

198/2/2016

Z A L A megye

P Á K A, NOVA K Á N Y A V Á R,
O R T A H Á Z A, P Ö R D E F Ö L D E,
K ö z s é g e k Ö n k o r m á n y z a t a i

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**PÁKA, NOVA, KÁNYAVÁR, ORTAHÁZA, PÖRDEFÖLDE, Község Önkormányzatai
Képviselő-testületeinek 2016. május 19 - én tartott együttes *ü l é s é r ő l*.**

<u>Páka</u>	75-85/2016.(V.19.)kt.határozat
<u>Kányavár</u>	41-51/2016.(V.19.)kt.határozat
<u>Ortaháza</u>	29-39/2016.(V.19.)kt.határozat
<u>Pördefölde</u>	23-33/2016.(V.19.)kt.határozat
<u>Nova</u>	64-68/2016.(V.19) kt.határozat

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Páka, Nova, Kányavár, Ortaháza, Pördefölde, Község Önkormányzatai Képviselő-testületeinek 2016. május 19-én, 18.⁰⁰ - órakor megtartott együttes üléséről.

Az ülés helye: Páka Község Önkormányzatának tanácskozó terme.

Jelen vannak:

Páka Község Önkormányzata

Lukács Tibor	polgármester
Varga Ivett	alpolgármester
Károly Róbertné	képviselő
Gyurica János	képviselő
Németh Nóra	képviselő
Panágl Tamás	képviselő
Varga Zsolt	képviselő

Kányavár Község Önkormányzata

Bertalan Tibor	polgármester
Kissné Kovács Krisztina	alpolgármester
Bakosné Bedő Márta	képviselő
Kovács Józsefné	képviselő
Horváth Gyuláné	képviselő

Ortaháza Község Önkormányzata

Vajmi Ferenc	polgármester
Biró Györgyné	képviselő
Beeze Árpád	képviselő

Pördefölde Község Önkormányzata

Horváth Józsefné	polgármester
Németh Veronika	alpolgármester

Nova község Önkormányzata

Lendvai Jenőné	polgármester
Csonkáné Gáspár Zsuzsanna	képviselő
Németh József	képviselő

Távolmaradását előre jelezte: Sőre László Nova alpolgármestere és Székedli Szabolcs képviselő,
Rác József Ortaháza alpolgármestere, Belső József képviselő
Balikó Istvánné pördeföldi képviselő

PKÖ.Hivatal részéről: Tóthné Péter Judit jegyző
Pallér Edina aljegyző
Henczné Boha Erika pü.munkatárs

Lukács Tibor Páka község Polgármestere köszöntötte a megjelent képviselő-testületek tagjait, jegyzőt, aljegyzőt.

Megállapította, hogy az együttes ülés határozatképes, mert

Páka Község Önkormányzata 7 fős képviselő- testületéből 7 fő
Nova Község Önkormányzata 5 fős képviselő-testületéből 3 fő,
Kányavár Község Önkormányzata 5 fős képviselő-testületéből 5 fő,
Ortaháza Község Önkormányzata 5 fős képviselő- testületéből 3 fő,
Pördefölde Község Önkormányzata 3 fős képviselő-testületéből 2 fő van jelen.

javaslata alapján a képviselő-testületek az alábbi napirendek tárgyalását fogadták el:

NAPIREND:

- 1.) Beszámoló a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről
- 2.) A Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015.évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása, elfogadása.
- 3.) A Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2016.évi költségvetésének módosítása
- 4.) A védőnői szolgálat 2015.évi költségvetésének módosítása.
- 5.) A védőnői szolgálat 2015.évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása, elfogadása
- 6.) A fogorvosi szolgálat 2015.évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása, elfogadása
- 7.) A fogorvossal kötött feladat-ellátási szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetése.
- 8.) 2015. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi beszámoló megtárgyalása, elfogadása.
- 9.) Egyebek

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:

1.) Beszámoló a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről

Előadó: Tóthné Péter Judit jegyző.

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Hozzászólás a képviselők részéről nem hangzott el.

A Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről szóló beszámolót

Páka képviselő - testülete 7 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 75/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Kányavár képviselő - testülete 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 41/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Ortaháza képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 29/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Pördefölde képviselő - testülete 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 23/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Nova képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 64/2016.(V.19.) kt. határozattal,

az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A Képviselő-testület a **Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi belső ellenőrzési munkájáról szóló összefoglaló jelentést** tudomásul veszi és jóváhagyja.

2.) A Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015.évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása, elfogadása.

Előadó: Tóthné Péter Judit jegyző.

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Lendvai Jenőné Nova polgármestere elmondta, hogy a hivatal 2016.évi költségvetésének tárgyasakor már elmondta, hogy a költségvetésben a kirendeltség esetében lényegében csak a személyi juttatások és járulékai vannak betervezve, a dologi kiadások közvetlenül Nova község Önkormányzatának költségvetésében jelennek meg. A hivatal működéséhez kapcsolódó állami támogatás terhére van kifizetve a novai kirendeltségen dolgozók illetménye és járulékai. Amennyiben az önkormányzat az üzemeltetési kiadásokat is kiszámlázná a hivatal felé, úgy az önkormányzatnak is hozzá kellene járulni a kirendeltség fenntartási kiadásaihoz, de ez a tranzakciós költségek jelentős megemelkedésével járna. Hozzátette, hogy ezt ezért tartotta fontosnak elmondani, hogy a fenntartó önkormányzatok tájékoztatást kapjanak arról, hogy a kirendeltség kiadásainak egy része közvetlenül a novai önkormányzatnál jelentkezik. A közös hivatal fenntartásáról szóló megállapodás alapelvein nem kíván módosítani.

Bertalan Tibor Kányavár polgármestere elmondta, hogy nagy probléma, ha a gesztor önkormányzat, amely lakosság létszámát tekintve a legnagyobb nem tudja biztosítani a hivatal működéséhez a szükséges önkormányzati támogatást. A hivatal működése így veszélybe kerülhet. Ugyanakkor azt tudni kell, hogy a feladat egyre több, amit nem lehet kevesebb létszámmal megoldani. Hozzátette, hogy Kányavár Község Önkormányzata az idei évtől mezőgazdasági START munkaprogramot bonyolít, mellyel nem kis feladat hárul a hivatalra, ez mellett szennyvízberuházást tervez az önkormányzat, mellyel összefüggésben ugyancsak jelentős feladatai lesznek a hivatalnak. Nem tudja elképzelni, hogy kevesebb emberrel működjön a székhely hivatal. Ugyanakkor az önkormányzati támogatás felosztását újra kell gondolni. Amennyiben szükséges Kányavár község önkormányzata megtudja emelni a hivatal részére biztosított támogatást annak érdekében, hogy a feladatok zavartalan ellátása biztosított legyen.

Vajmi Ferenc Ortaháza polgármestere elmondta, hogy az önkormányzatiság kezdete óta a hivatal működéséhez az önkormányzatoknak az állami támogatáson felül mindig hozzá kellett járulni, most sincs ez másképp. A fenntartó önkormányzatok mindig hozzátették a rájuk eső önkormányzati támogatást, ugyanakkor azt tudni kell, hogy az intézményfenntartással összefüggésben a gesztor önkormányzatnál mindig több feladat van, mint a kistélepeleéseken. A köznevelési intézmény működéséhez az állami támogatás elegendő fedezetet nyújt, ugyanakkor tudni kell, hogy a gazdasági feladatokat a hivatal látja el, a társulásban olyan önkormányzatok is részt vesznek, akik a hivatal fenntartásában nem. Az óvoda társulásnak a munkaszervezeti feladatokat ellátó hivatal működéséhez hozzá kell járulni.

Lukács Tibor Páka polgármestere elmondta, hogy Páka község önkormányzata nem tudja tovább olyan mértékben finanszírozni a hivatalt, mint eddig tette. A járási hivatalba, miután átkerült egy köztisztviselő, helyére új személy lett felvéve, továbbá két éve a pénzügyi csoporthoz egy fű felvételre került, ugyanakkor az állami támogatást csak 7,5 főre kapja az önkormányzat és ebből 12 fő illetményét, kell biztosítani, nem is beszélve a dologi kiadásokról. Az önkormányzatoknak feladatalapú finanszírozást biztosít a központi költségvetés. Emiatt az egyes feladatokra kapott támogatások nem átcsoportosíthatók. Az önkormányzat sem használhatja fel más célra az oktatásra kapott normatívát. Ezzel a támogatási formával a városok és a kisönkormányzatok jártak jól, ugyanakkor a közepes nagyságú települések, mint amilyen Páka is jóval kevesebb támogatást kap, mint amennyiből a feladatok elláthatók. Az illetékes minisztérium felé a probléma megfogalmazásra került, de választ nem kaptunk rá.

Az öt polgármesternek le kell ülni és megoldást kel találni a finanszírozási problémákra, mivel Páka község önkormányzata nagyon rossz anyagi helyzetben van.

Tóthné Péter Judit jegyző elmondta, hogy a székhely hivatalban 7,5 fő köztisztviselő látja el a feladatokat, míg a novai kirendeltségen 4 fő dolgozik. A székhely hivatal biztosítja a négy önkormányzat 2 intézmény és 2 jogi személyiségű társulás működtetéséhez az előkészítő és a végrehajtási feladatokat. Ennél kevesebb létszámmal a feladatok nem biztosíthatók. Jövő év folyamán 2 fő köztisztviselő a hivatalból nyugdíjba fog menni, egy fő viszont novemberben szülei szabadságról visszajön. A jövő év folyamán összességében 1 fővel csökken az alkalmazottak létszáma, ennél kevesebb fővel nem lesz megoldható a feladat. Hozzátette, hogy a Lenti Kistérség Többcélú Társulása munkaszervezeti feladataihoz is hozzá kellett járulni.

Vajmi Ferenc Ortaháza polgármestere elmondta, hogy részéről sem tartja célszerűnek a létszámleépítést, mivel az plusz költséggel jár, amelyet ugyancsak nagyrészt az önkormányzatoknak kell finanszírozni.

Lendvai Jenőné Nova polgármestere javasolta, hogy a pénzügyesek dolgozzanak ki javaslatot a finanszírozási gondok megoldására, majd az öt polgármester előzetesen tárgyalja meg a felvázolt lehetőségeket és úgy lehet testületi szinten tárgyalni a pénzügyi gondok megoldásáról.

A 2017. évi központi költségvetési tervezet szerint minimális mértékben fog nőni az önkormányzatok állami támogatása, mely jelentős pozitív hatással nem fog jelentkezni az önkormányzatok működőképességének megőrzésében.

Több hozzászólás nem hangzott el.

A Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót

Páka képviselő - testülete 7 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 76/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Kányavár képviselő - testülete 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 42/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Ortaháza képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 30/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Pördefölde képviselő - testülete 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 24/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Nova képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 65/2016.(V.19.) kt. határozattal,

az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A képviselő-testület a Pákai Közös Önkormányzati Hivatal leltárral és főkönyvi kivonattal alátámasztott – 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját eredeti, módosított és teljesített előirányzatonként az alábbiak szerint jóváhagyja:

Létszámkeret: 12 fő.

	Eredeti előirányzat	I. módosított	II. előirányzat	adat ezer forintban 2015. évi teljesítés
Bevételek:				
1.Költségvetési bevételek	410	729	994	981
- működési bevétel	410	410	555	542
- Működési célú támog ÁH-n belülről	0	319	434	434
- közhatalmi bevétel	0	0	5	5
2.Finanszírozási bevételek	46 883	48 156	47 891	45 551
- Maradvány igénybevétele	589	1 862	1 862	1 862
- központi, irányítószervi támogatás	46 294	46 294	46 029	43 689
- állami támogatás	33 892	33 892	33 892	33 892
- egyéb központi támogatás	906	906	906	905
- önkormányzati támogatás	11 496	11 496	11 231	8 892
Bevételek összesen:	47 293	48 885	48 885	46 532
Kiadások:				
1.Működési kiadások	46 943	48 216	48 216	44 770
- Személyi juttatások	29 289	29 869	31 308	30 156
- Munkaadót terhelő járulékok	8 036	8 193	8 441	8 289
- Dologi kiadások összesen:	9 618	10 154	8 467	6 325
2. Felhalmozási kiadások:	350	669	669	138
Kiadások összesen:	47 293	48 885	48 885	44 908

Kányavár, Nova, Ortaháza, Pördefölde Községek Önkormányzatai Páka Község Önkormányzat részéről a hivatal fenntartásához átvett önkormányzati támogatással történő elszámolást tudomásul veszi és elfogadja.

A hivatal teljesített bevételei és kiadásai figyelembevételével Páka Község Önkormányzata Kányavár, Ortaháza, Pördefölde Községek Önkormányzatai részére az alábbi összegű önkormányzati támogatást utalja át a 2016. június 30-ig.

Kányavár	234 e Ft
Ortaháza	196 e Ft
Pördefölde	119 e Ft
Összesen	549 e Ft

Nova Község Önkormányzatát 2016 évben megillető maradvány összege: 1 253 ezer Ft.

Határidő: folyamatos 2016. május 31-ig.

Felelős: fenntartó önkormányzatok polgármesterei

Felelős: Tóthné Péter Judit

Jegyző

Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015 évi maradványát

Páka képviselő - testülete 7 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 77/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Kányavár képviselő - testülete 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 43/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Ortaháza képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 31/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Pördefölde képviselő - testülete 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 25/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Nova képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 66/2016.(V.19.) kt. határozattal,

az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A képviselő- testület a Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015 évi maradványát 1624 e Ft összegben az alábbiak szerint hagyja jóvá:

	adat e Ft-ban
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei:	981
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	44 908
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	43 927
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	45 551
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	45 551
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 624
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C) Összes maradvány (=A+B)	1 624
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 624
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 624
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi maradványa 2016. évi felhasználása

<u>Páka székhelyintézmény</u>	<u>működési kiadások</u>	<u>felhalmozási kiadások</u>	adat e Ft-ban <u>összesen</u>
beruházási kiadások	0	319	319
berendezés vásárlás	0	319	319
dologi kiadások	52	0	52
üzemeltetési anyagok beszerzése	52	0	52
maradvány felhasználás összesen	52	319	371

<u>Novai kirendeltség</u>	<u>működési kiadások</u>	<u>felhalmozási kiadások</u>	<u>összesen</u>
Személyi juttatások	550	0	550
Egyéb külső személyi juttatás	550	0	550
Munkaadót terhelő járulékok	149	0	149
dologi kiadások	554	0	554
szakmai anyagok beszerzése	300	0	300
üzemeltetési anyagok beszerzése	136	0	136
műk. célú előzetesen felszámított ÁFA	118	0	118
maradvány felhasználás összesen	1253	0	1253
maradvány felhasználás mindösszesen	1305	319	1624

Határidő: 2016. május 31-ig.

