

TIKOS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK NYILVÁNOS ÜLÉS
2017. MÁJUS 29.



HATÁROZATAI

- 51/2017.(V.29.)kt.határozat:* - 2017. május 29-nyilvános ülés napirendjének tárgyalása
- 52/2017.(V.29.)kt.határozat:* - Szinergia Szociális szövetkezetbe történő belépésről, telephely létesítéséhez való hozzájárulásról döntéshozatal
- 53/2017.(V.29.)kt.határozat:* - 2016.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés elfogadása
- 54/2017.(V.29.)kt.határozat:* - Támogatói nyilatkozat adása Siófoki Tankerületi Központ részére EFOP-4.1.2-17 kódszámú pályázat benyújtásához
- 55/2017.(V.29.)kt.határozat:* - Őszinte Mosoly Közhasznú Alapítvány pénzügyi támogatás iránti kérelmének elutasítása

RENDELETEI

- 6/2017.(V.29.)önkormányzati rendelet:* - az önkormányzat 2016.évi költségvetési zárszámadásáról

Tikos Község Polgármesterétől
8731 Tikos, Iskola u.16.

MEGHÍVÓ

Értesitem, hogy nyilvános képviselő-testületi ülést tartunk
2017. május 29.napján 11,30 órakor
a Községháza tanácskozó termében, melyre tisztelettel meghívom

Napirend:

1.) Szinergia Szociális Szövetkezetbe történő belépésről és telephely létesítéshez való hozzájárulásról döntéshozatal

Előadó: Kónya László polgármester

2.) 2016.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása

Előadó: Kónya László polgármester

3.) Az Önkormányzat 2016.évi költségvetési zárszámadásáról rendeletalkotás

Előadó: Kónya László polgármester

4.) Támogatói nyilatkozat adása Siófoki Tankerületi Központ részére EFOP-4.1.2-17 kódszámú pályázat benyújtásához

Előadó: Kónya László polgármester

5.) Öszinte Mosoly Közhasznú Alapítvány pénzübeni támogatás iránti kérelme

Előadó: Kónya László polgármester

Kérem, hogy az ülésen megjelenni szíveskedjen.

Tikos, 2017. május 22.



Záradék: Jelen meghívó a község hirdetőtábláin 2017.év május hó 22.napjától 2017.év május hó 29.napjáig kifüggesztésre került.

Tikos, 2017. május 29.

Török Csilla
címzetes főjegyző



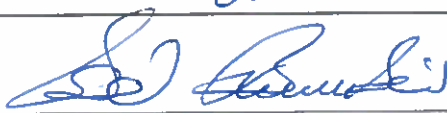
JELENLÉTI ÍV

**Tikos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2017.év hó május 29.napján tartandó nyilvános üléséről**



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

Tanácskozási joggal jelen van:

Török Csilla címzetes főjegyző	
Szabó Barnabás pénzügyi ügyintéző	

JEGYZŐKÖNYV



Készült a Tikos Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2017. év május hó 29. napján 11,30 órakor a Községháza épületében (Tikos, Iskola u.16.) megtartott nyilvános testületi üléséről

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

Igazoltan távol van: Bogdán György képviselő

Tanácskozási joggal jelen van: Török Csilla címzetes főjegyző

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

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

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

51/2017.(V.29.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2017. május 29-i rendkívüli nyilvános ülésén az alábbi napirendet tárgyalja:

1.) Szinergia Szociális Szövetkezetbe történő belépésről és telephely létesítéshez való hozzájárulásról döntéshozatal

Előadó: Kónya László polgármester

2.) 2016.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása

Előadó: Kónya László polgármester

3.) Az Önkormányzat 2016.évi költségvetési zárszámadásáról rendeletalkotás

Előadó: Kónya László polgármester

4.) Támogatói nyilatkozat adása Siófoki Tankerületi Központ részére EFOP-4.1.2-17 kódszámú pályázat benyújtásához

Előadó: Kónya László polgármester

5.) Öszinte Mosoly Közhasznú Alapítvány pénzübeni támogatás iránti kérelme

Előadó: Kónya László polgármester

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

1.)Napirend tárgyalása

Szinergia Szociális Szövetkezetbe történő belépésről és telephely létesítéshez való hozzájárulásról döntéshozatal

Előadó: Kónya László polgármester

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

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

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

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

52/2017.(V.29.)kt.határozat:

1. Tikos község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a Szinergia Szociális Szövetkezet 10.000 Ft névértékű tagsági jogokat megtestesítő üzletrészét névértéken, azaz 10.000 Ft-ért megvásárolja és tagként az Önkormányzat a Szinergia Szociális Szövetkezetbe lépjen.
2. Tikos község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Szinergia Szociális Szövetkezet részére a tűzoltószertárban telephelyet biztosít, ezért felhatalmazza a polgármestert, hogy telephely befogadó nyilatkozatot aláírjon.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

2.)Napirend tárgyalása

2016.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentés megtárgyalása

Előadó: Kónya László polgármester

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

Kónya László polgármester:

Ismerteti a határozati javaslatot:

„Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Marcali Kistérség Többcélú Társulása által elkészített 2016.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentésben foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.”

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

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

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

53/2017.(V.29.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Marcali Kistérség Többcélú Társulása által elkészített 2016.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentésben foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

3.)Napirend tárgyalása

Az Önkormányzat 2016.évi költségvetési zárszámadásáról rendeletalkotás

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 4 fő képviselő vesz részt.

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

Tikos Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 6/2017.(V.29.)önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi költségvetési 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. §

Tikos Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást a 1., 2., 3. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően

57.604.653 Ft bevétellel,
37.737.117 Ft kiadással

jóváhagyja.

2. §

(1) A felhalmozási (v. fejlesztési) kiadások teljesítését 1.550.703 Ft összességben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 4. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

(2) A felújítási kiadások teljesítését 0 Ft összességben, valamint annak célonkénti részletezését a 5.mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

3. §

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

4. §

Az önkormányzat a 2016. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 8. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyon leltárban szereplő adatok alapján 147.353.415 Ft-ban állapítja meg.

5. §

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

6. §

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

7. §

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

8. §

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

9.§

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

10.§

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

11.§

A képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait a 15. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§

Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait e rendelet 16. sz. mellélete tartalmazza.

