

Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
Daraboshegy, Fő út 23.
28-5/2014. szám

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

mely **készült** Daraboshegy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete által **2014. április 30-án 15.00 órakor a Daraboshegy Ifjúsági Házában, a Szőcei út 24. szám alatt** megtartott nyilvános testületi ülésről.

Jelen vannak: Pass Imre polgármester,
 Németh Gyula alpolgármester,
 Futóné Diószegi Zsuzsanna képviselő.

Tanácskozási joggal meghívottként jelen van: Dr. Preczlik Gábor jegyzői feladatokkal megbízott aljegyző.

Pass Imre polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a Képviselő-testület határozatképes, így az ülést megnyitotta. Napirendnek az alábbiakat javasolja, melyet a Képviselő-testület 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – elfogad a következők szerint:

Napirend:

1. Önkormányzatok tulajdonában lévő ivóvíz kutak megszüntetésének megtárgyalása.
2. Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének módosítása.
3. Az önkormányzat 2013. évi költségvetése zárszámadásának megtárgyalása.
4. A Nádasdi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetése zárszámadásának megtárgyalása.
5. A 2013. évi belső ellenőrzési beszámoló megtárgyalása.
6. Intézményfenntartói Társulás munkaügyi többletköltségek finanszírozása.

Napirend Tárgyalása:

1.napirendi pont:

Önkormányzatok tulajdonában lévő ivóvíz kutak megszüntetésének megtárgyalása.

Pass Imre polgármester Ismerteti az előterjesztést. Kérdés, hozzászólás nincs.

Hozzászólás hiányában javasolja a kutak megszüntetését, mivel nincs más forrás a fenntartásukra. Szavazásra teszi fel az előterjesztését: a Képviselő-testület 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

24/2014. (IV.30.) számú képviselő- testületi határozat:

Daraboshegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a „Tormásliget-Iklanberény-Lócs és Halogy-Daraboshegy vízminőség javítása” című pályázathoz kapcsolódóan, az Önkormányzat tulajdonában lévő ivóvíz kutat megszünteti, melynek költségét az Ivóvízminőség-javítás és a BM Alap pályázat támogatásai biztosítják.

A Testület felhatalmazza a polgármestert a pályázat benyújtásával és megvalósulásával összhangban a kutak megszüntetéséhez szükséges engedélyeztetési eljárás lefolytatására.

A Vízbázis - üzemeltetési, fejlesztési költségek, Megvalósíthatósági Tanulmány- elszámolható költségek, Vasivíz Zrt levele, a jegyzőkönyv .1. mellékletét képezi.

Felelős: Pass Imre – polgármester
BFH Európa Kft- projektmenedzser
Fülöp József - pályázati referens
Határidő: folyamatosan

2.napirendi pont:

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének módosítása.

Pass Imre polgármester Ismerteti az előterjesztést és a rendelet-tervezetét, Várja a képviselők kérdéseit. A képviselő-testület szavazásra javasolja a rendelet-tervezetet.

Pass Imre polgármester a szavazást követően megállapítja, hogy a Képviselő-testület 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi rendeletet alkotja

**DARABOSHEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
5/2014. (V.05.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ
1/2013. (I.30.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETÉNEK MÓDOSÍTÁSÁRÓL
(A rendelet szövege a jegyzőkönyv mellé csatolva)**

3.napirendi pont:

Az önkormányzat 2013. évi költségvetése zárszámadásának megtárgyalása.

Pass Imre polgármester: Röviden ismerteti Daraboshegy Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetése zárszámadásának beszámolóját, Javasolja a rendelet elfogadását, hozzászólás hiányában szavazásra teszi fel az előterjesztést: a Képviselő-testület 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi rendeletet alkotja:

**DARABOSHEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
6/2014.(V.05.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
A 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ZÁRSZÁMADÁSÁRÓL
(A rendelet szövege a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)**

4.napirendi pont:

A Nádásdi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetése zárszámadásának megtárgyalása.

Pass Imre polgármester: Felkéri Dr. Preczlik Gábor jegyzői feladatokkal megbízott aljegyzőt, hogy ismertesse a **Nádásdi Közös Önkormányzati Hivatal** 2013. évi költségvetése beszámolóját, aki röviden eleget tesz a felkérésnek. **Pass Imre polgármester** Javasolja az elfogadását.

Pass Imre polgármester hozzászólás hiányában szavazásra teszi fel az előterjesztést: a Képviselő-testület 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

25/2014. (IV.30.) számú képviselő- testületi határozat:

Daraboshegy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete **Nádasdi Közös Önkormányzati Hivatal** 2013. évi költségvetésének módosítására vonatkozó előterjesztést, valamint a Nádasdi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi zárszámadását 51.611,- e Ft bevételi főösszeggel és 48.284 e Ft kiadási főösszeggel a melléklet szerint elfogadja.

Határidő: közlésre azonnal

Felelős: dr. Preczlik Gábor jegyzői feladatokkal megbízott aljegyző

5. napirendi pont:

A 2013. évi belső ellenőrzési beszámoló megtárgyalása.

Pass Imre polgármester röviden ismerteti az Önkormányzat 2013. éves belső ellenőrzési jelentését.

Dr. Preczlik Gábor jegyzői feladatokkal megbízott aljegyző: a belső ellenőrzési beszámolóban megfogalmazott javaslatokat a gyakorlatban korrigáljuk.

Pass Imre polgármester kéri a beszámoló elfogadását. A Képviselő-testület 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

26/2014. (IV.30.) számú képviselő- testületi határozat:

Daraboshegy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2013. évi belső ellenőrzési jelentését az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadja.

Határidő: folyamatosan

Felelős: Pass Imre polgármester

6. napirendi pont:

Intézményfenntartói Társulás munkaügyi többletköltségek finanszírozása.

Pass Imre polgármester: Tájékoztat arról, hogy a Nádasd és Környéke Intézményfenntartói Társulásnál egy fővel közös megegyezéssel munkaviszony megszüntetésre került sor, ennek az előre nem tervezett plusz költségét a Társulási Tanácsi ülésen vállalták az önkormányzatok. A Daraboshegyre eső rész 9.502,- Ft. Hozzászólás nincs.

