

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

CSATÁR, EGERVÁR, LAKHEGY, KÖZSÉGEK ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐTESTÜLETEI

2016.március 16. napján tartott

EGYÜTTES ÜLÉSÉRŐL

Határozatok:

Csatár Község Önkormányzata:

Sorszáma	Kódja
17/2016.(III.16.)	L5
18/2016.(III.16.)	F2
19/2016.(III.16.)	F5
20/2016.(III.16.)	F2
21/2016.(III.16.)	D1

Egervár Község Önkormányzata:

Sorszáma	Kódja
15/2016.(III.16.)	L5
16/2016.(III.16.)	F2
17/2016.(III.16.)	F5
18/2016.(III.16.)	F5
19/2016.(III.16.)	D1
20/2016.(III.16.)	K1

Lakhegy Község Önkormányzata:

Sorszáma	Kódja
26/2016.(III.16.)	L5
27/2016.(III.16.)	F2
28/2016.(III.16.)	F5
29/2016.(III.16.)	F2
30/2016.(III.16.)	D1
31/2016.(III.16.)	K1

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Csatár, Egervár, Lakhegy községek Önkormányzati képviselőtestületeinek 2016. március 16. napján 18.00 órakor tartott együttes üléséről

Ülés helye: Csatár, Kossuth Lajos utca 1.; Kultúrház

J e l e n v o l t a k :

Csatár község Önkormányzati Képviselőtestülete részéről:

Mátyás László	polgármester
Bangó János	alpolgármester
Boros István	önkormányzati képviselő
Gellén-Szabó Edina	önkormányzati képviselő
Kránicz Róbert	önkormányzati képviselő

Egervár község Önkormányzati Képviselőtestülete részéről:

Gyerkó Gábor	polgármester
Kálmán István	alpolgármester
Korbuly Kálmán	önkormányzati képviselő
Fücsök Imre	önkormányzati képviselő
Szermjagin Marianna	önkormányzati képviselő

Igazoltan távol volt: Déri László és Gángó Károly önkormányzati képviselő

Lakhegy község Önkormányzati Képviselőtestülete részéről:

Illés Tamás	polgármester
Méhes Gábor	alpolgármester
Kondor Anett	önkormányzati képviselő

Igazoltan távol volt: Bognár István és Rákóczi Ferenc önkormányzati képviselő

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

A jegyzőkönyvet vezette: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Az ülésen állampolgár nem vett részt.

Mátyás László az ülést levezető Csatár község polgármestere bevezetőjében köszöntötte az együttes ülésen megjelenteket.

A jelenléti ív alapján megállapította, hogy az együttes ülésen megjelent Csatár, Egervár, Lakhegy községek önkormányzati képviselőtestületei határozatképesek.

Az ülést megnyitotta és javaslatot tett a meghívóban szereplő napirendek tárgyalására. Kérte a képviselőket, hogy amennyiben más napirendre vonatkozó javaslatuk van, azt tegyék meg.

Egyéb javaslat nem hangzott el.

- Csatár Község Önkormányzat képviselő-testülete egyhangú, 5 igen szavazattal,
 - Egervár Község Önkormányzat képviselő-testülete egyhangú, 6 igen szavazattal,
 - Lakhegy Község Önkormányzat képviselő-testülete egyhangú, 5 igen szavazattal
- az alábbi napirendi pontokat fogadták el:

N a p i r e n d e k :

1./ Egervári Közös Önkormányzati Hivatal alapító okiratának módosítása

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

2./ Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015.évi költségvetésének módosítása

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

3./ Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyása

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

4./ Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

5./ Belső kontrollok működésének vizsgálatáról készült belső ellenőri jelentés ismertetése

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

6./ Egyebek

Előadók: polgármesterek, önk. képviselők, jegyző

N a p i r e n d e k t á r g y a l á s a :

1./ Egervári Közös Önkormányzati Hivatal alapító okiratának módosítása

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, hogy szükségessé vált a Közös Önkormányzati Hivatal alapító okiratának módosítása, annak érdekében, hogy az intézmény alaptervekenységeinek a kormányzati funkció szerinti módosítását át tudják vezetni.

Ezt követően ismertette az írásos előterjesztést.

Majd megkérdezte, hogy az írásos előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek észrevétele, javaslata.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Mátyás László az ülést levezető polgármester javasolta, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal alapító okiratának módosítását, s a módosítást tartalmazó egységes szerkezetű alapító okiratot az írásos előterjesztésben foglaltak szerint fogadják el.

Először szavazásra Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületét, majd Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületét, végül pedig Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületét kérte fel.

A szavazás eredményeképpen:

Csatár község Önkormányzati Képviselőtestülete 5 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületének
17/2016. (III.16.) számú határozata:**

Csatár Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta „Az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal Alapító Okiratának módosítása” tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A Képviselő-testület az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal alapító okiratának módosítását a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal, a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratát a határozat 2. melléklete szerinti tartalommal hagyja jóvá.

A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a módosító okirat, illetve az egységes szerkezetű alapító okirat aláírására, egyben felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a megváltozott adatoknak a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyeztetéséről.

**Felelős: Mátyás László polgármester
Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző**

Határidő: 2016. március 23.

Egervár község Önkormányzati Képviselőtestülete 5 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületének
15/2016. (III.16.) számú határozata:**

Egervár Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta „Az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal Alapító Okiratának módosítása” tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A Képviselő-testület az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal alapító okiratának módosítását a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal, a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratát a határozat 2. melléklete szerinti tartalommal hagyja jóvá.

A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a módosító okirat, illetve az egységes szerkezetű alapító

okirat aláírására, egyben felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a megváltozott adatoknak a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyeztetéséről.

**Felelős: Gyerkó Gábor polgármester
Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző**

Határidő: 2016. március 23.

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete 3 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének
26/2016. (III.16.) számú határozata:**

Lakhegy Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta „Az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal Alapító Okiratának módosítása” tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A Képviselő-testület az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal alapító okiratának *módosítását* a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal, a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratát a határozat 2. melléklete szerinti tartalommal hagyja jóvá.

A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a módosító okirat, illetve az egységes szerkezetű alapító okirat aláírására, egyben felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a megváltozott adatoknak a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyeztetéséről.

**Felelős: Illés Tamás polgármester
Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző**

Határidő: 2016. március 23.

**2./ Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015.évi költségvetésének módosítása
Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző**

Mátyás László polgármester felkérte a jegyző asszonyt, hogy a napirenddel kapcsolatosan tájékoztassa a képviselőket.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, hogy a napirenddel kapcsolatos anyag kiküldésre került a képviselők részére. A módosítás következtében a költségvetés főösszege 775 e Ft-al emelkedik, mely a fenntartó önkormányzatokat nem érinti, továbbra sem kell a hivatal fenntartásához saját forrásból hozzájárulniuk.

Ezt követően részletesen ismertette az írásos előterjesztést. Majd megkérdezte, hogy az írásos előterjesztéssel kapcsolatban van-e valakinek észrevétele, javaslata.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Mátyás László az ülést levezető polgármester javasolta, hogy az Egervári Közös Önkormányzati hivatal 2015. évi költségvetésének módosítását az írásos előterjesztésben foglaltak szerint hagyják jóvá.

