

**VÖRS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZATKÉPVISELŐ-TESTÜLETE**  
**NYILVÁNOS ÜLÉS**

**5.sz. jegyzőkönyv**

**2016. május 23.**

**HATÁROZATAI**

---



- |                                     |                                                                                                                                       |
|-------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <i>39/2016.(V.23.)kt.határozat:</i> | <i>- 2016.május 23-i ülés napirendjének elfogadása</i>                                                                                |
| <i>40/2016.(V.23.)kt.határozat:</i> | <i>- a balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ Vörs településen 2015.évben végzett tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása</i> |
| <i>41/2016.(V.23.)kt.határozat:</i> | <i>- a Gyermekjóléti Szolgálat és Családsegítő Vörs településen 2015.évben végzett munkájáról szóló beszámoló elfogadása</i>          |
| <i>42/2016.(V.23.)kt.határozat:</i> | <i>- Gyermekvédelmi törvényből eredő feladatok 2015.évben történt ellátása értékelésének elfogadása</i>                               |
| <i>43/2016.(V.23.)kt.határozat:</i> | <i>- 2015.évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentésben foglaltak tudomásul vétele</i>                                               |
| <i>44/2016.(V.23.)kt.határozat:</i> | <i>- Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2015.évi zárszámadásának elfogadása</i>                                          |
| <i>45/2016.(V.23.)kt.határozat:</i> | <i>- Pelso-Kom Kft. törzskönyve emeléséről szóló döntés tudomásul vétele, pótbefizetésről döntéshozatal</i>                           |
| <i>46/2016.(V.23.)kt.határozat:</i> | <i>- Vörs Hulladékgazdálkodási Kistérségi megbízott, illetve helyettesítésére delegálásról döntéshozatal</i>                          |
| <i>47/2016.(V.23.)kt.határozat:</i> | <i>- Iskolaszék a Gyermekekért Alapítvány támogatásáról döntéshozatal</i>                                                             |
| <i>48/2016.(V.23.)kt.határozat:</i> | <i>- Margaréta Napközi Otthonos Óvoda Alapítvány támogatásáról döntéshozatal</i>                                                      |

Zárt ülésen:

- 49/2016.(V.23.)kt.határozat: - Szeli Istvánné Vörs Dózsa György u.12.sz. alatti lakos részére rendkívüli települési támogatás megállapítása
- 50/2016.(V.23.)kt.határozat: - Vincze József Vörs, Kis-Balaton u.18.sz. alatti lakos részére rendkívüli települési támogatás megállapítása
- 51/2016.(V.23.)kt.határozat: - Szabó Józsefné Vörs, Kis-Balaton u.15.sz. alatti lakos részére rendkívüli települési támogatás megállapítása
- 52/2016.(V.23.)kt.határozat: - Péter Jánosné Vörs, Petőfi Sándor u. 38.sz. alatti lakos részére rendkívüli települési támogatás megállapítása
- 53/2016.(V.23.)kt.határozat: - Orsós Mária Vörs, Petőfi Sándor u.38.sz. alatti lakos részére rendkívüli települési támogatás megállapítása

---

**RENDELETEI**

---

- 6/2016.(V.23.)önkormányzati rendelet: - az Önkormányzat 2015.évi zárszámadásáról

**Vörs Község Polgármesterétől**  
**8711 Vörs, Alkotmány u.29.**

## **MEGHÍVÓ**



**Értesítem, hogy**  
**2016. év május hó 23.napján (hétfő) 8,30 órakor**  
**nyilvános képviselő-testületi ülést**  
**hívok össze a Községháza tanácskozó termében, melyre tisztelettel meghívom**

**Napirend:**

**1.) Rendeletalkotás az önkormányzat 2015.évi zárszámadásáról**  
**Előadó: Deák Tamás polgármester**

**2.) Beszámoló a társulás keretében fenntartott Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ által 2015.évben Vörs településen végzett tevékenységéről**  
**Előadó: Deák Tamás polgármester**

**3.) Beszámoló a társulás keretében fenntartott Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ keretein belül működő Gyermejkölési szolgálat és Családsegítő Vörs településen 2015.évben végzett munkájáról**  
**Előadó: Deák Tamás polgármester**

**4.) Beszámoló a 2015.évben Vörs települése végzett gyermekvédelmi tevékenységről**  
**Előadó: Török Csilla jegyző**

**5.) 2015.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása**  
**Előadó: Deák Tamás polgármester**

**6.) Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2015.évi zárszámadásának megtárgyalása**  
**Előadó: Deák Tamás polgármester**

**7.) PELSO-KOM Kft. tőkeemelés tudomásul vétele, tagi pótbefizetésről döntéshozatal**  
**Előadó: Deák Tamás polgármester**

**8.) Vörs Hulladékgazdálkodási Kistérségbe kistérségi megbízott delegálásáról és helyettesítéséről döntéshozatal**  
**Előadó: Deák Tamás polgármester**

**9.) Iskolaszék a Gyermekekért és Margaréta Napközi Otthonos Óvoda Alapítvány támogatásáról döntéshozatal**  
**Előadó: Deák Tamás polgármester**

10.) Egyéb ügyek

Kérem az ülésen megjelenni szíveskedjen.

Vörs, 2016. május 17.



Záradék:

Jelen meghívó a község hirdetőtábláin 2016.év május hó 17.napjától 2016.év május hó 23.napjáig kifüggesztésre került.

Vörs, 2016. május 23.





**JELENLÉTI ÍV**  
**VÖRS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-**  
**TESTÜLETÉNEK**

**2016.év május hó 23 napján tartandó  
nyilvános ülésére**

|                                       |                                                                                    |
|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>DEÁK TAMÁS</b> polgármester        |  |
| <b>FARKAS DEZSŐ</b><br>alpolgármester | <i>igazgatótanács elnök</i>                                                        |
| <b>KÁLMÁN ZOLTÁN</b> képviselő        | <i>Kalmár Zoltán</i>                                                               |
| <b>SIMON GYÖRGY</b> képviselő         | <i>Simon György</i>                                                                |
| <b>SIMON GYÖRGYNÉ</b><br>képviseelő   | <i>Simon Györgyné</i>                                                              |

**Tanácskozási joggal jelen van:**

|                            |                                                                                       |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>TÖRÖK CSILLA</b> jegyző |  |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|

## JEGYZŐKÖNYV



Készült a Vörs Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. év május hó 23. napján 8,30 órakor a Községháza épületében (Vörs, Alkotmány u.29.) megtartott nyilvános testületi üléséről.

Jelen vannak: Deák Tamás polgármester  
Kálmán Zoltán képviselő  
Simon György képviselő  
Simon Györgyné képviselő

Igazoltan távol van: Farkas Dezső alpolgármester

Tanácskozási joggal jelen van: Török Csilla jegyző

Deák Tamás polgármester köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a testület ülése határozatképes, mert a megválasztott 5 fő települési képviselőből 4 fő jelen van, az ülést megnyitja. Javaslatot tesz a tárgyalandó napirendi pontokra a kiküldött meghívó szerint.

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

### **39/2016.(V.23.)kt.határozat:**

Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. május 23-i nyilvános ülésén az alábbi napirendet tárgyalja:

1.) Rendeletalkotás az önkormányzat 2015.évi zárszámadásáról

Előadó: Deák Tamás polgármester

2.) Beszámoló a társulás keretében fenntartott Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ által 2015.évben Vörs településen végzett tevékenységéről

Előadó: Deák Tamás polgármester

3.) Beszámoló a társulás keretében fenntartott Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ keretein belül működő Gyermekjóléti szolgálat és Családsegítő Vörs településen 2015.évben végzett munkájáról

Előadó: Deák Tamás polgármester

4.) Beszámoló a 2015.évben Vörs települése végzett gyermekvédelmi tevékenységről

Előadó: Török Csilla jegyző

5.) 2015.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása

Előadó: Deák Tamás polgármester

6.) Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2015.évi zárszámadásának megtárgyalása

Előadó: Deák Tamás polgármester

7.) PELSO-KOM Kft. tőkeemelés tudomásul vétele, tagi pótbefizetésről döntéshozatal

Előadó: Deák Tamás polgármester

8.) Vörs Hulladékgazdálkodási Kistérségbe kistérségi megbízott delegálásáról és helyettesítéséről döntéshozatal

Előadó: Deák Tamás polgármester

9.) Iskolaszék a Gyermekekért és Margaréta Napközi Otthonos Óvoda Alapítvány támogatásáról döntéshozatal

Előadó: Deák Tamás polgármester

10.) Egyéb ügyek

Határidő: azonnal

Felelős: Deák Tamás polgármester

### **1.) Napirend tárgyalása**

#### **Rendeletalkotás az önkormányzat 2015.évi zárszámadásáról**

Előadó: Deák Tamás polgármester

(az 1.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

A képviselő-testület tagjai az írásos előterjesztésbenfoglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

#### **Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testületének 6/2016.(V.23.)sz. rendelete az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról**

Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk. (.) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§.

A rendelet hatálya kiterjed Vörs Község Önkormányzatára.

2. §

(1) Vörs Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1., 2., 3. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően

a bevételeket 40.180.000 Ft módosított előirányzattal, 39.499.000 Ft teljesítéssel  
a kiadásokat 40.180.000 Ft módosított előirányzattal, 35.499.000 Ft teljesítéssel  
jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület a bevételeket – forrásonként részletezve az 1. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A Képviselő-testület a kiemelt kiadásokat – feladatonként részletezve a 2. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) A Képviselő-testület a az önkormányzat költségvetési mérlegét a 3. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

### 3. §

A felhalmozási (v. fejlesztési) kiadások módosított előirányzatát 651.000 Ft, teljesítését 651.000 Ft összegben, a felújítási kiadások módosított előirányzatát 0 e Ft, teljesítését 0 e Ft összegben, valamint ezek feladatonkénti részletezését a 4. és 5. számú mellékletekben foglaltak szerint elfogadja.

### 4. §

Az önkormányzat létszámkeretét a 6. 7. számú mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

### 5. §

Az önkormányzat a 2015. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 8. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyonelejtárban szereplő adatok alapján 342.444.000 ezer Ft-ban állapítja meg.

### 6. §

Az önkormányzat mérleg szerinti eredményét a 9. számú mellékletnek megfelelően jóváhagyja.

### 7. §

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 10.sz. mellélete tartalmazza.

### 8. §

A képviselő-testület a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról a 11.sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően döntött.

### 9. §

A képviselő-testület az önkormányzat tárgyi eszköz állományának változását a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

## 10.§

A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi pénzkészlet változását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

## 11. §

A képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

## 12. §

A képviselő-testület az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteit a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

## 13.§.

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Deák Tamás polgármester:

Az elfogadott 6/2016.(V.23.)önkormányzati rendelet kihirdetésének idejére 5 perc szünetet rendel el.

## S Z Ü N E T

Török Csilla jegyző:

Az elfogadott 6/2016.(V.23.)önkormányzati rendeletet az önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdeti.

Szünet után a képviselő-testület ülése továbbra is határozatképes, folytatódik.

### 2.)Napirend tárgyalása

#### Beszámoló a társulás keretében fenntartott Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ által 2015.évben Vörs településen végzett tevékenységéről

Előadó: Deák Tamás polgármester

(a 2.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

A képviselő-testület tagjai az írásos előterjesztésben foglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

### 40/2016.(V.23.)kt.határozat:

Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete a társulásban fenntartott Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ 2015.évben Vörs településen végzett munkájáról szóló beszámolóban foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Deák Tamás polgármester

### **3.)Napirend tárgyalása**

#### **Beszámoló a társulás keretében fenntartott Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ keretein belül működő Gyermekjóléti szolgálat és Családsegítő Vörs településen 2015.évben végzett munkájáról**

Előadó: Deák Tamás polgármester

(a 3.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

A képviselő-testület tagjai az írásos előterjesztésben foglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

#### **41/2016.(V.23.)kt.határozat:**

Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete a társulásban fenntartott Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ Gyermekjóléti Szolgálat és Családsegítője által 2015.évben Vörs településen végzett munkájáról szóló beszámolóban foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Deák Tamás polgármester

### **4.)Napirend tárgyalása**

#### **Beszámoló a 2015.évben Vörs települése végzett gyermekvédelmi tevékenységről**

Előadó: Török Csilla jegyző

(a 4.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

A képviselő-testület tagjai az írásos előterjesztésben foglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

#### **42/2016.(V.23.)kt.határozat:**

Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló előterjesztésben foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.

Határidő: 2016. május 31.

Felelős: Török Csilla jegyző

### **5.)Napirend tárgyalása**

#### **2015.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása**

**Előadó:** Deák Tamás polgármester

(az 5.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

A képviselő-testület tagjai az írásos előterjesztésben foglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

#### **43/2016.(V.23.)kt.határozat:**

Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a 2015. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentésről szóló beszámolót és a jegyzőkönyv mellékletében foglaltak szerint elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Deák Tamás polgármester

### **6.)Napirend tárgyalása**

#### **Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2015.évi zárszámadásának megtárgyalása**

**Előadó:** Deák Tamás polgármester

(a 6.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

A képviselő-testület tagjai az írásos előterjesztésben foglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

#### **44/2016.(V.23.)kt.határozat:**

Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2015.évi zárszámadásában foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt a jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztésnek megfelelően változatlan tartalommal elfogadja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Deák Tamás polgármester

## **7.)Napirend tárgyalása**

### **PELSO-KOM Kft. tőkeemelés tudomásul vétele, tagi pótbefizetésről döntéshozatal**

**Előadó:** Deák Tamás polgármester

(a 7.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

#### **45/2016.(V.23.)kt.határozat:**

Vörs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanács 9/2016.(V.6)sz. döntésében foglaltakat a PELSO-KOM Nonprofit Kft. törzskönyve emeléséről és a pótbefizetésről megismerte, megtárgyalta, tudomásul veszi.

A képviselő-testület a tőkeemeléshez szükséges Balatonszentgyörgy települést terhelő 268.830.- Ft befizetéséhez hozzájárul, annak fedezetét a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére biztosítja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Deák Tamás polgármester

## **8.)Napirend tárgyalása**

### **Vörs Hulladékgazdálkodási Kistérségbe kistérségi megbízott delegálásáról és helyettesítéséről döntéshozatal**

**Előadó:** Deák Tamás polgármester

(a 8.sz. írásos előterjesztés jelen jkv. mellékletét képezi.)

A képviselő-testület tagjai az írásos előterjesztésben foglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

#### **46/2016.(V.23.)kt.határozat:**

Vörs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az ISPA projekt lezárása érdekében a Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Kistérség képviselőjének Deák Tamás polgármestert delegálja kistérségi megbízottként, helyettesítésére, akadályoztatása esetén Kónya László polgármestert delegálja. Felhatalmazza a Konzorciumi Tanácsban történő részvételre és döntéshozatalra.

A megbízás időtartama a konzorciumi szerződés módosításáig tart.

Határidő: azonnal

Felelős: Deák Tamás polgármester

### **9.) Napirend tárgyalása**

#### **Iskolaszék a Gyermekekért és Margaréta Napközi Otthonos Óvoda Alapítvány támogatásáról döntéshozatal**

Előadó: Deák Tamás polgármester

(szóbeli előterjesztés)

Deák Tamás polgármester:

A balatonszentgyörgyi polgármester megkereste azzal a testületet, hogy a Balatonszentgyörgyi Dobó István Általános Iskolába és a Margaréta Napközi Otthonos Óvodába klíma berendezések beszerelését támogatná Balatonszentgyörgy Község Önkormányzata az alapítványok támogatásán keresztül, valamint az iskola esetében a KLIK-től mint az iskola fenntartójától is vár pénzügyi támogatást. Az iskolában 3 helyiségről, az óvodában 2 teremről lenne szó. Az iskolában 1.065.000.- Ft + ÁFA, az óvodában 725.000.- Ft + ÁFA lenne a bekerülési költség.

Javasolja a testületnek, hogy a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére támogassa az alapítványokat (Iskolaszék a Gyermekekért Alapítványt és a Margaréta Napközi Otthonos Óvoda Alapítványt az intézmény tanuló vörsi diákok létszáma arányában.

Ismerteti a határozati javaslatot:

„a.) Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Iskolaszék a Gyermekekért Alapítvány részére a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére az intézményben tanuló vörsi diákok létszáma arányában az 1.065.000.- Ft ÁFA összeg arányos részeként pénzbeni támogatást biztosít – a Balatonszentgyörgyi Dobó István Általános Iskola 3 termében felszerelendő klímaberendezés beszerzéséhez. Az 1/2014. (I.31.) önkormányzati rendeletben foglalt előírásokat figyelembe véve a támogatás nyújtója támogatottal támogatási szerződést köt, melynek mindegyik fél által történt aláírása után a támogatás átutalásáról gondoskodik.

b.) Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Margaréta Napközi Otthonos Óvoda Alapítvány a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére az intézménybe járó vörsi óvodások létszáma arányában a 725.000.- Ft ÁFA összeg arányos részeként pénzbeni támogatást biztosít – a Balatonszentgyörgyi Margaréta Óvoda 2 csoportszobájában felszerelendő klímaberendezés beszerzéséhez. Az 1/2014. (I.31.) önkormányzati rendeletben foglalt előírásokat figyelembe véve a támogatás nyújtója támogatottal támogatási szerződést köt, melynek mindegyik fél által történt aláírása után a támogatás átutalásáról gondoskodik”

A képviselő-testület tagjai a polgármester szóbeli előterjesztésében foglaltakat megismerték, megtárgyalták.

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

**47/2016.(V.23.)kt.határozat:**

a.) Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Iskolaszék a Gyermekekért Alapítvány részére a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére az intézményben tanuló vörsi diákok létszáma arányában az 1.065.000.- Ft ÁFA összeg arányos részeként pénzbeti támogatást biztosít – a Balatonszentgyörgyi Dobó István Általános Iskola 3 termében felszerelendő klímaberendezés beszerzéséhez. Az 1/2014. (I.31.) önkormányzati rendeletben foglalt előírásokat figyelembe véve a támogatás nyújtója támogatottal támogatási szerződést köt, melynek mindegyik fél által történt aláírása után a támogatás átutalásáról gondoskodik.

b.) Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Margaréta Napközi Otthonos Óvoda Alapítvány a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére az intézménybe járó vörsi óvodások létszáma arányában a 725.000.- Ft ÁFA összeg arányos részeként pénzbeti támogatást biztosít – a Balatonszentgyörgyi Margaréta Óvoda 2 csoportszobájában felszerelendő klímaberendezés beszerzéséhez. Az 1/2014. (I.31.) önkormányzati rendeletben foglalt előírásokat figyelembe véve a támogatás nyújtója támogatottal támogatási szerződést köt, melynek mindegyik fél által történt aláírása után a támogatás átutalásáról gondoskodik.

**Egyéb ügyek**

**10.1. Zárt ülés elrendelése**

A képviselő-testület egyhangúlag a továbbiakban tárgyalandó ügyekre – jellegük miatt – zárt ülést rendel el.

  
Deák Tamás  
polgármester



  
Török Csilla  
jegyző



**1.sz.**  
**ELŐTERJESZTÉS**  
a Képviselő-testület 2016. május 23-i nyilvános ülésére

**Tárgy:** Az Önkormányzat 2015. évi zárszámadása  
**Melléklet:** rendelettervezet mellékletei

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 87. §-ában leírtak alapján a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót, az éves költségvetési beszámoló alapján évente, az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelő záró számadást (a továbbiakban: zárszámadás) kell készíteni.

Az államháztartásról szóló törvény 91. §-a szerint a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

Az éves költségvetési beszámoló törvényes határidőben továbbításra került a Magyar Államkincstár Somogy Megyei Igazgatósága részére, amely továbbított beszámoló alapján elkészítésre került a 2015. évről szóló zárszámadási rendelet tervezet.

A rendelet tervezet tartalmazza az Áht. 91. § (2) bekezdése szerinti mérleget és kimutatásokat az alábbi részletezettségben:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban,
- a pénzeszközök változásának bemutatását
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és
- a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban,
- a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- a vagyonkimutatást, és
- a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az előbbieken felsorolt mérlegeken és kimutatásokon túl a rendelet tervezet részletesen tartalmazza a 2015. évi költségvetési és finanszírozási bevételek és kiadások eredeti és módosított előirányzatát, valamint az egyes költségvetési sorok teljesítését, a kiadások és bevételek teljesülésének kormányzati funkciókénti megbontását, és a maradvány meghatározását.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelet-tervezetet áttekinteni, megvitatni és elfogadni szíveskedjenek.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján, mint a fenti jogszabály előkészítője az alábbi előzetes hatásvizsgálatot végeztük el a szabályozás várható következményeiről, melyről most tájékoztatom a képviselő-testületet.

### **AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYEI:**

#### **A tervezett jogszabály hatásai:**

- a) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:
  - társadalmi hatása: jelentős,
  - gazdasági hatása: jelentős,
  - költségvetési hatása: jelentős
- b) környezeti és egészségi következmények:
  - nincs.
- c) adminisztratív terheket befolyásoló hatások:
  - az intézményeket terhelő adminisztratív hatása jelentős.

#### **A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

- a rendelet megalkotása kötelező,
- a rendelet elmaradásának következménye a jogszabály alkotás elmulasztása miatti törvényességi észrevétel, illetőleg költségvetési hiány lehet.

#### **A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:**

- a személyi feltétel: rendelkezésre áll.
- szervezeti feltétel: rendelkezésre áll.
- tárgyi feltétel: rendelkezésre áll.
- pénzügyi feltétel: rendelkezésre áll.

### **INDOKOLÁS**

#### **A rendelet megalkotásának céljai a következők:**

- az önkormányzat számára előírt rendeletalkotási kötelezettségnek való megfelelés,
- a rendeletben foglalt kimutatások alapján a képviselő-testület tájékoztatása a 2015. évi költségvetési végrehajtásáról

#### **Bevételek alakulása**

A 2015. évi zárszámadás bevételi főösszege, a tervezett 40.180 e Ft-tal szemben 40.180 e Ft, melyből 39.036 e Ft a működési bevétel, 1.144 e Ft a felhalmozási bevétel, pénzmaradvány igénybevétele 4.740 e Ft.

#### **A közhatalmi és működési bevételek alakulása:**

| Megnevezés           | er.ei. | Mód.ei. | tény  | %  |
|----------------------|--------|---------|-------|----|
| Gépjárműadó          | 800    | 956     | 921   | 96 |
| Magánszem.komm.adója | 4.000  | 4.673   | 4.353 | 93 |
| Iparűzési adó        | 2.300  | 3.468   | 3.276 | 94 |

|                       |       |       |       |    |
|-----------------------|-------|-------|-------|----|
| Tulajdonosi bevétel   | 60    | 210   | 208   | 99 |
| Egyéb közhatalmi bev. | 255   | 123   | 48    |    |
| Összesen:             | 7.160 | 9.562 | 8.881 | 91 |

A felhalmozási célú bevételek 1.144 e Ft-ban realizálódtak.

### **Kiadások alakulása**

A 2015. évi zárszámadás kiadási főösszege a tervezett 40.180 e Ft-tal szemben 35.499 e Ft-ban valósult meg, ebből 34.113 e Ft a működési, 1.386 e Ft a felhalmozási célú kiadás.

### **Létszámgazdálkodás:**

A foglalkoztatottak létszáma átlagban: 2 fő  
Ezen belül: közfoglalkoztatás: 0 fő

### **Vagyongazdálkodás**

2015. december 31-én az önkormányzat vagyona 342.444 e Ft a 8. számú melléklet szerint, ezen belül a befektetett eszközök aránya 99%.

Az önkormányzat mérleg szerinti eredményét a 9. számú melléklet részletezi.

A rendeletnek nincs európai uniós joggal kapcsolatos összehangolási és egyeztetési vonatkozása.

Rendelettervezet:

**Vörs Község Önkormányzat**  
**Képviselő-testületének 6/2016.(V.23.)sz. rendelete**  
**az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról**

Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk. (.) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### 1.§.

A rendelet hatálya kiterjed Vörs Község Önkormányzatára.

#### 2. §

(1) Vörs Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást az 1., 2., 3. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően

a bevételeket 40.180.000 Ft módosított előirányzattal, 39.499.000 Ft teljesítéssel  
a kiadásokat 40.180.000 Ft módosított előirányzattal, 35.499.000 Ft teljesítéssel  
jóváhagyja.

(2) A Képviselő-testület a bevételeket – forrásonként részletezve az 1. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(3) A Képviselő-testület a kiemelt kiadásokat – feladatonként részletezve a 2. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(4) A Képviselő-testület a az önkormányzat költségvetési mérlegét a 3. számú mellékletekben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

### 3. §

A felhalmozási (v. fejlesztési) kiadások módosított előirányzatát 651.000 Ft, teljesítését 651.000 Ft összegben, a felújítási kiadások módosított előirányzatát 0 e Ft, teljesítését 0 e Ft összegben, valamint ezek feladatonkénti részletezését a 4. és 5. számú mellékletekben foglaltak szerint elfogadja.

### 4. §

Az önkormányzat létszámkeretét a 6. 7. számú mellékletnek megfelelően hagyja jóvá.

### 5. §

Az önkormányzat a 2015. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 8. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyonelejtárban szereplő adatok alapján 342.444.000 ezer Ft-ban állapítja meg.

### 6. §

Az önkormányzat mérleg szerinti eredményét a 9. számú mellékleteknek megfelelően jóváhagyja.

### 7. §

Az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet 10.sz. mellélete tartalmazza.

### 8. §

A képviselő-testület a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról a 11.sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően döntött.

### 9. §

A képviselő-testület az önkormányzat tárgyi eszköz állományának változását a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 10. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi pénzkészlet változását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

### 11. §

A képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseinek számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

A képviselő-testület az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteit a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.

13.§.

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Javaslom a Tisztelt Képviselő-testületnek a rendelet-tervezet megvitatását és elfogadását.

Vörs, 2016. május 17.