Felelős: Tóthné Péter Judit

Jegyző

Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi könyvviteli mérlegét és a vagyonskimutatását

Páka képviselő - testülete 7 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 78/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Kányavár képviselő - testülete 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 44/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Ortaháza képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 32/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Pördefölde képviselő - testülete 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 26/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Nova képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 67/2016.(V.19.) kt. határozattal,

az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A képviselőtestület a Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi könyvviteli mérlegét és a vagyonskimutatását az előterjesztésben foglalt tartalommal jóváhagyja, és tudomásul veszi.

3.) A Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2016.évi költségvetésének módosítása

Előadó: Tóthné Péter Judit jegyző.

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Lendvai Jenőné Nova polgármestere elmondta, hogy az előző napirendi pont keretében a képviselőtestületek a hivatal 2015.évi maradványát jóváhagyták, mely összeggel módosítani kell a 2016. évi

költségvetést. Javasolta, hogy az írásos előterjesztésnek megfelelően határozzák meg a képviselő-testületek a maradvány 2016. évben történő felhasználását.

Több hozzászólás nem hangzott el.

A Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2016.évi költségvetésének módosítását

Páka képviselő - testülete 7 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 79/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Kányavár képviselő - testülete 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 45/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Ortaháza képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 33/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Pördefölde képviselő - testülete 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 27/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Nova képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 68/2016.(V.19.) kt. határozattal,

az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A Képviselő-testület a közös fenntartású Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi módosított költségvetését 46 522 ezer Ft bevétellel és kiadással az alábbiak szerint elfogadják:

	eredeti előirányzat	adat ezer forintban módosított előirányzat
<u>Bevételek:</u>		
1.Költségvetési bevételek	4 850	4 850
- Működési célú támogatások ÁH-n belülről	4 500	4 500
- működési bevétel	350	350
2.Finanszírozási bevételek	41 900	41 672
- Maradvány igénybevétele	1 852	1 624
- központi, irányítószervi támogatás	40 048	40 048
Bevételek összesen:	46 750	46 522
<u>Kiadások:</u>		
1. Költségvetési kiadások	46 750	46 522
- Személyi juttatások	29 724	30 309
- Munkaadót terhelő járulékok	7876	8 034
- Dologi kiadások összesen:	8481	7 510
- Beruházások	669	669
2.Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen:	46 750	46 522
Határidő: folyamatos		
Felelős: Tóthné Péter Judit jegyző		

4.) A védőnői szolgálat 2015.évi költségvetésének módosítása.

Előadó: Lukács Tibor polgármester

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Hozzászólás nem hangzott el.

A védőnői szolgálat 2015. évi költségvetésének módosítását

Páka képviselő - testülete 7 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 80/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Kányavár képviselő - testülete 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 46/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Ortaháza képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 34/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Pördefölde képviselő - testülete 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 28/2016.(V.19.) kt. határozattal,

az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A Képviselő-testület a közös fenntartású védőnői szolgálat 2015. évi költségvetésének módosítását 4320 e. Ft módosított bevételi és kiadási főösszeggel alábbiak szerint jóváhagyja és elfogadja:
adat ezer forintban

	eredeti Előirányzat	I. módosított előirányzat	II.
<u>Bevételek:</u>			
Költségvetési bevételek	4320	4320	4320
Működési bevételek	4320	4320	4277
egyéb működési célú támogatások Áh. Belülről	4320	4320	4277
Ebből:			
- TB finanszírozás	3 325	3 325	3325
- önkormányzati támogatás	833	833	790
- központi támogatás	162	162	162
Felhalmozási bevételek	0	0	43
egyéb felhalmozási célú támogatások Áh. Belülről	0	0	43
Ebből:			
- önkormányzati támogatás	0	0	43
Költségvetési bevételek összesen:	4 320	4 320	4320
Bevételek összesen:	4 320	4 320	4320
<u>Kiadások:</u>			
Működési kiadások	4320	4320	4277
Ebből: személyi juttatások	2 185	2197	2197
Munkaadót terhelő járulékok	590	601	601
dologi kiadások összesen:	1 545	1522	1479
Felhalmozási kiadások	0	0	43
Ebből: beruházások	0	0	43
Költségvetési kiadások összesen	4 320	4 320	4320
Kiadások összesen:	4 320	4 320	4320
Határidő: folyamatos			
Felelős: polgármester			

5.) A védőnői szolgálat 2015.évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása, elfogadása
Előadó: Lukács Tibor polgármester

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Hozzászólás nem hangzott el.

A védőnői szolgálat 2015.évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját

Páka képviselő - testülete 7 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 81/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Kányavár képviselő - testülete 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 47/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Ortaháza képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 35/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Pördefölde képviselő - testülete 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 29/2016.(V.19.) kt. határozattal,

az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A Képviselő-testület a területi ellátási kötelezettséggel működő védőnői szolgálat 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az alábbiak szerint hagyja jóvá.

Létszámkeret: 1 fő.

adat ezer

forintban

	eredeti Előirányzat	I. módosított	II. előirányzat	2015. évi teljesítés
Bevételek:				
Költségvetési bevételek	4320	4320	4320	3970
Működési bevételek	4320	4320	4277	3927
egyéb működési célú támogat Áh. Belülről	4320	4320	4277	3927
Ebből:				
- TB finanszírozás	3 325	3 325	3325	3323
- önkormányzati támogatás	833	833	790	442
- központi támogatás	162	162	162	162
Felhalmozási bevételek	0	0	43	43
egyéb felhalmozási célú támogat Áh. Belülről	0	0	43	43
Ebből:				
- önkormányzati támogatás	0	0	43	43
Költségvetési bevételek összesen:	4 320	4 320	4320	3970
Bevételek összesen:	4 320	4 320	4320	3970
Kiadások:				
Működési kiadások	4320	4320	4277	3927
Ebből:				
személyi juttatások	2 185	2197	2197	2187
Munkaadót terhelő járulékok	590	601	601	601
dologi kiadások összesen:	1 545	1522	1479	1139
Felhalmozási kiadások	0	0	43	43
Ebből: beruházások	0	0	43	43
Költségvetési kiadások összesen	4 320	4 320	4320	3970
Kiadások összesen:	4 320	4 320	4320	3970

A védőnői szolgálat teljesített bevételei és kiadásai figyelembevételével Páka Község Önkormányzata az alábbi összegű működési célú önkormányzati támogatást utalja át a fenntartó önkormányzatok részére 2016. június 30-ig.

Kányavár	35 ezer Ft
Ortaháza	30 ezer Ft
Pördefölde	<u>18 ezer Ft</u>
Összesen	83 ezer Ft

A védőnői szolgálat teljesített bevételei és kiadásai figyelembevételével Kányavár, Ortaháza és Pördefölde Községek Önkormányzatai az alábbi összegű felhalmozási célú önkormányzati támogatást utalják át a Páka Község Önkormányzata részére 2016. június 30-ig.

Kányavár	4 ezer Ft
Ortaháza	3 ezer Ft
Pördefölde	<u>2 ezer Ft</u>
Összesen	9 ezer Ft

Határidő: folyamatos 2016. június 30-ig.

Felelős: fenntartó önkormányzatok polgármesterei

6.) A fogorvosi szolgálat 2015.évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása, elfogadása

Előadó: Lukács Tibor polgármester

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Hozzászólás nem hangzott el.

A fogorvosi szolgálat 2015.évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját

Páka képviselő - testülete 7 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 82/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Kányavár képviselő - testülete 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 48/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Ortaháza képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 36/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Pördefölde képviselő - testülete 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 30/2016.(V.19.) kt. határozattal,

az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A Képviselő-testület a területi ellátási kötelezettséggel működő fogorvosi szolgálat 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az alábbiak szerint hagyják jóvá.

	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat	adat ezer forintban 2015. évi Teljesítés	
Bevételek:				
Működési bevételek	4800	4385	4353	
Ebből: -egyéb működési célú támogatások Áh. -belülről	4600	4385	4353	
Ebből:				
- TB finanszírozás	4600	4300	4274	
- önkormányzati támogatás	200	85	79	
Felhalmozási bevételek		155	155	
Ebből: - egyéb felhalmozási célú támogatások Áh-n belülről	0	155	155	
Költségvetési bevételek összesen:	4 800	4 540	4508	
Bevételek összesen:	4 800	4 540	4508	
Kiadások:				
Működési kiadások	4800	4385	4353	
Ebből:				
- dologi kiadások összesen:	200	85	79	

- egyéb működési célú kiadások	4600	4300	4274
Felhalmozási kiadások	0	155	155
Ebből: -beruházások:	0	155	155
Költségvetési kiadások összesen	4 800	4 540	4508
Kiadások összesen:	4 800	4 540	4508

A fogorvosi szolgálat teljesített működési célú bevételei és kiadásai figyelembevételével Páka Község Önkormányzata az alábbi összegű működési célú önkormányzati támogatást utalja át a fenntartó önkormányzatok részére 2016. június 30-ig.

Kányavár	11 ezer Ft
Ortaháza	9 ezer Ft
Pördefölde	<u>5 ezer Ft</u>
Összesen	25 ezer Ft

A fogorvosi szolgálat teljesített felhalmozási célú bevételei és kiadásai figyelembevételével Kányavár, Ortaháza és Pördefölde Községek Önkormányzatai az alábbi összegű felhalmozási célú önkormányzati támogatást utalják át a Páka Község Önkormányzata részére 2016. június 30-ig.

Kányavár	14 ezer Ft
Ortaháza	12 ezer Ft
Pördefölde	<u>7 ezer Ft</u>
Összesen	33 ezer Ft

Határidő: folyamatos 2016. június 30-ig.

Felelős: fenntartó önkormányzatok polgármesterei

7.) A fogorvossal kötött feladat-ellátási szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetése.

Előadó: Lukács Tibor polgármester

Az előterjesztés szóban történt.

Lukács Tibor polgármester tájékoztatta a képviselő-testületeket, hogy dr. Gróf Ulrike fogszakorvos kérte a körzethez tartozó önkormányzatok képviselő-testületeit, hogy a 2012. december 14-én megkötött, és 2013. január 1.-től törvényben lévő betöltetlen fogorvosi álláshely helyettesítésére vonatkozó feladat-ellátási szerződést az önkormányzatok közös megegyezéssel 2016. május 31. napjával szüntessék meg. A doktornő már egy évvel jelezte, hogy nyugdíjba fog vonulni és ezt követően a fogászati ellátást illetően nem tudja ellátni a helyettesítési feladatokat sem.

A polgármester javasolta, hogy a képviselő-testületek a doktornő kérésének megfelelően szüntessék meg a szerződést közös megegyezéssel. Sajnos az álláshely betöltésére tett kísérletek eredménytelennek bizonyultak. A megyében egyetlen fogorvos sem vállalta, helyettesítő orvosként sem a fogorvosi feladatok ellátását. Célszerű lenne a gurtorföldi körzettel összevonni a körzetet, melynek figyelembevételével 3600 fő lakosság létszámra 30 órás rendelési idővel már közösen lehetne foglalkoztatni egy fogorvost, illetve vállalkozó orvos is teljes munkaidős állást vállalna. Sajnos ilyen kicsi rendelési idővel főállású orvost nem kapunk, ugyanakkor a körzet egy nap sem maradhat orvos nélkül.

Folyamatban vannak dr. Zsuppán Attilával és dr. Fekete Juliával a tárgyalások. Amennyiben eredmény érhető el, úgy a szerződés megkötéséről az érintett testületeknek kell döntést hozni.

Lendvai Jenőné Nova polgármester elmondta, hogy Nován és Gutorföldén dr. Zsuppán Attila helyettesítő orvosként látja el a feladatokat olyan módon, hogy az érintett lakosságnak a zalaegerszegi rendelőbe kell elutazni. Mindkét rendelő felújítására a pályázat benyújtásra kerül, ez mellett Páka is tervezi a korszerűsítést. Véleménye szerint 3 jól felszerelt rendelővel már körzetösszevonással egy főállású orvos foglalkoztatható lenne

Több hozzászólás nem hangzott el.

A fogorvossal kötött feladat-ellátási szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetését

Páka képviselő - testülete 7 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 83/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Kányavár képviselő - testülete 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 49/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Ortaháza képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 37/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Pördefölde képviselő - testülete 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 31/2016.(V.19.) kt. határozattal,

az alábbiak szerint hagyja jóvá:

A képviselő -testület a betöltetlen fogorvosi álláshely helyettesítésére dr. Gróf Ulrike fogszakorvossal megkötött és 2013.január 1. napjától érvényben lévő feladat-ellátási szerződést közös megegyezéssel 2016. május 31. napjával megszüntetik.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedés megtételére.

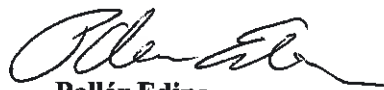
Határidő: május 31.

Felelős: polgármester

A 7.) napirendi pont tárgyalása után Nova Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az üléstermet elhagyta, mivel a további napirendi pontok az önkormányzat döntéshozatalát nem érintették.



Lendvai Jenőné
Nova község polgármestere



Pallér Edina
aljegyző

8.) 2015. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi beszámoló megtárgyalása, elfogadása.

Előadó: Tóthné Péter Judit jegyző.