Pass Imre polgármester Javasolja a támogatási összeg elfogadását . A Képviselő-testület 3 igen szavazattal – ellenszavazat és tartózkodás nélkül – az alábbi határozatot hozza:

27/2014. (IV.30.) számú képviselő- testületi határozat:

Daraboshegy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Nádasd és Környéke Intézményfenntartói Társulás 2014. évi működéséhez korábban nem tervezett 9.502,- Ft.-tal járul hozzá a 2014. évi költségvetése terhére: a társulásnál egy fővel közös megegyezéssel munkaviszony megszüntetésével kapcsolatosan felmerült többletköltségek önkormányzatra eső részt vállalja. A nevezett összeg a 2014. évi költségvetésében rendelkezésre áll.

Felhatalmazza Pass Imre polgármestert az átutalással kapcsolatos teendők elvégzésével.

Határidő: folyamatos

Felelős: Pass Imre polgármester

Több napirendi pont nem lévén az ülést a polgármester 16.00 órakor bezárta.


Pass Imre
Polgármester

K. m. f.


Dr. Preczlik Gábor
jegyzői feladatok ellátásával megbízott
aljegyző

MEGHÍVÓ

Tisztelt Képviselő Asszony/Úr!

Értesítem a Tisztelt Képviselő Asszonyt/Urát, hogy

2014. április 30-án (szerdán) 15.00 órakor

képviselő-testületi ülést tartunk.

Helye: Daraboshegy Ifjúsági Házában, a Szőcei út 24.

Napirend:

1. Önkormányzatok tulajdonában lévő ivóvíz kutak megszüntetésének megtárgyalása.
2. Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének módosítása.
3. Az önkormányzat 2013. évi költségvetése zárszámadásának megtárgyalása.
4. A Nádasdi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetése zárszámadásának megtárgyalása.
5. A 2013. évi belső ellenőrzési beszámoló megtárgyalása.
6. Intézményfenntartói Társulás munkaügyi többletköltségek finanszírozása.

Az ülésre ezúton tisztelettel meghívom, megjelenésére feltétlenül számítok.

Daraboshegy, 2014. április 23.

**Pass Imre sk.
polgármester**

Határozati javaslat

1.

/2014. (VI. .) számú határozat

Daraboshegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a „Tormásliget-Iklanberény-Lócs és Halogy-Daraboshegy vízminőség javítása” című pályázathoz kapcsolódóan, az Önkormányzat tulajdonában lévő ivóvíz kutat megszünteti, melynek költségét az Ivóvízminőség-javítás és a BM Alap pályázat támogatásai biztosítják.

A Testület felhatalmazza a polgármestert a pályázat benyújtásával és megvalósulásával összhangban a kutak megszüntetéséhez szükséges engedélyeztetési eljárás lefolytatására.

A Vízbázis - üzemeltetési, fejlesztési költségek, Megvalósíthatósági Tanulmány- elszámolható költségek, Vasivíz Zrt levele, a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Felelős: Pass Imre – polgármester
BFH Európa Kft- projektmenedzser

Fülöp József - pályázati referens

Határidő: folyamatosan

Daraboshegy, 2014. április 21.

Pass Imre sk.
polgármester

2.

/2014. (VI. .) számú határozat

javaslat

Daraboshegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a „Tormásliget-Iklanberény-Lócs és Halogy-Daraboshegy vízminőség javítása” című pályázathoz kapcsolódóan, az Önkormányzat tulajdonában lévő ivóvíz kutakat nem szünteti meg, azt továbbra is üzemben tartja, és a kutak fenntartásával és üzemeltetésével kapcsolatban felmerülő minden költséget Daraboshegy és Halogy Község Önkormányzata saját költségvetése terhére, forrásból biztosítja

A Vízbázis - üzemeltetési, fejlesztési költségek, Megvalósíthatósági Tanulmány- elszámolható költségek, Vasivíz Zrt levele, a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Felelős: Pass Imre – polgármester
BFH Európa Kft- projektmenedzser

Fülöp József - pályázati referens

Határidő: folyamatosan

Daraboshegy, 2014. április 21.

Pass Imre sk.
polgármester



ELŐTERJESZTÉS

Daraboshegy Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. 04. 30-ai ülésére

1. Napirendi pont

Tárgy: „Tormásliget-Iklanberény-Lócs és Halogy-Daraboshegy vízminőség javítása” pályázathoz kapcsolódó döntési javaslat meghozatala, a kutak fenntartásával/megszüntetésével kapcsolatban.

Előterjesztést készítette Pass Imre polgármester megbízásából dr. Preczlik Gábor jegyzői feladatokkal megbízott aljegyző.

Melléklet:

1. melléklet_Vízbázis - üzemeltetési, fejlesztési költségek
2. melléklet_Megvalósíthatósági Tanulmány- elszámolható költségek
3. melléklet_Vasivíz Zrt levele
- 4.

Előterjesztő: Pass Imre polgármester

Döntéshozatal módja: határozat-nyílt ülés (egyszerű szótöbbséggel)

Tisztelt Képviselő Asszony/ Úr!

Daraboshegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete, a „Tormásliget-Iklanberény-Lócs és Halogy-Daraboshegy vízminőség javítása” elnevezésű projektet valósítja meg, a Tormásliget és Térsége Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás tagjaként. A pályázat fő célja a kis vízbázisok, és a gazdaságilag nem hatékony kutak, és vízmű-telepek megszüntetése, a nagyobb vízbázisok kialakítása, a hosszú távon gazdaságosabb működés kialakítása.

A megvalósítási szakasz pályázatának (KEOP-1.3.0/09-11 Ivóvízminőség-javítás című konstrukció) műszaki tartalmáról 2014. 03. 11-én közös megbeszélést tartottunk az üzemeltetővel, a tervezővel és a megvalósíthatósági tanulmány készítőjével a beruházási feladatok elszámolhatósági tartalmáról, mely során az alábbiak kerültek tisztázásra:

- A pályázat során az ivóvízminőség javítása másik vízellátó rendszerhez történő csatlakozással valósul meg.
- Ezáltal tartalékkút kiépítése/fenntartása akkor kerülhet a támogatható költségek közé, amennyiben csúcsvízigény biztosításához elengedhetetlenül szükséges. A csúcsvízigényt meghaladó kapacitások biztosítása érdekében tervezett tartalék kút/kutak esetében a költségek nem elszámolható költségek, ezen költségeket a kedvezményezettnek kell vállalnia.