## Az önkormányzat bevételei forrásonként

|                                                      |                                                       | Eredeti ei.   | Módosított ei. | Tény          | %            |
|------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| <b>B1 Működési célú támogatások ÁH belülről</b>      |                                                       | <b>19 991</b> | <b>23 925</b>  | <b>23 925</b> | <b>100%</b>  |
| B11                                                  | Önkormányzatok működési támogatásai                   | 19 991        | 23 123         | 23 123        | 100%         |
|                                                      | B111 Helyi önkormányzatok működésének ált. tám.       | 13 855        | 13 855         | 13 855        | 100%         |
|                                                      | B113 Tel.önk.szoc.gyjóléti és gyétkeztetési fel. tám. | 4 936         | 4 913          | 4 913         | 100%         |
|                                                      | B114 Tel.önk.kulturális feladatainak támogatása       | 1 200         | 1 200          | 1 200         | 100%         |
|                                                      | B115 Működési célú központosított előirányzatok       |               |                |               |              |
|                                                      | B116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai      |               | 3 155          | 3 155         |              |
| B16                                                  | Egyéb működési célú támogatások bev.áh. belülről      |               | 802            | 802           | 100%         |
| <b>B2 Felhalmozási célú támogatások áh. belülről</b> |                                                       | <b>0</b>      | <b>1 144</b>   | <b>1 144</b>  |              |
| <b>B3 Közhatalmi bevételek</b>                       |                                                       | <b>7 100</b>  | <b>9 352</b>   | <b>8 673</b>  | <b>93%</b>   |
|                                                      | B34 Vagyoni típusú adók                               | 4 000         | 4 673          | 4 353         | 93%          |
|                                                      | B35 Termékek és szolgáltatások adói                   | 3 100         | 4 424          | 4 197         | 95%          |
|                                                      | B351 Értékesítési és forgalmi adók                    | 2 300         | 3 468          | 3 276         | 94%          |
|                                                      | B354 Gépjárműadók                                     | 800           | 956            | 921           | 96%          |
|                                                      | B36 Egyéb közhatalmi bevételek                        |               | 255            | 123           | 48%          |
| <b>B4 Működési bevételek</b>                         |                                                       | <b>60</b>     | <b>250</b>     | <b>248</b>    | <b>99%</b>   |
|                                                      | B404 Tulajdonosi bevételek                            | 60            | 210            | 208           | 99%          |
|                                                      | B411 Egyéb működési célú bevételek                    |               | 40             | 40            | 100%         |
| <b>B5 Felhalmozási bevételek</b>                     |                                                       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      |              |
| <b>B6 Működési célú átvett pénzeszközök</b>          |                                                       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>#####</b> |
|                                                      | B62 Működési célú visszatér.tám. visszatér.ÁH kiv.    |               |                |               | <b>#####</b> |
|                                                      | B63 Működési célú átvett pénzeszköz ÁHTK              |               |                |               |              |
| <b>B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>      |                                                       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>#####</b> |
|                                                      | B73 Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök       |               |                |               | <b>#####</b> |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>             |                                                       | <b>27 151</b> | <b>34 671</b>  | <b>33 990</b> | <b>98%</b>   |
| <b>B8 Finanszírozási bevételek</b>                   |                                                       | <b>4 439</b>  | <b>5 509</b>   | <b>5 509</b>  | <b>100%</b>  |
|                                                      | B813 Maradvány igénybevétele                          | 4 439         | 4 740          | 4 740         | 100%         |
|                                                      | B8131 Előző évi ktgvetési maradvány igényb.           | 4 439         | 4 740          | 4 740         | 100%         |
|                                                      | Államháztartáson belüli megelőlegezés                 |               | 769            | 769           | 100%         |
| <b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>                        |                                                       | <b>31 590</b> | <b>40 180</b>  | <b>39 499</b> | <b>98%</b>   |

## Az önkormányzat kiadásai előirányzatokként

|                                                      | Eredeti ei.   | Módosított ei. | Tény          | %           |
|------------------------------------------------------|---------------|----------------|---------------|-------------|
| <b>K1. Személyi juttatások</b>                       | <b>6 580</b>  | <b>5 965</b>   | <b>5 925</b>  | <b>99%</b>  |
| K11. Foglalkoztatottak személyi juttatásai           | 3 582         | 2 335          | 2 335         |             |
| K1101 Törvény szerinti illetmények,                  | 3 582         | 2 287          | 2 287         |             |
| K1107 Béren kívüli juttatások                        |               | 48             | 48            |             |
| K12 Külső személyi juttatások                        | 2 998         | 3 630          | 3 590         | 99%         |
| K121 Választott tisztségviselők juttatásai           | 2 827         | 3 600          | 3 560         | 99%         |
| K122 Munkavégzésre irányuló egyéb jogv.              | 15            |                |               |             |
| K 123 Egyéb külső személyi juttatások                | 156           | 30             | 30            |             |
| <b>K2. Munkaadókat terhelő jár. és szociális ha.</b> | <b>1 776</b>  | <b>1 575</b>   | <b>1 575</b>  | <b>100%</b> |
| <b>K3. Dologi kiadások</b>                           | <b>6 500</b>  | <b>11 374</b>  | <b>10 851</b> | <b>95%</b>  |
| K31 Készletbeszerzés                                 | 675           | 2 544          | 2 534         | 100%        |
| K32 Kommunikációs szolgáltatások                     | 690           | 500            | 383           | 77%         |
| K33 Szolgáltatási kiadások                           | 3 370         | 5 430          | 5 334         | 98%         |
| K34 Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások      | 290           | 500            | 377           | 75%         |
| K35 Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások   | 1 475         | 2 400          | 2 223         | 93%         |
| <b>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>            | <b>4 699</b>  | <b>6 221</b>   | <b>6 170</b>  | <b>99%</b>  |
| K42. Családi támogatások                             | 750           | 300            | 279           | 93%         |
| K45. Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs.el. | 800           | 711            | 711           | 100%        |
| K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások               | 700           | 610            | 601           | 99%         |
| K48. Egyéb nem intézményi ellátások                  | 3 199         | 4 900          | 4 858         | 99%         |
| <b>K5. Egyéb működési célú kiadások</b>              | <b>11 285</b> | <b>13 359</b>  | <b>9 313</b>  | <b>70%</b>  |
| K506. Egyéb működési célú támogatások áh. be.        | 5 038         | 6 222          | 6 222         | 100%        |
| K512. Egyéb működési célú támog. Áh. kívülre         | 822           | 3 091          | 3 091         | 100%        |
| K513. Tartalékok                                     | 5 425         | 4 046          |               | 0%          |
| <b>K6. Beruházások</b>                               | <b>0</b>      | <b>651</b>     | <b>651</b>    | <b>100%</b> |
| K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése    |               | 513            | 513           | 100%        |
| K67. Beruházási célú előzetesen felszámított áfa     |               | 138            | 138           | 100%        |
| <b>K7. Felújítások</b>                               |               |                |               |             |
| <b>K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>          |               |                |               |             |
| <b>K1-8. Költségvetési kiadások összesen:</b>        | <b>31 590</b> | <b>39 445</b>  | <b>34 764</b> | <b>88%</b>  |
| <b>K9 Finanszírozási kiadások</b>                    |               | <b>735</b>     | <b>735</b>    | <b>100%</b> |
| <b>Kiadások összesen:</b>                            | <b>31 590</b> | <b>40 180</b>  | <b>35 499</b> | <b>88%</b>  |

3. melléklet a ...../2016.(V.23.) önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat költségvetési mérlege**

| Az önkormányzat bevételei forrásoként        |  |  |  | Eredeti       | Módosít.      | Tény          | %          |
|----------------------------------------------|--|--|--|---------------|---------------|---------------|------------|
| B1 Működési célú támogatások ÁH belülről     |  |  |  | 19 991        | 23 925        | 23 925        | 100%       |
| B2 Felhalmozási célú támogatások ÁH belülről |  |  |  |               | 1 144         | 1 144         | 100%       |
| B3 Közhatalmi bevételek                      |  |  |  | 7 100         | 9 352         | 8 673         | 93%        |
| B4 Működési bevételek                        |  |  |  | 60            | 250           | 248           | 99%        |
| B5 Felhalmozási bevételek                    |  |  |  |               |               |               |            |
| B6 Működési célú átvett pénzeszközök         |  |  |  |               |               |               |            |
| B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök     |  |  |  |               |               |               |            |
| <b>Költségvetési bevételek összesen:</b>     |  |  |  | <b>27 151</b> | <b>34 671</b> | <b>33 990</b> | <b>98%</b> |
| B8 Finanszírozási bevételek                  |  |  |  | 4 439         | 5 509         | 5 509         | 100%       |
| <b>Bevételek mindösszesen:</b>               |  |  |  | <b>31 590</b> | <b>40 180</b> | <b>39 499</b> | <b>98%</b> |

| Az önkormányzat kiadásai előirányzatoként       |  |  |  | Eredeti       | Módosít.      | Tény          | %          |
|-------------------------------------------------|--|--|--|---------------|---------------|---------------|------------|
| K1 Személyi juttatások                          |  |  |  | 6 580         | 5 965         | 5 925         | 99%        |
| K2 Munkaadókat terhelő jár. és szociális hj.adó |  |  |  | 1 776         | 1 575         | 1 575         | 100%       |
| K3 Dologi kiadások                              |  |  |  | 6 500         | 11 374        | 10 851        | 95%        |
| K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai               |  |  |  | 5 449         | 6 521         | 6 449         | 99%        |
| K5 Egyéb működési célú kiadások                 |  |  |  | 11 285        | 13 359        | 9 313         | 70%        |
| K6 Beruházások                                  |  |  |  |               | 651           | 651           | 100%       |
| K7 Felújítások                                  |  |  |  |               |               |               |            |
| K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások             |  |  |  |               |               |               |            |
| <b>Költségvetési kiadások összesen:</b>         |  |  |  | <b>31 590</b> | <b>39 445</b> | <b>34 764</b> | <b>88%</b> |
| K9 Finanszírozási kiadások                      |  |  |  |               | 735           | 735           | 100%       |
| <b>Kiadások összesen</b>                        |  |  |  | <b>31 590</b> | <b>40 180</b> | <b>35 499</b> | <b>88%</b> |

**Az önkormányzat felhalmozási előirányzatai feladatonként**

| e Ft-ban         |                                   |         |            |            |             |
|------------------|-----------------------------------|---------|------------|------------|-------------|
| Ssz.             | Fejlesztési cél megnevezése       | Eredeti | Módosít.   | Tény       | %           |
| 1                | kisértékű tárgyi eszköz beszerzés |         | 651        | 651        | 100%        |
|                  |                                   |         |            |            |             |
|                  |                                   |         |            |            |             |
|                  |                                   |         |            |            |             |
|                  |                                   |         |            |            |             |
|                  |                                   |         |            |            |             |
|                  |                                   |         |            |            |             |
|                  |                                   |         |            |            |             |
|                  |                                   |         |            |            |             |
|                  |                                   |         |            |            |             |
|                  |                                   |         |            |            |             |
| <b>Összesen:</b> |                                   |         | <b>651</b> | <b>651</b> | <b>100%</b> |

5.melléklet

az .../2016.(V.23.)önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat felújítási kiadásai feladatonként

Adatok ezer forintban!

| feladat megnevezése | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Tény<br>2014.12.31. | Teljesítés<br>% |
|---------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|-----------------|
|                     |                        |                           |                     |                 |
|                     |                        |                           |                     |                 |
|                     |                        |                           |                     |                 |
|                     |                        |                           |                     |                 |
| <b>Összesen</b>     | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>            | <b>0,00</b>     |

## 6.melléklet

az .../2016.(V.23.)önkormányzati rendelethez

## Létszám-előirányzat

Adatok főben!

| Költségvetési szerv | Módosított előirányzat |                |                         |          | Tény 2015.12.31.   |                |                         |          |
|---------------------|------------------------|----------------|-------------------------|----------|--------------------|----------------|-------------------------|----------|
|                     | Vál.tisztségviselő     | Közalkalmazott | MT. hatálya alá tartozó | Összesen | Vál.tisztségviselő | Közalkalmazott | MT. hatálya alá tartozó | Összesen |
| Önkormányzat        | 5                      | 2              |                         | 7        | 5                  | 2              |                         | 7        |
| Összesen            | 5                      | 2              | 0                       | 7        | 5                  | 2              | 0                       | 7        |

7.melléklet

az .../2016.(V.23.)önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata

Adatok főben!

Átlagléttség

Összesen

0 fő

## 8.melléklet

a .../2016.(V.23.)önkormányzati rendelethez

## Vörs Önkormányzat vagyonmérlege 2015. év december 31-én

## ESZKÖZÖK

ezer Ft-ban

| Sor-sz. | Megnevezés                                            | Nyitó<br>január 1. | Záró<br>december 31. |
|---------|-------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|
| 3.      | Vagyoni értékű jogok                                  |                    |                      |
| 4.      | Szellemi termékek                                     |                    |                      |
| 5.      | Immateriális javakra adott előleg                     |                    |                      |
| 6.      | Immateriális javak értékhelyesbítése                  |                    |                      |
| A/I     | Immateriális javak összesen (1+....+6)                | 0                  | 0                    |
| 7.      | Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok       | 208 852            | 203 531              |
| 8.      | Gépek, berendezések, felszerelések                    | 2 686              | 1 817                |
| 9.      | Járművek                                              |                    |                      |
| 10.     | Tenyészállatok                                        |                    |                      |
| 11.     | Beruházások, felújítások                              | 8 419              | 8 419                |
| 12.     | Beruházásra adott előlegek                            |                    |                      |
| 13.     | Tárgyi eszközök értékhelyesbítése                     |                    |                      |
| A/II    | Tárgyi eszközök összesen (7+.....+13)                 | 219 957            | 213 767              |
| 14.     | Egyéb tartós részesedés                               | 1 062              | 1 062                |
| 15.     | Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír          |                    |                      |
| 16.     | Tartósan adott kölcsön                                |                    |                      |
| 17.     | Hosszú lejáratú bankbetétek                           |                    |                      |
| 18.     | Egyéb hosszú lejáratú követelések                     |                    |                      |
| 19.     | Befektetett pénzeszközök értékhelyesbítése            |                    |                      |
| A/III   | Befektetett pénzügyi eszközök összesen (14+.....+19)  | 1 062              | 1 062                |
| A/IV    | Üzemeltetésre átadott, vagyonk. átvett eszközök       | 129 117            | 122 925              |
| A)      | BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (I.+.....+IV/a)         | 350 136            | 337 754              |
| B/I     | Készletek összesen                                    |                    |                      |
| 25      | Egyéb részesedés                                      |                    |                      |
| 26      | Forgalmi célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok |                    |                      |
| B/II    | Értékpapírok összesen                                 | 0                  | 0                    |
| B       | Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök                |                    |                      |
| 27      | Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                      | 22                 | 99                   |
| 28      | Forintszámlák                                         | 4 417              | 3 594                |
| 29      | Elszámolási számlák                                   |                    |                      |
| 30      | Idegen pénzeszközök                                   |                    |                      |
| C       | Pénzeszközök összesen (27+....+30)                    | 4 439              | 3 693                |
| 31.     | Követelés áruszállításból (vevő)                      |                    |                      |
| 32.     | Adósok                                                |                    |                      |
| 33.     | Rövid lejáratú kölcsönök                              |                    |                      |
| 34.     | Egyéb követelések                                     | 1 364              | 679                  |
|         | - ebből a mérlegfordulónapot követő évbeni részlet    |                    |                      |
| D       | Követelések összesen (31+.....+34)                    | 1 364              | 679                  |
| E       | Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások               | 372                | 318                  |
| F       | Aktív időbeli elhatárolások                           |                    |                      |
|         | ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (A+B+C+D+E+F)                       | 356 311            | 342 444              |

**FORRÁSOK**

ezer Ft-ban

| Sor-sz.      | Megnevezés                                               | Nyitó<br>január 1. | Záró<br>december 31. |
|--------------|----------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|
| 1.           | Nemzeti vagyon inuláskori értéke                         | 531 375            | 531 375              |
| 2.           | Nemzeti vagyon változásai                                |                    |                      |
| 3.           | Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai          | 6 491              | 6 491                |
| 4.           | Felhalmozott eredmény                                    | -175 201           | -184 549             |
| 5.           | Eszközök érték helyesbítésének forrása                   |                    |                      |
| 6.           | Mérleg szerinti eredmény                                 | -9 348             | -13 044              |
| <b>G</b>     | <b>SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)</b>                 | <b>353 317</b>     | <b>340 273</b>       |
| 13.          | Hosszú lejáratú kölcsönök                                |                    |                      |
| 14.          | Tartozás fejl. c. kötvény kibocsátásból                  |                    |                      |
| 15.          | Beruházási, fejlesztési hitel                            |                    |                      |
| 16.          | Egyéb hosszú lejáratú kötelezettség                      |                    |                      |
| <b>H/I</b>   | <b>Hosszú lejáratú kötelezettség (13+.....+16)</b>       | <b>0</b>           | <b>0</b>             |
| 17.          | Rövid lejáratú kölcsönök                                 |                    |                      |
| 18.          | Rövid lejáratú hitelek                                   |                    |                      |
| 19.          | Költségvetési évet köv. esedékes kötelezettségek         | 735                | 769                  |
|              | - tárgyévi szállítói kötelezettség                       |                    |                      |
|              | - tárgyévet követően áh. belüli megelőlegezés            | 735                | 769                  |
| 20.          | Egyéb rövid lejáratú kötelezettség                       |                    | 0                    |
|              | - tartozás működési célú kötvény kibocsátásból           |                    |                      |
|              | - beruházási hitel következő évi törlesztése             |                    |                      |
|              | - hosszú lejáratú következő évi törlesztése              |                    |                      |
|              | - tárgyév kgt. vet. terh. rövidlejáratú kötelezettségek  |                    |                      |
|              | - helyi adó túlfizetés                                   |                    |                      |
| <b>H/II</b>  | <b>Költs. Évet köv. esedékes kötelezettség</b>           | <b>735</b>         | <b>769</b>           |
|              | <b>Költs. Éveben esedékes kötelezettség</b>              | <b>299</b>         |                      |
| 21.          | Kapott előlegek                                          | 778                | 827                  |
| 22.          | Költségvetési passzív átfutó elszámolások                | 81                 | 21                   |
| 23.          | Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások           |                    |                      |
| 24.          | Költségvetésen kívüli passzív pénzügyi elszámolások      |                    |                      |
|              | - költségvetésen kívüli letéti elszámolások              |                    |                      |
|              | - Nemzetközi támogatási program deviza elszámolások      |                    |                      |
| <b>H/III</b> | <b>Egyéb passzív pénzügyi elszámolások (21+.....+24)</b> | <b>859</b>         | <b>848</b>           |
| <b>H</b>     | <b>KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (I+II+III)</b>               | <b>1 893</b>       | <b>1 617</b>         |
| <b>I</b>     | <b>Egyéb sajátos forrás oldali elszámolások</b>          |                    |                      |
| <b>J</b>     | <b>Passzív időbeli elhatárolások</b>                     | <b>1 101</b>       | <b>554</b>           |
|              | <b>FORRÁSOK (G+H+I+J)</b>                                | <b>356 311</b>     | <b>342 444</b>       |

## 9.melléklet

a .../2016.(V.23.)önkormányzati rendelethez

## Vörs Község Önkormányzatának Eredmény kimutatása 2015. évben

ezer Ft-ban

| Sor-sz. | Megnevezés                                      | Állomány |
|---------|-------------------------------------------------|----------|
| I       | Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele   | 8 049    |
| II      | Aktivált saját teljesítmények értéke            |          |
| III     | Egyéb eredményszemléletű bevételek              | 24 392   |
| IV      | Anyagjellegű ráfordítások                       | 8 568    |
| V       | Személyi jellegű ráfordítások                   | 6 940    |
| VI      | Értékcsökkenési leírás                          | 12 895   |
| VII     | Egyéb ráfordítások                              | 18 232   |
| A       | Tevékenységek eredménye                         | -14 194  |
| VIII    | Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei | 6        |
| IX      | Pénzügyi műveletek ráfordításai                 |          |
| B       | Pénzügyi műveletek eredménye                    | 6        |
| C       | Szokásos eredmény                               | -14 188  |
| X       | Rendkívüli eredményszemléletű bevételek         | 1 144    |
| XI      | Rendkívüli ráfordítások                         |          |
| D       | Rendkívüli eredmény                             | 1 144    |
| E       | Mérlegszerinti eredmény                         | -13 044  |

10.melléklet

az .../2016.(V.23)önkormányzati rendelethez

**Közvetett támogatások**

Adatok ezer forintban!

|                     | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Tény<br>2015.12.31. | Teljesítés<br>% |
|---------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|-----------------|
| <b>Mindösszesen</b> | <b>0</b>               | <b>0</b>                  | <b>0</b>            | <b>0%</b>       |

11.melléklet

az .../2016.(V.23.)önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Adatok ezer forintban!

|                                                                            | Eredeti<br>előirányzat | Módosított<br>előirányzat | Tény<br>2015.12.31. | Teljesítés<br>% |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------------|---------------------|-----------------|
| <b>Szociális, rászorultsági ellátás</b>                                    | <b>3 199</b>           | <b>4 900</b>              | <b>4 858</b>        | <b>99%</b>      |
| Rendszeres Szoc. Segély Szocvt. 37. §                                      | 51                     | 103                       | 103                 | 100%            |
| Önkormányzati segély Szocvt. 45. §                                         | 315                    | 1 050                     | 1 032               | 98%             |
| Önkorm. által saját hatáskörben adott<br>pénzbeni és természetbeni ellátás | 1 259                  | 3 520                     | 3 515               | 100%            |
| Települési tám. Szocvt. 45. §                                              | 1 574                  | 227                       | 208                 | 92%             |
| <b>Mindösszesen</b>                                                        | <b>3 199</b>           | <b>4 900</b>              | <b>4 858</b>        | <b>99%</b>      |

12. melléklet  
a .../2016.(V.23.)önkormányzati rendelethez

| Megnevezés                                            | Immateriális<br>javak | Ingatlanok | Gépek,<br>berendezések | Beruházások<br>és felújítások | Koncesszióba<br>adott eszközök |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|------------|------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| 2                                                     | 3                     | 4          | 5                      | 6                             | 7                              |
| Tárgyévi nyitó állomány (Előző évi záró állomány)     | 5 410                 | 294 311    | 13 026                 | 8 419                         | 206 404                        |
| Bruttó érték növekedés                                | 0                     | 0          | 513                    | 0                             | 0                              |
| - Beszerzés, létesítés                                |                       |            | 513                    |                               |                                |
| Tárgyévi pénzforgalmi növekedések összesen            | 0                     | 0          | 513                    | 0                             | 0                              |
| - Egyéb növekedés                                     |                       |            |                        |                               |                                |
| Tárgyévi pénzforgalom nélküli növekedések<br>összesen |                       |            |                        |                               |                                |
| Összes növekedés                                      | 0                     | 0          | 513                    | 0                             | 0                              |
| Bruttó érték csökkenés                                |                       |            |                        |                               |                                |
| - Egyéb csökkenés                                     |                       |            |                        |                               |                                |
| Összes csökkenés                                      |                       |            | 0                      |                               |                                |
| Bruttó érték összesen                                 | 5 410                 | 294 311    | 13 539                 | 8 419                         | 206 404                        |
| Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya          | 5 410                 | 85 459     | 10 340                 |                               | 77 287                         |
| - Növekedés                                           |                       | 5 321      | 1 382                  |                               | 6 192                          |
| - Csökkenés                                           |                       |            |                        |                               |                                |
| Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya           | 5 410                 | 90 780     | 11 722                 | 0                             | 83 479                         |
| Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya          |                       |            |                        |                               |                                |
| Terven felüli értékcsökkenés záró állománya           |                       |            |                        |                               |                                |
| Értékcsökkenés összesen                               | 5 410                 | 90 780     | 11 722                 | 0                             | 83 479                         |
| Eszközök nettó értéke                                 | 0                     | 203 531    | 1 817                  | 8 419                         | 122 925                        |
| Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke          |                       |            |                        |                               |                                |

|          |  |
|----------|--|
|          |  |
| Összesen |  |
| 8        |  |
| 527 570  |  |
| 513      |  |
| 513      |  |
| 513      |  |
| 0        |  |
| 0        |  |
| 513      |  |
| 0        |  |
| 0        |  |
| 0        |  |
| 528 083  |  |
| 178 496  |  |
| 12 895   |  |
| 0        |  |
| 191 391  |  |
| 0        |  |
| 0        |  |
| 191 391  |  |
| 336 692  |  |
| 0        |  |

13.melléklet

az .../2016.(V.23.)önkormányzati rendelethez

**Az önkormányzat 2015. évi pénzkészlet változása**

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| 2015. január 1. nyitó pénzkészlet: | 4 439 000         |
| Pénzforgalmi bevételek:            | <u>34 759 000</u> |
| <b>Összesen:</b>                   | <b>39 198 000</b> |

|                                      |                   |
|--------------------------------------|-------------------|
| Pénzforgalmi kiadások:               | 35 505 000        |
| 2015. december 31. záró pénzkészlet: | <u>3 693 000</u>  |
| <b>Összesen:</b>                     | <b>39 198 000</b> |

a .../2016.(V.23.) önkormányzati rendelethez

**Adatok forintban!**

[illegible]

## 15. melléklet

## a .../2016.(V.23.)önkormányzati rendelethez

## Vörs Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Adatok forintban!

| Sor-szám | MEGNEVEZÉS                                                                                                                                    | Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei |           |           | ÖSSZESEN   |
|----------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------|------------|
|          |                                                                                                                                               | 2016                                                                                    | 2017      | 2018      |            |
| 1        | Helyi adók                                                                                                                                    | 8 550 001                                                                               | 8 550 001 | 8 550 001 | 25 650 003 |
| 2        | Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel                                                                                                     |                                                                                         |           |           | -          |
| 3        | Díjak, pótlékok, bírságok                                                                                                                     |                                                                                         |           |           | -          |
| 4        | Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel |                                                                                         |           |           | -          |
| 5        | Részvények, részesedések értékesítése                                                                                                         |                                                                                         |           |           | -          |
| 6        | Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek                                                                                    |                                                                                         |           |           | -          |
| 7        | Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés                                                                                                    |                                                                                         |           |           | -          |
| 8        | Saját bevételek (1+... +7)                                                                                                                    | 8 550 001                                                                               | 8 550 001 | 8 550 001 | 25 650 003 |
| 9        | Saját bevételek (8. sor) 50%-a                                                                                                                | 4 275 001                                                                               | 4 275 001 | 4 275 001 | 12 825 002 |
| 10       | Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+18)                                                                     | -                                                                                       | -         | -         | -          |
| 11       | Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása                                                                                               |                                                                                         |           |           | -          |
| 12       | Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása                                                                                             |                                                                                         |           |           | 0          |
| 13       | Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                                                                                         |                                                                                         |           |           | 0          |
| 14       | Váltó kibocsátás                                                                                                                              |                                                                                         |           |           | 0          |
| 15       | Pénzügyi lízing                                                                                                                               |                                                                                         |           |           | 0          |
| 16       | Visszavásárlási kötelezettség                                                                                                                 |                                                                                         |           |           | 0          |
| 17       | Fedezeti betét                                                                                                                                |                                                                                         |           |           | 0          |
| 18       | Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték                                                                                |                                                                                         |           |           | 0          |
| 19       | Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+.....+27)                                             | 0                                                                                       | 0         | 0         | 0          |
| 20       | Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása                                                                                               |                                                                                         |           |           | 0          |
| 21       | Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása                                                                                             |                                                                                         |           |           | 0          |
| 22       | Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír                                                                                                         |                                                                                         |           |           | 0          |
| 23       | Adott váltó                                                                                                                                   |                                                                                         |           |           | 0          |
| 24       | Pénzügyi lízing                                                                                                                               |                                                                                         |           |           | 0          |
| 25       | Visszavásárlási kötelezettség                                                                                                                 |                                                                                         |           |           | 0          |
| 26       | Fedezeti betét                                                                                                                                |                                                                                         |           |           | 0          |
| 27       | Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték                                                                                |                                                                                         |           |           | 0          |
| 28       | Fizetési kötelezettség összesen (10+19)                                                                                                       | -                                                                                       | -         | -         | -          |
| 29       | Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)                                                                                    | 4 275 001                                                                               | 4 275 001 | 4 275 001 | 12 825 002 |

**2.sz.**

**Előterjesztés**

**Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete  
2016.év május hó 23.napján tartandó ülésére**



Tárgy: beszámoló a társulásban fenntartott balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ 2015.évben Vörs településen végzett munkájáról

Melléklet: 1 db beszámoló

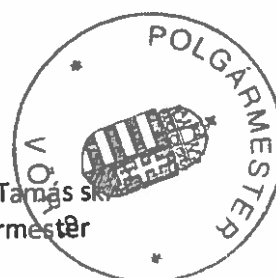
Határozati javaslat:

„Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete a társulásban fenntartott Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ 2015.évben Vörs településen végzett munkájáról szóló beszámolóban foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.”

Kérem az előterjesztés megtárgyalását.

Vörs, 2016. május 17.

Deák Tamás sk.  
polgármester



# **Beszámoló a Balatonkeresztúr Alapszolgáltatási Központ gyermekjóléti és családsegítő tevékenységéről Vörs községben**

**2015 évben**

Az 1997. évi XXXI. Tv.(Gyvt) 96 §-ának /6./ bekezdése alapján: „A helyi önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-ig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít, melyet a képviselő-testület megtárgyal. Az értékelést meg kell küldeni a megyei gyámhivatalnak. A megyei gyámhivatal az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a helyi önkormányzat felé. A helyi önkormányzat hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a megyei gyámhivatal javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.”

Az önkormányzat által elkészítendő átfogó értékelés tartalmi követelményei a 203/2003. (XII. 10.) számú Korm. Rendelet tartalmazza, melynek egy része /3. pont első része/ a gyermekjóléti szolgálatok által készítendő éves beszámoló.

