

TIKOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

NYILVÁNOS ÜLÉS

4.sz. jegyzőkönyv

2016. május 25.

HATÁROZATAI



-
- | | |
|------------------------------|---|
| 45/2016.(V.25.)kt.határozat: | - a 2015. május 25-i ülés napirendjének elfogadása |
| 46/2016.(V.25.)kt.határozat: | - a balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ 2015.évben Szegerdő településen végzett tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása |
| 47/2016.(V.25.)kt.határozat: | - a balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ Gyermekjóléti Szolgálat és Családgyógyító Szegerdő településen végzett tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása |
| 48/2016.(V.25.)kt.határozat: | - Gyermekvédelmi törvényből eredő feladatok ellátásának értékelése |
| 49/2016.(V.25.)kt.határozat: | - 2015.évi belső ellenőrzési összefoglaló jelentés elfogadása |
| 50/2016.(V.25.)kt.határozat: | - Nemleges közbeszerzési terv elfogadása |
| 51/2016.(V.25.)kt.határozat: | - Patkányirtás költségeinek biztosítása Tikos községben |
| 52/2016.(V.25.)kt.határozat: | - Pelso-Kom Kft. törzskönyvi feljegyzéséről szóló döntés tudomásul vétele, pótbefizetésről döntéshozatal |
| 53/2016.(V.25.)kt.határozat: | - Vörs Hulladékgazdálkodási Kistérségi megbízott, illetve helyettesítésére delegálásról döntéshozatal |
| 54/2016.(V.25.)kt.határozat: | - Iskolaszék a Gyermekekért Alapítvány és a Margaréta Napközi Otthonos Óvoda Alapítvány támogatásáról döntéshozatal |
| 55/2016.(V.25.)kt.határozat: | - Sávolgyi általános iskolába járó 1 fő gyermek kirándulási költségeinek támogatása |

Zárt ülésen:

- | | |
|------------------------------|--|
| 56/2016.(V.25.)kt.határozat: | - Orsós Ferencné Tikos, Béke u.26.sz. alatti lakos rendkívüli települési támogatás iránti kérelmének elutasítása |
|------------------------------|--|

- 57/2016.(V.25.)kt.határozat: - Bogdán Margit Tikos, Béke u.36.sz. alatti lakos részére rendkívüli települési támogatás megállapítása
- 58/2016.(V.25.)kt.határozat: - Vida József Tikos, Béke u. 16.sz. alatti lakos részére rendkívüli települési támogatás megállapítása
- 59/2016.(V.25.)kt.határozat: - Kiss András Tikos, Iskola u.32.sz. alatti lakos részére rendkívüli települési támogatás megállapítása
- 60/2016.(V.25.)kt.határozat: - Bogdán Ibolya Tikos, Táncsics u. 4.sz. alatti lakos részére rendkívüli települési támogatás (kamatmentes kölcsön) megállapítása
- 61/2016.(V.25.)kt.határozat: - Bogdán Zoltán Tikos, Táncsics u.4.sz. alatti lakos részére rendkívüli települési támogatás (kamatmentes kölcsön) megállapítása
- 62/2016.(V.25.)kt.határozat: - Ozsváth Alexandra Tikos, Táncsics u. 4.sz. alatti lakos rendkívüli települési támogatás iránti kérelmének elutasítása
- 63/2016.(V.25.)kt.határozat: - Orsós Renáta Tikos, Iskola u. 42.sz. alatti lakos rendkívüli települési támogatás iránti kérelmének elutasítása

RENDELETEI

- 6/2016.(V.25.)önkormányzati rendelet: - az Önkormányzat 2015.évi zárszámadásáról

Tikos Község Polgármesterétől
8731 Tikos, Iskola u.16.



MEGHÍVÓ

Értesítem, hogy nyilvános képviselő-testületi ülést tartunk

2016.május 25. 15,00 órakor

a Községháza tanácskozó termében, melyre tisztelettel meghívom

Napirend:

1.) Az Önkormányzat 2015.évi zárszámadásáról rendeletalkotás

Előadó: Kónya László polgármester

2.) Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ Hollád településen 2015.évben végzett tevékenységéről szóló beszámoló tárgyalása

Előadó: Kónya László polgármester

3.) A Gyermekjóléti szolgálat és Családsegítő szolgálat Hollád településen 2015.évben végzett tevékenységéről szóló beszámoló elfogadása

Előadó: Kónya László polgármester

4.) A Gyvt 96.§.(6) bekezdésében előírt átfogó értékelés elfogadása

Előadó: Török Csilla jegyző

5.) Marcali Kistérség Többcélú Társulása által készített 2015.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés tárgyalása

Előadó: Kónya László polgármester

6.) 2016.évi NEMLEGES közbeszerzési terv jóváhagyása

Előadó: Kónya László polgármester

7.) Egyéb ügyek

Kérem az ülésen megjelenni szíveskedjen.

Tikos, 2016. május 18.



Kónya László sk.
polgármester

Záradék: Jelen meghívó a község hirdetőtábláján 2016.év május hó 18.napjától 2016.év május hó 25.napjáig kifüggesztésre került.

Tikos, 2016.május 25.

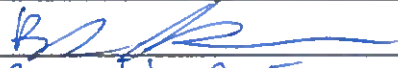


Török Csilla
jegyző

JELENLÉTI ÍV

**Tikos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2016.év hó május 25.napján tartandó nyilvános üléséről**



Kónya László polgármester	
Berta József alpolgármester	
Bogdán György képviselő	
Csekk Roland Lajos képviselő	
Nadrai József képviselő	

Tanácskozási joggal jelen van:

Török Csilla jegyző	
---------------------	---

JEGYZŐKÖNYV



Készült a Tikos Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2016. május hó 25. napján 15,00 órakor a Községháza épületében (Tikos, Iskola u.16.) megtartott nyilvános testületi üléséről

Jelen vannak: Kónya László polgármester
Berta József alpolgármester
Bogdán György képviselő
Csekk Roland Lajos képviselő
Nadrai József képviselő

Tanácskozási joggal jelen van: Török Csilla jegyző

Kónya László polgármester köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a testület ülése határozatképes, mert a megválasztott 5 fő települési képviselőből 5 fő jelen van, az ülést megnyitja. Javaslatot tesz a tárgyalandó napirendi pontokra.

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

45/2016.(V.25.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. május 25-i ülésén az alábbi napirendet tárgyalja:

1.) Rendeletalkotás az önkormányzat 2015.évi zárszámadásáról

Előadó: Kónya László polgármester

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

Előadó: Kónya László polgármester

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

Előadó: Kónya László polgármester

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

Előadó: Török Csilla jegyző

5.) 2015.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása

Előadó: Kónya László polgármester

6.) Nemleges közbeszerzési terv jóváhagyása

Előadó: Kónya László polgármester

7.) Egyéb ügyek

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

1.) Napirend tárgyalása

Rendeletalkotás az önkormányzat 2015.évi zárszámadásáról

Előadó: Kónya László polgármester

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

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

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi rendeletet alkotta:

Tikos Község Önkormányzat **Képviselő-testületének 6/2016.(V.25.)önkormányzati rendelete** **az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról**

Tikos Község Önkormányzata 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 Tikos Község Önkormányzatára.

2. §

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

79.600.000 Ft bevétellel,

61.350.000 Ft kiadással

jóváhagyja.

3. §

(1) A felhalmozási (v. fejlesztési) kiadások teljesítését 12.397.000 Ft összességben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 4. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

(2) A felújítási kiadások teljesítését 495.000 Ft összességben, valamint annak célonkénti részletezését a 5.mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

4. §

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

5. §

Az önkormányzat a 2015. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 8. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyon leltárban szereplő adatok alapján 94.846.000 Ft-ban állapítja meg.

6. §

Az önkormányzat és intézményei maradványát a 9. számú mellékleteknek megfelelően jóváhagyja.

7. §

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

8. §

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

9. §

A képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 12. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

10.§

A képviselő-testület az A.vr.29/A§-a szerinti bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 13. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

11.§

A képviselő-testület az Önkormányzat adósság állományát a 14. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

Kónya László polgármester:

Az elfogadott 6/2016.(V.25.)önkormányzati rendelet kihirdetésének idejére 5 perc szünetet rendel el.

S Z Ü N E T

Török Csilla jegyző:

A 6/2016.(V.24.)önkormányzati rendeletet az önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdeti.

2.)Napirend tárgyalása

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

Előadó: Kónya László polgármester

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

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

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

46/2016.(V.25.)kt.határozat:

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

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

3.)Napirend tárgyalása

Beszámoló a társulás keretében fenntartott Balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ keretein belül működő Gyermejjóléti szolgálat és Családsegítő Tikos településen 2015.évben végzett munkájáról

Előadó: Kónya László polgármester

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

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

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

47/2016.(V.25.)kt.határozat:

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

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

4.)Napirend tárgyalása

Beszámoló a 2015.évben Vörs települése végzett gyermekvédelmi tevékenységről

Előadó: Török Csilla jegyző

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

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

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

48/2016.(V.25.)kt.határozat:

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

Határidő: 2016. május 31.

Felelős: Török Csilla jegyző

5.)Napirend tárgyalása

2015.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása

Előadó: Kónya László polgármester

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

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

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

49/2016.(V.25.)kt.határozat:

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

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

6.)Napirend tárgyalása

Nemleges közbeszerzési terv jóváhagyása

Előadó: Kónya László polgármester

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

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

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

50/2016.(V.25.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015.évi CXLI.törvény 42.§.-a alapján az Önkormányzat mind ajánlatkérő által 2016.évben lefolytatandó közbeszerzési eljárások éves tervét NEMLEGES megjelöléssel jóváhagyja azzal, hogy a közbeszerzési értékhatárt elérő évközbeli testületi döntés esetén azt haladéktalanul módosítani kell.

A képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy az esetlegesen közbeszerzéssel érintett fejlesztéseket, beruházásokat kísérje figyelemmel.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Kónya László polgármester

7.)Napirend tárgyalása

Egyéb ügyek

7.1. Patkányirtás költségeinek biztosítása Tikos községben

Előadó: Kónya László polgármester

(szóbeli előterjesztés)

Kónya László polgármester:

Tájékoztatja a testület tagjait, hogy jelzés érkezett a lakosság köréből arra vonatkozóan, hogy elszaporodtak a településen a patkányok. A bejelentő hiába írta, sajnálatos, hogy a szomszédságában elhanyagolt, régóta nem rendben tartott ingatlanok vannak és folyamatos az utánpótlása a patkányoknak, de több háznál is előfordult, hogy végzik házilagosan az irtást nem nagyon mennek semmire. Egyszer kellene pontot tenni a patkány helyzetnek a végére, a település kicsi, aránylag kis helyen terül el földrajzilag, egységesen ugyanazon időpontban kellene az irtást elvégezni. Sajnos a lakosság anyagi teljesítőképessége nem alkalmas erre, illetve azon ingatlanok amelyek tulajdonosai nem fellelhetők is a patkányok megtelepedési helyei. Javasolja a testületnek, hogy végeztesse el a feladatot egy vállalkozással, vagy az önkormányzat által megvásárolt irtószer ugyanazon időpontban történő kihelyezéséről gondoskodjon.

Ismerteti a határozati javaslatot:

„Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete elhatározza a település belterületén a patkányirtás egy ugyanazon időpontban történő elvégzését minden ingatlan vonatkozásában. Felkéri a polgármestert, hogy a szükséges intézkedést tegye meg. A képviselő-testület a patkányirtás költségeit a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére biztosítja.”

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

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

51/2016.(V.25.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete elhatározza a település belterületén a patkányirtás egy ugyanazon időpontban történő elvégzését minden ingatlan vonatkozásában. Felkéri a polgármestert, hogy a szükséges intézkedést tegye meg. A képviselő-testület a patkányirtás költségeit a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére biztosítja.

Határidő: értelem szerint

Felelős: Kónya László polgármester

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

Előadó: Kónya László polgármester

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

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

52/2016.(V.25.)kt.határozat:

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

A képviselő-testület a tőkeemeléshez szükséges Tikos települést terhelő 64.992.- Ft befizetéséhez hozzájárul, annak fedezetét a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére biztosítja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

7.2. Vörs Hulladékgazdálkodási Kistérségi megbízott, illetve helyettesítésére delegálásról döntéshozatal

Előadó: Kónya László polgármester

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

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

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

53/2016.(V.25.)kt.határozat:

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

A megbízás időtartama a konzorciumi szerződés módosításáig tart.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

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

Előadó: Kónya László polgármester

(szóbeli előterjesztés)

Kónya László polgármester:

A balatonszentgyörgyi polgármester megkereste azzal a testületet, hogy a Balatonszentgyörgyi Dobó István Általános Iskolába és a Margaréta Napközi Otthonos Óvodába klíma berendezések beszerelését támogatná Balatonszentgyörgy Község Önkormányzata az alapítványok támogatásán keresztül, valamint az iskola esetében a KLIK-től mint az iskola fenntartójától is vár pénzügyi támogatást. Az iskolában 3 helyiségről, az óvodában 2 teremről lenne szó. Az iskolában 1.065.000.- Ft + ÁFA, az óvodában 725.000.- Ft + ÁFA lenne a bekerülési költség. Javasolja a testületnek, hogy a 2016..évi költségvetési kiadásai terhére támogassa az alapítványokat (Iskolaszék a Gyermekekért Alapítványt és a Margaréta Napközi Otthonos Óvoda Alapítványt az intézmény tanuló szegerdői diákok létszáma arányában. A tavalyi évben a ballagó nyolcadikosok részére az Iskolaszék a Gyermekekért Alapítvány pénzjutalmat adott át. Tikosról 1 fő gyermek lenne érintett, javasolja, hogy az alapítvány támogassa az egy főre eső 5.000.- Ft-al még pluszba a klímás támogatáson kívül a testület.