13.§.

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kónya László polgármester:

Az elfogadott 6/2017.(V.29.)önkormányzati rendelet kihirdetésének idejére 5 perc szünetet rendel el.

S Z Ü N E T

Török Csilla címzetes főjegyző:

Az elfogadott 6/2017.(V.29.)önkormányzati rendeletet az önkormányzat hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel kihirdeti.

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

4.)Napirend tárgyalása

Támogatói nyilatkozat adása Siófoki Tankerületi Központ részére EFOP-4.1.2-17 kódszámú pályázat benyújtásához

Előadó: Kónya László polgármester

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

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

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

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

54/2017.(V.29.)kt.határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete hozzájárulását adja ahhoz, hogy a Siófoki Tankerületi Központ támogatási kérelmet nyújtson be a Balatonszentgyörgyi Dobó István Általános Iskola kapacitásbővítésére, a jelenleg Balatonszentgyörgy Önkormányzat 3/100 részarányú tulajdonában lévő, természetben 8710 Balatonszentgyörgy belterület, Csillagvár utca 9., Hrsz: 173, ingatlanon, az Emberi Erőforrások Minisztériuma „Iskola 2020” Köznevelési intézmények infrastrukturális fejlesztése a hátránykompenzáció elősegítése és a minőségi oktatás megteremtése érdekében című, EFOP-4.1.2-17 kódszámú pályázati felhívásra.

Az Önkormányzat hozzájárul a támogatási kérelemben foglaltak megvalósításához.

Tikos Önkormányzatának szándékában áll, hogy a fent nevezett pályázat során létrejövő épületet/épületrészt a pályázat nyertessége esetén a STK részére a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 13. §-a, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 108. § (2) alapján ingyenesen tulajdonba adja, melyről a pályázat pozitív elbírálását követően a Képviselő- testület külön előterjesztés alapján határoz.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

5.) Napirend tárgyalása

Őszinte Mosoly Közhasznú Alapítvány pénzbeli támogatás iránti kérelme

Előadó: Kónya László polgármester

(szóbeli előterjesztés)

Kónya László polgármester:

Megkereste őt az Őszinte Mosoly Közhasznú Alapítvány Elnöke szóban azzal, hogy az önkormányzat nyújtson pénzbeli támogatást az Alapítvány részére.

A 2017.évi költségvetésben erre a kiadásnemre nem került jóváhagyásra összeg, nem javasolja a támogatás megállapítását.

Ismerteti a határozati javaslatot:

„Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Őszinte Mosoly Közhasznú Alapítvány pénzbeli támogatás iránti szóbeli kérelmében foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt költségvetési fedezet hiányában nem támogatja, elutasítja.”

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

A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

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

55/2017.(V.29.)kt. határozat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Őszinte Mosoly Közhasznú Alapítvány pénzbeli támogatás iránti szóbeli kérelmében foglaltakat megismerte, megtárgyalta, azt költségvetési fedezet hiányában nem támogatja, elutasítja.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

Egyéb napirend és hozzászólás nem lévén Kónya László polgármester a képviselő-testület rendkívüli nyilvános ülését berekeszti.



Kónya László
polgármester



Török Csilla
címzetes főjegyző

1.sz.
ELŐTERJESZTÉS



Tikos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

2017. május 29.napján tartandó ülésére

Tárgy: a Szinergia Szociális Szövetkezet 10.000 Ft névértékű szövetkezeti üzletrészeinek megvásárlása, telephely biztosítása

Előterjesztő: Kónya László polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A Szinergia Szociális Szövetkezet székhelye tavaly óta a veszprém megyei Dabronyban van, a Kossuth Lajos utca 45. szám alatt. Dabronyon kívül Kiskorpádon, Keszthelyen, Dombóváron, Sarudon, Vértesbogláron, Somogyszentpálon és Csokonavisontán rendelkezik fióktelephelyekkel. Maga a szociális szövetkezet 2010. augusztus óta végzi tevékenységét, vagyis működik, fő célunk a foglalkoztatás elősegítése. A Szövetkezet anyagi helyzete stabil, ingatlan vagyona egy kb. 50.000.000 Ft értékű ingatlan Kiskorpádon, valamint munkagépei is vannak. Községeknek járó iparüzési adóját rendben teljesíti. Tavalyi éven ez 267.000 Ft volt

Éves nettó árbevétele 2015-ben 104.279.350 Ft, 2016-ban 149.691.715 Ft volt.

A tavalyi decemberi jogszabály változások miatt a szövetkezeetről szóló 2006. évi X. törvény módosítása kötelezte a szociális szövetkezeteket, hogy természetes személy tagjaik mellett önkormányzatok vagy azok társulásai is tagjaik legyenek. A Szinergia Szociális Szövetkezet vezetése nemrég kereste meg Önkormányzatunkat, hogy egy 10.000 Ft névértékű szövetkezeti üzletrészt megtestesítő tagsági jogot ajánlott fel, névértéken történő megvásárlással.

A Szinergia Szociális Szövetkezet jelenleg is több foglalkoztatási pályázaton vesz részt, amelyek sikeres elnyerése esetén községünknek is hasznos együttműködést még tovább lehetne fejleszteni. A szövetkezet tagjait a szövetkezet esetleges tartozásaiért felelősség nem terheli, ezért a tagság nem jár anyagi kockázattal – a 10.000 Ft-os üzletrész esetleges elvesztését leszámítva - az Önkormányzat részére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a határozati javaslatot elfogadni és szervezet részére a tűzoltószertárban telephelyet biztosítani szíveskedjen.

...../2017.(V.29.)kt.határozat:

- 1. Tikos község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a Szinergia Szociális Szövetkezet 10.000 Ft névértékű**

tagsági jogokat megtestesítő üzletrészt névértéken, azaz 10.000 Ft-ért megvásárolja és tagként az Önkormányzat a Szinergia Szociális Szövetkezetbe belépjen.

2. Tikos község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Szinergia Szociális Szövetkezet részére a tűzoltószertárban telephelyet biztosít, ezért felhatalmazza a polgármestert, hogy telephely befogadó nyilatkozatot aláírjon.

Kérem az előterjesztés megtárgyalását.

Tikos, 2017. május 22.

