

Iktatószám: 172-4/2016.

Jegyzőkönyv

**Sénye Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
2016. április 28. napján megtartott nyílt üléséről**

Sénye Község Önkormányzat Képviselő-testülete
8788 Sénye, Jókai u. 1.

.....
.....

MEGHÍVÓ

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

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal 8788 Sénye, Jókai u. 1.

Az ülés időpontja: 2016. április 28. (csütörtök) 8,00 óra

Napirendi pontok:

- 1./ Sénye önkormányzat 2015. évi költségvetés módosítása
Előadó: Fölföldi László polgármester
- 2./ Sénye önkormányzat 2015. évi zárszámadás betérjesztése
Előadó: Fölföldi László polgármester
- 3./ Belső ellenőrzési jelentés
Előadó: Fölföldi László polgármester
- 4./ Gyermekjóléti eszközbeszerzésről döntés
Előadó: Fölföldi László polgármester
- 5./ Vegyes ügyek

Sénye, 2016. április 20.

Tisztelettel:



Fölföldi László
polgármester



J e l e n l é t i í v

Sénye Önkormányzat Képviselő-testületének nyílt ülésén megjelentekről
2016. 11. 28. napján

Fölföldi László polgármester



Torda Sándor alpolgármester



Kis Ernő alpolgármester

.....

Valamennyi napirend tárgyalásához jogszabályi előírás szerint megjelent:

Bödör Endréné jegyző



DR. KISS KATALIN TANÁCSOS



JEGYZŐKÖNYV

Készült: Sénye Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. április 28-án megtartott nyílt testületi ülésén

Kezdés: 8,00 **Befejezés:** 8,35

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal 8788 Sénye, Jókai u. 1.

Jelen vannak: Fölföldi László polgármester
Torda Sándor alpolgármester
Bödör Endréné jegyző
dr. Kiss Katalin tanácsos

Fölföldi László polgármester: Köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a képviselő-testület határozatképes, 3 fő képviselő-testületi tag közül jelen van 2 fő, Kis Ernő alpolgármester igazoltan távol volt.

Napirendként javasolta tárgyalni:

1./ Sénye önkormányzat 2015. évi költségvetés módosítása

Előadó: Fölföldi László polgármester

2./ Sénye önkormányzat 2015. évi zárszámadás betérjesztése

Előadó: Fölföldi László polgármester

3./ Belső ellenőrzési jelentés

Előadó: Fölföldi László polgármester

4./ Gyermejjóléti eszközbeszerzésről döntés

Előadó: Fölföldi László polgármester

5./ Vegyes ügyek

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

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

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:

1./ Sénye önkormányzat 2015. évi költségvetés módosítása

Előadó: Fölföldi László polgármester

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

Hozzászólás nem történt, a Képviselő-testület 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül megalkotta az alábbi rendeletét:

**Sénye Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2016. (IV. 29.) önkormányzati rendeletét
a 2015. évi költségvetés módosításáról**

(Rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi)

2./Sénye önkormányzat 2015. évi zárszámadás beterjesztése

Előadó: Fölföldi László polgármester

Fölföldi László polgármester: Előterjeszti a 2015. évi zárszámadás alapját képező bevételi és kiadási tételeket.

Bödör Endréné 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.

Sénye Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2 igen szavazattal, ellenszavazat, és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

Sénye Község Önkormányzat Képviselő-testületének

12/2016. (IV. 28.) számú határozata:

Sénye Község Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadta Sénye Község Önkormányzat, valamint a 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: Fölföldi László polgármester

3./Belső ellenőrzési jelentés

Előadó: Fölföldi László polgármester

Fölföldi László polgármester: Előterjeszti a napirendet, az írásos előterjesztéshez kéri a testület hozzászólását.

Képviselő-testület részéről hozzászólás nem volt, 2 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatot:

Sénye Község Önkormányzat Képviselő-testülete

13/2016. (IV. 28.) önkormányzati határozat:

Sénye 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./ Gyermejjóléti eszközbeszerzésről döntés

Előadó: Fölföldi László polgármester

Fölföldi László 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.

Sénye Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2 igen szavazattal egyhangúlag meghozta a következő határozatot:

Sénye Község Önkormányzat Képviselő-testületének

14/2016. (IV. 28.) önkormányzati határozat

Sénye 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

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


Bödör Endréné
jegyző




Fölföldi László
polgármester

Előterjesztés

Sénye Községi Önkormányzat
2016. április 28. képviselő-testületi ülésére

Tárgy: A 2015. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet módosírtása

Tisztelt Képviselő-testület!

Sénye 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 rendlet 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.