Az előterjesztés írásban történt, mely a jegyzőkönyvhöz csatolva.

Hozzászólás nem hangzott el.

A 2015. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi beszámolót

Páka képviselő - testülete 7 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 84/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Kányavár képviselő - testülete 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 50/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Ortaháza képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 38/2016.(V.19.) kt. határozattal,

Pördefölde képviselő - testülete 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül a 32/2016.(V.19.) kt. határozattal,

az alábbiak szerint hagyja jóvá:

képviselő- testülete a hivatal 2015. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról szóló beszámolót jóváhagyja.

9.) Egyebek

Lukács Tibor polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy Szirmai György Páka, Ady út 27 szám alatti lakos szóban jelezte, hogy megvásárolná az önkormányzatok közös tulajdonát képező Páka, Sugár út 30/A. szám alatti bérlakást. Az értékesítéshez elkészítettük az energetikai tanúsítványt, az ingatlan felértékelését a bank elvégezte, tekintve, hogy a kérelmező a CSOK támogatás igénybevételével vásárolná meg. Az ingatlan becsértéke 4 600 000 Ft. A polgármester javasolta, hogy a becsült értékének megfelelő összegért értékesítse a 4 tulajdonos önkormányzat az ingatlant, annál is inkább, mivel nincs arra pénzügyi fedezet, hogy az ingatlan felújítását az önkormányzatok biztosítani tudják.

A Páka, Sugár út 30/A. szám alatti bérlakást

Páka képviselő - testülete 7 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

85/2016.(V.19.) kt. határozat

Páka Község Önkormányzatának képviselő-testülete a közös tulajdonban lévő Páka, Sugár út 30/A, 56/6 hrsz-ú ingatlanban lévő 75/200 tulajdoni hányadát értékesíti Szirmai György és Szirmai Györgyné 8956. Páka, Ady Endre út 27 szám alatti lakosoknak.

A tulajdoni hányad értékesítési ára: 3 450 000 Ft.

Az adásvételi szerződéssel kapcsolatos mindennemű költség a vevőket terheli.

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

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

Kányavár képviselő - testülete 5 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

51/2016.(V.19.) kt. határozat

Kányavár Község Önkormányzatának képviselő-testülete a közös tulajdonban lévő Páka, Sugár út 30/A, 56/6 hrsz-ú ingatlanban lévő 11/200 tulajdoni hányadát értékesíti Szirmai György és Szirmai Györgyné 8956. Páka, Ady Endre út 27 szám alatti lakosoknak.

A tulajdoni hányad értékesítési ára: 506 000 Ft.

Az adásvételi szerződéssel kapcsolatos mindennemű költség a vevőket terheli.

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

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

Ortaháza képviselő - testülete 3 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

39/2016.(V.19.) kt. határozat

Ortaháza Község Önkormányzatának képviselő-testülete a közös tulajdonban lévő Páka, Sugár út 30/A, 56/6 hrsz-ú ingatlanban lévő 9/200 tulajdoni hányadát értékesíti Szirmai György és Szirmai Györgyné 8956. Páka, Ady Endre út 27 szám alatti lakosoknak.

A tulajdoni hányad értékesítési ára: 414 000 Ft.

Az adásvételi szerződéssel kapcsolatos mindennemű költség a vevőket terheli.

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

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

Pördefölde képviselő - testülete 2 igen szavazattal, tartózkodás és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

33/2016.(V.19.) kt. határozat

Pördefölde Község Önkormányzatának képviselő-testülete a közös tulajdonban lévő Páka, Sugár út 30/A, 56/6 hrsz-ú ingatlanban lévő 5/200 tulajdoni hányadát értékesíti Szirmai György és Szirmai Györgyné 8956. Páka, Ady Endre út 27 szám alatti lakosoknak.

A tulajdoni hányad értékesítési ára: 230 000 Ft.

Az adásvételi szerződéssel kapcsolatos mindennemű költség a vevőket terheli.

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

Határidő: folyamatos


Felelős: polgármester

A nyílt ülésen több napirend tárgyalása nem történt.

Páka polgármestere a nyílt együttes nyílt ülést 19.⁰⁰ - órakor bezárta.


Lukács Tibor
Páka Polgármestere


Bertalan Tibor
Kányavár polgármestere


Vajmi Ferenc
Ortaháza polgármestere


Horváth Józsefné
Pördefölde Polgármestere


Tóthné Péter Judit
jegyző

MEGHÍVÓ

Tisztelettel m e g h í v o m Önt P Á K A, NOVA, KÁNYAVÁR, ORTAHÁZA,
PÖRDEFÖLDE, Község Önkormányzatai
Képviselő-testületeinek

2016. május 19-én, (csütörtökön) 18.⁰⁰-órákor

tartandó együttes ülésre

Az ülés helye: Páka Község Önkormányzatának tanácskozó terme
8956.Páka, Petőfi út 1.

NAPIREND:

- 1.) **Beszámoló a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről**
Előadó: Tóthné Péter Judit jegyző.
- 2.) **A Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015.évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása, elfogadása.**
Előadó: Tóthné Péter Judit jegyző.
- 3.) **A Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2016.évi költségvetésének módosítása**
Előadó: Tóthné Péter Judit körjegyző.
- 4.) **A védőnői szolgálat 2015.évi költségvetésének módosítása.**
Előadó: Lukács Tibor polgármester
- 5.) **A védőnői szolgálat 2015.évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása, elfogadása**
Előadó: Lukács Tibor polgármester
- 6.) **A fogorvosi szolgálat 2015.évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása, elfogadása**
Előadó: Lukács Tibor polgármester
- 7.) **A fogorvossal kötött feladat-ellátási szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetése.**
Előadó: Lukács Tibor polgármester
- 8.) **2015. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi beszámoló megtárgyalása, elfogadása.**
Előadó: Tóthné Péter Judit jegyző.
- 9.) **Egyebek**

Páka, 2016. május 11.

Tisztelettel:


Lukács Tibor



Páka község polgármestere

J E L E N L É T I V

Páka, Kányavár, Ortaháza, Pördefölde, Községi Önkormányzatok
Képviselő-testületeinek 2016. május 19-én, tartott nyílt együttes üléséről.

Páka Község Önkormányzata

Lukács Tibor polgármester



Varga Ivett alpolgármester



Károly Róbertné képviselő



Gyuricza János képviselő



Németh Nóra képviselő



Panágl Tamás képviselő

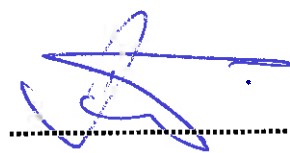


Varga Zsolt képviselő

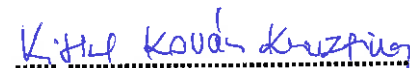


Kányavár Község Önkormányzata

Bertalan Tibor polgármester



Kissné Kovács Krisztina




Bakosné Bedő Márta képviselő



Horváth Gyuláné képviselő



Kovács Józsefné képviselő



Nova Község Önkormányzata

Lendvai Jenőné

polgármester


.....

Sőre László

alpolgármester

.....

Csonkáné Gáspár Zsuzsanna képviselő


.....

Németh József

képviselő


.....

Székedli Szabolcs

képviselő

.....

Pallér Edina

aljegyző


.....

Ortaháza Község Önkormányzata

Vajmi Ferenc polgármester


.....
—

Rácz József alpolgármester

.....

Biró Györgyné képviselő


.....

Becze Árpád képviselő

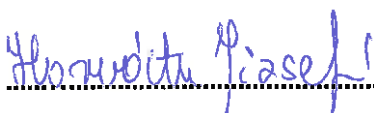

.....

Belső József képviselő

—
.....

Pördefölde Község Önkormányzata

Horváth Józsefné polgármester


.....

Németh Veronika alpolgármester


.....


Balikó Istvánné képviselő

—
.....

MEGHÍVOTT

Pákai Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Tóthné Péter Judit jegyző


.....

Henczné Boha Erika pü.ügyintéző


.....

Előterjesztés: Páka, Kányavár, Ortaháza, Pördefölde Községi Önkormányzatai együttes ülésére.

Tárgy: Összefoglaló Jelentés a 2015. évi belső ellenőrzési tevékenységről

Tisztelt Képviselő-testületek!

A. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

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

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

I. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése:

1. *A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése*

Páka Község Önkormányzatának képviselő testülete által az irányítása alatt működő Pákai Közös Önkormányzati Hivatalra vonatkozóan a **176/2014(XII.4)Kt. határozattal** jóváhagyott 2015. éves belső ellenőrzési munkatervben az alábbi vizsgálatok kerültek meghatározásra:

- a) A bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata

Soron kívüli ellenőrzésre Pákai Közös Önkormányzati Hivatalnál (továbbiakban: hivatal) 2015. évben nem került sor.

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

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

Az ellenőrzésről vizsgálati jelentés készült. Az ellenőrzés megállapításai, a jegyző, a pénzügyi ügyintéző folyamatos tájékoztatása mellett realizáló megbeszéléseken is ismertetésre kerültek. A belső ellenőrzés a hivatal belső ellenőrzési kézikönyve előírásait követte, az abban rögzített iratminták alkalmazásra kerültek.

Az ellenőrzési jelentés megfelelt a belső ellenőrzési kézikönyv előírásainak, továbbá a nemzetközi standardoknak és a Ber-nek. A belső ellenőr által tett javaslatok, ajánlások megvalósíthatóak voltak. A jelentésben érdemi ajánlások és javaslatok születtek, amelyek tekintetében a hivatal dolgozói részéről alaki és tartalmi kifogás nem merült fel.

Az egyes ellenőrzések bemutatása:

- a) A bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata
Az ellenőrzés tárgya: bizonylati rend és okmányfegyelem, dokumentálás felülvizsgálata volt.
Az ellenőrzés célja bizonylatolás felülvizsgálata.
A vizsgálat módszere: pénzügyi-gazdasági ellenőrzés.
Az ellenőrzés erőforrás szükséglete: 5 szakértői nap.

Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi belső ellenőrzési munkatervében foglaltak teljesültek.

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

A belső ellenőrzés során nem merült fel olyan tény, vagy adat, amely alapján a hivatal dolgozóival szemben fegyelmi felelősségre vonásra, anyagi kártérítésre, szabálysértési, vagy büntető eljárásra kellett volna sort keríteni.

II. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

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

1. *A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága*

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

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

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

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

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

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

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

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

A belső ellenőr nem vesz részt a hivatal operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában, mint pl.:

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

A belső ellenőrzés folyamatos működésének eredményeként a hivatal gazdálkodásának színvonala jónak értékelhető.

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

3. *Összeférhetetlenségi esetek*

Összeférhetetlenség miatt belső ellenőrzés nem maradt el.

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

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

- a hivatal valamennyi helyiségeibe beléphetett;
- a hivatalnál az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, minden kért iratba betekinthezett;
- a hivatal vezetőjétől és bármely alkalmazottjától írásban vagy szóban információt kérhetett;

5. *A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők*

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

6. *Az ellenőrzések nyilvántartása*

A belső ellenőrzési vezető az elvégzett belső ellenőrzésekről a Ber. szerinti nyilvántartást vezet, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról, saját telephelyén.

7. *Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok*

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

A kormány a költségvetési szervek belső ellenőrzési tevékenységét továbbra is fontosnak tartja, de ehhez – a korábbi évektől eltérően – külön nevesített anyagi támogatást nem biztosít. A belső ellenőrzés megszervezését, a működéséhez szükséges anyagi, tárgyi és személyi erőforrásokat a hivatalnak kell előteremtenie. Az Áht., valamint a Ber. a belső ellenőrzési tevékenységeket a jegyző felelősségi körébe utalja

A hivatal anyagi lehetőségeinek figyelembe vételével került sor a 2015. éves belső ellenőrzési munkaterv kidolgozására, ez azonban a korábbi években megszokott mértéket nem érte el.

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

III. A tanácsadó tevékenység bemutatása

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

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

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

B. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

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

- a) A bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata

Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi belső ellenőrzési munkatervében előírtak és a 2015. május 12-én kelt megbízó levél és a belső ellenőrzési vezető által elkészített ellenőrzési program alapján került sor Pákai Közös Önkormányzati Hivatal bizonylati rend és okmányfegyelmének pénzügyi-gazdasági ellenőrzésére.

A vizsgált időszak kétéves időszakot ölelt fel.

A bizonylatokat a Pákai Közös Önkormányzati Hivatalnál dolgozták fel.

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

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

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

A helyszíni vizsgálat az alábbi észrevételek, javaslatok születtek:

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

II. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. Kontrollkörnyezet:

A hivatal valamennyi belső szabályzattal rendelkezett. A szabályzatokat jóváhagyták és hatályba helyezték.

A szabályzatok a pénzügyi-gazdasági munkához megfelelő alapot biztosítottak.

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

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

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

2. Kockázatkezelés:

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

A hivatal rendelkezik külön Kockázatkezelési szabályzattal is, amelyben részletesen bemutatásra kerül:

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

3. *Kontrolltevékenységek:*

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

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

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

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

A költségvetési szervek vezetői, a vezetői ellenőrzést a következő közvetlen eszközökkel végezték:

- **az aláírási jog gyakorlásával** (megtagadja az aláírást, ha nem hajtották végre az intézkedéseket, és szabálytalan tranzakciót akarnak végezni),
- **az információk elemzésével** (folyamatosan elemzi, hogy a kapott információk, jelentések jelzik-e a módosított gyakorlat hasznát),
- **beszámoltatással** (személyesen számon kéri az érintett munkatársától a végrehajtás megtörténtét és eredményét),
- **helyszíni tapasztalatszerzéssel** (a konkrét folyamat, ügylet előírtaknak megfelelő lebonyolítását a helyszínen is megsejleli),
- **intézkedések nyomon követésével** (belső ellenőr megbízásával).

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

4. Információ és kommunikáció:

A helyszíni vizsgálatok során a hivatal vezetésével, továbbá a hivatal dolgozóival több esetben is interjú készült, illetve megbeszélések kerültek lefolytatásra.