Először szavazásra Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületét, majd Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületét, végül pedig Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületét kérte fel.

A szavazás eredményeképpen:

Csatár község Önkormányzati Képviselőtestülete 5 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületének
18/2016. (III.16.) számú határozata:

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetését az írásos előterjesztésben írtak szerint módosítja, s a költségvetés főösszegét 38 855 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel hagyja jóvá.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt a takarékos gazdálkodás szem előtt tartására.

Felelős: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Határidő: folyamatos

Egervár község Önkormányzati Képviselőtestülete 5 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületének
16/2016. (III.16.) számú határozata:

Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetését az írásos előterjesztésben írtak szerint módosítja, s a költségvetés főösszegét 38 855 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel hagyja jóvá.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt a takarékos gazdálkodás szem előtt tartására.

Felelős: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Határidő: folyamatos

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete 3 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének
27/2016. (III.16.) számú határozata:**

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetését az írásos előterjesztésben írtak szerint módosítja, s a költségvetés főösszegét 38 855 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel hagyja jóvá.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt a takarékos gazdálkodás szem előtt tartására.

**Felelős: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Határidő: folyamatos**

3./ Beszámoló az Egervári Közös Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyása
Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Mátyás László polgármester felkérte a jegyző asszonyt az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyásáról szóló beszámoló ismertetésére.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, hogy az anyag kiküldésre került a képviselőtestületeknek. A táblázatok úgy készültek, hogy abban láthatóak a tervezett adatok, valamint mindkét módosítás és a teljesítés adatai is.

Ezt követően ismerteti az írásos előterjesztést, részletesen kitérve a pénzmaradvány alakulására.

Majd kérte a képviselőket, hogy tegyék fel kérdéseiket a napirenddel kapcsolatosan.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Mátyás László polgármester az ülést levezető polgármester megköszönte a beszámolót a jegyző asszonynak, majd javasolta, hogy az Egervári Közös Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyásáról szóló beszámolót az írásos előterjesztésben foglaltak szerint fogadják el.

Ezt követően először szavazásra Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületét, majd Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületét, végül pedig Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületét kérte fel.

A szavazás eredményeképpen:

Csatár község Önkormányzati Képviselőtestülete 5 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületének
19/2016. (III.16.) számú határozata:**

a) Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról szól beszámolóját 38 855 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel – az írásos előterjesztésben foglaltak szerint - jóváhagyja.

b) Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal módosított pénzmaradványát 1 943 e Ft összegben hagyják jóvá, melyből kötelezettséggel terhelt 149 e Ft, szabadon felhasználható pénzmaradvány 1 794 e Ft.

A képviselőtestülete felkéri a jegyzőt, hogy a Hivatal 2016. évi költségvetésének módosításakor legyen figyelemmel a jóváhagyott pénzmaradvány összegére.

Felelős: jegyző

Határidő: 2016. december 31.

Egervár község Önkormányzati Képviselőtestülete 5 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületének
17/2016. (III.16.) számú határozata:**

a) Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról szól beszámolóját 38 855 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel – az írásos előterjesztésben foglaltak szerint - jóváhagyja.

b) Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal módosított pénzmaradványát 1 943 e Ft összegben hagyják jóvá, melyből kötelezettséggel terhelt 149 e Ft, szabadon felhasználható pénzmaradvány 1 794 e Ft.

A képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy a Hivatal 2016. évi költségvetésének módosításakor legyen figyelemmel a jóváhagyott pénzmaradvány összegére.

Felelős: jegyző

Határidő: 2016. december 31.

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete 3 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének
28/2016. (III.16.) számú határozata:**

a) Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról szól beszámolóját 38 855 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel – az írásos előterjesztésben foglaltak szerint - jóváhagyja.

b) Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal módosított pénzmaradványát 1 943 e Ft összegben hagyják jóvá, melyből kötelezettséggel terhelt 149 e Ft, szabadon felhasználható pénzmaradvány 1 794 e Ft.

A képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy a Hivatal 2016. évi költségvetésének módosításakor legyen figyelemmel a jóváhagyott pénzmaradvány összegére.

Felelős: jegyző

Határidő: 2016. december 31.

4./ Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosításáról szóló anyag kiküldésre került, melyet bizonyára áttanulmányoztak a képviselőtestületek. A költségvetés főösszegét 706 e Ft-al indokolt emelni, melyet az tesz lehetővé, hogy növekedett a 2015. évi pénzmaradvány összege. Ezt követően ismertette a költségvetés módosításának indokait.

Kérte a képviselő-testületeket, hogy mondják el véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

Kérdés, vélemény nem hangzott el, **Mátyás László** az ülést levezető polgármester javasolta hogy, az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosításáról szóló előterjesztést a képviselőtestületek változatlan tartalommal hagyják jóvá.

Szavazásra kérte fel először Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületét.

A szavazás eredményeképpen:

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestülete 5 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületének
20/2016. (III.16.) számú határozata:**

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítását – az írásos előterjesztésben

foglaltaknak megfelelően – 38.506 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel jóváhagyja.

Határidő: folyamatos

Felelős: jegyző

Egervár község Önkormányzati Képviselőtestülete 5 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületének
18/2016. (III.16.) számú határozata:**

Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítását – az írásos előterjesztésben foglaltaknak megfelelően – 38.506 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel jóváhagyják.

A képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy az önkormányzat 2016. évi költségvetésének módosításáról szóló előterjesztést a hivatal módosított költségvetésében írtak figyelembevételével készítse el.

Határidő: 2016. március 31.

Felelős: jegyző

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete 3 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének
29/2016. (III.16.) számú határozata:**

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítását – az írásos előterjesztésben foglaltaknak megfelelően – 38.506 e Ft bevételi és kiadási főösszeggel jóváhagyják.

Határidő: folyamatos

Felelős: jegyző

5./ Éves ellenőrzési jelentés ismertetése

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, hogy a zárszámadás mellett az előző évi ellenőrzések tapasztalatairól is ilyenkor kell beszámolni. Tavaly évben a belső ellenőr a hivatal által használt pénzügyi, gazdálkodási szabályzatok vizsgálatát végezte, melyről szóló ellenőrzési jelentését megküldte a hivatal részére, melyet a képviselők részére is eljuttatunk.

A jegyzőnek, mint a költségvetési szerv vezetőjének minden évben van egy elszámoltathatósági nyilatkozattételi kötelezettsége, melyet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet ír elő, a nyilatkozatot a Kormányrendelet 1. sz. mellékletében szereplő minta alapulvételével kell elkészíteni.

A nyilatkozatban szereplő rendszerek megfelelőségét egyébként nagyon nehéz tárgyilagosan megítélni. Elmondta, hogy idén könnyebben nyilatkozik, mivel a kontroll rendszert érintette a belső ellenőrzés.

Ezt követően ismertette a belső ellenőri jelentés főbb megállapításait, melyek során szól arról, hogy a hivatal rendelkezik hatályos számvetési politikával, a számlarendre vonatkozó szabályoknak megfelelt a hivatal, rendelkezett hatályos leltározási és leltárkészítési szabályzattal, az eszközök és források értékkezelési szabályzatával, pénzkezelési szabályzattal, Gazdálkodási szabályzattal. Az ellenőrzés alapján megállapításra került, hogy összességében a Hivatal pénzügyi, gazdálkodási szabályozottsága megfelel az előírásoknak.

