előterjesztés melléklete.


HATÁROZATI JAVASLAT:

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testülete az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények, a közös önkormányzati hivatal belső ellenőrzéséről szóló 2014. évi összefoglaló ellenőrzési jelentést elfogadja. Felkéri a jegyzőt, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Bödör Endréné jegyző

Határidő: 2016. december 31.

Döbröce, 2016. április 20.


Klujber József
polgármester



Zala-KAR Térségi Innovációs Társulás

Belső Ellenőrzés

8790 Zalaszentgrót, Dózsa Gy. u. 9.

Tel.: 83/556-020, tel/fax.: 83/556-021

ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

2015. év

Jogszabályi hivatkozások:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 22.§ (1) g., 48.§, valamint 56.§ (8) és (9) bekezdés alapján.

Összeállította: Boros Krisztina belső ellenőr

Zalaszentgrót, 2016. március 18.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

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

A Zala-KAR Térségi Innovációs Társulás Társulási Tanácsának döntése értelmében 2015. január 1-31. között a belső ellenőrzési feladatok ellátása – az előző évhez hasonlóan – továbbra is társult feladat ellátási formában, 1 fő belső ellenőr foglalkoztatásával történt.

A Társulási Megállapodás keretében a Társulás a belső ellenőrzési feladatokat a következők szerint vállalta fel:

- A Társulás biztosítja a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott belső ellenőrzési feladatoknak a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint a vonatkozó hatályos jogszabályok szabályainak megfelelő ellátását.
- A Társulás a Zalaszentgróti Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott belső ellenőr révén gondoskodik a feladatellátásról a mindenkor hatályos jogszabályok szerint.
- A Társulás a belső ellenőrzési feladatok ellátását a társult önkormányzatokkal és a más járáshoz tartozó önkormányzatokkal, valamint a nemzetiségi roma önkormányzatokkal kötött – a finanszírozás részleteit is tartalmazó – megállapodás alapján látja el.

A Zala-KAR Társulás Belső Ellenőrzése 2015-ben a társuláshoz tartozó 23 települési önkormányzat 5 közös önkormányzati hivatala és 15 intézményük, valamint feladat ellátási megállapodás alapján 7 nemzetiségi önkormányzat, és további 5 (Társuláson kívüli) települési önkormányzat, 2 intézmény és 1 közös önkormányzati hivatal, valamint az érintett önkormányzatok társulásai számára látta el a belső ellenőrzési feladatokat.

A Belső Ellenőrzés tevékenységét a 2015. évben hatályos Bkr. előírásai továbbá a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével a Belső Ellenőrzési Kézikönyv szerint, valamint a Képviselő-testületek által jóváhagyott éves ellenőrzési terv alapján végezte.

1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A 2015. évre elkészített éves belső ellenőrzési tervek kockázatelemzésen alapulva kerültek kialakításra, amelyet a Társulási Tanács, valamint az egyes helyi önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok képviselő-testületei határozataikkal jóváhagytak.

2015. január 01.-től 2015. december 31.-ig az ellenőrzési tevékenység céljából rendelkezésre álló napok tervezett száma 130 nap volt, az elvégzett ellenőrzések alapján ténylegesen teljesített ellenőrzési napok száma 93.

A tervezett ellenőrzések témájának módosítására 2015. évben nem került sor.

A jóváhagyott éves tervek alapján az alábbi témákban végzett ellenőrzéseket a belső ellenőr 2015 év során:

Ellenőrzés témája	ellenőrzések száma (db)	ellenőrzési nap	megoszlás (%)
A nemzetiségi önkormányzati helyi települési önkormányzattal kötött együttműködési megállapodásának vizsgálata	3	3	3,23
Helyi adó kivetésének és beszedésének vizsgálata	1	2	2,15
A készpénzkezelés szabályszerűségének vizsgálata	3	5	5,38
A közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó elszámolások vizsgálata	3	6	6,45
Falugondnoki szolgálat feladatellátás vizsgálata	1	2	2,15
Önkormányzati vagyonrész hasznosítás vizsgálata	1	3	3,23
Belső szabályozottság vizsgálata	2	3	3,23
Központi költségvetési támogatás igénylésének megalapozottsága, valamint a támogatás felhasználásának vizsgálata	6	11	11,83
Térítési díjak megállapításának, beszedésének vizsgálata	5	11	11,83
Kötelezettségvállalás szabályszerűségének vizsgálata	6	10	10,75
Humán erőforrás, munkaügyi dokumentumok vizsgálata	6	15	16,13
Közterület használati díjak megállapításának, beszedésének vizsgálata	1	2	2,15
Intézményi előirányzatokkal való gazdálkodás vizsgálata	1	3	3,23
Költségtérítések kifizetésének, elszámolásának vizsgálata	1	2	2,15
Leltározási, selejtezési tevékenység szabályszerűségének vizsgálata	12	15	16,13
összesen	52	93	100,0