A jegyző a belső ellenőrzés rendelkezésére állt, a vizsgálatok végrehajtásához szükséges valamennyi információt rendelkezésre bocsátotta.

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

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

Az ellenőrzési jelentések véglegesítése előtt a jegyző lehetőséget biztosított a tapasztalatok megbeszélésére.

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

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring):

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

Az intézkedési tervben feladatonként meghatározták a határidőket és a felelősöket.

A jegyző az intézkedési tervben foglaltakat elfogadta.

A belső ellenőrzések a fentiek következtében lezártnak tekinthetők.

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

C. Az intézkedési tervek megvalósítása

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

a) A bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata

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

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

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

Zalaegerszeg, 2016. március 31.

Kiss Csaba sk.
függetlenített belső ellenőr

ELŐTERJESZTÉS: Páka-, Nova-, Kányavár-, Ortaháza-, Pördefölde Községek Önkormányzatai együttes testületi ülésére

Tárgy: Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása jóváhagyása.

Tisztelt Képviselő-testületek!

Páka-, Nova-, Kányavár-, Ortaháza-, Pördefölde Községek Önkormányzatai (továbbiakban: fenntartó önkormányzatok) 2013. január 1. napjával létrehozták a Pákai Közös Önkormányzati Hivatalt (továbbiakban: hivatal), melynek székhelye Pákán, állandó kirendeltsége Nova településen működik.

A hivatal 2015 évi költségvetése

A hivatal 2015. évi költségvetését a fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei 47 293 ezer forint kiadással és bevétellel fogadták el. A költségvetési szerv 2015. évi költségvetése két alkalommal került módosításra, a hatályos módosított költségvetésének főösszege 48 885 ezer forint.

A hivatal 2015 évi gazdálkodásáról szóló beszámoló

Az Áht. 87. §-a kimondja, hogy a vagyonról és a költségvetés végrehajtásáról

- a) a számviteli jogszabályok szerinti éves költségvetési beszámolót,
- b) 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.

A hivatal 2015. éves gazdálkodásról szóló beszámolót a fenntartó önkormányzatok képviselő testületei a saját zárszámadási rendeletüket megelőzően tárgyalják meg és fogadják el. Fentiekből eredő kötelezettségemnek eleget téve, ezen napirendi pont keretében szeretném a képviselő-testületeknek kiemelt előirányzatonként részletezve bemutatni a hivatal 2015. évi bevételi – kiadási előirányzatainak alakulását.

A hivatal gazdálkodásáról szóló 2015. évi beszámolót a költségvetési előterjesztésnek megfelelő számszaki rendben készítettem el. A költségvetési szerv bevételei 46 532 ezer forint bevétellel 95,2 %-ban teljesült, míg kiadásai 44 908 ezer forint kiadással 91,9 %-ban teljesültek.

BEVÉTELEK

A bevételeink hat tételből tevődnek össze:

1. Központi költségvetési támogatás:

-Önkormányzati hivatal működésének támogatása

A fenntartó önkormányzatokat a hivatal működéséhez 2015. évben 33 892 ezer Ft összegű központi költségvetési támogatás illette meg Magyarország 2015 évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. Törvény (továbbiakban: Ktv2. mellékletének1.a.) pontjában foglaltak figyelembevételével. A támogatás meghatározása az elismert hivatali létszám alapján a személyi és dologi kiadások elismert átlagos költségei figyelembevételével

történt Közös önkormányzati hivatal esetében a támogatásra a székhely önkormányzat volt jogosult.

-Egyéb központi támogatások

Egyéb központi támogatásként jelentkezik a 905 ezer forint összegű bérkompenzáció, melyből 76 ezer Ft összeg a 2014. december havi, 829 e Ft pedig a 2015. évi munkabér támogatásként jelentkezik.

A 495/2013.(XII.29.) Kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével a 2014. decemberi munkabér kifizetéshez a székhelyhivatalban dolgozó köztisztviselők illetményéhez 51 ezer forint a novai kirendeltségen dolgozó köztisztviselők illetményéhez 25 ezer Ft bérkompenzációban részesül a gesztor Páka község önkormányzata, mely illetményként kifizetésre került az erre jogosult dolgozóknak

A 349/2014.(XII.29.) Kormányrendeletben foglaltak figyelembevételével 2015. évi munkabér kifizetéshez a székhelyhivatalban dolgozó köztisztviselők illetményéhez 492 ezer forint, a novai kirendeltségen dolgozó köztisztviselők illetményéhez 337 ezer Ft bérkompenzációban részesül a gesztor Páka község önkormányzata, mely illetményként kifizetésre került az erre jogosult dolgozóknak

2. Működési célú pénzeszköz átvétel

A 2014. évben lezajlott Önkormányzati, Nemzetiségi választások lebonyolítását követően 2015. januárjában 115 e Ft támogatásban részesültünk, mely az önkormányzati választások elszámolását követően a szavazatszámlláló bizottság póttagjainak díjazására kapott a hivatal. (A kifizetések megtörténtek 2014. évben.)

Kányavár, Ortaháza, Pördefölde Községek Önkormányzatai a Pákai Közös Önkormányzatai Hivatal 2014. évi működéséhez nyújtott önkormányzati támogatás elszámolásáról szóló megállapodás 3.) pontjában meghatározott túlfinanszírozás összegéről lemondtak, azzal, hogy Páka Község Önkormányzata az önkormányzati túlfinanszírozást a költségvetési szerv 2015. évi költségvetésében meghatározott irányító szervi támogatáson felül, 2015. évben átadja a hivatal részére. Ezen megállapodás alapján 319 e Ft bevételünk származott.

3. Közhatalmi bevételek

Közhatalmi bevételként jelentkezik a székhelyhivatalnál 5 e Ft igazgatási szolgáltatási díjbevétel.

4. Működési bevételek

Működési bevételként jelentkezik a szolgáltatások ellenértékeként a novai kirendeltségen a hivatali munkaidőn kívül Nova településen végzett anyakönyvi események után fizetendő 340 ezer Ft díj.

Közvetített szolgáltatásként jelentkezik a szolgálati lakás bérlője által befizetett (továbbszámlázott) 181 e Ft közüzemi díj, a bankszámlán elhelyezett a hivatal folyószámlán lévő pénzkészlete után járó 1 e Ft kamat, illetve 20 e Ft bevételünk származott szolgáltatótól kapott kártérítési díj.

Működési bevételünk teljesített összege összesen 542 e Ft.

5. Önkormányzati támogatás (felügyeleti szervtől kapott támogatás):

A fenntartó önkormányzatok irányító szervtől kapott támogatásként a költségvetési szerv működéséhez 2015. évben az állami támogatáson kívül 8892 e Ft összegű működési támogatást biztosítottak az alábbiak szerint

2015. évi Önkormányzati támogatás (irányító szervtől kapott támogatás) teljesítése községenként

Működési hozzájárulás:

Páka	6331 e Ft
Kányavár	1032 e Ft
Ortaháza	867 e Ft
Pördefölde	524 e Ft
Összesen:	8754 e Ft

Felhalmozási hozzájárulás:

Páka	138 e Ft
Kányavár	0 e Ft
Ortaháza	0 e Ft
Pördefölde	0 e Ft
Összesen:	138 e Ft

6. Maradvány:

A 2014. évi maradványunk 1862 e Ft összegű volt, mely a 100 %-ban működési célú feladattal terhelt pénzmaradvány, a működési kiadások fedezetét szolgálta.

Hivatal létszám kerete

A hivatal létszám előirányzatát a fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei 12 főben hagyták jóvá, a teljesített létszám előirányzata 12 fő, melyből 8 fő a székhelyhivatalban 4 fő pedig a Novai állandó kirendeltségen végzi a Möt.v.-ben valamint az ágazati jogszabályokban meghatározott feladatát.

KIADÁSOK

Működési kiadások

Személyi juttatások

Személyi juttatások előirányzata **30 656** e forinttal 98,0 %-ban teljesült.

A személyi juttatásokon belül kifizetésre kerültek az alapilletmények, kötelező pótlékok.

Munkavégzéshez kapcsolódó juttatások között került kifizetésre a bevételeknél már említett bérkompenzáció összege, melyre a központi költségvetés fedezetet biztosított.

Személyhez kapcsolódó költségtérítésként került kifizetésre a köztisztviselők cafetéria juttatása.

Munkaadót terhelő járulékok

A személyi juttatások alakulása meghatározta a munkaadót terhelő járulékok alakulását, mely 8289 e Ft összeggel a módosított előirányzathoz viszonyítva 98 %-ban teljesült.

Dologi kiadások

A dologi kiadások **5825** e Ft-tal 68,8 %-ban teljesültek. A részletes adatokat beszámolóim számszaki része tartalmazza.

Működési kiadásainkra összességében **44 770** ezer forintot fordítottunk, mely 92,8%-os teljesítést mutat.

Felhalmozási kiadások

Felhalmozási kiadásként jelentkezik 1 db számítógép beszerzése 138 e Ft értékben, ezen eszköz a székhely hivatalhoz került megvásárlásra, mellyel elavult és meghibásodott számítógépet cseréltünk le.

A HIVATAL 2015 ÉVI MARADVÁNYÁNAK ÖSSZEGE

A hivatal 2015. évi tényleges maradványának összege 1624 e Ft, mely 100 %-ban működési célú feladattal terhelt maradvány, melyet kérem, hogy az irányító szerv hagyjon jóvá, mely a 2015. december havi illetményekre, bérjellegű kiadásokra nyújtott fedezetet, emellett a hivatal pénzkészlete 2015. december 31-én 410 e Ft volt.

ÖNKORMÁNYZATI TÁMOGATÁSSAL TÖRTÉNŐ ELSZÁMOLÁS

A beszámoló végén a teljesített adatok figyelembevételével Páka Község Önkormányzata elszámol a további három fenntartó önkormányzat felé a 2014. évben nyújtott önkormányzati támogatással.

Hozzájárulás:

Páka székhelyintézmény	Teljesített hozzájárulás	Lakosságszám alapján létszámarányos hozzájárulás	elszámolás (fizetendő)
Páka	6469 e Ft	7018 e Ft	549 e Ft
Kányavár	1032 e Ft	798 e Ft	-234 e Ft
Ortaháza	867 e Ft	671 e Ft	-196 e Ft
Pördefölde	524 e Ft	405 e Ft	-119 e Ft
	8892 Ft	8892 e Ft	0 e Ft

Novai állandó kirendeltség által fel nem használt bevétel összege

A Novai állandó kirendeltségre jutó maradvány összege 1.253 ezer forint, melynek terhére 2015. december havi bérjellegű kifizetések összege 425 ezer Ft, így a fel nem használt támogatás értéke 828 e Ft.

HIVATAL KÖNYVVITELI MÉRLEGE, VAGYONÁNAK ALAKULÁSA

A hivatal könyvviteli mérlege

A hivatal mérlegének eszköz oldali összege **2.032 e Ft**, mely a hivatal 410 e Ft pénzkészletéből, 180 e Ft követeléseiből, valamint 1442 e Ft egyéb sajátos eszközoldali elszámolásokból származik.

A mérleg forrás oldalának összege szintén **2.032 e Ft**, mely a hivatal saját tőke összegének 483 e Ft összegéből a 222 e Ft kötelezettségekből és a 1327 e Ft összegű passzív időbeli elhatárolásokból tevődik ki.

A hivatal vagyona

A könyvviteli mérlegben, a hivatal tulajdonában lévő tárgyi eszközök értéke 0 Ft, mely annak tudható be, hogy az előző években nagy értékű eszközbeszerzések nem történtek, 2015. évben pedig csak kisértékű tárgyi eszköz beszerzésére került sor, így a vagyon a „0”-ra leírt eszközökből áll. A vagyonskimutatás tartalmazza a „0”-ra leírt eszközök állományát.

A számszaki előterjesztés külön-külön tartalmazza a székhely hivatal és Novai Kirendeltség vonatkozásában az eredeti és módosított, valamint teljesített előirányzatokat és a maradvány összegét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy tárgyalják meg és fogadják el a hivatal 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót.

Páka, 2016. május

Tisztelettel:

Tóthné Péter Judit
Jegyző



HATÁROZATI JAVASLAT

..... Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Pákai Közös Önkormányzati Hivatal leltárral és főkönyvi kivonattal alátámasztott – 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját eredeti, módosított és teljesített előirányzatonként az alábbiak szerint jóváhagyja:

Létszámkeret: 12 fő.

	Eredeti előirányzat	I. módosított	II. előirányzat	adat ezer forintban 2015. évi teljesítés
Bevételek:				
1.Költségvetési bevételek	410	729	994	981
- működési bevétel	410	410	555	542
- Működési célú támogatás ÁH-n belülről	0	319	434	434
- közhatalmi bevétel	0	0	5	5
2.Finanszírozási bevételek	46 883	48 156	47 891	45 551
- Maradvány igénybevétele	589	1 862	1 862	1 862
- központi, irányítószervi támogatás	46 294	46 294	46 029	43 689
- állami támogatás	33 892	33 892	33 892	33 892
- egyéb központi támogatás	906	906	906	905
- önkormányzati támogatás	11 496	11 496	11 231	8 892
Bevételek összesen:	47 293	48 885	48 885	46 532
Kiadások:				
1.Működési kiadások	46 943	48 216	48 216	44 770
- Személyi juttatások	29 289	29 869	31 308	30 156
- Munkaadót terhelő járulékok	8 036	8 193	8 441	8 289
- Dologi kiadások összesen:	9 618	10 154	8 467	6 325
2. Felhalmozási kiadások:	350	669	669	138
Kiadások összesen:	47 293	48 885	48 885	44 908

Kányavár, Nova, Ortaháza, Pördefölde Községek Önkormányzatai Páka Község Önkormányzat részéről a hivatal fenntartásához átvett önkormányzati támogatással történő elszámolást tudomásul veszi és elfogadja.

A hivatal teljesített bevételei és kiadásai figyelembevételével Páka Község Önkormányzata Kányavár, Ortaháza, Pördefölde Községek Önkormányzatai részére az alábbi összegű önkormányzati támogatást utalja át a 2016. június 30-ig.