Kérte a képviselő-testületeket, hogy hagyják jóvá a pénzügyi gazdálkodási szabályzatok felülvizsgálata tárgyban készített belső ellenőri jelentést, valamint 2015. évről készített éves ellenőrzési jelentést.

Kérte a képviselőtestület tagjait, hogy az elhangzottakkal kapcsolatban tegyék fel kérdéseiket, mondják el észrevételeiket.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Mátyás László az ülést levezető polgármester javasolta, hogy az éves ellenőrzési jelentést a képviselőtestületek az ismertetett tartalom szerint hagyják jóvá.

Ezt követően először szavazásra Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületét, majd Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületét, végül pedig Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületét kérte fel.

A szavazás eredményeképpen:

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestülete 5 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületének
21/2016. (III.16.) számú határozata:

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Község Önkormányzati Hivatal pénzügyi, gazdálkodási szabályzatainak vizsgálatáról szóló Belső ellenőrzési jelentést, valamint a 2015. évi belső ellenőrzésről készített Éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – az írásos előterjesztésben foglaltak szerint - jóváhagyja.

A képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy a határozatban írtakról a belső ellenőrt tájékoztassa.

Felelős: jegyző

Határidő: 2016. március 30.

Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete 5 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületének
19/2016. (III.16.) számú határozata:**

Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi, gazdálkodási szabályzatainak vizsgálatáról szóló Belső ellenőrzési jelentést, valamint a 2015. évi belső ellenőrzésről készített Éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – az írásos előterjesztésben foglaltak szerint - jóváhagyja.

A képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy a határozatban írtakról a belső ellenőrt tájékoztassa.

Felelős: jegyző

Határidő: 2016. március 30.

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete 3 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének
30/2016. (III.16.) számú határozata:**

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi, gazdálkodási szabályzatainak vizsgálatáról szóló Belső ellenőrzési jelentést, valamint a 2015. évi belső ellenőrzésről készített Éves összefoglaló ellenőrzési jelentést – az írásos előterjesztésben foglaltak szerint - jóváhagyja.

A képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy a határozatban írtakról a belső ellenőrt tájékoztassa.

Felelős: jegyző

Határidő: 2016. március 30.

5./ Egyebek

Előadók: polgármesterek, önk. képviselők, jegyző

♦ **Háziorvossal kötött egészségügyi feladat-ellátási szerződés módosítása**

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Gyerkó Gábor polgármester elmondta, hogy a napokban érkezett egy levél a Zala Megyei Kormányhivatal Zalaegerszegi Járási Hivatala Népegészségügyi Osztályától, melyben arra kéri a háziiorvosi ellátásban érintett önkormányzatokat, hogy a háziiorvossal kötendő feladat-ellátási szerződés kapcsán kialakult jogellenes állapotot szüntessék meg, és a jogszabályban írtak szerint hosszabbítsák meg Dr. Bódis István háziiorvossal kötött feladat-ellátási szerződést. Ezt követően ismertette az említett levelet.

Előadta, hogy a Népegészségügyi Osztály jogértelmezésével az önkormányzat nem ért egyet, továbbra is fenntartjuk az ügyben korábban kifejtett álláspontunkat, és véleményünket, azonban ennek ellenére mégis azt mondjuk, hogy hosszabbítsuk meg a háziiorvossal kötendő feladat-ellátási szerződést öt évre, mert ellenkező esetben félok, hogy az önkormányzat nem tud pályázatot benyújtani az egészségház felújítására. Egervár Község Önkormányzata korábban elhatározta, hogy a háziiorvosi, a fogorvosi, valamint a védőnői ellátásnak is helyt adó épületet felújíttatja, az épületben kapna helyet a gyógyszertár is, illetve az udvaron parkolót, és gépkocsibejárót alakíttatna ki, amennyiben az e tárgyban benyújtott pályázata eredményes lenne. Az épület így méltán szolgálhatná a betegek érdekeit.

Amennyiben tartanánk a korábbi álláspontunkhoz magunkat, úgy doktor úr nem írná alá a szerződést, így az önkormányzat azt nem tudná a benyújtandó pályázatához csatolni. Sajnos kényszerpályán vagyunk valamelyik félnek engednie kell.

Illés Tamás polgármester elmondta, hogy Lakhegy is fenntartja a korábbi álláspontját, nem ért egyet a szerződés öt évvel történő meghosszabbításával, de az elhangzottak miatt az önkormányzat vállalja korábbi döntésének megváltoztatását. Úgy érzi, hogy a kialakult helyzetben a betegek érdeke nincs figyelembe véve.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző tájékoztatta a képviselőtestületeket, hogy a háziiorvosi ellátásban érintett másik két önkormányzat, Gősfő és Vasboldogasszony is megkapta az öt éves időtartamról szóló feladat-ellátási szerződés tervezetét, illetve polgármester úr az önkormányzat álláspontjáról tájékoztatta az érintett polgármestereket.

A napirenddel kapcsolatban egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Gyerkő Gábor polgármester javasolta, hogy korábban az e tárgyban hozott határozatokat a képviselőtestületek vonják vissza, a háziiorvossal kötendő szerződést az írásos előterjesztésben írtak szerint 2016. január 1-től 2020. december 31. napjáig hosszabbítsák meg, illetve a szerződés módosítást a tervezetben írtak szerint hagyják jóvá.

Mátyás László az ülést levezető polgármester szavazásra bocsátotta Gyerkő Gábor polgármester indítványát.

Először szavazásra Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületét, végül pedig Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületét kérte fel.

A szavazás eredményeképpen:

Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete 5 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

**Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületének
20/2016. (III. 16.) számú határozata:**

Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete Dr. Bódis István háziiorvos által, a háziiorvosi feladatok ellátására kötött feladat-ellátási szerződés meghosszabbítása tárgyában benyújtott kérelmére hozott 90/2015.(XI. 24.) számú határozatát v i s s z a v o n j a .

A képviselőtestület Dr. Bódis István háziornosnak, a háziornosi feladatok ellátására kötött feladat-ellátási szerződés meghosszabbítása tárgyában benyújtott kérelmét támogatja, s úgy határoz, hogy Dr. Bódis István háziornossal (működési nyilvántartás száma: OONY.: 23901), valamint Dr. Bódis és Társa Egészségügyi Szolgáltató Bt.-vel (székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 28/B, cégjegyzék száma: 20-06-031676) a területi ellátási kötelezettséggel járó háziornosi feladatok egészségügyi vállalkozás keretében történő ellátására 2013. augusztus 27. napján kötött feladat-ellátási szerződést 5 éves időtartamra 2016. január 1. napjától 2020. december 31. napjáig meghosszabbítja, a szerződés módosításáról szóló írásos előterjesztést változatlan tartalommal jóváhagyja.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésről tájékoztassa az érintetteket, illetve felhatalmazza a szerződés aláírására.

Felelős: Gyerkó Gábor polgármester
Határidő: 2016. március 25.

