

251/4/2016

Zala Megye

Pördefölde

J e g y z ő k ö n y v

**Pördefölde Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. május 27-én
megtartott nyílt ülésről.**

Rendelet:

**4/2016. (V.30.) önkormányzati rendelet
az önkormányzat 2015.évi zárszámadásáról**

Határozatok

34-38/2016.(V.27.) kt. határozat.

J e g y z ő k ö n y v :

Készült: Pördefolde Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. május 27 -én 9,³⁰- órai kezdettel megtartott nyílt ülésről.

Az ülés helye: Önkormányzat hivatali helyisége Pördefolde, Fő út 13.

Jelen vannak: Horváth Józsefné polgármester
Németh Veronika alpolgármester
Balikó Istvánná képviselő

Pákái Közös Önkormányzati Hivatal részéről:
Tóthné Péter Judit jegyző

Horváth Józsefné polgármester köszöntötte a megjelent képviselő-testületi tagokat, a jegyzőt.

Megállapította, hogy a képviselő-testület ülése határozatképes, mert az 3 fős testület teljes létszámban jelen van.

NAPIREND:

1.) Az önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről jelentés elfogadása.
2.) Az önkormányzat 2015. évi zárszámadása
3.) Polgármesteri tájékoztató.
4.) Interpelláció, kérdés

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:

1.) Az önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről jelentés elfogadása. Előadó: Horváth Józsefné polgármester

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Hozzászólás nem hangzott el.

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

34/2016(V.27.J kt. határozat.

Pördefolde Község Önkormányzatának Képviselő- testületé a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló Összefoglaló Jelentést tudomásul veszi és jóváhagyja.

2.) Az önkormányzat 2015. évi zárszámadása Előadó: Horváth Józsefné polgármester

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Hozzászólás nem hangzott el

Falugondnoki szolgálat 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló

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

35/2016JV.27.) kt. határozat.

Pördefölde Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a **falugondnoki szolgálat 2015. évi** gazdálkodásáról szóló beszámolót az alábbiak szerint elfogadja:

Adat e Ft. -bán

Bevételek:

Működési bevételek	3.183
- Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 183
ebből:	
- települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	2.500
- működési célú költségvetési támogatások és kiég. Támogatások	182
- önkormányzati támogatás	501
Bevételek összesen:	3.183

Kiadások:

I.	Működési
kiadások	3.183
Ebből:	
- Személyi juttatások	1.720
- Munkaadót terhelő járulékok	452
- Dologi kiadások összesen:	1.011

A falugondnoki szolgálat 2015 évi teljesített bevételei és kiadásai figyelembevételével lakosságlétszám alapján az önkormányzatokat terhelő önkormányzati támogatás mértéke:

-	Kányavár Község Önkormányzata (132
fő)	332 322 Ft
-	Pördefölde Község Önkormányzata (67
fő)	168.678 Ft

Pördefölde Község Önkormányzata a **168. 678 e Ft** összegű önkormányzati támogatást utalja át a Kányavár Község önkormányzata részére 2016. június 30-ig.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a falugondnoki szolgálat 2015. évi működéséhez biztosítandó önkormányzati támogatásról szóló megállapodás megkötésére. **Határidő:** folyamatos

Felelős: polgármester

A képviselő-testület 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül megalkotta a

4/2016. (V.30.) önkormányzati rendelet

az önkormányzat 2015.évi költségvetésének módosításáról.

(A rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

3.) Polgármesteri tájékoztató.

Előadó: Horváth Józsefné polgármester

Az előterjesztés szóban történt.

Horváth Józsefné polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy helyi önkormányzatokért felelős miniszter az államháztartásért felelős miniszterrel közösen pályázatot hirdetett a Magyarország 2016.évi központi költségvetéséről szóló 2015.évi C. törvény 3. mellékletének II.3.pont c.)pontjában foglaltakra „ az Önkormányzati feladat-ellátást szolgáló fejlesztések támogatására”. A pályázati kiírás figyelembevételével önkormányzatunknak

lehetősége van arra, hogy önkormányzati tulajdonú belterületi szilárd burkolatú út felújítására pályázatot nyújtson be az alábbiak figyelembevételével:

2. A támogatás formája

A pályázaton vissza nem térítendő költségvetési támogatás igényelhető.

3. Rendelkezésre álló keretösszeg, maximálisan igényelhető támogatás összege

Pályázati célok	Rendelkezésre álló keretösszeg	Maximálisan igényelhető támogatás összege millió Ft
1.	c)	1 000 millió Ft.15

4. A támogatás mértéke

A támogatás maximális mértéke függ a megvalósítandó álcáitól, illetve a Pályázó egy lakosra jutó adóerő- képességétől.

A pályázat szempontjából az adóerő-képesség a 2015. évi II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparüzési adóalap 1 % -át jelenti.

Pördefölde település esetén az adó-erőképesség 66 fővel számolva 12 874

Belterületi utak javítása: 1.c) pont esetén pályázhat összeg 85 %, önrész: 15 %.

A pályázati kiírás figyelembevételével a Béke utca (205 hrsz.) felújítása indokolt, melynek kivitelezésére árajánlatot került beszerzésre Siklósi Jenő (8956 Páka, Csokmai Újhegy u.ó.) egyéni vállalkozótól. A kért ajánlat alapján Béke utca felújítása 3 032 582 Ft, összeg lenne.

Az út felújítása nem engedélyköteles tevékenység, ugyanakkor a pályázati kiírás szerint ezt tévézői nyilatkozattal kell igazolni, továbbá a műszaki ellenőri feladatokat is el kell látni. A tervezői nyilatkozatot a Pannonway Építőipari BT. készítette, a műszaki ellenőrzésre Peczeli Zoltán tervező adott 100 000 Ft összegben, így a beruházás összköltsége 4 024 300 Ft.

A megpályázható támogatás mértéke) (85%): 3 420 655 Ft.

A felújítás megvalósításához szükséges önrész (15%): 603 645 Ft.

A polgármester javasolta a pályázat benyújtását.

Hozzászólás nem hangzott el.

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

36/2016 (V.27.) számú határozat.

Pördefölde Község Önkormányzatának Képviselő- testületé Magyarország 2016.évi központi költségvetéséről szóló 2015.évi C. törvény 3. mellékletének II.3.pont c.)pontjában foglaltakra figyelemmel pályázatot nyújt be „ az *Önkormányzati feladat-ellátást szolgáló fejlesztések támogatására*” a pályázati kiírás **1c.)pontja** szerinti **belterületi út felújítására.** (Béke út 205 hrsz).

A beruházás összköltsége: _____ 4 024 300 Ft

Az önkormányzat pályázati támogatásként (85 %) 3 420 655 Ft - ot igényel.

A pályázathoz szükséges önrészt (15 %) a 603 645 Ft- ot az önkormányzat a 2016. évi költségvetése terhére biztosítja.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a pályázat benyújtására, továbbá a nyilatkozatok megtételére.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

VízJközmű Gördülő Fejlesztési Tervben (felújítási, beruházási és pótlási terv) szereplő feladatok kivitelezéséről döntés

Horváth József polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy az önkormányzat tulajdonát képező víziközmű vízhálózat üzemeltetésére bérleti és üzemeltetési szerződése van érvényben az önkormányzatnak a Észak Zala Víz és Csatornamű Zrt- vei. Az üzemeltető tájékoztatta az önkormányzatot, hogy a 15 éves időtávlatra elfogadott víziközműre vonatkozó Gördülő Fejlesztési Tervben (felújítási, beruházási és pótlási terv) foglaltak figyelembevételével **2016 évre tervezett munka kút akna szigetelés, de két évre elosztva , melynek várható költsége 184 e Ft.** A feladatok végrehajtására a 2016 évi használati díj szolgál. A képviselő testületnek döntést kell hoznia arról, hogy a feladatok kivitelezésével és lebonyolításával a Zalavíz Zrt-t vagy mást bíznak meg. A feladatok 2016 évi megvalósítása miatt fontos , hogy a képviselő-testületnek döntést hozzon ezen a testületi ülésen a munkák megrendeléséről. A polgármester javasolta, hogy a tervezett feladatok kivitelezésével az önkormányzat a Zalavíz Zrt-t bízza meg.

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

37/2016.ÍV.27) kt. határozat

Pördefölde Község Önkormányzat képviselő-testülete a tulajdonát képező víziközműre vonatkozó Gördülő Fejlesztési Tervben (felújítási, beruházási és pótlási terv) foglaltak figyelembevételével - a határozat mellékletében foglaltak szerint- 2016 évi feladatok kivitelezésével és lebonyolításával a megbízta Észak Zala Víz és Csatornamű Zrt -.t.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester.

Horváth Józsefné polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy az együttes ülés keretében a képviselő-testületek közös megegyezéssel megszüntették dr. Gróf Ulrike fogszakorvossal érvényben lévő feladat-ellátási szerződést. A betöltetlen álláshelyre pályázat nem érkezett, tehát főállású fogorvossal a fogorvosi feladatok ellátásról gondoskodni nem tudunk. Dr. Balázs Márta Piroska a bánokszentgyörgyi fogorvosi körzet fogorvosa azonban úgy nyilatkozott, hogy 2016. június 1.-től határozatlan időtartamra, heti 7 órában vállalja a fogorvos helyettesítését megbízási szerződés alapján. A megbeszélés alapján a tb. finanszírozás 100 %-a a doktornőt illeti meg, a rendelő fenntartási, üzemeltetési költségeit az önkormányzatok lakosság létszám arányában fogják biztosítani. A polgármester javasolta a megbízási szerződés megkötését a helyettesítő fogorvossal.

A képviselő-testület 3 igen szavazattal tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

38/2016.IY.27) kt. határozat

Pördefölde Község Önkormányzatának képviselő-testülete a betöltetlen fogorvosi álláshely helyettesítésére 2016. június 1. napjától határozatlan időtartamra Megbízási szerződést köt dr, Balázs Márta Piroska fogszakorvossal.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megbízási szerződés aláírására és a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2016. június 1.-től folyamatos

Felelős: polgármester

Rendkívüli szociális támogatásra pályázat benyújtásáról döntés.

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Hozzászólás a képviselők részéről nem hangzott el.

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

39/2016. CV.27.1 kt. határozat

Pördefölde Község Önkormányzatának képviselő-testülete Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény (továbbiakban: Kvtv.) 3. mellékletének 1. 7. pont és a III. 1.pontjában foglaltak figyelembevételével a települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati költségvetési támogatására, ennek keretében a rendkívüli szociális támogatásra pályázatot nyújt be.

A képviselő testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Magyar Államkincstár Zala Megyei Igazgatóságához nyújtsa be pályázatát és a szükséges intézkedést tegye meg.

Határidő: folyamatos június 15-ig

Felelős: polgármester

4.) Interpelláció, kérdés

Interpelláció, kérdés nem hangzott el.

A képviselő-testület nyílt ülésen több napirendet nem tárgyalta. A

polgármester a nyílt ülést 10,³⁰ - órakor bezárta.


Horváth Józsefné
polgármester




Tóthné Péter Judit
jegyző

MEGHÍVÓ

Tisztelettel meghívom Önt Pördefölde Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
2016. május 27 -én,(péntek) 9,³⁰-órákor,
tartandó nyílt ülésre.

Az ülés helye:

Pördefölde Község Önkormányzata hivatali helyisége Pördefölde, Fő út 13.

NAPIREND:

1.) Az önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről jelentés elfogadása.

Előadó: Horváth Józsefné polgármester

2.) Az önkormányzat 2015.évi zárszámadása

Előadó: Horváth Józsefné polgármester

3.) Polgármesteri tájékoztató.