Kónya László sk.
polgármester





2.4. előzetes

Marcali Kistérségi Többcélú Társulás

8700 Marcali Rákóczi u. 11.
85/501-001 / 85/501-055
www.marcalikisterseg.hu



Iktatószám: 2557/13/2017

2016. ÉVI ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

BESZÁMOLÓ A 2016. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉGRŐL

1./ A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

A Társulási Tanács 62/2015. (XI.02) számú határozatával fogadta el a Társulás 2016. évi belső ellenőrzési ütemtervét, amely szerint 2016. évben 27 költségvetési szerv ellenőrzésének lefolytatása valósult meg. 4 db ellenőrzés 2015. évi ellenőrzési programból áthúzódó és 23 db ellenőrzés 2016. évi ellenőrzési program szerint. Egy ellenőrzés a 2016. évből folyamatban van, jelentés tervezet lezárásának tervezete 2017. március 27.

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 években (ellenőrzött időszakot is figyelembe véve) a költségvetési szervek gazdálkodását befolyásoló jogszabályi környezet folyamatosan változott, államháztartás számvitele gyökereiben megváltozott, állandó átszervezések, szervezeti változások történtek.

1.1. A tervezés minőségének utólagos rövid értékelése

Az ellenőrzési ütemterv alapján 2016. évben kiemelt terület volt továbbra is a korábbi 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 24 ellenőrzésből 20 költségvetési szerv rendszer- illetve szabályszerűségi ellenőrzése valósult meg, 4 költségvetési szerv ellenőrzésére áthúzódott 2017. évre, amelyből 3 ellenőrzés már lezárásra került.

1.2.2 Soron kívüli ellenőrzések

2016. évben nem került soron kívüli ellenőrzés lefolytatására.

1.2.3 Terven felüli ellenőrzések

Terven felüli ellenőrzés elvégzésére nem került sor.

1.2.4 Utó ellenőrzések

2016. évben utóellenőrzés nem történt.

1.2.5 Tanácsadói tevékenység

Az ellenőrzések folyamatában nyújtott tanácsadói tevékenységen kívül jegyzőkönyvben rögzített tanácsadói tevékenység nyújtására nem került sor. Azonban az év folyamán Mesztegyői Közös Önkormányzati Hivatal, Kéthely Közös Önkormányzati Hivatal részére is a szabályozottság megfelelősége érdekében tanácsadói tevékenységre sor került.

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 2016. évben.

A társult önkormányzatok és intézményeik ellenőrzését 2016. 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 2016. évben következő szakmai képzéseken vettek részt:

- 2016. június 6-7.: 1 fő
Kötelező mérlegképes továbbképzés
- A BET belső ellenőrök továbbképzése: 2 alkalommal 2 fő
- Köztisztviselők kötelező továbbképzése e-learning keretében valósult meg:
 - Fenntartható önkormányzat 1. Az értékteremtő konfliktusoldás
 - Fenntartható önkormányzat 2. Szervezetfejlesztés az önkormányzatoknál
 - Vezetői önismertető
 - Költségvetési szervek ellenőrzése
 - Innovációs készség és kezdeményező kommunikáció a közigazgatásban
 - Önkormányzati pénzügyek, az önkormányzatok gazdálkodási rendszere
 - Az alaptörvény bemutatása
 - eUnglish – elektronikus angol szaknyelvi képzés

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 tanácsadói tevékenységen kívül más tevékenység

végrehajtásába nem kerültek bevonásra.

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

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

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

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

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

2.6. Az ellenőrzés során valamilyen dokumentációhoz való hozzáférés akadályai

Az ellenőrzések során a dokumentumokhoz történő hozzáférés, az iratbetekintés szándékos akadályoztatására nem került sor. Problémát az ellenőrzött szervezeteknél a kollégák terheltsége jelentette, melynek egyes esetekben az ellenőrzés lefolytatásához szükséges dokumentumok nehézkesen kerültek átadásra.

2.7. Összeférhetetlenségi esetek

A rendelet 20.§ alapján összeférhetetlenség nem merült fel.

2.8. Az ellenőrzési jelentések általános minősége

Az ellenőrök a 62/2015 (XI.02.) számú Társulási Tanács határozata által felülvizsgált 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	pontszámok		
		1. ellenőr	2. ellenőr	átlag
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	
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 megakadályozó külső tényező 2016. évben nem merült fel, az ellenőrzések megfelelően elkezdődtek. A lefolytatott ellenőrzések és az ütemterv között felelhető eltérés oka a tervezett belső ellenőrzés időszükségletében felmerült rendkívüli szervezési akadályok jelentették. A belső ellenőrzés iroda költözése, a települések jelentős adminisztratív leterhelése és a jogszabályi változások miatt bevezetett új programok idézték elő az ütemtervben rögzített menetrend

változását. 2016. évben továbbra is előfordult, hogy a költségvetési szervet fenntartó önkormányzatok tagdíj fizetésének elmaradása miatt - a Társulási Megállapodás értelmében - az ellenőrzési tevékenység később került lefolytatásra.

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 ellenőrzési tervben rendkívüli ellenőrzésre felhasználható időkeretet az elmaradt ellenőrzésre fordította az egyik belső ellenőr.

Az ellenőrzés tárgyi feltételeit Marcali Közös Önkormányzati Hivatala biztosította.

A belső ellenőrök elhelyezése a Hivatal emeleti 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

2016-ben végrehajtott ellenőrzések nyilvántartása						
önkormányzat	költségvetési szerv	ellenőrzés kezdő időpontja	ellenőrzés záró időpontja	ellenőrzés típusa	ellenőrzés tárgya	ellenőrzésre fordított munkanapok száma
Holládi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal	2016.08.01.	2016.08.10.	szabályszerűségi ellenőrzés	1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése.	8
Tikos Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal	2016.06.08.	2016.06.16.	szabályszerűségi ellenőrzés	1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. A bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége ellenőrzése. (Kérdőív: 4,8)	8
Szegerdő Községi Önkormányzat	Balatonszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal	2016.06.28.	2016.07.07.	szabályszerűségi ellenőrzés	1. A szervezet szabályozottságának ellenőrzése. Belső kontrollrendszer vizsgálata. 2. Szociális ellátások folyamatának szabályszerűségi vizsgálata	8