A gyermekjóléti szolgálat tevékenységét a Gyermekvédelemről és a gyámügyi igazgatásról 1997. évi XXXI. tv. a családsegítő szolgálat Szociális 1993.évi III. tv. előírásai szerint végzi.

## **A gyermekjóléti szolgálat adatai:**

|                            |                                                              |
|----------------------------|--------------------------------------------------------------|
| A szolgálat neve:          | <b>Alapszolgáltatási Központ</b>                             |
| Székhelye:                 | 8649 Balatonkeresztúr, Iskola u. 3.                          |
| Fenntartó neve, székhelye: | Balatoni Szociális Társulás<br>Balatonkeresztúr, Ady E.u.52. |

Működésének kezdő időpontja: 2005. július 01.

A szolgálat főállású családgondozója: Béres Erika családgondozó 2015. 11. 30-ig,  
2015. 12. 01-től Domján Kálmánné családgondozó

Helyettese: Petkess Kornélné  
Intézményvezető

## **A gyermekjóléti szolgálat formája:**

2015-ben is egy személyben látta el Béres Erika családgondozó mind a családsegítő, mind a gyermekjóléti szolgáltatást Tikos, Balatonszentgyörgy és Vörs településeken. Hollád és Balatonberény településen szintén, csak Domján Kálmánné családgondozóval, aki a kolléganő 2015. 11. 30-i felmondásával 2015. 12. 01-től az ő általa gondozott családok ellátását is átvette.

Az intézmény többi társult településén Balatonkeresztúron, Balatonmáriaifürdön, Szegerdőn és Főnyeden a gyermekjóléti szolgáltatásban Domján Kálmánné családgondozó dolgozott 2015. 11. 30-ig, ezt követően Szegerdő és Főnyed családsegítő ellátása is egy kézbe került.

## **Gesztör település: Balatonkeresztúr**

A családgondozó munkaköri leírással rendelkezik, amely az alapfeladatok megfogalmazását, a beszámolási kötelezettséget és a munkaidő felének kötetlen beosztását tartalmazza.

**Működési engedélyének száma: SOC/05/951-2/2013**

**Tárgyi feltételek /15/1998. NM rendelet**

A Szolgálat a helyi Polgármesteri Hivatalában külön irodában, továbbá az Alapszolgáltatási Központban kapott elhelyezést. A szolgálat számára egy irodahelyiség biztosított, ahol a kliensfogadás történik, és az adminisztrációs munkát is végezzük, váróhelyiség biztosított. Az eszközrendszer közül a családgondozó számára biztosított: telefon-fax, számítógép, nyomtató, szkennelő, fénymásoló használata, gépjármű használat (elszámolással).

A gyermekjóléti szolgálat a lakosságot elérhetőségéről, szolgáltatásairól, az ügyfélfogadás rendjéről tájékoztatja, közterületi plakátokkal, illetve a helyi kábel tévén keresztül informálja a lakosságot a számukra biztosított egyéb szolgáltatásokról (pl. lelki segély szolgálat, áldozatsegítési szolgálat, mobil jogsegélyszolgálat stb.).

Minden héten, az évek óta ismert időpontban, minden hét szerdáján egy alkalommal kerül sor az ügyfelek fogadására, de a telefonos elérhetőség következtében az ügyfél kérésére egyéb időpontokban is állunk rendelkezésre, hétköznapi 8-16 óra között.

Munkaidőn túl hatósági beavatkozást igénylő intézkedést nem lehet végezni, hiszen a hatósági feladatokat ellátó gyámhatóság sem dolgozik. Konfliktushelyzetben a rendőrség, a telefonos lelki segélyszolgálatok állnak rendelkezésre, de gyermeket érintő veszélyeztetettség esetén természetesen az intézményvezetővel egyeztetve, a családgondozó is segít megoldani a felmerült problémát. 2015 évben egy alkalommal került sor munkaidőn túli intézkedésre, két gyermek intézménybe történő beszállítása miatt. Munkaidőn túl családlátogatások fordulhatnak elő, mivel az iskolás, és/vagy kollégista gyermekek késő délután érkeznek haza.

A gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatás ügyfélfogadása ugyanabban az időpontban van, hiszen a családgondozó személye azonos.

**Ügyfélfogadási idő: kedd 8.00-10.00 óráig Polgármesteri Hivatal helyben**

A kötetlen időben a családgondozó családokat látogat, adminisztrációs feladatait végzi, programokat szervez.

A minőségi szakmai munka érdekében 2015 évben egy alkalommal került sor szakmai továbbképzésre bántalmazás, és elhanyagolás témában.

## **Gyermekjóléti Szolgáltatás**

**A gyermekjóléti szolgálat alapellátásának hozzá kell járulnia:**

- a gyermek testi, értelmi érzelmi, erkölcsi fejlődésének, jólétének, a családban történő nevelkedés elősegítéséhez
- a veszélyeztetettség megelőzéséhez és a kialakult veszélyeztetettség megszüntetéséhez
- a gyermek családjából történő kiemelésének megelőzéséhez, illetve az onnan kiemelt gyermek mielőbbi vérszerinti családjához való visszakerüléséhez

## **A gyermekjóléti szolgálat családgondozójának főbb feladatai:**

### **1. A gyermek családban történő nevelkedésének elősegítése érdekében végzett feladatok**

A gyermekjóléti szolgálat tájékoztatja a vele kapcsolatba kerülő gyermekeket, illetve szülőket mindazon jogokról, támogatásokról, ellátásokról, amelyek összefüggésben állnak a gyermek testi, lelki egészségének biztosításával, családban történő nevelkedésének elősegítésével, az egészséges személyiségfejlődés biztosításához szükségesek.

A rászorult családok információval való ellátása, tanácsadás, szakemberhez irányítás a családgondozó feladata.

Információnyújtás: szakmai ismeretet nem tartalmazó eligazítás

Tanácsadás: szakmai ismereteket tartalmazó egyszeri segítség (gyermeknevelési, életviteli, anyagi kérdésekben)

Közvetítés más szolgáltatásba: egészségügyi, oktatási, egyéb segítő szervezethez való továbbírányítás

#### ***Anyagi támogatásokhoz, ellátásokhoz történő segítségnyújtás:***

Az anyagi támogatások igényléséhez a kérvények megírásában nyújtunk segítséget. Igyekezünk elérni, hogy az ügyfeleink saját maguk is képesek legyenek ügyeikben eljárni: nyomtatványok kitöltésében, értelmezésében segítünk, de helyesebb, ha kliens megtanulja önállóan intézni a feladatait. (képesse tétel elve szerint)

Költségvetésünkben szereplő krízissegélyből 2015 évben nem kellett segítséget nyújtani egy családnak sem. Már 2009-ben megalkottuk az Alapszolgáltatási Központnál egységesen érvényes krízissegélyezési szabályzatot, melyben definiálásra kerültek azok az élethelyzetek, melyek esetében a támogatás megállapítható. Egy évben egy család részére egy alkalommal nyújtható maximum 5000 forintnyi segély, melyet élelmiszer csomaggént, utazási jegy formájában adunk, illetve gyógyszert váltunk ki, tanszert, ruházatot vásárolunk, a család szükségletéhez igazodva.

A keszthelyi Máltai Szeretetszolgálat tavasszal burgonya adománnyal, karácsonykor cipősdoboz ajándék csomaggal segítette a rászoruló gyermekeket.

#### ***Pszichológiai tanácsadás:***

A mentális egészséget védő tanácsadást, önsegítő csoportok koordinálását végezheti a családgondozó. Ilyen jellegű tevékenység ebben az évben nem volt. Egyéb az ügyfél személyiségét mélységében érintő esetekben javasoljuk, hogy a kliens megfelelő szakember forduljon.

A Marcaliban működő Gyermek- és Felnőtt Pszichiátriával és az Egységes Pedagógiai Szakszolgálat munkatársaival, Kaposvár Kaposi Mór Kórházban dolgozó szociális munkásokkal jó együttműködésben dolgozunk.

2016-tól a Marcali Járási Család és Gyermekjóléti Központban tudnak pszichológus és jogász szakembert biztosítani szükség esetén időpont egyeztetésre, ha egy településről sokan jelentkeznének, akár el is jönnének az adott településre.

#### ***Szabadidős program szervezése:***

A településen több alkalommal szerveztünk programokat gyerekeknek, és családtagjaiknak, amelyet igyekeztünk a kultúrház vezetőjével közösen kivitelezni.

Volt tavaszváró kézműves foglalkozás, tájházi napok keretében a helyi múzeum meglátogatása, állatsimogató, túra. A júliusi Bari-hegyi piknikre szintén jött 7 fő, ahol szalonnasütés, sorversenyek, vetélkedők is voltak. Az utat Holládig és vissza Vörsig kerékpárral tettük meg. Balatonfenyvesre szintén kerékpár túra volt, onnan kisvasutazás

Somogyszentpálra és vissza, majd Balatonmáriára visszabiciklizve fagyizás, haza kerékpározás.

Az őszi Tökös partyn töklámpás és őszi díszek készítésére volt lehetőség, teát, zsíroskenyeret kaptak a résztvevők, majd édességet ajándékba.

Adventi koszorú, karácsonyi dísz készítő kézműves foglalkozásra is szívesen jöttek a település lakói.

### ***Bűnmegelőzési program szervezése:***

2015 évben a település fiataljait érintő bűnmegelőzési program nem volt. A Dobó István Általános Iskola együttműködik a Marcali Rendőrkapitánysággal, illetve a helyi körzeti megbízottal, akik ezt a tevékenységet az elmúlt évben szervezték a gyermekek részére.

## **2. A gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében végzett feladatok.**

A gyermek *veszélyeztetettségének* megelőzése érdekében az észlelő jelzőrendszer működtetése folyamatos /jelzőrendszer tagjai: óvoda, iskola, rendőrség, háziorvos, gyermekorvos, védőnő/. A kapott szóbeli, vagy írásbeli jelzést követően a családgondozó 3 napon belül fel kell vennie a kapcsolatot az érintett gyermekkel, vagy családdal. A rendszerből kapott esetjelzésekre, a megtett intézkedésekről, tapasztalatokról a jelzést adó személyt a szolgálat mindenesetben írásban tájékoztatta.

### ***Esetjelzés:***

A jelzőrendszer tagjaitól írásban 8 jelzés érkezett. Ebből 1 védőnői jelzés, 4 közoktatási intézményből, 1 a rendőrségtől, 1 állampolgár által és 1 hatósági jelzés volt.

Elsősorban intézményi beilleszkedési nehézség, iskolakerülés miatt érkeztek jelzések a szolgálatához, de bűncselekményt elkövető fiatal miatt is érkezett jelzés intézményünkhöz.

A jelzéseket követően megkeressük az érintett családokat, melyek többsége segítségként értelmezi a szolgálat munkáját, a közös munka eredménye, hogy az iskolakerülő gyermek teljesítette a tankötelezettségét, és a családi pótlék, melyet a családtól elvontak, ismét folyósítható lesz a számukra.

***Az esetmegbeszélések száma : 9, 3 gyermekre vonatkoztatva, amelyet kiegészít számos informális egyeztetés.***

Az esetmegbeszéléseken konkrét család, adott problémáival foglalkozunk, az érintett családtagok és intézményi dolgozók bevonásával.

### ***Szakmaközi értekezletek száma: 6 alkalom.***

A szakmaközi értekezleten szakmát érintő, általános ismeretterjesztést nyújtó témákban előadások, beszélgetések folynak. Cél a jelzőrendszer működtetése, összehangolása, mivel a jelzőrendszeri tagok segítsége nélkül nem jutnánk elegendő információhoz, illetve a település életének figyelemmel kísérése e nélkül elképzelhetetlen lenne.

A 2015 évet értékelő **jelzőrendszeri települési tanácskozást** 2016.02.25-én tartottuk meg.

Tanácskozás rövid összefoglalása: Röviden ismertettük az elmúlt év gyermekvédelmi adatait, tényeit, a jelzőrendszer tagjai elmondták véleményüket a közös munkáról. A tanácskozásról készült jegyzőkönyvet törvényi előírás szerint a Somogy Megyei Gyámhivatalba küldtük meg.

***A gyermekek veszélyeztetettségének legfőbb okai 2015 évben:***

- anyagi problémák
- gyermeknevelési probléma
- magatartás zavar, iskolai hiányzás

Az anyagi veszélyeztetettség csökkentése érdekében az évek óta megszervezett nyári gyermekétkeztetésre nem került sor, mivel olyan jogszabályi előírások betartását várták el, amit nem tudott a helyi önkormányzat vállalni.

Az anyagi veszélyeztetettség csökkentése érdekében folyamatosan ügyintézési munkát végeztünk, a lehetséges és igénybe vehető szociális ellátásokhoz segítettük az ügyfeleinket.

**3. A gyermek veszélyeztetettségének megszüntetése érdekében végzett munka:**

*(A kialakult veszélyeztetettség megszüntetésére irányuló családgondozás, személyes segítő kapcsolat keretében, melyben támogatja a gyermeket a helyes irányú fejlődésben.*

*Segíti a szülői a családban jelentkező működési zavarok megszüntetésében.)*

Vörs 2015

Alapellátásban gondozott: 4 fő

Védelembe vett gyermek: 3 fő

Tanácsadott gyermek (nem igényelt folyamatos gondozást): 18 fő

Nevelt gyermek: 1 fő

Pártfogói felügyelet alatt: 0 fő

Kliensforgalom: 175 fő (a szolgálatot felkereső ügyfelek, és a foglalkozásokon résztvevők száma)

Családlátogatás: 58 alkalom

**Hatósági hatáskörben megtett intézkedések:**

Védelembe vételre 0 fő esetében került sor.

Védelembe vételi tárgyalásra 2 fő került sor.

Ideiglenes elhelyezésre nem került sor.

Nevelésbe vett gyermek 1 fő.

**Átmeneti gondozás:**

Átmeneti gondozás az alapellátások körébe tartozik, a család, vagy a gyermek szülői beleegyezéssel kerül intézménybe (ismertebb nevén anyaothonba, családok otthonába), és ott önként együttműködve a gyermekvédelmi szakemberekkel igyekszik helyzetén javítani (lakáshoz jutás, egészségi állapot javítása, esetleg menekül otthonról bántalmazás miatt), biztonságos körülmények között lehetőség van az élethelyzet átgondolására.

Átmeneti gondozásba településről sem gyerek, sem család nem került.

**Elhanyagolás, bántalmazás:**

1 fő nevelésben lévő gyermek szülő általi fizikai bántalmazásáról jött jelzés, 6 esetben fizikai elhanyagolás, 2 esetben lelki elhanyagolás történt.

**Bűncselekményt, szabálysértést elkövetett gyermek:**

Szabálysértés a településen nem volt, bűncselekmény elkövetéséről 1 gyermek esetében jött jelzés, aki nem volt gondozásban.

### **Szakmai segítségnyújtásra:**

309 esetben volt szükség (halmozott adat: tanácsadás, segítő beszélgetés, továbbirányítás, információnyújtás, ügyintézésben való segítség, környezettanulmány készítés, családlátogatás, folyamatos családgondozás)

#### **4. A családgondozó a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését elősegíti, utógondozást végez:**

*Vérszerinti családgondozás:* a településen 1 volt (a családjából kiemelt gyermek visszahelyezésére irányuló tevékenység).

Nevelésben lévő gyermekeket érintő időszakos kapcsolattartás miatt, a két szülői családdal a kapcsolattartás folyamatos, de az a családsegítő szolgáltatás keretein belül történik.

*Utógondozást* nem végzett a családgondozó az elmúlt évben. (Az állami gondoskodásból kikerült fiatal vérszerinti környezetébe való visszailleszkedés elősegítése)

*A helyettes szülői, nevelőszülői hálózat* kiépítése ez idáig nem valósult meg.

*Örökbeadással, örökbefogadással* kapcsolatos feladat 2015 évben nem volt.

*Szociális válsághelyzetben* lévő várandós anya gondozása nem volt.

## **Családsegítő Szolgáltatás**

A családsegítő szolgáltatást az 1993. évi III. trv. szabályozza 64§1-5 szakaszaiban.

*(A családsegítés a szociális vagy mentálhigiénés problémák, illetve egyéb krízis helyzetek miatt segítségre szoruló személyek, családok számára az ilyen helyzetekhez vezető okok megelőzésére, megszüntetésére, valamint az életvezetési képesség megőrzése céljából nyújtott önkéntesen igénybe vehető szolgáltatás.*

*A családsegítés keretében biztosítani kell: szociális, életvezetési tanácsadást, az anyagi gondokkal küzdők számára a különböző ellátásokhoz való hozzájutás megszervezését, a családban jelentkező működési zavarok megoldásának elősegítését, közösségfejlesztést, munkanélkülieknek, krónikus betegeknek, szenvedélybetegeknek, illetve családtagjaiknak tanácsadást.)*

Az Alapszolgáltatási Központban a gyermekjóléti szolgáltatással párhuzamosan ugyanazon családgondozóval biztosítja az önkéntesen igénybe vehető családsegítést, mely szociális és mentálhigiénés segítségnyújtás, alapellátási feladata a helyi önkormányzatnak.

### **1. Kliensforgalom:**

Az éves forgalom: 177 (kliensekkel történő találkozás, és minden egyéb tevékenységet rögzítő számadat)

Az elszámolási időszakban 76 fő kereste fel a szolgálatot, ebből volt, akinek egyetlen alkalom elég volt, hogy a problémája megoldódjon, de többségében a kliensekkel több alkalommal találkozunk, mire a felmerült gondot, ügyet közösen megoldjuk. 2015-ben 14 új kliens érkezett a rendszerbe, ami azt jelenti, hogy a település lakó ismerik a szolgálatot, hiszen már évek óta változatlan időpontban, illetve személylél látjuk el a feladatot.

*A szolgáltatást folyamatosan igénybe vevők( gondozási tervvel együttműködők)száma nem és korcsoport szerint:*

Nő: 10 fő, Férfi: 4 fő

6 éves és fiatalabb: 0 fő

7-13 éves: 0 fő

14-17 éves 1 fő

18-34 éves: 1 fő

35-49 éves: 5 fő

50-61 éves: 6 fő

62 éves és idősebb: 1 fő

*Az igénybevevők száma gazdasági aktivitás szerint:*

Aktív kereső: 4 fő

Álláskereső: 3 fő

Inaktív: 6 fő, ebből 2 nyugdíjas

Eltartott: 1 fő, ebből gyermek 1 fő.

Iskolai végzettség szerint: általános iskola 8 osztálya 11 fő, befejezett szakiskola 2 fő, befejezett gimnázium 1 fő.

## **2. A családsegítő szolgálat szakmai tevékenysége.**

133 alkalommal végeztünk szakmai tevékenységet (halmozott adat)

- egyéni esetkezelés életvezetési, mentálhigiénés, gyermeknevelési tanácsadás.
- közreműködés az önkéntesen együttműködő családok esetében az életüket hátrányosan érintő kérdések, okok tisztázásában, megszüntetésében.
- segítségnyújtás a krízishelyzetben lévő, és/vagy pszichés betegségekkel küzdő egyéneknek, családoknak (anyagi problémák, válás, munkanélküliség, betegségek, kapcsolati konfliktusok)
- szükség esetén továbbirányítás egészségügyi, pszichiátriai gondozóba, nevelési tanácsadóba , áldozatsegítő szolgálathoz, jogi segítségnyújtó szolgálathoz, bírósághoz, rendőrséghez, járási ügysegédhez.
- családlátogatások során az ügyfél környezetének megismerésével, a potenciális segítőkkel való kapcsolatfelvétel segítségével az együttműködés hatékonysága javítható (21 alkalommal történt)
- az egyéb információnyújtás, ügyintézés, tanácsadás, közösségi programok szervezése elősegíti a társadalmi beilleszkedést

A családsegítő tevékenység eredményessége viszont nem mérhető azonnal, a szolgálat segítségnyújtása mellett a családok, egyének együttműködése, vagy annak hiánya, az általános közösségi-szociális-gazdasági környezet jelentősen befolyásolja a hatékonyságot. A szolgálat talán legfontosabb funkciója, hogy a település lakói bizalommal forduljanak a családgondozóhoz, hogy a munka segítségnyújtó szerepe legyen domináns, és közben az egyén/ügyfél felelőssége ne sikkadjon el.

**A szolgálat ügyfélfogadása: 2015. 12. 01-től**

**Kedd 8.00-10.00 óra között a Polgármesteri Hivatalban**

A telefonos elérhetőség folyamatos 8-16 óra között, de igyekszem az ügyfelek időbeosztásához alkalmazkodni, illetve sürgős esetben munkaidőn túl is segíteni.

### **Problémák:**

2015 évben nem meglepő módon anyagi problémák miatt fordultak elsősorban a szolgálathoz. Mint minden évben a kliensek többsége a hivatalos ügyeik intézésében kértek még segítséget. A 2015 évben folyamatos feladat volt a rászoruló ügyfelek védendő fogyasztó státusz meghosszabbítása az áram-, és gázszolgáltatóknál, így előzvényt meg a szolgáltatásokból való kikapcsolásukat. Az év egy részében a közfoglalkoztatás következtében a foglalkoztatással kapcsolatos problémák kevésbé voltak nyomasztóak.

Az esetkezelésekben elsősorban tanácsadással, információnyújtással, segítő beszélgetésekkel segítettük az ügyfeleket, elsődlegesen az iránymutatás a célunk, melyben hangsúlyozzuk, hogy a feladatok végzése elsősorban az egyén munkája, és érdeke is egyben. Tapasztalataim szerint az ügyfelek egyre jobban igénylik, hogy a problémáikat meg-, átbeszéljék valakivel, egyfajta ventilálás szerint, ha a problémára nem is találunk megoldást a felgyülemlett feszültség oldódik. Ez a fajta eredmény nem is mérhető, de feltétlen hasznos az egyén és a közösség szempontjából.

### **Rendszeres szociális segély esetében együttműködők:**

2015-ben a szolgálattal már csak a rendszeres szociális segélyben részesülő, 57 évnél idősebb személyek márciustól a jogszabály változás következtében már nem kötelesek együttműködni. Az aktív korúak ügyintézését ekkortól a Kormányhivatal vette át.

**Jelzőrendszer működtetését** ugyanazokkal az együttműködő partnerekkel látjuk el, mint a gyermekjóléti szolgáltatásban, szükség esetén közösen nyújtunk segítséget a klienseknek. (rendőrség, körzeti orvosok, közoktatási intézmények, pártfogó felügyelői szolgálat, időszotthoni intézmények).

**Szociális étkeztetés:** Az Alapszolgáltatási Központ által biztosított szociális étkezések felvételi kérelmében (ügyintézésében), és annak megszervezésében folyamatosan, és jól együttműködünk a Balatonszentgyörgy Idősek Otthona dolgozóival, az étkeztetésben résztvevő ügyfelekkel is rendszeres a szolgálat kapcsolata.

### **Szabadidős tevékenység:**

A Gyermekjóléti Szolgálatnál részletezett programokat a két szolgáltatásnál csak statisztikailag különböztetjük, mivel azokon a mindkét szolgáltatást végző családgondozó vesz részt.

### **Adományozás:**

Sor került használt ruha csere-berére, szükség szerint adományozására, a keszthelyi Máltai Szeretetszolgálat által juttatott burgonya adományból több család is részesült.

Krízissegély kiadására: 2 alkalommal került sor, tartós élelmiszer bevásárlásával segítettünk.

Néhány nagyobb tárgy adományozására is volt lehetőségünk pl.: bútorok.

Az adományozás, segítség egyik formája a jelentős számú telefonos ügyintézés, melyre a település ügyfélfogadási helyszínén van lehetőség, a hivatal telefonjáról.

### **Bűnmegelőzés:**

Bűnmegelőzéssel kapcsolatos tevékenység az elmúlt évben nem volt.

### 3. Jövőre vonatkozó elképzelések:

Ismeretterjesztő előadás a családon belüli erőszak témakörében.  
Bűnmegelőzéssel kapcsolatos ismeretterjesztés.  
Egészségmegőrzés kapcsolatos rendezvény szervezése, bővített formában.  
A szabadidős programok számának növelése.

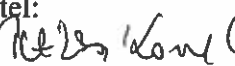
#### **Összegzés:**

Szolgálatunk a településen professzionális munkára törekedett, igyekezett a lakosság igényeire érzékenyen figyelve, olyan segítő szolgáltatást biztosítani, amely a szociális munka eszközeit, módszereit felhasználva hozzájárult az egyének, családok jólétéhez, fejlődéséhez, problémáinak megoldásához, olyan módon, hogy a gyermekek mindenek felett álló érdekeit tartotta szem előtt.

A szolgálat tisztelettel köszöni Vörs Polgármesterének, a Képviselő-testületnek és az önkormányzat összes munkatársának az elmúlt évben tanúsított segítő szándékú együttműködését.

Balatonkeresztúr, 2016.03.25.

Tisztelettel:

  
Petkess Kornélné  
Intézményvezető

  
Domján Kálmánné  
családgyongozó



3.sz.

**Előterjesztés**

**Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete  
2016.év május hó 23.napján tartandó ülésére**



**Tárgy:** beszámoló a társulásban fenntartott balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ Gyermekjóléti Szolgálat és Családgondozója által 2015.évben Vörs településen végzett munkáról

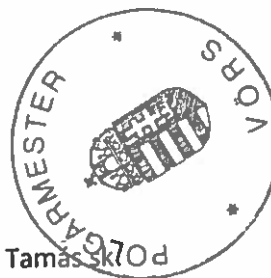
**Melléklet:** 1 db beszámoló

**Határozati javaslat:**

„Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete a társulásban fenntartott Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ Gyermekjóléti Szolgálat és Családgondozója által 2015.évben Vörs településen végzett munkájáról szóló beszámolóban foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.”

Kérem az előterjesztés megtárgyalását.

Vörs, 2016. május 17.



Deák Tamás  
polgármester

## Előterjesztés

az Alapszolgáltatási Központ 2015. évi működéséről és tevékenységéről Vörs településen

## Tisztelt Képviselő-testület!

Az intézmény tevékenységének törvényi háttere: az 1993. évi III. törvény a szociális igazgatásról és a szociális ellátásról és az 1/2000. (I.7.) SzCsM rendelet a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatai és működési feltételeiről.

Mindennapi életünk során tapasztalható, hogy egyre inkább növekszik, a szociális ellátások iránti igény. Általánosságban megállapítható, hogy a lakosság egyre inkább megfogalmazza az igényeikhez jobban igazodó szolgáltatásokat helyi, települési szinten.

## Általános célok, feladatok:

- Minden intézményben biztosítani kell a jogszabályokban előírt létszámminimumot.
- Települések szociális helyzetének felmérése: A helyi szociálpolitikai stratégia kialakításának egyik legfontosabb előfeltétele, hogy pontos ismereteink legyenek a helyben jellemző szociális problémákról és szükségletekről. A közösségi szükségletek felmérését célzó adatgyűjtési technikák – már létező írásos anyagok és dokumentumok elemzése; kérdőívvel előállított anyagok; megfigyelés – közül a kérdőívek használata a legelterjedtebb, s egyben a legkomolyabb szakmai felkészültséget igénylő feladat.
- Az intézmények költségvetésében biztosítani kell az intézményi minősítési rendszer működtetését is.
- Az ágazati információs rendszer működtetéséhez szükséges technikai feltételek megteremtése az intézményekben.
- A szolgáltatások kínálatánál biztosítani szükséges a választhatóságot.
- Az egyes intézmények szintjén kapcsolatokat kell kiépíteni a más működő társintézményekkel.

Az Alapszolgáltatási Központ 9 település társulásával működik.