Sénye, 2016. április 18.


Föföldi László
polgármester



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

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

BEVÉTELEK

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

1. Önkormányzati működési támogatása **150 eFt**
2. Egyéb működési célú támogatás **1.028 e Ft**
3. Közhatalmi bevételek **-55 e Ft.**
4. Működési bevételek **22 e Ft**

KIADÁSOK

A felsorolt kiadások az alábbiak szerint változtak az eredeti előirányzathoz viszonyítva.

1. Személyi juttatásoknál **691 e Ft** előirányzat
2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó **265 e Ft** előirányzat
4. Dologi kiadások növekedtek **590 e Ft**
5. Ellátottak pénzbeli juttatásai **149 e Ft**
6. Egyéb működési célú kiadások **-496 e Ft**
7. Beruházások **838 e Ft**
8. Felújítások **-1.461 eFT**

Sénye, 2016. április. 14.


Fölföldi László
polgármester



SÉNYE KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
3/2016.(IV.29.)önkormányzati rendelete
a 2015.évi költségvetésről szóló
2/2015. (III.13.) önkormányzati rendeletének módosításához

1. §

A rendelet 1. §. (1)- (6), bekezdése a következők szerint módosul:

- „1. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését **19.377** ezer Ft költségvetési bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetési bevételeinek összege - finanszírozási célú műveletek és előző évek pénzmaradványa nélkül : **12.006** e Ft.
- (3) Az önkormányzat költségvetési kiadásainak összege - finanszírozási célú műveletek nélkül és előző évi pénzmaradvány nélkül : **18.988** e Ft.
- (4) A költségvetési egyenleg belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele **6.932** e Ft, melyből
- a) a működési célú pénzmaradvány igénybevételeinek összege **6.932** e Ft.
- (5) Finanszírozási célú műveletek bevételeinek összege **7.371** eFt.
- (6) Finanszírozási célú műveletek kiadásainak összege **389** e Ft.”

2.§

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

„2.§ (1) A képviselő testület a működési bevételek összegét **12.006** eFt-ban, a felhalmozási bevételek összegét pedig **0** e Ft-ra módosítja.

3.§

A rendelet 3. § - a a következők szerint módosul:

„3.§ (1) Az önkormányzat és költségvetési szervei 2015. évi működési költségvetési előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg.

működési kiadási előirányzat összesen:

15.252 e Ft

ebből:

- személyi jellegű kiadások:	4.247 e Ft
- munkáltatót terhelő járulékok:	984 e Ft
- dologi kiadások:	7.275 e Ft
- egyéb működési kiadások:	2.414 e Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	332 e Ft”

4.§

A rendelet 4. §-a (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: **3.736 eFt**
ebből:

-beruházások előirányzata: **838 eFt**
- felújítások: **2.898 eFt**

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.

Sénye, 2016. április 28.



Fölföldi László
Polgármester



Bödör Endréné
jegyző

Kihirdetve: 2015. április 29.



Bödör Endréné
jegyző



BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015.év	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+.1.6.)	9 714	9 864
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 835	5 835
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 679	2 829
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+.2.5.)		1 028
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei		1 028
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+.3.5.)		
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések		
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése		
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele		
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	1 169	1 114
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	509	287
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	509	287
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói		
4.2.	Gépjárműadó	610	777
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók		
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	50	50
5.	Működési bevételek (5.1.+...+.5.10.)		
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke		
5.4.	Tulajdonosi bevételek		
5.5.	Ellátási díjak		
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése		
5.8.	Kamatbevételek		
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei		
5.10.	Egyéb működési bevételek		
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+.6.5.)		
6.1.	Immateriális javak értékesítése		
6.2.	Ingatlanok értékesítése		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		
6.4.	Részesedések értékesítése		
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)		
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)		

8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)		
8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről		
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		
8.4.	8.3.-ból BU-s támogatás (közvetlen)		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	10 883	12 006
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)		
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása		
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	7 529	6 932
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 529	6 932
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele		
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		439
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		439
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése		
13.3.	Betétek megszüntetése		
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)		
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése		
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása		
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele		
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei		
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	7 529	7 371
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	18 412	19 816

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcím	2015.év	
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat
A	B	C	D
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	11 621	13 316
1.1.	Személyi juttatások	3 556	4 247
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	719	984
1.3.	Dologi kiadások	6 685	7 275
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	183	332
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	478	478
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések		
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
1.8.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	157	157
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások		
1.14.	- Kamattámogatások		
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	321	321
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	4 359	3 736
2.1.	Beruházások		838
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás		
2.3.	Felújítások	4 359	2 898
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre		
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre		
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre		
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre		
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre		
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		
2.12.	- Lakástámogatás		
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	2 432	1 936
3.1.	Általános tartalék	2 432	1 936
3.2.	Céltartalék		
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	18 412	18 988
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása		
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása		
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása		
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)		389
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása		
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		389
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése		
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai		

8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)		
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása		
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása		
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása		
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése		
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)		
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	18 412	19 377

2. melléklet az 3/2016. (IV.29.)