3.2016. évi ellenőrzések kiemelt jelentőségű megállapításai

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

Holládi Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Kiemelt jelentőségű, magas kockázatú	A Holládi Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetésének végrehajtása során az egyes gazdálkodási jogkörökkel rendelkezők nem írják alá a banki- és pénzüiri bizonylatokat, utalványrendeleteket, így nem valósult meg a kontroll, amely biztosítja a szabályszerű és gazdaságos tevékenységet, valamint azt, hogy a gazdálkodás során ne kerüljön sor visszaélésekre és pazarlásra.	A Holládi Roma nemzetiségi Önkormányzat bizonylatainak feldolgozása nem az előírtak szerint történt, így a költségvetés megvalósítása során, az egyes pénzümozgások kontrollja nem megfelelő.	Javaslom, hogy a nemzetiségi önkormányzat költségvetésének végrehajtása során az egyes gazdálkodási jogkörökkel rendelkezők (kötelezettségvállaló, teljesítés igazoló, érvényesítő, utalványozó) aláírásukkal igazolják a kifizetés jogosságát és helyességét.
		December hónapban két alkalommal így került sor útköltség kifizetésére a pénziárból, hogy a utalványrendelet mellé nem csatolták a kiküldetési rendelvényt, így nem igazolható a kifizetés jogossága		Javaslom, hogy a pénzümozgással járó műveleteknél a kifizetés jogosságát igazoló dokumentumokat minden esetben csatolják az utalványokhoz.
		A pénziárzárlatot nem a Pénzkezelési szabályzatban meghatározott havi rendszerességgel végezték el.		Javaslom, hogy a Pénzkezelési szabályzatnak megfelelően a pénziárzárlatot havi rendszerességgel végezzék el, a pénziárjelentést pedig az aktuális havi bizonylatok mögé csatolják.
		A Holládi Roma Nemzetiségi Önkormányzat szabályzatait az elnök nem írta alá, így azok nem érvényesek.		Javaslom, hogy a Holládi Roma Nemzetiségi Önkormányzat szabályzatait az elnök írja alá, mert a dokumentumok csak így érvényesek és hatályosak.
Tikos Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Kiemelt jelentőségű Magas kockázatú	2015. évre vonatkozóan az Ávr. 13. § (2) bekezdésében meghatározott szabályzatokkal nem rendelkezett az Önkormányzat. 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 „Vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályzatát” kialakított rendszert írásba nem foglalták. A Tikosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat elszámolása kiemelt jelentőségű és reprezentációs kiadásokat is tartalmazott, amely így szabályozás nélkül került elszámolásra.	A jogszabályi kötelezettségeket nem teljesítették hiánytalanul az Önkormányzatnál. A belső ellenőrzés rávilágított a hiányosságokra, a szabályozottság területén történő kiemelt feladatokra, amelyekre nagyobb figyelmet kell fordítani a jövőben.	Hiányzó szabályzatokat mielőbbi pótlását javaslom.

Szegedi Községi Önkormányzat	Kiemelkedő jelentőségű Magas kockázatú	A Hivatal nem működött a kockázatkezelési rendszert, nem rendelkezik 2015. évre hatályos kockázatkezelési szabállyal, és nem fogalmazta meg a kontrolltevékenységeket.	Jogsabályi kötelezettségnek megfelelően javasolom a kockázatkezelési rendszer működését.
	Kiemelkedő jelentőségű Magas kockázata	Szabálytalanság bekövetkezése esetén hatályos eljárásrenddel /Bkr. 6.§/a Hivatal nem rendelkezett, Tükösi Roma Nemzetiségi Önkormányzatra nem került kiterjesztésre.	Jogsabályi kötelezettségnek megfelelően javasolom a szabálytalansági eljárásrend kialakítását és a Nemzetiségi Önkormányzatra is kiterjesztését.
	Kiemelt jelentőségű Magas kockázata	Az Önkormányzat gazdálkodására vonatkozó egységes szabályzatgyűjtemény 2013. évben készült. 2014. évi és 2015. évi hatályosítással kiegészítettek, azonban egységes formába nem szerkesztették. Az elkészített szabályzatokat nem formázták az Önkormányzat sajátosságára, aláírások és érvényesítéseket egyik év sem tartalmazott. Ávr. 13. § (2) szakasza alapján a költségvetési szerv vezetőjének belső szabályzatban kell rendeznie a működéséhez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdéseket. Az Önkormányzat nem rendelkezik az Ávr. 13.§ 2 bekezdésében felsorolt szabályzatokkal.	A gazdálkodási szabályzatokat – a Sz. tv és az új Áhsz. előírásai alapján elkészített szabályzatok- működésükkel, alírásokkal érvényesítési javaslatom, egységes szerkezetbe foglalni, Önkormányzatnál folyó eseményekre formázni. Az Ávr. 13. § szerinti szabályzatok működését elkészítést javasolom.
	Kiemelt jelentőségű Magas kockázata	A kontrollkönyveten belül a Hivatal nem működött a kockázatkezelési rendszert, nem rendelkezik 2015. évre hatályos kockázatkezelési szabállyal, és nem fogalmazta meg a kockázatok bekövetkezésének elkerülése érdekében a kontrolltevékenységeket.	Javaslatom, hogy a Hivatal dolgozza ki kockázatkezelési rendszerét és a jogsabályi előírások szerint működtesse.
	Kiemelt jelentőségű Magas kockázata	A pénzkészlet szabályzat hiánya miatt a szabályos kifizetés vizsgálata nem értelmezhető. A pénzkészlettel megbízott személyek nem rendelkeztek meghatalmazással.	Javaslatom a hiányzó gazdálkodási szabályzatok működési pólusát elvégezni.
	Kiemelt jelentőségű Magas kockázata	A működési folyamatok szabálytalanságkezeléséről a Hivatal vezetésének kell gondoskodnia. 2015. évre nem rendelkeztek szabálytalanságkezelésének szabályzatával. /Bkr. 6.§/	Javaslatom, hogy a Hivatal dolgozza ki szabálytalanságkezelési folyamatrendszerét.

3.1. Tanácsadói tevékenység

2016. évben tanácsadói tevékenység nyújtására írásban, jegyzőkönyvben rögzített formában nem került sor, azonban az év során telefonon történt megkeresésekre folyamatosan rendelkezésre állt a belső ellenőrzés.