A tervezett és teljesített ellenőrzési napok száma közötti eltérés okai a következők:

- elmaradt ellenőrzések:
 - egy nemzetiségi önkormányzat a 2014 évi választások után 2015 év elején megszűnt, a tervezett ellenőrzés így nem valósult meg

- elhalasztott ellenőrzések:
 - két önkormányzati és egy intézményi ellenőrzés időhiány miatt elhalasztásra került 2016 évre, ugyanakkor lefolytatásra került egy 2014 évről elhalasztott önkormányzati ellenőrzés
- az ellenőrzésre fordított napok számának módosulása:
 - több ellenőrzési egység esetében is kevesebb időt kellett ténylegesen az ellenőrzésre fordítani, mint amennyi az előzetes tervben szerepelt, több időigény mutatkozott azonban a tanácsadói tevékenységre

A Zala-KAR Térségi Innovációs Társuláshoz tartozó, illetve a Zala-KAR Térségi Innovációs Társulással megállapodást kötő helyi és nemzetiségi önkormányzatoknál, valamint az irányításuk alá tartozó költségvetési szerveknél az év során a tervezett 55 ellenőrzésből 51 lefolytatására került sor, valamint végrehajtásra került egy 2014 évről elhalasztott önkormányzati ellenőrzés is, így összesen 52 ellenőrzést folytatott le 2015-ben a belső ellenőrzés.

Az ellenőrzésekre fordított napok önkormányzatonkénti és ellenőrzési típusonkénti megoszlását a *2. számú melléklet* tartalmazza.

Az elvégzett ellenőrzések megállapításai, illetve javaslatai ellenőrzési jelentésben kerültek rögzítésre.

A jelentések 100 %-ban elfogadásra kerültek, az érintettek a megállapításokra írásbeli észrevételt nem tettek.

A konkrét javaslatokat költségvetési szervenként az *1. számú melléklet* tartalmazza.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására nem került sor.

2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők

A belső ellenőrzési feladatok elvégzésére 2015. évben a Társulás székhelye szerinti Zalaszentgróti Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott – köztisztviselői jogviszonyú - egy fő belső ellenőri létszámmal került sor. A belső ellenőr ellátta a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is.

A belső ellenőrzési feladatok ellátási területe a 2014 évhez viszonyítva 1 nemzetiségi önkormányzattal bővült. A személyi feltételek az egyes ellenőrzésekre fordítható napok alacsony számát, a lezárt ellenőrzési jelentések leadásának időbeli kitolódását eredményezi.

A foglalkoztatott belső ellenőr továbbra is megfelel a Bkr. előírásainak, felsőfokú pénzügyi-gazdasági képesítéssel és szakmai gyakorlattal rendelkezik.

Az Áht. 70. § (4) bekezdése előírja, hogy a költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenységet csak az államháztartásért felelős miniszter engedélyével rendelkező személy

végezhet. A törvény ezen rendelkezésének végrehajtására megjelentetett 28/2011.(VIII.3.) NGM rendelet szabályozza a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartását és kötelező szakmai továbbképzését.

A belső ellenőr az 5112701 regisztrációs számon 2010. január 27. óta szerepel a belső ellenőrök nyilvántartásban. A rendelet alapján előírt kötelező továbbképzés első szakaszát 2010-ben, második szakaszát 2012-ben, harmadik szakaszát 2014-ben teljesítette.

A Bkr. 19. §-ban foglalt, a belső ellenőrökre vonatkozó funkcionális függetlenség 2015-ben is biztosított volt, a belső ellenőr operatív működéssel kapcsolatos tevékenységek ellátásában nem vett részt.

A Bkr. 20. §-ban foglalt, a belső ellenőrökre vonatkozó összeférhetetlenségi eset, valamint a Bkr. 25. §-ban foglalt belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozás 2015-ben sem fordult elő.

Külső szakértő igénybevételére az ellenőrzések lebonyolítása során nem került sor.

A belső ellenőrzés kapacitásának tevékenységek szerinti megoszlását a *3. számú melléklet* tartalmazza.

A tárgyi feltételek (iroda helyiség, internet elérhetőség, számítástechnikai és irodai eszközök) az év során megfelelőek voltak, 2015-ben új laptop-ot vehetett használatba a belső ellenőrzés.