## Intézményünk szakfeladatai településenként

| Település          | Lakosság<br>létszáma<br>2015.01.01 | Nappali<br>ellátás | Házi<br>segítség-<br>nyújtás | Szociális<br>étkeztetés | Családsegítő<br>Szolgálat | Gyerekjóléti<br>Szolgálat |
|--------------------|------------------------------------|--------------------|------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Balatonkeresztúr   | 1 638                              | X                  | X                            | X                       | X                         | X                         |
| Balatonmárfiafürdő | 790                                |                    | X                            | X                       | X                         | X                         |
| Balatonberény      | 1 172                              | X                  | X                            | X                       | X                         | X                         |
| Balatonszentgyörgy | 1 667                              | X                  | X                            | X                       | X                         | X                         |
| Hollád             | 268                                |                    | X                            | X                       | X                         | X                         |
| Főnyed             | 88                                 |                    | X                            | X                       | X                         | X                         |
| Szegerdő           | 225                                |                    | X                            | X                       | X                         | X                         |
| Tikos              | 137                                |                    | X                            | X                       | X                         | X                         |
| Vörs               | 511                                |                    | X                            | X                       | X                         | X                         |

**I. Étkeztetés**

Szociális étkeztetésben részesülnek azok az igénylők, akik koruk, egészségi állapotuk, hajléktalanságuk vagy pszichiátriai betegségükre tekintettel a napi meleg élelemre rászorulnak.

**Igénybevevők** (gondozói szállítás, és helyben étkezők)

## 2015. évi adatok

| Település          | Nő         | Férfi     | felvételt<br>kérte /fő | ellátásból<br>kikerültek | december<br>31-i<br>állapot/fő |
|--------------------|------------|-----------|------------------------|--------------------------|--------------------------------|
| Balatonkeresztúr   | 36         | 13        | 16                     | 11                       | 49                             |
| Balatonberény      | 18         | 16        | 8                      | 9                        | 34                             |
| Balatonszentgyörgy | 15         | 5         | 7                      | 9                        | 20                             |
| Balatonmáriafürdő  | 16         | 2         | 8                      | 9                        | 18                             |
| Hollád             | 11         | 8         | 3                      |                          | 19                             |
| Tikos              | 4          | 2         | 3                      | 2                        | 6                              |
| Vörs               | 6          | 7         | 5                      | 4                        | 13                             |
| Főnyed             |            |           |                        |                          |                                |
| Szegerdő           | 1          | 5         | 2                      |                          | 6                              |
| <b>Összesen</b>    | <b>107</b> | <b>58</b> | <b>52</b>              | <b>44</b>                | <b>165</b>                     |

A táblázat alapján megállapítható, hogy a nők többen veszik igénybe az étkezést, Vörs település kivételével, mivel ott több a férfi igénybevevők aránya.

## 2015. év helyben étkezés és ebédkiszállítás havi bontásban:

| Település             | 01.         | 02.         | 03.         | 04.         | 05.         | 06.         | 07.         | 08.         | 09.         | 10.         | 11.         | 12.         | össz.        |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| 1. Balatonkeresztúr   | 602         | 595         | 650         | 640         | 589         | 689         | 746         | 568         | 683         | 681         | 697         | 579         | 7719         |
| helyben étkezés       | 247         | 247         | 277         | 262         | 224         | 258         | 270         | 209         | 248         | 221         | 225         | 199         | 2887         |
| 2. Balatonberény      | 342         | 354         | 388         | 357         | 328         | 365         | 373         | 319         | 276         | 357         | 355         | 322         | 4136         |
| helyben étkezés       | 225         | 221         | 252         | 231         | 226         | 289         | 298         | 237         | 273         | 269         | 264         | 260         | 3045         |
| 3. Balatonszentgyörgy | 197         | 192         | 201         | 179         | 157         | 208         | 212         | 184         | 206         | 202         | 193         | 203         | 2334         |
| helyben étkezés       | 245         | 239         | 237         | 164         | 140         | 173         | 160         | 148         | 170         | 168         | 166         | 174         | 2184         |
| Balatonmáriafürdő     | 384         | 387         | 353         | 389         | 359         | 440         | 450         | 383         | 449         | 387         | 352         | 340         | 4673         |
| Hollád                | 249         | 245         | 264         | 259         | 233         | 323         | 365         | 299         | 307         | 302         | 292         | 294         | 3432         |
| Tikos                 | 84          | 80          | 102         | 109         | 114         | 143         | 138         | 106         | 110         | 124         | 126         | 110         | 1346         |
| Vörs                  | 234         | 219         | 242         | 239         | 209         | 242         | 253         | 220         | 286         | 267         | 267         | 268         | 2946         |
| Főnyed                |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |             |              |
| Szegerdő              | 84          | 80          | 88          | 84          | 94          | 112         | 138         | 108         | 127         | 126         | 126         | 132         | 1299         |
| <b>összesen</b>       | <b>2893</b> | <b>2859</b> | <b>3054</b> | <b>2913</b> | <b>2673</b> | <b>3242</b> | <b>3403</b> | <b>2781</b> | <b>3236</b> | <b>3104</b> | <b>3063</b> | <b>2881</b> | <b>36102</b> |

A táblázatból kiderül, hogy a legtöbb igénybevevő július hónapban volt.

## Az ellátás várható következményeinek, eredményességének bemutatása

Az étkeztetés a lakosság szükségleteinek megfelelően az étel:

- kiszolgálásával egyidejű helyben fogyasztással,
- elvitelének lehetővé tételével,
- lakásra szállításával vehető igénybe.

Az étel helyben fogyasztása esetén biztosítjuk a szolgáltatást igénybe vevők számának megfelelően:

- a kézmosási lehetőséget, a nemenként elkülönített illemhelyet,
- az evőeszközöket és étkészletet.

Az intézmény minden igényt ki tud elégíteni. Az étkeztetés lebonyolítását gondozónők – végzik az étel megfelelő minőségű ételhordókban, történő kiszállításával

**Balatonkeresztúr és Balatonmárfürdő** településekre az ebéd kiszállítását intézményünk autójával két gondozónő végzi, az ebédet a Balatonkeresztúr Önkormányzat konyhája biztosítja.

**Balatonberény** településen az ebédet vállalkozó biztosítja. Az ebéd kiszállítását az egyik dolgozónk végzi saját autójával.

**Balatonszentgyörgy és Tikos** településre a kiszállítást a falugondnoki szolgálaton keresztül biztosított. Az ebédet a Balatonszentgyörgy Önkormányzat konyhája biztosítja.

**Hollád** településen az ebédet kiszállítással, a Somogysámsoni Általános Iskola biztosítja, a falugondnoki szolgálaton keresztül.

**Vörs** településen az ebédet vállalkozó biztosítja, kiszállítását a gondozónő végzi.

**Szegerdő** településen az ebédet a Balatonszentgyörgy Önkormányzat konyhája biztosítja. Kiszállításáról, Szegerdő Önkormányzat autója biztosítja.

**Főnyed** településen jelenleg nincs igény az étkezésre.

Ezáltal akik önmaguk, illetve eltartottjuk részére tartósan, vagy átmeneti jelleggel nem képesek biztosítani a napi egyszeri meleg ételt, azok biztonsággal fordulhatnak az intézményhez.

### **Térítési díj megállapítása**

A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról szóló 29/1993. (II. 17.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdése alapján a fenntartó a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális ellátásért térítési díjat (a továbbiakban: intézményi térítési díj) állapít meg.

A fenntartó által meghatározott térítési díj az intézményi térítési díj, amelynek alapján az intézmény vezetője az ellátások igénybevétele, illetve az adható kedvezmények alapján határozza meg a személyi térítési díjat. 2012. 01. 01-től hatályos módosítás szerint - a tárgyévre tervezett adatok alapján kell megállapítani.

Az intézményi térítési díjat, a szolgáltatás önköltsége és a szolgáltatáshoz biztosított normatív állami hozzájárulás különbözeteként kell megállapítani. (Szt. 115. § (1) bek.) Az Szt. - 92/B. § (1) a) pontja - szerint az intézményi térítési díj meghatározása a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmény gesztor településének (Balatonkeresztúr) feladata. Ennek értelmében az intézményi térítési díjat Balatonkeresztúr Község Önkormányzat Képviselő-testülete állapította meg, rendeletében. A személyi térítési díjak, az intézményvezető által, minden ellátott tekintetében megállapításra kerültek.

### **Tárgyi eszközök**

Törvényi előírásnak megfelelően az alábbi táblázat mutatja tárgyi eszközeink meglétét:

|                                  | <b>Rendelkezésre áll</b> | <b>Nem áll rendelkezésre</b> |
|----------------------------------|--------------------------|------------------------------|
| Étkészlet evőeszközök, poharak   | X                        |                              |
| Ételszállító badella             | X                        |                              |
| Munkaruha, védőruha              | X                        |                              |
| Étkeztetésre alkalmas helyiség   | X                        |                              |
| Méretében megfelelő mosogató     | X                        |                              |
| Ételadagoló helyiség             | X                        |                              |
| Szállításra alkalmas gépjármű    | X                        |                              |
| Nemenként elkülönített illemhely | X                        |                              |
| Egészségügyi alkalmasság         | X                        |                              |
| Dokumentáció                     | X                        |                              |

## **Szakmai létszám és tevékenységi kör**

A személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I.7.) SzCsM rendelet alapján előírt létszámnorma 1 fő szociális segítő.

### **Összegzés:**

Az ellátás megfelelően működik. Az étkezést hétfőtől - péntekig vehetnek igénybe az ellátottak, a társult településeken is.

Évente két alkalommal, felmérést készítünk az étkezés minőségével és mennyiségével kapcsolatban.

Az ellátotti létszámot a helyi újságban meghirdetve, illetve plakátok kihelyezésével igyekszünk bővíteni.

## **II. Házi segítségnyújtás**

A házi segítségnyújtás célja, a kliensek segítése, hogy otthonukban, lakókörnyezetükben alapvető szükségleteiket el tudják látni. A szolgáltatást igénybe vevő személy saját lakókörnyezetében kell biztosítani az önálló életvitel fenntartása érdekében szükséges ellátást. A házi segítségnyújtás olyan szolgáltatás, amely az igénybe vevő önálló életvitelének fenntartását - szükségleteinek megfelelően - lakásán, lakókörnyezetében biztosítja.

A házi segítségnyújtás hozzájárul ahhoz, hogy az ellátást igénybe vevő fizikai, mentális, szociális szükséglete

a) saját környezetében,

b) életkorának, élethelyzetének és egészségi állapotának megfelelően,

c) meglévő képességeinek fenntartásával, felhasználásával, fejlesztésével biztosított legyen.

Házi segítségnyújtás igénybevételét megelőzően vizsgálni kell a gondozási szükségletet.

### **Térítési díj megállapítása**

A fenntartó által meghatározott térítési díj az intézményi térítési díj, amelynek alapján az intézmény vezetője az ellátások igénybevétele, illetve az adható kedvezmények alapján határozza meg a személyi térítési díjat. Az intézményi térítési díjat, a szolgáltatás önköltsége és a szolgáltatáshoz biztosított normatív állami hozzájárulás különbözeteként kell megállapítani. (Szt. 115. § (1) bek.)

- A gondozásra fordított időt a gondozási napló alapján kell megállapítani.
- A gondozási naplóban az ellátott nevét a lakáson kívül végzett tevékenység esetében is fel kell tüntetni.

Az Szt. - 92/B. § (1) a) pontja - szerint az intézményi térítési díj meghatározása a személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmény gesztor településének (Balatonkeresztúr) feladata. Ennek értelmében az intézményi térítési díjat Balatonkeresztúr Község Önkormányzat Képviselő-testülete állapította meg, rendeletében.

## **Szakmai létszám és tevékenységi kör**

A személyes gondoskodást nyújtó szociális intézmények szakmai feladatairól és a működésük feltételeiről szóló 1/2000. (I. 7.) SzCsM rendelet szabályozza a létszámnormát, mely szerint 1 fő házi gondozó 9 fő igénybevevőt láthat el. A jogszabály által előírt létszámot 2012. évtől a működési engedélynek is tartalmaznia kell.

A szükséges szakképesítésekkel főállású gondozóink rendelkeznek.

**A házi segítségnyújtás szolgáltatást igénybevevők tényleges létszáma településenként**

## 2015. évi adatok

|                    | Nő | Férfi | felvételét kérte /fő | ellátásból<br>kikerültek | december 31-i<br>állapot |
|--------------------|----|-------|----------------------|--------------------------|--------------------------|
| Balatonkeresztúr   | 3  | 2     | 1                    | 2                        | 5                        |
| Balatonmáriafürdő  | 3  |       | 2                    |                          | 3                        |
| Balatonberény      | 5  |       |                      | 2                        | 5                        |
| Balatonszentgyörgy | 2  | 2     |                      | 2                        | 4                        |
| Hollád             |    |       |                      |                          |                          |
| Tikos              |    |       |                      |                          |                          |
| Vörs               |    |       |                      |                          |                          |
| Főnyed             |    |       |                      |                          |                          |
| Szegerdő           |    |       |                      |                          |                          |
| összesen           | 13 | 4     | 3                    | 6                        | 17                       |

A táblázatból kiderül, hogy Balatonkeresztúron és Balatonberényben veszik legtöbb igénybe a gondozást. Az is megfigyelhető, hogy a nők aránya magasabb, mint a férfiaké. Hollád, Főnyed, Tikos Szegerdő és Vörs településeken a 2015-ös évben igény az igénybevételre nem merült fel.

## 2015. évben látogatások száma településenként

| Település          | 01. | 02. | 03. | 04. | 05. | 06. | 07. | 08. | 09. | 10. | 11. | 12. | össz |
|--------------------|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|-----|------|
| Balatonkeresztúr   | 99  | 100 | 110 | 105 | 95  | 110 | 111 | 100 | 113 | 126 | 126 | 110 | 1305 |
| Balatonberény      | 108 | 100 | 110 | 106 | 95  | 110 | 115 | 104 | 120 | 99  | 101 | 105 | 1273 |
| Balatonszentgyörgy | 111 | 100 | 88  | 84  | 76  | 88  | 85  | 80  | 75  | 79  | 84  | 88  | 1038 |
| Balatonmáriafürdő  | 24  | 40  | 39  | 21  | 19  | 22  | 23  | 20  | 28  | 54  | 48  | 66  | 404  |
| Hollád             | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0    |
| Tikos              | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0    |
| Vörs               | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0    |
| Főnyed             | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0    |
| Szegerdő           | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0   | 0    |
| összesen           | 342 | 340 | 347 | 316 | 285 | 330 | 334 | 304 | 336 | 358 | 359 | 369 | 4020 |

December hónapban volt, látogatások száma a legtöbb.

## Tárgyi eszközök

Törvényi előírásnak megfelelően az alábbi táblázat mutatja tárgyi eszközeink meglétét:

| Település          | Tárgyi eszköz            | Rendelkezésre áll | Nem áll rendelkezésre |
|--------------------|--------------------------|-------------------|-----------------------|
| Balatonkeresztúr   | Vérnyomásmérő            | X                 |                       |
| Balatonszentgyörgy | Közlekedési eszköz       | X                 |                       |
| Balatonberény      | Munkaruha, védőruha      | X                 |                       |
|                    | Egészségügyi alkalmasság | X                 |                       |
|                    | Dokumentáció             | X                 |                       |

Tárgyi eszközeink folyamatos bővítés alatt állnak. A törvényi minimumot teljesítettük.

Minőségi szolgáltatás biztosítása a gondozási anamnézis tükrében

a.) Probléma feltárás, információszerzés:- probléma-meghatározáshoz adatgyűjtés történik a családi körülményekről, a családon belüli viszonyokról, a külső kapcsolatokról, az intézményi kapcsolatokról, a belső viszonyokról, az életmódról, a mentális állapotról, az önellátó képességről és a foglalkoztathatóságról.

b.) Probléma-meghatározás:- a gondozó és az igénybevevő irányított beszélgetése során meghatározásra kerül a megoldásra váró probléma.

c.) Tervmeghatározás:- az egyéni gondozási tervben fektetik le a gondozás lépéseit, folyamatát és az elérendő célt. Ha szükséges, a tervbe beépítik a hozzátartozóval való együttműködés módját, formáját.

d.) Megvalósítás:- a megvalósítási szakaszban történik a tényleges gondozói tevékenység, eme tevékenységek folyamatos dokumentálása, gondozási napló kitöltése, a folyamat időszakos értékelése, szükség esetén korrigálása.

### Összegzés

A kötelező dokumentációk mellett a gondozási anamnézist szakmai megfontolásból - nem törvényi előírás alapján - iktattuk be dokumentációink közé. A gondozási anamnézis tartalma: mentális állapot felmérés, önellátó képesség felmérés, foglalkoztathatóság felmérése, adott ellátottra vonatkozó alapgondozási tevékenységek dokumentálása, egyéni gondozási terv, féléves értékelő lap az adott ellátott állapotára vonatkozóan. A gondozási anamnézis használatával feltérképeztük ellátottjaink állapotát, foglalkoztathatóságát, illetve képet kaptunk a gondozás irányára vonatkozóan, melynek segítségével a szakmai munka hatékonyságát tudtuk növelni. A féléves értékeléssel nyomon követhető a gondozott állapotának romlása, avagy javulása.

### Alapszolgáltatási Központ működésének rövid összefoglalása:

Intézményünkben, ebben az évben ellenőrzés nem volt. November hónapban működési engedély módosítását kellett kérnünk, a törvényi változások miatt.

### Minőségi szolgáltatás biztosítása:

Intézményünk a helyi igényeknek megfelelő közösségi programot szervez.

A szolgáltatás minősége érdekében végzett tevékenységek:

- az esemény és forgalmi adatok rendszeres és pontos rögzítése,
- a tevékenység dokumentálása
- rendszeres team megbeszélések.

### 2015. évben az alábbi programokat szerveztük:

- Kötetlen beszélgetés, teázással, zsíros kenyér partival egybekötve (főzés, sütés, televíziós műsorokról stb.)
- Kézimunkázás, hímzés, kötés stb.
- Filmklub: hétfőnként az ellátottak igényeinek megfelelő filmek levetítése történik.
- Ismeretterjesztő előadás keretén belül felhívtuk az idősek figyelmét, hogy figyeljenek egymásra és tegyenek meg mindent annak érdekében, hogy a vagyontárgyaikat a besurranó tolvajoktól megóvják és a lakásukban ne engedjenek be ismeretlen emberek.
- A Zalaegerszegi és Keszthelyi Színház előadásainak megtekintésére is van lehetőség, az igények felmérését a gondozónők folyamatosan végzik.
- Igény szerint kirándulást szerveztünk a (közelebbi Idősek Klubja látogatása pl.: Balatonberény, Balatonszentgyörgy, Balatonboglár).
- Folyamatosan van lehetőség, ruhaadományok szétosztására.
- Az idősek körében népszerűvé vált az október hónapban megrendezésre kerülő *Idősek Napja*.

### 2015. évben szervezett rendszeresen foglalkozások:

Biztosítjuk, hogy a programok, előadások nyitott formában működjenek, az ellátotti körön kívül az érdeklődő lakosság részére is elérhetőek legyenek.

Ünnepek alkalmával: (Húsvét, Gyereknapi, Mikulás, Karácsony) Kézműves foglalkozás: Ellátottjaink saját készségeik fejlesztése, ismereteik átadása érdekében kézműves foglalkozáson vesznek részt.

Dolgozóink szakmai fejlődését, folyamatos szakmai konzultációkkal, konferenciákon való részvétellel, képzésekre való beíratással segítettük és segítjük ezután is.

Intézményünk feladata sokrétű, szakmájukhoz elhivatott munkatársaimmal együtt igyekszünk maximális segítséget nyújtani az ellátottak igényeihez igazodva.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a beszámoló elfogadására.

Balatonkeresztúr, 2016.04.04.

Tisztelettel:

*Petkess Kornélné*

Petkess Kornélné  
Intézményvezető



4.sz.  
Előterjesztés

**Vörs Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2015.év május hó 23.napján tartandó ülésére**



**Tárgy: Gyermekvédelmi törvényből eredő feladatok végrehajtásának értékelése**

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. 94. - 96. §-ai értelmében a települési önkormányzat feladata a gyermekek védelme helyi ellátó rendszerének kiépítése és működtetése, a területén lakó gyermekek ellátásának megszervezése.

A települési önkormányzat a törvényben foglaltak szerint biztosítja a rendkívüli gyermekvédelmi támogatást, a személyes gondoskodást nyújtó alapellátások keretében a gyermekjóléti szolgáltatást, a gyermekek napközbeni ellátását, a gyermekek átmeneti gondozását, szervezi és közvetíti a máshol igénybe vehető ellátásokhoz való hozzájutást.

A települési önkormányzat lakosságszámtól függetlenül köteles gyermekjóléti szolgálatot működtetni.

A helyi önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-ig - a külön jogszabályban meghatározott tartalommal - átfogó értékelést készít, amelyet a képviselő-testület megtárgyal. Az értékelést meg kell küldeni a gyámhivatalnak.

A gyámhivatal az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a helyi önkormányzat felé. A helyi önkormányzat hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhivatal javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.

A helyi önkormányzatok számára a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló értékelés elkészítéséhez szükséges tartalmi követelményeket a gyámhatóságokról és a gyámügyi eljárásról szóló 149/1997.(IX.10.) Kormányrendelet határozza meg.

A települési önkormányzat által készítendő átfogó értékelés tartalmi követelményeit figyelembe véve az értékelést elkészítettem.

Kérem, hogy az előterjesztésben foglaltakat szíveskedjenek elfogadni.

Balatszentgyörgy, 2016. május 16.



**Határozati javaslat:**

Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény szerinti gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló előterjesztésben foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.

**Határidő:** 2016. május 31.

**Felelős:** Török Csilla jegyző

**GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKVÉDELMI FELADATOK  
ELLÁTÁSÁRÓL  
ÁTFOGÓ ÉRTÉKELÉS**

---

**V ö r s  
2015. év**

**I. A települési önkormányzat által készítendő átfogó értékelés tartalmi követelményei:**

1. A település demográfiai mutatói, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira.

| Demográfiai megoszlás | Férfi  | Nő     | Összesen |
|-----------------------|--------|--------|----------|
| Állandó lakosok száma | 249 fő | 267 fő | 516 fő   |
| 0-18 évesek           | 33 fő  | 35 fő  | 71 fő    |

**2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása:**

- a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma, a rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban részesültek száma, kérelmezőkre vonatkozó általánosítható adatok, elutasítások száma, főbb okai, önkormányzatot terhelő kiadás nagysága,
- egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatásokra vonatkozó adatok,
- gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai adatok.

**Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások**

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesültek száma: 19 fő volt Az erre a célra felhasznált összeg 249.400.- Ft volt. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesített gyermekek 13 családból kerültek ki, ebből egyedülálló szülő 2 fő.

A kedvezményben részesült családokra jellemző, hogy a szülő-vagy a szülők munkanélküliek, illetve nagycsaládosok vagy egyedülálló szülőként nevelik gyermeküket.

Rendkívüli települési támogatás keretében belül tankönyvtámogatásra 52.705.- Ft került kifizetésre.

**Egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli és természetbeni juttatások**

Az önkormányzat a gyermekvédelmi rendelet alapján az ingyenes tankönyvre jogosult gyermekek tankönyvköltségéhez kiegészítő támogatással járult hozzá, a helyi általános iskolában tanuló gyermekek tankönyvköltségét 100 %-os mértékben vállalta át.

**3. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása:**

- gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja, működésének tapasztalata (alapellátásban részesülők száma, gyermekek veszélyeztetettségének okai, válsághelyzetben levő várandós anyák gondozása, családjából kiemelt gyermek szüleinek gondozása, jelzőrendszer tagjaival való együttműködés tapasztalatai),

- gyermekek napközbeni ellátásának, gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása, ezen ellátások igénybevétele, s az ezzel összefüggő tapasztalatok.

### **A gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja**

#### **A gyermekjóléti szolgálat adatai**

|                            |                                                                         |
|----------------------------|-------------------------------------------------------------------------|
| A szolgálat neve:          | <b>Alapszolgáltatási Központ</b>                                        |
| Székhelye:                 | 8649 Balatonkeresztúr, Iskola u. 3.                                     |
| Fenntartó neve, székhelye: | Balatonkeresztúr Község Önkormányzata<br>Balatonkeresztúr, Ady E. u.52. |

Működésének kezdő időpontja: 2005. július 01.

A szolgálat főállású családgondozója:  
Béres Erika családgondozó 2015. november 30-ig,  
Domján Kálmán családgondozó 2015. december 1-től

Helyettese: Petkess Kornélné intézményvezető

#### **A gyermekjóléti szolgálat formája**

Balatonszentgyörgy, Tikos és Vörs községek tartoznak a családgondozó ellátási körzetéhez, helyettesként ellátja Szegerdő és Főnyed településeket is. Ezen utóbbiak 2013. év július hó 1. napjával csatlakoztak a szolgálatához.

Gesztör település: Balatonkeresztúr

A családgondozó munkaköri leírással rendelkezik, amely az alapfeladatok megfogalmazását, a beszámolási kötelezettséget és a munkaidő felének kötetlen beosztását tartalmazza.

Működési engedélyének száma: SOC-05/951-2/2013.

#### **A gyermekjóléti szolgáltatás működésének tapasztalatai**

##### **Átmeneti gondozás**

Átmeneti gondozás az alapellátások körébe tartozik, a család, vagy a gyermek szülői beleegyezéssel kerül intézménybe (ismertebb nevén anyaothonba, családok otthonába), és ott önként együttműködve a gyermekvédelmi szakemberekkel igyekszik helyzetén javítani (lakáshoz jutás, egészségi állapot javítása, esetleg menekül otthonról bántalmazás miatt), biztonságos körülmények között lehetőség van az élethelyzet átgondolására.

Átmeneti gondozásba a településről sem gyerek, sem család nem került a 2015-ös évben.

**A családgondozó a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését elősegíti, utógondozást végez**

**Vérszerinti családgondozás:** a településen nem volt.

**Utógondozást** nem végzett a családgondozó az elmúlt évben. (Az állami gondoskodásból kikerült fiatal vérszerinti környezetébe való visszailleszkedés elősegítése)

**A helyettes szülői, nevelőszülői hálózat kiépítése** ez idáig nem valósult meg, de ez nem a szolgálaton múlik, jobb szakszolgálati propagandával, jobb anyagi megbecsüléssel, törvényi változtatásokkal lehetne elérni, hogy minél több állami gondoskodásban részesülő gyermek éljen családi környezetben.

**Örökbeadással, örökbefogadással kapcsolatos feladat a 2015-ös évben nem volt.**

**Szociális válsághelyzetben lévő várandós anya gondozása a településen nem volt.**

#### **Bűncselekményt, szabálysértést elkövetett gyermek**

A településen nem végzett gondozást a gyermekjóléti szolgálat bűncselekményt, vagy szabálysértést elkövetett gyermekkel.

A Gyermekjóléti Szolgálat írásos megállapodásban rögzítette az észlelő és jelzőrendszeri tagokkal az együttműködést. A problémák jelzésére formanyomtatvány (esetjelző adatlap) került bevezetésre, amely a jelzőrendszer tagjai között kiosztásra került. A jelzőrendszeri tagok jelzési kötelezettségéről szóló törvényi jogszabály fénymásolata szintén átadásra került.

A gyermek *veszélyeztetettségének* megelőzése érdekében az észlelő jelzőrendszer működtetése folyamatos /jelzőrendszer tagjai: óvoda, iskola, rendőrség, háziorvos, gyermekorvos, védőnő/. A rendszerből kapott esetjelzésekre, a megtett intézkedésekről, tapasztalatokról a jelzést adó személyt a szolgálat írásban tájékoztatta, a törvény előírásai szerint 15 napon belül.

*Az esetmegbeszélések száma: 9, amelyet kiegészít számos informális egyeztetés.*

Az esetmegbeszéléseken konkrét család, adott problémáival foglalkozunk, az érintett családtagok és intézményi dolgozók bevonásával. A helyi gyermekek oktatását ellátó intézményeket a családgondozó rendszeresen látogatta, így teremtve alkalmat az esetmegbeszélésekre, illetve a gondozott gyermekekkel való kapcsolattartásra.