Daraboshegy és Halogy község tulajdonában két kút (egy felújított, de arzéntartalommal; és egy régi, kisebb kapacitású) van.

A Vasivíz Zrt. által küldött kalkulációból kitűnik, hogy a vízbázison keletkező használati díjak (mely fedezetet biztosítana a kutak és a vízmű-gépház üzemeltetéséhez, a későbbi felújításához) összege kevesebb, mint az éves üzemeltetési költségek tervezett összege. Amennyiben a Képviselő-testület a kutak közül a fenntartást választja, akkor meg kell neveznie az üzemeltetési költségek biztosításának forrását, mivel azt a használati díj nem fedezi.

Kérem, az előterjesztés megtárgyalását, és a Képviselő-testületek döntését a kutak fenntartásával, vagy megszüntetésével kapcsolatban.

Határozati javaslat

1.

/2014. (VI. .) számú határozat

Daraboshegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete **ügy dönt, hogy a** „Tormásliget-Iklanberény-Lócs és Halogy-Daraboshegy vízminőség javítása” című pályázathoz kapcsolódóan, az Önkormányzat tulajdonában lévő ivóvíz kutat megszünteti, melynek költségét az Ivóvízminőség-javítás és a BM Alap pályázat támogatásai biztosítják.

A Testület felhatalmazza a polgármestert a pályázat benyújtásával és megvalósulásával összhangban a kutak megszüntetéséhez szükséges engedélyeztetési eljárás lefolytatására.

A Vízbázis - üzemeltetési, fejlesztési költségek, Megvalósíthatósági Tanulmány- elszámolható költségek, Vasivíz Zrt levele, a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Felelős: Pass Imre – polgármester
BFH Európa Kft- projektmenedzser
Fülöp József - pályázati referens
Határidő: folyamatosan

Daraboshegy, 2014. április 21.

Pass Imre sk.
polgármester

2.

/2014. (VI. .) számú határozat

javaslat

Daraboshegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete **ügy dönt, hogy a** „Tormásliget-Iklanberény-Lócs és Halogy-Daraboshegy vízminőség javítása” című pályázathoz kapcsolódóan, az Önkormányzat tulajdonában lévő ivóvíz **kutakat nem szünteti meg, azt továbbra is üzemben tartja**, és a kutak fenntartásával és üzemeltetésével kapcsolatban felmerülő minden költséget Daraboshegy és Halogy Község Önkormányzata saját költségvetése terhére, forrásból biztosítja

A Vízbázis - üzemeltetési, fejlesztési költségek, Megvalósíthatósági Tanulmány- elszámolható költségek, Vasivíz Zrt levele, a jegyzőkönyv mellékletét képezi.

Felelős: Pass Imre – polgármester
BFH Európa Kft- projektmenedzser
Fülöp József - pályázati referens
Határidő: folyamatosan

Daraboshegy, 2014. április 21.

Pass Imre sk.
polgármester



Tormásliget - Halogy vízbázisok ivóvízminőség javítása pályázat

Kutak üzemelésre készen tartása feladatok és fejlesztések költségei

I. Halogy vízbázis:

Üzemelési költsége 2013 évben: 5 628 000 Ft

I. kút további fenntartásának feltétele:

A kút fenntartásához a vízműtelep (medence és CK gépház) létesítményeinek megtartása szükséges.

I. kút további üzemeltetése – üzemeltetési költségekből finanszírozva:

- Kút indítás, hálózatra termelés hetente 2-3 óra hosszan.
- Kút és medence létesítményeknél kötelező számú vízmintázások (bakterológia, kémia, biológia) lebonyolítása kiszállással, mintavétellel.
- Kút/medence/gépház üzemeltetési és fenntartási költségek: vízmérő cserék, előírás szerinti kút szivattyú csere, szivattyú javítás, karbantartási költségek, kiszállással, bérköltséggel, stb.
- Védterület karbantartása (kaszálás 2 hetente, kijárás)

Egyéb:

- VKJ (vízkészlet járulék) módosítás egyszeri eljárási díja
- Rendszeresen fizetendő elektromos áramdíj, rendszerhasználati díj

I. kút további működtetéséhez kapcsolódó fejlesztések – finanszírozásuk a Vksz tv. értelmében önkormányzati feladat:

- Kút: A kb. 20 éve létesített kút teljeskörű felújítása (gépészet, építészet, villamos) elengedhetetlen rövid távon (bármikor felléphet homokolás, szűrőszakadás, stb.)!

Költsége: kb. 7,5 millió Ft (felmérés szükséges)

- Medence: Üzemeltetéséhez középtávú felújítás szükséges.

Költsége: kb. 1- 3 millió Ft (felmérés szükséges)

- CK gépház hálózati szivattyúkkal: Jelenleg átlagos állapotú, üzemeltetéséhez középtávú teljeskörű felújítás (villamos, gépészet, építészet) szükséges.

Költsége: 1- 5 millió Ft (felmérés szükséges)

Előterjesztés képviselő-testületi ülésre:

Nagy Edina levele

Csatoltan küldöm a tárgyi dokumentációt további szíves felhasználásra!

Az üzemeltetési költséget vízbázisokra vonatkozóan tudjuk összesítve megadni. A kutak megtartása esetén inkább mérvadó az önkormányzatok számára az üzemeltetésben megmaradó létesítmények fejlesztése. (A Vksz tv. szerint a kutak további működtetése során felmerülő fejlesztés önkormányzati feladat, fedezetét a képződő használati díjból kell finanszírozni, mely mindkét vízbázison kb. 200-300 eFt/év. Halogy vízbázis esetén már az összeg előlegként kb. 2 évre felhasználásra került.)

Főleg Halogy esetén volt kérés, hogy az I. kút maradjon üzemeltetésben. Azonban, ha a tervezettek szerint a kút fejlesztése nem megoldható a pályázati támogatásból, a kb. 20 éve létesített kút várhatóan rövid távon felújításra szorulhat, melyre a képződő használati díj nem nyújt fedezetet. Üdvözlettel:

Nagy Edina

stratégiai projektvezető

VASIVÍZ ZRt.