Előadó: Horváth Józsefné polgármester

4.) Interpelláció, kérdés

Páka, 2016. május 19.

Tisztelettel:



Horváth Józsefné
Horváth Józsefné
polgármester

J E L E N L E T I I V

Pördefölde Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2016. május 27 -án tartott nyílt üléséről

Pördefölde Községi Önkormányzat

Horváth Józsefné polgármester

Horváth Józsefné

Németh Veronika alpolgármester

Németh Veronika

Balikó Istvánné képviselő

Balikó Istvánné

Pákai Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Tóthné Péter Judit jegyző

Tóthné Péter Judit

Előterjesztés: Pördefölde KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA Képviselő-testületének 2016. május *lián* tartandó ülésére.

Tárgy: Összefoglaló Jelentés a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről

A. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

A belső ellenőri munkát 2015. évben az alábbi jogszabályok határozták meg:

- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Szt.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.),
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (Állt.),
- 368/2011. (XH.31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (Ávr.),
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (Bér.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.),
- az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet (NGM rendelet).

I. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése:

1. *A tárgyévve vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése*
A képviselő testület által a **96/2014(XI.28) Kt. határozattal** 2015. éves belső ellenőrzési munkatervben az. alábbi vizsgálatok kerültek meghatározásra: a) **A** bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata

Soron kívüli ellenőrzésre az önkormányzatnál 2015. évben nem került sor.

A 2015. éves belső ellenőrzés során a képviselő-testület által jóváhagyott munkatervtől eltérés nem volt, továbbá elmaradt ellenőrzések sem voltak. Év közben a képviselő-testület a 2014. éves belső ellenőrzési munkatervet nem módosította.

Az ellenőrzési tevékenység a jegyző által kiadott megbízólevél és a belső ellenőrzési vezető által készített vizsgálati program alapján került végrehajtásra.

Az ellenőrzésről vizsgálati jelentés készült. Az ellenőrzés megállapításai, a jegyző és a pénzügyi ügyintéző II. folyamatos tájékoztatása mellett realizáló megbeszélésen is ismertetésre kerültek.

A belső ellenőrzés az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyve előírásait követte, az abban rögzített iratminták alkalmazásra kerültek.

Az ellenőrzési jelentés megfelelt a belső ellenőrzési kézikönyv előírásainak, továbbá a nemzetközi standardoknak és a Ber-nek. A belső ellenőr által tett javaslatok, ajánlások megvalósíthatóak voltak.

Az egyes ellenőrzések bemutatása:

- a) **A** bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata

Az ellenőrzés tárgya: bizonylati rend és okmányfegyelem, dokumentálás felülvizsgálata volt.

Az ellenőrzés célja bizonylatolás felülvizsgálata.

A vizsgálat módszere: pénzügyi-gazdasági ellenőrzés.

Az ellenőrzés erőforrás szükséglete: 5 szakértői nap.

Pördefölde Község Önkormányzata 2015. évi belső ellenőrzési munkatervében foglaltak teljesültek.

2. *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 során nem merült fel olyan tény, vagy adat amely alapján az önkormányzat, a Hivatal dolgozóival szemben fegyelmi felelősségre vonásra, anyagi kártérítésre, szabálysértési, vagy büntető eljárásra kellett volna sort keríteni.

II. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Önértékelés alapján kerül bemutatásra és értékelésre a belső ellenőrzési tevékenység ellátásának minősége, az adott évben rendelkezésre álló személyi és tárgyi feltételek, valamint a belső ellenőrzési tevékenység ellátását elősegítő és akadályozó tényezők.

1. *A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága*

Az önkormányzat saját belső ellenőrzési rendszerét, személyi és tárgyi feltételeit már korábban kialakították, annak folyamatos működését biztosítja.

2006. július 1-től egészen 2012. december 31-ig az önkormányzat belső ellenőrzését Kistérségi Többcélú Társuláson keresztül látták el.

Az önkormányzat 2013. január 1-től vállalkozói szerződés alapján a belső ellenőrzési tevékenységet külső szakértő (KAVAR BT 8788 Zalaszentlászló, Kossuth Lajos u. 62.) gazdasági társasággal végezteti.

A gazdasági társaság függetlenített belső ellenőre a központi jogszabályokban előírt szakmai és képesítési követelményeknek teljeskörűen megfelel. Az államháztartásért felelős miniszter engedélyezte belső ellenőrzési tevékenységét regisztrációs szám: 5113494.

Belső ellenőr a kötelezően előírt (ÁBPE 1.) vizsgával rendelkezik, a kétévenkénti ÁBPE II. folyamatos továbbképzéseken vesz részt és nemcsak elméleti, hanem több mint 20 éves gyakorlati tapasztalattal is rendelkezik.

Belső ellenőr a kezdetektől fogva tagja a Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumának (BEMAFOR), így az államháztartás belső kontrollrendszerének változásairól első kézből értesül.

2. *A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása*

A belső ellenőr munkáját közvetlenül a jegyző irányítása alatt látta el.

A belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított, a belső ellenőr az önkormányzat szervezeti hierarchiájába „beépült”.

A belső ellenőr nem vesz részt az Önkormányzat operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában, mint pl:

- az önkormányzat működésével kapcsolatos döntések meghozatalában
- bármely végrehajtási vagy irányítási tevékenységében;
- pénzügyi tranzakciók kezdeményezésében, jóváhagyásában;
- belső szabályzatok elkészítésében;
- intézkedési terv elkészítésében.

Az önkormányzatnál 2006. évtől teremtették meg a feltételeket a belső ellenőrzési rendszer működtetésére. A belső ellenőrzés folyamatos működésének eredményeként az önkormányzat gazdálkodásának színvonala jónak értékelhető.

A belső ellenőr és a gazdálkodással foglalkozók között folyamatos konzultációk történnek, amely során ismeret cserére is sor kerül, az önkormányzat „életében” a belső ellenőrzés folyamatosan jelen van.

3. *Összeférhetetlenségi esetek*

Összeférhetetlenség miatt belső ellenőrzés nem maradhat el.

4. *A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása*

A belső ellenőr, a Ber-ben megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémákkal, korlátozásokkal nem találkozott, így többek között:

- az önkormányzat valamennyi helyiségeibe beléphetett;

az önkormányzatnál az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, minden kért iratba betekint-
hetett;

az önkormányzat vezetőjétől és bármely alkalmazottjától írásban vagy szóban infor-
mációt kérhetett;

5. *A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők*

A tárgyi feltételek tekintetében a belső ellenőr saját gépkocsijával közlekedik, jelentéseit, saját számítógépével írja. Tárgyi feltételekre vonatkozó igényrel az Önkormányzat felé nem lépett fel. Az ellenőrzési rendszer kialakítása során akadályozó tényezőkkel nem szembesült, a Hivatal dolgozói munkáját segítették.

6. *Az ellenőrzések nyilvántartása*

A belső ellenőrzési vezető az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bér. szerinti nyilvántartást ve-
zeti, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumen-
tumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról, saját telephelyén.

7. *Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok*

A belső ellenőrzési rendszer 2012. évig Kistérségi Többcélú Társulás keretében történt, de
2013. évtől a belső ellenőrzési rendszer fejlesztési iránya módosult.

A kormány a költségvetési szervek belső ellenőrzési tevékenységét továbbra is fontosnak tart-
ja, de ehhez - a korábbi évektől eltérően - külön nevesített anyagi támogatást nem biztosít. A
belső ellenőrzés megszervezését, a működéséhez szükséges anyagi, tárgyi és személyi erőfor-
rásokat az önkormányzatnak kell előteremtenie. Az Áht., valamint a Bér. a belső ellenőrzési
tevékenységeket az aljegyző felelősségi körébe utalja

Az önkormányzat anyagi lehetőségeinek figyelembe vételével került sor a 2014. éves belső el-
lenőrzési munkaterv kidolgozására, ez azonban a korábbi években megszokott mértéket nem
érte el.

Mindezek ismeretében - amennyiben a kormány a belső kontrol trendszert magas színvonalon
szeretné tudni - célszerű lenne visszaállítani - a 2006. és 2012. évek között jól bevált - a külön
nevesített normatív finanszírozást.

III. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A belső ellenőrzést végző gazdasági társasággal kötött szerződésben is rögzítésre került a tanács-
adói tevékenység végrehajtásának kötelezettsége. A tanácsadói tevékenységet azonban külön
írásbeli és szóbeli felkérés nélkül is gyakorlatilag kötetlen időben és témában biztosította a belső
ellenőr.

A tanácsadói tevékenység egyrészt aktuális számviteli, gazdálkodási kérdésekre terjedt ki, más-
részt az aktuális belső ellenőrzési feladathoz kapcsolódott. Ezzel került biztosításra a felmerült
hibák, hiányosságok minél hatékonyabb realizálása.

A tanácsadói tevékenység pontosan a kötetlenség okán külön dokumentálásra nem került.

B. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

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

a) *A bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata*

Pördefölde Község Önkormányzata 2015. évi belső ellenőrzési munkatervében előírtak és a
2015. május 12-én kelt megbízó levél és a belső ellenőrzési vezető által elkészített ellenőrzési
program alapján került sor Pördefölde Község Önkormányzata bizonylati rend és okmányfe-
gyelmének pénzügyi-gazdasági ellenőrzésére.

A vizsgált időszak kétéves időszakot ölelt fel.

Az önkormányzat bizonylatait a Pákái Közös Önkormányzati Hivatalnál (továbbiakban: Hivatal) dolgozták fel.

A bizonylatok időrendben, teljes körűen, rendelkezésre álltak, a bankkivonaton megjelent pénzmozgásokhoz a szűrőpróbaszerűen ellenőrzött esetekben töltötték ki érvényesítő, utalványozó lapot, ami áttekinthető módon, az események időrendjében került lefűzésre. Az utalványrendelet tartalma megfelelt a központi jogszabályi előírásoknak.

A be- és kifizetési bizonylataihoz csatoltak alapbizonylatot. A szakmai teljesítés igazolása az alapbizonylatokon, pecsét használatával történt meg.

A szűrőpróbaszerű ellenőrzés során összességében azt tapasztaltuk, hogy az önkormányzat bizonylati rend és okmányfegyvelme alapvetően megfelelő színvonalon működik, a dolgozók felkészülten és elkötelezetten végezték mindennapi munkájukat.

A helyszíni vizsgálat az alábbi észrevételek, javaslatok születtek:

1. A kötelezettségvállalás analitikus nyilvántartását folyamatosan és naprakészen kell vezetni.
2. A készletek és a karbantartási anyagok tekintetében javasoljuk a szakmai teljesítés igazolása mellett a felhasználás helyét vagy jogcímét is rögzíteni.

II. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. *Kontrollkörnyezet:*

Az önkormányzat valamennyi belső szabályzattal rendelkezett. A szabályzatokat jóváhagyták és hatályba helyezték.

A szabályzatok a pénzügyi-gazdasági munkához megfelelő alapot biztosítottak.

A szabályzatokat valamennyi érintett költségvetési szervre kiterjesztették, a szabályzatokat az aljegyző hagyta jóvá.

Fontosnak tartjuk megemlíteni azonban, hogy a 2014. éves számvetési változások új szabályozást követelnek meg.

A szabályzatokban meghatározták az egyes jogokat gyakorlók feladatait és hatásköreit is, továbbá a helyettesítés rendjére történő meghatalmazásokat is, továbbá egységes, áttekinthető szerkezetben szabályozták a jogkörök gyakorlására jogosultakat.

A személyi változások leginkább a kötelezettségvállalás, érvényesítés, utalványozás és ellenjegyzés rendjét érintik, ezért felhívjuk a ügyeimet a szabályozás folyamatos aktualizálására.