Ismerteti a határozati javaslatot:

„a.) Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Iskolaszék a Gyermekekért Alapítvány részére a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére az intézményben tanuló szegerdői diákok létszáma arányában az 1.065.000.- Ft ÁFA összeg arányos részeként pénzbeni támogatást biztosít – a Balatonszentgyörgyi Dobó István Általános Iskola 3 termében felszerelendő klímaberendezés beszerzéséhez. A képviselő-testület az 1 fő tikosi nyolcadikos diák pénzbeni jutalmazásához 5.000.- Ft alapítványi támogatást nyújt a klímaberendezések beszerzésének Tikosra eső költségein kívül. Az 5/2014. (IV.28.) önkormányzati rendeletben foglalt előírásokat figyelembe véve a támogatás nyújtója

támogatottal támogatási szerződést köt, melynek mindegyik fél által történt aláírása után a támogatás átutalásáról gondoskodik.

b.) Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Margaréta Napközi Otthonos Óvoda Alapítvány a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére az intézménybe járó szegerdői óvodások létszáma arányában a 725.000.- Ft ÁFA összeg arányos részeként pénzbéli támogatást biztosít – a Balatonszentgyörgyi Margaréta Óvoda 2 csoportszobájában felszerelendő klímaberendezés beszerzéséhez. Az 5/2014. (IV.28.) önkormányzati rendeletben foglalt előírásokat figyelembe véve a támogatás nyújtója támogatottal támogatási szerződést köt, melynek mindegyik fél által történt aláírása után a támogatás átutalásáról gondoskodik”

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

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

54/2016.(V.25.))kt.határozat:

„a.) Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Iskolaszék a Gyermekekért Alapítvány részére a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére az intézményben tanuló szegerdői diákok létszáma arányában az 1.065.000.- Ft ÁFA összeg arányos részeként pénzbéli támogatást biztosít – a Balatonszentgyörgyi Dobó István Általános Iskola 3 termében felszerelendő klímaberendezés beszerzéséhez. A képviselő-testület az 1 fő tikosi nyolcadik osztályos diák pénzbéli jutalmazásához 5.000.- Ft alapítványi támogatást nyújt a klímaberendezések beszerzésének Tikosra eső költségein kívül. Az 5/2014. (IV.28.) önkormányzati rendeletben foglalt előírásokat figyelembe véve a támogatás nyújtója támogatottal támogatási szerződést köt, melynek mindegyik fél által történt aláírása után a támogatás átutalásáról gondoskodik.

b.) Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Margaréta Napközi Otthonos Óvoda Alapítvány a 2016.évi költségvetési kiadásai terhére az intézménybe járó szegerdői óvodások létszáma arányában a 725.000.- Ft ÁFA összeg arányos részeként pénzbéli támogatást biztosít – a Balatonszentgyörgyi Margaréta Óvoda 2 csoportszobájában felszerelendő klímaberendezés beszerzéséhez. Az 5/2014. (IV.28.) önkormányzati rendeletben foglalt előírásokat figyelembe véve a támogatás nyújtója támogatottal támogatási szerződést köt, melynek mindegyik fél által történt aláírása után a támogatás átutalásáról gondoskodik.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

7.4. Sávolyi Általános Iskolába járó 3 fő főnyedi gyermek kirándulási költségeihez hozzájárulás

Előadó: Kónya László polgármester

(szóbeli előterjesztés)

Kónya László polgármester:

Tájékoztatja a testület tagjait, hogy megkereste őt a sávolyi általános iskola igazgatója azzal, hogy 1 fő tikosi gyermek részére az iskola által szervezendő kiránduláshoz támogatást kérjen, ugyanis a gyermekek szüleinek az anyagi helyzete nem teszi lehetővé a finanszírozást. 1.340.- Ft/fő költségről lenne szó, a Hadtörténeti múzeumba szervezik a kirándulást.

Ismerteti a határozati javaslatot:

“Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a sávolyi általános iskolába járó 1 fő tikosi tanuló részére 1.340.- Ft/fő hozzájárulást állapít meg a kirándulási költségei fedezetére, melynek kifizetéséről az általános iskola részére gondoskodik.”

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

A szavazásban 5 fő képviselő vesz részt.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatát:

55/2016.(V.25.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a sávolyi általános iskolába járó 1 fő tikosi tanuló részére 1.340.- Ft/fő hozzájárulást állapít meg a kirándulási költségei fedezetére, melynek kifizetéséről az általános iskola részére gondoskodik.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

7.5.Zárt ülés elrendelése

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



Kónya László
polgármester



Török Csilla
jegyző

1.sz.
ELŐTERJESZTÉS

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. május 25-i nyilvános ülése



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

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

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

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

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

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

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

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

AZ ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT EREDMÉNYEI:

A tervezett jogszabály hatásai:

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

A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges feltételek:

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

INDOKOLÁS

A rendelet megalkotásának céljai a következők:

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

Rendeleti javaslat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testületének/2016.(V.25.)önkormányzati rendelete az önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról

Tikos Község Önkormányzata 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 Tikos Község Önkormányzatára.

2. §

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

79.600.000 Ft bevétellel,
61.350.000 Ft kiadással

jóváhagyja.

3. §

(1) A felhalmozási (v. fejlesztési) kiadások teljesítését 12.397.000 Ft összességben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 4. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

(2) A felújítási kiadások teljesítését 495.000 Ft összességben, valamint annak célonkénti részletezését a 5. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

4. §

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

5. §

Az önkormányzat a 2015. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 8. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyon leltárban szereplő adatok alapján 94.846.000 Ft-ban állapítja meg.

6. §

Az önkormányzat és intézményei maradványát a 9. számú mellékleteknek megfelelően jóváhagyja.

7. §

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

8. §

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

9. §

A képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat felhasználási tervét a 12. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

10.§

A képviselő-testület az Ayr.29/A§-a szerinti bevételi és kiadási előirányzatainak keretszámait a 13. sz. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

11.§

A képviselő-testület az Önkormányzat adósság állományát a 14. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§

Ez a rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba.

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

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

Tikos, 2016. május 17.



Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételei forrásonként

Adatok ezer forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Teljesítés %
I. MÜKÖDÉSI BEVÉTELEK (1+2+3+4)	31 833	40 535	42 670	105,3%
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 372	37 673	39 289	104,3%
Önkormányzatok működési támogatásai	14 127	23 228	23 228	100,0%
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 769	5 769	5 769	100,0%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	7 158	7 231	7 231	100,0%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200	1 200	1 200	100,0%
Működési célú központosított előirányzatok	0	0	0	
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	9 028	9 028	100,0%
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	15 245	14 445	16 061	111,2%
2. Közhatalmi bevételek	2 143	2 205	2 676	121,4%
Vagyoni típusú adók	492	492	364	74,0%
Értékesítési és forgalmi adók	1 555	1 535	2 237	145,7%
Gépjárműadók	42	62	58	93,5%
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	
Egyéb közhatalmi bevételek	54	116	17	14,7%
3. Működési bevételek	118	418	382	91,4%
Készletértékesítés ellenértéke	0	3	3	100,0%
Szolgáltatások ellenértéke	18	15	6	40,0%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	300	355	118,3%
Tulajdonosi bevételek	0	0	0	
Ellátási díjak	0	0	0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	
Kamatbevételek	100	94	12	12,8%
Egyéb működési bevételek	0	6	6	100,0%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	200	239	323	135,1%
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	200	239	323	135,1%
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (6+7+8)	800	8 974	8 343	93,0%
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	8 354	8 174	97,8%
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	8 354	8 174	97,8%
7. Felhalmozási bevételek	300	120	169	140,8%
Immateriális javak értékesítése	0	0	0	
Ingatlanok értékesítése	0	120	0	0,0%
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	300	0	169	
Részesedések értékesítése	0	0	0	
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	0	0,0%
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	500	0	0	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	500	0	0,0%
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	32 633	49 509	51 013	103,0%
III. Maradvány igénybevétele	10 000	10 079	10 079	100,0%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 000	10 079	10 079	100,0%
Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	0	0	0	
IV. Állami támogatás megelőlegezés	0	508	508	100,0%
V. Lekötött bankbetétek megszüntetése	0	18 000	18 000	100,0%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	42 633	78 096	79 600	101,9%

2.melléklet

a .../2016.(V.24.)önkormányzati rendelethez

Önkormányzat és költségvetési szervek kiadási előirányzatai

Adatok eze

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.
MUKODESI KIADASOK	32 033	35 624	30 305
Kötelező feladatok	32 033	35 624	30 305
Személyi jellegű kiadások	13 667	14 065	13 696
Munkaadót terhelő járulékok	2 540	2 674	2 629
Dologi jellegű kiadások	7 168	6 877	4 335
Ellátottak pénzbeli jutatai	4 741	5 460	3 432
Egyéb működési célú támogatások	3 917	6 548	6 213
Önként vállalt feladatok	0	0	0
Személyi jellegű kiadások			
Munkaadót terhelő járulékok			
Dologi jellegű kiadások			
Ellátottak pénzbeli jutatai			
Egyéb működési célú támogatások			
FELHALMOZÁSI KIADASOK	2 600	19 042	18 554
Kötelező feladatok	2 600	13 380	12 892
Egyéb tárgyi eszközök	600	985	864
Falugondnoki autó		10 500	10 133
Pályázati önrész	2 000		
Ingatlan vásárlás		1 400	1 400
Könyvtár felújítás		495	495
Felhalmozási c. pénzeszköz átad ÁHT-n belül		5 662	5 662
ALTALANOS TARTALEK	8 000	10 939	
FELHALMOZÁSI CÉLÚ TARTALEK			
Lekötött bankbetét elhelyezése		12 000	12 000
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése		491	491
FINANSZIROZÁSI KIADASOK		12 491	12 491
MINDÖSSZESEN	42 633	78 096	61 350

2.melléklet folytatása

a .../2016.(V.24.)önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat működési kiadásai

Kötelező feladatok	Személyi juttatás		Járadékok		Dologi kiadás		Segély		Pénzeszköz átadás				Adatok ezer forintban!	
	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	AHT-n belülre		AHT-n kívülre		Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.
									Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.		
Igazgatás		3 304		910		900		0		473		289		5 876
Községgazdálkodás		0		0		319		0		43		3 985		4 347
Falugondnok		1 944		515		1 077		0		0		0		3 536
Közfoglalkoztatás		8 404		1 204		508		0		0		0		10 116
Zöldterület kezelés		0		0		347		0		0		0		347
Üffennntartás		0		0		208		0		0		0		208
Háziorvos		0		0		124		0		0		0		124
Temető		0		0		176		0		0		0		176
Könyvtár		0		0		194		0		0		0		194
Közüilágítás		0		0		296		0		0		0		296
Rendsz. szoc. segély		0		0		0		180		0		0		180
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás		0		0		0		653		0		0		653
Önk. első központi költségvetéssel		0		0		0		0		148		0		148
Lakásfennt.tám.		0		0		0		0		0		0		650
Települési támogatás		0		0		0		811		0		0		811
Természeiben átmeneti segély		0		0		94		861		0		0		955
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás		0		0		0		267		0		0		267
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		0		0		0		0		0		0		0
Óvodáztatási támogatás		0		0		0		10		0		0		10
Ügyelet		0		0		0		0		107		0		107
Intézményfinanszírozás:														0
Községi Önkormányzati Hivatal		0		0		0		0		0		0		0
Óvoda		0		0		0		0		778		0		778
Alapszolgáltatási Központ		0		0		0		0		390		0		390
Művelődési ház		44		0		92		0		0		0		136
Könyha		0		0		0		0		0		0		0
Kötelező feladatok összesen	0	13 696	0	2 629	0	4 335	0	3 432	0	1 939	0	4 274	0	30 305
Önként vállalt feladatok	Személyi juttatás		Járadékok		Dologi kiadás		Segély		Pénzeszköz átadás				Adatok ezer forintban!	
	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	AHT-n belülre		AHT-n kívülre		Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.
									Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.		
Községgazdálkodás														
Önként vállalt feladatok összesen														
Mindösszesen	0	13 696	0	2 629	0	4 335	0	3 432	0	1 939	0	4 274	0	30 305

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Adatok ezer forintban!