9700 Szombathely, Rákóczi F. u. 19.

mobil: 30/68-95-276

Tel.: 94/516-261

Fax: 94/516-290

e-mail: nagyedina@vasiviz.hu

Nádasdi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi költségvetésének teljesítése

BEVÉTELEK

ezer Ft-ban

	2013. évi terv	2013.mód.előlr.	2013évi tény.	Teljesítés % ban
I. Működési bevételek				
Bankszámlák egyenlege utáni kamat	5	5	2	40%
Igazgatási szolgáltatás bevételei	50	270	270	100%
Egyéb sajátos bevétel (Kormányhivatal bérlet díj)		160	160	100%
Működési bevételek összesen	55	435	432	99%
II. Támogatások, átvett pénzeszközök				
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	47 754	51 005	51005	100%
Pénzeszköz átvétel - Közfoglalkoztatás	19	117	174	149%
Támogatások, átvett pénzeszközök összesen	47 773	51 122	51 179	100%
III. Pénzforgalom nélküli bevételek				
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0	
Pénzforgalom nélküli bevételek összesen	0	0	0	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	47 828	51 557	51 611	100%



KIADÁSOK					
841126 Szakfeladat		2013. évi terv	2013.mód.előir.	2013 évi tény	Teljesítés % ban
Személyi juttatás					
511211	Köztisztviselői alapilletmény	19 736	19 868	19593	99%
511216	Egyéb bérrel alá tart. Munkabére	238	336	300	89%
511232	Nyelvpótlék, körjegyzői pótlék	2 005	2 005	2043	102%
512242	Helyettesítési díj	0	0	0	0%
512272	Keresetkiegészítés	0	1 058	1088	103%
512211	Jutalom (törzsgárda)	640	640	623	97%
5132321	Napidíj	30	30	0	0%
513292	Sajátos juttatás	300	300	148	49%
512291	Szabadságmegváltás	315	315	384	122%
514211	Ruházati költségtérítés	77	77	0	0%
514222	Üdülési hozzájárulás	0	0	0	0%
514232	Közlekedési költségtérítés	414	414	482	116%
514242	Étkezési hozzájárulás	50	50	50	100%
514291	Egyéb költségtérítés	360	360	414	115%
515252	Egyéb szociális juttatás	0	0	0	0%
	Cafetéria (10 fő)	1 538	1 538	1538	100%
516216	Részfoglalkozású dolgozó rendszeres juttatása	586	586	586	100%
516236	Egyéb sajátos juttatások	0	0	0	0%
516246	Személyihez kapcsolódó költségtérítés	3	3	5	167%
516256	Szociális juttatás	0	0	0	0%
	Cafetéria (1 fő)	75	75	79	105%
52222	Állományba nem tartozók megbízási díja	300	300	120	40%
52227	Felmentési időre járó átlagkereset	439	439	439	100%
52228	Prémiumévek progr. Résztv.jutt.	0	1 367	1371	100%
Szakfeladat összesen:		27 106	29 761	29 263	98%

Munkaadókat terhelő járulékok					
53125	Szociális hozzájárulási adó	6 747	7 160	7159	106%
5332	Egészségügyi hozzájárulás	200	302	302	151%
5342	Táppénz hozzájárulás	0	0	0	0%
Munkaadókat terhelő járulékok összesen		6 947	7 462	7 461	100%

Dologi kiadások					
5432	Irodaszer	1 400	1 400	1168	83%
5442	Könyv,folyóirat, egyéb információhordozó	180	180	13	7%
5472	Kisértékű tárgyi eszköz	600	600	503	84%
5482	Munkaruha	50	390	390	780%
5492	Egyéb anyagbeszerzés	300	300	301	100%
5512	Telefon, egyéb kommunikációs szolgáltatás	700	700	577	82%
55223	Szállítási szolgáltatás	0	0	0	0%
55224	Gázenergia	550	550	470	85%
55225	Villamosenergia	500	500	275	55%
55227	Víz- csatornadíj	100	100	63	63%
55228	Karbantartás	1 900	1 900	1666	88%
55229	Egyéb üzemeltetés	1 156	1 156	805	70%
5562	Pénzügyi szolgáltatás	70	70	121	173%
56121	ÁFA	1 962	1 622	1220	62%
5622	Belföldi kiküldetés	100	100	52	52%
5632	Egyéb dologi kiadás	300	300	107	36%
57221	Fizetett SZJA	407	407	337	83%
57229	Díja, egyéb befizetések	940	940	951	101%
Dologi kiadások összesen		11 215	11 215	9 019	80%
Pénzeszköz átadás egyéb támogatás		2 313	2 313	2313	100%
Működési kiadások összesen		47 581	50 751	48 056	95%
Fejlesztés	Számítástechnikai berendezés	254	254	228	90%
890442	Közfoglalkoztatás	0	0	0	0%
	Tartalék		552		
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		47 835	51 557	48 284	94%

Nádasd, 2014.április 18.

Tisztelt Képviselő-testület!

Daraboshegy Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetési rendeletének módosítása a előirányzat módosítások miatt szükséges. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a alapján:

Áht. 34. § (1) A helyi önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) és (3) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.

(2) A helyi önkormányzat költségvetési rendelete a polgármester számára lehetővé teheti a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítást.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben a helyi önkormányzati költségvetési szerv saját hatáskörében módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.

(4) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(5) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Daraboshegy Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetési rendeletének módosítása fenti törvényi kötelezettségek betartása végett szükséges, az előirányzat módosítások kerültek előterjesztésre.

Javasolja, hogy Daraboshegy Községi Önkormányzat képviselő- testületének Daraboshegy Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetése módosítását a következők szerint: a rendeletet a tervezetnek megfelelően: 15.219 e Ft kiadási főösszegegről; 18.740 e Ft-ra és 15.219 e Ft bevételi főösszegegről 18.740 e Ft-ra módosítva fogadja el.