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 2016. 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,
2016 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 2016. 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. 2016. évben 22 intézkedési tervből 11 db érkezett meg az ellenőrzési jelentés aláírását követően, 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. 2017. áprilisában az intézkedés és beszámolóképzési feladatok elvégzésére emlékeztető kerül kiküldésre a kötelezettséget még nem teljesített szervezetek vezetői részére.

2. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

2015. évben aktualizált belső ellenőrzési kézikönyv erősen standardizálja a kialakított belső ellenőrzési rendszert. A nyomon-követési rendszer teljes körűen kiépült. A feladat megvalósítása a belső ellenőröktől, valamint az ellenőrzött szervezetektől 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, amely már 2016. évtől szerepel a fejlesztési tervünkben és kidolgozása, végrehajtása 2017. évben is kiemelt figyelemmel szerepel a munkafolyamatban.

Marcali, 2017. március 20.

Forró Barbara
belső ellenőrzési vezető

Előterjesztés

**Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2017.év május hó 29.napján tartandó rendkívüli nyilvános ülésére**



Tárgy: rendeletalkotás az önkormányzat 2016.évi költségvetési zárszámadásáról

Melléklet: zárszámadási rendelettervezet mellékletei

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2016. évi költségvetésének teljesítéséről szóló beszámolót az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Bevételek alakulása

A 2016. évi zárszámadás bevételi főösszege, a tervezett 70.834.130 Ft-tal szemben 57.604.653 Ft, melyből 34.334.848 Ft a működési bevétel, 4.535.933 Ft a felhalmozási bevétel, a finanszírozási bevételek 18.733.872 Ft.

A közhatalmi és működési bevételek alakulása:

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2016.12.31.	Teljesítés %
Működési bevétel	532.000	532.000	675.957	127,06 %
Vagyoni típusú adók	400.000	400.000	294.600	73,65 %
Értékesítési és forgalmi adók	2.331.000	2.331.000	1.879.356	80,62 %
Gépjárműadó	60.000	60.000	68.169	113,62 %
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	0 %
Egyéb közhatalmi bevételek	20.000	20.000	1.785	8,92 %
Összesen	3.343.000	3.343.000	2.919.867	87,34 %

Kiadások alakulása

A 2016. évi zárszámadás kiadási főösszege a tervezett 70.834.130 Ft-tal szemben 37.737.117 Ft-ban valósult meg, ebből 35.678.195 Ft a működési, 1.550.703 Ft a felhalmozási célú, 508.219 Ft a finanszírozási kiadás.

Létszámgazdálkodás:

A foglalkoztatottak létszáma összesen: 22 fő
Ezen belül:
Közfoglalkoztatás: 16 fő

Vagyongazdálkodás

2016. december 31-én az önkormányzat vagyona 147.353.415 Ft a 10. számú melléklet szerint.

Az önkormányzat maradványát a 11. számú melléklet részletezi.

Rendelettervezet:

Tikos Község Önkormányzat
Képviselő-testületének/2017.(V.29.)önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2016. évi költségvetési 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. §

Tikos Önkormányzat Képviselő-testülete a 2016. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást a 1., 2., 3. számú mellékletben foglaltaknak megfelelően

57.604.653 Ft bevétellel,
37.737.117 Ft kiadással

jóváhagyja.

2. §

(1) A felhalmozási (v. fejlesztési) kiadások teljesítését 1.550.703 Ft összességben, valamint annak feladatonkénti részletezését a 4. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

(2) A felújítási kiadások teljesítését 0 Ft összességben, valamint annak célonkénti részletezését a 5. mellékletben foglaltak szerint elfogadja.

3. §

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

4. §

Az önkormányzat a 2016. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 8. számú melléklet - a mérlegben valamint a vagyon leltárban szereplő adatok alapján 147.353.415 Ft-ban állapítja meg.

5. §

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

6. §

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

7. §

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

8. §

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

9.§

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

10.§

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

11.§

A képviselő-testület az Önkormányzat több éves kihatással járó feladatait a 15. sz. melléklet szerint hagyja jóvá.

12.§

Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatait e rendelet 16. sz. melléklete tartalmazza.

13.§.

E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Előzetes hatásvizsgálat

az Önkormányzat 2016.évi költségvetési zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelethez

1. Társadalmi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van az önkormányzat működésére, ezen keresztül a helyi társadalomra.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A költségvetés végrehajtásáról – az elfogadott költségvetéssel összehasonlítható módon, az év utolsó napján érvényes szervezeti, besorolási rendnek megfelelően – zárszámadást kell készíteni. A zárszámadás során valamennyi bevételről és kiadásról el kell számolni.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatásai nincsenek.

4. Egészségügyi hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi hatásai nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A pénzügyi előadó jelentős többletfeladatot jelent a rendelet elkészítése.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A képviselő-testület – az államháztartástól szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a zárszámadásról rendeletet alkot. Amennyiben nem alkotná meg az önkormányzat a rendeletét törvénysértést követne el.

7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kérem az előterjesztésem megtárgyalását, a rendelet megalkotását.

Tikos, 2016. május 22.