A belső ellenőr tagja a Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumának (BEMAFOR), amely a Nemzetgazdasági Minisztérium Államháztartási Belső Kontrollok Főosztálya által működtetett, a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó irányelvek, módszerek, eljárások szakmai megvitatására, véleményeztetésére, megismertetésére irányuló fórum. A BEMAFOR tagság tájékoztatóival, segédleteivel segítette a belső ellenőrzés munkáját.

A belső ellenőr az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 50. §-a szerinti nyilvántartást vezet, a jelentések, ellenőrzési dokumentumok biztonságos tárolásáról és őrzéséről 2015-ben is gondoskodott.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

Tanácsadó tevékenységet a korábbi évekhez viszonyítva 2015-ben magasabb számban látott el a belső ellenőrzés, a megemelkedett tanácsadási igény személyi változásokkal, eltérő jogszabályi értelmezésekkel magyarázható. A tanácsadói tevékenység során a belső szabályzatok kialakításával, munkaügyi kérdésekkel kapcsolatosan kértek legtöbbször véleményt a költségvetési szervek vezetői illetve munkatársai. A tanácsadás pozitív eredményei a következő évi ellenőrzésekkor lesznek majd leszűrhetőek.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

A Bkr. 3. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszer keretében – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő

- a) kontrollkörnyezet,
 - b) kockázatkezelési rendszer,
 - c) kontrolltevékenységek,
 - d) információs és kommunikációs rendszer, és
 - e) nyomon követési rendszer (monitoring)
- kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.

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

A belső kontrollrendszer javítása érdekében a belső ellenőrzés - az egyes költségvetési szerveknél összefoglalóan - a feladatok konkrét, részletes meghatározására, a folyamatba épített ellenőrzés végrehajtására, ehhez kapcsolódóan a különböző analitikus nyilvántartások pontos, naprakész vezetésére, a jogszabályi változások folyamatos nyomon követésére és betartására, a helyi bevételek hatékony behajtására tett továbbra is javaslatot.

2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1) Kontrollkörnyezet (Bkr 6.§.):

- A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások és átlátható a humán erőforrás-kezelés.
- A költségvetési szerv vezetője köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezeten belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.
- A költségvetési szerv vezetője köteles elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát, amely a költségvetési szerv működési folyamatainak szöveges, táblázatokkal vagy folyamatábrákkal szemléltetett leírása, amely tartalmazza különösen a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.
- A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét.
- A költségvetési szerv vezetőjének felelőssége érvényre juttatni a költségvetési szerv működésében a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi fedhetetlenség értékeit, valamint biztosítani a közérdekek előtérbe helyezését az egyéni érdekekkel szemben.

Az ellenőrzött költségvetési szervek rendelkeznek Szervezeti és Működési Szabályzattal valamint mindazon kapcsolódó szabályzattal, amelyek megalapozzák, hogy a rendelkezésre álló források felhasználása szabályosan, gazdaságosan, hatékonyan történjen. Ugyanakkor az alkalmazottak jogszabályi, és belső szabályzatokhoz kapcsolódó ismerete és azok alkalmazása folyamatosan frissítésre és ellenőrzésre szorul.

2) Kockázatkezelés:

- A költségvetési szerv vezetője köteles kockázatkezelési rendszert működtetni. A kockázatkezelési rendszer működtetése során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módját.

Az ellenőrzött költségvetési szerveknél elkészítették a kockázatkezelési szabályzatot, amely általában egy keretszabályzat, tényleges kockázat felmérés a gyakorlatban ritkán valósul meg. A belső ellenőrzés megállapításai, javaslatai során az éppen vizsgált területen előforduló lehetséges kockázatokra, azok kiküszöbölésére is felhívja a figyelmet.

3) Kontrolltevékenységek:

- A költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.
- A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE), különösen az alábbiak vonatkozásában:
 - a) a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
 - b) a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
 - c) a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése,
 - d) a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) kontrollja.Az a), c) és d) pontban felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítését biztosítani kell.

- A költségvetési szerv vezetője köteles a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiakat szabályozni:
 - a) engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
 - b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
 - c) beszámolási eljárások.

Az ellenőrzött költségvetési szervek esetében a belső szabályzatokban valamint a munkaköri leírásokban meghatározásra kerültek az egyes eljárások és a hozzájuk kapcsolódó jogkörök. Folyamatosan fennálló probléma az alkalmazottak minimum létszáma, valamint mind az alkalmazottak, mind a vezetők leterheltsége, amely miatt a belső kontrollok sokszor elmaradnak, a hibák későn kerülnek feltárára.

Továbbra is javítandó terület és folyamatosan fel kell hívni a kötelezettségvállalói jogkörrel rendelkezők figyelmét a kötelezettségvállalást megelőző pénzügyi ellenjegyzés fontosságára és szükségességére.