Az önkormányzat év közben osztalék- és részvényekből származó bevételhez jutott a VASIVÍZ Zrt. -ben meglévő részvényei után, mely következtében a bevételi előirányzatok változtak. Az állami támogatások módosulásait is követni szükséges a költségvetésben. A szociális juttatásokhoz kapcsolódó változások, átcsoportosítások is változásokat tettek szükségessé. A közmunkaprogramok év közben többször is változtak, beruházás miatt is változott a 2013. év költségvetése.

Kérem a tisztelt Képviselő testületet, az előterjesztést elfogadni szíveskedjenek.

Daraboshegy, 2014. április 23.


Pass Imre
polgármester



támogatás elutalásáról. Tagjai vagyunk a Nyugat-dunántúli Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulásnak, melyhez több címen is fizetjük a díjakat.

Saját erőből felújítjuk az Ifjúsági házat, melyben az idősök és fiatalok klubja egyaránt működik.

Pénzmaradványunk összege 2.595 ezer Ft, mely teljes egészében működési pénzmaradvány.

Kérem beszámolóm szíves elfogadását.

Daraboshegy, 2014. április 23.




Pass Imre
polgármester

DARABOSHEGY KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

Daraboshegy Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetése zárszámadásáról az alábbi beszámolót terjesztem elő.

Önkormányzatunk Képviselő-testülete az 1/2013.(I.31.) önkormányzati rendeletével hagyta jóvá a 2013 évi költségvetést 15.219 ezer Ft. bevételi és kiadási főösszeggel

Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak alakulása a beszámolási időszakban.

	Bevételek	Kiadások
Eredeti előirányzat	15.219	15.219
Módosított előirányzat	18.740	18.740
Teljesítés	17.973	15.061

Többcélú Kistérségi Társulás keretében végzett közszolgáltatási feladatellátás a közoktatás területén

- a pedagógiai szakszolgálat, mely gondoskodik a gyógypedagógiai tanácsadásról, konduktív pedagógiáról, koordinálja továbbá a területén belüli óvodát, általános iskolát fenntartó mikro társulások működését.
- A rászorulókat részére kiszállítjuk az ebédet, a gyógyszert. Ha szükséges elvégezzük a bevásárlást, gondozásukat is ellátjuk és a szakrendelésre való szállítást is megoldjuk. Ezen feladatokat 2009. április 01-től a területen megalakult Nádasi Evangélikus Diakóniai Központ látja el.
- Egészségügyi alapellátást vállalkozó háziorvos helyben egyszeri rendeléssel látja el. A hétvégi Orvosi ügyelet működését az Országos Mentőszolgálattal kötött szerződés alapján látjuk el, melyhez 56 Ft/fő hozzájárulást biztosítunk.
- Könyvtári szolgálat működését is a társulás végzi. Ennek segítségével a tervidőszakban sikerült a könyvtárlományt növelni.

Bevételeink a tervezettnél megfelelően alakultak. A lakosság jelentős része befizetési kötelezettségének rendszeresen eleget tesz.

Helyi adóbevételeink: Kommunális adó 274 ezer Ft, gépjárműadó 2.333 ezer Ft. Ezen jogcímen befolyt adók az Önkormányzat gazdálkodásának fontos eleme.

A községben felmerülő feladatokat a közfoglalkoztatásban alkalmazott dolgozó látja el.

Kiadások között fizettük a személyi juttatásokat, azok járulékait, dologi és fejlesztési kiadásokat, valamint a szociálisan rászorulókat ellátását. Megemlékeztünk az idősekről, beiskolázási támogatást folyósítottunk.

Az elfogadott költségvetésnek megfelelően gondoskodtunk Nádasi Községi Önkormányzatnak – a Közös Hivatal és a társulásban működtetett intézmények (Nádasi és Környéke Intézményfenntartó Társulás- ezen belül a konyha és az óvoda) – fenntartásához a

Daraboshegy Község Önkormányzat 2013. évi ellenőrzési jelentése

Vezetői összefoglaló

Daraboshegy Község Önkormányzatnál az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXIX. Törvény, az államháztartásról szóló 2011.évi CLXXIX. Törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) nyújtotta.

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A fenti előírásoknak megfelelően **Daraboshegy Község Önkormányzat külső szakértő bevonásával gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítéséről és működtetéséről.**

A belső ellenőrzésre az Önkormányzat 2013. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről - a Bkr. 48.§. alapján - jelen, 2013. évi Összefoglaló éves jelentés számol be.

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően támogatja a stratégiai célok, a minőség és a korszerűség, mint egy egészében integrált, az erőforrásaival eredményesen gazdálkodni képes szervezet működését. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a hivatali monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.

Az ellenőrzött szervezetek és dolgozók a belső ellenőrzés, mint tevékenység szükségességét nem vitatják, változatlanul van **igény a szakmai tanácsadásra** is egy-egy megoldandó feladat kapcsán.

**I./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása
önértékelés alapján (Bkr. 48.§ a.) pont)**

***I./1. Az ellenőrzési teruban foglalt feladatok teljesítésének
értékelése, a tervtől való eltérések indoka, a terven felüli
ellenőrzések indokoltsága.***

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, melynek célja, hogy az Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek működését fejlessze és eredményességét növelje.

Az ellenőrzések tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálatára irányultak.

A belső vizsgálatok a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően, a 2013. évi ellenőrzési terv, valamint az egyes ellenőrzések megbízólevelei és ellenőrzési programja alapján történtek.

A tervezés és módosítása kockázatelemzésre alapozottan kiterjedt minden olyan területre, amely a szabályos és a jogszabályi változásoknak megfelelő működést segíti és kontrollálja. A kockázatelemzés a vonatkozó szakirodalom által javasolt értékelési szempontok alapján történt.

A tervezés a Polgármester, illetve a Jegyző igényeinek figyelembe vételével, kockázatelemzéssel megalapozottan történt.

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

A tárgyévi tervezett vizsgálatok száma összesen három volt, melyből lezárásra került kettő ellenőrzés. A személyi változások miatt 2014. évre áthúzódott a Körjegyzőség finanszírozásának vizsgálata. Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

A teljesített ellenőrzések típus szerint a következők voltak: kettő szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés

Az egyes ellenőrzések bemutatása az 1. számú függelékben található.