Kónya László sk.
polgármester



Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételei forrásoként

Adatok forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2016.12.31.	Teljesítés %
I. MÜKÖDÉSI BEVÉTELEK (1+2+3+4)	33 237 171	35 817 301	34 334 848	96,4%
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 544 171	31 524 301	30 822 020	97,1%
Önkormányzatok működési támogatásai	16 594 171	16 304 301	16 304 301	100,0%
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 890 506	5 949 555	5 949 555	100,0%
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0	0	
Települési önkormányzatok szociális gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	6 133 665	6 386 696	6 386 696	100,0%
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200 000	1 200 000	1 200 000	100,0%
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	3 370 000	2 768 050	2 768 050	100,0%
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	0	0	0	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	12 950 000	15 220 000	14 317 719	94,1%
2. Közhatalmi bevételek	2 811 000	2 811 000	2 243 910	79,8%
Vagyoni típusú adók	400 000	400 000	294 600	73,7%
Értékesítési és forgalmi adók	2 331 000	2 331 000	1 879 356	80,6%
Gépjárműadók	60 000	60 000	68 169	113,6%
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0	0	
Egyéb közhatalmi bevételek	20 000	20 000	1 785	8,9%
3. Működési bevételek	532 000	532 000	675 957	127,1%
Készletértékesítés ellenértéke	5 000	5 000	0	0,0%
Szolgáltatások ellenértéke	16 000	16 000	65 775	411,1%
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	0	
Tulajdonosi bevételek	491 000	491 000	499 928	101,8%
Ellátási díjak	0	0	0	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	
Kamatbevételek	15 000	15 000	1 224	8,2%
Egyéb működési bevételek	5 000	5 000	109 030	2180,6%
4. Működési célú átvett pénzeszközök	350 000	750 000	792 961	105,7%
Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	
Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	350 000	750 000	562 760	75,0%
Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0	230 201	
II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK (6+7+8)	320 000	4 456 000	4 535 933	101,8%
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	320 000	4 456 000	4 454 370	100,0%
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	2 948 657	2 948 657	100,0%
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	320 000	1 507 343	1 505 713	99,9%
7. Felhalmozási bevételek	0	0	0	
Immateriális javak értékesítése	0	0	0	
Ingatlanok értékesítése	0	0	0	
Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	
Részesedések értékesítése	0	0	0	
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	81 563	
Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	0	0	0	
Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	0	0	0	
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	81 563	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	33 557 171	40 073 301	38 870 781	97,0%
Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	12 000 000	12 000 000	0	
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 797 000	18 252 000	18 251 785	100,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	508 829	508 829	482 087	94,7%
III. Finanszírozási bevételek	25 305 829	30 760 829	18 733 872	60,9%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II+III)	58 863 000	70 834 130	57 604 653	81,3%

2.melléklet

a .../2017.J...../ önkormányzati rendelethez

Önkormányzat és költségvetési szervek kiadási előirányzatai

Adatok forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2016.12.31.	Teljesítés %
MUKODESI KIADÁSOK	45 128 000	55 912 130	35 678 195	64%
Kötelező feladatok	45 033 000	55 817 130	35 662 505	64%
Személyi jellegű kiadások	15 597 000	17 597 000	17 307 148	98%
Munkaadót terhelő járulékok	2 897 000	3 167 000	3 062 061	97%
Dologi jellegű kiadások	5 232 000	6 082 000	5 093 035	84%
Ellátottak pénzbeli jutatai	2 504 000	4 001 000	3 423 736	86%
Egyéb működési célú támogatások	18 803 000	24 970 130	6 776 525	27%
Önként vállalt feladatok	95 000	95 000	15 690	
Személyi jellegű kiadások				
Munkaadót terhelő járulékok				
Dologi jellegű kiadások				
Ellátottak pénzbeli jutatai				
Egyéb működési célú támogatások	95 000	95 000	15 690	
FELHALMOZASI KIADÁSOK	1 226 000	2 413 000	1 550 703	64%
Kötelező feladatok	1 226 000	2 413 000	1 550 703	64%
Beruházások	820 000	2 007 000	1 550 703	77%
Felújítások	406 000	406 000	0	0%
Önként vállalt feladatok	0	0	0	
Beruházások				
Felújítások				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	46 354 000	58 325 130	37 228 898	64%
Forgatási célú értékpapírok vásárlása	12 000 000	12 000 781		0%
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	509 000	508 219	508 219	100%
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	12 509 000	12 509 000	508 219	4%
MINDÖSSZESEN	58 863 000	70 834 130	37 737 117	53%

a .../2017./...../ önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat kiadásai kormányzati funkció szerinti bontásban

Kötelező feladatok	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Egyéb működési célú kiadások	Beruházások	Felújítások	Finanszírozási kiadások	Összesen
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	3 313 563	902 899	719 949		624 979				5 561 390
013320 Közfeltevő fenntartás és működés			168 125						168 125
018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel					503 859			508 219	1 012 078
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek					3 153 259				3 153 259
041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	11 925 612	1 606 501	738 083			1 505 713			15 775 909
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			153 250						153 250
064010 Közműellátás			288 607						288 607
066010 Zöldterületkezelés			133 624						133 624
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			221 892		2 494 428				2 716 320
072111 Házirosvi alapellátás			103 158						103 158
082044 Könyvtári szolgáltatások			795 494						795 494
082093 Közművelődés	43 617		410 212						453 829
104037 Intézményen kívüli gyermekkezelés			648 952						648 952
104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások				319 000					319 000
107055 Falugondnoki szolgálat	2 024 356	552 661	640 791			44 990			3 262 798
107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások			70 898	3 104 736					3 175 634
Kötelező feladatok összesen	17 307 148	3 062 061	5 093 035	3 423 736	6 776 525	1 550 703	0	508 219	37 721 427
Önként vállalt feladatok									
066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	0	0	0	0	15 690	0	0	0	15 690
Önként vállalt feladatok összesen	0	0	0	0	15 690	0	0	0	15 690
Mindösszesen	17 307 148	3 062 061	5 093 035	3 423 736	6 792 215	1 550 703	0	508 219	37 737 117

Adatok forintban!

Az önkormányzat összevont költségvetési mérlege

Adatok forintban!

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2016.12.31.	Teljesítés %
Működési célú	33 237 171	35 617 301	34 334 848	96,4%
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 544 171	31 524 301	30 622 020	97,1%
Közhatalmi bevételek	2 811 000	2 811 000	2 243 910	79,8%
Működési bevételek	532 000	532 000	675 957	127,1%
Működési célú átvett pénzeszközök	350 000	750 000	792 961	105,7%
Felhalmozási célú	320 000	4 456 000	4 535 933	101,8%
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	320 000	4 456 000	4 454 370	100,0%
Felhalmozási bevételek	0	0	0	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	81 563	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	33 557 171	40 073 301	38 870 781	97,0%
Forgatási célú értékpapírok beváltása, értékesítése	12 000 000	12 000 000	0	0,0%
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	12 797 000	18 252 000	18 251 785	100,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezések	508 829	508 829	482 087	94,7%
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	25 305 829	30 760 829	18 733 872	60,9%
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	58 863 000	70 834 130	57 604 653	81,3%
KIADÁSOK	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2016.12.31.	Teljesítés %
Működési célú	45 128 000	55 912 130	35 678 195	63,8%
Személyi jellegű kiadások	15 597 000	17 597 000	17 307 148	98,4%
Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 897 000	3 167 000	3 062 061	96,7%
Dologi kiadások	5 232 000	6 082 000	5 093 035	83,7%
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 504 000	4 001 000	3 423 736	85,6%
Egyéb működési célú kiadások	18 898 000	25 065 130	6 792 215	27,1%
Felhalmozási célú	1 226 000	2 413 000	1 550 703	64,3%
Beruházások	820 000	2 007 000	1 550 703	77,3%
Felújítások	406 000	406 000	0	0,0%
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	46 354 000	58 325 130	37 228 898	63,8%
Forgatási célú értékpapírok vásárlása	12 000 000	12 000 781	0	0,0%
Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	509 000	508 219	508 219	100,0%
FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	12 509 000	12 509 000	508 219	4,1%
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	58 863 000	70 834 130	37 737 117	53,3%