Kányavár	234 e Ft
Ortaháza	196 e Ft
Pördefölde	119 e Ft
Összesen	549 e Ft

Nova Község Önkormányzatát 2016 évben megillető maradvány összege: 1 253 ezer Ft.

Határidő: folyamatos 2016. május 31-ig.

Felelős: fenntartó önkormányzatok polgármesterei

Felelős: Tóthné Péter Judit

Jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

..... Község Önkormányzata a Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015 évi maradványát 1624 e Ft összegben az alábbiak szerint hagyja jóvá:

	adat e Ft-ban
01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	981
02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	44 908
I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	43 927
03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	45 551
04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	45 551
A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	1 624
05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	
06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	
III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	
08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	
IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	
B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
C) Összes maradvány (=A+B)	1 624
D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 624
E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	1 624
F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	
G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	

Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi maradványa 2016. évi felhasználása

	adat e Ft-ban		
<u>Páka székhelyintézmény</u>	<u>működési kiadások</u>	<u>felhalmozási kiadások</u>	<u>összesen</u>
beruházási kiadások	0	319	319
berendezés vásárlás	0	319	319
dologi kiadások	52	0	52
üzemeltetési anyagok beszerzése	52	0	52
maradvány felhasználás összesen	52	319	371
Novai kirendeltség	működési kiadások	felhalmozási kiadások	összesen
Személyi juttatások	550	0	550
Egyéb külső személyi juttatás	550	0	550
Munkaadót terhelő járulékok	149	0	149
dologi kiadások	554	0	554
szakmai anyagok beszerzése	300	0	300
üzemeltetési anyagok beszerzése	136	0	136
műk. célú előzetesen felszámított ÁFA	118	0	118
maradvány felhasználás összesen	1253	0	1253
maradvány felhasználás mindösszesen	1305	319	1624

Határidő: 2016. május 31-ig.

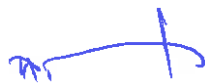
Felelős: Tóthné Péter Judit

Jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

..... Község Önkormányzata a Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi könyvviteli mérlegét és a vagyonkimutatását az előterjesztésben foglalt tartalommal jóváhagyja, és tudomásul veszi.

Tisztelettel:



Tóthné Péter Judit
jegyző



PÁKAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ZÁRSZÁMADÁSI BESZÁMOLÓJA

ezer forint

Rovat száma	BEVÉTELEK	2015. évi előirányzat	2015. évi I. módosított előirányzat	2015. évi II. módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Páka	Nova
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről						
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	319	434	434	434	
B3	Közhatalmi bevételek						
B36	Egyéb közhatalmi bevétel			5	5	5	
B4	Működési bevételek						
B402	Szolgáltatások ellenértéke	300	300	340	340		340
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	100	100	185	181	181	
B408	Kamatbevételek	10	10	10	1	1	
B410	Egyéb működési bevételek	0	0	20	20	20	
	Működési bevételek összesen	410	729	994	987	641	340
	Költségvetési bevételek	410	729	994	987	641	340
B8	Finanszírozási bevételek						
B813	Maradvány igénybevétele	589	1 862	1 862	1 862	743	1 119
B816	Központi, irányítószervei támogatás	46 294	46 294	46 029	43 689	51 373	12 316
	- állami támogatás	33 892	33 892	33 892	33 892	21 938	11 954
	- 2014. évi bérkompenzáció	76	76	76	76	51	25
	- 2015. évi bérkompenzáció	830	830	830	829	492	337
	- önkormányzati támogatás						
	- Páka 1161 fő	9 073	9 073	8 808	6 469	6 469	
	- Kányavár 132 fő	1 032	1 032	1 032	1 032	1 032	
	- Ortaháza 111 fő	867	867	867	867	867	
	- Pördefőldé 67 fő	524	524	524	524	524	
	- Nova 802 fő	0	0	0	0	0	0
	Finanszírozási bevételek összesen	46 883	48 156	47 891	45 551	32 116	13 435
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	47 293	48 885	48 885	46 532	12 757	13 775

Rovat száma	KIADÁSOK	2015. évi előirányzat	2015. évi I. módosított előirányzat	2015. évi II. módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Páka	Nova
K1	Személyi juttatások						
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	29 091	29 491	29 735	29 083	20 315	8 768
K12	Külső személyi juttatások	198	378	1 573	1 573	808	765
K1	Személyi juttatások összesen	29 289	29 869	31 308	30 656	21 123	9 533
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
	Szociális hozzájárulási adó	7 216	7 373	7 621	7 631	5 306	2 325
	Egészségügyi hozzájárulás	358	358	358	311	204	107
	Munkáltatót terhelő SZJA	462	462	462	347	227	120
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 036	8 193	8 441	8 289	5 737	2 552
K3	Dologi kiadások						
K31	Készletbeszerzés	1 655	1 655	1 655	1 136	1 034	102
K32	Kommunikációs szolgáltatások	700	700	700	338	338	-
K33	Szolgáltatási kiadások	4 774	5 195	3 892	3 361	3 081	280
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	565	565	565	83	83	-
K35	Különléle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 924	2 039	1 655	907	852	55
K3	Dologi kiadások	9 618	10 154	8 467	5 825	5 388	437
	Működési kiadások	46 943	48 216	48 216	44 770	32 248	12 522
K6	Beruházások						
		350	669	669	138	138	-
	Felhalmozási kiadások	350	669	669	138	138	-
	Költségvetési kiadások	47 293	48 885	48 885	44 908	33 386	12 522
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	47 293	48 885	48 885	44 908	32 386	12 522

PÁKAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2015. ÉVI ELSZÁMOLÁSA

A hivatal a tényleges önkormányzati hozzájárulás figyelembevételével a lakosságlétszámot tekintve a fenntartó önkormányzatok felé az alábbiak szerint számol el.

Páka székhely

önkormányzati

támogatás 8 892 e Ft

$$\frac{8\,892\,000 \text{ Ft}}{1471 \text{ fő}} = 6044,87 \text{ Ft/fő}$$

adat e Ft-ban

Lakosságlétszám	létszámarányos költség	2015. évi tényleges	elszámolás		
Páka	1161 fő	7 018	6 469	549	
Kányavár	132 fő	798	1 032	- 234	visszafizetendő
Ortaháza	111 fő	671	867	- 196	visszafizetendő
Pördefölde	67 fő	405	524	- 119	visszafizetendő
összesen	1471 fő	8 892	8 892	-	

Novai kirendeltség

Bevétel

Saját bevétel 340 e Ft

Önkormányzati támogatás - e Ft

Állami támogatás 11 954 e Ft

Központosított támogatás 362 e Ft

2014. évi maradvány 1 119 e Ft

Kiadás

Kiadás összesen: - 12 522 e Ft

Maradvány összege 1 253 e Ft

Páka, 2016. május...

Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi maradványkimutatása

Sor-szám	Megnevezés	Összeg	adatok ezer forintban	
			Páka	Nova
1.	2.	3.		
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	981	641	340
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	44 908	32 386	12 522
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-43 927	-31 745	-12 182
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	45 551	32 116	13 435
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0	0	0
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	45 551	32 116	13 435
A)	Alaptevékenység maradványa (=+I+II)	1 624	371	1 253
05	Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei			
06	Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai			
III	Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)			
07	Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei			
08	Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai			
IV	Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)			
B)	Vállalkozási tevékenység maradványa (=+III+IV)			
C)	Összes maradvány (=A+B)	1 624	371	1 253
D)	Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	1 624	371	1 253
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)			
F)	Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)			
G)	Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)			

Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi maradványa 2016. évi felhasználása

Pákai székhelyintézmény

Megnevezés	adatok ezer forintban		
	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások	Összesen
Beruházási kiadások		319	319
berendezés vásárlás		319	319
Dologi kiadások	52		52
üzemeltetési anyagok beszerzése	52		52
ÖSSZESEN:	52	319	371

Novai kirendeltség

Megnevezés	adatok ezer forintban		
	Működési kiadások	Felhalmozási kiadások	Összesen
Személyi juttatások	550		550
Egyéb külső személyi juttatások	550		550
Munkaadót terhelő járulékok	149		149
Dologi kiadások	554		554
Szakmai anyagok beszerzése	300		300
Üzemeltetési anyagok beszerzése	136		136
Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	118		118
ÖSSZESEN:	1 253		1 253

PÁKAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
2015. ÉVI KÖNYVITELI MÉRLEGE

adat ezer forintban

ESZKÖZÖK			2014.ÉV	2015.ÉV
A/I	Immateriális javak			
	A/II/1.	Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok		
	A/II/2.	Gépek, berendezések és felszerelések, járművek	-	-
	A/II/4.	Beruházások, felújítások		
	A/II.	Tárgyi eszközök	-	-
	A/III.	Befektetett pénzügyi eszközök		
	A/IV.	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök		
A.)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK		-	-
	B/I.	Készletek összesen		
	B/II.	Értékpapírok		
B.)	NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK			
	C/II.	Pénztárak, csekkok, betétkönyvek	37	56
	C/III.	Forintszámlák	552	354
C.)	PÉNZESZKÖZÖK		589	410
	D/I	Költségvetési évben esedékes követelések		
	D/II	Költségvetési évet követő évben esedékes követelések		
	D/III	Költségvetés jellegű elszámolások	60	180
D.)	KÖVETELÉSEK		60	180
E.)	EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALAI ELSZÁMOLÁSOK		1 533	1 442
F.)	AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		-	-
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN			2 182	2 032

FORRÁSOK			2014.ÉV	2015.ÉV
G/I.	Nemzeti vagyon induláskori értéke		2 757	2 757
G/II.	Nemzeti vagyon változásai			
G/III.	Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai		71	71
G/IV.	Felhalmozott eredmény		- 1 398	- 3 593
G/VI.	Mérleg szerinti eredmény		- 2 196	1 248
G.)	SAJÁT TŐKE		- 766	483
	H/I/3.	költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	38	55
	H/I.	Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	38	55
	H/II/3.	költségvetési évet követő évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	91	167
	H/II.	Költségvetési évet követő évben esedékes kötelezettségek	91	167
H.)	KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN		129	222
I.)	EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK			
J.)	KINCSTÁRI SZLAVEZETÉSSSEL KAPCS ELSZ.			
	K/2	Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 819	1 327
K.)	PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK		2 819	1 327
FORRÁSOK ÖSSZESEN			2 182	2 032

**Pákai Közös Önkormányzati Hivatal
vagyonkimutatása 2015. december 31-én
forgalomképesség szerinti bontásban**

vagyon típusa: törzsvagyonon kívüli egyéb forgalomképes vagyon

adat forintban

sor szám	megnevezés	leltári szám	adat forintban		
			Bruttó	elsz. ÉCS.	nettó érték
1	Ügyviteli és szám. Gépek				
2	Gépek, berend.ezések				
	ÖSSZESEN		-	-	-

Pákai székhely hivatal "0"-ra leírt eszközeinek bemutatása

Szellemi termékek		leltári szám	Bruttó	elsz. ÉCS.	leírás éve
1.	Windows XP home program	2/8/2003	29 020	29 020	2006.
2.	Office XP P/F P Win 32	2/12/2003	24 480	24 480	2006.
	Összesen:		53 500	53 500	

Ügyviteli és szám. gépek		leltári szám	Bruttó	elsz. ÉCS.	leírás éve
1	HP Deskjet 1300 Nyomtató	1/16/2003	112 434	112 434	2006.
2	Nyomtató Epson FX-2190	1/17/2004	222 500	222 500	2007.
3	Számítógép konf. Pentium 4	1/18/2005	166 801	166 801	2008.
	Összesen:		501 735	501 735	

Gépek, berendezések		leltári szám	Bruttó	elsz. ÉCS.	leírás éve
1	Panasonic Telefax	1/11/2003	83 238	83 238	2006.
2	Fénymásoló	1/3/2002	362 500	362 500	2007.
3	Riasztó berendezés	1/12/2003	163 613	163 613	2010.
	Összesen:		609 351	609 351	

Ügyviteli és szám. Gépek - Kisértékű		leltári szám	Bruttó	elsz. ÉCS.	leírás éve
1	Notebook ASUS	1/2014	114 724	114 724	2014.
2	Fénymásoló Developer INEO	5/5015	32 000	32 000	2015.
3	Monitor Samsung	1/2015	26 772	26 772	2015.
4	Nyomtató HP CLJ CP 1215	4/2015	35 000	35 000	2015.
5	Számítógép	2/2015	81 813	81 813	2015.
6	Számítógép	3/2015	132 125	132 125	2015.
	Összesen:		422 434	422 434	

Gépek, berendezések - Kisértékű		leltári szám	Bruttó	elsz. ÉCS.	leírás éve
1	Gőztisztító	2/2014	25 110	25 110	2014.
	Összesen:		25 110	25 110	

ELŐTERJESZTÉS

Páka-, Kányavár-, Ortaháza-, Pördefölde-, Nova Község Önkormányzatainak képviselő-testületi üléséhez

Tárgy: Pákai Közös önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetés módosítása

Tisztelt Képviselő-testületek!

A fenntartó önkormányzatok a hivatal 2016. évi költségvetését 46 750 e Ft bevételi és kiadási összeggel jóváhagyta. Az évközi gazdasági események indokoltá teszik az önállóan gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésének módosítását.

Bevételek

Költségvetési bevételek

Költségvetési bevételeink összegét indokolt csökkenteni 228 e Ft-tal az alábbi indokok alapján:

Finanszírozási bevételek:

Az eredeti költségvetésben bevételként előző évi (2015. évi) maradványként 1852 e Ft-ot terveztünk, ezzel szemben a költségvetési szerv 2015. évi tényleges maradványának összege – melyet az éves gazdálkodásról szóló beszámolóval egyidejűleg az irányító szerv jóváhagyott – 1624 e Ft, így indokolt ezen bevételi előirányzatot 228 e Ft-tal csökkenteni.

Fentiek figyelembevételével javaslom a hivatal módosított bevételeinek összességét 228 e Ft-tal csökkenteni és 46 522 e Ft-ban a képviselő-testületeknek jóváhagyni.