4) Információ és kommunikáció:

- A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljutnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.
- Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg legyenek határozva.

Az ellenőrzött költségvetési szervek esetében az önállóan működő és gazdálkodó valamint a gazdasági feladatok ellátása tekintetében hozzá kapcsolódó önállóan működő költségvetési szervek között létrejött, a feladatok megosztásáról kötött megállapodások tartalmazzák az információ- és adatszolgáltatási módokat, határidőket különösen a költségvetés és a beszámoló elkészítéséhez kapcsolódó feladatokra vonatkozóan. A feladatok személyre lebontva általában a munkaköri leírásokban is megjelennek.

5) Nyomon követési rendszer (Monitoring):

- A költségvetési szerv vezetője köteles kialakítani a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

Az ellenőrzött költségvetési szervek esetében a szervezet tevékenységei bizonyos időszakonként rendszeres beszámolókkal, illetve a kockázatosabbnak ítélt folyamatok,

területek a Belső Ellenőrzés által végzett témavizsgálatokkal ellenőrzésre kerülnek. Szükséges lenne azonban a gyakoribb beszámoltatásra, ellenőrzésre az esetleges hibák korábban történő feltárása érdekében.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

A 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (Bkr.) 45. § alapján az intézkedési terv elkészítéséért, végrehajtásáért és a megtett intézkedésekről történő beszámolásért az ellenőrzött, valamint a javaslattal érintett szerv, illetve szervezeti egység vezetője felelős.

Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére. A belső ellenőri javaslatokra 2015-ben a korábbi évekhez képest nagyobb számban érkeztek intézkedési tervek.

A 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (Bkr.) 46. § értelmében a belső és külső ellenőrzési jelentés megállapításai, javaslatai alapján végrehajtott intézkedésekről, a végre nem hajtott intézkedésekről és azok indokáról beszámolót kell készíteni, a beszámolót az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetője készíti.

A képviselő-testületek tájékoztatása az elvégzett ellenőrzésekről, valamint az ellenőr által megfogalmazott javaslatokra meghatározott intézkedésekről közvetlenül az ellenőrzést követően többnyire megtörténik. A végrehajtott, valamint végre nem hajtott intézkedésekről szóló beszámolók a javaslatoktól függően készülnek el. Általában az azonnal vagy rövid időtávon belül megvalósítható javaslatok végrehajtásáról értesítő beszámolókat a belső ellenőrzésnek a szerv vezetői megküldik, azoknak az intézkedéseknek a végrehajtásáról pedig, amelyeket csak a következő évben lehet megvalósítani a belső ellenőr a soron következő ellenőrzéskor győződik meg.

A belső ellenőrzési vezető a Bkr. 47. §-ában számára előírt nyilvántartást 2015-ben is vezette a beérkező dokumentumok (intézkedési terv, beszámoló) alapján.

Zalaszentgrót, 2016. március 18.

Boros Krisztina
belső ellenőr

1. számú melléklet

Az önkormányzatnál 2015. évben az alábbi ellenőrzések végrehajtására került sor, a feladat ellátás szabályszerűbb és hatékonyabb ellátása érdekében a belső ellenőrzés a következő javaslatokat tette:

Ell.szám	Ell.szerv neve	Ell.témája	Ellenőrzés időtartama	Ellenőri munkanapok száma	Ellenőr	Javaslatok	Intézkedési terv	Utóellenőrzés alá vont ellenőrzés száma	Utóellenőrzés tapasztalatai
E-47/2015	Döbröce Község Önkormányzata	A leltározási és selejtezési tevékenység vizsgálata	2015.12.04	1	Boros Krisztina	A mérleglátámasztó leltárt teljeskörűen készítsék el, az üzemeletésre átadott eszközöket a mérlegben a megfelelő soron szerepeltessék.	2016.01.15	-	-

Jogszabályi hivatkozások:

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 56.§ (8) és (9) bekezdés.

Ellenőrzések

2015.01.01-2015.12.31.

2. számú melléklet

Szabályszerűségi ellenőrzés	Pénzügyi ellenőrzés		Rendszerellenőrzés		Tejlesztmény-ellenőrzés		Informaticai ellenőrzés		Utóellenőrzés		Ellenőrzések összesen					
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
a Zala-KAR Térségi Innovációs Társulás Belső Ellenőrzése által elvégzett ellenőrzések megoszlása	db	saját ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap
Összesen	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Dobóce Község Önkormányzata																

Tevékenységek

2015.01.01-2015.12.31.