*Szakmaközi értekezletek száma: 6 alkalom.*

A szakmaközi értekezleten szakmát érintő, általános ismeretterjesztést nyújtó témákban előadások, beszélgetések folynak. Cél a jelzőrendszer működtetése, összehangolása, mivel a jelzőrendszeri tagok segítsége nélkül nem jutnánk elegendő információhoz, illetve a település életének figyelemmel kísérése e nélkül elképzelhetetlen lenne.

A 2014-es évről szóló *jelzőrendszeri települési tanácskozás* 2016.02.25-én került megszervezésre.

A tanácskozás rövid összefoglalása: a gyermekjóléti szolgálat röviden ismertette az elmúlt év gyermekvédelmi adatait, tényeit, a jelzőrendszer tagjai elmondták a véleményeket a közös munkáról.

*Esetjelzések:* a jelzőrendszer tagjaitól szóban esetjelzésre 8 alkalommal került sor. Ebből 1 védőnői jelzés, 4 közoktatási intézményből, 1 a rendőrségtől, 1 állampolgár által, 1 hatósági jelzés volt.

#### **4. Jegyzői hatáskörben tett gyámhatósági intézkedések**

- védelembe vettek száma, a védelembe vétel okai, felülvizsgálatok eredménye,
- ideiglenes hatályú elhelyezések száma, okai, gyámhivatali felülvizsgálat eredménye.

|                                                 |                                                                                                 |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| tanácsadott gyermek<br>(gondozást nem igényelt) | 18 fő                                                                                           |
| védelembe vett gyermek                          | 3 fő                                                                                            |
| alapellátásban gondozott                        | 4 fő                                                                                            |
| tartós nevelt                                   | 0 fő                                                                                            |
| pártfogói felügyelet alatt áll                  | 0 fő                                                                                            |
| átmeneti nevelt                                 | 1 fő                                                                                            |
| családlátogatás                                 | 58 alkalom                                                                                      |
| kliensforgalom                                  | 175 fő (a szolgálattal kapcsolatba kerülő, az ügyben szereplőkkel való kapcsolatfelvétel száma) |

### **A gyermekek veszélyeztetettségének legfőbb okai a 2015-ös évben**

- anyagi problémák,
- gyermeknevelési problémák
- magatartás zavar, iskolai hiányzás

Ingyenes nyári étkeztetést 2015.évben nem sikerült megszervezni a törvényi feltételek megváltozása miatt.

### **A gyermek veszélyeztetettségének megszüntetése érdekében végzett munka**

A kialakult veszélyeztetettség megszüntetésére irányul a családgondozás, személyes segítő kapcsolat keretében, amely támogatja a gyermeket a helyes irányú fejlődését. Segíti a szülőt a családban jelentkező működési zavarok megszüntetésében.

### **Jegyzői hatáskörben megtett gyámhatósági intézkedések**

- védelemre vételre 0 alkalommal került sor,
- védelembe vételi tárgyalásra 2 fő esetében került sor,
- ideiglenes elhelyezésre nem került sor.
- Átmeneti nevelésbe 1 fő gyermek került.

**5. A gyámhivatal székhelye szerinti önkormányzat által készített átfogó értékelés tartalmazza a jegyzői gyámhatósági intézkedésekre vonatkozó adatokon kívül a városi gyámhivatal hatósági intézkedéseire, feladataira vonatkozó adatokat is.**

Átfogó értékelés nem készült.

**6. A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzések tapasztalatainak, továbbá a gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltató tevékenységet végzők működését engedélyező hatóság ellenőrzésének alkalmával tett megállapítások bemutatása.**

A 2015-ös évet ellenőrizte a Somogy Megyei Kormányhivatal, az ellenőrzés a gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai munkát jónak ítélte.

**7. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása a Gyvt. előírásai alapján (milyen ellátásokra és intézményekre lenne szükség a problémák hatékonyabb kezelése érdekében, gyermekvédelmi prevenciók elképzelések).**

A lakosság részéről igény merülne fel pszichológus végzettségű szakember foglalkoztatására. A szakember tanácsadással, terápiával segíthetné a szolgálathoz fordulókat, hiszen a Marcali Pszichiátriára továbbírányított kliensek igen kis százaléka jelenik meg a kapott időpontra. Indok: az anyagi (útiköltség), mentális problémák. A pszichológus segíthetné a családgondozó munkáját. A gondozási folyamatokat nyomon követné, vagy ami fontosabb megelőzné azokat.

Jogi tanácsadás ügyében a társult településeken élő lakosság sok esetben fordult a szolgálathoz, pl.: elsősorban válás, gyermekelhelyezés, vagyonmegosztás, örökösödési ügyek, végrehajtási ügyekben, de sajnos megszűnt a Mobil Jogsegély szervezet helybéli működése, így ezekben az ügyekben is igyekezzenek a szolgálat munkatársai szakmai segítséget kérve, tanácsot adni, illetve a megfelelő pl., rendőrség, gyámhivatal, bíróság felé terelni az ügyfeleket.

A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködéssel a jövőben is folytatni kell a kamaszokat érintő problémákkal kapcsolatos előadások szervezését (szexuális felvilágosítás, disco balesetek, drogok, dohányzás ártalmai, stb.).

**8. A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása (amennyiben a településen készült ilyen program), valamint a gyermekkorú és a fiatalkorú bűnelkövetők számának az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása.**

Bűnmegelőzési-közbiztonsági programmal Vörs község nem rendelkezik.

**Gyermekkorú és a fiatalkorú bűnelkövetők számának az általuk elkövetett bűncselekmények számának, a bűnelkövetés okainak bemutatása**

Tárgyévben szabálysértés a településen nem volt, bűncselekmény elkövetéséről 1 gyermek esetében jött, aki nem volt gondozásban

**A bűnelkövetések okainak bemutatása**

-----  
**9. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés keretében milyen feladatok, szolgáltatások ellátásában vesznek részt civil szervezetek (alapellátás, szakellátás, szabadidős programok, drogprevenció stb.).**

Vörs településen az alábbi szabadidős programok kerültek megszervezésre:

Adventi díszek készítését a Dobó István Általános Iskolával közösen szervezte meg az önkormányzat és gyermekjóléti szolgálat.



5  
.....SZ.

## Előterjesztés

**Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete**  
**2016.év május hó 23.napján tartandó nyilvános ülésére**  
**2015. évről készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentésről**



### **Tisztelt Képviselő-testület!**

*A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet értelmében a belső ellenőrök éves ellenőrzési jelentésben számolnak be az elvégzett feladatokról, megállapításokról.*

*A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet alapján az éves ellenőrzési jelentést-tárgyét követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg kell a Képviselőtestület elé terjeszteni.*

Az ellenőrzések a jogszabályi előírások, szakmai- valamint vezetői elvárások érvényre juttatását célozzák. A rendszeres, tervszerű illetve a soron kívüli ellenőrzések csökkentik a szabálytalanságok, visszaélések elkövetésének kockázatát. A gazdaságosabb, hatékonyabb és ennek megfelelően eredményesebb működést célzó javaslatok, ajánlások megfogalmazása az ellenőrök kiemelt feladata.

Összesen 27 ellenőrzés lefolytatására került sor a belső ellenőrök által a Marcali Kistérségben belül, 26 ellenőrzés az ütemterv szerint és 1 soron kívüli ellenőrzés. Az ellenőrzési tervből 4 ellenőrzés áthúzódott 2016. évre.

Az ellenőrzések a vonatkozó jogszabályi keretek között folytak, a megállapítások befolyástól mentesen, objektív módon kerültek megfogalmazásra. Az ellenőrzésekről készített jelentések tartalmazzák a szabálytalanságokat, a javasolt intézkedéseket.

## **Határozati javaslat**

„Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a 2015. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentésről szóló beszámolót és a melléklet szerint elfogadja. „

Határidő: azonnal

Felelős: Deák Tamás polgármester

Deák Tamás sk.  
polgármester

Melléklet:

### **2015. ÉVI ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS**

#### **BESZÁMOLÓ A 2015. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉGRŐL**

#### **1./ A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA**

A Társulási Tanács 190/2014. (XI.20) számú határozatával fogadta el a Társulás 2015. évi belső ellenőrzési ütemtervét, amely szerint 2015. évben 27 költségvetési szerv ellenőrzésének lefolytatása valósult meg.

A belső ellenőrök megvalósítható ajánlásokat tettek, a jelentések érdemi ajánlásokat és javaslatokat tartalmaztak. A megállapítások elfogadása a lezárt jelentések esetében - a záradékolás során kivétel nélkül megtörtént.

A költségvetési szervek működését, valamint a belső ellenőrök ellenőrzési, tanácsadási tevékenységét is nehezítette, hogy az elmúlt két évben (ellenőrzött időszakot is figyelembe véve) a költségvetési szervek gazdálkodását befolyásoló jogszabályi környezet folyamatosan változott, államháztartás számvitele gyökereiben megváltozott.

##### **1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése**

Az ellenőrzési ütemterv alapján 2015. évben kiemelt terület volt az eddigi vizsgálatoknál mellőzött roma nemzetiségi önkormányzatok ellenőrzése, és a megváltozott jogszabályi háttérnek megfelelően a szervezetek működésére és gazdálkodására vonatkozó belső szabályozottság ellenőrzése. A korábbi években a költségvetési szervek gazdálkodásának bevételi oldalán a normatív támogatások alátámasztását biztosító dokumentumok kerültek ellenőrzésre, míg a kiadási oldalon a humán erőforrásra fordított források (bér, segélyek) felhasználásának szabályossága került vizsgálatra, mint az önkormányzati költségvetések meghatározó tényezője. Ezen területek az elmúlt évben is kiemelten szerepeltek az ellenőrzési ütemtervben. Kockázatkezelés lefolytatásával a kiemelt területek mellett ellenőrzés történt még a hazai és EU pályázatok és közbeszerzések folyamatainak dokumentálásában, a

leltározási feladatok ellátásában, a gazdálkodási szabályzatokban rögzített szabályok, operatív gazdálkodás, belső kontrollrendszer szabályozottsága, bizonylati rend és fegyelem szabályozása, gépjárművek üzemanyag-felhasználására vonatkozó szabályozások és azok gyakorlati alkalmazásában.

Az ellenőrzések által feltárt hiányosságokat figyelembe véve, az ellenőrzött területek azonosítása a tervezés időszakában megfelelő volt. A feltárt hiányosságok, szabálytalanságok megszüntetésére hozandó intézkedések jelentős vagyoni hátránytól mentesíthetik a fenntartót.

## **1.2 A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése**

### **1.2.1 Elmaradt ellenőrzések**

Az éves ellenőrzési ütemtervben rögzített 30 ellenőrzésből 26 költségvetési szerv rendszer- illetve szabályszerűségi ellenőrzése valósult meg, 4 költségvetési szerv ellenőrzésére áthúzódott 2016. évre.

### **1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések**

2015. évben 1 soron kívüli ellenőrzés lefolytatására került sor, Pusztakovácsi Községi Önkormányzatnál a társulás elnökének javaslata alapján.

### **1.2.3 Terven felüli ellenőrzések**

Terven felüli ellenőrzés elvégzésére nem került sor.

### **1.2.4 Utó ellenőrzések**

2015. évben utóellenőrzés nem történt.

### **1.2.5 Tanácsadói tevékenység**

Az ellenőrzések folyamatában nyújtott tanácsadói tevékenységen kívül jegyzőkönyvben rögzített tanácsadói tevékenység nyújtására nem került sor.

## **2. Az ellenőrzések minőségét, személyi és tárgyi feltételei, a tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők**

### **2.1. A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete**

A belső ellenőrzés feladatait Marcali Közös Önkormányzati Hivatal Belső ellenőrzési csoportja által foglalkoztatott belső ellenőrök látták el 2015. évben.

A társult önkormányzatok és intézményeik ellenőrzését 2015. évben 2 fő látta el. Személyi változás nem történt a korábbi évekhez képest, egy üres álláshely nem került betöltésre.

### **2.2. A belső ellenőri állásokra kiírt pályázatok sikeresek-e, melyek a főbb problémák, akadályok az állások betöltésénél**

A megüresedett állások betöltésére pályázat, illetve helyettesítés keretében nem került sor.

### **2.3. A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata**

Az ellenőrzést végző munkatársak maradéktalanul megfeleltek *a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről* szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24.§-ában rögzített általános és szakmai követelményeknek.

A 2 fő belső ellenőr közigazdász végzettségű.

### **2.4. A belső ellenőrök képzései**

A belső ellenőrök mindegyike rendelkezik *az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény* 70.§ (4) bekezdésében meghatározott az államháztartásért felelős miniszter által kiadott engedéllyel, valamint belső ellenőrzési regisztrációval, így képzésük *a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről* szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 24.§ (7) bekezdése szerinti ütemezésben történik.

#### **2.4.1. Szakmai képzés**

Az ellenőrök 2015. évben következő szakmai képzéseken vettek részt:

- ABPE I. 1 fő
- ABPE II. 1 fő
- 2015. június 3-4.: 1 fő  
Kötelező mérlegképes továbbképzés
- A BET belső ellenőrök továbbképzése: 2015. szeptember 24: 2 fő
- IT Biztonságtudatosság tanfolyam: 2 fő
  
- Köztisztviselők kötelező továbbképzése e-learning keretében valósult meg:
  - Szervezeti kommunikáció
  - Szervezetirányítás: felügyelet és ellenőrzés
  - Költségvetési szervek ellenőrzése
  - Közzszolgálati jogviszony tartalma
  - Turisztikai igazgatás
  - Szervezeti kommunikáció

### **2.5. A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége biztosított-e, sérült-e**

A belső ellenőrök funkcionális függetlensége a Ber. 19. § értelmében biztosított volt.

A belső ellenőrök

- a) az éves ellenőrzési terv kidolgozása, kockázatelemzési módszerek alapján és soron kívüli ellenőrzések figyelembevételével;
- b) az ellenőrzési program elkészítése és végrehajtása;
- c) az ellenőrzési módszerek kiválasztása;
- d) következtetések és ajánlások kidolgozása, ellenőrzési jelentés elkészítése;

e) a belső ellenőr bizonyosságot adó ellenőrzési és a nemzetközi, valamint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett belső ellenőrzési standardokkal összhangban lévő tanácsadási tevékenységen kívül más tevékenység végrehajtásába nem kerültek bevonásra.

A belső ellenőrök nem vettek részt a költségvetési szerv operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában, különösen az alábbiakban:

- a) a költségvetési szerv működésével kapcsolatos döntések meghozatala,
- b) a költségvetési szerv bármely végrehajtási vagy irányítási tevékenységében való részvétel;
- c) pénzügyi tranzakciók kezdeményezése, vagy jóváhagyása, vagy kötelezettség vállalása, a belső ellenőrzési egységre vonatkozókon kívül;
- d) a szervezet bármely, nem a belső ellenőrzési egység által alkalmazott munkatársa tevékenységének irányítása, kivéve, ha ezek a munkatársak szakértőként segítik a belső ellenőröket;
- e) belső szabályzatok elkészítése, a belső ellenőrzésre vonatkozókon kívül;
- f) intézkedési terv elkészítése, a belső ellenőrzésre vonatkozókon kívül.

A belső ellenőrök tevékenységük során függetlennek, külső befolyástól mentesek, pártatlanok és tárgyilagosak voltak.

A belső ellenőrzést végző személyek, a tevékenységének tervezése során önállóan jártak el, ellenőrzési terveiket kockázatelemzésre alapozva és a soron kívüli ellenőrzések figyelembevételével állították össze.

A belső ellenőrök önállóan állították össze a megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat tartalmazó ellenőrzési jelentésüket.

## **2.6. Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz való hozzáférés akadályai**

Az ellenőrzések során a dokumentumokhoz történő hozzáférés, az iratbetekintés szándékos akadályoztatására nem került sor. Problémát az ellenőrzött szervezeteknél a dokumentációk rendezetlensége, nem megfelelő tárolása jelentett, melynek következtében számos dokumentum nem volt fellelhető, időcsúszáshoz vezetett.

## **2.7. Összeférhetetlenségi esetek**

A rendelet 20.§ alapján összeférhetetlenség nem merült fel.

## **2.8. Az ellenőrzési jelentések általános minősége**

Az ellenőrök a 14/2010 (III.29.) számú Társulási Tanács határozata által elfogadott Belső Ellenőrzési kézikönyv szerint végezték munkájukat. Az ellenőrzési kézikönyv tartalmazza az ellenőrzés során használatos iratmintákat, jelentés mintákat, az ellenőrökre vonatkozó standardokat, etikai kódexet, valamint a belső ellenőri tevékenység megítéléséhez kapcsolatos felmérő lapokat.

A visszaküldött értékelő lapok alapján a következő kimutatás készíthető:  
Az értékelést 1-5 terjedő skálán kellett elvégezni.

| Sorszám | Értékelési kritériumok |
|---------|------------------------|
| I.      | A munka teljesítése    |

|      |                                                                                                                                         |     |   |     |
|------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|-----|
| 1    | A belső ellenőr az ellenőrzés célkitűzéseit világosan ismertették.                                                                      | 5   | 5 | 5   |
| 2    | Az ellenőrzés eredményeit (jelentés) időben elküldték.                                                                                  | 5   | 5 | 5   |
| 3    | Megfelelő tájékoztatást kapott az ellenőrzés előrehaladásáról.                                                                          | 4,8 | 5 | 4,9 |
| 4    | Megfelelő magyarázatot kapott az elvégzett munkáról és annak céljáról.                                                                  | 4,8 | 5 | 4,9 |
| 5    | A belső ellenőr a folyamatok jobbítására vonatkozó javaslatokat tették a felmerült problémák megoldására.                               | 5   | 5 | 5   |
| 6    | A belső ellenőr a folyamatok hatékonyságának, eredményességének és gazdaságosságának növelésére vonatkozó javaslatokat fogalmaztak meg. | 5   | 5 | 5   |
| 7    | Fogékonyak voltak az Ön problémáira és igényeire, és pozitív hozzáállást tanúsítottak.                                                  | 5   | 5 | 5   |
| II.  | <b>A szervezet megismerése</b>                                                                                                          |     |   |     |
|      | A belső ellenőrök:                                                                                                                      |     |   |     |
| 1    | Megértették a vizsgált folyamatnak, illetve az Ön tevékenységének jellemzőit.                                                           | 4,8 | 5 | 4,9 |
| 2    | Megértették a vizsgált folyamatok kritikus, kulcsfontosságú kérdéseit, melyek szükségesek a célkitűzések eléréséhez.                    | 5   | 5 | 5   |
| 3    | Azonosították a kulcsfontosságú kockázatokat.                                                                                           | 5   | 5 | 5   |
| 4    | Megértették az Ön stratégiáját és kulcsfontosságú prioritásait                                                                          | 4,8 | 5 | 4,9 |
| III. | <b>Ellenőrzést végzők</b>                                                                                                               |     |   |     |
|      | A belső ellenőrök:                                                                                                                      | 0   | 0 |     |
| 1    | Fogékonyak voltak az Ön problémáira és igényeire, és pozitív hozzáállást tanúsítottak.                                                  | 5   | 5 | 5   |
| 2    | Elfogadták és felhasználták az Ön, illetve munkatársai javaslatait.                                                                     | 4,8 | 5 | 4,9 |
| 3    | Felismerték és jelezték a kontroll pontokkal vagy folyamatokkal kapcsolatos kérdéseket.                                                 | 4,8 | 5 | 4,9 |
| 4    | Megfelelően kommunikáltak az Ön szervezete minden szintjén.                                                                             | 4,8 | 5 | 4,9 |
| 5    | Bizalmat keltettek az Ön vezetőiben és kivívták azok elismerését.                                                                       | 5   | 5 | 5   |
| 6    | Jól képzettek / a feladatra felkészültek voltak.                                                                                        | 5   | 5 | 5   |
| 7    | Indokolt volt az információk és anyagok bekérése.                                                                                       | 5   | 5 | 5   |
| 8    | A napi tevékenységek megszakítása- amennyire lehetséges - minimális volt.                                                               | 5   | 5 | 5   |
| IV.  | <b>Hozzáadott érték / Megtérülés</b>                                                                                                    |     |   |     |
| 1    | Az összes hozzáadott érték, amit a belső ellenőrzés nyújtott az Ön részlegének.                                                         | 5   | 5 | 5   |

A jelentések záradékolása során a megállapítások az ellenőrzött szervek részéről teljes körűen elfogadásra kerültek.

## 2.9. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

Belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó külső tényező 2015. évben nem merült fel. A lefolytatott ellenőrzések és az ütemterv közötti eltérés oka a tervezett belső ellenőrzés időszükségletében felmerült rendkívüli szervezési akadályok jelentették. A települések jelentős adminisztratív leterhelése és a jogszabályi változások miatt

bevezetett új programok idézték elő az ütemtervben rögzített menetrendet csúszását. 2015. évben továbbra is előfordult, hogy a költségvetési szervet fenntartó önkormányzatok tagdíj fizetésének elmaradása miatt - a Társulási Megállapodás értelmében - az ellenőrzési tevékenység lefolytatását követően az adott településeken a jelentés kiküldése korlátozásra került.

Az utóellenőrzések lefolytatását, az ellenőrzési jelentések javaslatainak hasznosulásának nyomon-követését jelentősen akadályozza, hogy az ellenőrzött költségvetési szervek nem mindegyikénél készült intézkedési terv, a rendeletben megfogalmazott kötelezettség ellenére.

Az ellenőrzés tárgyi feltételeit Marcali Közös Önkormányzati Hivatala biztosította. A belső ellenőrök elhelyezése a Hivatal földszinti irodájában történt. A munkavégzéshez szükséges felszerelések rendelkezésre állnak. Az ellenőrzések lebonyolításához szükséges gépjárműveket a köztisztviselők biztosítani tudják.

Az ellenőrzések szakmai színvonalának fejlesztését szolgáló kiadványok, útmutatók hozzáférése az interneten keresztül biztosított.

Biztosított a konzultációs lehetőség a Hivatal többi szervezeti egységével, a Hivatal vezetőjével. Jelentős segítség a megfelelő hozzáférés biztosítása az internetes jogtárhoz.

Az ellenőrök munkáját nagymértékben segítette a Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumának tagsága és az általuk használható szakmai anyagok, és rendezett szakmai konferenciákon való részvétel.

**2.10.**

**Az ellenőrzések nyilvántartása**

| <b>2015-ben végrehajtott ellenőrzések nyilvántartása</b> |                                           |                                   |                                  |                             |                                                                                                                                                   |                                                |
|----------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|
| <b>önkormányzat</b>                                      | <b>költségvetési szerv</b>                | <b>ellenőrzés kezdő időpontja</b> | <b>ellenőrzés záró időpontja</b> | <b>ellenőrzés típusa</b>    | <b>ellenőrzés tárgya</b>                                                                                                                          | <b>ellenőrzésre fordított munkanapok száma</b> |
| Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata           | Nagyszakácsi Közös Önkormányzati Hivatal  | 2015.02.16.                       | 2015.02.24.                      | szabályszerűségi ellenőrzés | 1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése, belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése. | 7                                              |
| Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata              | Pusztakovácsi Közös Önkormányzati Hivatal | 2015.03.03.                       | 2015.03.06.                      | szabályszerűségi ellenőrzés | 1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése, belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése. | 3                                              |
| Somogyzentpál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata      | Pusztakovácsi Közös Önkormányzati Hivatal | 2015.03.11.                       | 2015.03.13.                      | szabályszerűségi ellenőrzés | 1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése, belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése. | 3                                              |
| Marcali Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata             | Marcali Közös Önkormányzati Hivatal       | 2015.03.25.                       | 2015.04.02.                      | szabályszerűségi ellenőrzés | 1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése, belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése. | 7                                              |
| Varászló                                                 | Varászlói Óvoda                           | 2015.04.27.                       | 2015.05.06.                      | rendszerellenőrzés          | 1. Létszám és személyi juttatással való gazdálkodás ellenőrzése. 2. Normatív támogatások igénylésének, elszámolásának ellenőrzése.                | 7                                              |
| Vése                                                     | Vései Művelődési Ház                      | 2015.07.02.                       | 2015.07.10.                      | rendszerellenőrzés          | 1. A költségvetés végrehajtásának,                                                                                                                | 7                                              |

|                                                                        |                                            |             |             |                              |                                                                                                                                                                                                                                    |    |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
|                                                                        |                                            |             |             |                              | szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának, nyilvántartásának ellenőrzése. 2. Létszám és személyi juttatással való gazdálkodás ellenőrzése.                                    |    |
| Böhönye                                                                | Böhönyei Közös Önkormányzati Hivatal       | 2015.09.01. | 2015.09.14. | szabályszerűségi             | 1. A gépjárművek üzemanyag felhasználására vonatkozó intézményi szabályozások ellenőrzése. 2. Közbeszerzési eljárással kapcsolatos feladatok.                                                                                      | 10 |
| Kéthely, Balatonújlak, Somogyzentpál, Pusztakovácsi, Libickozma, Táska | Kéthely és Környéke Szociális Társulás     | 2015.11.02. | 2015.11.05. | szabályszerűségi             | A szervezet szabályszerűségének ellenőrzése, belső kontrollrendszer vizsgálata                                                                                                                                                     | 4  |
| Csömend                                                                | Mesztegyői Közös Önkormányzati Hivatal     | 2015.09.28. | 2015.10.06. | szabályszerűségi             | 1. A szervezet szabályszerűségének ellenőrzése, belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. Közbeszerzési eljárással kapcsolatos feladatok ellenőrzése.                                                                                  | 7  |
| Mesztegyő, Nikla, Tapsony, Gadány, Csömend, Hosszúvíz, Kelevíz.        | Mesztegyő Könyéki Önkormányzatok Társulása | 2015.11.09. | 2015.11.12. | szabályszerűségi             | A szervezet szabályszerűségének ellenőrzése, belső kontrollrendszer vizsgálata                                                                                                                                                     | 4  |
| Sávoly                                                                 | Marcali Közös Önkormányzati Hivatal        | 2015.11.26. | 2015.12.04. | szabályszerűségi és pénzügyi | 1. Szociális ellátások. 2. Normatív támogatások igénylése, elszámolása ellenőrzése                                                                                                                                                 | 7  |
| Marcali                                                                | Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár           | 2015.12.28. | 2016.01.06. | rendszerellenőrzés           | 1. A költségvetés végrehajtásának, szabályszerűségének, a jóváhagyott költségvetési előirányzatok felhasználásának, módosításának, nyilvántartásának ellenőrzése. 2. Létszám és személyi juttatással való gazdálkodás ellenőrzése. | 7  |

|                                                     |                                                        |               |               |                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |    |
|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Pusztakovácsi Község<br>Önkormányzat                | Pusztakovácsi Közös<br>Önkormányzati Hivatal           | 2014. 12. 29. | 2015. 02. 23. | rendszerellenőrzés             | <p>1. Az élelmezési tevékenység bevételi nyilvántartásának és a bevételének összehasonlítása 2010-2014. évek között. A bizonylati fegyelem szabályozottsága és a szabályok betartásának ellenőrzése.</p> <p>2. A körzeti orvos üzemorvosi és vezetői engedély meghosszabbításának díj kifizetésének dokumentáltsága.</p> <p>3. A községek áthaladó utak mentén folytatott fagazdálkodás bemutatása.</p> <p>4. A gépjárművek üzemeltetésével kapcsolatos szabályozottság és az abban foglaltak alkalmazásának vizsgálata.</p> <p>5. Mobiltelefon használati szabályozottság, gyakorlati alkalmazásának vizsgálata.</p> | 10 |
| Szenyér Roma Nemzetiségi<br>Önkormányzat            | Bőhönye Közös<br>Önkormányzati Hivatal                 | 2015. 02. 20. | 2015. 02. 24. | szabályszerűségi<br>ellenőrzés | <p>1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata.</p> <p>2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 3  |
| Bőhönye Roma Nemzetiségi<br>Önkormányzat            | Bőhönye Közös<br>Önkormányzati Hivatal                 | 2015. 02. 27. | 2015. 03. 03. | szabályszerűségi<br>ellenőrzés | <p>1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata.</p> <p>2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 3  |
| Balatonszentgyörgy Roma<br>Nemzetiségi Önkormányzat | Balatonszentgyörgy<br>Községi Önkormányzati<br>Hivatal | 2015. 03. 23. | 2015. 03. 25. | szabályszerűségi<br>ellenőrzés | <p>1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata.</p> <p>2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 3  |