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete 3 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének
31/2016. (III.16.) számú határozata:

Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete a Dr. Bódis István háziornos által, a háziornosi feladatok ellátására kötött feladat-ellátási szerződés meghosszabbítása tárgyában benyújtott kérelmére hozott 91/2015.(XI. 24.) számú határozatát **v i s s z a v o n j a** .

A képviselőtestület Dr. Bódis István háziornosnak, a háziornosi feladatok ellátására kötött feladat-ellátási szerződés meghosszabbítása tárgyában benyújtott kérelmét támogatja, s úgy határoz, hogy Dr. Bódis István háziornossal (működési nyilvántartás száma: OONY.: 23901), valamint Dr. Bódis és Társa Egészségügyi Szolgáltató Bt.-vel (székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 28/B, cégjegyzék száma: 20-06-031676) a területi ellátási kötelezettséggel járó háziornosi feladatok egészségügyi vállalkozás keretében történő ellátására 2013. augusztus 27. napján kötött feladat-ellátási szerződést 5 éves időtartamra 2016. január 1. napjától 2020. december 31. napjáig meghosszabbítja, a szerződés módosításáról szóló írásos előterjesztést változatlan tartalommal jóváhagyja.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésről tájékoztassa az érintetteket, illetve felhatalmazza a szerződés aláírására.

Felelős: Illés Tamás polgármester
Határidő: 2016. március 25.

♦ **A Ket. megváltozott szabályainak alkalmazása szociális ügyekben**
Előadó: jegyző

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, hogy korábban már tájékoztattuk a képviselőtestületeket a Ket. megváltozott szabályairól, melyek érintik a képviselőtestületi hatáskörben lévő szociális ügyek elbírálását. A Ket. 2016. január 1-től bevezette a sommás eljárást, melynek az ügyintézési határideje 8 nap. A szociális ügyek nagy részét a sommás eljárás szabályainak figyelembevételével kell elbírálni. Testületi hatáskör esetén is a 8 napos ügyintézési határidőt be kell tartani.

Illés Tamás polgármester megkérdezte, hogy mit javasol a hivatal, mert a helyzetet valahogy meg kellene oldani.

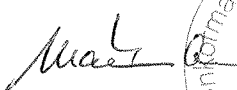
Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy amennyiben nem akarnak a kérelem benyújtását követően 8 naponként ülésezni, úgy megoldást jelentene a hatáskör polgármesterre történő átruházása, hiszen a szociális rászorultsági feltételek önkormányzati rendeletekben szabályozva lettek.


Mátyás László polgármester előadta, hogy nem biztos, hogy ez a legideálisabb megoldás, de mindenképpen törvényesen kellene eljáráni.

Gyerkó Gábor polgármester elmondta, hogy Egervár vonatkozásában a szociális hatásköröket bizottság gyakorolja, a mi esetünkben olyan nagy problémát a 8 napos határidő tartása talán nem fog jelenteni.

Egyéb nem hangzott el, a képviselőtestületek úgy foglaltak állást, hogy visszatérnek a téma tárgyalására.

Mátyás László polgármester megkérdezte a jelenlévőket, hogy van-e egyéb közérdekű kérdéstük bejelentésük. Közérdekű kérdés, bejelentés nem hangzott el, az ülést levezető polgármester megköszönte az együttműködést a polgármestereknek, képviselőknek, jegyzőnek, s az együttes ülést **18.50 órakor bezárta.**



/:Mátyás László:/
Csatár község polgármester




Kmft.


/:Gyerkó Gábor :/
Egervár község polgármestere

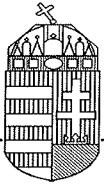



/:Illés Tamás:/
Lakhegy község polgármestere




/:Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra:/
jegyző





Egervári Közös Önkormányzati Hivatal
✉ 8913 Egervár Vár u. 2. ☎/fax:92/564-013, 564-014, 30 8214561
E-mail: kozoshivatal@egervar.hu

1. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

Csatár, Egervár, Lakhegy Községek Önkormányzati Képviselő-testületének 2016.március 16-án tartandó együttes ülésére

Tárgy: Egervári Közös Önkormányzati Hivatal Alapító okiratának módosítása

Előterjesztő: Dr. Ürmösiné Kórníves Eleonóra jegyző

Készítette: Dr. Ürmösiné Kórníves Eleonóra jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Hivatal Alapító Okiratának felülvizsgálata vált szükségessé annak érdekében, hogy az intézmény alaptevékenységeinek a kormányzati funkció szerinti módosítását át tudjuk vezetni az alapító okiraton.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 8/A. § (2) bekezdése és a 11. § (7) bekezdése, valamint a 111. § (26) bekezdése értelmében az alapító, módosító és megszüntető okiratokat a Magyar Államkincstár honlapján közzétett formanyomtatványok (okirat minták) szerint kell elkészíteni. Ez a jogszabályi előírás az alapító szervekre és a kincstárra egyaránt azt a kötelezettséget rója, hogy csak ezen okirat minták szerint elkészített okiratok lesznek befogadhatóak a törzskönyvi nyilvántartásba.

Az Áht. 111. § (26) bekezdése értelmében 2015. január 1-jét követően a költségvetési szervek alapító okiratainak soron következő első módosításakor az okirat mintáknak megfelelően kell átszerkeszteni a költségvetési szerv korábbi alapító okiratát. A módosító okirat mellett el kell készíteni a módosításokat is tartalmazó egységes szerkezetű alapító okiratot.

A hivatal Alapító okiratát a képviselőtestületek 2012. decemberi együttes ülésen fogadták el, melyet ezidáig nem módosítottak.

A kormányzati funkció miatti módosításon túlmenően módosítani indokolt a Lakhegyi Önkormányzat székhelyének változása miatt, illetve a Csatári irányítószám módosítása miatt az okirat 10. pontját.

Mivel az Alapító okiratnak már nem tartalmi kelléke a vagyoni rendelkezés, illetve a gazdálkodási jogkör szerinti besorolás, ezért az erre vonatkozó rendelkezések hatályon kívül helyezése indokolt.

A hatályba lépésre vonatkozó rendelkezés:

Az okiratok tekintetében az adat keletkezésének, illetve megváltozásának számít a testületi döntés, határozat keltezésének időpontja. Attól számított 8 napon belül be kell nyújtani az aláírt, lepecsételt okiratokat a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzés végett.

Tekintettel arra, hogy a korábbi alapító okirat más szerkezetű, mint a közzétett formanyomtatványok, ezért az Alapító okirat adattartalmát át kellett vezetnünk a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt okirat-nyomtatványon.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés mellékletét képező alapító okirat módosítást, valamint az egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratot a mellékletek szerinti tartalommal hagyják jóvá.

Határozati javaslat:

.... Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta „Az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal Alapító Okiratának módosítása” tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

A Képviselő-testület az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal alapító okiratának *módosítását* a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal, a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratát a határozat 2. melléklete szerinti tartalommal **hagyja jóvá.**

A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a módosító okirat, illetve az egységes szerkezetű alapító okirat aláírására, egyben felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a megváltozott adatoknak a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyeztetéséről.

Felelős: ... polgármester

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Határidő: 2016. március 23.