3. számú melléklet

Zala-KAR Térségi Innovációs Társulás Belső Ellenőrzés	Ellenőrzések összesen ¹		Tanácsadás		Képzés		Egyéb tevékenység ²		Saját kapacitás összesen ³		Külső kapacitás összesen ⁴		Kapacitás összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	saját ellenőrzési nap	külső ellenőrzési nap	saját emberrap ⁵	külső emberrap ⁶	saját emberrap	külső emberrap	saját emberrap	külső emberrap	saját emberrap	külső emberrap	saját emberrap	külső emberrap	saját emberrap	külső emberrap
	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1

¹ 2. sz. mellékletből hivatkozva.

² Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.

³ Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen.

⁴ Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen.

⁵ Saját emberrapok száma. Az emberrap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

⁶ Külső emberrapok száma külső szolgáltató megbízása esetén a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

ELŐTERJESZTÉS

Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2016.április 25. napján tartandó nyílt képviselő-testületi ülésére 4. számú napirend

Tárgy: Sümegcsehi Polgárőr Tűzoltó Egyesület pénzügyi támogatása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat elismeri és megbecsüli a civil szervezetek helyi közéletre gyakorolt hatását és támogatja a kultúra, a közművelődés, a hagyományok ápolása, az oktatás-nevelés, a szociális és karitatív tevékenység, az arra rászorulóknak megsegítése, az egészséges életmód, a sportolás feltételeinek megteremtése, a természeti és épített környezet megóvása, a közrend és vagyonvédelem, az esélyegyenlőség megteremtése terén végzett tevékenységét.

Az Önkormányzat anyagi lehetőségeitől függően, pénzügyileg is támogatja az Önkormányzat közigazgatási területén működő, az Önkormányzat céljait elősegítő, a civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárási szabályokról szóló 2011. évi CLXXXI. törvény alapján Magyarországon nyilvántartásba vett civil szervezetek programjait és működését.

Az esélyegyenlőség elve alapján az Önkormányzat a Magyarországon bíróság által nyilvántartásba vett helyi civil szervezetek részére a pénzügyi támogatást azonos feltételek mellett biztosítja.

A civil szervezet akkor részesíthető támogatásban, ha közvetlen politikai tevékenységet nem folytat, és a támogatást olyan pártpolitikától mentes feladatellátásra, valamint a településhez kapcsolódó a lakosokat érintő programok szervezésére kívánja fordítani, amely a lakosság érdekeit szolgálja.

Az Önkormányzat éves költségvetési rendeletében, - saját bevételei terhére elkülönített alapból biztosítja a civil szervezetek részére nyújtható, vissza nem térítendő pénzügyi támogatás keretösszegét.


Civil szervezet pénzügyi támogatást pályázat benyújtásával igényelhet. (1.számú melléklet)

A civil szervezet pénzügyi támogatásáról a Képviselő-testület dönt.

A támogatás csak a támogatási szerződésben megjelölt és meghatározott célra használható fel. (2.számú melléklet)

A civil szervezet részére biztosított támogatásról a döntés követő 60. napig tájékoztatót kell közzé tenni az Önkormányzat honlapján


Döbröce, 2016. április 19.


Klujber József
polgármester



f. k. mell.

OHIDI KÖZÖS
ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

ÉRKEZETT: 2016.04.08. 	
ÉRK. NYTSZ.: 0070271	ELŐADÓ: K.K.
IKT.SZÁM: 100/2016	MELLÉKLET

PÁLYÁZATI ŰRLAP
A Nógrád Önkormányzat Képviselő-testülete
rendeletének felhatalmazása alapján meghirdetett, a civil alapból folyósított pénzügyi
támogatás elnyerésére

1. A pályázó szervezet adatai

A szervezet megnevezése:	Sümegecsi Polgárok Tüzoltó Egyesület
A szervezet székhelye:	8357 Sümegecsi, Petöfi u. 1.
A szervezet levelezési címe:	8357 Sümegecsi, Rakóczi u. 15
A szervezet képviselőjének neve:	Kulcsár Attila
A szervezet képviselőjének elérhetősége (telefon, fax, e-mail):	06/30 62143 20 csehipolgarok@c2.hu
A program szervezőjének neve, elérhetősége (cím, telefon, e-mail):	Kulcsár Attila
A pályázó szervezet pénzügyi számlaszáma:	75500320-11021065
A szervezet közhasznúsági fokozata:	<u>közhasznú</u> – nem közhasznú ¹

2. A pályázat tartalma:

A pályázat célja:	Maradékos koltsej
A kérelmezett támogatás összege:	100 000
A megvalósítás helyszíne:	működési terület