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Teljesítés %
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK				
Pénzforgalmi bevételek				
Működési célú	31 833	40 535	42 670	105,3%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 372	37 673	39 289	104,3%
Közhatalmi bevételek	2 143	2 205	2 676	121,4%
Működési bevételek	118	418	382	91,4%
Működési célú átvett pénzeszközök	200	239	323	135,1%
Felhalmozási célú	800	8 974	8 343	93,0%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	8 354	8 174	97,8%
Felhalmozási bevételek	300	120	169	140,8%
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	500	500	0	0,0%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási célú bevételek nélkül)	32 633	49 509	51 013	103,0%
Maradvány igénybevétele	10 000	10 079	10 079	100,0%
I. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	10 000	10 079	10 079	100,0%
Lekötött bankbetét megszüntetése	0	18 000	18 000	100,0%
Állami támogatás megelőlegezés	0	508	508	100,0%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	42 633	78 096	79 600	101,9%
KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Teljesítés %
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK				
Pénzforgalmi kiadások				
Működési célú	32 033	35 624	30 305	85,1%
Személyi jellegű kiadások	13 667	14 065	13 696	97,4%
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 540	2 674	2 629	98,3%
Dologi és egyéb folyó kiadások	7 168	6 877	4 335	63,0%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 741	5 460	3 432	62,9%
Egyéb működési célú kiadások	3 917	6 548	6 213	94,9%
Felhalmozási célú	2 600	19 042	18 554	97,4%
Egyéb tárgyi eszközök	600	985	864	87,7%
Falugondnoki autó	0	10 500	10 133	96,5%
Pályázati önrész	2 000	0	0	
Ingatlan vásárlás	0	1 400	1 400	100,0%
Könyvtár felújítás	0	495	495	100,0%
FC. Pénzeszk.átadás ÁHT-n belül	0	5 662	5 662	100,0%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (Pénzforgalom nélküli és finanszírozási kiadások nélkül)	34 633	54 666	48 859	89,4%
ALTALANOS TARTALEK	8 000	10 939	0	0,0%
Lekötött bankbetét elhelyezése	0	12 000	12 000	100,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	0	491	491	100,0%
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	0	12 491	12 491	100,0%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	42 633	78 096	61 350	78,6%

4.melléklet

a .../2016.(V.24.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei beruházási kiadásai feladatonként

Adatok ezer forintban!

feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Teljesítés %
Pályázati önrész	2000			
Falugondnoki autó		10 500	10 133	96,5%
Ingatlan vásárlás		1 400	1 400	100,0%
Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létesítése	600	600	479	79,8%
Agregátor		195	195	100,0%
Szivattyú		190	190	100,0%
Összesen	2600	12885	12397	96,2%

5.melléklet

a .../2016.(V.24.)önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási kiadásai feladatonként

Adatok ezer forintban!

feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Teljesítés %
Könyvtár felújítás		495	495	100,0%
Összesen		495	495	100,0%

6.melléklet

a .../2016.(V.24.)önkormányzati rendelethez

Létszám-előirányzat

Adatok főben!

Költségvetési szerv	Módosított előirányzat				Tény 2015.12.31.			
	Választott tisztségviselő	Közalkalmazott	MT. hatálya alá tartozó	Összesen	Választott tisztségviselő	Közalkalmazott	MT. hatálya alá tartozó	Összesen
Önkormányzat	4	1	15	20	4	1	10	15
Összesen	4	1	15	20	4	1	10	15

7.melléklet

a .../2016.(V.24.)önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak létszámadatai

Adatok főben!

	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.
Közfoglalkoztatti átlaglétszám	15	10

.../2016.(V.24.)önkormányzati rendelethez

Vagyonomérleg

Adatok ezer forintban!

Sorsz.	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
1	Vagyoni értékű jogok	0	0
2	Szellemi termékek	0	0
3	Immateriális javak érték helyesbítése	0	0
4	Immateriális javak	0	0
5	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	50 251	50 389
6	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	1 967	9 143
7	Tenyészállatok	0	0
8	Beruházások, felújítások	0	389
9	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
10	Tárgyi eszközök	52 218	59 921
11	Tartós részesedések	46	46
12	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
13	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
14	Befektetett pénzügyi eszközök	46	46
15	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	17 610	17 106
16	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0
17	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	17 610	17 106
18	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	69 874	77 073
19	Vásárolt készletek	0	0
20	Átsorolt, követelés fejében átvett készletek	0	0
21	Egyéb készletek	0	0
22	Befejezetlen termelés, félkész termékek, késztermékek	0	0
23	Növendék-, hízó és egyéb állatok	0	0
24	Készletek	0	0
25	Nem tartós részesedések	0	0
26	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
27	Értékpapírok	0	0
28	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0
29	Hosszú lejáratú betétek	0	0
30	Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	58	59
31	Forintszámlák	9 079	12 737
32	Devizaszámlák	0	0
33	Idegen pénzeszközök	0	0
34	PÉNZESZKÖZÖK	9 137	12 796
35	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
35	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
37	Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre	248	177
38	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	105	0
39	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	120	120
40	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	75	41

Sorsz.	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
79	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	196	0
80	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
81	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
82	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
83	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	0	0
84	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	196	23
85	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
86	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
87	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	0	0
88	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0
89	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0
90	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
91	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	0	0
92	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra	0	0
93	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	491	508
94	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	491	508
95	Kapott előlegek	1 949	3 417
96	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
97	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	11	0
98	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
99	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszapótlási kötelezettség elszámolása	0	0
100	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
101	Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása	0	0
102	Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	1 960	3 417
103	KÖTELEZETTSÉGEK	2 647	3 948
104	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
105	KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0
106	Eredményszemléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása	0	0
107	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	1 206	1 477
108	Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
109	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 206	1 477
110	FORRÁSOK ÖSSZESEN	84 257	94 846

9.melléklet

.../2016.(V.24.) önkormányzati rendelethez

Maradvány-kimutatás

Adatok ezer forintban!

Sorsz.	Megnevezés	Állomány
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	51 013
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	48 859
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	2 154
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	28 587
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	12 491
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	16 096
A)	Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	18 250
5	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
6	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	
7	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
8	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	
C)	Összes maradvány (=A+B)	18 250
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	18 250
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

10.melléklet

a .../2016.(V.24.) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Adatok ezer forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Teljesítés %
Magánszemélyek kommunális adója 9/2015(X.6) ÖR alapján	216	216	216	100,0%
Mindösszesen	216	216	216	100,0%

11.melléklet

a .../2016.(V.24.)önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Adatok ezer forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2015.12.31.	Teljesítés %
Támogatások	800	0	0	
Lakossági szemétszállítás	800	0	0	
Szociális, rászorultsági ellátások	2 580	1 130	153	13,5%
Önkormányzati segély Szoc. Tv. 45.§	1 130	1 130	153	13,5%
Önkormányzati segély Szoc. Tv. 47.§	1 000	0	0	
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás Gyvt. 21.§	400	0	0	
Temetési segély	50	0	0	
Mindösszesen	3 380	1 130	153	13,5%

12. melléklet

az .../2016.(V.24.)önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat előirányzat felhasználási terve

Adatok ezer forintban!

Nyitó pénzkészlet	9137
ebből:	
Bankszámlák egyenlege	9079
Pénztár	58
Pénzforgalmi bevételek	65009
Pénzforgalmi kiadások	61350
Záró pénzkészlet	12796
ebből:	
Bankszámlák egyenlege	12737
Pénztár	59

13. melléklet

az .../2016.(V.24.)önkormányzati rendelethez

Tikos Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Adatok ezer forintban!

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN
		2016.	2017.	2018.	
1	Helyi adók	2 676	2 700	2 700	8 076
2	Osztalék, koncessziós díjak, hozambevétel				-
3	Díjak, pótlékok, bírságok				-
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése és hasznosítása, vagyonhasznosításból és értékesítésből származó bevétel	169			169
5	Részvények, részesedések értékesítése				0
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek				0
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				0
8	Saját bevételek (1+... +7)	2 845	2 700	2 700	8 245
9	Saját bevételek (8. sor) 50%-a	1 423	1 350	1 350	4 123
10	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség (11+.....+18)	-	-	-	-
11	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				-
12	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				0
13	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				0
14	Váltó kibocsátás				0
15	Pénzügyi lízing				0
16	Visszavásárlási kötelezettség				0
17	Fedezeti betét				0
18	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték				0
19	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség (20+.....+27)	0	0	0	0
20	Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				0
21	Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				0
22	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír				0
23	Adott váltó				0
24	Pénzügyi lízing				0
25	Visszavásárlási kötelezettség				0
26	Fedezeti betét				0
27	Halasztott fizetés, részletfizetés, ki nem fizetett ellenérték				0
28	Fizetési kötelezettség összesen (10+19)	-	-	-	-
29	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (9-28)	1 423	1 350	1 350	4 123

14. melléklet

az .../2016.(V.24.)önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat adósságának állománya

Adatok ezer forintban!

	2015	2016	2017	2018
Működési cél				
Működési célú hitel	0	0	0	0
Működési cél összesen	0	0	0	0
Felhalmozási cél				
Felhalmozási célú hitel	0	0	0	0
Felhalmozási cél összesen	0	0	0	0
Mindösszesen	0	0	0	0

2.sz.

Előterjesztés

**Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2016.év május hó 25.napján tartandó ülésére**



Tárgy: beszámoló a társulásban fenntartott balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központja által 2015.évben Tikos településen végzett munkáról

Melléklet: 1 db beszámoló

Határozati javaslat:

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



Kérem az előterjesztés megtárgyalását.

Tikos, 2016. május 17.

Kónya László sk.
polgármester

Balatonszentgyörgyi Községi Önkormányzat

Darab: 26

Erk: 2016. MAJ. 05

Regisztrációs szám: 01/1635/1

973

Előterjesztés
az Alapszolgáltatási Központ 2015. évi működéséről és tevékenységéről Tikos településen

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

Általános célok, feladatok:

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

Az Alapszolgáltatási Központ 9 település társulásával működik.

Intézményünk szakfeladatai településenként

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

I. Étkeztetés

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

Igénybevevők (gondozói szállítás, és helyben étkezők)

2015. évi adatok

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

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

2015. év helyben étkezés és ebéd kiszállítás havi bontásban:

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

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

Az ellátás várható következményeinek, eredményességének bemutatása

Az étkeztetés a lakosság szükségleteinek megfelelően az étel:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Főnyed településen jelenleg nincs igény az étkezésre.

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

Térítési díj megállapítása

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

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

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

Tárgyi eszközök

Törvényi előírásnak megfelelően az alábbi táblázat mutatja tárgyi eszközeink meglétét:

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

Szakmai létszám és tevékenységi kör

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

Összegzés:

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

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

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

II. Házi segítségnyújtás

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

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

- a) saját környezetében,
- b) életkorának, élethelyzetének és egészségi állapotának megfelelően,
- c) meglévő képességeinek fenntartásával, felhasználásával, fejlesztésével biztosított legyen.

Házi segítségnyújtás igénybevétele megelőzően vizsgálni kell a gondozási szükségletet.

Térítési díj megállapítása

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

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

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

Szakmai létszám és tevékenységi kör

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

A szükséges szakképesítésekkel főállású gondozóink rendelkeznek.

A házi segítségnyújtás szolgáltatást igénybevevők tényleges létszáma településenként

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

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

2015. évben látogatások száma településenként

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

December hónapban volt, látogatások száma a legtöbb.

Tárgyi eszközök

Törvényi előírásnak megfelelően az alábbi táblázat mutatja tárgyi eszközeink meglétét:

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

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

Minőségi szolgáltatás biztosítása a gondozási anamnézis tükrében

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

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

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

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

Összegzés

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

Alapszolgáltatási Központ működésének rövid összefoglalása:

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

Minőségi szolgáltatás biztosítása:

Intézményünk a helyi igényeknek megfelelő közösségi programot szervez.

A szolgáltatás minősége érdekében végzett tevékenységek:

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

2015. évben az alábbi programokat szerveztük:

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

2015. évben szervezett rendszeresen foglalkozások:

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

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

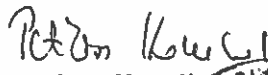
Dolgozóink szakmai fejlődését, folyamatos szakmai konzultációkkal, konferenciákon való részvétellel, képzésekre való beíratással segítettük és segítjük ezután is.

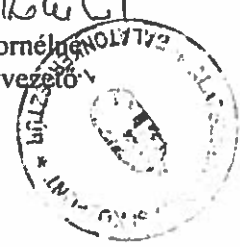
Intézményünk feladata sokrétű, szakmájukhoz elhivatott munkatársaimmal együtt igyekszünk maximális segítséget nyújtani az ellátottak igényeihez igazodva.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a beszámoló elfogadására.

Balatonkeresztúr, 2016.04.04.

Tisztelettel:


Petkess Kornél
Intézményvezető



3.sz.

Előterjesztés

**Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2016.év május hó 25.napján tartandó ülésére**



Tárgy: beszámoló a társulásban fenntartott balatonkeresztúri Alapszolgáltatási Központ Gyermejjóléti Szolgálat és Családgondozója által 2015.évben Tikos településen végzett munkáról

Melléklet: 1 db beszámoló

Határozati javaslat:

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

Kérem az előterjesztés megtárgyalását.

Tikos, 2016. május 17.