2. *Kockázatkezelés:*

A kockázatok legutolsó felmérésére 2013. januárban került sor. Ennek keretében az Önkormányzatot érintő valamennyi területen felmérésre kerültek a kockázati tényezők.

Az önkormányzat rendelkezik külön Kockázatkezelési szabályzattal is, amelyben részletesen bemutatásra kerül:

- a kockázatok meghatározása és felmérése,
- a kockázatok elemzése, továbbá
- a kockázatok kezelése.

3. *Kontrolltevékenységek:*

Az önkormányzat vezetőinek kötelessége és felelőssége az általuk irányított szervezeti egység működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése, vág) a megszüntetést segítő javaslatok megtétele. E feladat ellátásának eszköze a belső kontrollrendszer részét képező, a törvényi (Áht) és kormányrendeletben előírt (Avr.) kötelezettség alapján kialakított folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (továbbiakban: FEUVE), amelynek helyben alkalmazott módszereit az adott folyamat jellegétől, tartalmától függően a vezetés iránymutatásait figyelembe véve a folyamatgazdák

Az Önkormányzatra hatályos, helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes FEUVE szabályzattal rendelkezett. A szabályzat tartalmazza a FEUVE fogalmát, tartalmát, a rendszer felépítését, a pénzügyi irányítási és ellenőrzési feladatok ellátásának megszervezését, a FEUVE rendszerrel szemben támasztott követelmények, a FEUVE részletes szabályait.

A FEUVE előírásait a hatályos szabályzat szerint hajtották végre. A helyszíni vizsgálatok során a FEUVE rendszer szabályszerűsége, gazdaságossága, hatékonysága és eredményessége területén alapvető hiányosságot nem tapasztalt a belső ellenőrzés.

A szabályzatokban előírt feladatokat az egyes munkatársak munkaköri leírásaiban is szerepeltetni szükséges.

A pénzügyi döntések dokumentumai (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések és a visszafizetések dokumentumait is), a pénzügyi döntések szabályszerűségi és szabályozottsági szempontból történő jóváhagyásának, illetve ellenjegyzésének, valamint a gazdasági események elszámolásának szabályozási rendszerét az önkormányzatnál kialakították.

Az önkormányzat vezetői, a vezetői ellenőrzést a következő közvetlen eszközökkel végezték:

az aláírási jog gy akorlásával (megtagadja az aláírást, ha nem hajtották végre az intézkedéseket, és szabálytalan tranzakciót akarnak végezni),

az információk elemzésével (folyamatosan elemzi, hogy a kapott információk, jelentések jelzik-e a módosított gyakorlat hasznát),

beszámoltatással (személyesen számon kéri az érintett munkatársától a végrehajtás megtörténtét és eredményét),

helyszíni tapasztalatszerzéssel (a konkrét folyamat, ügylet előírtaknak megfelelő lebonyolítását a helyszínen is megsejleli),

intézkedések nyomon követésével (belső ellenőr megbízásával).

A vezetők által alkalmazott vezetői ellenőrzések különböző módszerei az automatikus kontrollokkal együtt biztosították, hogy egyetlen terület sem maradt felügyelet, ellenőrzés nélkül.

4. *Információ és kommunikáció:*

A helyszíni vizsgálat során az önkormányzat vezetésével, továbbá a Hivatal dolgozóival több esetben is interjú készült, illetve megbeszéléseket folytattunk.

A polgármester és a Hivatal dolgozói a belső ellenőrzés rendelkezésére állt, a vizsgálat lefolytatásához szükséges valamennyi információt rendelkezésünkre bocsátott.

A Hivatal dolgozói mind az adatszolgáltatás tekintetében, mind pedig a kérdések megválaszolásában együttműködőek voltak, valamennyi kért adatot és információt a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak.

A jelentés tervezetét először a Hivatal dolgozóival ismertette meg a belső ellenőr. Ezen egyeztetés konstruktívnak bizonyult és a végleges ellenőrzési jelentés színvonalát növelte.

A fentiek alapján tettem meg a „belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása” fejezetében foglalt megállapítást.

5. *Nyomon követési rendszer (Monitoring):*

A feltárt hiányosságok, javaslatok végrehajtására intézkedési terv' készült, a pénzügyi ügyintézőnek írásban kellett beszámolnia a jegyző részére a megtett intézkedésekről.

Az intézkedési tervben feladatonként meghatározták a határidőket és a felelősöket.

A jegyző az intézkedési tervben foglaltakat elfogadta.

A belső ellenőrzések a fentiek következtében lezártak tekinthetőek.

Az ellenőrzés tapasztalatai szerint a vizsgált terület közepes kockázatúnak minősíthető, ezért utóvizsgálatot 2017-2018. évek között javasolunk.

C. Az intézkedési tervek megvalósítása

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készíteti intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai az alábbiak voltak.

a) A bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata

A feltárt hiányosságokkal kapcsolatosan 2015. november 5-én intézkedési terv készült, az alábbi tartalommal:

- o A kötelezettségvállalás analitikus nyilvántartását folyamatosan és naprakészen vezetik.
- o A készletek és a karbantartási anyagok tekintetében a szakmai teljesítés igazolása mellett a felhasználás helyét vagy jogcímét is rögzítik.

A jegyző az intézkedési tervet 2015. november 12-én elfogadta, egyben az intézkedések végrehajtásának végső határidejét 2016. június 30-i dátummal határozta meg.

Zalaegerszeg, 2016. március 31.

Kiss Csaba sk.
függetlenített belső ellenőr

ELŐTERJESZTÉS: Pördefölde Község Önkormányzata képviselő-testületének a 2016. május 27-én tartandó ülésére.

Tárgy: Falugondnoki szolgálat 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása **Tisztelt**

Képviselő-testület!

Kányavár Községi Önkormányzat 2005. december 1-jével a községben biztosítandó szociális alapellátási feladatok biztosítására falugondnoki szolgálatot hozott létre. A falugondnoki szolgálatot Kányavár Község Önkormányzata tartja fenn. A falugondnoki szolgálat feladatai - feladat-ellátási szerződés figyelembevételével- ellátásra kerülnek Kányavár és Pördefölde településekre kitejedor. A falugondnoki szolgálat feladatait az önkormányzat ingyenesen biztosítja a lakosság részére.

A falugondnoki szolgálat költségvetése beépül Kányavár Község Önkormányzatának éves költségvetésébe. A feladat-ellátási szerződés figyelembevételével a szolgálat éves költségvetéséről a fenntartó Kányavár Község Önkormányzata Képviselő-testületének kell döntést hozni, melyről Pördefölde Község Önkormányzatának képviselő testületét tájékoztatni kell. Értelemszerűen ezen szabályt alkalmazni kell a szolgálat éves gazdálkodására vonatkozó beszámoló megtárgyalására is, annál is inkább mert a teljesített adatok alapján kerül kimutatásra a szolgálat működéséhez biztosítandó önkormányzati támogatás mértéke. Pördefölde Község Önkormányzatának képviselő-testülete a falugondnoki szolgálat gazdálkodásáról szóló 2015. évi beszámolója figyelembevételével lakosságlétszám arányában hozzájárul a falugondnoki szolgálat működtetéséhez, amennyiben ehhez az állami támogatás nem nyújt fedezetet.

A hozzájárulás mértékéről Kányavár és Pördefölde Község Önkormányzatainak képviselőtestületei a falugondnoki szolgálat 2015 évi költségvetéséről szóló beszámoló elfogadásával egyidejűleg hoznak döntést.

A személyi feltételek biztosítását - falugondnok közalkalmazotti jogviszonyban történő foglalkoztatása- folyamatosan garantálni kell ahhoz, hogy a működési engedély biztosított legyen, mely alapját képezi az állami támogatás igénylésének.

A falugondnoki szolgálat 2015 évi bevételei 3.183 e Ft-tal teljesültek.

Bevételek:

- (B1)Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)Önkormányzatok működési támogatása

> Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása(B113)

A működési bevételek egy része a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásából származik, melynek 2015 évi teljesített összege 2.500 e Ft volt.

> (B116) Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások

A szociális ágazati pótlék falugondnok részére történő kifizetéséhez 380/2015. (XII. 8.) Korm. Rendeletben foglaltak figyelembevételével 123 e Ft, míg a kiegészítő pótlék kifizetéséhez 59 Ft támogatásban részesültünk.

> **Önkormányzat: támogatás**

Mivel az állami támogatás nem nyújtott elegendő fedezetet a szolgálat működtetéséhez, az önkormányzatoknak a falugondnoki szolgálat fenntartásához 501 e Ft működési támogatást kellett biztosítani.

A falugondnoki szolgálat 2015 évi bevételei 3.183 e Ft-ban teljesültek.

Kiadások:

A szolgálat kiadásainak nagy részét a személyi juttatások teszik ki.

Működési kiadások

- (KI) Személyi Juttatások(1.720 Ft)

A Tv. szerinti illetmények, munkabérek a falugondnok részére kifizetett közalkalmazotti illetményét tartalmazza 1466 e Ft összegben. A béren kívüli juttatás a falugondnok részére kifizetésre kerülő nettó cafeteria juttatást tartalmazza mintegy 88 e Ft összegben. Közlekedési költségtérítésként a falugondnok munkába járásával függ össze, melyre 2015 évben 66 e Ft-ot fordítottunk. Külső személyi juttatásként került kifizetésre a falugondnok helyettesítésével Összefüggő megbízási díj 100 e Ft összegben.

- (K2) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó(452 Ft.)

Munkaadót terhelő járulékok számítási alapja a személyi juttatások előirányzata.

A Munkaadót terhelő járulékok teljesített előirányzatának az összegét 452 e Ft-ban javaslom elfogadni

- (K3)Dologi kiadások(1.011 e Ft)

Dologi kiadásként jelentkezik a falugondnoki szolgálat üzemeltetéséhez kapcsolódó kiadások (üzemanyag, gépjármű karbantartás, biztosítási díjak) melynek teljesített előirányzatának az összege 1.01 le Ft

A falugondnoki szolgálat 2015 évi kiadásai 3.183 e Ft-ban teljesültek.

A falugondnoki szolgálat 2015 évi bevételei és kiadásai alakulása alapján megállapítható, hogy 501 e Ft önkormányzati támogatásra volt szükség a fenntartásához, melyet Kányavár Község Önkormányzata biztosított, és melyből lakosságlétszám arányában az alábbiak szerint terhelik az önkormányzatokat:

Kányavár (132 fő)	332 322 Ft
Pördefölde (67 fő)	168 678 Ft

Fentiek figyelembevételével javaslom, hogy a képviselő-testület a határozati javaslatban szereplő kiemelt előirányzatokkal fogadja el a falugondnoki szolgálat 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

Kányavár, 2016. május 22.