¹ A megfelelő aláhúzendó

Időpont/ időtartam:	2016-ös év
A program hatósugara (kérjük a megfelelőt aláhúzni!) iskolai/ intézményi, kerületi, <u>térségi</u>	
A megvalósítandó cél felhasználásának rövid leírása:	A beinduló tűzoltó tegeret felszerelési mel fejlesztése, tűzoltó eszköz fejlesztés, műszaki hátterek kiigazítása
A résztvevők várható létszáma:	58
A megvalósítandó cél eléréséhez rendelkezésre álló pénzeszközök/ állóeszközök:	Saját forrás pályázatra nem tartozik
A pályázathoz csatolt mellékletek megnevezése, száma:	-
Egyéb megjegyzés:	-


3. Költségvetés (eFt)

Megnevezés	Összes költség	Saját forrás	Egyéb forrás	Igényelt összeg
Működési kts	500 000		400 000	100 000
Mindösszesen:	500 000		400 000	100 000

Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az általam megadott adatok valósak, és Pöbraca önkormányzattól kapott korábbi támogatásokkal elszámoltam.

Hozzájárulok, hogy – támogatás megítélése esetén – a szervezet neve, a támogatás célja, összege, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatok a önkormányzat honlapján közzétételre kerüljenek.

Sz. Nagy Zoltán, 2016. máj. 07.



aláírás

(a szervezet képviselője)

A *Sümegecse*..... Önkormányzat közigazgatási területén működő civil szervezetéről

ADATLAP

A szervezet

neve: Sümegecsehi Polgárőr Tűzoltó Egyesület

címe: 8357 Sümegecsehi, Petőfi u. 1.

adószáma: 18966857-1-20

számlaszáma: 75500320-11021065

képviselője (név, cím, telefon, e-mail): Kulcsár Attila, 8357 Sümegecsehi, Rákóczi u. 15.

+36306214320 csehipolgaror@c2.hu

bírósági bejegyzés száma (a bírósági végzést kérjük mellékelni): Pk.60034/2003/24

közhasznúsági fokozata: közhasznú/nem közhasznú¹

célja (a létesítendő okiratot kérjük mellékelni):

A közrend és közbiztonság védelmében, településeink őrzésében – figyelőszolgálat - és rendjének fenntartásában, a katasztrófa- és veszélyhelyzet, továbbá a környezet veszélyeztetettségének, károsításának, rongálásának megelőzésében és elhárításában, következményeinek felszámolásában való közreműködés.

tagjainak száma:

58 fő

önkéntesek száma:

58 fő

foglalkoztatottjainak (fő- és mellékállás, megbízás) száma: 0

tevékenysége, jelentősebb programjai a megelőző 2-3 évben:

Az előző évekhez képest sem csökkentek a feladatok. Továbbra is fontosnak érezzük, hogy védjük a településeink lakóinak-, a hozzánk látogatóknak-, az itt lakó külföldieknek a biztonságát, értékeit, vagyonát, továbbá jó kapcsolatot ápolunk a lakossággal, környékbeli polgárőrsegekkel, településekkel. Az állandó feladatok mellett biztosítunk önkormányzati, iskolai rendezvényeket, ünnepekkor fokozott szolgálatot teljesítünk, részt vettünk árvízi, mentési, katasztrófavédelmi munkálatoknál.

jelentősebb támogatói a megelőző 2-3 évben:

Sümegecsehi-, Döbröce-, Nagygörbő községek önkormányzatai, Országos Polgárőr Szövetség, Zala Megyei Polgárőr Szövetség, Nemzeti Együttműködési Alap, helyi lakosok

Sümegecsehi....., 20.16..... április 6.



aláírás

(a szervezet képviselője)

¹ A megfelelő rész aláhúzendó!

TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

amely létrejött egyrészről, **Döbröce Község Önkormányzata** (székhely:8357 Döbröce, Rákóczi u. 2. statisztikai számjel:, adószám:....., számlaszám:... képviseli: Klujber József), mint a támogatást nyújtó szervezet (a továbbiakban: **Támogató**), másrészről

Sümegecsehi Polgárőr Tűzoltó Egyesület (székhely:8357 Sümegecsehi, Petőfi u.1. számlaszám: 75500320-11021065-00000000 Zalavölgye Takarékszövetkezet, Zalaszentgrót, adószám: 18966857-1-20 képviseli: Kulcsár Attila, egyesület elnöke), mint a támogatott szervezet (a továbbiakban: **Támogatott**)

együttesen Szerződő Felek (a továbbiakban együttesen: **Felek**) között alulírott napon és helyen az alábbi feltételekkel:

1. Jelen megállapodás megkötésének célja, hogy a Támogató a közpénzekkel való hatékony és ellenőrizhető gazdálkodás megvalósítása érdekében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény előírásai szerint az általa támogatott szervezetek számára számadási kötelezettséget írjon elő, az államháztartás alrendszeréből esetileg, illetve céljellellegel finanszírozott pénzeszegek rendeltetésszerű felhasználása érdekében, valamint jelen szerződés aláírásával írásba foglaltan egyedileg meghatározza a felhasználható célt, amelyre a pénzügyi támogatást nyújtja, illetve amelyre az általa nyújtott készpénztámogatás összege felhasználható.
2. Támogatott vállalja, hogy a fentiekben leírtaknak megfelelően a 2016. évben a 3. pontban meghatározott támogatás összegét, elszámolási kötelezettség terhe mellett fogja kezelni és kizárólag az alábbi célra használhatja fel:
A Sümegecsehi Polgárőr Tűzoltó Egyesület *működési költségeinek fedezésére.*
3. Támogató jelen támogatási szerződés 2. pontjában rögzített cél érdekében végzendő feladatok ellátása fejében Sümegecsehi Község Önkormányzatának önkormányzati határozatában foglaltak szerint, a Támogatott részére, *100.000,-Ft, azaz egyszázezer forint* támogatást biztosít, amely pénzeszeget egy összegben, jelen szerződés aláírásától számított *15 munkanapon* belül átutal a Támogatott Zalavölgye Takarékszövetkezet, Zalaszentgrót vezetett 75500920-11021065-00000000 számú bankszámlájára.
4. Támogatott a fentiek szerint meghatározott pénzügyi támogatás összegével *2017 év január hó 31. napjáig* köteles elszámolni a Támogató felé, s ezzel egyidejűleg köteles a szerződés teljesítéséről szakmai beszámolót és pénzügyi elszámolást benyújtani. A pénzügyi elszámolást és a szakmai beszámolót a támogatást nyújtó önkormányzat Képviselő-testülete felé kell teljesítenie.
5. Támogatott jelen szerződés aláírásával tudomásul veszi, hogy az elszámolás alapját csak a támogatás nyújtásának évében kiállított számlák képezhetik. A Támogatott által befogadott számlák alaki vagy formai hiányosságaiért, az Szja- és Áfa-elszámolásokért a Támogató felelősséget nem vállal. Támogatott kijelenti, hogy tisztában van a számla jogszabály szerinti alaki és tartalmi követelményeivel.

6. Támogatott a szerződés 4. és 5. pontban meghatározott pénzügyi elszámolásához köteles becsatolni a szervezet nevére kiállított és a képviselője által igazolt számlák– eredetivel mindenben megegyező – fénymásolatát.

A benyújtott számlákról számlaösszesítőt kell készíteni, amely tartalmazza a számla sorszámát, a számla kiállításának keltét, a számla kiállítóját, az esemény megnevezését és a számla összegét

A pénzügyi elszámolás keretében a támogatás felhasználásához kapcsolódó számlák eredeti példányára rá kell vezetni, hogy „...Ft önkormányzati határozata a Sümegcsehi Község Önkormányzatával kötött szerződés terhére elszámolva.”, majd el kell látni a képviselő vagy meghatalmazottja aláírásával és dátummal. A számlát/számlákat ezt követően le kell másolni, majd a másolatokra rá kell írni, hogy „A másolat az eredetivel mindenben megegyezik”, valamint el kell látni a képviselő vagy meghatalmazottja aláírásával és dátummal.

Az eredeti pénzügyi bizonylatok megőrzéséért és ellenőrizhetőségéért a Támogatott a felelős.

7. Azok a szervezetek, amelyek a szerződésben meghatározott határidőig a támogatás összegét nem vagy nem teljes mértékben használták fel, a Támogató elrendeli a fel nem használt támogatási összeg azonnali visszafizetését.

8. Amennyiben a pénzügyi elszámolás alapján megállapítható, hogy nem a támogatási szerződésben foglalt célnak megfelelően történt a kapott támogatás felhasználása, a Támogatott köteles a Támogató felszólítástól számított 8 munkanapon belül visszafizetni a kifizetett támogatás nem megfelelően felhasznált részét a Támogató házipénztárába.

9. Támogatott jelen szerződés aláírásával tudomásul veszi, hogy a nyújtott támogatás kedvezményezettjének nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat a Támogató a pályázat nyilvánosságának biztosítása érdekében az Önkormányzat honlapján közzé teszi.

10. Felek jelen támogatási szerződést elolvasták, az abban foglaltakat tudomásul vették, megértették, és mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag cégszerűen aláírták.