Beszámoló a Balatonkeresztúr Alapszolgáltatási Központ gyermekjóléti és családsegítő tevékenységéről Tikos községben

2015 évben

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

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

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

A gyermekjóléti szolgálat adatai:

A szolgálat neve:	Alapszolgáltatási Központ
Székhelye:	8649 Balatonkeresztúr, Iskola u. 3.
Fenntartó neve, székhelye:	Balatoni Szociális Társulás Balatonkeresztúr, Ady E.u.52.

Működésének kezdő időpontja: **2005. július 01.**

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

Helyettese:	Petkess Kornélné Intézményvezető
-------------	---

A gyermekjóléti szolgálat formája:

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

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

Gesztor település: Balatonkeresztúr

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

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

Tárgyi feltételek /15/1998. NM rendelet

A Szolgálat a helyi Polgármesteri Hivatalában külön irodában, továbbá az Alapszolgáltatási Központban kapott elhelyezést. A szolgálat számára egy irodahelyiség biztosított, ahol a kliensfogadás történik, és az adminisztrációs munkát is végezzük, váróhelyiség biztosított.

Az eszközrendszer közül a családgondozó számára biztosított: telefon-fax, számítógép, nyomtató, szkennelő, fénymásoló használata, gépjármű használat (elszámolással).

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

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

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

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

Ügyfélfogadási idő: szerda 13,30-14,30 óráig Polgármesteri Hivatal helyben

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

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

Gyermekjóléti Szolgáltatás

A gyermekjóléti szolgálat alapellátásának hozzá kell járulnia:

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

A gyermekjóléti szolgálat családgondozójának főbb feladatai:

1. A gyermek családban történő nevelkedésének elősegítése érdekében végzett feladatok

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

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

Információnyújtás: szakmai ismeretet nem tartalmazó eligazítás

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

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

Anyagi támogatásokhoz, ellátásokhoz történő segítségnyújtás:

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

Költségvetésünkben szereplő krízissegélyből 2015 évben 1 alkalommal nyújtottunk segítséget, gyógyszert vásároltunk a gyermekes családnak. Már 2009-ben megalkottuk az Alapszolgáltatási Központnál egységesen érvényes krízissegélyezési szabályzatot, melyben definiálásra kerültek azok az élethelyzetek, melyek esetében a támogatás megállapítható. Egy évben egy család részére egy alkalommal nyújtható maximum 5000 forintnyi segély, melyet élelmiszer csomagként, utazási jegy formájában adunk, illetve gyógyszert váltunk ki, tanszert, ruházatot vásárolunk, a család szükségletéhez igazodva.

Pszichológiai tanácsadás:

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

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

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

Szabadidős program szervezése:

Már hagyományosnak számító módon, a településen több alkalommal szerveztünk programokat gyerekeknek, és családtagjaiknak, igazából az egész települést érintően, hiszen a falu lélekszáma alacsony, így minden rendezvényen számítunk az egész falu megjelenésére, így a családsegítő, és gyermekjóléti munka itt teljesen egybe is esik.

Volt tavaszváró kézműves foglalkozás, a júliusi Bari-hegyi piknikre szintén jött 1 fő.

Augusztusban 4 települést érintő hagyományteremtő gyermek-napot Poronty napot tartottunk, Szegerdőn, amelyen többen is részt vettek.

Őszi Tökös partyn töklámpás és őszi díszek készítésére volt lehetőség. Ribizli bohóc Szegerdőn szórakoztatta ősszel a gyermekeket és szüleiket, Tikosról is vártunk családokat, de nem nagyon jöttek el.

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

Bűnmegelőzési program szervezése:

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

2. A gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében végzett feladatok.

A gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében az észlelő jelzőrendszer működtetése folyamatos /jelzőrendszer tagjai: óvoda, iskola, rendőrség, háziorvos, gyermekorvos, védőnő/. A kapott szóbeli, vagy írásbeli jelzést követően a családgondozó 3 napon belül fel kell vennie a kapcsolatot az érintett gyermekkel, vagy családdal. A rendszerből kapott esetjelzésekre, a megtett intézkedésekről, tapasztalatokról a jelzést adó személyt a szolgálat minden esetben írásban tájékoztatta, a törvény előírásai szerint 15 napon belül.

Esetjelzés:

A jelzőrendszer tagjaitól írásban 2 jelzés érkezett. Ebből 1 közoktatási intézményből, 1 a rendőrségtől.

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

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

Az esetmegbeszélések száma : 5, 2 gyermekre vonatkoztatva, amelyet kiegészít számos informális egyeztetés.

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

Szakmaközi értekezletek száma: 6 alkalom.

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

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

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

A gyermekek veszélyeztetettségének legfőbb okai 2015 évben:

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

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

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

3. A gyermek veszélyeztetettségének megszüntetése érdekében végzett munka:

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

Segíti a szülőt a családban jelentkező működési zavarok megszüntetésében.)

Tikos 2015

Alapellátásban gondozott: 3 fő

Védelembe vett gyermek: 2 fő

Tanácsadott gyermek (nem igényelt folyamatos gondozást): 13 fő

Nevelt gyermek: 3 fő

Pártfogói felügyelet alatt: 0 fő

Kliensforgalom: 108 fő (a szolgálatot felkereső ügyfelek, és a foglalkozásokon résztvevők száma)

Családlátogatás: 39 alkalom

Hatósági hatáskörben megtett intézkedések:

Védelembe vételre 0 fő esetében került sor.

Védelembe vételi tárgyalásra 2 fő került sor.

Ideiglenes elhelyezésre nem került sor.

Nevelésbe gyermek 2 fő maradt.

Átmeneti gondozás:

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

Átmeneti gondozásba településről sem gyerek, sem család nem került.

Elhanyagolás, bántalmazás:

1 fő nevelésben lévő gyermek fizikai bántalmazásáról jött jelzés, amelyet nevelőszülő követett el.

Bűncselekményt, szabálysértést elkövetett gyermek:

Szabálysértés a településen nem volt.

Szakmai segítségnyújtásra:

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

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

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

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

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

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

Örökbeadással, örökbefogadással kapcsolatos feladat 2015 évben nem volt.

Szociális válsághelyzetben lévő várandós anya gondozása nem volt.

Családsegítő Szolgáltatás

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

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

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

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

1. Kliensforgalom:

Az éves forgalom: 253 (kliensekkel történő találkozás, és minden egyéb tevékenységet rögzítő számadat)

Az elszámolási időszakban 68 fő kereste fel a szolgálatot, ebből volt, akinek egyetlen alkalom elég volt, hogy a problémája megoldódjon, de többségében a kliensekkel több alkalommal találkozunk, mire a felmerült gondot, ügyet közösen megoldjuk. 2014-ben 8 új kliens érkezett a rendszerbe, ami azt jelenti, hogy a település lakó ismerik a szolgálatot, hiszen már évek óta változatlan időpontban, illetve személyel látjuk el a feladatot.

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

Nő: 6 fő, Férfi: 7 fő

6 éves és fiatalabb: 1 fő

7-13 éves:	0 fő
14-17 éves	0 fő
18-34 éves:	2 fő
35-49 éves:	5 fő
50-61 éves:	3 fő
62 éves és idősebb:	2 fő

Az igénybevevők száma gazdasági aktivitás szerint:

Aktív kereső:	3 fő
Álláskereső:	1 fő
Inaktív:	8 fő, ebből 3 nyugdíjas
Eltartott:	1 fő, ebből gyermek 1 fő.

Iskolai végzettség szerint: nyolc osztálynál kevesebb 3 fő, 8 osztály 10 fő.

2. A családsegítő szolgálat szakmai tevékenysége.

160 alkalommal végeztünk szakmai tevékenységet (halmozott adat)

- egyéni esetkezelés életvezetési, mentálhigiénés, gyermeknevelési tanácsadás.
- közreműködés az önkéntesen együttműködő családok esetében az életüket hátrányosan érintő kérdések, okok tisztázásában, megszüntetésében.
- segítségnyújtás a krízishelyzetben lévő, és/vagy pszichés betegségekkel küzdő egyéneknek, családoknak (anyagi problémák, válás, munkanélküliség, betegségek, kapcsolati konfliktusok)
- szükség esetén továbbirányítás egészségügyi, pszichiátriai gondozóba, nevelési tanácsadóba, áldozatsegítő szolgálatához, jogi segítségnyújtó szolgálatához, bírósághoz, rendőrséghez, járási ügysegédhez.
- családlátogatások során az ügyfél környezetének megismerésével, a potenciális segítőkkel való kapcsolatfelvétel segítségével az együttműködés hatékonysága javítható (45 alkalommal történt)
- az egyéb információnyújtás, ügyintézés, tanácsadás, közösségi programok szervezése elősegíti a társadalmi beilleszkedést

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

A szolgálat ügyfélfogadása: az elmúlt években már megszokott módon

Szerda 13,30-14,30 óra között a Polgármesteri Hivatalban

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

Problémák:

2015 évben nem meglepő módon anyagi problémák miatt fordultak elsősorban a szolgálathoz. Mint minden évben a kliensek többsége a hivatalos ügyeik intézésében kértek még segítséget. A 2015 évben folyamatos feladat volt a rászoruló ügyfelek védendő fogyasztó státusz

meghosszabbítása az áram-, és gázszolgáltatóknál, így előzvéen meg a szolgáltatásokból való kikapcsolásukat. Az év egy részében a közfoglalkoztatás következtében a foglalkoztatással kapcsolatos problémák kevésbé voltak nyomasztóak.

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

Rendszeres szociális segély esetében együttműködők:

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

Jelzőrendszer működtetését ugyanazokkal az együttműködő partnerekkel látjuk el, mint a gyermekjóléti szolgáltatásban, szükség esetén közösen nyújtunk segítséget a klienseknek.

(rendőrség, körzeti orvosok, közoktatási intézmények, pártfogó felügyelői szolgálat, időszotthoni intézmények).

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

Szabadidős tevékenység:

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

Adományozás:

Több alkalommal került sor használt ruha osztásra.

Krízissegély kiadására: 1 alkalommal került sor, gyógyszerek kiváltásában segítettünk.

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

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

Bűnmegelőzés:

Bűnmegelőzéssel kapcsolatos tevékenység az elmúlt évben nem volt.

3. Jövőre vonatkozó elképzelések:

Ismeretterjesztő előadás a családon belüli erőszak témakörében.

Bűnmegelőzéssel kapcsolatos ismeretterjesztés.

Egészségmegőrzés kapcsolatos rendezvény szervezése, bővített formában.

A szabadidős programok számának növelése.

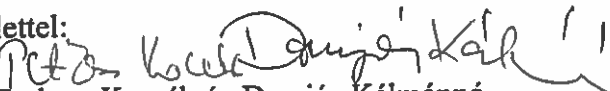
Összegzés:

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

A szolgálat tisztelettel köszöni Tikos Polgármesterének, a Képviselő-testületnek és az önkormányzat összes munkatársának az elmúlt évben tanúsított segítő szándékú együttműködését. Köszönet a rászorulóknak nevében is a pénzadományért, amelyet a Máltai Szeretetszolgálat Keszthelyi Csoportja kapott, így jelentős összegű karácsonyi tartós élelmiszer csomaggal tudott több családot is megajándékozni.

Balatonkeresztúr, 2016.03.25.

Tisztelettel:


Petkess Kornélné Domján Kálmánné
Intézményvezető családgyógyozó



h
.....SZ.

Előterjesztés

Tikos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2016.év május hó 24.napján tartandó ülésére



Tárgy: Gyermekvédelmi törvényből eredő feladatok végrehajtásának értékelése *

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

A települési önkormányzat lakosságszámtól függetlenül köteles gyermekjóléti szolgálatot működtetni.

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

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

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

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

Kérem, hogy az előterjesztésben foglaltakat szíveskedjenek elfogadni.

Tikos, 2016. május 9.



Határozati javaslat:

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

Határidő: 2016. május 31.

Felelős: Török Csilla jegyző

**GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKVÉDELMI FELADATOK
ELLÁTÁSÁRÓL
ÁTFOGÓ ÉRTÉKELÉS**

**T i k o s
2016. év**

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

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

Demográfiai megoszlás	Férfi	Nő	Összesen
Állandó lakosok száma	68 fő	58 fő	126 fő
0-18 évesek	11 fő	12 fő	23 fő

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

- a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők száma, a rendkívüli gyermekvédelmi támogatásban részesültek száma, kérelmezőkre vonatkozó általánosítható adatok, elutasítások száma, főbb okai, önkormányzatot terhelő kiadás nagysága,

- egyéb, a Gyvt.-ben nem szabályozott pénzbeli vagy természetbeni juttatásokra vonatkozó adatok,

- gyermekétkeztetés megoldásának módjai, kedvezményben részesülőkre vonatkozó statisztikai 14 adatok.

Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesültek száma: 18 fő volt, amely 13 családot jelent, egyedülálló szülő 4.

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

Önkormányzati segély rendkívüli települési támogatás formájában összesen 318.000.- Ft összegben került kifizetésre került sor, ebből a beiskolázásra 218.000.- Ft, míg a gyermekekre való tekintettel karácsonykor 100.000.- Ft.