|                                              |                                             |             |             |                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |   |
|----------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| Nemesvidi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat    | Somogyzsitfa Községi Önkormányzati Hivatal  | 2015.03.27. | 2015.03.31. | szabályszerűségi ellenőrzés                    | 1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata.<br>2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése.                                                                                                                                                                           | 3 |
| Tapsonyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat       | Mesztegyői Községi Önkormányzati Hivatal    | 2015.04.13. | 2015.04.15. | szabályszerűségi ellenőrzés                    | 1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata.<br>2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése.                                                                                                                                                                           | 3 |
| Nemesdéli Óvoda                              | Nemesdéli Óvoda                             | 2015.04.27. | 2015.05.06. | rendszerellenőrzés                             | 1. Létszám és személyi juttatással való gazdálkodás<br>2. Normatív támogatások igénylése                                                                                                                                                                                                                                       | 7 |
| Bőhönye és Körményke Önkormányzati Társulása | Bőhönye Községi Önkormányzati Hivatal       | 2015.06.11. | 2015.06.19. | rendszerellenőrzés (megbízhatósági ellenőrzés) | 1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata.<br>2. Létszám és személyi juttatással való gazdálkodás                                                                                                                                                                                      | 7 |
| Kéthely Községi Önkormányzati Hivatal        | Kéthely Községi Önkormányzat                | 2015.07.16. | 2015.07.24. | rendszerellenőrzés                             | 1. Uniós forrásokkal kapcsolatos feladatok.<br>2. Közbeszerzési eljárással kapcsolatos feladatok.                                                                                                                                                                                                                              | 7 |
| Kéthelyi Napköziotthonos Óvoda               | Kéthelyi Napköziotthonos Óvoda              | 2015.08.14. | 2015.08.26. | rendszerellenőrzés                             | 1. Létszám és személyi juttatással való gazdálkodás<br>2. Normatív támogatások igénylése                                                                                                                                                                                                                                       | 7 |
| Hosszúvíz Községi Önkormányzat               | Mesztegyői Községi Önkormányzati Hivatal    | 2015.10.25. | 2015.10.13. | rendszerellenőrzés                             | 1. Operatív gazdálkodással összefüggő jogkörök szabályozottsága, kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának ellenőrzése<br>2. Leltározási és selejtezési tevékenység ellenőrzése                                                                                                      | 7 |
| Libickozma Községi Önkormányzat              | Pusztakovácsi Községi Önkormányzati Hivatal | 2015.10.29. | 2015.11.6.  | Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés        | 1. A megtervezett éves előirányzat felhasználása, időarányos teljesítése, az analitikák és a főkönyv összefüggéseinek pontos, valósághű, zárt rendszerben történő biztosítottága; a pénzügyi elszámolások pontossága, számviteli nyilvántartások megfeleltetése<br>2. Szociális ellátások folyamatának szabályszerű vizsgálata | 7 |

|                                         |                                                    |              |             |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                 |    |  |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------|-------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|--|
|                                         |                                                    |              |             |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                 |    |  |
| Balatonmárfiafürdő Községi Önkormányzat | Balatonkeresztúr<br>Közös Önkormányzati<br>Hivatal | 2015.11.19.  | 2015.11.27. | szabályszerűségi,<br>és<br>pénzügyi<br>rendszerellenőrzés         | 1. A támogatás alapján finanszírozott feladat dokumentáltsága, tájékoztatás, és a nyilvántartási kötelezettségek betartása.<br>2. A közbeszerzési szabályok alkalmazása, abban foglaltak gyakorlati érvényesülésének értékelése | 10 |  |
| Marcali Városi Önkormányzat             | Marcali Közös<br>Önkormányzati<br>Hivatalnál       | 2015.12.11.  | 2015.12.18. | szabályszerűségi,<br>pénzügyi és<br>rendszerellenőrzés            | 1. A szervezet működésére és gazdálkodására vonatkozó szabályzatok teljeskörűsége. 2. A térítési díjak megállapításának, kezelésének, beszedésének és nyilvántartásának ellenőrzése                                             | 7  |  |
| Marcali Óvodai Központ                  | Marcali Kistérségi<br>Többcélú Társulás            | 2015. 12.28. | 2016.01.07. | Rendszerellenőr,<br>szabályszerűségi<br>és<br>pénzügyi ellenőrzés | 1. Normatív támogatások igénylése<br>2. A támogatás alapján finanszírozott feladat dokumentáltsága, tájékoztatás, és a nyilvántartási kötelezettségek betartása                                                                 | 7  |  |

### 3.2015. évi ellenőrzések kiemelt jelentőségű megállapításai

A táblázatban a lefolytatott ellenőrzések legfontosabb megállapításai, kerültek rögzítésre, melyek az intézmények gazdálkodására jelentős befolyással bírnak.

| Ellenőrzött szerv                              | Rangsor                                | Megállapítás                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Következtetés                                                                                                                                                                                                                                      | Javaslat                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|------------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú   | A Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik a Bkr. 6. § (3) bekezdésében előírt ellenőrzési nyomonallal, 6. § (4) bekezdésében előírt szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjével, 8. § (2) bekezdésében előírt folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) szabályzattal. | Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata tevékenységét szabályozatlanul, szabálytalanul látta el, nem biztosították a gazdaságos, hatékony és eredményes működést, a visszaélések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását. | A szabályszerű gazdálkodás végrehajtása érdekében javaslom a Bkr. 6. § (3)-(4) és a 8. § (2) bekezdésében előírtak szerinti ellenőrzési nyomonall, szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje, valamint a FEUVE szabályozását elvégezni a Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében.                                                                                                    |
|                                                |                                        | A Nemzetiségi Önkormányzatnál a kötelezettségvállalás és az utalványozás feladataira nincs helyettes kinevezve, így nem biztosítható az összeférhetetlenség.                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                    | Javaslom, hogy a kötelezettségvállalás és az utalványozás feladataira a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke helyettesét nevezzon ki, így biztosítható az Ávr. 60. § (2) bekezdésében meghatározott összeférhetlenségi feltétel.                                                                                                                                                          |
|                                                | Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú | Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata és Nemesdéd Község Önkormányzata között létrejött Együttműködési Megállapodást a 2014. évi önkormányzati választást követően nem vizsgálta felül.                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | Javaslom a Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat és a Nemesdéd Község Önkormányzata között létrejött Együttműködési Megállapodás felülvizsgálatát, aktualizálását a 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (2) bekezdés előírásainak megfelelően.                                                                                                                                   |
|                                                |                                        | Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik a 2014. évi önkormányzati választásokat követően hatályos Szervezeti és Működési Szabályzattal.                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                    | Javaslom a Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatának felülvizsgálatát, aktualizálását a 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (2) bekezdés előírásainak megfelelően.                                                                                                                                                                             |
| Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata | Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú | Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik a Számviteli törvényben és az Ávr.-ben meghatározott szabályzatokkal.                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                    | A pénzügyi-gazdálkodási feladatok végrehajtásával kapcsolatban javaslom a Számv. tv. 14. § (3)-(5) bekezdésben meghatározott szabályzatokat a 161. § alapján a bizonylati rendet, valamint az Ávr. 13. § (2) bekezdésben foglalt szabályzatokat Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére elkészíteni, vagy az Önkormányzati Hivatal belső szabályzatait kiterjeszteni. |
|                                                |                                        | Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik a belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozattal.                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                    | Javaslom a Bkr. 11. §-ban meghatározott, a belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozat elkészítését.                                                                                                                                                                                                                                                                |
|                                                |                                        | A Nagyszakácsi Közös Önkormányzati Hivatal vezetője nem igazolta a belső ellenőrzés felé a belső kontrollrendszer témakörében előírt továbbképzési kötelezettség teljesítését.                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                    | Javaslom a Bkr. 12. §-ban meghatározott továbbképzés elvégzését igazoló Tanúsítvány belső ellenőrzés felé való megküldését, ennek hiányában az ABPE továbbképzés elvégzését.                                                                                                                                                                                                         |
|                                                |                                        | Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik bizonylati szabályzattal.                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                    | Javaslom Nemesdéd Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat bizonylati szabályzatának elkészítését, a használatban lévő bizonylatok meghatározását a számviteli törvény 161. §-a alapján.                                                                                                                                                                                                 |

|                                                      |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata          | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú   | A kiküldetési rendelvevényeken elszámolt hivatali célú utak esetében az ütiköltség nem hatályos jogszabály szerinti, magasabb alaponorma szerint lett kifizetve.<br>A Pusztakovács Községi Önkormányzat Hivatal vezetője nem igazolta a belső ellenőrzés felé a belső kontrollrendszer témakörében előírt továbbképzési kötelezettség teljesítését. | A javaslat a hivatalt célú utazmányag-elszámolásokról a hatályos alaponorma-átalány használatát a 60/1992. (IV.1.) kormányrendelet hatályos állapota alapján.                                                                                                                                                                                                                     |
|                                                      |                                        | A kötelezettségvállalás és az utalványozás feladataira a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke nem nevezett ki helyettesít.                                                                                                                                                                                                                               | Javaslat a Bkr. 12. §-ban meghatározott továbbképzés elvégzését igazoló Tanúsítvány belső ellenőrzés felé való megküldését, ennek hiányában az ABPE továbbképzés elvégzését.                                                                                                                                                                                                      |
|                                                      |                                        | Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik minden, a jogszabályokban előírt szabállyal.                                                                                                                                                                                                                                            | Javaslat, hogy a kötelezettségvállalás és az utalványozás feladataira a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke helyettesít nevezzen ki, így biztosítható az Ávr. 60. § (2) bekezdésben meghatározott összeférhetlenségi feltétel.                                                                                                                                                        |
|                                                      |                                        | A Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik a Bkr. 6. § (3) bekezdésében előírt ellenőrzési nyomvonallal, 6. § (4) bekezdésében előírt szabállyalanságok kezelésének eljárásrendjével, 8. § (2) bekezdésében előírt folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE)                                                             | A pénzügyi-gazdálkodási feladatok végrehajtásával kapcsolatban javaslat a Számv. tv. 14. § (3)-(5) bekezdésben meghatározott szabályzatokat a 161. § alapján a bizonylati rendet, valamint az Ávr. 13. § (2) bekezdésben foglalt szabályzatokat Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére elkészíteni, vagy a Közös Hivatal belső szabályzatait kiterjeszteni.          |
| Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat           | Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú | Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik a belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozattal.                                                                                                                                                                                                                       | A szabályszerű gazdálkodás végrehajtása érdekében javaslat a Bkr. 6. § (3)-(4) és a 8. § (2) bekezdésben előírtak szerinti ellenőrzési nyomvonallal, szabállyalanságok kezelésének eljárásrendjé, valamint a FEUVE szabályozását elvégezni a Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében, vagy a közös Hivatal Szabályzatait kiterjeszteni.                                             |
|                                                      |                                        | Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik a belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozattal.                                                                                                                                                                                                                      | Javaslat a Bkr. 11. §-ban meghatározott, a belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozat elkészítését.                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                                      |                                        | Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik a belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozattal.                                                                                                                                                                                                                      | Javaslat a Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat bizonylati szabályzatának elkészítését, a használatban lévő bizonylatok meghatározását a számviteli törvény 161. §-a alapján.                                                                                                                                                                                               |
|                                                      |                                        | A kötelezettségvállalás és az utalványozás feladataira a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke helyettesít nevezzen ki, így biztosítható az Ávr. 60. § (2) bekezdésben meghatározott összeférhetlenségi feltétel.                                                                                                                                         | Javaslat, hogy a kötelezettségvállalás és az utalványozás feladataira a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke helyettesít nevezzen ki, így biztosítható az Ávr. 60. § (2) bekezdésben meghatározott összeférhetlenségi feltétel.                                                                                                                                                        |
| Somogyszentpál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú   | Somogyszentpál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik minden, a jogszabályokban előírt szabállyal.                                                                                                                                                                                                                                   | A pénzügyi-gazdálkodási feladatok végrehajtásával kapcsolatban javaslat a Számv. tv. 14. § (3)-(5) bekezdésben meghatározott szabályzatokat a 161. § alapján a bizonylati rendet, valamint az Ávr. 13. § (2) bekezdésben foglalt szabályzatokat Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére elkészíteni, vagy az önkormányzati hivatal belső szabályzatait kiterjeszteni. |
|                                                      |                                        | A Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik a Bkr. 6. § (3) bekezdésében előírt ellenőrzési nyomvonallal, 6. § (4) bekezdésében előírt szabállyalanságok kezelésének eljárásrendjével, 8. § (2) bekezdésében előírt folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) szabállyal.                                                 | A szabályszerű gazdálkodás végrehajtása érdekében javaslat a Bkr. 6. § (3)-(4) és a 8. § (2) bekezdésben előírtak szerinti ellenőrzési nyomvonallal, szabállyalanságok kezelésének eljárásrendjé, valamint a FEUVE szabályozását elvégezni a Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében, vagy a közös Hivatal szabályzatait kiterjeszteni.                                             |

|                                              |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Marcali Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata | Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú | Somogyszentpál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik a belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozattal.<br>A Pusztakovácsi Közös Önkormányzati Hivatal vezetője nem igazolta a belső ellenőrzés felé a belső kontrollrendszer témakörben előírt továbbképzési kötelezettség teljesítését.<br>Somogyszentpál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik bizonylati renddel<br>Marcali Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik minden, a jogszabályokban előírt szabályzattal.<br>A Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik a Bkr. 6. § (3) bekezdésében előírt ellenőrzési nyomvonalal, 6. § (4) bekezdésében előírt szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjével, 8. § (2) bekezdésében előírt folyamatra épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) szabályzattal.<br>Marcali Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik hatályos kötelezettségvállalási, ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási szabályzattal.<br>A kiküldetések kifizetésénél az elnök közeli hozzátartozója (fia) javára utalványoz, a kiadási pénziárbizonylatok alapján a kifizetés az elnök javára történik, az utalványozó szintén az elnök, így sérül az összeférhetlenségi feltétel.<br>Az óvoda engedélyezett pedagóguslétszáma 2 fő. Az ellenőrzés alá vont 2014. évben 1 fő óvodapedagógus látta el a nevelési feladatokat, aki egy személyben az intézmény vezetője is volt.<br>2014. évben 4 hónapra a nevelésben részesülő gyermekek létszáma nem a 2014.10.01.-i közoktatási statisztikai létszám adatait alapul véve lett meghatározva, így 18 helyett 20 gyermek után igényeltek támogatást.<br>A 2014. évi gyermekéltetési támogatás elszámolásához a gyermekek száma nem a 2014. évi Kvtv. kiegészítő szabályokban megadott módon, a naplári évre vonatkozó étkészési nyilvántartás összesítése alapján került kiszámításra. | Somogyszentpál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik a belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozattal.<br>A Pusztakovácsi Közös Önkormányzati Hivatal vezetője nem igazolta a belső ellenőrzés felé a belső kontrollrendszer témakörben előírt továbbképzési kötelezettség teljesítését.<br>Somogyszentpál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik bizonylati renddel<br>Marcali Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik minden, a jogszabályokban előírt szabályzattal.<br>A Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik a Bkr. 6. § (3) bekezdésében előírt ellenőrzési nyomvonalal, 6. § (4) bekezdésében előírt szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjével, 8. § (2) bekezdésében előírt folyamatra épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) szabályzattal.<br>Marcali Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik hatályos kötelezettségvállalási, ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási szabályzattal.<br>A kiküldetések kifizetésénél az elnök közeli hozzátartozója (fia) javára utalványoz, a kiadási pénziárbizonylatok alapján a kifizetés az elnök javára történik, az utalványozó szintén az elnök, így sérül az összeférhetlenségi feltétel.<br>Az óvoda engedélyezett pedagóguslétszáma 2 fő. Az ellenőrzés alá vont 2014. évben 1 fő óvodapedagógus látta el a nevelési feladatokat, aki egy személyben az intézmény vezetője is volt.<br>2014. évben 4 hónapra a nevelésben részesülő gyermekek létszáma nem a 2014.10.01.-i közoktatási statisztikai létszám adatait alapul véve lett meghatározva, így 18 helyett 20 gyermek után igényeltek támogatást.<br>A 2014. évi gyermekéltetési támogatás elszámolásához a gyermekek száma nem a 2014. évi Kvtv. kiegészítő szabályokban megadott módon, a naplári évre vonatkozó étkészési nyilvántartás összesítése alapján került kiszámításra. | Marcali Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata működését részben szabályozatlanul látta el, az utalványozás során az összeférhetlenséget nem biztosították, ez növeli a gazdasági visszaélések kockázatát.<br>Az óvodai nevelésben részesülők, valamint a gyermekéltetetésben részt vevők létszáma nem jól lett megállapítva, ezért jogosulatlanul többlet támogatást igényeltek az Óvoda 2014. évi működéséhez | Javaslat a Bkr. 11. §-ban meghatározott, a belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozat elkészítését.<br>Javaslat a Bkr. 12. §-ban meghatározott továbbképzés elvégzését igazoló Tanúsítvány belső ellenőrzés felé való megküldését, ennek hiányában az ABPE továbbképzés elvégzését.<br>Javaslat a Somogyszentpál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat bizonylati szabályzatának elkészítését, a használatban lévő bizonylatok meghatározását a számviteli törvény 161. §-a alapján.<br>A pénzügyi-gazdálkodási feladatok végrehajtásával kapcsolatban javaslat a Számv. tv. 14. § (3)-(5) bekezdésben meghatározott szabályzatokat a 161. § alapján a bizonylati rendet, valamint az Ávr. 13. § (2) bekezdésben foglalt szabályzatokat Marcali Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére elkészíteni, vagy az Önkormányzati Hivatal belső szabályzatait kiterjeszteni.<br>A szabályszerű gazdálkodás végrehajtása érdekében javaslat a Bkr. 6. § (3)-(4) és a 8. § (2) bekezdésében előírtak szerinti ellenőrzési nyomvonal, szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje, valamint a FEUVE szabályozását elvégezni a Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében.<br>Javaslat a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, érvényesítés, utalványozás rendjének felülvizsgálatát és az egyes operatív gazdálkodási jogkörök esetében a hatályos Együttműködési Megállapodással való összehangolását.<br>Az utalványozások, kifizetések esetében javaslat az összeférhetlenség megszüntetését (közeli hozzátartozó, illetve saját javára történő utalványozás, kifizetés) másik helyettes kijelölésével.<br>2015. május 1-től az óvodában 2 fő pedagógust alkalmaznak.<br>A köznevelési feladatok támogatásának elszámolásához javaslat, hogy az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának meghatározásánál a jövőben a közoktatási statisztikai adatait alapul véve, a Költségvetési törvényben megfogalmazott előírásokat betartva végezzék el a számításokat.<br>A gyermekéltetítés támogatás elszámolásánál javaslat, hogy az ellátottak számának meghatározása a Kvtv. szabályai szerint az étkészési nyilvántartás napoként összesített éves létszáma alapján történjen. |
|                                              |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                              |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                              |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|                                  |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Vései Művelődési Ház és Könyvtár | Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú | <p>Az óvoda intézményvezetője részére nem intézményvezetői, hanem intézményvezető-helyettesi pótlékot állapítottak meg, ami alacsonyabb mértékű.</p> <p>Az intézmény közalkalmazottjának besorolásához nem állt rendelkezésre a legmagasabb iskolai végzettséget és a nyelvtudást igazoló dokumentum.</p> <p>A könyvtárai feladatokat megbízásos jogviszonyban 1 fő látta el, a megbízásról azonban semmilyen dokumentum nem állt rendelkezésre.</p> <p>Az Aht. 23. § (2) b) pontjában a helyi önkormányzatok számára előírja, hogy költségvetési rendeletükben az általuk irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban részletezzék. Vése Község Önkormányzat helyi rendelete nem tartalmazza a Művelődési Ház és Könyvtár bevételi és kiadási előirányzatait a meghatározott bontásban.</p> <p>Az Aht. 34. § (5) bekezdés értelmében a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átosztás éves átvételként negyedévenként, legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, módosítja a költségvetési rendeletét. A Művelődési Ház költségvetési előirányzatának változásakor az önkormányzat költségvetési rendeletét nem módosították.</p> <p>A 150/1992. (XI.20.) Korm. rendelet 20. § (5) bekezdése alapján területi pótlék jár annak a közgyűjtőterületi és közművelődési intézményben szakmai munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottnak, aki olyan közszolgálatban dolgozik, amelyik szerepel a gazdasági-társadalmi szempontból elmaradott települések jegyzékében. Vése község szerepel a jegyzékben, a Művelődési Ház közalkalmazottja azonban területi pótlékban nem részesült.</p> | <p>Javaslatom az intézményvezető részére az intézményvezetői pótlék megállapítását a Köznevelési tv. 8. mellékletében meghatározott mértékben.</p> <p>Javaslatom, hogy a közalkalmazottak személyi anyagában a kinevezéshez, illetmény megállapításához szükséges iskolai végzettséget, nyelvtudást igazoló dokumentumokat helyezze el.</p> <p>Javaslatom, hogy a helyettesítési feladatokat elvégzésére szóló megbízást dokumentálják, az erről szóló irat egy példányát a személyi anyagban helyezze el.</p> | <p>Javaslatom, hogy a helyi önkormányzat költségvetési rendeletének elkészítésénél, a költségvetési szervekre vonatkozóan az Aht. 23. § (2) b) pontjában meghatározott előírásokat vegyék figyelembe.</p> | <p>Javaslatom, hogy az önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatainak változásait az önkormányzat költségvetési rendeletébe vezessék át, a költségvetési rendeletet módosítsák.</p> | <p>Javaslatom, hogy a 150/1992. (XI.20.) Korm. rendelet 20. § (5) bekezdése alapján a közgyűjtőterületi és közművelődési intézményben szakmai munkakörben foglalkoztatott közalkalmazott részére területi pótlékot állapítsanak meg.</p> | <p>Javaslatom, hogy a közbeszerzési eljárás előkészítésével, lefolytatásával megbízott, valamint a Bíráló Bizottságban részt vevő tagok kiválasztásánál vegyék figyelembe a Kbt. 22. § (3)-(4) bekezdésében meghatározott, a résztvevők szakértelmére vonatkozó előírásokat (közbeszerzési, közbeszerzés tárgya szerinti, jogi, pénzügyi).</p> <p>Javaslatom, hogy a közbeszerzési eljárás lefolytatásában részt vevők, valamint a Bíráló Bizottság tagjai összeférhetetlenségükről a Kbt. 24. § alapján írásban nyilatkozzanak.</p> |
| Bűnhőye Község Önkormányzata     | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú   | <p>A közbeszerzési eljárások előkészítése, lefolytatása nem a Kbt. előírásainak megfelelően történt, az önkormányzat beszerzésének gazdasági hatékonysága, átláthatósága ez által sérülhet.</p> <p>A közbeszerzési eljárás előkészítése, lefolytatása nem a Kbt. előírásainak megfelelően történt, az önkormányzat beszerzésének gazdasági hatékonysága, átláthatósága ez által sérülhet.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <p>A Művelődési Ház közalkalmazottjának személyi anyaga hiányos, a személyi juttatások jogosságát nem támasztják alá (illetmény összege, megbízási díj jogossága).</p> <p>Az intézmény költségvetésének elkészítésénél, az év közbeni módosításoknál nem tartották be az Áht. helyi önkormányzatok és intézményeik költségvetési tervezésére, végrehajtására vonatkozó előírásait, nem biztosították az átláthatóságot, sérülhet a célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi feltétel.</p>  | <p>Javaslatom, hogy a közalkalmazottjának személyi anyaga hiányos, a személyi juttatások jogosságát nem támasztják alá (illetmény összege, megbízási díj jogossága).</p>                                  | <p>Javaslatom, hogy az önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatainak változásait az önkormányzat költségvetési rendeletébe vezessék át, a költségvetési rendeletet módosítsák.</p> | <p>Javaslatom, hogy a 150/1992. (XI.20.) Korm. rendelet 20. § (5) bekezdése alapján a közgyűjtőterületi és közművelődési intézményben szakmai munkakörben foglalkoztatott közalkalmazott részére területi pótlékot állapítsanak meg.</p> | <p>Javaslatom, hogy a közbeszerzési eljárás előkészítésével, lefolytatásával megbízott, valamint a Bíráló Bizottságban részt vevő tagok kiválasztásánál vegyék figyelembe a Kbt. 22. § (3)-(4) bekezdésében meghatározott, a résztvevők szakértelmére vonatkozó előírásokat (közbeszerzési, közbeszerzés tárgya szerinti, jogi, pénzügyi).</p> <p>Javaslatom, hogy a közbeszerzési eljárás lefolytatásában részt vevők, valamint a Bíráló Bizottság tagjai összeférhetetlenségükről a Kbt. 24. § alapján írásban nyilatkozzanak.</p> |