4.melléklet

a .../2017./...../ önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei beruházási kiadásai feladatonként

Adatok forintban!

feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2016.12.31.	Teljesítés %
Informatikai eszköz beszerzés	136 000	136 000	0	
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés közfoglalkoztatás	320 000	1 507 000	1 505 713	99,9%
Egyéb tárgyi eszköz beszerzés	364 000	364 000	44 990	12,4%
Összesen	820 000	2 007 000	1 550 703	77,3%

5.melléklet

a .../2017./...../ önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat és költségvetési szervei felújítási kiadásai feladatonként

Adatok forintban!

feladat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2016.12.31.	Teljesítés %
Könyvtár felújítás	406 000	406 000	0	0,0%
Osszesen	406 000	406 000	0	0,0%

6.melléklet

a .../2017./...../ önkormányzati rendelethez

Létszám-előirányzat

Adatok főben!

Költségvetési szerv	Módosított előirányzat				Tény 2016.12.31.			
	Közalkalmazott	MT. hatálya alá tartozó	Választott tisztségviselő	Összesen	Közalkalmazott	MT. hatálya alá tartozó	Választott tisztségviselő	Összesen
Önkormányzat	1	11	5	17	1	16	5	22
Összesen	1	11	5	17	1	16	5	22

7.melléklet

a .../2017./...../ önkormányzati rendelethez

Közfoglalkoztatottak létszámadatai

Adatok főben!

Módosított előirányzat Tény 2016.12.31.

Közfoglalkoztatotti átlaglétszám	11	16
----------------------------------	----	----

.../2017./...../ önkormányzati rendelethez

Vagyonomérleg

Adatok 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	50 388 556	49 489 391
6	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	9 142 552	7 047 761
7	Tenyészállatok	0	0
8	Beruházások, felújítások	389 763	0
9	Tárgyi eszközök érték helyesbítése	0	0
10	Tárgyi eszközök	59 920 871	56 537 152
11	Tartós részesedések	46 000	46 000
12	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	0	0
13	Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése	0	0
14	Befektetett pénzügyi eszközök	46 000	46 000
15	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	17 105 656	72 830 829
16	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök érték helyesbítése	0	0
17	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	17 105 656	72 830 829
18	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	77 072 527	129 413 981
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	59 330	40 205
31	Forintszámlák	12 737 288	13 723 250
32	Devizaszámlák	0	0
33	Idegen pénzeszközök	0	0
34	PÉNZESZKÖZÖK	12 796 618	13 763 455
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	177 419	188 337
38	Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre	0	0
39	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre	120 000	120 000
40	Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	40 760	102 979

Sorsz.	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
41	Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	3 739 383	3 657 820
42	Költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0
43	Költségvetési évben esedékes követelések	4 077 562	4 069 136
44	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről	0	0
45	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről (60>=61)	0	0
46	Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre	0	0
47	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre	0	0
48	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási bevételre	0	0
49	Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	0	0
50	Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	0	0
51	Költségvetési évet követően esedékes követelések finanszírozási bevételekre	0	0
52	Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
53	Adott előlegek	0	0
54	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
55	Más által beszédett bevételek elszámolása	0	0
56	Forgótőke elszámolása	51 000	51 000
57	Vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos visszapótlási követelés elszámolása	0	0
58	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének elszámolása	0	0
59	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása	0	0
60	Követelés jellegű sajátos elszámolások	51 000	51 000
61	KÖVETELÉSEK	4 128 562	4 120 136
62	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	848 810	55 843
63	Eredményszemléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása	0	0
64	Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	0
65	Halasztott ráfordítások	0	0
66	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
67	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	94 846 517	147 353 415
68	Nemzeti vagyon induláskori értéke	122 138 003	122 138 003
69	Nemzeti vagyon változásai	0	54 803 738
70	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	11 700 387	11 700 387
71	Felhalmozott eredmény	-53 433 568	-40 203 358
72	Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0	0
73	Mérleg szerinti eredmény	9 016 691	-5 505 465
74	SAJÁT TŐKE	89 421 513	142 933 305
75	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	18 366	24 409
76	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
77	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	4 959	8 949
78	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	0

Sorsz.	Megnevezés	Előző időszak	Tárgy időszak
79	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	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	23 325	33 358
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	508 219	482 087
94	Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	508 219	482 087
95	Kapott előlegek	3 416 869	1 972 225
96	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	0	0
97	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	2 763
98	Forgótőke elszámolása (Kincstár)	0	0
99	Vagyonkezelésbe vett eszközökkel kapcsolatos visszafizetési 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	3 416 869	1 974 988
103	KÖTELEZETTSÉGEK	3 948 413	2 490 433
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	1 476 591	1 929 677
108	Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
109	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	1 476 591	1 929 677
110	FORRÁSOK ÖSSZESEN	94 846 517	147 353 415

9.melléklet

.../2017./...../ önkormányzati rendelethez

Maradvány-kimutatás

Adatok forintban!

Sorsz.	Megnevezés	Állomány
1	Alaptevékenység költségvetési bevételei	38 870 781
2	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	37 228 898
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	1 641 883
3	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	18 733 872
4	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	508 219
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	18 225 653
A)	Alaptevékenység maradványa (=I+II)	19 867 536
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)	19 867 536
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	19 867 536
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

10.melléklet

a .../2017./...../ önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Adatok forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2016.12.31.	Teljesítés %
Magánszemélyek kommunális adója 9/2015(X.6) ÖR alapján	216	216	216	100,0%
Mindösszesen	216	216	216	100,0%

11.melléklet

a .../2017./...../ önkormányzati rendelethez

Lakosságnak juttatott támogatások

Adatok forintban!