Egervár, 2016. március 7.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző

Módosító okirat

Az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal a Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestülete, Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete és Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete által 2012. december 28. napján kiadott alapító okiratát az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a alapján Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületének .../2016.(III.16.) határozatára, Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestületének .../2016.(III.16.) határozatára és Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének .../2016.(II.16.) határozatára figyelemmel a következők szerint módosítom:

1. Az alapító okirat 1. és 2. pontjai helyébe a következő rendelkezés lép:

1. A költségvetési szerv megnevezése, székhelye, telephelye

1.1.. A költségvetési szerv

1.1.1. megnevezése: Egervári Közös Önkormányzati Hivatal

1.2. A költségvetési szerv

1.2.1. székhelye: 8913 Egervár Vár út 2.

2. Az alapító okirat 10. és 15. pontjai helyébe a következő rendelkezés lép:

2. A költségvetési szerv alapításával és megszűnésével összefüggő rendelkezések

2.1. A költségvetési szerv alapításának dátuma: 2013. január 1.

2.2. A költségvetési szerv alapítására, átalakítására, megszüntetésére jogosult szerv

	megnevezése	székhelye
1	Csatár Község Önkormányzata	8943 Csatár, Kossuth Lajos utca 1.
2	Egervár Község Önkormányzata	8913 Egervár, Vár út 2.
3	Lakhegy Község Önkormányzata	8913 Lakhegy, Petőfi Sándor utca 78.

2.3. A költségvetési szerv jogelőd költségvetési szervének

	megnevezése	székhelye
1	Egervár-Gósfalakhegy-Vasboldogasszony Körjegyzősége	8913 Egervár, Vár út 2.
2	Bocföldre-Csátár Községek Körjegyzősége	8943 Bocföldre, Ady Endre u. 15.

3. Az alapító okirat 9. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

3. A költségvetési szerv irányítása, felügyelete

3.1. A költségvetési szerv irányító szervének/felügyeleti szervének

3.1.1. megnevezése: Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete

3.1.2. székhelye: 8913 Egervár, Vár út 2.

4. Az alapító okirat 3., 4., 5., 6. és 8. pontjai helyébe a következő rendelkezés lép:

4. A költségvetési szerv tevékenysége

4.1. A költségvetési szerv közfeladata: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) 84. § (1) bekezdése alapján a közös hivatal ellátja az önkormányzatok működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködés összehangolásában.

4.2. A költségvetési szerv főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása:

	szakágazat száma	szakágazat megnevezése
1	841105	helyi önkormányzatok és társulások igazgatási tevékenysége

4.3. A költségvetési szerv alaptevékenysége:

A közös hivatal ellátja az Möt.v.-ben és a vonatkozó egyéb jogszabályokban a számára meghatározott feladatokat Csátár, Egervár és Lakhegy települések vonatkozásában. A közös hivatal a feladatait részletesen a társult települések önkormányzatai által jóváhagyott, a közös hivatal működtetésére és fenntartására létrejött megállapodás tartalmazza.

4.4. A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölése:

	kormányzati funkciószáma	kormányzati funkció megnevezése
1	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
2	011220	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás
3	013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások

4	013360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
5	016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
6	016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek

4.5. A költségvetési szerv illetékessége, működési területe: Csatár, Egervár, Lakhegy községek közigazgatási területe

5. Az alapító okirat 12. és 13. pontjai helyébe a következő rendelkezés lép:

5. A költségvetési szerv szervezete és működése

5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A jegyző kinevezése az Möt. 82.-83. §-ai, valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezéseinek megfelelően történik. Az érintett települések polgármesterei - pályázat alapján - határozatlan időre nevezik ki a jegyzőt. A jegyző kinevezéséhez az érintett települések polgármestereinek lakosságszám-arányos többségi döntése szükséges.

5.2. A költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

	foglalkoztatási jogviszony	jogviszonyt szabályozó jogszabály
1	közszolgálati jogviszony	a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény
2	munkaviszony	a Munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény
3	megbízási jogviszony	a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény

6. Az alapító okirat 16. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

6. Záró rendelkezés

6.1. Jelen alapító okiratot a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzés napjától kell alkalmazni, ezzel egyidejűleg az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2012. december 28. napján kelt alapító okiratát visszavonom.

6.2. Az Alapító okirat 7. pontja, 11. pontja és 14. pontja elhagyásra kerül.

Kelt: Egervár, 2016. március 16,

P.H.

Mátyás László
Polgármester

Gyerkó Gábor
polgármester

Illés Tamás
polgármester

Alapító okirat módosításokkal egységes szerkezetbe foglalva

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 8/A. §-a alapján az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal alapító okiratát a következők szerint adom ki:

1. A költségvetési szerv megnevezése, székhelye, telephelye

1.1....A költségvetési szerv

1.1.1. megnevezése: Egervári Közös Önkormányzati Hivatal

1.2..A költségvetési szerv

1.2.1. székhelye: 8913 Egervár Vár út 2.

2. A költségvetési szerv alapításával és megszűnésével összefüggő rendelkezések

2.1..A költségvetési szerv alapításának dátuma: 2013. január 1.

2.2.A költségvetési szerv alapítására, átalakítására, megszüntetésére jogosult szerv

	megnevezése	székhelye
1	Csatár Község Önkormányzata	8943 Csatár, Kossuth Lajos utca 1.
2	Egervár Község Önkormányzata	8913 Egervár, Vár út 2.
3	Lakhegy Község Önkormányzata	8913 Lakhegy, Petőfi Sándor út 78.

2.3..A költségvetési szerv jogelőd költségvetési szervének

	megnevezése	székhelye
1	Egervár-Gósfalja-Lakhegy-Vasboldogasszony Körjegyzősége	8913 Egervár, Vár út 2.
2	Bocföldre-Csatár Községek Körjegyzősége	8943 Bocföldre, Ady Endre u.15.

3. A költségvetési szerv irányítása, felügyelete

3.1..A költségvetési szerv irányító szervének/felügyeleti szervének

3.1.1. megnevezése: Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete

3.1.2. székhelye: 8913 Egervár, Vár út 2.

4. A költségvetési szerv tevékenysége

4.1..A költségvetési szerv közfeladata: Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 84. § (1) bekezdése alapján a közös hivatal ellátja az önkormányzatok működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás közötti, valamint az állami szervekkel történő együttműködés összehangolásában.

4.2..A költségvetési szerv főtevékenységének államháztartási szakágazati besorolása:

	szakágazat száma	szakágazat megnevezése
1	841105	helyi önkormányzatok és társulások igazgatási tevékenysége

4.3..A költségvetési szerv alaptevékenysége:

A közös hivatal ellátja az Mötv-ben és a vonatkozó egyéb jogszabályokban a számára meghatározott feladatokat Csatár, Egervár és Lakhegy települések vonatkozásában. A közös hivatal a feladatait részletesen a társult települések önkormányzatai által jóváhagyott, a közös hivatal működtetésére és fenntartására létrejött megállapodás tartalmazza.