Kiadások

Működési kiadások

A működési kiadásaink előirányzatát ugyancsak javaslom csökkenteni, az alábbiak figyelembevételével

Személyi juttatások

A személyi juttatások **módosított előirányzatát 30 309 e Ft-ban** javaslom elfogadni. A külső személyi juttatások 180 e Ft eredeti előirányzatát 585 e Ft-tal javaslom emelni, és a módosított előirányzat összegét 765 e Ft-ban javaslom elfogadni, mely megbízási díjak fedezetéül szolgál.

Munkaadót terhelő járulékok

A Munkaadót terhelő járulékok 7876 eredeti előirányzatának összegét 158 e Ft-tal javaslom megemeli, és a **módosított előirányzatot 8034 e Ft-ban** javaslom jóváhagyni. A módosítás a személyi juttatások előirányzatának növelésével függ össze.

Dologi kiadások

A dologi kiadások eredeti előirányzatának 8481 e Ft összegét javaslom csökkenteni 971 e Ft-tal, és a **módosított előirányzat összegét 7510 e Ft-ban** javaslom jóváhagyni. A dologi kiadásokon belül a szolgáltatási kiadások módosított részelőirányzatának összegét 3863 e Ft

összegben, míg a különféle befizetések és egyéb dologi kiadások részleírányzatát 1307 e Ft összegben javaslom elfogadni.

A hivatal 2016 évi költségvetésének a módosítása a fenntartó önkormányzatok éves finanszírozását nem érinti.

Kérem, hogy a fentiek figyelembevételével a képviselő-testületek fogadják el a hivatal 2016. évi költségvetésének módosítását **46 522** e Ft bevétellel és kiadással a számszaki előterjesztésben részletezett kiemelt előirányzatok szerint.

Páka, 2016. május 19.

Tisztelettel:

Tóthné Péter Judit
jegyző



.../2016. számú együttes határozat

A Képviselő-testületek a közös fenntartású Pákai Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi módosított költségvetését 46 522 ezer Ft bevétellel és kiadással az alábbiak szerint elfogadják:

	eredeti előirányzat	adat ezer forintban módosított előirányzat
<u>Bevételek:</u>		
1.Költségvetési bevételek	4 850	4 850
- Működési célú támogatások ÁH-n belülről	4 500	4 500
- működési bevétel	350	350
2.Finanszírozási bevételek	41 900	41 672
- Maradvány igénybevétele	1 852	1 624
- központi, irányítószervi támogatás	40 048	40 048
Bevételek összesen:	46 750	46 522
<u>Kiadások:</u>		
1. Költségvetési kiadások	46 750	46 522
- Személyi juttatások	29 724	30 309
- Munkaadót terhelő járulékok	7 876	8 034
- Dologi kiadások összesen:	8 481	7 510
- Beruházások	669	669
2.Finanszírozási kiadások	0	0
Kiadások összesen:	46 750	46 522

Határidő: folyamatos

Felelős: Tóthné Péter Judit jegyző

**PÁKAI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVAT/
2016. ÉVI MÓDOSÍTOTT KÖLTSÉGVETÉS TERVEZETE**

ezer forint

Rovat száma	BEVÉTELEK	2016. évi előirányzat	Páka	Novva	módosítás mértéke	módosított előirányzat	Páka	Novva
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről							
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	4 500	4 500			4 500	4 500	
B4	Működési bevételek							
B402	Szolgáltatások ellenértéke	250		250		250		250
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	100	100			100		100
	Működési bevételek összesen	4 850	4 600	250	0	4 850	4 600	250
	Költségvetési bevételek	4 850	4 600	250	0	4 850	4 600	250
B8	Finanszírozási bevételek							
B813	Maradvány igénybevétele	1 852	852	1 000	-228	1 624	371	1 253
B816	Központi, irányítószervi támogatás - állami támogatás	40 048	27 705	12 343	0	40 048	27 705	12 343
	- 2015. évi bérkompenzáció	33 755	21 847	11 908		33 755	21 847	11 908
	- 2016. évi bérkompenzáció	75	45	30		75	45	30
	- önkormányzati támogatás	897	492	405		897	492	405
		5 321	5 321	0		5 321	5 321	0
	Finanszírozási bevételek összesen	41 900	28 557	13 343	-228	41 672	28 076	13 596
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	46 750	33 157	13 593	-228	46 522	32 676	13 846

Rovat száma	KIADÁSOK	2016. évi előirányzat	Páka	Novva	módosítás mértéke	2016. évi előirányzat	Páka	Novva
K1	Személyi juttatások							
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	29 544	20 920	8 624		29 544	20 920	8 624
K12	Külső személyi juttatások	180	30	150	355	765	215	550
	Személyi juttatások összesen	29 724	20 950	8 774	385	30 309	21 135	9 174
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó							
	Szociális hozzájárulási adó	7 261	5 156	2 105	155	7 419	5 206	2 213
	Egészségügyi hozzájárulás	297	198	99		297	198	99
	Munkáltatói terhelő SZJA	318	212	106		318	212	106
	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 876	5 566	2 310	155	8 034	5 616	2 418
K3	Dologi kiadások							
K31	Készletbeszerzés	1 500	1 050	450		1 500	1 050	450
K32	Kommunikációs szolgáltatások	340	340	-		340	340	-
K33	Szolgáltatási kiadások	4 663	3 450	1 213	810	3 863	2 850	1 013
K34	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	500	100	400		500	100	400
K35	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	1 478	1 032	446	171	1 307	916	391
	Dologi kiadások	8 481	5 972	2 509	971	7 510	5 256	2 254
K6	Beruházások	669	669	-	-	669	669	-
	Költségvetési kiadások	46 750	33 157	13 593	228	46 522	32 676	13 846
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	46 750	33 157	13 593	228	46 522	32 676	13 846

ELŐTERJESZTÉS: Páka-, Kányavár-, Ortaháza-, Pördefölde Községi Önkormányzatok Képviselő-testületeinek a 2016. május 19.-jén tartandó együttes képviselő-testületi üléséhez.

Tárgy: Védőnői szolgálat 2015. évi költségvetésének módosítása

Tisztelt Képviselő-testületek!

Páka-, Kányavár-, Ortaháza-, Pördefölde Községi Önkormányzatok védőnői szolgálatot közösen működtetik. A hatályos jogszabályok figyelembevételével a védőnői szolgálat 2015. évi költségvetéséről a fenntartó önkormányzatok hoztak döntést. A védőnői szolgálat 2015. évi költségvetésének a módosításáról is a fenntartó önkormányzatok képviselő-testületeinek kell a döntést meghoznia.

Az államháztartásról szóló 2011. Évi CXCV. Tv. 34§(4) bekezdése az alábbiakat mondja ki az önkormányzati alrendszerben a költségvetés módosításáról: (A képviselő-testület a 34.§(2) és 34.§ (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

Ezen rendelkezést értelemszerűen alkalmazni kell a szakfeladati szinten működő egészségügyi szolgálatok költségvetésének a módosítására is, ezért kerül sor a védőnői szolgálat költségvetésének a módosítására költségvetési év lezárását követően.

A fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei a védőnői szolgálat 2015. évi költségvetését 4320 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel jóváhagyta, az év folyamán a képviselő-testület a szolgálat költségvetését egy alkalommal módosította. A módosított költségvetést 4320 e Ft módosított bevételi és kiadási főösszeggel jóváhagyta. A szolgálat 2015 évi költségvetésének a teljesítési adatai ismeretében a költségvetési főösszeg változatlan hagyása mellett indokolt a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás.

Bevételek

Önkormányzati támogatás

A tervezett önkormányzati támogatás a védőnői szolgálat fenntartási kiadásaihoz kapcsolódik. Mivel a tb. támogatás nem nyújt elegendő fedezetet a szolgálat működésére, így a fenntartó önkormányzatoknak hozzá kell járulni a szolgálat működéséhez.

Önkormányzati támogatásként működési célra 833 e Ft-ot terveztünk, mely előirányzatot 43 e Ft-tal javaslok csökkenteni a működési kiadások ismeretében.

Fenti előirányzatok módosítására tett javaslat figyelembevételével a működési bevételek eredeti előirányzatának az összegét 43 e Ft-tal javaslok csökkenteni, és a módosított előirányzat összegét 4277 e Ft-ban javaslom elfogadni.

Eredeti előirányzatként nem került megtervezésre felhalmozási célú önkormányzati támogatás. Ezen előirányzat módosított összegét 43 e Ft-ban javaslom elfogadni. A módosítás indoka, hogy 2015 év közben a védőnői szolgálat használatában lévő nyomtató használatra

alkalmatlanná vált, új gép beszerzése mindenképp indokoltá vált. A gép beszerzéshez szükséges fedezetet a dologi kiadásoknál alkalmazott megtakarítással, és a működési célra átadott önkormányzati támogatásból történő átcsoportosítással teremtette meg a gesztor Páka Község Önkormányzata. Kányavár, Ortaháza, Pördefölde önkormányzatokat a beruházásból terhelő rész a védőnői szolgálat 2015 évi költségvetési beszámolójában kerül kimutatásra.

Az önkormányzati támogatások jogcímen a fenti előirányzatok módosítására tett javaslat figyelembevételével a működési bevételek eredeti előirányzatának az összegét 43 e Ft-tal javaslok csökkenteni, a felhalmozási bevételek eredeti előirányzatának az összegét 43 e Ft-tal javaslok megnövelni, így összességében a módosított előirányzat összegét 833 e Ft-ban javaslom elfogadni.

A működési (4277 e Ft) és a felhalmozási (43 e Ft) bevételek módosított előirányzatának a figyelembevételével a költségvetési bevételek módosított előirányzatának a főösszegét 4320 e Ft-ban javaslom elfogadni a képviselő-testületnek.

Kiadások

Működési kiadások:

A működési kiadásaink előirányzatának főösszegét javaslom 43 e Ft-tal módosítani az alábbiak szerint

– Dologi kiadások

A dologi kiadások 1522 e Ft összegű előirányzatát 43 e Ft-tal csökkenteni szükséges, a szolgáltatási kiadásokon belül a karbantartási kiadások módosított előirányzatánál maradt alul a teljesítés a tervezett adatokhoz képest. Így a módosított dologi kiadások előirányzatának összegét 1.479 e Ft-ban javaslom jóváhagyni.

A működési kiadásokon belül az egyes kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás nem eredményezi a költségvetési főösszeg módosítását.

Felhalmozási kiadások:

A felhalmozási kiadásaink előirányzatának főösszegét javaslom 43 e Ft-tal módosítani az alábbiak szerint

– Beruházási kiadások

Beruházási kiadásokat nem terveztünk, azonban a az év folyamán nyomtató beszerzése vált szükségessé a védőnői szolgálat részére, ezért a beruházási kiadások előirányzatát 43 e Ft-tal megnövelni szükséges. Így a módosított beruházási kiadások előirányzatának összegét 43 e Ft-ban javaslom jóváhagyni.

Kérem, hogy a fentiek figyelembevételével a képviselő-testület fogadják el a védőnői szolgálat 2015. évi költségvetésének módosítását 4320 e Ft eredeti és módosított bevételi és kiadási főösszeggel a számszaki előterjesztésben részletezett kiemelt előirányzatok szerint.

Páka, 2016. május ...

Tisztelettel:


Lukács Tibor
Polgármester



HATÁROZATI JAVASLAT

..... Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a közös fenntartású védőnői szolgálat 2015. évi költségvetésének módosítását 4320 e. Ft módosított bevételi és kiadási főösszeggel alábbiak szerint jóváhagyja és elfogadja:

adat ezer forintban

	eredeti Előirányzat	I. módosított előirányzat	II. előirányzat
<u>Bevételek:</u>			
Költségvetési bevételek	4320	4320	4320
Működési bevételek	4320	4320	4277
egyéb működési célú támogatások Áh. Belülről	4320	4320	4277
Ebből:			
- TB finanszírozás	3 325	3 325	3325
- önkormányzati támogatás	833	833	790
- központi támogatás	162	162	162
Felhalmozási bevételek	0	0	43
egyéb felhalmozási célú támogatások Áh. Belülről	0	0	43
Ebből:			
- önkormányzati támogatás	0	0	43
Költségvetési bevételek összesen:	4 320	4 320	4320
Bevételek összesen:	4 320	4 320	4320
<u>Kiadások:</u>			
Működési kiadások	4320	4320	4277
Ebből: személyi juttatások	2 185	2197	2197
Munkaadót terhelő járulékok	590	601	601
dologi kiadások összesen:	1 545	1522	1479
Felhalmozási kiadások	0	0	43
Ebből: beruházások	0	0	43
Költségvetési kiadások összesen	4 320	4 320	4320
Kiadások összesen:	4 320	4 320	4320

Határidő: folyamatos

Felelős: polgármester

VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÓDOSÍTÁS TERVEZETE

ezer forint

Rovat száma	BEVÉTELEK	2015. évi előirányzat	I. módosított előirányzat	módosítás mértéke	II. módosított előirányzat
B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről				
	B16 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről				
	- TB támogatás	3 325	3 325	-	3 325
	- fix díj	1 500	1 500		1 500
	- területi pótlék	240	240		240
	- fejkvóta szerinti díj	1 585	1 585		1 585
	- központi támogatás	162	162	-	162
	- 2015. évi bérkompenzáció	162	162		162
	- önkormányzati támogatás	833	833	- 43	790
	- Páka 1161 fő	657	657	- 43	614
	- Kányavár 132 fő	75	75		75
	- Ortaháza 111 fő	63	63		63
	- Pördefölde 67 fő	38	38		38
	Működési bevételek összesen	4 320	4 320	- 43	4 277
	- önkormányzati támogatás	-	-	43	43
	- Páka 1161 fő			43	43
	- Kányavár 132 fő				-
	- Ortaháza 111 fő				-
	- Pördefölde 67 fő				-
	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	43	43
	Költségvetési bevételek	4 320	4 320	-	4 320
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 320	4 320	-	4 320