A belső ellenőr a megállapításokat a vizsgálat tényszerű feltárása alapozta meg. Az ellenőrzések során a dokumentális ellenőrzéseken felül mélyinterjúra is sor került a vizsgált

szervezeti egységek vezetőivel, illetve az adott munkafolyamat felelőseivel.

Az ellenőrzések során a megállapítások jogszabályi és egyéb szakmai szempontok alapján kerültek rögzítésre.

A belső ellenőrzés megállapításai átlagos, illetve csekély jelentőségűnek minősíthetők. Kiemelt jelentőségű, a vezetés részéről azonnali intézkedést igénylő javaslat megfogalmazására nem került sor.

I./1./b.) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

I./2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48.§ ab) pont)

Az ellenőrzések lefolytatásának személyi és tárgyi akadályai nem voltak.

A belső ellenőr és a vizsgálat alá vont szervezetek, szervezeti egységek, illetve az adott munkafolyamat felelősei az ellenőrzések során összehangolták munkájukat, minden dokumentum és program hozzáférést a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak, ami hozzájárult a hatékonysághoz.

A vizsgálatokhoz a szükséges anyagot, információt és az elvárható segítséget az ellenőrzés megkapta. Esetenként a vizsgált terület leterheltsége miatt kellett a munkát összehangolni, hogy a vizsgálatok ideje alatt az ellenőrzött területen a munka folyamatosságát ne akadályozza a vizsgálat. Az ellenőrzések tárgya döntő részben a szabályozott, szabályszerű és hatékony működés feltételeinek és teljesülésének vizsgálata volt.

A jelentéstervezetek az ellenőrzött féllel minden alkalommal előzetesen egyeztetésre kerültek. A megállapításokkal, javaslatokkal szemben lényeges kifogás nem merült fel. A standardoknak és előírásoknak megfelelően készültek el a

vizsgálati jelentések, melyek Polgármesteri és Jegyzői jóváhagyással kerültek véglegesítésre. Az ajánlások konkrét, gyakorlatban megvalósítható feladatokat tartalmaztak, megfelelő alapot biztosítva a hatékonyabb és szabályos működéshez.

I./2./a) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

A belső ellenőrzést ellátók képzettségi szintje és gyakorlata megfelel a Bkr.-ben foglalt követelményeknek. A jogszabályban előírt regisztráció megtörtént. A belső ellenőrzési vezető 2012. évben kettő kötelező továbbképzésen vett részt, s az Áht.70.§ (4) bekezdésben meghatározott engedéllyel rendelkezik. A 2014. évi továbbképzésre történő regisztrálása megtörtént.

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

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2013. évben teljeskörűen biztosított volt. Az ellenőrzési és a tanácsadói tevékenységen kívül más feladatba a belső ellenőrzési vezető nem volt bevonva.

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

2013. évben a megbízással, illetve az egyes ellenőrzésekkel kapcsolatban összeférhetlenségi helyzet nem merült fel.

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

2013. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

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

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

I./2./f.) Az ellenőrzések nyilvántartása

Az ellenőrzések teljes iratanyagának megőrzése a Hivatalban évenként, illetve elkülönítetten, nyomon követhető formában történik. A megbízólevelek, ellenőrzési programok és vizsgálati jelentések egy példánya az irattárba kerül.

I./2./g.) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

I./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. ac) pont)

A korábbi évek gyakorlata szerint **a belső ellenőrzés keretében történő tanácsadásnak a rendje kialakult.**

Legfőbb területei: a gazdálkodást érintő jogszabályi változások, azok értelmezése, költséggazdálkodást érintő kérdések, számviteli és intézményi szabályozottság. A tanácsadás keretében év közben folyamatosan tájékoztató anyagok kiküldésére került sor.

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

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

A vizsgálatok eredményeként megfogalmazott javaslatok elfogadottsági szintje száz százalékos.

A javaslatok az elvárt és a tényleges helyzet összehasonlításán, az eltérések okainak és hatásának meghatározásán alapultak, gyakorlatban végrehajthatóak, megvalósíthatóak voltak.

A vizsgálati jelentések készítése a már évek óta kialakított gyakorlat alkalmazásával történik. A vizsgálati jelentéstervezetek minden alkalommal egyeztetésre kerülnek az ellenőrzött szervezeti egység vezetőjével, illetve személlyel. Indokolt esetben a szükséges módosítás elvégzése után, a vizsgálati jelentés Polgármesteri és Jegyzői jóváhagyással véglegessé vált. A

jelentéstervezetekkel kapcsolatos érdemi kifogás nem merült fel az év folyamán.

Kidolgozott nyomon követési eljárás nincs. Az éves tervezéskor a korábban elvégzett vizsgálatok eredményeként megfogalmazott intézkedések számba vétele is megtörténik, mely indokolt esetben az utóvizsgálat szükségességét meghatározza. A határidőkről, végrehajtásról és hasznosulásról az utóvizsgálatok mellett az ellenőrzöttek kötelező beszámolója nyújthat információt.

Kiemelt megállapítás megfogalmazására nem került sor.

III. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. Kontrollkörnyezet

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel **megfelelőnek ítéltető az intézményi kontrollkörnyezet minden területe**, a célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.

A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában, amit esetenként befolyásol a gyakorlat és a szabályozás aszinkronja. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások arra mutatnak, hogy a belső, ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

2. Kockázatkezelés

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

Az Önkormányzati, illetve a Hivatali szintű kockázatelemzés rendje kialakítás alatt van.

3. Kontrolltevékenységek

Az intézményi folyamatok sajátosságai alapján a **megfelelő kontrollok kerültek alkalmazásra**. Az aktualizált Ellenőrzési nyomvonalban pontosan meghatározták az ellenőrzési pontokat. A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal eleget tesz. Adatok, információk nyilvántartása, tárolása az adatkezelői szintű ismeretek miatt nem szabályozott.