önkormányzati rendelethez

Kimutatás Sénye község Önkormányzata

A	E	F
Jogcím	Eredeti	Modosított
I. Helyi Önkormányzatok működésének általános támogatása		
I. ba) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	482101	482101
I. 1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	960000	960000
I.1.bc) köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100000	100000
I.1. bd) Közutak fenntartásának támogatása	308720	308720
I.1. c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	3984239	3984239
Beszámítás		
III. A települési Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
III.1. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	0	0
III. 2. Hozzájárulás a pénzügyi szociális ellátásokhoz	2679080	2679080
III.3.e. Falugondnoki szolgáltatás		150000
III.3.m Kistelepülések szociális feladatainak támogatása	0	0
Működéscélú központosított előirányzat		0
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	0
IV. A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
IV. Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári és közművelődési feladatokhoz	1200000	1200000
Mindösszesen	9714140	9864140

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

Felhalmozási kiadások
Felújítási feladatok célonként

szám	Megnevezés	2015. év	
		Eredeti	Modósított
1.	Ingatlanok felújítása	3023	1862
2.	inf. eszk. felújítása	400	100
3.	áfa	936	936
4.			

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

**Felhalmozási kiadások
Beruházási feladatok célonként**

2015.év

szám	Megnevezés	Eredeti	Modósított
1.	informatikai tárgyi eszk.,besz.	0	240
2.	egyéb tárgyi eszk.,besz.	0	347
3.	részesedések beszerzése	0	100
4.	áfa		151
	Összesen		838

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

Helyi önkormányzati mérlege közgazdasági tagolásban

		2015. év		ezer Ft	
Megnevezés	Eredeti	Módosított	Megnevezés	Eredeti	Módosított
Működési bevételek			Felhalmozási bevételek		
Működési bevételek	9714	9864	Felhalmozási bevételek		
Közhatalmi bevételek	1169	1114	Felhalmozási célú támogatások áht. Belülről		
Működési célú támogatások áht. Belülről		1028	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel		
Működési célú pénzeszköz átvétel		0	Felhalmozási célú maradvány		
Működési célú maradvány	7529	6932	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek		
Működési célú finanszírozási bevételek		439			
Működési célú bevételek összesen	18412	19377	Felhalmozási célú bevételek összesen	0	0
Működési kiadások			Felhalmozási kiadások		
Személyi juttatás	3556	4247	Beruházási feladatok		838
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. Hozzájárulási adó	719	984	Felújítási feladatok		4359
Dologi kiadások	6685	7275	Egyéb felhalmozási célú kiadások		2898
Egyéb működési kiadások	2910	2414	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások		
Ellátottak pénzbeli juttatásai	183	332			
Működési célú finanszírozási kiadások		389			
Működési célú kiadások összesen	14053	15641	Felhalmozási kiadások összesen	4359	3736
Működési hány/plusz	4359	3736	Felhalmozási hány/plusz	-4359	-3736

SÉNYE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2015. (III.13.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről
(Módosításokkal egységes szerkezetben)

Sénye 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 **19.377** ezer Ft költségvetési bevételi és kiadási főösszeggel állapítja meg.
- (2)² Az önkormányzat költségvetési bevételeinek összege - finanszírozási célú műveletek és előző évek pénzmaradványa nélkül : **12.006** e Ft.
- (3)³ Az önkormányzat költségvetési kiadásainak összege - finanszírozási célú műveletek nélkül és előző évi pénzmaradvány nélkül : **18.988** e Ft.
- (4)⁴ A költségvetési egyenleg belső finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele: **6.932** e Ft, melyből
- a) a működési célú pénzmaradvány igénybevételeinek összege **6.932** e Ft.
- (5)⁵ Finanszírozási célú műveletek bevételeinek összege **7.371** e Ft.
- (6)⁶ Finanszírozási célú műveletek kiadásainak összege **389** e Ft.
- (7) A képviselő-testület Sénye község Önkormányzatának bevételeit és kiadásait az 1. mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

Költségvetési bevételek

2. § (1)⁷ A képviselő-testület a működési bevételek összegét **12.006** e Ft-ban, a felhalmozási bevételek összegét pedig **0** 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. §⁸ Az önkormányzat 2015. évi működési költségvetési előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

működési kiadások előirányzata összesen: **15.252** e Ft,
ebből:

- személyi jellegű kiadások: **4.247** e Ft,
- munkáltatót terhelő járulékok: **984** e Ft,
- dologi kiadások: **7.275** e Ft,
- ellátottak pénzbeli juttatásai: **332** e Ft,
- egyéb működési célú támogatások: **2.414** e Ft.