Rovat száma	KIADÁSOK	2015. évi előirányzat	I. módosított előirányzat	módosítás mértéke	II. módosított előirányzat
K1	Személyi juttatások				
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 185	2 197		2 197
	K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 988	1 988		1 988
	K1107 Béren kívüli juttatások	147	159		159
	K1109 Közlekedési költségterítés	50	50		50
K1	Személyi juttatások összesen	2 185	2 197	-	2 197
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó				
	Szociális hozzájárulási adó	537	537		537
	Egészségügyi hozzájárulás	25	32		32
	Munkáltatót terhelő SZJA	28	32		32
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	590	601	-	601
K3	Dologi kiadások				
K31	Készletbeszerzés	130	130	-	130
	K311 Szakmai anyagok beszerzése	40	40		40
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	90	90		90
K32	Kommunikációs szolgáltatások	165	165	-	165
	K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	75	75		75
	K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	90	90		90
K33	Szolgáltatási kiadások	1 050	1 027	- 43	984
	K331 Közzemeli díjak	400	377	- 43	377
	K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50	50		7
	K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100	100		100
	K337 Egyéb szolgáltatások	500	500		500
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	200	200	-	200
	K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	200	200		200
K3	Dologi kiadások	1 545	1 522	- 43	1 479
	Működési kiadások	4 320	4 320	- 43	4 277
K6	Beruházások	-	-	43	43
	K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése			34	34
	K67 Beruházási célú ÁFA			9	9
	Felhalmozási kiadások	-	-	43	43
	Költségvetési kiadások	4 320	4 320	-	4 320
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 320	4 320	-	4 320

Előterjesztés: Páka, Kányavár-, Ortaháza-, Pördefölde Községek együttes képviselő-testületei üléséhez

Tárgy: Védőnői szolgálat 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása és jóváhagyása

Előadó: Lukács Tibor polgármester

A védőnői szolgálat 2015. évi költségvetése

A védőnői szolgálat 2015. évi költségvetését Páka, Kányavár, Ortaháza, Pördefölde községek képviselő-testületei 4320 ezer forint bevétellel és kiadással fogadtak el. A költségvetés két alkalommal lett módosítva, a módosított költségvetés főösszege 4320 ezer forint.

A védőnői szolgálat 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló

A védőnői szolgálat 2015. évi bevételei és kiadásai **3970 e Ft**-tal, 92 %-ban teljesültek a módosított **4320** ezer forint módosított előirányzathoz viszonyítva.

Bevételek

A bevételek egyik részét a TB Alaptól működési célra átvett pénzeszközök tették ki, melynek tényleges összege 2015. évben 3 323 e Ft volt. Ezen összeg tartalmazza az alapfinanszírozást, a teljesítményfinanszírozást, valamint a területi pótlékot.

A 349/2014 (XII. 29) kormányrendelet értelmében a védőnői szolgálat 2015 évben 162 ezer Ft bérkompenzáció igénybevételére volt jogosult.

Mivel az OEP finanszírozás és a központi támogatás nem nyújtott elegendő fedezetet a szolgálat működésére, a fenntartó önkormányzatok a korábbi évekhez hasonlóan a 2014. január 1-jei lakosságlétszámból kiindulva létszamarányosan hozzájárultak a védőnői szolgálat 2015. évi működéséhez. Az önkormányzati hozzájárulás tényleges mértéke a tervezett kiadások és bevételek figyelembevételével 485 e Ft volt. A lakosságlétszámot figyelembe véve Páka, Kányavár, Ortaháza, Pördefölde község önkormányzatai az alábbi összegű hozzájárulást biztosították a területi ellátási kötelezettséggel működő szolgálat fenntartásához

	Módosított előirányzat	Teljesített finanszírozás
Páka	657 e Ft	309 e Ft
Kányavár	75 e Ft	75 e Ft
Ortaháza	63 e Ft	63 e Ft
Pördefölde	38 e Ft	38 e Ft
Összesen:	833 e Ft	485 e Ft

Kiadások

Működési kiadások

A kiadásokon belül a működési kiadások összege 3927 e Ft volt, melynek mértéke a módosított előirányzathoz viszonyítva 92 % volt.

A működési kiadásokon belül, a többi szférához hasonlóan a személyi juttatások előirányzata jelentős összeget jelentett. Ezen kiemelt előirányzat teljesített összege 2187 e Ft volt, a munkaadót terhelő járulékok 601 e Ft, mely összességében az összműködési kiadások 71 %-át tették ki..

Dologi kiadások 1 139 e Ft-tal a módosított előirányzathoz viszonyítva 77 %-ban teljesültek. A fenntartási kiadások teljesülését előirányzatonként számszaki előterjesztésem tartalmazza.

Kérem, hogy a védőnői szolgálatot fenntartó önkormányzatok tárgyalják meg és fogadják el a szolgálat 2015. évi költségvetéséről szóló beszámolót, és ennek alapján a határozati javaslatban foglaltak figyelembevételével hagyják jóvá Páka Község Önkormányzatának elszámolását ezen feladatellátásra átvett pénzeszközzel.

Az elszámoláshoz figyelembe vehető összeg:

Összes bevétel	3 485 ezer Ft
Ebből OEP finanszírozás	3 323 ezer Ft
Központi támogatás	162 ezer Ft
OEP finanszírozással nem fedezett kiadások mértéke	485 ezer Ft

Ebből működési célú támogatás:

Lakosságlétszám arányában számított:	Ténylegesen finanszírozott összeg
Páka 349 ezer Ft	266 ezer Ft
Kányavár 40 ezer Ft	75 ezer Ft
Ortaháza 33 ezer Ft	63 ezer Ft
Pördefölde 20 ezer Ft	38 ezer Ft

Ebből felhalmozási célú támogatás:

Lakosságlétszám arányában számított:	Ténylegesen finanszírozott összeg
Páka 34 ezer Ft	43 ezer Ft
Kányavár 4 ezer Ft	0 ezer Ft
Ortaháza 3 ezer Ft	0 ezer Ft
Pördefölde 2 ezer Ft	0 ezer Ft

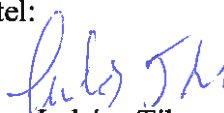
A tényleges bevételek és kiadások figyelembevételével a lakosságlétszámot tekintve Kányavár, Ortaháza, Pördefölde Község Önkormányzatait az alábbi összegű működési célú túlf finanszírozás illeti meg Páka Község Önkormányzatától, és felhalmozási célú fizetési kötelezettsége keletkezik Páka Község Önkormányzata felé:

	Működési célú túlfizetés	Felhalmozási célú fizetési kötelezettség
Kányavár	35 ezer Ft	4 ezer Ft
Ortaháza	30 ezer Ft	3 ezer Ft
Pördefölde	18 ezer Ft	2 ezer Ft

Kérem, hogy a védőnői szolgálat 2015 évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját, a fentieket figyelembe véve tárgyalják meg és fogadják el.

Páka, 2016. május

Tisztelettel:


Lukács Tibor
Polgármester



Határozati javaslat:

.... számú képviselő-testületi határozat

Páka, Kányavár, Ortaháza és Pördefölde Község Önkormányzatainak Képviselő-testületei a területi ellátási kötelezettséggel működő védőnői szolgálat 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az alábbiak szerint jóváhagyják.

Létszámkeret: 1 fő.

	eredeti Előirányzat	I. módosított	II. előirányzat	adat ezer forintban 2015. évi teljesítés
Bevételek:				
Költségvetési bevételek	4320	4320	4320	3970
Működési bevételek	4320	4320	4277	3927
egyéb működési célú támog Áh. Belülről	4320	4320	4277	3927
Ebből:				
- TB finanszírozás	3 325	3 325	3325	3323
- önkormányzati támogatás	833	833	790	442
- központi támogatás	162	162	162	162
Felhalmozási bevételek	0	0	43	43
egyéb felhalmozási célú támog Áh. Belülről	0	0	43	43
Ebből:				
- önkormányzati támogatás	0	0	43	43
Költségvetési bevételek összesen:	4 320	4 320	4320	3970
Bevételek összesen:	4 320	4 320	4320	3970
Kiadások:				
Működési kiadások	4320	4320	4277	3927
Ebből:				
személyi juttatások	2 185	2197	2197	2187
Munkaadót terhelő járulékok	590	601	601	601
dologi kiadások összesen:	1 545	1522	1479	1139
Felhalmozási kiadások	0	0	43	43
Ebből: beruházások	0	0	43	43
Költségvetési kiadások összesen	4 320	4 320	4320	3970
Kiadások összesen:	4 320	4 320	4320	3970

A védőnői szolgálat teljesített bevételei és kiadásai figyelembevételével Páka Község Önkormányzata az alábbi összegű működési célú önkormányzati támogatást utalja át a fenntartó önkormányzatok részére 2016. június 30-ig.

Kányavár	35 ezer Ft
Ortaháza	30 ezer Ft
Pördefölde	<u>18 ezer Ft</u>
Összesen	83 ezer Ft

A védőnői szolgálat teljesített bevételei és kiadásai figyelembevételével Kányavár, Ortaháza és Pördefölde Községek Önkormányzatai az alábbi összegű felhalmozási célú önkormányzati támogatást utalják át a Páka Község Önkormányzata részére 2016. június 30-ig.

Kányavár	4 ezer Ft
Ortaháza	3 ezer Ft
Pördefölde	<u>2 ezer Ft</u>
Összesen	9 ezer Ft

Határidő: folyamatos 2016. június 30-ig.

Felelős: fenntartó önkormányzatok polgármesterei

VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ZÁRSZÁMADÁSI BESZÁMOLÓJA

ezer forint

Rovat száma	BEVÉTELEK	2015. évi előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-ban
B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről					
	B16 Egyéb működési célú támogatások ÁH-n					
	- TB támogatás	3 325	3 325	3 325	3 323	100%
	- fix díj	1 500	1 500	1 500	1 500	
	- területi pótlék	240	240	240	240	
	- fejkvóta szerinti díj	1 585	1 585	1 585	1 583	
	- központi támogatás	162	162	162	162	100%
	- 2015. évi bérkompenzáció	162	162	162	162	
	- önkormányzati támogatás	833	833	790	442	56%
	- Páka 1161 fő	657	657	614	266	
	- Kányavár 132 fő	75	75	75	75	
	- Ortaháza 111 fő	63	63	63	63	
	- Pördefölde 67 fő	38	38	38	38	
	Működési bevételek összesen	4 320	4 320	4 277	3 927	92%
	- önkormányzati támogatás	-	-	43	43	100%
	- Páka 1161 fő			43	43	
	- Kányavár 132 fő			-	-	
	- Ortaháza 111 fő			-	-	
	- Pördefölde 67 fő			-	-	
	Felhalmozási bevételek összesen	-	-	43	43	100%
	Költségvetési bevételek	4 320	4 320	4 320	3 970	92%
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 320	4 320	4 320	3 970	92%

Rovat száma	KIADÁSOK	2015. évi előirányzat	I. módosított előirányzat	II. módosított előirányzat	teljesítés	teljesítés %-ban
K1	Személyi juttatások					
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2 185	2 197	2 197	2 187	
	K1101 Törvény szerinti illetmények, munkabérek	1 988	1 988	1 988	1 988	
	K1107 Béren kívüli juttatások	147	159	159	160	
	K1109 Közlekedési költségátértesítés	50	50	50	39	
K1	Személyi juttatások összesen	2 185	2 197	2 197	2 187	100%
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó					
	Szociális hozzájárulási adó	537	537	537	537	
	Egészségügyi hozzájárulás	25	32	32	32	
	Munkáltatót terhelő SZJA	28	32	36	32	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	590	601	601	601	100%
K3	Dologi kiadások					
K31	Készletbeszerzés	130	130	130	80	62%
	K311 Szakmai anyagok beszerzése	40	40	40	27	
	K312 Üzemeltetési anyagok beszerzése	90	90	90	53	
K32	Kommunikációs szolgáltatások	165	165	165	155	94%
	K321 Informatikai szolgáltatások igénybevétele	75	75	75	61	
	K322 Egyéb kommunikációs szolgáltatások	90	90	90	94	
K33	Szolgáltatási kiadások	1 050	1 027	984	762	77%
	K331 Közütemi díjak	400	377	377	210	
	K334 Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	50	50	7	3	
	K336 Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	100	100	100	81	
	K337 Egyéb szolgáltatások	500	500	500	468	
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	200	200	200	142	71%
	K351 Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	200	200	200	142	
K3	Dologi kiadások	1 545	1 522	1 479	1 139	77%
	Működési kiadások	4 320	4 320	4 277	3 927	92%
K6	Beruházások			43	43	
	K64 Egyéb tárgyi eszközök beszerzése			34	34	
	K67 Beruházási célú ÁFA			9	9	
	Felhalmozási kiadások	-	-	43	43	100%
	Költségvetési kiadások	4 320	4 320	4 320	3 970	92%
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 320	4 320	4 320	3 970	92%

VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT
2015. ÉVI ELSZÁMOLÁSA

A tényleges működési célú bevételek és kiadások figyelembevételével a lakosságlétszámot tekintve Kányavár, Ortaháza, Pördefölde Község Önkormányzatai az elszámolás alapján a további visszatérítésekre jogosultak

Működési célú

2015. évi összes működési kiadás	3927 e Ft			
2015. évi bevételek				
- Központosított tám	162 e Ft			
- saját bevétel	0 e Ft			
- Felhalmozási bev.	0 e Ft	442000 Ft		
- műk. Célú támogatás	0 e Ft	1471 fő	=	300,476 Ft/fő
- TB finanszírozás	3323 e Ft			
Hiány	442 e Ft			

adat e Ft-ban

Lakosságlétszám	létszámarányos költség	2015. évi tényleges	elszámolás	
Páka	1161 fő	349	266	83
Kányavár	132 fő	40	75	- 35 visszafizetendő
Ortaháza	111 fő	33	63	- 30 visszafizetendő
Pördefölde	67 fő	20	38	- 18 visszafizetendő
összesen	1471 fő	442	442	-

A tényleges felhalmozási célú bevételek és kiadások figyelembevételével a lakosságlétszámot tekintve Kányavár, Ortaháza, Pördefölde Község Önkormányzatainak az elszámolás alapján a további fizetési kötelezettségük

Felhalmozási célú

2015. évi összes felhalmozási kiadás:	43 e Ft			
2015. évi bevételek				
- Központosított tám	0 e Ft			
- saját bevétel	0 e Ft			
- Felhalmozási bev.	0 e Ft	43000 Ft		
- műk. Célú támogatás	0 e Ft	1471 fő	=	29,232 Ft/fő
- TB finanszírozás	0 e Ft			
Hiány	43 e Ft			

adat e Ft-ban

Lakosságlétszám	létszámarányos költség	2015. évi tényleges	elszámolás	
Páka	1161 fő	34	43	- 9 fizetendő
Kányavár	132 fő	4	0	4 fizetendő
Ortaháza	111 fő	3	0	3 fizetendő
Pördefölde	67 fő	2	0	2 fizetendő
összesen	1471 fő	43	43	-

Előterjesztés: Páka-, Kányavár-, Ortaháza-, Pördefölde Községek együttes képviselő-testületei üléséhez

Tárgy: Fogorvosi szolgálat 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása és jóváhagyása

Előadó: Lukács Tibor polgármester

A fogorvosi szolgálat 2015. évi költségvetése

Páka-, Kányavár-, Ortaháza-, Pördefölde Község Önkormányzatai együttműködési megállapodás alapján 2012. február 1-jétől közösen működtetik a fogorvosi szolgálatot.