4. Információ és kommunikáció

A Hivatal az információk áramoltatásához az információs technológiát használja. **A kapcsolódó szabályozás hiányos.** Az iratkezelési szabályzat megfelel a törvényi előírásoknak, az alkalmazott iktatási rendszerrel (számítógépes) összefüggésben, megfelelően írja elő a hozzáférési jogosultságokat. A szabálytalanságkezelési szabályzat részletesen előírja a szabálytalanság észlelésével kapcsolatos feladatokat, differenciálja az eljárási rendet.

5. Monitoring

A belső kontrollrendszer működéséről **a beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik**. A monitoring részletes értékelését jelen beszámolóban leírtak tartalmazzák.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az ellenőrzési megállapítások, javaslatok elfogadottak, ezért az intézkedési tervek készítése, felelősök, határidők kijelölése, változatlanul biztosított.

A végrehajtás követése, az ellenőrzések pozitív hatása részlegesen mutatható ki. A végrehajtott feladatokkal az érintettek megszüntették a hiányosságokat, hozzájárultak a szabályos, hatékonyabb működéshez. Változatlanul magas az aránya a folyamatos határidejű végrehajtásoknak az intézkedésre kijelölt határidők közt.

Az ellenőrzési jelentések megállapításai megalapozottak voltak, hozzájárultak a vezetői intézkedések megalapozásához.

A javaslatok, ajánlások hasznosulásának kimutatását a hosszú végrehajtási határidők nehezítik.

Kelt: Daraboshegy, 2014.

Jóváhagyta:




.....
polgármester

Készítette: Dr. Hosszuné Szántó Anita
belső ellenőrzési vezető
SZAHK-ÉRTELEM 2006. Bt.

1. számú függelék

A 2013. évben lefolytatott ellenőrzés bemutatása

Tárgy	Cél	Módszer	Megállapítás / Intézkedési terv készítésére köteles javaslat
Daraboshegy Község Önkormányzat Támogatási rendszerének ellenőrzése	Független, tárgyilagossággal ellenőrzés keretében az önkormányzat vezetése számára információkat szolgáltatni a költségvetésből támogatott szervezetek támogatás felhasználásáról.	dokumentumelemzés, adatfeldolgozás	Daraboshegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Civil tv. és a civil szervezetek bírósági nyilvántartásáról és az ezzel összefüggő eljárás szabályairól rendeletet nem alkotott. Az Önkormányzat non-profit szervezetnek nem nyújtott támogatást.
Daraboshegy Község Önkormányzat 2012. évi beszámolójának vizsgálata	Független, tárgyilagossággal ellenőrzés keretében az önkormányzat vezetése számára információkat szolgáltatni a költségvetési beszámoló megbízhatóságáról	dokumentumelemzés, adatfeldolgozás	Az ellenőrzés jelen esetben Daraboshegy Község Önkormányzat elemi beszámolóját vizsgálta. A vizsgálat alapján megállapítható, hogy a mérleg adatait a leltár és a főkönyv csak részben támasztja alá, ezért a mérlegvalódiság nem megállapítható. A költségvetés és a beszámoló dokumentumai nem áttekinthető formában álltak az ellenőrzés rendelkezésére. A Község Önkormányzati Hivatalban a számvitel logikailag zárt rendszerét nem alakították ki, a főkönyvi könyvelés, az analitikus nyilvántartások és a bizonylatok adatai közötti egyeztetésre az ellenőrzés során nem teljes körűen volt lehetőség. <u>Megállapítások:</u> A vizsgálat alapján megállapítható, hogy a mérleg adatait a leltár és a főkönyv csak részben támasztja alá, ezért a mérlegvalódiság nem megállapítható. A beszámoló 38-as űrlapjának adatai szerint a beruházások állományváltása nincs összhangban a mérleggel. A vizsgálat eredményeként az alábbi javaslatok kerültek megfogalmazásra: 1./ A mérlegben kimutatott tételek főkönyvi és analitikus nyilvántartásának folyamatos egyeztetéséről gondoskodni kell. 2./ Gondoskodjanak a befektetett eszközök tekintetében a Katawin rendszer és a

			beszámoló 38-as űrlapjának részletes egyezőségének megteremtéséről. 3./ Fentieken kívül javaslatként fogalmazódik meg, hogy gondoskodni kell a 147/1992. (XI. 6.) Kormányrendelet 1. §. (2) bekezdése alapján a kataszteri nyilvántartás és a földhivatali nyilvántartás egyeztetéséről.
--	--	--	--

Kimutatás a 2013. évi belső ellenőrzési megállapításokról és javaslatokról

Iktatószám:

Vizsgált önkormányzat / államháztartási szervezet: Daraboshegy község Önkormányzata

Az ellenőrzést végző szervezet / személy: SZAHK-ÉRTELEM 2006. Bt / Dr. Hosszuné Szántó Anita

	1.	2.	3.	4.	
sorszám	Ellenőrzés iktatószáma / ellenőrzés azonosítója	Az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezése	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Intézkedést igénylő megállapítás	
1.	108	Daraboshegy Község Önkormányzat	Támogatási rendszer ellenőrzése	nem	A je alka
2.	114	Daraboshegy Község Önkormányzat	2012. évi beszámoló vizsgálat	igen	A n folya Gon besz Gon alap



Kelt: 2014. január 30.

Készítette: dr. Hosszuné Szántó Anita belső ellenőrzési vezető

Antó Anita

5.

Ellenőrzési javaslat

nyelvkönyvben megfogalmazottak szerinti eljárási és dokumentálási rendszerezése.

terlegben kimutatott tételek főkönyvi és analitikus nyilvántartásának pontos egyeztetéséről gondoskodni kell.

gondoskodjanak a befektetett eszközök tekintetében a Katawin rendszer és a 38-as űrlapjának részletes egyezőségének megteremtéséről.

gondoskodni kell a 147/1992. (XI. 6.) Kormányrendelet 1. §. (2) bekezdése szerinti a kataszteri nyilvántartás és a földhivatali nyilvántartás egyeztetéséről.



RENDELET-TERVEZET
DARABOSHEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
6/2014.(V.05.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
A 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ZÁRSZÁMADÁSÁRÓL

Daraboshegy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotó hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §.

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi bevételeit az alábbiak szerint állapítja meg:

Eredeti bevételi előirányzat:	15.219 e Ft
Módosított bevételi előirányzat:	18.740 e Ft
Bevételi teljesítés:	17.973 e Ft

(2) A bevételi összeget forrásonként az 1. melléklet tartalmazza.