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

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

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

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

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

A gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja

A gyermekjóléti szolgálat adatai

A szolgálat neve: **Alapszolgáltatási Központ**
Székhelye: **8649 Balatonkeresztúr, Iskola u. 3.**
Fenntartó neve, székhelye: **Balatonkeresztúr Község Önkormányzata**
Balatonkeresztúr, Ady E. u.52.

Működésének kezdő időpontja: **2005. július 01.**

A szolgálat főállású családgondozója: **Deákné Béres Erika** családgondozó **2015.november 30-ig** látta el a feladatot, **2015. december 1-től Domján Kálmánné** családgondozó látja el.

Helyettese **Petkess Kornélné** intézményvezető

A gyermekjóléti szolgálat formája

Balatonszentgyörgy, Tikos és Vörs községek tartoznak a családgondozó ellátási körzetéhez, helyettesként ellátja Főnyed és Szegerdő településeket is 2013.év augusztus hó 1.napjától kezdődően.

Gesztör település: Balatonkeresztúr

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

Működési engedélyének száma: 686-8/2005.

A gyermekjóléti szolgáltatás működésének tapasztalatai

Átmeneti gondozás

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

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

A családgondozó a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését elősegíti, utógondozást végez

Vérszerinti családgondozás: a településen nem volt.

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

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

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

Szociális válsághelyzetben lévő várandós anya gondozása a településen nem volt.

Bűncselekményt, szabálysértést elkövetett gyermek

Bűncselekmény, szabálysértés elkövetés gyanúja miatt a településen egy gyermekkel került kapcsolatba a gyermekjóléti szolgálat.

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

A gyermek *veszélyeztetettségének* megelőzése érdekében az észlelő jelzőrendszer működtetése folyamatos /jelzőrendszer tagjai: óvoda, iskola, rendőrség, háziorvos, gyermekorvos, védőnő/.

A rendszerből kapott esetjelzésekre, a megtett intézkedésekről, tapasztalatokról a jelzést adó személyt a szolgálat írásban tájékoztatta, a törvény előírásai szerint 15 napon belül.

Az esetmegbeszélések száma: 5, amelyet kiegészít számos informális egyeztetés.

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

Szakmaközi értekezletek száma: 6 alkalom.

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

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

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

Esetjelzések: a jelzőrendszer tagjaitól írásban/szóban esetjelzésre 2 alkalommal került sor, 1 a közoktatási intézménytől, 1 a rendőrségtől. Elsősorban intézményi beilleszkedési nehézség, iskola kerülés miatt érkeztek jelzések a szolgálathoz, de szabálysértést elkövető fiatal miatt is érkezett jelzés a gyermekjóléti szolgálathoz.

4. Jegyzői hatáskörben tett gyámhatósági intézkedések

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

védelembe vett gyermek	3 fő
alapellátásban gondozott	2 fő
tartós nevelt	0 fő
pártfogói felügyelet alatt áll	2 fő
átmeneti nevelt	2 fő
családlátogatás	39 alkalom
tanácsadott gyermek	13 fő (nem igényelt folyamatos gondozást)

kliensforgalom	108 fő (a szolgálattal kapcsolatba kerülő, az ügyben szereplőkkel való kapcsolatfelvétel száma)
----------------	---

A gyermekek veszélyeztetettségének legfőbb okai a 2015-ös évben

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

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

A gyermek veszélyeztetettségének megszüntetése érdekében végzett munka

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

Jegyzői hatáskörben megtett gyámhatósági intézkedések

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

A fenti intézkedésekre a gyermekjóléti szolgálat 2015.évben nem is tett javaslatot.

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

Átfogó értékelés nem készült.

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

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

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

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

Jogi tanácsadás ügyében a társult településeken élő lakosság sok esetben fordult a szolgálathoz, pl.: elsősorban válás, gyermekelhelyezés, vagyonmegosztás, örökösödési ügyek, végrehajtási ügyekben, de sajnos megszűnt a Mobil Jogsegély szervezet helybéli működése, így ezekben az ügyekben is

igyekezzenek a szolgálat munkatársai szakmai segítséget kérve, tanácsot adni, illetve a megfelelő pl., rendőrség, gyámhivatal, bíróság felé terelni az ügyfeleket.

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

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

Bűnmegelőzési-közbiztonsági programmal Tikos község nem rendelkezik.

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

Tárgyévben szabálysértés, bűncselekmény elkövetésének gyanúja miatt 0 fő gyermekről jelzés érkezett.

A bűnelkövetések okainak bemutatása

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

Tikos településen az alábbi szabadidős programok kerültek megszervezésre:

A gyermekjóléti szolgálattal közösen az önkormányzat több alkalommal szervezett programokat a gyerekeknek és családtagjaiknak, igazából az egész települést érintően, hiszen a falu alacsony lélekszáma miatt minden részvényen szinte az egész falu megjelent. Volt tavaszváró kézműves foglalkozás, piknik a Bari-hegyen júliusban, augusztus 4-én a környező kistelepülések részvételével Poronty nap került megrendezésre, amelynek Szegerdő település adott otthont.


Török Csilla
jegyző

5
.....SZ.

Előterjesztés

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2016.év május hó 25.napján tartandó nyilvános ülésére
2015. évről készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentésről



Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

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

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

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

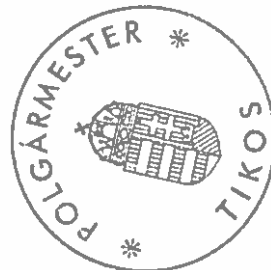
Határozati javaslat

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

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

Kónya László sk.
polgármester



Melléklet:

2015. ÉVI ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

BESZÁMOLÓ A 2015. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉGRŐL

1./ A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

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

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

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

1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

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

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

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

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

1.2.1 Elmaradt ellenőrzések

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

1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések

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

1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

Terven felüli ellenőrzés elvégzésére nem került sor.

1.2.4 Utó ellenőrzések

2015. évben utóellenőrzés nem történt.

1.2.5 Tanácsadói tevékenység

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

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

2.1. A belső ellenőrzési egység létszámhelyzete

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

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

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

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

2.3. A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata

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

A 2 fő belső ellenőr közgazdász végzettségű.

2.4. A belső ellenőrök képzései

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

2.4.1. Szakmai képzés

Az ellenőrök 2015. évben következő szakmai képzéseken vettek részt:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

2.6. Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz való hozzáférés akadályai

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

2.7. Összeférhetetlenségi esetek

A rendelet 20.§ alapján összeférhetetlenség nem merült fel.

2.8. Az ellenőrzési jelentések általános minősége

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

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

Sorszám	Értékelési kritériumok
I.	A munka teljesítése

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

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

2.9. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

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

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

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

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

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

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

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

2.10. Az ellenőrzések nyilvántartása

2015-ben végrehajtott ellenőrzések nyilvántartása

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

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

Pusztakovácsi Község Önkormányzat	Pusztakovácsi Község Önkormányzati Hivatal	2014. 12.29.	2015.02.23.	rendszerellenőrzés	1. Az élelmezési tevékenység bevételi nyilvántartásának és a bevételének összehasonlítása 2010-2014. évek között. A bizonylati fegyelem szabályozottsága és a szabályok betartásának ellenőrzése. 2. A körzeti orvos üzemorvosi és vezetői engedély meghosszabbításának díj kifizetésének dokumentáltsága. 3. A községek áthaladó utak mentén folytatott fagydalkodás bemutatása. 4. A gépjárművek üzemeltetésével kapcsolatos szabályozottság és az abban foglaltak alkalmazásának vizsgálata. 5. Mobiltelefon használati szabályozottság, gyakorlati alkalmazásának vizsgálata.	10
Szenyér Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Bőhönye Község Önkormányzati Hivatal	2015.02.20.	2015.02.24.	szabályszerűségi ellenőrzés	1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése.	3
Bőhönye Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Bőhönye Község Önkormányzati Hivatal	2015.02.27.	2015.03.03.	szabályszerűségi ellenőrzés	1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése.	3
Balatonszentgyörgy Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Balatonszentgyörgy Község Önkormányzati Hivatal	2015.03.23.	2015.03.25.	szabályszerűségi ellenőrzés	1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése.	3

Nemesvidi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat	Somogyzsitfa Közös Önkormányzati Hivatal	2015.03.27.	2015. 03. 31.	szabályszerűségi ellenőrzés	1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése.	3
Tapsonyi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Mesztegyői Közös Önkormányzati Hivatal	2015. 04. 13.	2015. 04. 15.	szabályszerűségi ellenőrzés	1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése.	3
Nemesdéli Óvoda	Nemesdéli Óvoda	2015.04.27.	2015.05.06.	rendszerellenőrzés	1. Létszám és személyi juttatással való gazdálkodás 2. Normatív támogatások igénylése	7
Bőhönye és Környéke Önkormányzati Társulása	Bőhönye Közös Önkormányzati Hivatal	2015.06.11.	2015.06.19.	rendszerellenőrzés (megbízhatósági ellenőrzés)	1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. Létszám és személyi juttatással való gazdálkodás	7
Kéthely Közös Önkormányzati Hivatal	Kéthely Községi Önkormányzat	2015. 07. 16.	2015. 07. 24.	rendszerellenőrzés	1. Uniós forrásokkal kapcsolatos feladatok. 2. Közbeszerzési eljárással kapcsolatos feladatok.	7
Kéthelyi Napköziotthonos Óvoda	Kéthelyi Napköziotthonos Óvoda	2015. 08. 14.	2015. 08. 26.	rendszerellenőrzés	1. Létszám és személyi juttatással való gazdálkodás 2. Normatív támogatások igénylése	7
Hosszúvíz Községi Önkormányzat	Mesztegyői Közös Önkormányzati Hivatal	2015. 10. 25.	2015.10.13.	rendszerellenőrzés	1. Operatív gazdálkodással összefüggő jogkörök szabályozottsága, kötelezettségvállalás, utalványozás, ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának ellenőrzése 2. Leltározási és selejtezési tevékenység ellenőrzése	7
Libickozma Községi Önkormányzat	Pusztakovácsi Közös Önkormányzati Hivatal	2015. 10. 29.	2015.11.6.	Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	1. A megtervezett éves előirányzat felhasználása, időarányos teljesítése, az analitikák és a főkönyv összefüggéseinek pontos, valósághű, zárt rendszerben történő biztosítottasága; a pénzügyi elszámolások pontossága, számviteli nyilvántartások megfeleltetése 2. Szociális ellátások folyamatának szabályszerű vizsgálata	7

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

3.2015. évi ellenőrzések kiemelt jelentőségű megállapításai

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

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

		A kiküldetési rendelvevényeken elszámolt hivatali célú utak esetében az útiköltség nem hatályos jogszabály szerinti, magasabb alapszintűt lett kifizetve.		Javaslatom a hivatali célú üzemanyag-elhasználásokról a hatályos alapszintű használatát a 60/1992. (IV.1.) kormányrendelet hatályos állapota alapján.
Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata	Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú	A Pusztakovácsi Községi Önkormányzat Hivatal vezetője nem igazolta a belső ellenőrzés felé a belső kontrollrendszer témakörében előírt továbbképzési kötelezettség teljesítését.		Javaslatom a Bkr. 12. §-ban meghatározott továbbképzés elvégzését igazoló Tanúsítvány belső ellenőrzés felé való megküldését, ennek hiányában az ABPE továbbképzés elvégzését.
		A kötelezettségvállalás és az utalványozás feladatára a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke nem nevezett ki helyettesít.		Javaslatom, hogy a kötelezettségvállalás és az utalványozás feladatára a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke helyettesít nevezzen ki, így biztosítható az Ávr. 60. § (2) bekezdésében meghatározott összeférhetlenségi feltétel.
	Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú	Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik minden, a jogszabályokban előírt szabállyal.	Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata a gazdálkodását szabályozatlanul, szabálytalanul látta el, nem biztosították az összeférhetlenséget. Ez növeli a pénzügyi-gazdasági visszaélés kockázatát.	A pénzügyi-gazdálkodási feladatok végrehajtásával kapcsolatban javaslatom a Számv. tv. 14. § (3)-(5) bekezdésében meghatározott szabályzatokat a 161. § alapján a bizonylati rendet, valamint az Ávr. 13. § (2) bekezdésében foglalt szabályzatokat Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére elkészíteni, vagy a Községi Hivatal belső szabályzatait kiterjeszteni.
		A Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik a Bkr. 6. § (3) bekezdésében előírt ellenőrzési nyomvonallal, 6. § (4) bekezdésében előírt szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjével, 8. § (2) bekezdésében előírt folyamathoz épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) szabállyal.		A szabályszerű gazdálkodás végrehajtása érdekében javaslatom a Bkr. 6. § (3)-(4) és a 8. § (2) bekezdésében előírtak szerinti ellenőrzési nyomvonallal, szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje, valamint a FEUVE szabályzatát elvégezni a Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében, vagy a Községi Hivatal Szabályzatait kiterjeszteni.
Somogyzentpál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata	Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú	Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik a belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozattal.		Javaslatom a Bkr. 11. §-ban meghatározott, a belső kontrollrendszer működéséről szóló vezetői nyilatkozat elkészítését.
		Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik bizonylati renddel		Javaslatom a Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat bizonylati szabályzatának elkészítését, a használatban levő bizonylatok meghatározását a számviteli törvény 161. §-a alapján.
	Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú	A kötelezettségvállalás és az utalványozás feladatára a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke nem nevezett ki helyettesít.		Javaslatom, hogy a kötelezettségvállalás és az utalványozás feladatára a Nemzetiségi Önkormányzat elnöke helyettesít nevezzen ki, így biztosítható az Ávr. 60. § (2) bekezdésében meghatározott összeférhetlenségi feltétel.
		Somogyzentpál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata nem rendelkezik minden, a jogszabályokban előírt szabállyal.	Somogyzentpál Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata a gazdálkodását szabályozatlanul, szabálytalanul látta el, nem biztosították az összeférhetlenséget. Ez növeli a pénzügyi-gazdasági visszaélés kockázatát.	A pénzügyi-gazdálkodási feladatok végrehajtásával kapcsolatban javaslatom a Számv. tv. 14. § (3)-(5) bekezdésében meghatározott szabályzatokat a 161. § alapján a bizonylati rendet, valamint az Ávr. 13. § (2) bekezdésében foglalt szabályzatokat Táska Község Roma Nemzetiségi Önkormányzata részére elkészíteni, vagy az Önkormányzati Hivatal belső szabályzatait kiterjeszteni.
		A Nemzetiségi Önkormányzat nem rendelkezik a Bkr. 6. § (3) bekezdésében előírt ellenőrzési nyomvonallal, 6. § (4) bekezdésében előírt szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjével, 8. § (2) bekezdésében előírt folyamathoz épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) szabállyal.		A szabályszerű gazdálkodás végrehajtása érdekében javaslatom a Bkr. 6. § (3)-(4) és a 8. § (2) bekezdésében előírtak szerinti ellenőrzési nyomvonallal, szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje, valamint a FEUVE szabályzatát elvégezni a Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében, vagy a Községi Hivatal szabályzatait kiterjeszteni.