Bertalan Tibor
Polgármester



FALUGONDNOKI SZOLGÁLAT

BEVÉTELEK

adat ezer Ft-ban

<i>Rovat száma</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2015. évi teljesítés</i>
B1	Működési célú támogatásuk államháztartáson belülről	
BII	Önkormányzatok működési támogatásai	
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak	2 500
B116	Működési célú kiegészítő támogatások	
	- szoc ágazati pótlék	123
	- szoc kiegészítő ágazati pótlék	59
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	2 682
	Önkormányzati támogatás	501
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN;	3183

KIADÁSOK

<i>Rovat száma</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2015. évi teljesítés</i>
KI	Személyi juttatások	
KI 1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1620
KI 101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 466
KI 107	Béren kívüli juttatások	88
KI 109	Közlekedési költségtérítés	66
K12	Külső személyi juttatások	100
K121	Egyéb külső személyi juttatások	100
	Személyi juttatások összesen	1 720
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	452
K3	Dologi kiadások	
K311	Szakmai anyagok beszerzése	
K311	Szakmai anyagok beszerzése	-
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	501
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	63
K33	Szolgáltatási kiadások	161
K331	Közüzemi díjak	4
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
K342	Reklám és propaganda kiadások	
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	286
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	180
K355	Egyéb dologi kiadás	106
	Dologi kiadások	1 011
	Költségvetési kiadások	3183

Falugondnoki szolgálat
2015. évi költségvetési zárszámadási beszámolója

Számítás:

Összes kiadás	3 183 000 Ft
összes bevétel	<u>2 682 000 Ft</u>
Önkormányzati hozzájárulás	501 000 Ft

Költségek megosztása lakosság létszám alapján:

Lakossági létszámok:

Pördefölde	67 fő
Kányavár	<u>132 fő</u>
	199 fő

$$\text{-----} \frac{501\,000}{199 \text{ fő}} = 2\,517,6 \text{ Ft/fő}$$

Költséa felosztás

Kányavár	132 fő * 2517,6 Ft/fő =	332 322 Ft
Pördefölde	67 fő * 2 517,6 Ft/fő =	<u>168 678 Ft</u>
		501 000 Ft

Határozati javaslat

Pördefölde **Község** Önkormányzatának Képviselő-testülete a **falugondnoki szolgálat** 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az alábbiak szerint elfogadja:

	Adat e Ft. -bán
	<u>Bevételek:</u>
Működési bevételek	3.183
- Működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	3 183
ebből:	
- települési önk. szociális és gyermekjóléti feladatainak tám.	2.500
- működési célú költségvetési támogatások és kiég. Támogatások	182
- önkormányzati támogatás	501
Bevételek összesen:	3.183
<u>Kiadások:</u>	
I.	Működési
kiadások	3.183
Ebből:	
- Személyi juttatások	1.720
- Munkaadót terhelő járulékok	452
- Dologi kiadások összesen:	1.011
Kiadások összesen:	3.183

A falugondnoki szolgálat 2015 évi teljesített bevételei és kiadásai figyelembevételével lakosságlétszám alapján az önkormányzatokat terhelő önkormányzati támogatás mértéke:

- **Kányavár Község Önkormányzata (132 fő) 332 322 Ft**
- **Pördefölde Község Önkormányzata (67 fő) 168.678 Ft**

Pördefölde Község Önkormányzata a 168.678 e Ft összegű önkormányzati támogatást utalja át a Kányavár Község önkormányzata részére 2016. június 30-ig.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a falugondnoki szolgálat 2015. évi működéséhez biztosítandó önkormányzati támogatásról szóló megállapodás megkötésére.

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

Előterjesztés: Fördefolde Község Önkormányzatának 2016. május 27-én tartandó testületi üléséhez

Tárgy: Az Önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának zárszámadásáról szóló rendelet tervezet megtárgyalása, elfogadása

Előadó: Horváth Józsefné polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV.(továbbiakban: Áht.) 91 §-a értelmében 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. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését.

Ezen törvény 89.§-a értelmében a költségvetési beszámolót az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon az év utolsó napján érvényes szervezeti , besorolási rendnek megfelelően záró zárszámadást kell készíteni. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

Általános indokolás

Az Áht. 91. §. (2) bekezdése értelmében A zárszámadási rendelettervezet előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- a) az Áht. 24. § (4) bekezdése szerinti mérlegeket, kimutatásokat azzal, hogy az előirányzat felhasználási terven a pénzeszközök változásának bemutatását kell érteni,
- b) a helyi önkormányzat adósságának állományát lejárat, a Gst. 3. §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel- és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- c) a vagyonkimutatást, és
- d) a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletezettségben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából, származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege.

Az önkormányzat zárszámadási rendelettervezete a fenti jogszabályi előírások figyelembevételével készült. Javaslom, hogy a képviselő-testület a részletes indokolásban meghatározottak figyelembevételével *az önkormányzat 2015. évi költségvetésének tárgyévi bevételeit 17.274 e Ft-tal, tárgyévi kiadásait 14.987 e Ft-tal hagyja jóvá.*

Részletes indokolás

1. §.

A rendelet hatálya az önkormányzatra és képviselő-testületére (továbbiakban: önkormányzat) terjed ki.

2. §.

2. §(1) Ezen § tartalmazza az önkormányzat 2015. évi teljesített költségvetési bevételeit, melyet 13.941 ezer Ft összegben javaslom elfogadni.

2. §(2) Az önkormányzat 2015 évi költségvetési bevételein belül a működési bevételeit tartalmazza kiemelt előirányzatonként:

2.Sf2)a. Működési célú támogatások AH-n belülről

Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza az önkormányzat működésének támogatásait az alábbi jogcímenek:

-Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása: 5.696 e Ft. Ezen előirányzat tartalmazza az önkormányzatok kötelező feladatainak ellátásra kapott állami támogatást. Az állami támogatások egyes jogcímeit, és a hozzájuk kapcsolódó mutatókat a 4. melléklet tartalmazza részletesen.

-Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatásaként 796 e Ft-ban részesültünk a szociális és gyermekjóléti pénzügyi és természetbeni ellátások kifizetéséhez kapcsolódóan, (pénzügyi szociális ellátások)

-Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatására 1200 e Ft bevételben részesültünk. - *Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások(1900 e Ft)*

- Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza a nyári gyermekétkeztetés biztosításához kapott 163 e Ft-ot.
- Pályázat alapján kaptuk meg a 108 e Ft összegű rendkívüli szociális önkormányzati támogatást,
- szociális tüzfavásárláshoz kapcsolódó 267 e Ft összegű támogatást.
- Továbbá e részleírányzat kell kimutatni a 2015 évre kapott lakossági víz és csatornadíj támogatást 1.362 e Ft összegét.

-Esvéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről(2295 e Ft):

- Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről kiemelt előirányzata tartalmazza a Zala Megyei Munkaügyi Központban benyújtott igénylések alapján a hosszú távú közfoglalkoztatás biztosításához (bér és járuléki kiadások) kapott támogatás 2126 e forint Összegét.
- Fejezettől átvett pénzeszközként önkormányzatunk 93 e Ft támogatásban részesült a természetbeni gyermekvédelmi támogatások Erzsébet utalványban történő kifizetéséhez.
- Az önkormányzata a hivatal 2014. évi teljesített költségvetése alapján 64 e forinttal finanszírozta túl a költségvetési szervet, melyek Páka Község Önkormányzata visszafizetett a társönkormányzatoknak, majd ezt követően önkormányzatunk támogatásként közvetlenül a Hivatalnak átadta 2015 év folyamán.
- Csömödér Község Önkormányzata elszámolt Önkormányzatunk felé a szociális intézmény 2014 évi működéséhez biztosított önkormányzati támogatással, melynek alapján 2015 évben 12 e Ft összegű túlf finanszírozást visszakaptuk.

Működési célú támogatások AH-n belülről összességében 11.887 ezer Ft-ban teljesült.

2.§(2)b.) Közhatalmi bevételek

Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza az önkormányzat helyi adó és egyéb bevételeit az alábbi jogcímenek:

- *Masánszemélyek kommunális adója:* Közhatalmi bevételként jelentkezik a magánszemélyek kommunális adója 72 e Ft összegben,
- *Értékelési és forgalmi adók:* ezen bevételi forrásként az iparüzési adóval számoltunk, melynek teljesített összege 699 e Ft volt az elmúlt évben.
- *Gépjárműadó :* a gépjárműadó teljesített előirányzata 96 e Ft volt.
- *Esvéb közhatalmi bevételek:* Egyéb közhatalmi bevételeként jelentkezik az adókiadásokhoz kapcsolódó adópótlék és késedelmi bírság, melyből 2015. évben 1 e Ft bevételünk származott.

A Közhatalmi bevétel összességében 868 ezer Ft-ban teljesült

2.§(2)c) Működési bevétel:

Működési bevételként számoltunk az önkormányzat pénzeszköze után kapott 8 e Ft összegű kamatbevétellel.

A Működési bevételeink összességében 8 e Ft-ban teljesült.

2.§(2)d) Működési célú átvett pénzeszközök

Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza a kölcsön formájában biztosított átmeneti önkormányzati segélyek, visszafizetéséből származó 125 e Ft bevételt.

Működési célú átvett pénzeszközök költségvetési bevételeink 125 e Ft-ban teljesült.

2.ii(3) Az önkormányzat 2015 évi költségvetési bevételein belül a felhalmozási bevételeit tartalmazza kiemelt előirányzatonként:

2.S(3)a.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

A felhalmozási célú átvett pénzeszközként jelentkezik az önkormányzat által biztosított visszatérítendő lakás felújítási, lakásvásárlási támogatások támogatásokból visszafizetett 160 e Ft törlesztő részlet.

2.§(3)b.) Felhalmozási bevételek

A Zalavíz Zrt.-nél elhelyezett a KPA alap terhére mintegy 893 e Ft követelési (KPA víziközmű alapból származó bevétel) ezen részelőirányzat között kell kimutatnunk.

Felhalmozási bevételeink összesen összesen 1053 e Ft-ban teljesültek.

2.§.(4) Javasom, hogy a képviselő-testület a költségvetési kiadások teljesített összegét 14.696 ezer Ft összegben fogadja el.

2.§.(5) Az önkormányzat költségvetési kiadásain belül a működési kiadásokat tartalmazza kiemelt előirányzatonként:

2.§.(5) a.) Személyi juttatások

A személyi juttatások kiemelt előirányzata tartalmazza a törvény szerinti illetmények, munkabérek részelőirányzatát, így 2015. évben az önkormányzatnál dolgozó közfoglalkoztatottak munkabéréit és a káféterárium juttatásait, kifizetett egyéb bér jellegű juttatásait összesen 2.046 e Ft Összegeben.

Külső személyi juttatásként került kifizetésre az önkormányzatnál jelentkező választott tisztségviselők (polgármester, alpolgármester, képviselők) tiszteletdíja, költségtérítése 1.645 e Ft összegben.

A személyi juttatások teljesített összegét 3.691 ezer forintban javasom elfogadni.

2.§.(5) b.) Munkaadókat terhelő járulékokat és szociális hozzájárulási adó

A munkaadót terhelő járulékok teljesített előirányzatának az összegét 752 e Ft-ban javasom jóváhagyni, melynek alapja a személyi juttatások teljesített összege.

2.§.(5) c.) A dologi kiadások

Ezen kiemelt előirányzat tartalmazza az önkormányzat és az általa biztosított településüzemeltetési feladatok ellátásával összefüggésben jelentkező készletbeszerzések, kommunikációs szolgáltatások, kiküldetések, reklám és propagandakiadások, különféle befizetések és egyéb dologi kiadások teljesített előirányzatát.

Javasom a dologi kiadások teljesített kiemelt előirányzatának az Összeget 2.749 e Ft-ban jóváhagyni.

2.§.(5) d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ezen kiemelt előirányzatban belül az önkormányzatok által folyósított ellátások előirányzatként kerül kifizetésre a szociális alapon biztosított rendszeres és eseti pénzbeli, természetben ellátások pénzügyi hatása, melynek teljesített előirányzatát 1741 e Ft-ban javasom jóváhagyni. Ezen összegből:

- a *családi támogatások* (természetbeni gyermekvédelmi támogatás) részelőirányzatának az összegét 93 ezer Ft-ban
- *míg a foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások* (foglalkoztatást helyettesítő támogatás) teljesített összegét 205 e Ft-ban
- *lakhatással kapcsolatos ellátások* (lakásfenntartási támogatás) teljesített összegét 159 e Ft-ban
- *míg egyéb nem intézményi ellátások (rendszeres szociális segély, települési támogatások különbözőjogcímen)* teljesített összegét 1284 e Ft-ban javasom elfogadni.