4. § (1)⁹ Az önkormányzat 2015. évi felhalmozási költségvetési előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

felhalmozási kiadások előirányzata összesen: **3.736** e Ft.
ebből:

- beruházások előirányzata: **838** e Ft
- felújítások előirányzata: **2.898** e Ft,

- (2) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat címenként a 4. mellékletben foglaltak szerint hagyja jóvá.

- (3) Az önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 6. melléklet tartalmazza.
(4) Az önkormányzat mérlegét közgazdasági tagolásban a 7. melléklet tartalmazza.

Tartalékok

5. § (1) A képviselő-testület a 2015. évi költségvetésében 2.432 e Ft általános tartalékot állapít meg.
(2) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt.
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

6. § Elkülönítetten az európai uniós forrásból megvalósuló program, projekt nincs az Önkormányzatnak, ezért az erre vonatkozó melléklet nem szerepel a rendeletben.

7. § Az önkormányzat 2015. évi költségvetése közvetett támogatásokat nem biztosít.

8. § Az önkormányzat 2015 évi költségvetése közvetett támogatásokat nem biztosít.

Költségvetési létszámkeret

9. § (1) A képviselő-testület a létszám keretet az 5. 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. § (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 igénnyel 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 önrészenek 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.

(1) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testületi-ülésein tájékoztatni köteles a testületet.

(2) 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.

Sénye, 2015. március 12.

Fölföldi László
polgármester

Bödör Endréné
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2015. március 13.-án a Sénye Község Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján.

Sénye, 2015. március 13.

Bödör Endréné
jegyző

¹ Módosította: 3/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 1.§-a

² Módosította: 3/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 1.§-a

³ Módosította: 3/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 1.§-a

⁴ Módosította: 3/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 1.§-a

⁵ Módosította: 3/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 1.§-a

⁶ Módosította: 3/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 1.§-a

⁷ Módosította: 3/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 2.§-a

⁸ Módosította: 3/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 3.§-a

⁹ Módosította: 3/2016.(IV.29.) önkormányzati rendelet 4.§-a

Előterjesztés

Sénye Községi Önkormányzat
2016. április 28. 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-tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Sénye 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.

Sénye 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 az Óhídi 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 Zalaszentgróti Napköziotthonos Óvoda Egységes Óvoda Bölcsőde keretén belül látja el az óvodáskorúak oktatási, nevelési feladatait.

Hozzájárulást nem kellett az Önkormányzatnak fizetni.

3. Szociális ellátások

Az Önkormányzat által nyújtott szociális ellátások 332 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 Zalaszentlászlói háziorvosi körzet keretében került biztosításra, vállalkozó háziorvos biztosította a folyamatos ellátást.

II. Bevételi források és azok teljesítése

1. Bevételi források és azok alakulása

Bevételek forrásai:

- Önkormányzat működési költségvetési támogatása	9.864 ezer Ft
- Működési célú támogatások ÁHT belül	1.028 ezer Ft
- Közhatalmi bevétel	1.075 ezer Ft

Önkormányzat működési költségvetési támogatása:

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

Közhatalmi bevételek:gépjárműadó bevétel 777 e Ft, vagyoni típusú adók 287 e Ft.

- Személyi juttatások	3.992ezer Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	956 ezer Ft
- Dologi és egyéb folyó kiadások	4.883 ezer Ft

- Működési célú támogatás értékű kiadások	368 ezer Ft
- Működési pénzeszköz átadás ÁHT-nkívrre	294 ezer Ft
- Társadalom és szociálpolitikai juttatások	272 ezer Ft
- Beruházás,	811 ezer Ft
- Felújítás	61 ezer Ft

1. Működési kiadások alakulása:

Az Önkormányzat személyi juttatásai és a járulékok kiadásai a falugondnok, a közmunkaprogramban résztvevő közmunkás, illetményét, a polgármester, alpolgármesterek tiszteletdíját fedezik. A dologi kiadások között készletbeszerzések, szolgáltatások kiadásai, közüzemi díjak kerültek kifizetésre.