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

	Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú	Az óvoda intézményvezetője részére nem intézményvezetői, hanem intézményvezető-helyettesi pótlékot állapítottak meg, ami alacsonyabb mértékű. Az intézmény közalkalmazottjának besorolásához nem állt rendelkezésre a legmagasabb iskolai végzettséget és a nyelvtudást igazoló dokumentum. A könyvtárai feladatokat megbízások jogviszonyban 1 fő látta el, a megbízásról azonban semmilyen dokumentum nem áll rendelkezésre. Az Aht. 23. § (2) b) pontjában a helyi önkormányzatok számára előírja, hogy költségvetési rendelethez az általuk irányított költségvetési szervek költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban részletezzék. Vése Község Önkormányzat helyi rendelete nem tartalmazza a Művelődési Ház és Könyvtár bevételei és kiadási előirányzatait a meghatározott bontásban. Az Aht. 34. § (5) bekezdés értelmében a képviselő-testület az előirányzat-módosítás, előirányzat-átosztás átvezetéseknél negyedévenként, legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, módosítja a költségvetési rendeletét. A Művelődési Ház költségvetési előirányzatának változásakor az önkormányzat költségvetési rendeletét nem módosították. A 150/1992. (XI.20.) Korm. rendelet 20. § (5) bekezdése alapján területi pótlék jár annak a közgyűjtőintézményi és közművelődési intézményben szakmai munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottnak, aki olyan községben dolgozik, amelyik szerepel a gazdasági-társadalmi szempontból elmaradott települések jegyzékében. Vése község szerepel a jegyzékben, a Művelődési Ház közalkalmazottja azonban területi pótlékban nem részesült.	Javaslatom az intézményvezető részére az intézményvezetői pótlék megállapítását a Köznevelési 8. mellékletben meghatározott mértékben. Javaslatom, hogy a közalkalmazottak személyi anyagában a kinevezéshez, illetmény megállapításához szükséges iskolai végzettséget, nyelvtudást igazoló dokumentumokat helyezze el. Javaslatom, hogy a helyettesítési feladatok elvégzésére szóló megbízási dokumentációját, az erről szóló irat egy példányát a személyi anyagban helyezze el.	Javaslatom az intézményvezető részére az intézményvezetői pótlék megállapítását a Köznevelési 8. mellékletben meghatározott mértékben.
Vései Művelődési Ház és Könyvtár	Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú	A Művelődési Ház közalkalmazottjának személyi anyaga hiányos, a személyi juttatások jogosságát nem támasztják alá (illetmény összege, megbízási díj jogossága). Az intézmény költségvetésének elkészítésénél, az év közbeni módosításoknál nem tartották be az Áht. helyi önkormányzatok és intézményeik költségvetési tervezésére, végrehajtására vonatkozó előírásait, nem biztosították az álláthalatosságot, sérülhet a célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi feltétel.	Javaslatom a helyi önkormányzat költségvetési rendelethez elkészítésénél, a költségvetési szervekre vonatkozóan az Aht. 23. § (2) b) pontjában meghatározott előírásokat vegyék figyelembe. Javaslatom, hogy az önkormányzati költségvetési szerv bevételei és kiadási előirányzatainak változását az önkormányzat költségvetési rendelethez vezessék át, a költségvetési rendeletet módosítsák. Javaslatom, hogy az önkormányzati költségvetési szerv bevételei és kiadási előirányzatainak változását az önkormányzat költségvetési rendelethez vezessék át, a költségvetési rendeletet módosítsák.	Javaslatom, hogy a 150/1992. (XI.20.) Korm. rendelet 20. § (5) bekezdése alapján a közgyűjtőintézményi és közművelődési intézményben szakmai munkakörben foglalkoztatott közalkalmazott részére területi pótlékot állapítsanak meg.
Bőhönye Község Önkormányzata	Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú	A 2014. évben lefolytatott közbeszerzési eljárás lebonyolításában, valamint a Bíráló Bizottságban részt vevők nem rendelkeztek a közbeszerzés tárgya szerinti megfelelő szakértelmel. A közbeszerzési eljárás elkészítésében, lefolytatásában, valamint a Bíráló Bizottságban tagként közreműködők nem nyilatkoztak összeférhetetlenségükről.	Javaslatom, hogy a közbeszerzési eljárás előkészítésével, lefolytatásával megbízott, valamint a Bíráló Bizottságban részt vevő tagok kiválasztásánál vegyék figyelembe a Kbt. 22. § (3)-(4) bekezdésében meghatározott, a résztvevők szakértelmére vonatkozó előírásokat (közbeszerzési, közbeszerzés tárgya szerinti, jogi, pénzügyi). Javaslatom, hogy a közbeszerzési eljárás lefolytatásában részt vevők, valamint a Bíráló Bizottság tagjai összeférhetetlenségükről a Kbt. 24. § alapján írásban nyilatkozzanak.	Javaslatom, hogy a közbeszerzési eljárás előkészítésével, lefolytatásával megbízott, valamint a Bíráló Bizottságban részt vevő tagok kiválasztásánál vegyék figyelembe a Kbt. 22. § (3)-(4) bekezdésében meghatározott, a résztvevők szakértelmére vonatkozó előírásokat (közbeszerzési, közbeszerzés tárgya szerinti, jogi, pénzügyi). Javaslatom, hogy a közbeszerzési eljárás lefolytatásában részt vevők, valamint a Bíráló Bizottság tagjai összeférhetetlenségükről a Kbt. 24. § alapján írásban nyilatkozzanak.

	Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú	Az Önkormányzat a közbeszerzéséhez kapcsolódó dokumentumokat nem teljes körűen, a Kbt. és a 92/2011. (XII.30.) NFM rendelet előírásainak megfelelően tette közzé.	Javaslom, hogy az egyes közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó dokumentumokat a Kbt. 30.-31. §-ban, valamint a 92/2011. (XII.30.) NFM rendelet 33.-34. §-ban meghatározottak szerint a Közbeszerzési Hatóság adatbázisában, valamint a saját honlapon tegyék közzé (eljárás eredményéről szóló tájékoztató, a közbeszerzési eljárás alapján megkötött szerződés stb.)
Csüsmend Község Önkormányzata	Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú	Csüsmend Község Önkormányzata a vizsgált időszakban nem rendelkezett belső szabályzatokkal, a működéséhez kapcsolódó, valamint a pénzügyi-gazdálkodási tevékenységét szabálytalanul látta el.	Javaslom, hogy a jegyző legyen elegendő a jogszabályokban előírt kötelezettségnek és gondoskodjon Csüsmend Község Önkormányzat vonatkozásában minden, a működéséhez kapcsolódó, valamint pénzügyi-gazdasági szabályzat elkészítéséről.
		A pénzgazdálkodási tevékenységekhez kapcsolódó jogkörök felelősei nem lettek meghatározva, így az önkormányzat gazdálkodása nem a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt.	Annak érdekében, hogy az önkormányzat pénzgazdálkodással kapcsolatos tevékenységei szabályosan, ellenőrizhetően, a jogszabályi előírásoknak megfelelően történjenek, javasolom, hogy Csüsmend Község Önkormányzata tekintetében az egyes pénzgazdálkodási jogkörök (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás) felelőseit az Ávr. 52. §, 55. §, 57. §, 58. §, 59. § előírásainak figyelembe vételével határozzák meg. A megbízásoknál vegyék figyelembe az Ávr. 55. § (3) bekezdés és az 58. § (4) bekezdésben meghatározott végzettségi, valamint a 60. § (1)-(2) bekezdésben meghatározott összeferhetetlenségi szabályokat.
		A Csüsmend Község Önkormányzat működésével, gazdálkodásával kapcsolatos feladatokat ellátó Mésztegyenyi Községi Önkormányzati hivatal jegyzője nem alakított ki belső kontrollrendszert.	Javaslom, hogy a jegyző a Bkr. 3. fejezetében meghatározottak alapján gondoskodjon Csüsmend Község Önkormányzata vonatkozásában olyan belső kontrollrendszer kialakításáról és működtetéséről, amely biztosítja az önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.
		Nem készítették el a Bkr. 11. §-ban meghatározott, a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatot.	Javaslom a Bkr. 11. §-ban előírtaknak megfelelően a kormányrendelet 1. melléklete szerint a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatot elkészíteni és azt az éves költségvetési beszámolóval együtt az irányító szervnek megküldeni.
Mésztegyenyi Községi Önkormányzatok Társulása	Kiemelt jelentőségű, közepes kockázatú	A közbeszerzési eljáráshoz kapcsolódó tevékenységek nem kerültek teljes körűen dokumentálásra.	A Kbt. 34. § (1) bekezdése előírja, hogy az ajánlatkérő minden egyes közbeszerzési eljárást – annak elkészítéséről az eljárás alapján kötelező szerződés teljesítéséig terjedően – írásban köteles dokumentálni. Javasolom, hogy az önkormányzat jövőbeni közbeszerzési eljárásainál minden tevékenységet írásban dokumentáljanak (megbízás a közbeszerzés lefolytatásával, az eljárás előkészítésében, lefolytatásban való részvétel, nyilatkozat összeferhetetlenségéről).
		A pénzgazdálkodási tevékenységekhez kapcsolódó jogkörök felelősei nem lettek meghatározva, így a	Javaslom, hogy a jegyző legyen elegendő a jogszabályokban előírt kötelezettségnek és gondoskodjon a Mésztegyenyi Községi Önkormányzatok Társulása vonatkozásában a működéséhez kapcsolódó, valamint pénzügyi-gazdasági szabályzatok elkészítéséről, a meglévő szabályzat aktualizálásáról.
			Annak érdekében, hogy a társulás pénzgazdálkodással kapcsolatos tevékenységei szabályosan, ellenőrizhetően, a jogszabályi előírásoknak megfelelően történjenek, javasolom, hogy a Mésztegyenyi

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

		A megállapodás tartalmazza a törvényben előírt működési és annak végrehajtási (80. § szerinti) feladatokat. 2013. évben a Körtgyzrségek megszűnését követően nem végezték el az együttműködési megállapodás felülvizsgálatát, nem javították a feladatellátásokat a Közös Hivatalra. 2014. január 31-ig a kötelező felülvizsgálatot nem dokumentálták. Az SzMSZt-t a változásokat követően 30 napon belül a képviselő-testületnek el kellett volna fogadnia. A 2013. január 1-vel létrehozott Közös Hivatal létrehozását követően nem módosították a szabályzatot. Nem rendelkezett a Hivatal 2014. évre aktualizált a számviteli törvényben meghatározott és az új ÁHsz. előírásai szerinti gazdálkodási szabályzatokkal, továbbá az Ávr. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokkal. Nem alkotta meg a belföldi és külföldi kiküldetési szabályozását és a reprezentációs kiadások szabályozását. Gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendjét és a vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályozását írásba nem foglalták.	nem biztosították a gazdaságos, hatékony és eredményes működést, a visszaélések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását.	
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú			A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet.	
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú			A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet, a szabályozottság felülvizsgálatát, hiányzó bizonylatok pótlását mielőbb el kell végezni.	
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú			Javaslom, a jogszabályban előírt kötelezettségeket szabályzatukban rögzíteni, a bizonylati fegyver megártása érdekében a szabályzatot mielőbb pótolni, alkalmazott bizonylatokat a bizonylati albumban elhelyezni.	
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú			Javaslom, az összeférhetetlenségi szabályok maradéktalan betartására nagyobb figyelmet fordítani.	
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú			A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet.	
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú			A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet, a jegyző mielőbb teljesítse a kötelező továbbképzést.	