Ellátottak pénzbeli juttatásai teljesített Összegét 1.741 ezer forintban javasom elfogadni.

2.§.(5)e.) Egyéb működési célú kiadások:

- Ezen előirányzat tartalmazza az államháztartáson belülről és kívülről a különböző költségvetési szervek és egyéb szervezetek részére átadott működési célú támogatásokat, melyeknek részletezését az 5. melléklet tartalmazza.
- Egyéb működési kiadásként jelentkezik a 2014. évi költségvetési beszámoló alapján jogtalanul igénybe vett állami támogatás visszafizetéséből adódó 318 ezer forint kiadás.
- Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök részleíranyzata között a kölcsön formájában nyújtott visszatérítendő rendkívüli települési támogatások kerültek kimutatásra, melynek összege 2015 évben 135 e Ft volt.

Javaslom az egyéb működési célú kiadások teljesített kiemelt előirányzatának az összegét 3.460 e Ft-ban jóváhagyni.

A működési kiadások teljesített Összegét 12 393 ezer forintban javaslom elfogadni.

2.§.(6) Az önkormányzat költségvetési kiadásain belül a felhalmozási kiadásokat tartalmazza kiemelt előirányzatokként:

2.§.(6)a.) Felújítások

Az önkormányzat 2015 évben felújításokat nem végzett.

2.§.(6)b.) Beruházások

Beruházási kiadásként jelentkezik az önkormányzati saját erőből megépített játszótér mintegy 1.260 e Ft összegben

2.§.(6)c.) Egyéb felhalmozási célú kiadások

- A Zalavíz Zrt felé a KPA alapba 893 fizetési kötelezettségünk állt fenn az üzemeltető által közölt adatok alapján, melyet ezen részleíranyzat között kell kimutatnunk.
- a felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök folyósítása részleíranyzat között került kimutatásra 2015 évben a lakosság részére lakásvásárlás céljából nyújtott 150 e Ft összegű kamatmentes felhalmozási célú kölcsön folyósítása

A felhalmozási kiadások teljesített összegét 2.303 ezer forintban javaslom elfogadni.

2.§.(7) Az önkormányzat 2015. évi költségvetés teljesített kiadásainak és bevételeinek egyenlegét 755 e Ft-ban javaslom elfogadni Ezen összeg a költségvetési kiadások és bevételek különbözete.

2.§.(8) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési hiányának belső finanszírozására szolgáló előző évi felhasznált pénzmaradványának összege: 2988 e Ft, mely 100 %-ban felhalmozási célú maradvány

2.§.(9) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési hiányának külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételei és kiadásai az alábbiak szerint alakultak 2015 évben:

Finanszírozási bevételek:	345 e Ft
államháztartáson belüli megelőlegezések	345 e Ft
Finanszírozási kiadások:	291 e Ft
- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	291 e Ft

2.§(10)

A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének tárgyévi kiadásainak összegét 14.987 e Ft-ban, míg a bevételeinek teljesített összegét 17.274 e Ft-ban javaslom elfogadni.

3. §.

(1) A önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 1. melléklet tartalmazza.

(2) A bevételi főösszeget rovatonként, kiemelt előirányzatokként! részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kiadási főösszeget rovatonként, kiemelt kiadási előirányzatokként, részletezve és összesítve együttesen a 3. melléklet mutatja be.

(4) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési támogatása, kiegészítése jogcímenként 4. melléklet tartalmazza

(5) Az önkormányzat 2015. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásainak összegét jogcímenként 5. melléklet tartalmazza

- (6) A felhalmozási kiadásokat a 6. melléklet tartalmazza
- (7) A Az önkormányzat 2015. évi létszám-előirányzatának és záró létszámának megosztását a 7. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat létszám előirányzatából 2 fő a közfoglalkoztatott.
- (8) A közvetett támogatásokat (kedvezményt, mentességet) tartalmazó kimutatást a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat 2015. évi pénzeszközeinek változásának levezetését a 9. melléklet tartalmazza.
- (10) Az Önkormányzat a Stabilitási törvény szerinti saját bevételeinek és az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a teljesített összegét a 10. melléklete tartalmazza.
- (11) A falugondnoki szolgálat 2015. évi költségvetésének zárszámadását a 11. melléklet tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat 2015. december 31-én fennálló államháztartáson kívülre nyújtott működési célú kölcsönök állományát a 12. melléklet tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat 2015. december 31-én fennálló államháztartáson kívülre nyújtott felhalmozási célú kölcsönök állományát a 13. melléklet tartalmazza.
- (14) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. december 31-i vagyonának részletezését a 14. melléklet tartalmazza.
- (15) Az önkormányzat vagyonának kimutatását forgalom képesség szerinti bontásban a rendelet 14/a. melléklete tartalmazza.

Záró rendelkezések

4. §.

A rendelet hatálybalépésére 2016. május 31. napját javaslom elfogadni.

Előzetes hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§.(1) bekezdése

alapján **A rendelet-tervezet címe:**

Pördefölde Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2016. (V.30.) Önkormányzati rendelete az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról.

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatás:

Az önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának zárszámadásáról szóló rendelet megalkotásához kapcsolódó előzetes hatásvizsgálat során megállapítható, hogy az önkormányzatnak törvényben foglalt kötelezettsége a zárszámadásról rendeletet alkotni, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 88. § (1) bekezdésében és a 91.§. (1)-(2) bekezdésében, Magyarország Alaptörvénye 32. Cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében (1) bekezdés a. és f. Pontjában meghatározott feladatkörében eljárva.

Környezeti, egészségi következményei:

A rendeletnek környezeti és egészségi hatása nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:

Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek

Egyéb hatás:

A rendelet megalkotásának egyéb hatása nincs.

A rendelet megalkotása, elmaradása esetén várható következmény:

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a képviselőtestület nem tesz eleget az államháztartási törvényben foglalt kötelezettségen. A rendelet elmaradása esetén sem a képviselő-testület, sem a költségvetési szervek, sem a lakosság nem kap információt az önkormányzat 2015. évi gazdálkodásáról. Továbbá a Kormányhivatal a képviselő-testületet felszólítja a mulasztásban megnyilvánuló törvénysértés megszüntetésére.

A jogszabály alkalmazásához szükséges személy, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához szükséges személy, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek a szükséges mértékben rendelkezésre állnak. A pénzügyi csoport kellő szakmai felkészültséggel rendelkezik a

rendelet alkalmazásához. A rendelet kellő információt biztosít a képviselő-testület és a szerve részére az önkormányzat és intézménye előző évi gazdálkodásáról. A zárszámadási rendelettervezet a 2015. évi költségvetéssel összehasonlítható módon készült, így tartalmazza az eredeti, módosított és teljesített előirányzatokat.

A javasolt szabályozással az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangját az önkormányzat biztosítja.

Kérem, hogy a részletes indoklásban meghatározottak figyelembevételével a képviselő-testület hagyja jóvá az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról szóló 4/2016 (V.30.) önkormányzati rendeletét.

Pördefölde, 2016. május 22.



Horváth Józsefné
Horváth Józsefné
polgármester

Pördefölde Község Önkormányzat Képviselő-testületének 4/2016 . (V.30.) önkormányzati rendelete

Az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról

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

1.§

A rendelet hatálya kiterjed Pördefölde Község Önkormányzatára a képviselő-testületre és az önkormányzatra.

2.§

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót 13 941 e Ft, azaz Tizenháromezer-kilencszáznegyvenegy e Ft költségvetési bevétellel jóváhagyja.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeken belül a működési bevételeit eredeti, módosított és teljesített előirányzat szerint az alábbiakban hagyja jóvá :

	eredeti előirányzat	I. módosított	II. előirányzat	adat ezer Ft-ban 2015.évi teljesítés
a.) Működési célú támogatás ÁH-n belülről	9 772	9 906	11 887	11 887
b.) Közhatalmi bevétel	1 030	1 030	1 040	868
c.) Működési bevétel	10	10	10	8
d.) Működési célú átvett pénzeszközök	190	190	225	125

(3) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeken belül a felhalmozási bevételeit eredeti, módosított és teljesített előirányzat szerint az alábbiakban hagyja jóvá :

	eredeti	I. előirányzat	II. 2015. évi módosított előirányzat	adat ezer Ft-ban 2015. évi teljesítés
a.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	325	325	160	325
b.) Felhalmozási bevételek				0

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót 14 696 e Ft, azaz Tizennégyezer-hatszázkilencvenhat ezer Ft költségvetési kiadással jóváhagyja.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásokon belül a működési kiadásait eredeti, módosított és teljesített előirányzat szerint az alábbiakban hagyja jóvá :

	eredeti előirányzat	I. módosított	II. előirányzat	adat ezer Ft-ban 2015. évi teljesítés
a) Személyi juttatások	3 610	3 610	3 725	3691
b.) Munkaadókat terh. Jár. és szoc. hjár adó	989	989	989	752
c.) Dologi kiadások	3 141	3 918	4 368	2749
d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 443	1 606	1 799	1741
e.) Egyéb működési célú kiadások	1 921	2317	3 627	3460

(6) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásokon belül a felhalmozási kiadásait eredeti, módosított és teljesített előirányzat szerint az alábbiakban hagyja jóvá :

	eredeti	I. előirányzat módosított	II. 2015. évi előirányzat teljesítés	adat ezer Ft-ban
a.) felújítások	2700	2 700	2 300	0
b.) beruházások	0	1 000	1 260	1260
c.) Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	1 043	1043

(7) A képviselő-testület 2015. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek egyenlegét 91 e Ft összeggel hagyja jóvá.

755 e Ft
azaz Hétszázötvenöt ezer Ft

melyből

működési célú 495 e Ft -
felhalmozási célú 1250eFt

(8) A képviselő-testület önkormányzat 2015. évi költségvetési hiányának belső finanszírozására szolgáló előző évi felhasznált pénzmaradványa:

2988 e Ft

azaz Kettőezer-kilencszáznolcvannyolc ezer Ft

melyből működési célú 0 e Ft
felhalmozási célú 2988 e Ft

(9) A képviselő-testület önkormányzat 2015. évi költségvetési hiányának külső finanszírozására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Finanszírozási bevételek: 345 eFt
-államháztartáson belüli megelőlegezések 345 eFt

Finanszírozási kiadások: 291 eFt
- államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése 291 eFt

(10) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének tárgyévi kiadásait és bevételeit eredeti, módosított és teljesített előirányzatként az alábbiak szerint hagyja jóvá:

	eredeti előirányzat	I. módosított előirányzat	II.	adat ezer Ft-ban 2015. évi teljesítés
tárgyévi kiadásai	14 095	16 431	19 402	14 987
tárgyévi bevételei	14 095	16 431	19 402	17 274

3. §

(1) A önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, valamint kötelező feladatok és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 1. melléklet tartalmazza.

(2) A bevételi főösszeget rovatonként, kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A kiadási főösszeget rovatonként, kiemelt kiadási előirányzatonként, részletezve és összesítve együttesen a 3. melléklet mutatja be.