4.4..A költségvetési szerv alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölése:

	kormányzati funkciószáma	kormányzati funkció megnevezése
1	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
2	011220	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás
3	013210	Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások
4	013360	Más szerv részére végzett pénzügyi-gazdálkodási, üzemeltetési, egyéb szolgáltatások
5	016010	Országgyűlési, önkormányzati és európai parlamenti képviselőválasztásokhoz kapcsolódó tevékenységek
6	016020	Országos és helyi népszavazással kapcsolatos tevékenységek

4.5..A költségvetési szerv illetékessége, működési területe: Csatár, Egervár, Lakhegy községek közigazgatási területe

5. A költségvetési szerv szervezete és működése

5.1. A költségvetési szerv vezetőjének megbízási rendje: A jegyző kinevezése az Möt. 82.-83. §-ai, valamint a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezéseinek megfelelően történik. Az érintett települések polgármesterei - pályázat alapján - határozatlan időre nevezik ki a jegyzőt. A jegyző kinevezéséhez az érintett települések polgármestereinek lakosságszám-arányos többségi döntése szükséges.

5.2. A költségvetési szervnél alkalmazásban álló személyek jogviszonya:

	foglalkoztatási jogviszony	jogviszonyt szabályozó jogszabály
1	közszolgálati jogviszony	a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény
2	munkaviszony	a Munka törvénykönyvéről szóló 2012. évi I. törvény
3	megbízási jogviszony	a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény

6. Záró rendelkezés

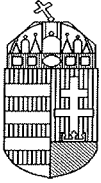
Jelen alapító okiratot a törzskönyvi nyilvántartásba történő bejegyzés napjától kell alkalmazni, ezzel egyidejűleg az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2012. december 28. napján kelt, alapító okiratát visszavonom.

Egervár, 2016. március 16.

Mátyás László
Polgármester

Gyerkó Gábor
polgármester

Illés Tamás
polgármester



Egervári Közös Önkormányzati Hivatal
✉ 8913 Egervár Vár u. 2. ☎ /fax:92/564-013, 564-014, 30 8214561
E-mail: kozoshivatal@egervar.hu

2. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

Csatár, Egervár, Lakhegy Községek önkormányzati képviselőtestületeinek 2016. március 16-án tartandó együttes ülésére

Tárgy: Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Készítette: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Hajdu Brigitta pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselőtestületek!

A Közös Önkormányzati hivatal 2015. évi költségvetését a fenntartó önkormányzatok 37 585 e Ft bevétellel, és ugyanennyi kiadással fogadták el. A költségvetést 2015. októberi együttes ülésen módosították, melynek köszönhetően a főösszeg 38 080 e Ft-ra emelkedett. A módosítás óta jelentkeztek nem várt bevételek és kiadások melyek indokoltá tették a költségvetés ismételt módosítását, melynek okairól az alábbiakban tájékoztatom a T. képviselőket.

BEVÉTELEK:

A költségvetés bevételi főösszegét 775 e Ft-al indokolt emelni, Lakhegy község önkormányzata által visszatérítendő 775 e Ft miatt, melyet a Hivatal előlegezett meg számára.

A költségvetés bevételei oldalát egyéb okból módosítani nem indokolt.

KIADÁSOK:

A Hivatal tervezett összes kiadása **38 080 e Ft**, melyet **38 855 e Ft** összegre indokolt módosítani, az alábbiak szerint:

Kiadásokon belül a személyi juttatásokra, valamint a járulékokra tervezett összeget módosítani nem indokolt.

A Dologi és egyéb folyó kiadásokra tervezett főösszeg változatlanul hagyása mellett a részleírányzatok közt indokolt átcsoportosítani. Az átcsoportosítás érinti a készletbeszerzés egyes kiadásneveit, illetve a szolgáltatási kiadások egyes csoportját. Részletezve az anyaghoz csatolt mellékletben.

Ezen túlmenően módosítani indokolt az Intézményi beruházási kiadásokra tervezett összeget. Ennek indoka, hogy a tervezéskor mindössze 3 db. számítógép beszerzésével számoltunk. A hivatal által használt eszközök meghibásodása miatt vásárolnunk kellett monitort, szünetmentes áramforrást, illetve nem számoltunk fénymásoló gép beszerzéssel sem. Az emeleten elhelyezett fénymásoló, mely központi nyomtatóként is működött, többszörösen leamortizálódott, s jelentős volt az elmúlt időszakban a ráköltött javítási költség nagysága, ezért úgy döntöttünk, hogy helyére vásárolunk egy hasonló műszaki adottságokkal rendelkező fénymásolót.

Mivel a teakonyhában elhelyezett fénymásoló kisebb igénybevételnek van kitéve, ezért az ott lévő gazdaságtalanul működő s éppen javítás előtt álló fénymásolót kicseréltük az emeletről lekerülő gépre, mely a kisebb igénybevételnek köszönhetően remélhetően még egy pár évig szolgálja nyomtatási igényeinket.

Tartalék címén tervezett 128 e Ft-ot 649 e Ft-ra indokolt módosítani melynek oka a hivatal bevételeinek növekedése, melyről már korábban szó esett.

Egyéb működési célú kiadások címén 1 078 e Ft-ot terveztünk, melyet a hivatal Lakhegy község önkormányzatának adott át, az erről szóló megállapodás alapján. Az átadott összegből 775 e Ft-ot kell visszatérítendő támogatás címén tervezni, 303 e Ft pedig a vissza nem térítendő összeg nagysága.

Egyéb módosításra nincs szükség, kérem a fentiek megvitatását, és a Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének tervezetben írtak szerinti módosításának elfogadását.

Egervár, 2016. március 7.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző

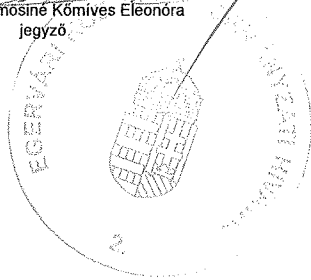
Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. II. módosított költségvetése

BEVÉTELEK:	Tervezett előirányzat 2015.	I. Módosított előirányzat 2015.	II. Módosított előirányzat 2015.
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 967	2 974	3 749
- Egervári Óvodától	1 000	1 000	1 000
- Bagod önkormányzattól	1 867	1 867	1 867
- Észak-Nyugat Zalai Kistérségi társulástól	100	100	100
- Önkormányzati képviselőválasztás elszámolás		7	7
- Lakhegy Község Önkormányzattól			775
II. Működési bevételek	208	208	208
- Magáncélú telefonbeszélgetések díjának befizetése	20	20	20
- Kamatbevétel	8	8	8
- TÁMASZ rezszi hozzájárulás	180	180	180
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 175	3 182	3 957
III. Előző évi becsült pénzmaradvány igénybevétele	1 063	1 542	1 542
IV. Egervár Község Önkormányzatától	33 347	33 356	33 356
Ebből: Normatív állami hozzájárulás Önkormányzati Hivatal működése	31 510	31 510	31 510
Központosított támogatások	1 237	1 246	1 246
- <i>prémiumekkel kapcsolatos munkáltatói költségek megtérítése</i>	623	633	633
- <i>bérekompensációval kapcsolatos munkáltatói költségek megtérítése</i>	612	613	613
Iskolai étkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért	600	600	600
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	34 410	34 898	34 898
TARGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	37 585	38 080	38 855

Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. II. módosított költségvetése