Ellenőrzött szerv	Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	A szabályozatlan környezetben működő gazdálkodás gyakorlati megvalósulása során a gazdálkodási jogköröket ellátók aláírásai hiányosan szerepeltek a bizonylatokon. A gyakorlatban kialakított rendszerben több esetben sérültek az összeférhetetlenség szabályai, amikor a szakmai teljesítés igazoló személye megegyezett a készpénzt átvevő személyével.	Következtetés	A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet, a szabályzatok megalkotását követően a meghatározott eljárásoknak megfelelően történjen a pénziárbizonylatok kiállítása, illetve a pénzforgalom bonyolítása.
	Rangsor	Megállapítás		
	Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	1. Az SzMSZ-t a változásokat követően 30 napon belül a képviselő-testületnek el kellett volna fogadnia. A 2013. január 1-vel létrehozott Közös Hivatal létrehozását követően nem módosították a szabályzatot. 2. Nem rendelkezett a Hivatal 2014. évre aktualizált számviteli törvényben meghatározott és az új Áhsz. előírásai szerinti gazdálkodási szabályzatokkal, továbbá az Ávr. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokkal. Nem alkotta meg a belföldi és külföldi kiküldetési szabályozását és a reprezentációs kiadások szabályozását. Gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendjét és a vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályozását írásba nem foglalták.		
	Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	5.A gazdálkodást végző Böhönyei Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évre nem rendelkezett hatályosított bizonylati szabályzattal, így a Böhönye Roma Nemzetiségi Önkormányzatra vonatkozóan sem készült.		
Böhönyei Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	Az Önkormányzatra vonatkozó bizonylatok, eljárások egyes területeknél alkalmazott eljárásrend nincs rögzítve, bizonylati albumot nem készítettek, melyek az alkalmazott nyomtatványokról mintákat foglalja magában.	Következtetés	Javaslom, a jogszabályban előírt kötelezettségeket szabályzatukban rögzíteni, a bizonylati fegyelem megtartása érdekében a szabályzatot mielőbb pótolni, alkalmazott bizonylatokat a bizonylati albumban elhelyezni.
	Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	6.A Bkr. 11. § írja elő a vezetői nyilatkozatot a belső kontrollrendszer működéséről, mellyel 2014. évre vonatkozóan nem rendelkeztek.		
	Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	7.A szerv vezetője köteles továbbképzésen részt venni Bkr. 12. § alapján. Jogszabályi kötelezettségének a jegyző e területen történő továbbképzést nem végezte el.		
	Rangsor	Megállapítás		
Ellenőrzött szerv	Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	3. Együttműködési megállapodás a 2011. évi CXCV. törvény hatálybalépését követően elkészítésre került. A megállapodás tartalmazta a	Következtetés	A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet, a jegyző mielőbb teljesítse a kötelező továbbképzést.
	Balatonszentgyörgy Roma Nemzetiségi Önkormányzat			
		Következtetés	Javaslat	
		Önkormányzat tevékenységét szabályozatlanul, szabálytalanul látta el, nem biztosították a gazdaságos, hatékony és eredményes működését, a visszaélések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását.	Javaslat	
			A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet, a szabályzatok betartására fordítsanak nagyobb figyelmet.	
			A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet, a szabályozottság felülvizsgálatát, hiányzó bizonylatok pótlását mielőbb el kell végeznie a Közös Hivatalnak.	
			Javaslatom, a jogszabályban előírt kötelezettségeket szabályzatukban rögzíteni, a bizonylati fegyelem megtartása érdekében a szabályzatot mielőbb pótolni, alkalmazott bizonylatokat a bizonylati albumban elhelyezni.	
			A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet.	
			A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet, a jegyző mielőbb teljesítse a kötelező továbbképzést.	
			Javaslat	
		Önkormányzat tevékenységét szabályozatlanul, szabálytalanul látta el, nem biztosították a gazdaságos, hatékony és eredményes működését, a visszaélések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását.	A jogszabályi előírások szerinti szervezetrátozás - Körjegyzőség helyett a Közös Hivatal- az együttműködési megállapodásban	

		törvényben előírt működési és annak végrehajtási (80. § szerinti) feladatokat. 2013. évben a Körtgyzések megszűnését követően nem végezték el az együttműködési megállapodás felülvizsgálatát, nem javították a feladatellátásokat Közös Hivatalra. 4. Az SZMSZ-t a változásokat követően 30 napon belül a képviselő-testületnek el kellett volna fogadnia. A 2013. január 1-vel létrehozott Közös Hivatal létrehozását követően nem módosították a szabályzatot. 3-A Nemzeti Önkormányzat gazdálkodását végző Hivatal nem rendelkezett 2014. évre vonatkozóan az Ávr. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokkal teljeskörűen. Nem alkotta meg a Beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet, a belföldi és külföldi kiküldetési szabályozását és a reprezentációs kiadások szabályozását. Gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendjét és a vezeték és rádiótelefonok használatának szabályozását írásba nem foglalták. A Bkr. 11. § írja elő a vezetői nyilatkozatot a belső kontrollrendszer működéséről, melyet 2014. évre vonatkozóan nem rendelkeztek.	hatékony és eredményes működést, a visszaélések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását. A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet. Az Ávr-ben meghatározott szabályzatok elkészítésére fordítsanak nagyobb figyelmet. A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet.	aktuálizálni kellett volna és a felülvizsgálatról határozatnak kell készülnie.
Ellenőrzött szerv	Rangsor	Megállapítás 1. A Nemesvidi Cigány Kisebbségi Önkormányzat Képviselő-testülete az Nek. tv. hatályba lépését követően nem a tv. I. számú mellékletben felsorolt, nemzetiségek szerint változtatta meg a szervezeti elnevezését. Cigány nemzetiség a jogszabályhely szerint nem került felsorolásra, ezért elnevezésük nem a jogszabály szerint került megalkotásra. 2. A 2014. október 13-i választást követően megalakult Önkormányzat már a törvényben meghatározott névvel alakult, amelyet nem vezettek át a Törzskönyvi nyilvántartásban. 3. Együttműködési megállapodás a 2011. évi CXCV. törvény hatálybalépését követően nem került elkészítésre. A 2006. évi megállapodást követően 2013. év december 19-én készített megállapodás nem tartalmazta a törvényben előírt működési és annak végrehajtási (80. § szerinti) feladatait. 2014. évben nem végezték el az együttműködési megállapodás felülvizsgálatát.	Következtetés Önkormányzat tevékenységét szabályozatlanul, szabálytalanul látta el, nem biztosították a gazdaságos, hatékony és eredményes működést, a visszaélések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását.	Javaslat Javasolom, a Nek. törvényben meghatározottak betartására fordítsanak nagyobb figyelmet. A 2014. évi választást követően már a jogszabályban meghatározott feltételek szerint nevezték el a nemzetiségi önkormányzatot. A törzskönyvi nyilvántartásban a névváltozás bejelentését pótolni szükséges. A jogszabályi előírások szerint minden évben január 31-ig felül kell vizsgálni az együttműködési megállapodást és a felülvizsgálatról határozatnak kell készülnie.
Nemesvidi Cigány Nemzetiségi Önkormányzat	Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú			

Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	4. Az SZMSZ-t a változásokat követően 30 napon belül a képviselő-testületnek el kellett volna fogadnia. A 2013. január 1-vel létrehozott Közös Hivatal létrehozását követően nem módosították a szabályzatot. 2015. évre már rendelkeznek Szervezeti és Működési Szabályzattal.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	5. Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodását végző Hivatal nem rendelkezett 2014. évre vonatkozóan az Ávr. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokkal. Nem alkotta meg a Beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet, a belföldi és külföldi kiküldetési szabályozását, a reprezentációs kiadások szabályozását. Gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendjét és a vezetékes, rádiótelefonok használatának szabályozását írásba nem foglalták.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	6. A Bkr. 11. § írja elő a vezetői nyilatkozatot a belső kontrollrendszer működéséről, mellyel 2014. évre vonatkozóan nem rendelkeztek. A belső kontrollrendszer keretében a jegyző nem teljesítette kötelező továbbképzési kötelezettségét.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	7. Bizonylati szabályzattal rendelkeztek 2013. évre, amely a bizonylati albumot nem tartalmazta. 2014. évre hatályosításra nem történt meg.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	8. Az operatív gazdálkodási jogkörök ellátásának szabályait, eljárásrendjét szabályzatban rögzítették 2013. évben, 2014. évre nem hatályosították. A gazdálkodási jogköröket gyakorlóik kijelölését a szabályzat nem tartalmazza, kialakított a nyilvántartás nem naprakész, és az aláírásokat nem tartalmazott.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	9. A bevételi és kiadási pénziárbizonylatok mellett elhelyezett utalványokon, a kötelező helyeken nem történtek meg az aláírások, nincs sem a szakmai teljesítés igazolásánál, érvényesítőnél, utalványozónál, kötelezettségvállalónál és pénzügyi ellenjegyzőnél aláírás. A pénziárbizonylatokon a pénzügyi ellenjegyző, pénztárellenőr, utalványozó, könyvelő, érvényesítő aláírása nincs kitöltve. A pénziáros és esetenként az átvévo aláírásokkal igazolják a feladat elvégzését.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	10. A gazdasági folyamatok bizonylati hiányosak, tartalmi hiányosságok kerültek megállapításra: - az elszámolt kiküldetési költségértítés nyomtatványon hiányzott az utazás célja, elrendelője, - a telefon feltöltő kártyák elszámolásánál a vélelmezett magánhasználat kiszámlázása, adóvonzata, bevallása, befizetése nem történt meg.

A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet.
Az Ávr-ben meghatározott szabályzatok elkészítésére fordítsanak nagyobb figyelmet.
A jogszabályi előírások betartására fordítsanak nagyobb figyelmet, a hiányzó dokumentumot pótolják.
2014. január 1-től az új Áhtsz alkalmazásával a szabályzatok felülvizsgálata is szükséges, javasolom megelőző pótlását, a bizonylati album elkészítését. A gazdálkodási jogkörök szabályzatának aktualizálását javasolom megelőző elvégezni, és a naprakész nyilvántartás vezetését megvalósítani. A hiányzó írásbeli kijelölések a szabályzat mellékleteként elhelyezni.
Javasolom, hogy a jogszabályban előírt gazdálkodási jogköröknek feladatait elvégezve történjen a pénzügyi kezelés.
Javasolom, a gazdasági folyamatok szabályzatban rögzítettek szerinti elszámolási rendjét, bizonylatolását alkalmazni.

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

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

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

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

	14. § (1)) és az új Ahsz. előírásai szerinti gazdálkodási szabályzatokkal, az Ávr. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokkal. Nem alkotja meg a belföldi és külföldi kiküldetési szabályozását és a reprezentációs kiadások szabályozását. Gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendjét és a vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályozását írásba nem foglalták	hatékony és eredményes működést, a visszatekintések elterjedését, az információk megfelelő és pontos áramlását.	
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú	3.A Bkr. 11. § írja elő a vezetői nyilatkozatot a belső kontrollrendszer működéséről, mellyel 2014. évre vonatkozóan nem rendelkeztek.		A jogszabályi előírások betartására fordításának nagyobb figyelemmel, gondoskodásának a 2015. évi vezetői nyilatkozat készítéséről.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú	4.A szerv vezetője köteles továbbképzésen részt venni Bkr. 12. § alapján. Jogszabályi kötelezettségének a jegyző e területen történő továbbképzést nem végezte el.		A jogszabályi előírások betartására fordításának nagyobb figyelemmel, a jegyző teljesítse a kötelező továbbképzését az előírt időszakban. Vizsgálják felül a vezetők e téren megszerzett képességét, és továbbképzési terv összeállításánál e területről is gondoskodniuk.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú	Munkaköri leírások nem tartalmazzák a munkaidőt, a szabadságadások rendje, a munkaidő nyilvántartás vezetése nincs belső szabályzatban rögzítve.		8. Javaslatom a feltart hiányosságok mielőbbi rendezését, a munkaidő szabályozását, szabadságolás rendjének kialakítását.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú	A jogszabályban előírt kötelezettségek közül 2014. január 1-től kötelező a fenti jogszabályhely c) pontja szerint az ellátandó, és a kormányzati funkció szerinti besorolt alaptevékenységek megjelölése. Az ellenőrzés rendelkezésre bocsátott SzMSz a tevékenységébe tartozó szakfeladatok szerinti ellátott feladatokat tartalmazza. A szervezeti felépítés és működés rendjének szervezeti ábrája nem tartalmazza a 2 fő védőnőt.		Javaslatom az SzMSz felülvizsgálata során a 2014. évi jogszabályváltozásból adódóan a kormányzati funkciók felsorolását módosítani, javítani a szervezeti ábrát.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú	A személyi anyagok vizsgálata során megállapításra került, hogy a Kjt. 5. számú melléklete szerinti közalkalmazotti nyilvántartás nem került vezetésre, az erkölcsi bizonyítvány nem került elhelyezésre, a személyi anyaghoz betekintési lap nem került csatolásra.		Javaslatom a feltart hiányosságok érdekében a személyi anyagok felülvizsgálatait, a feltart hiányosságok mielőbbi pótlását.
Ellenőrzött szerv	Rangsor	Következtetés	Javaslat
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú	Társulási Tanács a Szervezeti és Működési szabályzatot nem tárgyalta, határozat számot a szabályzat nem tartalmazta.	A személyi anyagok vizsgálatánál a belső kontrollok nem működnek megfelelően.	Az Aht 9.§ bekezdés (1) a pontja szerinti irányítási jog gyakorlás a Társulási Tanács feladata, amely szerint javaslatot kell tenni a költségtérítési szerv szervezeti és működési szabályzatának jóváhagyására, és a szabályzatot a határozat számot feltüntetni.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú	Személyi anyagok vizsgálata során megállapításra került, hogy egyik kinevezésnél a korábbi jogviszony tartalmának meghatározásánál szabálytalanul elszámolásra került		Javaslatom a feltart szabálytalanságok javítását, a kinevezések felülvizsgálatait és a jövőben a jogszabályi előírások pontos betartására fordításnak kiemelt figyelemmel.
Kéthelyi Napközi- otthonos Óvoda			