A fogorvosi szolgálat 2015 évi költségvetését Páka, Kányavár, Ortaháza, Pördefölde községek képviselő-testületei 4 800 ezer forint bevétellel és kiadással fogadtak el. A költségvetés egy alkalommal lett módosítva, a módosított költségvetés főösszege 4540 ezer forint.

A fogorvosi szolgálat 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámoló

A fogorvosi szolgálat 2015 évi bevételei és kiadásai 4508 e Ft-tal, 99 %-ban teljesültek a módosított előirányzathoz viszonyítva.

Bevételek

Működési bevételek:

A bevételek egyik részét a TB. Alaptól működési célra átvett pénzeszközök tették ki, melynek tényleges összege 2015. évben 4274 e Ft volt. Ezen összeg tartalmazza a pontszám szerinti alapfinanszírozást és a teljesítményfinanszírozást, kiegészítő díjat.

Mivel az OEP finanszírozás és a központi támogatás nem nyújtott elegendő fedezetet a szolgálat működésére, a fenntartó önkormányzatoknak a 2014. január 1-jei lakosságlétszámból kiindulva létszamarányosan hozzájárultak a fogorvosi szolgálat 2015. évi működéséhez. A működési kiadások teljesüléséhez szükséges önkormányzati hozzájárulás tényleges mértéke a tervezett kiadások és bevételek figyelembevételével 79 e Ft volt, a felhalmozási kiadások fedezetéhez szükséges támogatás pedig 155 e Ft. A lakosságlétszámot figyelembe véve Páka, Kányavár, Ortaháza, Pördefölde község önkormányzatai az alábbi összegű hozzájárulást biztosították a területi ellátási kötelezettséggel működő szolgálat fenntartásához

	Módosított előirányzat	Teljesített finanszírozás
Páka	43 e Ft	37 e Ft
Kányavár	18 e Ft	18 e Ft
Ortaháza	15 e Ft	15 e Ft
Pördefölde	9 e Ft	9 e Ft
Összesen:	85 e Ft	79 e Ft

Felhalmozási bevételek:

A lakosságlétszámot figyelembe véve Páka, Kányavár, Ortaháza, Pördefölde község önkormányzatai az alábbi összegű hozzájárulást biztosították a területi ellátási kötelezettséggel működő szolgálat felhalmozási kiadásainak fedezetére

	Módosított előirányzat	Teljesített finanszírozás
Páka	155 e Ft	155 e Ft
Kányavár	0 e Ft	0 e Ft
Ortaháza	0 e Ft	0 e Ft
Pördefölde	<u>0 e Ft</u>	<u>0 e Ft</u>
Összesen:	155 e Ft	155 e Ft

Kiadások

Működési kiadások

A kiadásokon belül a működési kiadások teljesített összege **4353 e Ft** volt, melynek mértéke a módosított előirányzathoz viszonyítva **99 %** volt.

Működési célú pénzeszközátadások vállalkozásoknak

Dr Gróf Ulrike helyettesítő fogorvossal megkötött feladat-ellátási szerződés figyelembevételével a fogszakorvos a TB finanszírozás 100 %-át vállalkozói díjként megkapta. A TB finanszírozás 100 %-a működési célú pénzeszközátadásként átadásra került a helyettesítő fogszakorvos részére 4274 e Ft összegben.

Dologi kiadások

Dologi kiadások 79 e Ft-tal a módosított előirányzathoz viszonyítva **93 %-ban** teljesültek. A fenntartási kiadások teljesülését előirányzatonként számszaki előterjesztésem tartalmazza.

Felhalmozási kiadások:

Felhalmozási kiadásként jelentkezett a fogorvosi szolgálat részére vásárolt számítógép beszerzés 155 ezer Ft összegben.

Kérem, hogy a fogorvosi szolgálatot fenntartó önkormányzatok tárgyalják meg és fogadják el a szolgálat 2014. évi költségvetéséről szóló beszámolót, és ennek alapján a határozati javaslatban foglaltak figyelembevételével hagyják jóvá Páka Község Önkormányzatának elszámolását ezen feladatellátásra átvett pénzeszközzel.

Az elszámoláshoz figyelembe vehető összeg:

Összes bevétel	4508 ezer Ft
Ebből OEP finanszírozás	4274 ezer Ft
OEP finanszírozással nem fedezett kiadások mértéke	234 ezer Ft

Ebből működési célú támogatás:

Lakosságlétszám arányában számított:	Ténylegesen finanszírozott összeg
Páka 62 ezer Ft	37 ezer Ft
Kányavár 7 ezer Ft	18 ezer Ft
Ortaháza 6 ezer Ft	15 ezer Ft
Pördefölde 4 ezer Ft	9 ezer Ft

Ebből felhalmozási célú támogatás:

Lakosságlétszám arányában számított:

Páka	122 ezer Ft
Kányavár	14 ezer Ft
Ortaháza	12 ezer Ft
Pördefölde	7 ezer Ft

Ténylegesen finanszírozott összeg

155 ezer Ft
0 ezer Ft
0 ezer Ft
0 ezer Ft


A tényleges bevételek és kiadások figyelembevételével a lakosságlétszámot tekintve Kányavár, Ortaháza, Pördefölde Község Önkormányzatait az alábbi összegű működési célú túlfelhalmozásos finanszírozás illeti meg Páka Község Önkormányzatától, és felhalmozási célú fizetési kötelezettsége keletkezik Páka Község Önkormányzata felé:

	Működési célú túlfizetés	Felhalmozási célú fizetési kötelezettség
Kányavár	11 ezer Ft	14 ezer Ft
Ortaháza	9 ezer Ft	12 ezer Ft
Pördefölde	5 ezer Ft	7 ezer Ft

Kérem, hogy a fogorvosi szolgálat 2015. évi gazdálkodásról szóló beszámolóját a fentieket figyelembe véve tárgyalják meg és fogadják el.

Páka, 2016. május

Tisztelettel:


Lukács Tibor
Polgármester



Határozati javaslat:

.... számú képviselő-testületi határozat

Páka, Kányavár, Ortaháza és Pördefölde Község Önkormányzatainak Képviselő-testületei a területi ellátási kötelezettséggel működő fogorvosi szolgálat 2015. évi gazdálkodásáról szóló beszámolót az alábbiak szerint jóváhagyják.

	Eredeti előirányzat	módosított előirányzat	adat ezer forintban 2015. évi Teljesítés
<u>Bevételek:</u>			
Működési bevételek	4800	4385	4353
Ebből: -egyéb működési célú támogatások Áh. -belülről	4600	4385	4353
Ebből:			
- TB finanszírozás	4600	4300	4274
- önkormányzati támogatás	200	85	79
Felhalmozási bevételek		155	155
Ebből: - egyéb felhalmozási célú támogatások Áh-n belülről	0	155	155
Költségvetési bevételek összesen:	4 800	4 540	4508
Bevételek összesen:	4 800	4 540	4508
<u>Kiadások:</u>			
Működési kiadások	4800	4385	4353
Ebből:			
- dologi kiadások összesen:	200	85	79
- egyéb működési célú kiadások	4600	4300	4274
Felhalmozási kiadások	0	155	155
Ebből: -beruházások:	0	155	155
Költségvetési kiadások összesen	4 800	4 540	4508
Kiadások összesen:	4 800	4 540	4508

A fogorvosi szolgálat teljesített működési célú bevételei és kiadásai figyelembevételével Páka Község Önkormányzata az alábbi összegű működési célú önkormányzati támogatást utalja át a fenntartó önkormányzatok részére 2016. június 30-ig.

Kányavár	11 ezer Ft
Ortaháza	9 ezer Ft
Pördefölde	<u>5 ezer Ft</u>
Összesen	25 ezer Ft

A fogorvosi szolgálat teljesített felhalmozási célú bevételei és kiadásai figyelembevételével Kányavár, Ortaháza és Pördefölde Községek Önkormányzatai az alábbi összegű felhalmozási célú önkormányzati támogatást utalják át a Páka Község Önkormányzata részére 2016. június 30-ig.

Kányavár	14 ezer Ft
Ortaháza	12 ezer Ft
Pördefölde	<u>7 ezer Ft</u>
Összesen	33 ezer Ft

Határidő: folyamatos 2016. június 30-ig.

Felelős: fenntartó önkormányzatok polgármesterei

FOGORVOSI SZOLGÁLAT
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ZÁRSZÁMADÁSI BESZÁMOLÓJA

ezer forint

Rovat száma	BEVÉTELEK		2015. évi előirányzat	módosított előirányzat	2015. évi teljesítés
B1	Működési célú támogatások ÁH-n belülről				
	B16	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülről			
		- TB támogatás	4 600	4 300	4 274
		Alapellátás finanszírozás	1 320	1 260	1 254
		Teljesítmény finanszírozás	2 040	1 800	1 774
		Ellenőrzési díj	40	40	46
		Kiegészítő díj	1 200	1 200	1 200
		- önkormányzati támogatás	200	85	79
		- Páka 1161 fő	158	43	37
		- Kányavár 132 fő	18	18	18
		- Ortaháza 111 fő	15	15	15
		- Pördefölde 67 fő	9	9	9
		Működési bevételek összesen	4 800	4 385	4 353
	B25	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülről			
		- önkormányzati támogatás	-	155	155
		- Páka 1161 fő	-	155	155
		- Kányavár 132 fő	-	-	-
		- Ortaháza 111 fő	-	-	-
		- Pördefölde 67 fő	-	-	-
		Felhalmozási bevételek összesen	-	155	155
		Költségvetési bevételek	4 800	4 540	4 508
		BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	4 800	4 540	4 508

Rovat száma	KIADÁSOK		2015. évi előirányzat	módosított előirányzat	2015. évi teljesítés
K3	Dologi kiadások				
K31	Készletbeszerzés		50	35	32
	K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	50	35	32
K33	Szolgáltatási kiadások		110	30	30
	K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100	30	30
	K337	Egyéb szolgáltatások	10	-	-
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		40	20	17
	K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	40	20	17
K3	Dologi kiadások		200	85	79
K5	Egyéb működési célú kiadások				
	K511	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre	4 600	4 300	4 274
K5	Egyéb működési célú kiadások		4 600	4 300	4 274
		Működési kiadások	4 800	4 385	4 353
K6	Beruházások				
	K64	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése		122	122
	K67	Beruházás áfája		33	33
		Felhalmozási kiadások	-	155	155
		Költségvetési kiadások	4 800	4 540	4 508
		KIADÁSOK ÖSSZESEN:	4 800	4 540	4 508

FOGORVOSI SZOLGÁLAT
2015. ÉVI ELSZÁMOLÁSA

A tényleges működési bevételek és kiadások figyelembevételével a lakosságlétszámot tekintve Kányavár, Ortaháza, Pördefölde Község Önkormányzatai az elszámolás alapján a további visszatérítésekre jogosultak

Működési célú

2015. évi összes működési kiadás 4353 e Ft

2015. évi bevételek

- TB finanszírozás 4274 e Ft

- műk. Célú támogatás 0 e Ft

Hiány 79 e Ft

$$\frac{79000 \text{ Ft}}{1471 \text{ fő}} = 53,70 \text{ Ft/fő}$$

adat e Ft-ban

Lakosságlétszám	létszám arányos költség	2015. évi tényleges	elszámolás	
Páka	1161 fő	62	37	25
Kányavár	132 fő	7	18	- 11
Ortaháza	111 fő	6	15	- 9
Pördefölde	67 fő	4	9	- 5
összesen	1471 fő	79	79	-

visszafizetendő
visszafizetendő
visszafizetendő

A tényleges felhalmozási bevételek és kiadások figyelembevételével a lakosságlétszámot tekintve Kányavár, Ortaháza, Pördefölde Község Önkormányzatainak az elszámolás alapján a további fizetési kötelezettségük keletkezett

Felhalmozási célú

2015. évi összes felhalmozási kiadás 155 e Ft

2015. évi bevételek

- TB finanszírozás 0 e Ft

- műk. Célú támogatás 0 e Ft

Hiány 155 e Ft

$$\frac{155000 \text{ Ft}}{1471 \text{ fő}} = 105,37 \text{ Ft/fő}$$

adat e Ft-ban

Lakosságlétszám	létszám arányos költség	2015. évi tényleges	elszámolás	
Páka	1161 fő	122	155	- 33
Kányavár	132 fő	14	0	14
Ortaháza	111 fő	12	0	12
Pördefölde	67 fő	7	0	7
összesen	1471 fő	155	155	-

fizetendő
fizetendő
fizetendő

Páka, 2016. április ...