KIADÁSOK:	Tervezett előirányzat 2015.	I. Módosított előirányzat 2015.	II. Módosított előirányzat 2015.
I. Személyi juttatások	23 662	23 662	23 662
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	21 671	21 671	21 671
- alapilletmény	19 468	19 371	19 371
- képzettségi pótlék	186	186	186
- vezetői pótlék	377	377	377
- jegyzői illetménypótlék	565	565	565
- nyelvpótlék	626	626	626
- bérkompenzáció	449	449	449
- betegszabadság		97	97
2.) Béren kívüli juttatások	1 302	1 302	1 302
- CAFETERIA juttatás	1 302	1 302	1 302
3.) Közlekedési költségértítés (dolgozói bérlet)	400	400	400
4.) Külső személyi juttatások	289	289	289
- prémium évek programban résztvevő alapilletménye	252	252	252
- prémium évek programban résztvevő bérkompenzációja	33	33	33
- prémium évek programban résztvevő cafetéria juttatása	4	4	4
II. Járulékok	6 394	6 394	6 394
1.) Szociális hozzájárulási adó	5 928	5 928	5 928
2.) Cafeteria után fizetendő EHO	217	217	217
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA	249	249	249
III. Dologi kiadások, és egyéb folyó kiadások	5 910	6 138	6 138
1.) Készletbeszerzés	720	800	800
a.) Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	450	530	560
b.) Könyv folyóirat egyéb információ hordozó	120	120	79
c.) Szakmai anyagbeszerzés			11
d.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	150	150	150
2.) Kommunikációs szolgáltatások	1 480	1 480	1 480
a.) Informatikai szolgáltatások	1 080	1 080	1 080
b.) Egyéb kommunikációs szolg.	400	400	400
3.) Szolgáltatási kiadások	2 092	2 192	2 192
a.) Villamosenergia	250	250	250
b.) Gázenergia	480	480	344
c.) Víz és csatornadíjak	85	85	85
d.) Karbantartás, kisjavítás	200	200	200
e.) Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50	50	103
f.) Pénzügyi szolgáltatások kiadásai	500	600	550
- bankköltségek	100	100	100
- postai bélyegvásárlás	400	500	450
g.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	527	527	660
- kéményseprési díj	2	2	0
- orvosi vizsgálat	80	80	0
- Cafeteria kezelési költsége	25	25	25
- tanfolyamok, értekezletek díja	240	240	340
- Egyéb szolgáltatás	180	180	295
4.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 118	1 166	1 166
5.) Kiküldetések kiadásai	500	500	500
a.) belföldi kiküldetés	500	500	500
IV. Intézményi beruházási kiadások:	680	680	934
- Informatikai eszközök beszerzése			690
- Kisértékű tárgyi eszközök beszerzése	535	535	44
- Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	145	145	200
V. Tartalékok	939	128	649
VI. Egyéb működési célú kiadások		1 078	1 078
- Működési célú visszatérítendő támogatás nyújtása államháztartáson belülre		1 000	775
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		78	303
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	37 585	38 080	38 855
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	37 585	38 080	38 855
Egervári Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzata (fő)	9	9	9

Dr. Ürmösiné Kőmives Eleonóra
jegyző.



ELŐTERJESZTÉS

Csatár, Egervár, Lakhegy Községek önkormányzati képviselőtestületeinek 2016. március 16-án tartandó együttes ülésére

Tárgy: Beszámoló a Közös Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról,
pénzmaradványának jóváhagyása

Előterjesztő: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Készítette: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Hajdu Brigitta pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselőtestületek !

A Közös Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról készített beszámolóban teljes körűen számot adunk 2015. évet érintően a ténylegesen befolyt bevételekről és teljesített kiadásokról.

Az írásos előterjesztéshez csatolt táblázat tartalmazza az eredeti, a módosított előirányzatok nagyságát, valamint a teljesítési adatokat.

A Közös Hivatal 2015. évi költségvetését az érintett önkormányzatok **37 585 e Ft bevétellel és ugyanennyi kiadással** állapították meg.

Év közben a költségvetést a fenntartók két alkalommal módosították, melynek következtében a költségvetés **fősszege 38 855 e Ft-ra** módosult.

Bevételek alakulása:

2015. évi költségvetési évben összesen 38 240 e Ft bevétel folyt be, a számszaki beszámolóban foglaltak szerint.

A teljesítési adatokból megállapítható, hogy a Közös Hivatal bevételei a módosított előirányzathoz képest megfelelően, 98,4 %-os mértékben teljesültek. Előirányzatonként részletezve a számszaki mellékletben.

Kiadások alakulása: A Közös Hivatal 2015. évben összesen 36 297 e Ft kiadást teljesített, kiadásainak módosított nagysága 38 855 e Ft.

A kiadásokon belül:

1) Személyi juttatások címén 23 662 e Ft kiadással számoltunk, a tényleges teljesítés 22 978 e Ft-ot tett ki. Az e jogcímen teljesített kiadások a tervezettnél megfelelően alakultak, a teljesítés 97 %-os mértékű, a számszaki mellékletben írtak szerint.

2) Járulékok tervezett nagysága 6 394 e Ft, a tényleges kiadás 6 238 e Ft-ot tett ki. A felhasználás a tervezettnél megfelelően alakult, a teljesítés 97,6 %-os mértékű, a számszaki mellékletben foglaltak szerint.

3) Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások módosított nagysága 6 138 e Ft e jogcímen 5 073 e Ft került felhasználásra, mely 82,6 %-os mértékű teljesítést mutat. A számszaki melléklet kiadási oldalának III. pontja részletesen tartalmazza, hogy mely kiadás nemeknél jelentkezett megtakarítás.

4) Intézményi beruházási kiadások teljesülése 930 e Ft, melyből 688 e Ft-ot tett ki az informatikai eszközök beszerzése (fénymásoló, 3 db, számítógép, szünetmentes áramforrás monitor) 44 e Ft-ot pedig székvásárlásra, és egyéb kisértékű tárgyi eszközbeszerzésre költöttünk.

5) Egyéb működési célú kiadás címén 1 078 e Ft került felhasználásra, melyet a Lakhegyi önkormányzatnak adott át a hivatal, az erről szóló pénzeszköz átadási megállapodásban írtak szerint.

Az engedélyezett létszámkeret 9 fő, mellyel a teljesítés megegyezik.

A hivatal gazdálkodásából származó 2015. évi összes **pénzmaradványa 1 943 e Ft**, melynek jelentős része a működési kiadások terén jelentkező megtakarításból adódott.

A pénzmaradvány keletkezésének jogcímeit a pénzmaradvány kimutatásról szóló táblázat tartalmazza.

A pénzmaradványból 149 e Ft kötelezettségvállalással terhelt a csatolt mellékletben írt kiadások finanszírozására, a szabadon felhasználható pénzmaradvány 1 794 e Ft.

Összességében megállapítható, hogy a hivatal a költségvetésében írtak szerint takarékosan gazdálkodott.

Kérem a 2015. évi gazdálkodásról szóló beszámoló elfogadását, valamint a pénzmaradvány jóváhagyását.