	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Tény 2016.12.31.	Teljesítés %
Támogatások	1 240 000	0	0	
Lakossági szemétszállítás	1 240 000	0	0	
Szociális, rászorultsági ellátások	1 830 000	3 477 000	3 104 736	89,3%
Települési támogatás	830 000	1 790 000	1 744 445	97,5%
Természetbeni szociális segély	180 000	180 000	0	0,0%
Önkormányzat saját hatáskörben megállapított természetbeni ellátás	790 000	1 477 000	1 320 291	89,4%
Temetési segély	30 000	30 000	40 000	133,3%
Mindösszesen	3 070 000	3 477 000	3 104 736	89,3%

12. melléklet

az .../2017./...../önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat előirányzat felhasználási terve

Adatok forintban!

Nyitó pénzkészlet	12 737 288
ebből:	
Bankszámlák egyenlege	12 737 288
Pénztár	59 330
 Pénzforgalmi bevételek	 38 255 065
Pénzforgalmi kiadások	37 228 898
 Záró pénzkészlet	 13 763 455
ebből:	
Bankszámlák egyenlege	13 723 250
Pénztár	40 205

13. melléklet

az .../2017./...../önkormányzati rendelethez

Tikos Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatása

Adatok forintban!

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei			ÖSSZESEN
		2017.	2018.	2019.	
1	Helyi adók	2 200 000	2 200 000	2 200 000	6 600 000
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	200 000	200 000	200 000	600 000
5	Részvények, részesedések értékesítése				0
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek				0
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				0
8	Saját bevételek (1+... +7)	2 400 000	2 400 000	2 400 000	7 200 000
9	Saját bevételek (8. sor) 50%-a	1 200 000	1 200 000	1 200 000	3 600 000
10	Előző év(ek)ben keletkezett tárgyevi 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)	1 200 000	1 200 000	1 200 000	3 600 000

14. melléklet

az .../2017./...../önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat adósságának állománya

Adatok forintban!

	2016	2017	2018	2019
Működési célú hitel	0	0	0	0
Működési cél összesen	0	0	0	0
Felhalmozási célú hitel	0	0	0	0
Felhalmozási cél összesen	0	0	0	0
Mindösszesen	0	0	0	0

15. melléklet

a .../2017./...../ önkormányzati rendelethez

A többleves kihatással járó feladatok előirányzatai

feladat megnevezése	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	Összesen
hosszú lejáratra kapott kölcsönök									0
tartozások fejlesztési célú									0
kötvénykibocsátásból									0
tartozások működési célú									0
kötvénykibocsátásból									0
beruházási és fejlesztési hitelek									0
működési célú hosszú lejáratú hitelek									0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek									0
Összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Adatok forintban!

16.melléklet

**Tikos Község Önkormányzata költségvetési évet követő
három év tervezett bevételi és kiadási előirányzatai**

Adatok forintban!

Megnevezés	2017. évi előirányzat	2018. évi előirányzat	2019. évi előirányzat
Személyi juttatások	18 730 000	18 800 000	19 100 000
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 857 000	2 900 000	3 000 000
Dologi kiadások	5 373 000	5 400 000	5 500 000
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 325 000	2 500 000	2 650 000
Egyéb működési célú kiadások	14 575 000	14 500 000	15 650 000
Beruházások	1 688 000	1 200 000	1 000 000
Felújítások	3 049 000	0	0
Finanszírozási kiadások	5 483 000	5 500 000	5 500 000
Kiadások összesen	54 080 000	50 800 000	52 400 000
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	29 796 164	29 985 000	29 985 000
Közhatalmi bevételek	2 247 000	2 300 000	2 300 000
Működési bevételek	1 170 000	1 100 000	1 290 000
Felhalmozási bevételek	1 614 000	350 000	450 000
Finanszírozási bevételek	19 252 836	17 065 000	18 375 000
Bevételek összesen	54 080 000	50 800 000	52 400 000

4.sz. előterjesztés

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2017.év május hó 29.napján tartandó ülésére



Tárgy: tulajdonosi hozzájárulás megadása

Tisztelt Képviselő-testület!

A Siófoki Tankerületi Központ, mint a Balatonszentgyörgyi Dobó István Általános Iskola fenntartója, pályázni szeretne az iskola kapacitás bővítésére, korszerűsítésére, melyhez szüksége van a tulajdonos Önkormányzat hozzájárulására. Az iskolának 4 település a tulajdonosa, Tikos 36100 részarányban. Kérem, hogy a testület a határozati javaslatban foglaltakat tárgyalja meg és fogadja el.

Határozati javaslat:

Tikos Község Önkormányzat Képviselő-testülete hozzájárulását adja ahhoz, hogy a Siófoki Tankerületi Központ támogatási kérelmet nyújtson be a Balatonszentgyörgyi Dobó István Általános Iskola kapacitásbővítésére, a jelenleg Tikos Önkormányzat 3/100 részarányú tulajdonában lévő, természetben 8710 Balatonszentgyörgy belterület, Csillagvár utca 9., Hrsz: 173, ingatlanon, az Emberi Erőforrások Minisztériuma „Iskola 2020” Köznevelési intézmények infrastrukturális fejlesztése a hátránykompenzáció elősegítése és a minőségi oktatás megteremtése érdekében című, EFOP-4.1.2-17 kódszámú pályázati felhívásra.

Az Önkormányzat hozzájárul a támogatási kérelemben foglaltak megvalósításához.

Tikos Önkormányzatának szándékában áll, hogy a fent nevezett pályázat során létrejövő épületet/épületrészt a pályázat nyertessége esetén a STK részére a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 13. §-a, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 108. § (2) alapján ingyenesen tulajdonba adja, melyről a pályázat pozitív elbírálását követően a Képviselő- testület külön előterjesztés alapján határoz.

Határidő: azonnal

Felelős: Kónya László polgármester

Tikos, 2017. május 26.

Kónya László sk.
polgármester