2. §.

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi kiadási összességét az alábbiak szerint határozza meg:

Eredeti kiadási előirányzat:	15.219 e Ft
Módosított kiadási előirányzat:	18.740 e Ft
Kiadási teljesítés:	15.061 e Ft

(2) A kiadási összegen belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakultak: e Ft

	<i>Eredeti előirányzat</i>	<i>Módosított előirányzat</i>	<i>Teljesítés</i>
Személyi jellegű kiadás	3.271	3.501	3.184
Munkaadókat terhelő járulék	770	773	710
Dologi kiadások	5.146	5.992	5.367
Támogatás értékű kiadás, egyéb támogatás	2.759	2.625	2.551
pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	0	12	12
Általános tartalék	0	0	0
Fejlesztési kiadások, beruházás	0	0	0
Felújítás		2.795	2.785
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás	0	770	770
- államháztartáson kívülre			
- államháztartáson belülre			
Pénzforgalom nélküli kiadás	3.273	2.268	0
Átfutó, függő kiadások	0	0	-318
Kiadások összesen	15.219	18.740	15.061

(3) A kiadási előirányzatok részletes teljesítését a 2. melléklet tartalmazza.

3. §

A képviselő-testület a 2013. évi pénzmaradványt az 5. melléklet szerint elfogadja és jóváhagyja.

4. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi vagyonát (vagyonkimutatását) a 3. melléklet szerinti részletezésnek megfelelően:

33.688 összegű eszközzel és
33.688 összegű forrással határozza meg.

5. §

Az Önkormányzat által 2013. évben foglalkoztatott létszámok a 4. mellékletben szereplők szerint alakultak.

6. §

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2013. évi költségvetésében nulla, azaz 0 értékkel elfogadja a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig.

7. §

A önkormányzat tulajdonában 2013. évben nem állt gazdálkodó szervezet.

8. §

Az Önkormányzat pénzeszköz-változásának levezetését a 6. melléklet mutatja be.

9. §

Az Önkormányzat egyszerűsített mérlegét a 7. melléklet tartalmazza.

10. §

Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntései számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve a 8. melléklet tartalmazza.

11. §

A költségvetési évet követő három év költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban kimutatást a 9. melléklet tartalmazza.

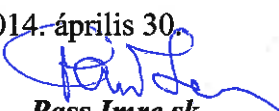
12. §

Az Önkormányzat közvetett támogatásait a 10. melléklet tartalmazza.

13. §

E rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

Daraboshegy, 2014. április 30.


Pass Imre sk
polgármester


dr. Preczlik Gábor sk.
jegyzői feladatokkal megbízott aljegyző

RENDELET TERVEZET
DARABOSHEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TETÜLETÉNEK
5/2014. (V.05.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
AZ ÖNKORMÁNYZAT 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉRŐL SZÓLÓ
1/2013.(I.31.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETÉNEK MÓDOSÍTÁSÁRÓL

Daraboshegy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az 1/2013.(I.30.) Önkormányzati Rendelet (a továbbiakban Rendelet) 3.§-a Az önkormányzat a 2013. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 15.219 ezer forintban,
 - b) bevételi főösszegét 15. 219 ezer forintban állapítja meg.” szövegrész helyébe
- „Az önkormányzat a 2013. évi költségvetési
- a) kiadási főösszegét 18.740ezer forintban,
 - b) bevételi főösszegét 18.740 ezer forintban állapítja meg.” szöveg lép.

2.§ A Rendelet 5. § (1) bekezdése

Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá.

	e Ft
- Működési kiadások előirányzata összesen:	11.710
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	3.271
- munkaadókat terhelő járulékok:	770
- dologi jellegű kiadások:	5.146
- ellátottak pénzbeli juttatásai:	486
- speciális célú támogatások:	2.273

szövegrész helyébe

Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a Képviselő-testület a következők szerint hagyja jóvá.

	e Ft
- Működési kiadások előirányzata összesen:	16.472
Ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	3.505
- munkaadókat terhelő járulékok:	773
- dologi jellegű kiadások:	5.992
- ellátottak pénzbeli juttatásai:	579
- speciális célú támogatások:	2058

szöveg lép.

3.§ A Rendelet 6. § (1) bekezdése

„Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen ezer forint.

A felújítási és felhalmozási kiadásokból:

- a beruházások előirányzata: ezer forint,
- a felújítások előirányzata: ezer forint,
- az egyéb felhalmozási célú kiadások,
támogatások előirányzata: lakáskölcsön ezer forint.”

szövegrész helyébe

„Az önkormányzat felújítási és felhalmozási kiadásai összesen	ezer forint.
A felújítási és felhalmozási kiadásokból:	
- a beruházások előirányzata:	2.795 ezer forint,
- a felújítások előirányzata:	ezer forint,
- az egyéb felhalmozási célú kiadások, támogatások előirányzata: lakáskölcsön	770 ezer forint.”

szöveg lép.

4.§ A Rendelet 9. § (1) bekezdése „Az önkormányzat tartaléka összesen: 1.169 ezer forint.
Ebből 3.273 e Ft az általános tartalék, mely év közben az előre nem látható kiadások fedezetéül szolgál.” **szövegrész helyébe**
„Az önkormányzat tartaléka összesen: 2268 ezer forint.
Ebből 2.268 e Ft az általános tartalék, mely év közben az előre nem látható kiadások fedezetéül szolgál.”
szöveg lép.

5. § A Rendelet 2. melléklete helyébe e rendelet 1. melléklete lép.

6. § A Rendelet 4. melléklete helyébe e rendelet 2. melléklete lép.

7. § A Rendelet 5. melléklete helyébe e rendelet 3. melléklete lép.

8. § A Rendelet 8. melléklete helyébe e rendelet 4. melléklete lép.

9. § A Rendelet 2014. május 5-én lép hatályba és az azt követő napon hatályon kívülre kerül.

Daraboshegy, 2014. április 30.


Pass Imre sk.
polgármester


dr. Preczlik Gábor sk.
jegyzői feladatokkal megbízott aljegyző

Ph.