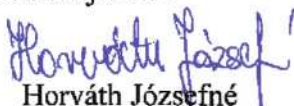
(4) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési támogatása, kiegészítése jogcímenként 4. melléklet tartalmazza

- (5) Az önkormányzat 2015. évi egyéb működési és felhalmozási célú támogatásainak összegét jogcímenként 5. melléklet tartalmazza
- (6) A felhalmozási kiadásokat a 6. melléklet tartalmazza
- (7) A Az önkormányzat 2015. évi létszám-előirányzatának és záró létszámának megosztását a 7. melléklet tartalmazza. Az önkormányzat létszám előirányzatából 2 fő a közfoglalkoztatott.
- (8) A közvetett támogatásokat (kedvezményt, mentességet) tartalmazó kimutatást a 8. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat 2015. évi pénzeszközeinek változásának levezetését a 9. melléklet tartalmazza,
- (10) Az önkormányzat a Stabilitási törvény szerinti saját bevételeinek és az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a teljesített összegét a 10. melléklete tartalmazza.
- (11) A falugondnoki szolgálat 2015. évi költségvetésének zárszámadását a 11. melléklet tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat 2015. december 31-én fennálló államháztartáson kívülre nyújtott működési célú kölcsönök állományát a 12. melléklet tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat 2015. december 31-én fennálló államháztartáson kívülre nyújtott felhalmozási célú kölcsönök állományát a 13. melléklet tartalmazza.
- (14) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. december 31-i vagyonának részletezését a 14. melléklet tartalmazza.
- (15) Az önkormányzat vagyonának kimutatását forgalom képesség szerinti bontásban a rendelet 14/a. melléklete tartalmazza.

*8

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Páka, 2016. május 27.


Horváth Józsefné
Polgármester




Tóthné Péter Judit
Jegyző

A rendelet kihirdetve: 2016. május 30.


Tóthné Péter Judit
Jegyző



Pördefölde Község Önkormányzata 2015. évi költségvetés zárszámadási beszámoló költségvetési mérlege közigazgatási tagolásban

adat ezer Ft-ban

	eredeti előirányzat			1. módosított előirányzat			II. módosított előirányzat			2015. évi teljesítés		
	kötelező feladat	önként vattait feladat	2015. évi eiedeti előtányzat összesen	kötelezd feladat	énként vattait feladat	2015. évi eiedeti előtany'ut összeseit	kötelezd feladat	önként vállalt feladat	2015. évi eiedeti előndmztü összesen	kötelezd feladat	önként vállalt feladat	2015. évi eledelt előli dny za t összesen
I. Működési célú bevételek												
1.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	9 772	0	9 772	9 906	0	9 906	11 887	0	11 887	11 887	0	11 887
2.) Közhatalmi bevételek	100	930	1 030	100	930	1 030	110	930	1 040	96	772	868
3.) Működési bevételek		10	10		10	10		10	10		8	8
4.) Működési célú átvett pénzeszközök		190	190		190	190		225	225		125	125
			0			0			0			0
Kötségvetési mük. bevételei összesen:	9 872	1130	11 002	10 006	1130	11 136	11 997	1 165	13162	11 983	905	12 888
Finanszírozási bevételek												
4.) Hitel- és kölcsön igénybevétele, visszatérülése			0			0			0			0
5.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	ü		0	0		0	0		0	0		0
6.) Államháztartáson belüli							345		345	345		345
II. KODLSI CÉLÚ BLVÉILLK OSSZ	98^2	ino	11002	10 606	tno	11136	12342	1165	13 507	12328	905	13 233
II. Felhalmozási célú bevételek												
1.) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			0			0			0			0
2.) Közhatalmi bevételek			0			0			0			0
3.) Felhalmozási bevételek			0		1 982	1 982		2 582	2 582		893	893
4.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		325	325		325	325		325	325		160	160
Kötségvetési felhalm. bevételei összesen:	0	325	325	0	2307	2 307	0	2 907	2 907	0	1 053	1053
Finanszírozási bevételek												
5.) Hitel- és kölcsön igénybevétele			0			0			0			0
6.) Előző év költségvetési maradványának igénybevétele		2 768	2 768		2 988	2 988		2 988	2 988		2 988	2 988
III. HÜ MOZÁSI CÉLÉ BEI ÉTELEK ÖSSZESE*-	0	1 091	3 093	0	5 295	5295	0	5 895	5895	0	4 041	4 041
IV. KORW4 Z i E ÖSSZESE V:	9 872	4223	11 095	10006	6425	16431	12 342	7060	19402	12 328	4 946	17274

Wegnevezés	eredeti előirányzat			1. módosított előirányzat			II. módosított előirányzat			2015 évi teljesítés		
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2015 évi etedeti előtt dny zat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2015 en etedeti előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2015 évi etedeti előirányzat összesen	kötelező feladat	önként vállalt feladat	2015 ért eredeti előirányzó t összesen
I. Működési célú kiadások												
1.) Személyi juttatások	3 610		3 610	3 610		3 610	3 725		3 725	3 691		? 691
2.) Munkaadói járulékok	989		989	989		989	989		989	7^2		T52
3.) Dologi kiadások	3 141		3 141	3 918		3 918	4 368		4 368	2 749		2 749
4.) Ellátottak pénzbeli juttatása	387	1 056	1 443	550	1 056	1 606	743	1 056	1 799	89 i	850	1 741
5.) Egyéb működési kiadások	812	1 109	1 921	1 208	1 109	2 317	1 208	2 419	3 627	1 191	2 269	3 460
Költségvetési műk. kiadásai összesen:	8 939	2 165	11 104	10 275	2 165	12 440	11033	3 475	14 508	9 2'4	3119	12193
6.) Pénzforgalom nélküli kiadás			0			0			0			0
7.) Hitel- és kölcsön folyósítás			0			0			0			0
8.) Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	291		291	291		291	291		291	29!		291
MŰKÖDÉSI CÉLÉ KIAD ISOK OSSZ •	9230	2165	1195	10 566	2165	12 731	11 124	3 475	14 '99	9 565	3119	12 684
II. Felhalmozási célú kiadások												
1.) Egyéb felhalmozási célú kiadások			0			0		893	893		893	893
2.) Beruházás			0		1 000	1 000		1 260	1 260		i 260	1 260
3.) Felújítás		2 700	2 700		2 700	2 700		2 300	2 300		0	0
4.) Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök folyósítása államháztartáson kívülre			0			0		150	150		150	150
Költségvetési felh.célú kiadásai összesen:	0	2 700	2 700	0	3 700	3 700	0	4 603	4 603	0	2303	2 301
Finanszírozási kiadások												
6.) Hitel- és kölcsön törlesztések,lízing			0			0			0			0
FELHALMOZÁSI CÉLÉ KIAD ISOK OSSZLFS.	0	2 '00	2 '00	0	3 700	3 700	0	4 601	4 601	0	2 303	2103
OSKORMAMAZI ÖSSZESES	9230	4865	14 095	10 566	5 865	16 431	11324	8 078	19 402	9 565	5422	14 987

PÖRDEFÖLDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ZÁRSZÁMADÁSI BESZÁMOLÓJA

BEVÉTELEK

adat ezer forintban

Rovat száma	Megnevezés	2015. évi előirányzat	/. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	2015. évteljesítés
B	BEVÉTELEK				
B1	Muhodéu célú támogatások áUtmhazttu fásen belüli ol				
B11	Önkormányzatok működési támogatásai				
B 1 1 i	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 696	5 696	5 696	5 696
B 1 1 3	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	814	814	796	7%
B 1 1 4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200	1 200	1 200
B 1 1 5	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások		70	1 900	1 900
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 062	2 126	2 295	2 295
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	9 772	9 906	11887	11887
B3	ho-ha talmi bevételek				
B34	Vagyoni típusú adók				
B34	Magánszemély kommunális adója	120	120	120	72
B35	Tennékek és szolgáltatások adói				
B351	Értékesítési és forgalmi adók (helyi iparüzési adó)	800	800	800	600
B354	Gépjárműadók	100	100	110	96
B36	Egyéb közhatalmi bevételek	10	10	10	1
	Közhatalmi bevételek összesen	1 050	1030	1040	868
B4	Működést bevételek				
B408	Kamatbevételek	10	10	10	8
	Működési bevételek összesen	10	10	10	8
B5	f eihalmo-ast bev ételek				
B52	Ingatlan értékesítés		1 982		
B53	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés			2 582	S93
	Felhalmozási bevételek összesen	-	1 982	2 582	893
Bt>	Működést célú átvett pénz.es-koz ok				
B64	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	m	190	225	125
	Működési célú átvett pénzeszközök összesen	190	190	225	125
B7	f elhalni ozji w célú átvett pénzeszközök				
B74	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	325	325	325	160
	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összesen	325	325	J25	160
B1-B7	Költségvetési bevételek	11327	13 443	16 069	13 941
BS	finanszírozási bevételek				
B81	Belföldi finanszírozás bevételei				
B813	Maradvány igénybevétele	2 768	2 988	2 988	2 988
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések			345	345
	Finanszírozási bevételek összesen	2 768	2 988	3 333	3 333
	BEVÉTELEK ÖSSZESES:	14 095	16 431	19402	17274

PÖRDEFÖLDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ZÁRSZÁMADÁSI BESZÁMOLÓJA

KIADÁSOK

adat ezer Ft-ban

Rovat száma	Megnevezés	2015. évi előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	2015 évi teOesütes
KI	Személyi juttatások				
K.1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 985	1 985	2 080	2046
K.110	Tői vény szerinti illetmények, munkabérek	1 817	1817	1 896	1870
KI 107	Béren kívüli juttatások	168	168	184	176
K12	Külső személyi juttatások	1 625	1 625	1 645	1 645
K121	Választott tisztségviselők személyi juttatása	1 625	1 625	1 645	1 645
	Személyi juttatások összesen	3 610	3 610	3 725	3 691
KI	Munkaadókat tei belö iái ulekok es szociális hozza tat	989	989	989	752
KJ	Dologi kiadások				
K31	Készletbeszerzés	350	350	500	457
K311	Szakmai anyagok beszerzése	50	50		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	300	300	500	45"
K3	Kommunikációs szolgáltatások	131	131	146	134
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	71	71	86	85
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	60	60	60	49
K33	Szolgáltatási kiadások	2 030	2 807	3 067	1683
K331	Közüzemi díjak	405	405	565	557
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	925	1 702	1 702	710
K336	Szakmai tevékenységei segítő szolgáltatások	50	50	150	112
K337	Egyéb szolgáltatások	650	650	650	284
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	630	630	655	475
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	630	630	630	453
K353	Kamatkiadások			25	22
	Dologi kiadások	3 141	3918	4 368	2 749
K4	f Hatottak pénzbeli juttatásai				
K42	Családi támogatások			93	93
K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátás	228	228	228	205
K44	Lakhatással kapcsolatos ellátás	159	159	159	159
K4	Egyéb nem intézményi ellátások	1 056	1 219	1 319	í 284
	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 443	1 606	1 799	1741
K5	Egyéb működést célú kiadások				
K502	Elvonások és befizetések		318	318	318
	Működési célú pénzásköz átadás				
K506	AH-n belülre	812	890	890	738
K511	AH-n kívülre	1009	1 009	2 269	2 269
K508	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök	100	100	150	135
	E^yéb működési célú kiadások	1 921	2 317	3 627	3 460
	<i>Működési kiadások</i>	<i>11104</i>	<i>12440</i>	<i>14 SOS</i>	<i>12 393</i>
K6	Bei uházások				
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		787		
K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése			992	9**2
K67	ÁFA		213	268	268
	Beruházási kiadások		1000	1 260	1 260
K7	felújítások				
K71	Ingatlanok felújítása	2 126	2 126	1 811	
K74	ÁFA	574	574	489	
	Felújítási kiadások	2 700	2 700	2 300	
K8	Egy éb felhalmozási telö kiadások				
K86	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök			150	150
	télhalmozási célú pénzásköz átadás				
K89	IAH-nkívíülr^^			893	893
	Egyéb felhalmozási célú kiadások			1 043	1043
	<i>Felhalmozási kiadások</i>	<i>2 700</i>	<i>3 700</i>	<i>4 603</i>	<i>2303</i>
	Költségvetési kiadások	13 84)4	16 140	19111	14 696
A3>	<i>/ inan\~h rÖ« kufilas&h</i>				
K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	291	291	291	291
	Finanszírozási kiadások összesen	291	291	291	191
	ki ADASOK OSSZK'SES:	14 09S	16 431	19402	14 987