Az önkormányzatok által folyósított ellátások közül családi támogatásokra 23 e Ft, foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos kiadások 15 e Ft-ot, önkormányzat saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás 234 e Ft-ot fordított az Önkormányzat.

2. Felhalmozási kiadások alakulása

Felhalmozási kiadások között szerepel eszközbeszerzés.

III. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása:

1. Értékpapír műveletek

Az Önkormányzat 2015. évben értékpapír műveletet nem végzett.

2. Hitelműveletek

3. Az Önkormányzat 2015. évben hitel műveletet nem végzett.

IV. Vagyon alakulása

Az Önkormányzat vagyona 2015. év végén nettó 56.218 e Ft.

2015. év végi vagyon alakulása:

Ingtatlanok	46.050 e Ft
Gépek, berendezések	8.164 e Ft
Koncesszióba adott eszközök	6.666 e Ft

Sénye, 2016. április 14.


Fölföldi László
polgármester



Sénye Község Önkormányzat
..../2016. (V.30.) önkormányzati rendelet tervezete
a 2015. évi zárszámadásról

Sénye 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 Sénye Község Önkormányzatára terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

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

19.380 eFt bevételi főösszeggel

11.732 eFt kiadási főösszeggel

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. melléklet* részletezi.

(4) Az Önkormányzat 2015. évi működési célú költségvetési támogatásait jogcímenként a képviselő-testület a *3. melléklet* alapján hagyja jóvá.¹

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.sz 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) Elkülönítetten az európai uniós forrásból megvalósuló program, projekt 2015. évben a falugondnoki autó beszerzése volt. Erre vonatkozóan melléklet nem szerepel a rendeletben.
- (7) Az önkormányzat és költségvetési kiadásait feladatonkénti bontásban a 7.sz. melléklet tartalmazza.
- (8.) A 2015. december 31-én a mérlegben értékkel szereplő eszközök állományi értéke összesen 71.496 e Ft, a források állományi értéke összesen: 71.496 e Ft. A kötelezettségek összesen 1.241 e Ft, követelések 95 ezer Ft.

Az Önkormányzat mérlegét és vagyonát a 2015. évről a 8. melléklet tartalmazza.
Az Önkormányzat ingatlanvagyonának megoszlását a 9.sz.melléklet tartalmazza.

(9.) Sénye Község Önkormányzat 2015. évi pénzeszköz változásának kimutatását a 10. sz. melléklet szemlélteti.

4. § Záró és vegyes rendelkezések

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

Bödör Endréné
Jegyző



Fölföldi László
polgármester

Kihirdetve: 2016. május

Bödör Endréné
Jegyző

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, irányítószeri 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 költségterítések) 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
Sénye Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2016. április 28-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 tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévét 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:

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

Felelős: Bődör Endréné jegyző

Határidő: 2016. december 31.

Sénye, 2016. április 20.

Fölföldi László
polgármester



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 tanácsadási 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 humánerőforrás-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 eljuttatnak 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 ellenőrzés(ek) 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	Ellenőrt munkanapok száma	Ellenőr	Javaslatok	Intézkedési terv kelte	Utóellenőrzés alá vont ellenőrzés száma	Utóellenőrzés tapasztalatai
E-42/2015	Sénye Község Önkormányzata	A leltározási és selejtezési tevékenység vizsgálata	2015.11.27	1	Boros Krisztina	A mérlegelátámasztó leltárt teljeskörűen készítsék el.	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

a Zala-KAR Térségi Innovációs Társulás Belső Ellenőrzése által elvégzett ellenőrzések megoszlása	Szabályszerűségi ellenőrzés		Pénzügyi ellenőrzés		Rendszerellenőrzés		Teljesítmény-ellenőrzés		Informatikai ellenőrzés		Útoellenőrzés		Ellenőrzések összesen											
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény										
db	saját ellenőrzési nap	terv	tény	db	saját ellenőrzési nap	terv	tény	db	saját ellenőrzési nap	terv	tény	db	saját ellenőrzési nap	terv	tény	db	saját ellenőrzési nap	terv	tény	db	saját ellenőrzési nap	terv	tény	
1	2	1																						

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										
db	saját ellenőrzési nap	terv	tény	db	saját emberrap ⁵	terv	tény	db	saját emberrap	terv	tény	db	saját emberrap	terv	tény	db	saját emberrap	terv	tény	db	saját emberrap	terv	tény	
1	2	1																						

1 2. sz. mellékletől 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

Sénye Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. április 28. 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 beszerzése 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:

Sénye 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

Sénye, 2016. április 19.



Fölföldi László
polgármester