Döbröce, 2016. április

.....
Támogató

.....
Támogatott

Ellenjegyezte :

Bödör Endréné
Jegyző

Előterjesztés

**Döbröce Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2016. április 25. nyilvános ülésére.**

Tárgy: Döntés a Területi és Településfejlesztési Operatív Program keretében kiírt Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése című pályázat benyújtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

2016. januárjában jelent meg Területi és Településfejlesztési Operatív Program (TOP) keretében a Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése című kiírás.

A felhívás célja a helyi szinten elérhető, megfizethető, fenntartható és magas színvonalú önkormányzati közszolgáltatások biztosítása, kiemelten az egészségügyi és a szociális alapszolgáltatás területén, megteremtve a szolgáltatásnyújtás megfelelő infrastrukturális feltételeit.

Önállóan támogatható tevékenységek

A) A szolgáltatások infrastrukturális fejlesztése

- a) férőhely bővítése,
- b) átalakítás, felújítás (beleértve az épületgépészetet is),
- c) új szolgáltatás létrehozása,
- d) étkeztetéshez szükséges konyha kialakítása, fejlesztése,
- e) az alapszolgáltatásokhoz kapcsolódó IKT infrastruktúra fejlesztése, hálózati rendszerek kiépítése,
- f) az épülethez tartozó, telekhatáron belüli külső terek (udvar, zöld terület) kialakítása, átalakítása, felújítása.

B) Eszközbeszerzés

- a) eszközök, bútorok és berendezési, felszerelési tárgyak beszerzése,
- b) külső terekhez kapcsolódó tárgyi eszközök beszerzése,
- c) járműbeszerzés.

A támogatás mértéke, összege:

- a) Az igényelhető vissza nem térítendő támogatás összege: minimum 3 millió Ft, maximum 100 millió Ft.
- b) A támogatás maximális mértéke az összes elszámolható költség 100%-a.

A támogatási kérelem benyújtásának határideje:

2016. február 8-tól 2016. április 29-ig

A kiírt pályázatban lehetőség nyílik önállóan, csak gépjármű és eszközök beszerzésére, mely jó alkalom, hogy a Zalaszentgróti Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ hiányzó eszközeit beszerezzük, elavult eszközeit pedig lecseréljük.

Az intézményvezetővel egyeztetve a projekt keretében az alábbi eszközök beszerzés indokolt a Zalaszentgróti Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ Zalaszentgrót, Batthyány L. u. 15. szám alatti telephelyére:

- 9 fős kisbusz
- kismotor
- 10 db kerékpár
- gyermekbútorok, szőnyegek
- irodai bútorok, székek
- Fejlesztő játékok
- Sportszerek
- kültéri játszótéri eszközök
- 8 db laptop
- 3 db asztali gép
- 1 db fénymásoló
- 2 db mobiltelefon
- 1 db televízió

Az eszközbeszerzés értéke 22.940.000,- Ft.

Csak eszköz beszerzést tartalmazó támogatási kérelem esetén a kérelem benyújtására az intézmény fenntartója jogosult, amely a Zalaszentgróti Szociális, Család- és Gyermekjóléti Központ esetében a Zalaszentgrót és környező települések Intézményfenntartó Társulása. A pályázat benyújtásához szükséges a Társulás Önkormányzatainak hozzájárulása.

A pályázatok kötelezően beadandó melléletei a megalapozó dokumentumok, amelyek általában projekt előkészítő- és megvalósíthatósági tanulmányok. A költségek alátámasztásához elengedhetetlenek a vázlattervek, tanulmánytervek. Ezen költségek jelentős része a projektek támogatása esetén elszámolhatóak, de ezek elkészítését előre meg kell finanszírozni.

Zalaszentgrót Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az előkészítő költségek finanszírozását a 7/2016. (I.28.) számú határozatában elfogadta, az előfinanszírozáshoz szükséges összeget pedig hitelfelvételből biztosítja.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a fogadja el az alábbi határozati javaslatot:

Határozati javaslat:

Döbröce Község Önkormányzatának Képviselő-testülete hozzájárul, hogy a Zalaszentgrót és környező települések Intézményfenntartó Társulása eszközbeszerzés céljából támogatási

kérelmet nyújtson be a TOP-4.2.1-15 kódszámú, Szociális alapszolgáltatások infrastruktúrájának bővítése, fejlesztése című kiírásra.

Felkéri a jegyzőt, hogy a határozati kivonat 2 példányának megküldésével a Zalaszentgrót és környező települések Intézményfenntartó Társulását (8790 Zalaszentgrót Dózsa Gy. u. 1.) értesítse.

Határidő: 2016. május 31.

Felelős: Bödör Endréné jegyző

Döbröce, 2016. április 19.



Klujber József
Klujber József
polgármester