Pördefölde Község Önkormányzata 2015. évi támogatások, kiegészítések elszámolása

Hozzájárulás jogcíme		létszám	mutató	\ ormaiba rt'eqyxs'	számított hozzájárulás t-t	módosítás ménéké	módosított fhozza/árulás Ft	2615 tel teljesítési felhasználás	elszámolás (visszafizetési kötelezettség)
1. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása									
1.1 .b.) Település- üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása									
	ba)		Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok támogatása	36,84	22 300 Ft/hektár	821 666	821 666	821666	0
	bb)		Közvilágítás fenntartásának támogatása	1,70	320 000 Ft/ km	544 000	544 000	541000	0
	be)		Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	3 992	69 Ft/m ²	275 448	275 448	275448	0
	bd)		Közutak fenntartásának támogatása	0,81	227 000 Ft/km	183 870	183 870	1838-70	0
I.I.c.) Egyéb önkormányzati faladatok támogatása		67			4 000 000		4 000 000	4000000	0
V. 1.1. kiegészítés 1.1 .jogcímeihez kapcsolódó kiegészítés		67			-129 206		-129 206	-129206	0
III. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása									
111.1.	Pénzbeli szociális ellátások				424 166	-18 240	405 926	405926	0
III.2.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egvb		67		389 640		389 640	389640	0
IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása									
IV.1.1.	Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és		67		1 200 000		1 200 000	1200000	0

4 helyi önkormány/átok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása:					7 709 584	-18 240	7 691 344	7 691 344	0
---	--	--	--	--	------------------	----------------	------------------	------------------	----------

Kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások			2015. esi támogatás	2015. est felhasználás	elszámolás (visszafizetési kötelezettségi)
Gyermekszegénység elleni program keretében nyári étkeztetés biztosítása			163 240	163 240	
Helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcs támog.			266 700	266 700	
Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása			1 362 500	831 300	531 200
Pénzbeli szociális ellátások			405 926	405 926	
A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			389 640	389 640	
Rendkívüli önkormányzati támogatás			108 012	108 012	

2014. évben nyújtott 2015. évben felhasznált kiegészítő támogatások és egyéb kötött felhasználású támogatások			2015. esi támogatás	2015. est felhasználás	elszámolás (visszafizetési kötelezettségi)
Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása			78 677	78 677	
Helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcs támog.			177 800	177 800	

**Pördefölde Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésében az
egyéb működési és felhalmozási kiadások teljesített összege**

ezer forint

Cím- szám	Feladat Megnevezése	eredeti előirányzat		I. módosított előirányzat		II. módosított előirányzat		2015. évi teljesítés	
		Működési célú ÁH-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre	Működési célú ÁH-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre	Működési célú ÁH-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre	Működési célú ÁH-n kívülre	Felhalmozási célú ÁH-n kívülre
Államháztartáson kívülre									
1	- háztartásoknak vízdíj átvállalás	150		150		110		110	
4	- háztart. karácsonyi támog.	50		50		0			
5	- Háziorvosi alapellátás	256		256		256		256	
6	- Fogorvosi alapellátás	60		60		60		60	
7	- Fogorvosi ügyelet	3		3		3		3	
8	- szemétszállítási díj átvállalása	490		490		398		398	
9	- lakossági vízdíj támogatás Zalavíznek					1442		1442	
10	- KPA kötelezettség						893		893
Államháztartáson kívülre összesen:		1009	0	1009	0	2269	893	2269	893

Államháztartáson belülre									
1	- Közös önkormányzati hivatal támogatása	524		588		588		588	
2	- kistérségi társulás - tagdíj	80		80		80		80	
3	- vízmű érdekeltségi hozzájár.	74		74		74		0	
4	- Óvodai nevelés	0		0		0		0	
5	- Óvodai Társulás	0		0		0		0	
6	- Fogorvosi alapellátás	9		9		9		9	
7	- Védőnői szolgálat	38		38		38		38	
8	- Idősek klubja	7		7		7		0	
9	- falugondnoki szóig. 2014. évi élsz	80		94		94		0	
10	- Szoc intézmény 2014. évi élsz							3	
11	- Lenti és Térség Vidékfejlesztés							20	
Államháztartáson belülre Összesen:		812	0	890	0	890	0	738	0

Pördefölde Község Önkormányzata
2015. évi költségvetésének teljesített felhalmozási kiadásai

adat ezer forintban

Cím szám	Feladat Megnevezése	eredeti előirányzat						I. módosított előirányzat					
		beruházási kiadások		felújítási kiadások		finanszírozási kiadások	összes felhalmozási kiadás	beruházási kiadások		felújítási kiadások		finanszírozási kiadások	összes felhalmozási kiadás
		beruházási célú kiadás	beruházási célú támogatás értékű kiadás	felújítási célú kiadás	felújítási célú támogatás-értékű kiadás			beruházási célú kiadás	beruházási célú támogatás értékű kiadás	felújítási célú kiadás	felújítási célú támogatás-értékű kiadás		
1.	013320 - Köztemető-fenntartás és működtetés												
	Ravatalozó felújítás			2 700			2 700			2 700			2 700
2	066020 - Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások												
	játszótér építése							1 000					1 000
	Összesen:	-		2 700			2 700	1 000	-	2 700	-		3 700

Cím szám	Feladat Megnevezése	II. módosított előirányzat						2015. évi teljesítés					
		beruházási kiadások		felújítási kiadások		finanszírozási kiadások	összes felhalmozási kiadás	beruházási kiadások		felújítási kiadások		finanszírozási kiadások	összes felhalmozási kiadás
		beruházási célú kiadás	beruházási célú támogatás	felújítási célú kiadás	felújítási célú támogatás-értékű kiadás			beruházási célú kiadás	beruházási célú támogatás	felújítási célú kiadás	felújítási célú támogatás-értékű kiadás		
1.	013320 - Köztemető-fenntartás és működtetés												
	Ravatalozó felújítás			2 300			2 300						-
2.	066020 - Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások												
	játszótér építése	1 260					1 260	1 260					1 260
	KPA kötelezettség				893		893				893		893
3.	011130 - Onkorm. tev.												
	felhalm. célú kölcsön folyósítás				150		150				150		150
	Összesen:	1 260	-	2 300	1 043		4 603	1 260	-	-	1 043	-	2 303

Pördefölde Község Önkormányzata
2015. évi költségvetés zárszámadási beszámoló teljesített létszámkerete

Megnevezése	2015. évi létszámkeret			2015. évi teljesített létszámkeret		
	Közalkalmazott (fő)	Munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó (fő)	összesen (fő)	Közalkalmazott (fő)	Munkatörvénykönyv hatálya alá tartozó (fő)	összesen (fő)
Település üzemeltetési feladatok						
Közcélú foglalkoztatás	0	2	2	0	2	2
Település üzemelt, feladatok ossz:	0	2	2	0	2	2
Önkormányzat összesen:	0	2	2	0	2	2

Pördefölde Község Önkormányzata
Közvetett támogatások jogcímei és összegei

adat ezer Ft-ban

<i>Közvetett támogatás jogcíme</i>	<i>2015. évben teljesített támogatás, kedvezmény Összege</i>
1. Ellátottak térítési díjának illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	
2. Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
3. Helyi adónál biztosított kedvezmény, mentesség	81
4. Helyiségek, eszközök hasznosításából szánnazó bevételből nyújtott kedvezmény	
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	
<i>Összesen;</i>	<i>81</i>

PÖRDEFÖLDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
PÉNZESZKÖZEINEK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE 2015. ÉVBEN

Adatok ezer Ft-ban

Sor szám	Megnevezés	Összeg
1.	Nyitó pénzkészlet 2015. január 01 -én: ebből:	2 768
2.	Bankszámlák egyenlege	52
3.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	2 716
4.	Pénzeszközök változása év közben	-644
5.	Záró pénzkészlet 2015. december 31-én: ebből:	2124
6.	Forint bankszámlák egyenlege	37
7.	Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	2 087

Pördefölde Község Önkormányzata
a Stabilitási törvény szerinti saját bevételeinek és az önkormányzat adósságot keletkeztető
ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2015. évi teljesített
összegét

adat ezer forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Sorszám</i>	2015.év
Helyi adók	1	771
Osztalékok, koncessziós díjak és kamatbevételek	2	8
Díjak, pótlékok, bírságok	3	1
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4	893
Saját bevételek <01+... +^4)	1	1673
Saját bevételek (05. sor) 50%-a	6	837
Előzd cv(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő adósságot keletkeztető ügylet mértéke (08+09)	7	0
Előző év(ek)ben Felvett, átvállalt hitel tárgyévet terhelő tőketartozása, és kamattartozása	8	0
Előző években keletkezett adósságot keletkeztető ügyletből megelőlegezett pályázati támogatás	9	0
Tárgyévben keletkezett tárgyévet terhelő adósságot keletkeztető ügylet mértéke (11+12)	10	0
Tárgyévben felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11	0
Tárgy évben keletkezett adósságot keletkeztető ügyletből megelőlegezett pályázati támogatás	12	0
Fizetési kötelezettség összesen (07+10)	13	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel, tárgyévben vállalható adósságot keletkeztető ügylet mértéke (06-08-11)	14	837

PÖRDEFÖLDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS TELJESÍTÉSE
FALUGONDNOKI SZOLGÁLAT

BEVÉTELEK

adat ezer Ft-ban

<i>Rovat száma</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2015. évi teljesítés</i>
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2 500
B116	Működési célú kiegészítő támogatások	
	- szoc ágazati pótlék	123
	- szoc kiegészítő ágazati pótlék	59
	Működési célú támogatások államháztartáson belülről összesen	2 682
	BE VÉTELEK ÖSSZESEN:	2 682

KIADÁSOK

<i>Rovat</i>	<i>Megnevezés</i>	<i>2015. évi teljesítés</i>
KI	Személyi juttatások	
KI 1	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	1 620
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1466
KI 107	Béren kívüli juttatások	88
KI 109	Közlekedési költségterítés	66
K12	Külső személyi juttatások	100
K121	Egyéb külső személyi juttatások	100
	Személyi juttatások összesen	1 720
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	452
K3	Dologi kiadások	
K311	Szakmai anyagok beszerzése	
K311	Szakmai anyagok beszerzése	
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	501
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	63
K33	Szolgáltatási kiadások	161
K331	Közüzemi díjak	4
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
K342	Reklám és propaganda kiadások	
K35	Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások	286
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	180
K355	Egyéb dologi kiadás	106
	Dologi kiadások	1 011
	Költségvetési kiadások	3 183

12. melléklet Pördefolde Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2016. (V.30.) önkormányzati rendeletéhez

**Pördefölde Község Önkormányzata által
államháztartáson kívülre nyújtott működési célú kölcsönök
2015. december 31-én fennálló állományáról**

Megnevezés	Kölcsön szerződés száma	Felvett kölcsön összege	Törlesztés 2015. XII. 31-ig	Kölcsönállomány 2015. XII. 31-én	Törlesztés ütemezése (Ft)		Lejárat ideje
					Even belüli	Even túli	
Müller Gáspárné	956/2/2014	50 000	45 000	5 000	5 000		2015.
Czöndör Dániel	904/3/2015	100 000	40 000	60 000	60 000		2016.
Müller Gáspárné	1173/2/2015	35 000		35 000	35 000		2016.
Összesen:		185 000	85 000	100 000	100 000		

13. melléklet Pördefölde Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2016. (V.30.) önkormányzati rendelethez