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

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

		- Nincs menetelevéllel aláírásmintával az összesítőben feltüntetett útvonalak. - A menetelevél fel kell tüntetni az üzemanyag beszerzés számlájának számát, tankolt üzemanyag mennyiségét is. -A menetelevél a feltüntetett záró időpont korábbi az üzemanyagszámlák kiállításának időpontjánál. Az Önkormányzat rendelkezik telefon, mobiltelefon használati szabályzattal. A szabályzat nem rendelkezik a hívásnapló vezetéséről.		Szabályzatot javaslok felülvizsgálni és a Hivatal arculatára alakítani. Javaslom, az érintett, de nem szabályozott területeken a szabályok egyértelmű rögzítését végrehajtani. A szabályzat tartalmát megismerhetővé tenni és a telefonhasználatkal a megismerési záradékot aláírni.
Kiemelt jelentőségű, magas kockázatu	Kiemelt jelentőségű, magas kockázatu	2014. novemberétől a telefonszámla hívószám részletezéssel nem rendelkezik, a telefonbeszélgetések, tárcsázások hívásnaplóval aláírásmintával nem kerültek.		Adózási vonatkozásban e naplóvezetés és részletes telefonszámla igénylés elmaradhatatlan követelmény a magánhasználat egyértelmű kizárása miatt.
Rangsor	Megállapítás		Következtetés	Javaslat
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	9. A szabályzat gyűjteményünk egyik fejezetében meghatározzuk a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés-, utalványozás rendjét jogszabályi előírások szerint, azonban a fejezet nem teljeskörű. A fejezet rész nem került a vezető által aláírásra. A vezetendő nyilvántartások feladatellátója, feloldó nem került meghatározásra. Kötelezettségvállalás nyilvántartása az integrált program bevezetésével szabályossá vált, amely a szabályzat nem rögzített, a változást nem követte.			Javasom, a kialakított szabályzatok aktualizálását követően a jóváhagyást a vezető aláírásával igazolja. A feladatellátással megbízott felelős személyek kijelölésének elvégzését.
Kiemelt jelentőségű Közepes kockázatu	2. A kötelezettséget vállaló szerv köteles nyilvántartást vezetni a kötelezettségvállalásról, pénzügyi ellenjegyzésre, teljesítés igazolására, érvényesítésre, utalványozásra jogosult személyekről és aláírás-minijúrtól. Az Ávr. 60. § (3) bekezdése szerinti nyilvántartás hiányos, nem naprakész. A pénzgazdalkodási jogkörököt gyakorló beosztásáról a melléklet 2012. július 25-i keltezésű, amely időpontot követően a személyi változásokat nem vezették át szabályzataikban. (jegyző, pénzügyi ügyintéző, polgármester, képviselő)			Javasom a jogszabályokban és a szabályzatokban meghatározottak szerint naprakész nyilvántartás vezetését a gazdalkodási jogkörök gyakorlóiról, aláírásokról. Pótolják a hiányzó adatokat a jogszabályban előírt naprakész nyilvántartási kötelezettség teljesítéséhez.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatu	5. A llettérképzési és llettározási szabályzat 2012. január 1-től hatályos, amelyben a korábbi jogszabályi változásokat követően elkészítették, azonban a hatályosított llettérképzési és llettározási szabályzatban előírt llettározási kötelezettséget nem			- Javaslom a szabályszerűség javítása érdekében a llettározási szabályzatban rögzítsék a llettározás során használható dokumentumokat, továbbá a szabályzatban elfogadott llettározási eljárásrend betartására nagyobb figyelmet fordítsanak. Készítsék el

		teljesítették megfelelően: - 2014. január 1-től hatályos kormányrendelet változása miatt nem aktualizálták szabályzatukat. - A szabályzatban előírt eljárásrend pontjait nem tartották be, azaz nem biztosították a leltározás alapkövetelményeit. Nem készítették el a leltározási ütemtervet, és nem dokumentálták valamennyi mozzanatot írásban. A leltározók, leltárellenőrök kijelölése, felkészítése, nem a kerültek meghatározásra a leltározás során használatos dokumentumok a szabályzatban elhelyezett mellékletben.		évenként a leltározási ütemtervet, s a leltározásban résztvevő személyek kijelölését is el kell végezni.
Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú		9. A selejtezési szabályzatában meghatározott selejtezési eljárásrend nem került betartásra. Szabályzatuk szerint a selejtezés folyamatát, s a jegyzőkönyv készítését megelőzően selejtezési javaslatot kell készíteni a selejtezési bizottság tagjait a szabályzat mellékletében rögzítették. A szabályzat felülvizsgálatának elmaradása miatt a személyi változások nem kerültek rögzítésre, s a jegyzőkönyv és a szabályzat szerinti tagok eltértek.		A szabályzatukban meghatározott dokumentumok elkészítésére, a selejtezés szabályzatban meghatározott folyamatra – selejtezés kezdeményezése, selejtezési bizottsági tagok kijelölése és elkészítendő bizonylatokra – feltessenek nagyobb figyelmet.
Ellenőrzött szerv	Rangsor	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
Libickozma Községi Önkormányzat	Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú	Az Önkormányzat gazdálkodását végző Hivatal nem rendelkezett 2014. évre a számviteli előírásoknak megfelelő szabályzatokkal és az Ávr. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokat sem alkotta meg, azaz a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrendet, a belföldi és külföldi kiküldetési szabályozását és a reprezentációs kiadások szabályozását. A gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök belső rendjét nem szabályozta, a költségvetés felhasználásának szabályozott rendjét ezáltal nem biztosította.	Önkormányzat tevékenységét szabályozatlanul, szabálytalanul látta el, nem biztosították a gazdaságos, hatékony és eredményes működést, a visszaélések elkerülését, az információk megfelelő és pontos áramlását.	Javaslatom a szabálytalanság mielőbbi megszüntetését és a jogszabályban előírtaknak megfelelően a belső szabályzatok elkészítését.
Ellenőrzött szerv	Rangsor	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
Balatonmáriafürdői Községi Önkormányzat	Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú	Közbiztonsági szabályzatuk meghatározta az előkészítő munkacsoport kötelező írásbeli kijelölését, amely elmaradt az egyik vizsgált közbiztonsági eljárásnál.		A törvényi előírások szerint biztosítani és dokumentálni szükséges a közbiztonság előkészítésétől az eljárás befejezéséig az előírt szakmai képzettségű személyek közreműködését.

3.1. Tanácsadói tevékenység

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

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

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

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

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

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

Adatbázis rendszer fenntartása 2015. évben teljes körűen megvalósult.

II. A belső ellenőrzés által tett megállapítások és javaslatok hasznosítása

1. Az intézkedési tervek megvalósításáról szóló beszámolás

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

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

2. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

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

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

Marcali, 2016. február 15.

belső ellenőrzési ve

Forró Barbara

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2016.év május hó 25.napján tartandó rendkívüli nyilvános ülésre



Tárgy: 2016.évi NEMLEGES közbeszerzési terv jóváhagyása
Melléklet: 1 db NEMLEGES közbeszerzési terv

Tisztelt Képviselő-testület!

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (Kbtv.) 42. § (1) bekezdésében foglalt előírás alapján az ajánlatkérő legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet köteles készíteni az adott évre tervezett közbeszerzésekről:

42. § (1) Az 5. § (1) bekezdésében meghatározott ajánlatkérők - a központi beszerző szervek kivételével - a költségvetési év elején, legkésőbb március 31. napjáig éves összesített közbeszerzési tervet (a továbbiakban: közbeszerzési terv) készítene az adott évre tervezett közbeszerzéseikről. A közbeszerzési tervet az ajánlatkérő legalább öt évig megőrzi. A közbeszerzési terv nyilvános.

(2) A közbeszerzési terv elkészítése előtt az ajánlatkérő indíthat közbeszerzési eljárást, amelyet a tervben szintén megfelelően szerepeltetni kell.

(3) A közbeszerzési terv nem vonja maga után az abban megadott közbeszerzésre vonatkozó eljárás lefolytatásának kötelezettségét. Az ajánlatkérő a közbeszerzési tervben nem szereplő közbeszerzésre vagy a tervben foglaltakhoz képest módosított közbeszerzésre vonatkozó eljárást is lefolytathat. Ezekben az esetekben a közbeszerzési tervet módosítani kell az ilyen igény vagy egyéb változás felmerülésekor, megadva a módosítás indokát is.

(4) Az ajánlatkérő köteles a Közbeszerzési Hatóság vagy a jogszabályban az ajánlatkérő ellenőrzésére feljogosított szerv kérésére a közbeszerzési tervét megküldeni.

Figyelembe véve a Magyarország 2016. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C. törvény 68. §-át, az abban foglalt értékhatárok tekintetében közbeszerzési eljárást kell lefolytatni, tehát a 2016. évi közbeszerzési tervben szükséges szerepeltetni azokat a beruházásokat, melyek ezeket az értékhatárokat meghaladják.

68. § (1) A közbeszerzésekről szóló törvény (a továbbiakban: Kbt.) 15. § (1) bekezdés *b)* pontja szerinti nemzeti közbeszerzési értékhatár - kivéve a Kbt. szerinti közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó értékhatárt - 2016. január 1-jétől 2016. december 31-éig:

- a) árubeszerzés esetében: 8,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében: 15,0 millió forint,
- c) építési koncesszió esetében: 100,0 millió forint,
- d) szolgáltatás megrendelése esetében: 8,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében: 25,0 millió forint.

(2) Az (1) bekezdéstől eltérően a Kbt. szerinti közszolgáltatói szerződésekre vonatkozó nemzeti közbeszerzési értékhatár 2016. január 1-jétől 2016. december 31-éig:

- a) árubeszerzés esetében: 50,0 millió forint,
- b) építési beruházás esetében: 100,0 millió forint,
- c) szolgáltatás megrendelése esetében: 50,0 millió forint,
- d) építési koncesszió esetében 200,0 millió forint,
- e) szolgáltatási koncesszió esetében 100,0 millió forint.

Kérem, a tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztést elfogadni szíveskedjen.

**Határozati javaslat:
TIKOS KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA**

.../2016. (...) HATÁROZATA

„Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a közbeszerzésekről szóló 2015.évi CXLI. törvény 42.§.-a alapján az Önkormányzat mind ajánlatkérő által 2016.évben lefolytatandó közbeszerzési eljárások éves tervét NEMLEGES megjelöléssel jóváhagyja azzal, hogy a közbeszerzési értékhatárt elérő évközbeli testületi döntés esetén azt haladéktalanul módosítani kell.

A képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy az esetlegesen közbeszerzéssel érintett fejlesztéseket, beruházásokat kísérvé figyelemmel.”

Kérem az előterjesztésem megtárgyalását és elfogadását.

Tikos, 2016. április 15.



**2016.évi közbeszerzési terv
NEMELES**

A közbeszerzés tárgya és mennyisége	CPV kód	Irányadó eljárásrend	Tervezett eljárási típus	Időbeli ütemezés		Sor kerül-e vagy sor került-e az adott közbeszerzéssel összefüggésben előzetes összesített tájékoztató közzétételére?
				az eljárás megindításának, illetve a közbeszerzés megvalósításának tervezett időpontja	szerződés teljesítésének várható időpontja vagy a szerződés időtartama	
I. Árubeszerzés	-	-	-	-	-	-
II. Építési beruházás	-	-	-	-	-	-
III. Szolgáltatás- megrendelés	-	-	-	-	-	-
IV. Építési koncesszió	-	-	-	-	-	-

**7.sz.
Előterjesztés
Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2016. május 25-i ülésére**



Tárgy: ISPA projekt lezárása

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

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

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

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

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

Határozati javaslat

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

A megbízás időtartama a konzorciumi szerződés módosításáig tart.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

Tikos, 2016. május 17.



Kónya László sk.
polgármester