|                                              |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Csömend Község Önkormányzata                 | Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú | Az Önkormányzat a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó dokumentumokat a Kbt. 30-31. §-ban, valamint a 92/2011. (XII.30.) NFM rendelet 33.-34. §-ban meghatározottak szerint a Közbeszerzési Hatóság adatbázisában, valamint a saját honlapon tegyék közzé (eljárás eredményéről szóló tájékoztató, a közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződés stb.) | Javaslom, hogy az egyes közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó dokumentumokat a Kbt. 30-31. §-ban, valamint a 92/2011. (XII.30.) NFM rendelet 33.-34. §-ban meghatározottak szerint a Közbeszerzési Hatóság adatbázisában, valamint a saját honlapon tegyék közzé (eljárás eredményéről szóló tájékoztató, a közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződés stb.)                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                              |                                        | Csömend Község Önkormányzata a vizsgált időszakban nem rendelkezett belső szabályzatokkal, a működéséhez kapcsolódó, valamint a pénzügyi-gazdálkodási tevékenységét szabályozóknál láta el.                                                                                                                                                                   | Javaslom, hogy a jegyző tegyen eleget a jogszabályokban előírt kötelezettségnek és gondoskodjon Csömend Község Önkormányzat vonatkozásában minden, a működéséhez kapcsolódó, valamint pénzügyi-gazdasági szabályzat elkészítéséről.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                              |                                        | A pénzgazdálkodási tevékenységekhez kapcsolódó jogkörök felelősei nem lettek meghatározva, így az önkormányzat gazdálkodása nem a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.                                                                                                                                                                               | Annak érdekében, hogy az önkormányzat pénzgazdálkodással kapcsolatos tevékenységei szabályosan, ellenőrizhetően, a jogszabályi előírásoknak megfelelően történjenek, javaslom, hogy Csömend Község Önkormányzata tekintetében az egyes pénzgazdálkodási jogkörök (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás) felelőseit az Ávr. 52. §, 55. §, 57. §, 58. §, 59. § előírásainak figyelembe vételével határozzák meg. A megbízásoknál vegyék figyelembe az Ávr. 55. § (3) bekezdés és az 58. § (4) bekezdésben meghatározott végzettségi, valamint a 60. § (1)-(2) bekezdésben meghatározott összevethetettségi szabályokat |
|                                              |                                        | A Csömend Község Önkormányzat működését, gazdálkodási tevékenységét szabályozatlanul, szabálytalanul látta el. Felmerült a gazdaságos, hatékony, eredményes működés hiányának, valamint az eszközökkel és forrásokkal való nem megfelelő gazdálkodás kockázata.                                                                                               | Javaslom, hogy a jegyző a Bkr. 3. fejezetében meghatározottak alapján gondoskodjon Csömend Község Önkormányzata vonatkozásában olyan belső kontrollrendszer kialakításáról és működtetéséről, amely biztosítja az önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Csömend Község Önkormányzata                 | Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú | Nem készítették el a Bkr. 11. §-ban meghatározott, a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatot.                                                                                                                                                                                                                                                  | Javaslom a Bkr. 11. §-ban előírtaknak megfelelően a kormányrendelet 1. melléklete szerint a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatot elkészíteni és azt az éves költségvetési beszámolóval együtt az irányító szervnek megküldeni.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
|                                              |                                        | A közbeszerzési eljáráshoz kapcsolódó tevékenységek nem kerültek teljes körűen dokumentálásra.                                                                                                                                                                                                                                                                | A Kbt. 34. § (1) bekezdése előírja, hogy az ajánlatkérő minden egyes közbeszerzési eljárását – annak előkészítéséről az eljárás alapján kötött szerződés teljesítéséig terjedően – írásban köteles dokumentálni. Javaslom, hogy az önkormányzat jövőbeni közbeszerzési eljárásainál minden tevékenységet írásban dokumentáljanak (megbízás a közbeszerzés lefolytatásával, az eljárás előkészítésében, lefolytatásban való részvétel, nyilatkozat összevethetlenségről).                                                                                                                                                                                             |
| Mésztegyő Könyvtári Önkormányzatok Társulása | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú   | A Mésztegyő Könyvtári Önkormányzatok Társulása a vizsgált időszakban - a Szervezeti és Működési Szabályzat kivételével - nem rendelkezett belső szabályzatokkal, a működéséhez kapcsolódó, valamint a pénzügyi-gazdálkodási tevékenységét szabályozóknál láta el.                                                                                             | Javaslom, hogy a jegyző tegyen eleget a jogszabályokban előírt kötelezettségnek és gondoskodjon a Mésztegyő Könyvtári Önkormányzatok Társulása vonatkozásában a működéshez kapcsolódó, valamint pénzügyi-gazdasági szabályzatok elkészítéséről, a meglévő szabályzat aktualizálásáról.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                                              |                                        | A pénzgazdálkodási tevékenységekhez kapcsolódó jogkörök felelősei nem lettek meghatározva, így a                                                                                                                                                                                                                                                              | Annak érdekében, hogy a társulás pénzgazdálkodással kapcsolatos tevékenységei szabályosan, ellenőrizhetően, a jogszabályi előírásoknak megfelelően történjenek, javaslom, hogy a Mésztegyő                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |

|                                       |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
|---------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                       |                                        | társulás gazdálkodása nem a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.                                                                                                                                                                                                                                | pénzügyi-gazdasági visszafizetés, a pazarló, nem hatékony gazdálkodás kockázatait.                                                                                    | Körményi Önkormányzatok Társulása tekintetében az egyes pénzgazdálkodási jogkörök (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás) felelőseit az Ávr. 52. §, 55. §, 57. §, 58. §, 59. § előírásának figyelembe vételével határozzák meg. A megbízásoknál vegyék figyelembe az Ávr. 55. § (3) bekezdés és az 58. § (4) bekezdésben meghatározott végzettségi, valamint a 60. § (1)-(2) bekezdésben meghatározott összeférhetetlenségi szabályokat. |
|                                       |                                        | A Mésztegyő Körményi Önkormányzatok Társulása működésével, gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat ellátó Mésztegyő Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője nem alakított ki, nem működött a 370/2011.(XI.31.) Korm. rendeletben meghatározott szabályok szerint belső kontrollrendszer.                    |                                                                                                                                                                       | Javasolom, hogy a jegyző a Bkr. 3. fejezetében meghatározottak alapján gondoskodjon a Mésztegyő Körményi Önkormányzatok Társulása vonatkozásában olyan belső kontrollrendszer kialakításáról és működtetéséről, amely biztosítja a források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.                                                                                                                                                                            |
|                                       | Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú | Nem készítették el a Bkr. 11. §-ban meghatározott, a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatot.                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                       | Javasolom a Bkr. 11. §-ban előírtaknak megfelelően a kormányrendelet 1. melléklete szerint a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatot elkészíteni és azt az éves költségvetési beszámolóval együtt az irányító szervnek megküldeni.                                                                                                                                                                                                                                       |
| Sávoly Község Önkormányzata           | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú   | A szociális étkeztetés ellátottak számának meghatározása nem a Kvtv. 2. melléklet II.3.c) pontjának megfelelően történt. Az étkeztetésben résztvevők nyilvántartása a szociális étkeztetésben résztvevőkön túl a vendégétkezőket is tartalmazta, ezért 3 fővel több étkező után igényellék a normatívát. | A szociális étkeztetésben részt vevők után többlet támogatást igényeltek.                                                                                             | Javasolom, hogy az egyes támogatások igénylésénél a költségvetési törvény rendelkezéseinek betartásával határozzák meg a támogatás alapjául szolgáló mérőszámot (ellátottak száma, támogatásra kifizetett összeg stb.)                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                       |                                        | Az intézményvezető végzettsége nem felel meg a 150/1992. (XI.20.) Korm. rendelet 6/B. §-ban foglalt előírásnak (szakirányú egyetemi végzettség és szakképzettség, vagy nem szakirányú egyetemi végzettség és felsőfokú szakirányú munkaköri szakszavazsa, vagy főiskolai könyvtárosi képzettség).        |                                                                                                                                                                       | Javasolom, hogy az intézményvezető megbízásánál vegyék figyelembe a 150/1992. (XI.20.) Korm. rendelet 6/B. §-ban meghatározott képesítési előírásokat.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
|                                       | Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú | Az intézményvezető informatikus-könyvtáros egyetemi diplomáját – nyelvvizsga hiányában – nem kapta meg. Egyéb, a 150/1992. (XI.20.) Korm. rendelet 6/B. §-ban a könyvtárban magasabb vezető beosztás betöltéséhez szükséges végzettséggel nem rendelkezik.                                               | A könyvtár közalkalmazottjainál, valamint a vezetői megbízással rendelkező munkatársnál a jogszabályok által előírt képesítési követelményeket figyelembe kell venni. | Javasolom, hogy az intézményvezető az informatikus-könyvtáros egyetemi diplomájához a nyelvvizsgát, vagy azzal egyenértékű, az egyetem által szervezett külön nyelvi vizsgát tegye le, vagy végezze el az előírt felsőfokú szakirányú munkaköri szakszavazsal egyenértékű, az Országos Képzési Jegyzékben meghatározott segédkönyvtáros megnevezésű szakképesítést.                                                                                                                     |
| Berzsenyi Dániel Városi Könyvtár      |                                        | 1 fő segédkönyvtáros végzettsége nem felel meg a 2/1993. (I.30.) MKM rendeletben meghatározott képesítési előírásoknak (egyetemi, főiskolai szintű végzettséget nem tanúsító felsőfokú könyvtárosi szakképesítés vagy középiskolai végzettséghez kötött akkreditált iskolai rendszerű szakképesítés).    |                                                                                                                                                                       | Javasolom, hogy a jövőben a közalkalmazottak alkalmazásánál a munkakör betöltéséhez előírt képesítési feltételek betartására fordítsanak nagyobb figyelmet.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| <b>Ellenőrző/szerv</b>                | <b>Rangsor</b>                         | <b>Megállapítás</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                      | <b>Következtetés</b>                                                                                                                                                  | <b>Javaslat</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| Szenyér Roma Nemzetiségi Önkormányzat | Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú    | Együttműködési megállapodás a 2011. évi CXCV. törvény hatálybalépését követően elkészítésre került.                                                                                                                                                                                                      | Önkormányzat tevékenységét szabályozatlanul, szabálytalanul látta el,                                                                                                 | A jogszabályi előírások szerinti szervezetalvokhoz nem kerültek az együttműködési megállapodásban aktualizálásra.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

|                                        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                              |  |
|----------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                                        |  | <p>A megállapodás tartalmazta a törvényben előírt működési és annak végrehajtási (80. § szerinti) feladatokat.</p> <p>2013. évben a Körtgyzóságok megszűnését követően nem végezték el az együttműködési megállapodás felülvizsgálatát, nem javították a feladatellátásokat a Közös Hivatalra. 2014. január 31-ig a kötelező felülvizsgálatot nem dokumentálták.</p> <p>Az SzMSZ-t a változásokat követően 30 napon belül a képviselő-testületnek el kellett volna fogadnia. A 2013. január 1-vel létrehozott Közös Hivatal létrehozását követően nem módosították a szabályzatot.</p> | <p>nem biztosították a gazdaságos, hatékony és eredményes működést, a visszaélések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását.</p>                                                                            |  |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatu |  | <p>Nem rendelkezett a Hivatal 2014. évre aktualizált a számviteli törvényben meghatározott és az új Áhsz. előírásai szerinti gazdálkodási szabályzatokkal, továbbá az Ávr. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokkal. Nem alkotta meg a belföldi és külföldi kiküldetési szabályozását és a reprezentációs kiadások szabályozását. Gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendjét és a vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályozását frásba nem foglalták.</p>                                                                                            | <p>A jogszabályi előírások betartására fordítisanak nagyobb figyelmet, a szabályozottság felülvizsgálatát, hiányzó bizonylatok pótlását mielőbb el kell végezni.</p>                                                         |  |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatu |  | <p>A gazdálkodást végző Bőllőnyei Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évre nem rendelkezett hatályosított bizonylati szabályzattal, így a Szenyéri Roma Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan sem készült.</p> <p>Az Önkormányzatra vonatkozó bizonylatok, eljárások egyes területeknél alkalmazott eljárásrend nincs rögzítve, bizonylati albumot nem készítették, melyek az alkalmazott nyomtatványokról mintákat foglalja magában.</p>                                                                                                                                               | <p>Javasltom, a jogszabályban előírt kötelezettségeket szabályzatukban rögzíteni, a bizonylati fegyelem megtartása érdekében a szabályzatot mielőbb pótolni, alkalmazott bizonylatokat a bizonylati albumban elhelyezni.</p> |  |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatu |  | <p>Az összeférhetlenségi szabályok betartása sérült amikor a nemzetiségi önkormányzat elnökeinek személye megegyezett a települési önkormányzat képviselő-testület polgármesterével.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <p>Javasltom, az összeférhetlenségi szabályok maradéktalan betartására nagyobb figyelmet fordítani.</p>                                                                                                                      |  |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatu |  | <p>A Bkr. 11. § írja elő a vezetői nyilatkozatot a belső kontrollrendszer működéséről, mellyel 2014. évre vonatkozóan nem rendelkeztek.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>A jogszabályi előírások betartására fordítisanak nagyobb figyelmet.</p>                                                                                                                                                   |  |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatu |  | <p>A szerv vezetője köteles továbbképzésben részt venni Bkr. 12. § alapján. Jogszabályi kötelezettségnek a jegyző c területen történő továbbképzést nem végezte el.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <p>A jogszabályi előírások betartására fordítisanak nagyobb figyelmet, a jegyző mielőbb teljesítse a kötelező továbbképzést.</p>                                                                                             |  |

|                                                     |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |              |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ellenőrzött szerv                                   | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | A szabályozatlan környezetben működő gazdaságok<br>gyakorlati megvalósulása során a gazdasági jogkörök<br>ellátók aláírásai hiányosan szerepeltek a bizonylatokon. A gyakorlatban kialakított rendszerben<br>több esetben sérültek az összeférhetlenség szabályai,<br>amikor a szakmai teljesítés igazoló személye<br>megkegyeztet a készpénzt átvevő személyével.                                                                                                                                        |              |                                                                                                                                                                          | A jogszabályi előírások betartására fordítisanak nagyobb figyelmet,<br>a szabályzatok megalkotását követően a meghatározott eljárásoknak<br>megfelelően történjen a pénzügyi bizonylatok kiállítása, illetve a<br>pénzforgalom bonyolítása. |
|                                                     | Rangsor                                | Megállapítás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              | Következtetés                                                                                                                                                            | Javaslat                                                                                                                                                                                                                                    |
|                                                     | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 1. Az SzMSZ-t a változásokat követően 30<br>napon belül a képviselő-testületnek el kellett volna<br>fogadnia. A 2013. január 1-vel létrehozott Közös<br>Hivatal létrehozását követően nem módosították a<br>szabályzatot.                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Önkormányzat | tevékenységét<br>szabályozatlanul, szabálytalanul látta el,<br>nem biztosították a gazdaságos,<br>hatékony és eredményes működést, a<br>visszafelelő és pontos áramlást. | A jogszabályi előírások betartására nagyobb figyelmet kellett volna<br>fordítani, az előírt határidőket betartani.                                                                                                                          |
|                                                     | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 2. Nem rendelkezett a Hivatal 2014. évre aktualizált<br>számvetési törvényben meghatározott és az új ÁHsz.<br>előírásai szerinti gazdasági szabályzatokkal,<br>továbbá az Ávr. 13. § (2) bekezdésében<br>meghatározott szabályzatokkal. Nem alkotta meg a<br>belföldi és külföldi kiküldetési szabályozását és a<br>reprezentációs kiadások szabályozását.<br>Gépjárművek igénybevétele és használatának<br>rendjét és a vezetékes és rádiótelefonok<br>használatának szabályozását írásba nem foglalták. |              |                                                                                                                                                                          | A jogszabályi előírások betartására fordítisanak nagyobb figyelmet,<br>a szabályozottság feltűrvizsgálatát, hiányzó bizonylatok pótlását<br>mielőbb el kell végeznie a Közös Hivatalnak.                                                    |
|                                                     | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 5.A gazdaságkódást végző Bőhonyei Közös<br>Önkormányzati Hivatal 2014. évre nem rendelkezett<br>hatályosított bizonylati szabályzattal, így a Bőhonyei<br>Roma Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan sem<br>készült.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |              |                                                                                                                                                                          | Javasolom, a jogszabályban előírt kötelezettségeket szabályzatukban<br>rögzíteni, a bizonylati fügyelem megtartása érdekében a szabályzatot<br>mielőbb pótolni, alkalmazott bizonylatokat a bizonylati albumban<br>elhelyezni.              |
|                                                     | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 6.A Bkr. 11. § írja elő a vezetői nyilatkozatot a belső<br>kontrollrendszer működéséről, mellyel 2014. évre<br>vonatkozóan nem rendelkeztek.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              |                                                                                                                                                                          | A jogszabályi előírások betartására fordítisanak nagyobb figyelmet.                                                                                                                                                                         |
| Ellenőrzött szerv                                   | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 7.A szerv vezetője köteles továbbképzésen részt venni<br>Bkr. 12. § alapján. Jogszabályi kötelezettségének a<br>jegyző e területen történő továbbképzést nem végezte<br>el.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |              |                                                                                                                                                                          | A jogszabályi előírások betartására fordítisanak nagyobb figyelmet,<br>a jegyző melőbb teljesítse a kötelező továbbképzést.                                                                                                                 |
|                                                     | Rangsor                                | Megállapítás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |              | Következtetés                                                                                                                                                            | Javaslat                                                                                                                                                                                                                                    |
| Balatonszentgyörgy Roma<br>Nemzetiségi Önkormányzat | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 3. Együttműködési megállapodás a 2011. évi<br>CXCV. törvény hatálybalépését követően<br>elkészítésre került. A megállapodás tartalmazta a                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Önkormányzat | tevékenységét<br>szabályozatlanul, szabálytalanul látta el,<br>nem biztosították a gazdaságos,                                                                           | A jogszabályi előírások szerinti szervezetről - Közegyzőség<br>helyett a Közös Hivatal- az együttműködési megállapodásban                                                                                                                   |



|                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                  |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 4. Az SzMSZ-t a változásokat követően 30 napon belül a képviselő-testületnek el kellett volna fogadnia. A 2013. január 1-vel létrehozott Közös Hivatal létrehozását követően nem módosították a szabályzatot. 2015. évre már rendelkeznek Szervezeti és Működési Szabályzattal.                                                                                                                                                                                                     | A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet.                                                                                                                                               |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 5. Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodását végző Hivatal nem rendelkezett 2014. évre vonatkozóan az Ávt. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokkal. Nem alkotta meg a Beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet, a belföldi és külföldi kiküldetési szabályozását, a reprezentációs kiadások szabályozását. Gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendjét és a vezetékes, rádiótelefonok használatának szabályozását írásba nem foglalták.          | Az Ávt-ben meghatározott szabályzatok elkészítésére fordítsanak nagyobb figyelmet.                                                                                                                               |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 6.A Bkr. 11. § írja elő a vezetői nyilatkozatot a belső kontrollrendszer működéséről, mellyel 2014. évre vonatkozóan nem rendelkeztek. A belső kontrollrendszer keretében a jegyző nem teljesítette kötelező továbbképzési kötelezettségét.                                                                                                                                                                                                                                         | A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet, a hiányzó dokumentumot pótolják.                                                                                                              |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 7.Bizonylati szabályzattal rendelkeztek 2013. évre, amely a bizonylati albumot nem tartalmazta. 2014. évre hatályosítása nem történt meg.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 2014. január 1-től az új Áhsz alkalmazásával a szabályzatok felülvizsgálata is szükséges, javasolt megelőző pótlását, a bizonylati album elkészítését.                                                           |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 8.Az operatív gazdálkodási jogkörök ellátásának szabályait, eljárásrendjét szabályzatban rögzítettek 2013. évben, 2014. évre nem hatályosították. A gazdálkodási jogköröket gyakorlókat kijelölését a szabályzat nem tartalmazza, kialakított a nyilvántartás nem naprakész, és az aláírásokat nem tartalmazott.                                                                                                                                                                    | A gazdálkodási jogkörök szabályzatának aktualizálását javasolom megelőző elvégezni, és a naprakész nyilvántartás vezetését megvalósítani. A hiányzó írásbeli kijelölések a szabályzat mellékleteként elhelyezni. |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 9.A bevételi és kiadási pénzárbizonylatok mellett elhelyezett utalványokon, a kötelező helyeken nem történtek meg az aláírások, nincs sem a szakmai teljesítés igazolásánál, érvényesítőnél, utalványozónál, kötelezettségvállalónál és pénzügyi ellenjegyzőnél aláírás.<br>A pénzárbizonylatokon a pénzügyi ellenjegyző, pénzárelenőr, utalványozó, könyvelő, érvényesítő aláírása nincs kitöltve. A pénzáros és esetenként az átvevő aláírásokkal igazolták a feladat elvégzését. | Javasolom, hogy a jogszabályban előírt gazdálkodási jogköröknek feladatait elvégezve történjen a pénzügyi kezelés.                                                                                               |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 10.A gazdasági folyamatok bizonylati hiányosak, tartalmi hiányosságok kerültek megállapításra:<br>- az elszámolt kiküldetési költségterítés nyomtatványon hiányzott az utazás célja, elrendelője,<br>- a telefon feltöltő kártyák elszámolásánál a vélelmezett magánhasználat kiszámlázása, adóvonzata, bevallása, befizetése nem történt meg.                                                                                                                                      | Javasolom, a gazdasági folyamatok szabályzatban rögzítettek szerinti elszámolási rendjét, bizonylatoltságot alkalmazni.                                                                                          |

| Ellenőrzött szerv                      | Rangsor                                | - üzemanyag vásárlás indokoltsága, felhasználásának bizonylatolása.<br>Megállapítás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Következtetés                                                                                                                                                                                                                         | Javaslat                                                                                                                                                                               |
|----------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Tapsonyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 5. Együtműködési megállapodás a 2011. évi CXCV. törvény hatálybalépését követően elkészítésre került. A megállapodás tartalmazza a törvényben előírt működési és annak végrehajtási (80. § szerinti) feladatokat. Az együtműködési megállapodást kötelezően évenként felülvizsgálni, változtatlan formában történő elfogadásról döntést nem hoztak 2014. január 31-ig.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Önkormányzat tevékenységét szabályozatlanul, szabálytalanul látta el, nem biztosították a gazdaságos, hatékony és eredményes működést, a visszatekintések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását.<br>Következtetés | Javaslatom, hogy a január 31-ig az együtműködési megállapodás felülvizsgálatról határozatot hozzanak.                                                                                  |
|                                        | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 6. Az SzMSZ-t a változásokat követően 30 napon belül a képviselő-testületnek el kellett volna fogadnia. A 2013. január 1-vel létrehozott Közös Hivatal létrehozását követően nem módosították a szabályzatot.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                       | A jogszabályi előírások betartására fordítsanak kiemelt figyelmet.                                                                                                                     |
|                                        | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 3.A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodását végző Hivatal nem rendelkezett 2014. évre<br>- eszközök és források leltározási és leltárkészítési szabályzatával<br>- Eszközök és források értékelésének szabályzatával,<br>- Pénzkezelési szabályzattal<br>- számlarenddel és számlakerettel.<br>Az Ávr. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokat nem alkotta meg, azaz a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet, a belső és külső kiküldetési szabályozását és a reprezentációs kiadások szabályozását. Gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendjét és a vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályozását írásba nem foglalták.<br>4.A gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök belső rendjét nem szabályozta, a feladatellátásról naprakész nyilvántartást nem vezetett. |                                                                                                                                                                                                                                       | A gazdálkodási szabályzatokat – a Szt. IV és az új Áhsz. előírásai alapján- mielőbb el kell készíteni, továbbá az Ávr-ben meghatározott folyamatok belső rendjét szintén pótolni kell. |
|                                        | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 5.A Bkr. 11. § írja elő a vezetői nyilatkozatot a belső kontrollrendszer működéséről, mellyel 2014. évre vonatkozóan nem rendelkeznek.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                       | A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet.                                                                                                                     |
|                                        | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 6.A szerv vezetője köteles továbbképzésen részt venni Bkr. 12. § alapján. Jogszabályi kötelezettségének a jegyző e területen történő továbbképzést nem végezte el.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                       | A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet, a jegyző mielőbb teljesítse a kötelező továbbképzést.                                                               |
|                                        | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 7.A gazdálkodást végző Mesztiegyői Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évre nem rendelkezett hatályosított bizonylati szabályzattal, bizonylati                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                       | A jogszabályi előírások szerint mielőbb készítsék el a hiányzó szabályzatot.                                                                                                           |

|                   |                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ellenőrzött szerv |                                     | albummal, így a Tapsonyi Roma Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan sem készült.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                   |                                     | 8. A szabályozatlan környezetben működő gazdálkodási gyakorlati megvalósulása során a gazdálkodási jogköröket ellátók aláírásai hiányosan szerepeltek a bizonylatokon. A gyakorlatban kialakított rendszerben több esetben sérültek az összefüggéstartó szabályai, amikor a szakmai teljesítés igazoló személye megkegyeztet a készpénzt átvevő személyével.                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                   |                                     | 9. A kiállított pénztárbizonylatok szabálytalanul nem magánszemélyre szóltak, hanem a számlán szereplő szervezetek nevére.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |
|                   | Rangsor                             | Megállapítás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| Ellenőrzött szerv | Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú | A költségvetés végrehajtásának általános szabályai szerint a költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatja, kiadási és bevételi előirányzatok között átcsoportosításokat elvégezheti. (Ávr. 42. §) Év közben nem történt a költségvetés módosítása, a zárszámadásban történtek az előirányzatok módosításai elfogadásra, indoklások nélkül.                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|                   | Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú | A jogszabályban előírt kötelezettségek közül 2014. január 1-től kötelező a fenti jogszabályhely c) pontja szerint az ellátandó, és a kormányzati funkció szerinti besorolt alaptervekenységek megjelölése. Az ellenőrzés rendelkezésre bocsátott SzMSz az Intézmény alaptervekenységbe tartozó szakfeladatok szerinti ellátott feladatokat tartalmazza. A szabályzat felülvizsgálatánál felhívom az intézményvezető figyelmét, hogy nem történt meg az alapítói okirat számának kiegészítése, a kormányzati funkciók feltüntetése. Nem tartalmazta a szervezeti ábrát és nem tartalmazta a munkáltatói jogok rendjét egyértelműen a szabályzat. |
|                   | Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú | A személyi anyagban nem került elhelyezésre a vezető megbízására vonatkozóan írásos dokumentum, a vezető hatályos munkaköri leírása és a minősítésre vonatkozó dokumentumok is hiányoztak a személyi anyagból.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |
| Ellenőrzött szerv | Rangsor                             | Megállapítás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
|                   | Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú | 1. Nem rendelkezett a Társulás munkaszervezete, a Bóthonyei Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évre aktualizált számviteli törvényben meghatározott (Szrv.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |

<sup>1</sup> Módosítva: 497/2013. (XII. 29.) Korm. rendelet 62. § (1) 6. alapján.

|  |                                                                                                                                                                                                                                            |
|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  | A jogszabályi előírások betartására fordítanak nagyobb figyelmet, a szabályzatok megalkotását követően a meghatározott eljárásoknak megfelelően történjen a pénztárbizonylatok kiállítása, illetve a pénzforgalom bonyolítása.             |
|  | A pénztárbizonylatokat magánszemély részére kell kiállítani, az átvevő nevére.                                                                                                                                                             |
|  | Javaslat                                                                                                                                                                                                                                   |
|  | 7. Javasom, az előirányzat módosítások jogszabályban leírt rendelkezéseinek betartását, a Képviselő-testület elé a módosításokat indoklással együtt beterjeszteni, és külön rendeletben elfogadtatni.                                      |
|  | Javasom az SzMSz felülvizsgálata során a 2014. évi jogszabályváltozásból adódóan a kormányzati funkciók felsorolását módosítani, munkáltatói jogok gyakorlásának, helyettesítési rendjét meghatározni, pótolni a hiányzó szervezeti ábrát. |
|  | Javasom az SzMSz felülvizsgálata során a 2014. évi jogszabályváltozásból adódóan a kormányzati funkciók felsorolását módosítani, munkáltatói jogok gyakorlásának, helyettesítési rendjét meghatározni, pótolni a hiányzó szervezeti ábrát. |
|  | Javaslat                                                                                                                                                                                                                                   |
|  | Tekintsék át a jogszabályi előírásokat a szabályozottságra vonatkozóan, s a hiányzó gazdálkodási szabályzatok pótlására tegyenek megfelelő intézkedéseket.                                                                                 |

|                                  |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|----------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ellenőrzött szerv                |                                        | 14. § (11)) és az új ÁHsz. előírásai szerinti gazdálkodási szabályzatokkal, az Ávr. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokkal. Nem alkotta meg a belföldi és külföldi kiküldetési szabályozását és a reprezentációs kiadások szabályozását. Gépjárművek igénybevétele és használatának rendjét és a vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályozását írásba nem foglalták.                                              | hatékony és eredményes működést, a visszaélések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását. | A jogszabályi előírások betartásának fordításnak nagyobb figyelmet, gondoskodjanak a 2015. évi vezetői nyilatkozat készítéséről.                                                                                                                                         |
|                                  | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 3.A Bkr. 11. § írja elő a vezetői nyilatkozatot a belső kontrollrendszer működéséről, mellyel 2014. évre vonatkozóan nem rendelkeztek.                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                            | A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet, a jegyző teljesítse a kötelező továbbképzését az előírt időszakban. Vizsgálják felül a vezetők e téren megszerzett képességét, és továbbképzési terv összeállításánál e területről is gondoskodjanak. |
|                                  | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | 4.A szerv vezetője köteles továbbképzésen részt venni Bkr. 12. § alapján. Jogszabályi kötelezettségének a jegyző e területen történő továbbképzését nem végezte el.                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                            | 8. Javasolom a feltárt hiányosságok mielőbbi rendezését, a munkaidő szabályozását, szabadságolás rendjének kialakítását.                                                                                                                                                 |
|                                  | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | Munkaköri leírások nem tartalmazzák a munkaidőt, a szabadságolások rendje, a munkaidő nyilvántartás vezetése nincs belső szabályzatban rögzítésre.                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                            | Javasolom az SZMSz felülvizsgálata során a 2014. évi jogszabályváltozásból adódóan a kormányzati funkciók felsorolását módosítani, javítani a szervezeti ábrát.                                                                                                          |
|                                  | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | A jogszabályban előírt kötelezettségek közül 2014. január 1-től kötelező a fenti jogszabályhely c) pontja szerint az ellátandó, és a kormányzati funkció szerinti besorolt alaptevékenységek megjelölése. Az ellenőrzés rendelkezésére bocsátott SZMSz a tevékenységébe tartozó szakfeladatok szerinti ellátott feladatokat tartalmazza.<br>A szervezeti felépítés és működés rendjének szervezeti ábrája nem tartalmazza a 2 fő védőnőt. |                                                                                                            | Javasolom a feltárt hiányosságok érdekében a személyi anyagok felülvizsgáltat, a feltárt hiányosságok mielőbbi pótlását.                                                                                                                                                 |
| Kéthelyi Napközi- otthonos Óvoda | Rangsor                                | Megállapítás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | Következtetés                                                                                              | Javaslat                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|                                  | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | Társulási Tanács a Szervezeti és Működési szabályzatot nem tárgyalta, határozat számot a szabályzat nem tartalmazza.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | A személyi anyagok vizsgálatánál a belső kontrollok nem működnek megfelelően.                              | Az Áht 9.§ bekezdés (1) a pontja szerinti irányítási jog gyakorlás a Társulási Tanács feladata, amely szerint javasolom teljesíteni a a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatának jóváhagyását, és a szabályzatot a határozat számot feltüntetni.        |
|                                  | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | Személyi anyagok vizsgálata során megállapításra került, hogy egyik kinevezésnél a korábbi jogviszony tartalmának meghatározásánál szabálytalannul elszámolásra került                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                            | Javasolom a feltárt szabálytalanságok javítását, a kinevezések felülvizsgálatát és a jövőben a jogszabályi előírások pontos betartására fordítsanak kiemelt figyelmet.                                                                                                   |