**Pördefölde Község Önkormányzata által
államháztartáson kívülre nyújtott felhalmozási célú kölcsönök
2015. december 31-én fennálló állományáról**

Megnevezés	Kölcsön szerződés száma	Felvett kölcsön összege	Törlesztés 2015. XII. 31-ig	Kölcsönállomány 2015. XII. 31-én	Törlesztés ütemezése (Ft)		Lejárat ideje
					Éven belüli	Éven túli	
Zakály Zsolt	891/2/09	250 000	180 000	70 000	70 000		2015.
Hotváthné Horváth Ibolya	70/2012	300 000	285 000	15 000	15 000		2015.
Németh Veronika	175/2/2014	300 000	220 000	80 000	80 000		2016.
Tóth Tamás	1091/2/2015	150 000		150 000		150 000	2017.
Összesen:		1 000 000	685 000	315 000	165 000	150 000	

PÖRDEFÖLDE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖNYVITELI MÉRLEGE

adat ezer forintban

ESZ	KÖZÖK	2014 .ÉV	2015. ÉV
	A/I. Immateriális javak		
	A/II/L. <i>Ittigükmok és u kapcsolódó vagyoni értékű jogok</i>	17 im	38536
	A/II/2. <i>Gépek, berendezések és felszerelések, jární írvek</i>	453	833
	AU 4. <i>Beruházások, felújítások</i>	-	-
	A/II. Tárgyi eszközök	37 641	37 369
	A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	100	100
	A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	3 857	3 604
A.)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	41 598	41 073
	B/I. Készletek összesen		
	B/II. Értékpapírok		
B.)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGOESZKÖZÖK		
	C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	52	37
	C/III Forintszámlák	2 716	2 087
C.)	PÉNZESZKÖZÖK	2 768	2 124
	D/I Költségvetési évben esedékes követelések	2 857	1 976
	D/II Költségvetési évet követő évben esedékes követelések		150
	D/II II Költségvetés jellegű elszámolások		
n.)	KÖVETELÉSEK	2 857	2 126
E.)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALOI ELSZÁMOLÁSOK	211	220
F.)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	-	-
ESZ	KÖZÖK ÖSSZESEN 47 434		45 543

FORRÁS!	kk	2014.ÉV	2015. ÉV
	G/I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	62 243	62 243
	G/II. Nemzeti vagyon változásai		
	G/III. Egyéb eszközök induláskori értéke ás változásai	2 360	2 360
	G/IV. Felhalmozott eredmény	18 065	19519
	G/VI. Mérleg szerinti eredmény	1 454	1 053
G.)	SAJÁT TOKÉ	45 084	44 031
	H/I/3. <i>költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra</i>	336	8
	H/I/4. <i>költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénbeni juttatásaira</i>		3
	H/II/8. <i>költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra</i>	448	-
	H/I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	784	11
	H/III/3. <i>költségvetési évet követő évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra</i>	13	59
	H/II/5. <i>költségvetési évet követő évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra</i>		96
	H/III/9. <i>költség'etési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra</i>	291	345
	H/II. Költségvetési évet követő évben esedékes kötelezettségek	304	500
	H/II/1. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	53	65
H.)	KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN	1 141	576
1)	EGYÉB SAJÁTOS FORRASOLDALI ELSZÁMOLÁSOK		
→■)	KINCSTÁRI SZLAVEZETÉSSSEL KAPCS ÉLSZ.		
	K/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	346	118
	K/3 Halasztott eredmény szemléletű bevételek	863	818
K.)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 209	936
FORRASOK	ÖSSZESEN 47 434		45 543

Pördefölde Község Önkormányzata vagyonkimutatása
2015. december 31-én forgalomképesség szerinti bontásban

sorszám	megnevezés	vagyon típusa			összesen
		Törzsvagyon		törzsvagyonon kívüli egyéb vagyon	
		forgalomképtelen	korlátozottan forgalomképes	forgalomképes	
I	Immateriális javak				
1.	Vagyonértékű jogok				
2.	Szellemi termékek				
II	Tárgyi eszközök	18 459 745	8 311 086	10 598 202	37 369 033
1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	18 459 745	8 311 086	9 765 546	36 536 377
2.	Gépek, berendezések és felszerelések, járművek			832 656	832 656
4.	Beruházások, felújítások				
III	Befektetett pénzügyi eszközök			100 000	100 000
1.	Tartós részesedések			100 000	100 000
IV	Vagyonkezelésbe adott eszközök		3 604 339		3 604 339
	ZALAVÍZ-nek		3 604 339		3 604 339
	ÖSSZESEN	18 459 745	11 915 425	10 698 202	41 073 372

Pördefölde Községi Önkormányzat "0"-ra leírt eszközeinek bemutatása

sorszám	megnevezés	leltári szám	Bruttó érték	halmozott ÉCS	leírás éve
Szellemi termékek					
1.	Office XP Win 32	6/1/2003	67 830	67 830	2007.
2.	Rendezési terv	6/1/2007	2 094 480	2 094 480	2010.
			2162 310	2 162 310	
Ingatlanok					
1.	Temető külterület	0138 hrsz	13 968	13 968	2005.
			13 968	13 968	
V yviteli és szám. Gépek					
1.	HP Deskjet nyomtató	7/2/2003	33 900	33 900	2007.
2.	Számítógép konfiguráció	7/1/2003	254 480	254 480	2007.
3.	Nyomtató - multifunkciós	7/3/2007	119 900	119 900	2010.
			408 280	408 280	
Gépek, berendezések					
1.	Halott hűtő	3/1/2002	290 268	290 268	2004.
2.	Bozótívágó Stihl	3/2/2002	158 015	158 015	2005.
3.	Bozótívágó	3/3/2007	159 900	159 900	2014,
4.	Hulladékgyűjtő konténer	3/4/2007	264 000	264 000	2015.
			872 183	872183	
Gépek, berendezések - kisértékű tárgy /ieszköz					
1.	Mérleghinta	4/2015	122 000	122 000	2015.
2.	Mókuserék	5/2015	126 000	126 000	2015,
			248 000	248 000	
Üzemeltetésre átadott vízmű szivattyú					
		701/06	273 450	273 450	2005.
			273 450	273 450	

Előterjesztés: Pördefölde Község Önkormányzata képviselő-testületének 2016. május 27.-én tartandó ülésére.

Tárgy: A települési önkormányzatok rendkívüli szociális támogatására benyújtandó pályázatról döntés.

Tisztelt képviselő-testület!

A belügyminiszter és a nemzetgazdasági miniszter pályázatot hirdetett a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 3. melléklet 1.7. pontja és a III. 1.pontja szerint a megyei önkormányzatok rendkívüli támogatására és a települési önkormányzatok rendkívüli önkormányzati támogatására, valamint a települési önkormányzatok rendkívüli szociális támogatására a szociális törvény 45 § szerinti települési támogatások 2016.évi kifizetéséhez.

A pályázati kiírás értelmében azok a települési önkormányzatok pályázhatnak a rendkívüli szociális támogatásra, amelyek esetében az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem haladja meg a **32.000 Ft** - ot. **Pördefölde** településen az egy lakosra jutó adóerő-képesség **12 874 Ft** összeg.

A támogatás csak vissza nem térítendő támogatás formájában nyújtható és kizárólag a települési támogatások kifizetésére fordítható. A támogatás mértékét egyedi felülvizsgálat alapján a megpályázott összeg keretein belül a helyi önkormányzatokért felelős miniszter és az államháztartásért felelős miniszter állapítják meg.

A pályázatokat elektronikusan és papíralapon is be kell nyújtani 2016. július 15-ig, és az elbírálási határidő 2016. augusztus 30.

A miniszterek döntéséről a nyertes pályázók a helyi önkormányzatokért felelős minisztérium által elektronikus úton kiadott támogatói okiratban, a támogatásban nem részesült pályázók pedig elektronikus levélben a döntést követő 2 munkanapon belül értesülnek az ebr42 önkormányzati információs rendszeren keresztül. A miniszterek döntése ellen jogorvoslatnak helye nincs. A támogatás folyósítására az utalványozást követően soron kívül, előfinanszírozás keretében, egy összegben kerül sor. A támogatást az önkormányzat a folyósítást követő harmadik hónap utolsó napjáig használhatja fel.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011 évi CLXXXIX. tv 13 .§ (1) bekezdés 8. pontja értelmében a helyi önkormányzatok kötelező feladata a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatások és ellátások. Ezen kötelező önkormányzati feladat ellátásának további jogszabályi alapját képezi az 1993 évi III. törvény (továbbiakban: Sztv.).

Az önkormányzat **a szociális és gyermekvédelmi ellátások helyi szabályairól szóló 3/2015**

(II. 28.) önkormányzati rendeletében (továbbiakban: önkormányzati rendelet) szabályozta a 2015 március 1 napjától megállapítható szociális és a gyermekek védelmét szolgáló pénzügyi és természetbeni ellátások rendszerét. Az Szt. által szabályozott ellátások közül az alábbi ellátások tekintetében a törvény 2015. március 1-jétől nem tartalmaz szabályozást,

Önkormányzatunk az Sztv -ben meghatározottakon túl 2015. március 1. napjától a település **lakosságának a szociális és jövedelmi helyzetét figyelembe véve** alábbi szociális pénzügyi és természetbeni ellátásokat biztosítja:

- a) települési támogatás
- b) köztemetés

c.) egyéb támogatások (tankönyvtámogatás, tanévkezdést támogatás, étkezési térítési díjkedvezmény, utazási költségtérítés)

A települési támogatás formái:

- a) települési lakhatási támogatás
- b) gyógyszer-támogatás
- c) családalapítási támogatás
- d) települési temetési támogatás.
- e) *létfenntartást veszélyeztető élethelyzet megszüntetéséhez, vagy alkalmanként jelentkező többletkiadások viseléséhez (továbbiakban: **rendkívüli települési támogatás,**)*

Fenti jogcímeken történő települési támogatás biztosítása indokolt, mivel ezen pénzbenei és természetbeni ellátások nélkül lakosság *létfenntartást veszélyeztető élethelyzetbe kerülne*, melynek következtében a közüzemi díjak fizetése sok család esetben elmaradna, beteg emberek jelentős része nem jutna hozzá a szükséges gyógyszerekhez, továbbá a gyermekes szülők nem tudnák megvásárolni a tanévkezdéshez szükséges tanszereket. Emellett a települést temetési támogatás biztosítása hozzájárulást biztosít az elhunyt személyek közeli hozzátartozó részéről történő eltemettetéséhez. **A rendkívüli települési támogatás** nyújtásával hozzájárulunk a szociálisan nehéz helyzetben lévő családok időszakosan jelentkező, továbbá nem várt kiadásaihoz így pl. élelmiszer téli tüzelő vásárlásával összefüggő kiadások, óvodai nevelésével, általános iskolai oktatással kapcsolatos egyszeri kiadások, (tanszerek, gyermekruházat, stb)

Ezen szociális ellátások nyújtásához szükséges pénzügyi fedezet nem áll rendelkezésre ezért indokolt a települési önkormányzatok rendkívüli szociális támogatására a pályázat benyújtása.


A 2016 évi várható települési támogatás nagyságrendjét figyelembe véve javaslom a rendkívüli szociális támogatásra a pályázat benyújtását.

A pályázati kiírás szerint a pályázat benyújtásáról szóló képviselő-testületi határozat kötelezően csatolandó melléklet. A Képviselő-testületnek tehát határozatot kell hoznia arról, hogy a települési Önkormányzatok rendkívüli szociális támogatására benyújtja a pályázatot.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és döntését meghozni szíveskedjék.

Páka, 2016. május 19.




Tóthné Péter Judit
jegyző