2 Módosítva: 497/2013. (XII. 29.) Korm. rendelet 62. § (1) 6. alapján.

| Ellenőrzött szerv | Rangsor                              | Mégállapítás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Következtetés                                                                                                                                                                                                    | Javaslat                                                                                                                                                                                                                                                  |
|-------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                   |                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                   |                                      | munkanélküliségként regisztrált jogviszony, továbbá egy másik munkavállalónál a jubileumi jutalomhoz és a végkielégítés jogviszonyához nem számították be a korábbi közalkalmazotti jogviszonyt.                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                           |
|                   | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú | Munkaköri leírás nem került a jogszabályi és szervezeti változások szerint módosításra. A közalkalmazott írásbeli tájékoztatójának kötelező tartalmát az Mt. 4. § szabályozza, amely szerint hiányos a 2007. évi munkaköri leírás. Javaslatom a kiegészítést a jogszabályi kötelezettségekre vonatkozóan. Pénzkezelési szabályzatban a felelősségvállalási nyilatkozat nem került kitöltésre.                                                 |                                                                                                                                                                                                                  | Javaslatom, az élelmezésvezető munkaköri leírásában a feladatok felsorolásánál kiemelt figyelmet fordítani a pénzkezelési és elszámolási feladataira, a jogszabályban rögzített tartalmi követelményekre.                                                 |
|                   | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú | A térítési díj beszédésének folyamatában az általános pénzkezelési szabályokban nem kerültek rögzítésre, nem történt meg a folyamatba épített ellenőrzés.                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                  | A pénzkezelési szabályok felülvizsgálatát és ellenőrzését javasolom mielőbb elvégezni.                                                                                                                                                                    |
|                   | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú | Szigorú számadású bizonylatok nem kerültek vezetésre, a térítési díj beszédése nem került bizonylatolásra.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                  | A térítési díj beszédéséről nyújtja számla kiállítása kötelező. Javasolom a szabálytalan gyakorlat megszüntetését és a szigorú számadású bizonylatok pontos vezetését, a bevételek pontos nyilvántartását. A folyamatba épített kontrollpontok működését. |
|                   | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú | Megállapítható, hogy a vezetői engedélynek meghosszabbítása alkalmával a 284/1997. (XII.23.) Korm. rendeletben meghatározottakkal ellentétben a szolgáltatást igénybe vevő részére a kötelező számla adását nem teljesítették.                                                                                                                                                                                                                | Önkormányzat tevékenységét szabályozatlanul, szabálytalanul látta el, nem biztosítottak a gazdaságos, hatékony és eredményes működést, a visszaélések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását. | Javasolom a szabálytalanság mielőbbi megszüntetését és a jogszabályban előírtaknak megfelelően a szolgáltatást igénybevevők részére számlát kiállítani, postautóval nyomon követni a befizetéseket.                                                       |
|                   | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú | A szociális alapon nyújtott tűzifa megjelölését az Önkormányzatnál határozattal kell megalapozni. A határozatban hivatkozott szociális rendelet és eljárásrend nincs összhangban, a határidők – hivatkozott rendeletben meghatározottak szerint nem került betartásra.                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                  | A települési támogatások megváltozott szabályozása miatt javasolom felülvizsgálni a jogköröket és a döntéshozatali kapcsolatos eljárásrend aktualizálását.                                                                                                |
|                   | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú | Nem rendelkezett az önkormányzat aktualizált gépjármű üzemeltetési szabályzattal.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                  | Javasolom a szabályzat aktualizálását, az önkormányzatnál lévő sajátosságokra történő igazítását.                                                                                                                                                         |
|                   | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú | A gépjárművek üzemanyag elszámolása több ponton szabálytalan:<br>-A gépjárművekre vonatkozó üzemanyag előleg elszámolása során üzemanyag költségként kerül elszámolásra a norma alapján kifizetett többletelfhasználás is.<br>- Az autó gépkocsivezetők közötti átadás-átvétele nem került az üzemanyag elszámolásnál szabályozásra. A gépjármű vezetőjénél adómentes csak többletelfhasználás, amely nem került megfelelően bizonylatolásra. |                                                                                                                                                                                                                  | Javasolom, a gépjármű üzemeltetési szabályzat megalkotását követően mielőbb a szabályos üzemanyag elszámolás bevezetését és ellenőrzését kialakítani.                                                                                                     |

|                                |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|--------------------------------|------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Ellenőrzött szerv              |                                          | <p>- Nincs menetlevéllel alátámasztva az összesítőben feltüntetett utvonallak.</p> <p>- A menetlevélen fel kell tüntetni az üzemanyag beszerzés számlájának számát, tankolt üzemanyag mennyiségét is.</p> <p>-A menetlevélen a feltüntetett záró időpont korábbi az üzemanyagszámlák kiállításának időpontjánál.</p> <p>Az Önkormányzat rendelkezik telefon, mobiltelefon használati szabályzattal. A szabályzat nem rendelkezett a hívásnapló vezetéséről.</p>                                                                                       |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>Szabályzatot javaslok felülvizsgálni és a Hivatal arculatára alakítani. Javaslok, az érintett, de nem szabályozott területeken a szabályok egyértelmű rögzítését végrehajtani. A szabályzat tartalmát megismerhetővé tenni és a telefonhasználatkal a megismerési záradékot aláírni.</p> |
|                                | Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú     | <p>2014. novemberétől a telefonszámra hívószám részletezéssel nem rendelkezik, a telefonbeszélgetések, társasítások hívásnaplóval alátámasztásra nem kerültek.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>Adózási vonatkozásban e naplóvezetés és részletes telefonszámla igénylés elmaradhatatlan követelmény a magánhasználat egyértelmű kizárása miatt.</p>                                                                                                                                     |
|                                | Rangsor                                  | Megállapítás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Következtetés | Javaslat                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú   | <p>9. A szabályzat gyűjtemények egyik fejezetében meghatározták a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés-, utalványozás rendjét jogszabályi előírások szerint, azonban a fejezet nem teljeskörű.</p> <p>A fejezet rész nem került a vezető által aláírásra. A vezetendő nyilvántartások feladatellátója, felelőse nem került meghatározásra.</p> <p>Kötelezettségvállalás nyilvántartása az integrált program bevezetésével szabályossá vált, amely a szabályzat nem rögzített, a változást nem követte.</p> |               | <p>Javaslok, a kialakított szabályzatok aktualizálásai követően a jóváhagyást a vezető aláírásával igazolja. A feladatellátással megbízott felelős személyek kijelölésének elvégzését.</p>                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
| Hosszúvíz Községi Önkormányzat | Kiemelt jelentőségű<br>Közepes kockázatú | <p>2.A kötelezettséget vállaló szerv köteles nyilvántartást vezetni a kötelezettségvállalásról, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyekről és aláírás-minijúkról. Az Ávr. 60. § (3) bekezdése szerinti nyilvántartás hiányos, nem naprakész. A pénzgazdálkodási jogköröket gyakorlók beosztásáról a melléklet 2012. július 25-i keltezésű, amely időpontot követően a személyi változásokat nem vezették át szabályzataikban. (jegyző, pénzügyi ügyintéző, polgármester, képviselő)</p>    |               | <p>Javaslok a jogszabályokban és a szabályzatokban meghatározottak szerint naprakész nyilvántartás vezetését a gazdálkodási jogkörök gyakorlóiáról, aláírásukról. Pótolják a hiányzó adatokat a jogszabályban előírt naprakész nyilvántartási kötelezettség teljesítéséhez.</p> |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|                                | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú   | <p>5. A leltárkészítési és leltározási szabályzat 2012. január 1-től hatályos, amelyben a korábbi jogszabályi változásokat követően elkészítették, azonban a hatályosított leltárkészítési és leltározási szabályzatban előírt leltározási kötelezettséget nem</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                    |               |                                                                                                                                                                                                                                                                                 | <p>- Javaslok a szabályszerűség javítása érdekében a leltározási szabályzatban rögzítések a leltározás során használandó dokumentumokat, továbbá a szabályzatban elfogadott leltározási eljárásrend betartására nagyobb figyelmet fordításnak. Készítsék el</p>                             |

|                                        |                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                                                            |
|----------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                        |                                        | <p>teljesítették megfelelően:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 2014. január 1-től hatályos kormányrendelet változása miatt nem aktualizálták szabályzatukat.</li> <li>- A szabályzatban előírt eljárásrend pontjait nem tartották be, azaz nem biztosították a leltározás alapkövetelményeit. Nem készítették el a leltározási ütemtervet, és nem dokumentálták valamennyi mozzanatot írásban. A leltározók, leltárellenőrök kijelölése, felkészítése, nem a kerültek meghatározásra a leltározás során használható dokumentumok a szabályzatban elhelyezett mellékletben.</li> </ul> |                                                                                                                                                                                                                         | <p>évenként a leltározási ütemtervet, s a leltározásban résztvevő személyek kijelölését is el kell végezni.</p>                                                                                                                                            |
| Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú |                                        | <p>9. A selejtezési szabályzatában meghatározott selejtezési eljárásrend nem került beartásra. Szabályzatuk szerint a selejtezés folyamatát, s a jegyzőkönyv készítését megelőzően selejtezési javaslatlappal jogkörrel nem került megbízásra az Önkormányzat részéről senki. Selejtezési bizottság tagjait a szabályzat mellékletében rögzítették. A szabályzat felülvizsgálatának elmaradása miatt a személyi változások nem kerültek rögzítésre, s a jegyzőkönyv és a szabályzat szerinti tagok eltérnek.</p>                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                         | <p>A szabályzatukban meghatározott dokumentumok elkészítésére, a selejtezés szabályzatban meghatározott folyamataira – selejtezés kezdeményezése, selejtezési bizottsági tagok kijelölése és elkészítendő bizonylatokra- feltesszék nagyobb figyelmet.</p> |
| Ellenőrzött szerv                      | Rangsor                                | Megállapítás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Következtetés                                                                                                                                                                                                           | Javaslat                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Libickozma Községi Önkormányzat        | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | <p>Az Önkormányzat gazdálkodását végző Hivatal nem rendelkezett 2014. évre a számviteli előírásoknak megfelelő szabályzatokkal és az Ávr. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokat sem alkotta meg, azaz a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet, a belföldi és külföldi kiküldetési szabályozását és a reprezentációs kiadások szabályozását. A gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök belső rendjét nem szabályozta, a költségvetés felhasználásának szabályozott rendjét ezáltal nem biztosította.</p>                                                               | <p>Önkormányzat tevékenységét szabályozatlanul, szabálytalanul látta el, nem biztosították a gazdaságos, hatékony és eredményes működést, a visszaélések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását.</p> | <p>Javaslatom a szabálytalanság mielőbbi megszüntetését és a jogszabályban előírtaknak megfelelően a belső szabályzatok elkészítését.</p>                                                                                                                  |
| Ellenőrzött szerv                      | Rangsor                                | Megállapítás                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Következtetés                                                                                                                                                                                                           | Javaslat                                                                                                                                                                                                                                                   |
| Balatonmáriafürdő Községi Önkormányzat | Kiemelt jelentőségű<br>Magas kockázatú | <p>Közbiztonsági szabályzatuk meghatározta az előkészítő munkacsoport kötelező írásbeli kijelölését, amely elmaradt az egyik vizsgált közbiztonsági eljárásnál.</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                         | <p>A törvényi előírások szerint biztosítani és dokumentálni szükséges a közbiztonság előkészítésétől az eljárás befejezéséig az előírt szakmai képzettségű személyek közreműködését.</p>                                                                   |

### **3.1. Tanácsadói tevékenység**

2015. évben tanácsadói tevékenység nyújtására írásban, jegyzőkönyvben rögzített formában nem került sor.

#### **4. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása**

A belső ellenőrzés feladata a költségvetési szervek hatékonyságának, gazdaságosságának, szabályszerű működésének értékelése, valamint az ellenőrzött szervezetek számára tanácsadás nyújtása. Fentieket figyelembe véve a feltárt hiányosságok kezelése érdekében tett intézkedések (hiányában) függvényében merül fel büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja.

A 2015. évi összefoglaló jelentés elkészítéséig a belső ellenőrzési vezető nem tett javaslatot a felügyeleti szerv részére fegyelmi eljárás megindítására.

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

1. a jelentősnek minősített ajánlások és javaslatok rövid összefoglalása,  
2015 évben a belső ellenőrzési stratégiának megfelelően kiemelt figyelmet kapott a szabályozottság vizsgálata a költségvetési szerveknél. Ennek érdekében a legfontosabb javaslatok a belső szabályzatokhoz, azok jogszabályi változásaihoz történő igazításai és abban foglaltak gyakorlati alkalmazásának megvalósulására irányultak.
2. az ajánlások és javaslatok általános minősége  
A belső ellenőrök által tett javaslatok az ellenőrzött költségvetési szervek esetében lényegre törőek voltak, az azonosított problémákra megfelelő választ képesek nyújtani, mely tény a visszaérkezett felmérő lapok is megerősítene.
3. nyomon-követési eljárások megfelelősége és határidői (az eljárások kidolgozottsága, határidők és felelősök egyértelműsége, beazonosíthatósága)  
Az ellenőrzött költségvetési szervek nem mindegyike készített intézkedési tervet. Az elkészült tervek viszont jól követhetőek, a felelősök megnevezését határidő kitűzésével tartalmazzák.
4. létezik-e adatbázis rendszer az ajánlások és javaslatok nyilvántartására és az megfelelően működik-e.

Adatbázis rendszer fenntartása 2015. évben teljes körűen megvalósult.

## **II. A belső ellenőrzés által tett megállapítások és javaslatok hasznosítása**

### **1. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámoló**

Az előző évek tapasztalata alapján azon intézmények esetében várható az ellenőrzési jelentések hasznosulása, melyek intézkedési tervet készítenek, és azt eljuttatják a belső ellenőrzési szervezethez.

Az intézkedési tervek hasznosulását utóellenőrzés keretében vizsgálják a belső ellenőrök. Azon költségvetési szervek esetében, ahol intézkedési terv a kötelezettség ellenére sem készül, és az utóellenőrzés során a feltárt hiányosságok változatlanok, felmerül a fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény gyanúja.

## **2. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok**

2015. évben aktualizált belső ellenőrzési kézikönyv erősen standardizálja a kialakított belső ellenőrzési rendszert. A korábbi években kialakított rendszer fejlesztése érdekében ellenőrzési rendszer a belső ellenőrzési kézikönyv alapján erősen standardizált. A nyomon-követési rendszer teljes körűen kiépült. A feladat megvalósítása a belső ellenőröktől, valamint az ellenőrzött szervezetektől is függ. Emiatt fejlesztésre szorul az ellenőrzési folyamatok utolsó szakaszának teljesítése. A belső ellenőrzés által tett megállapításokra, javaslatokra intézkedési tervek elkészítésére, abban foglalt beszámolási határidők megtartására kiemelt figyelmet kell fordítani. A folyamatra 2016. évtől kontrollpont beépítése kerül, amely kidolgozása, végrehajtása augusztus hónapra került megtervezésre.

2015. évben megvalósult az ellenőri tevékenység tanácsadói funkciója, mely Marcali Közös Önkormányzati Hivatalán belüli szakmai konzultációk segítségével hozzájárult az ellenőrzési tevékenység fejlesztéséhez.

**Marcali, 2016. február 15.**

**Forró Barbara**  
**belső ellenőrzési vezető**

6. sz. költségvetés

**Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal**  
**2015. évi beszámoló**

Adatok ezer forintban!

| Megnevezés                                             | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | Tény 2015.12.31. | Teljesítés % |
|--------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|------------------|--------------|
| Törvény szerinti illetmények, munkabérek               | 27 500              | 27 500                 | 24 869           | 90%          |
| Céljuttalom választások                                |                     |                        |                  |              |
| Béren kívüli juttatások                                | 1 630               | 1 630                  | 1 470            | 90%          |
| Közlekedési költségértéltés                            | 200                 | 200                    | 175              | 88%          |
| Egyéb költségértéltés                                  |                     | 110                    | 110              | 100%         |
| Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai            | 160                 | 455                    | 409              | 90%          |
| Külsős személyi juttatások                             | 600                 | 600                    | 144              | 24%          |
| Megbízási díj                                          | 600                 | 600                    | 144              | 24%          |
| Megbízási díj választás                                |                     |                        |                  |              |
| Egyéb külső személyi juttatások                        |                     |                        |                  |              |
| <b>Személyi juttatások összesen</b>                    | <b>30 090</b>       | <b>30 495</b>          | <b>27 177</b>    | <b>89%</b>   |
| Szociális hozzájárulási adó                            | 7 590               | 7 699                  | 6 835            | 89%          |
| Egészségügyi hozzájárulás                              | 300                 | 300                    | 273              | 91%          |
| Kedvezményes hozzájárulási adó fizetési kötelezettség  | 200                 | 200                    | 15               | 8%           |
| Munkáltató által fizetett személyi jövedelemadó        | 310                 | 310                    | 308              | 99%          |
| <b>Munkaadót terhelő járulékok és szociális hj.adó</b> | <b>8 400</b>        | <b>8 509</b>           | <b>7 431</b>     | <b>87%</b>   |
| Szakmai anyagok beszerzése                             | 50                  | 50                     | 20               | 40%          |
| Üzemeltetési anyagok beszerzése                        | 1 700               | 1 750                  | 1 748            | 100%         |
| Informatikai szolgáltatások igénybevétele              | 400                 | 400                    | 378              | 95%          |
| Egyéb kommunikációs szolgáltatások                     | 600                 | 450                    | 450              | 100%         |
| Közüzem díjak                                          | 1 700               | 1 450                  | 1 422            | 98%          |
| Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások              | 100                 | 100                    | 78               | 78%          |
| Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások            | 400                 | 620                    | 617              | 100%         |
| Egyéb szolgáltatások                                   | 2 050               | 2 350                  | 2 344            | 100%         |
| Kiküldetések kiadásai                                  | 1 900               | 1 730                  | 1 473            | 85%          |
| Működési célú előzetesen felszámított ÁFA              | 1 500               | 1 500                  | 1 434            | 96%          |
| <b>Dologi kiadások összesen</b>                        | <b>10 400</b>       | <b>10 400</b>          | <b>9 964</b>     | <b>96%</b>   |
| Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülre          | 500                 | 500                    | 0                | 0%           |
| Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n kívülre          |                     |                        | 0                |              |
| <b>Tartalék</b>                                        |                     | <b>47</b>              |                  | <b>0%</b>    |
| <b>MÜKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                      | <b>49 390</b>       | <b>49 904</b>          | <b>44 572</b>    | <b>89%</b>   |
| Informatikai eszközök beszerzése                       | 2 000               | 1 575                  | 406              | 26%          |
| Informatikai eszközök beszerzése ÁFA                   |                     | 425                    | 119              | 28%          |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése                       | 2 455               | 1 933                  | 1 004            | 52%          |
| Egyéb tárgyi eszközök beszerzése ÁFA                   |                     | 522                    | 262              | 50%          |
| <b>FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>                  | <b>4 455</b>        | <b>4 455</b>           | <b>1 791</b>     | <b>40%</b>   |
| <b>KIADÁSOK MINSŐSSZESEN</b>                           | <b>53 845</b>       | <b>54 406</b>          | <b>46 363</b>    | <b>85%</b>   |

|                                                |               |               |               |             |
|------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|
| Készletértékesítés                             |               |               |               |             |
| Szolgáltatások ellenértéke                     | 10            | 10            | 20            | 200%        |
| <b>Saját bevételek összesen</b>                | <b>10</b>     | <b>10</b>     | <b>20</b>     | <b>200%</b> |
| Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről |               | 11            | 11            | 100%        |
| Előző évi maradvány                            | 4 455         | 4 491         | 4 491         | 100%        |
| Intézmény finanszírozás                        | 49 380        | 49 894        | 47 444        | 95%         |
| <b>BÉVETELEK MINDÖSSZESEN</b>                  | <b>53 845</b> | <b>54 406</b> | <b>51 966</b> | <b>96%</b>  |

|                                                |                  |         |        |        |        |
|------------------------------------------------|------------------|---------|--------|--------|--------|
| Összes kiadás                                  |                  |         | 53 845 | 54 406 | 46 363 |
| Le: Saját bevétel                              |                  |         | 10     | 10     | 20     |
| Egyéb működési célú támogatások ÁHT-n belülről |                  |         |        | 11     | 11     |
| Pénzmaradvány                                  |                  |         | 4 455  | 4 491  |        |
| Finanszírozandó                                | 2014.            | 2015.   | 49 380 | 49 894 | 46 332 |
| -Balatonszentgyörgy                            | Állami támogatás |         | 41 357 | 41 357 | 41 357 |
| -Balatonszentgyörgy                            | Bérkompenzáció   |         |        | 514    | 514    |
| -Balatonszentgyörgy                            | 1708 fő          | 1667 fő | 4 682  | 4 682  | 2 569  |
| -Főnyed                                        | 90 fő            | 88 fő   | 247    | 247    | 136    |
| -Hollád                                        | 264 fő           | 268 fő  | 724    | 724    | 412    |
| -Tikos                                         | 135 fő           | 137 fő  | 370    | 370    | 346    |
| -Szegerdő                                      | 222 fő           | 225 fő  | 608    | 608    | 211    |
| -Vörs                                          | 508 fő           | 511 fő  | 1 392  | 1 392  | 787    |

| Finanszírozás elszámolás |         | Finanszírozandó | Finanszírozott | Különbözet |
|--------------------------|---------|-----------------|----------------|------------|
| Összes kiadás            |         | 46 363          |                |            |
| Saját bevétel            |         | -31             |                |            |
| Finanszírozandó          |         | 46 332          |                |            |
| Állami támogatás         |         | 41 357          |                |            |
| Bérkompenzáció           |         | 514             |                |            |
|                          | 2015.   | 4 461           |                |            |
| Balatonszentgyörgy       | 1667 fő | 2 569           | 2 230          | 339        |
| Főnyed                   | 88 fő   | 136             | 247            | -111       |
| Hollád                   | 268 fő  | 412             | 726            | -314       |
| Szegerdő                 | 225 fő  | 346             | 608            | -262       |
| Tikos                    | 137 fő  | 211             | 370            | -159       |
| Vörs                     | 511 fő  | 787             | 1 392          | -605       |
| Összesen                 | 2896 fő | 4 461           | 5 573          | -1112      |

Határozati javaslat:

"Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2015.évi zárszámadásában foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt a jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztésnek megfelelően változatlan tartalommal elfogadja."

Kérem az előterjesztésem megtárgyalását.  
Balatonszentgyörgy, 2016. 05.18.

Török Csilla sk.  
jegyző

**Előterjesztés**  
**Vörs Község Önkormányzat Képviselő-testülete**  
**2016.év május hó 23.napján tartandó ülésére**

Tárgy: PELSO-KOM Nonprofit Kft. törzstőke emelés és pótbefizetés



A Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsa a 2016. május 6-i ülésén tudomásul vette a PELSO-KOM Nonprofit Kft ügyvezetőinek tájékoztatóját a saját tőke rendezésének érdekében a törzstőke emelésről és pótbefizetésről.

A Társulási Tanács az alultőkésítés megszüntetés érdekében elrendeli a 22.500 ezer forint törzstőke emelést és a pótbefizetést 27.644 ezer forint összegben. A tőkeemelés és a pótbefizetés összegének biztosítására felkéri a tagokat a mellékelt kimutatás alapján.

**Határozati javaslat:**

„Vörs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanács 9/2016.(V.6)sz. döntésében foglaltakat a PELSO-KOM Nonprofit Kft. törzstőke emeléséről és a pótbefizetésről megismerte, megtárgyalta, tudomásul veszi. A képviselő-testület a tőkeemeléshez szükséges Balatonszentgyörgy települést terhelő 268.830.- Ft befizetéséhez hozzájárul, annak fedezetét a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére biztosítja.”

Kérem az előterjesztésem megtárgyalását.

Balatonszentgyörgy, 2016. május 17.

Deák Tamás  
polgármester



**8.sz.  
Előterjesztés  
Balatonkeresztúr Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2016. június 1-ei rendkívüli ülésére**



**Tárgy: ISPA projekt lezárása**

**Előadó: Deák Tamás polgármester**

Tisztelt Képviselő-testület!

Siófok város polgármestere a mellékelt felhívással fordult az ISPA projektben érintett 204 településhez. (Előterjesztéshez mellékelve a levél.)

A Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás települései már évek óta szorgalmazzák az ISPA projekt lezárását, hisz az 2010. évben már befejeződött.

Most úgy tűnik van remény rá, hogy az ISPA projekt lezárása jogilag megfelelő módon megtörténjen és azzal együtt a vagyonfelosztásra is sor kerüljön.

Ennek első lépése az un. kistérségi képviselők megválasztása. Tekintettel arra, hogy a Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Kistérség nem fedi le sem a járás, sem a régi kistérség területét, minden településnek külön-külön kell meghoznia a döntést.

2010-től, mindaddig amíg a Siófoki polgármester összehívta a konzorciumi tagi tanács ülését a Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Kistérség településeit én képviseltem. Amennyiben a képviselő-testület illetve a többi település testülete is így dönt, ezen képviseletet továbbra is ellátom.

A fentiekre figyelemmel kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a határozati javaslat elfogadására.

**Határozati javaslat**

Vörs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az ISPA projekt lezárása érdekében a Délnyugat Balatoni Hulladékgazdálkodási Kistérség képviselőjének Deák Tamás polgármestert delegálja kistérségi megbízottként, helyettesítésére, akadályoztatása esetén Kónya László polgármestert delegálja. Felhatalmazza a Konzorciumi Tanácsban történő részvételre és döntéshozatalra. A megbízás időtartama a konzorciumi szerződés módosításáig tart.

Határidő: azonnal

Felelős: Deák Tamás polgármester

Vörs 2016. május 17.