Egervár, 2016. március 7.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra sk.
jegyző

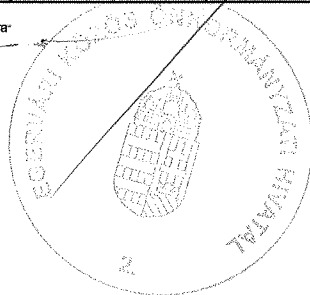
Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi zárszámadás

BEVÉTELEK:	Tervezett előirányzat 2015.	I. Módosított előirányzat 2015.	II. Módosított előirányzat 2015.	Teljesített előirányzat 2015.
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 967	2 974	3 749	3 146
- Egervári Övodától	1 000	1 000	1 000	1 000
- Bagod önkormányzattól	1 867	1 867	1 867	1 864
- Észak-Nyugat Zalai Kistérségi társulástól	100	100	100	0
- Önkormányzati képviselőválasztás elszámolás		7	7	7
- Lakhegy Község Önkormányzattól			775	275
II. Működési bevételek	208	208	208	196
- Magán célú telefonbeszélgetések díjának befizetése	20	20	20	11
- Kamatbevétel	8	8	8	0
- TÁMASZ rezszi hozzájárulás	180	180	180	180
- Egyéb közhatalmi bevételek				5
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 175	3 182	3 957	3 342
III. Előző évi becsült pénzmaradvány igénybevétele	1 063	1 542	1 542	1 542
IV. Egervár Község Önkormányzatától	33 347	33 356	33 356	33 356
Ebből: Normatív állami hozzájárulás Önkormányzati Hivatal működése	31 510	31 510	31 510	31 510
Központosított támogatások	1 237	1 246	1 246	1 246
- préniumévekkel kapcsolatos munkáltatói költségek megtérítése	625	633	633	633
- bérkompenzációval kapcsolatos munkáltatói költségek megtérítése	612	613	613	613
Iskolai étkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért	600	600	600	600
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	34 410	34 898	34 898	34 898
TARGYEVÍ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	37 585	38 080	38 855	38 240

Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi zárszámadás

KIADÁSOK:	Tervezett előirányzat 2015.	I. Módosított előirányzat 2015.	II. Módosított előirányzat 2015.	Teljesített előirányzat 2015.
I. Személyi juttatások	23 662	23 662	23 662	22 978
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	21 671	21 671	21 671	21 290
- alapilletmény	19 468	19 371	19 371	18 990
- képzettségi pótlék	186	186	186	186
- vezetői pótlék	377	377	377	377
- jegyzői illetménypótlék	565	565	565	565
- nyelvpótlék	626	626	626	626
- bérkompenzáció	449	449	449	449
- betegszabadság		97	97	97
2.) Béren kívüli juttatások	1 302	1 302	1 302	1 161
- CAFETERIA juttatás	1 302	1 302	1 302	1 161
3.) Közlekedési költségterítés (dolgozói bérlet)	400	400	400	249
4.) Külső személyi juttatások	289	289	289	278
- prémium évek programban résztvevő alapilletménye	252	252	252	246
- prémium évek programban résztvevő bérkompenzációja	33	33	33	32
- prémium évek programban résztvevő cafeteria juttatása	4	4	4	0
II. Járulékok	6 394	6 394	6 394	6 238
1.) Szociális hozzájárulási adó	5 928	5 928	5 928	5 824
2.) Cafeteria után fizetendő EHO	217	217	217	193
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA	249	249	249	221
III. Dologi kiadások, és egyéb folyó kiadások	5 910	6 138	6 138	5 073
1.) Készletbeszerzés	720	800	800	695
a.) Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	450	530	560	558
b.) Könyv folyóirat egyéb információ hordozó	120	120	79	9
c.) Szakmai anyagbeszerzés			11	11
d.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	150	150	150	117
2.) Kommunikációs szolgáltatások	1 480	1 480	1 480	1 264
a.) Informatikai szolgáltatások	1 080	1 080	1 080	1 050
b.) Egyéb kommunikációs szolg.	400	400	400	214
3.) Szolgáltatási kiadások	2 092	2 192	2 192	2 036
a.) Villamosenergia	250	250	250	220
b.) Gázenergia	480	480	344	308
c.) Víz és csatornadíjak	85	85	85	51
d.) Karbantartás, kiszállítás	200	200	200	178
e.) Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	50	50	103	103
f.) Pénzügyi szolgáltatások kiadásai	500	600	550	541
- bankköltségek	100	100	100	91
- postai bélyegvásárlás	400	500	450	450
g.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	527	527	660	635
- kémiyseprési díj	2	2	0	0
- orvosi vizsgálat	80	80	0	0
- Cafeteria kezelési költsége	25	25	25	18
- tanfolyamok, értekezletek díja	240	240	340	338
- Egyéb szolgáltatás	180	180	295	279
4.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 118	1 166	1 166	668
5.) Kiküldetések kiadásai	500	500	500	410
a.) befföldi kiküldetés	500	500	500	410
IV. Intézményi beruházási kiadások:	680	680	934	930
- Informatikai eszközök beszerzése			690	688
- Kísérleti tárgyi eszközök beszerzése	535	535	44	44
- Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	145	145	200	198
V. Tartalékok	939	128	649	0
VI. Egyéb működési célú kiadások		1 078	1 078	1 078
- Működési célú visszatérítendő támogatás nyújtása államháztartáson belülre		1 000	775	775
- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		78	303	303
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	37 585	38 080	38 855	36 297
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	37 585	38 080	38 855	36 297
Egervári Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzata (fő)	9	9	9	9

Dr. Urmósiné Könyves-Eleőné
jegyző



**EGERVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI
HIVATAL**
Pénzmaradvány kimutatás 2015. év
(Ezer Ft- ban)

Megnevezés	Tárgyév
01. Alaptevékenység költségvetési bevételei	3 342
02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	36 297
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-32 955
03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	34 898
04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	34 898
A.) Alaptevékenység maradványa	1 943
05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	-
06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	-
III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege	-
07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	-
08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	-
IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege	-
B.) Vállalkozási tevékenység maradványa	-
C.) Összes maradvány	1 943
D.) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	149
E.) Alaptevékenység szabad maradványa	1 794
F.) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	-
G.) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	-

Az intézmény pénzmaradvány kimutatása :

A Közös Hivatal alaptevékenység maradványának összege 1 943 e Ft, melyből működési célú pénzmaradvány 1 939 e Ft, felhalmozási célú pénzmaradvány 4 e Ft.

Közös Hivatal pénzmaradványa az alábbiakból adódott:

- Működési célú kiadási megtakarítás:

Személyi juttatás	684 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	156 e Ft
Dologi kiadás	1 065 e Ft
Tartalékok	649 e Ft

Összesen: 2 554 e Ft

- Működési célú bevételi elmaradás:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	-603 e Ft
Működési bevételek	- 12 e Ft
Összesen:	- 615 e Ft

Működési célú maradvány:

1 939 e Ft

- Felhalmozási célú kiadási megtakarítás:

Beruházási kiadások	4 e Ft
Összesen:	4 e Ft

Felhalmozási célú maradvány **4 e Ft**

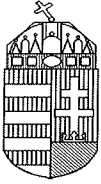
Alaptevékenység maradványa **1 943 e Ft**

A Közös Hivatal pénzmaradványából kötelezettséggel terhelt **149 e Ft**, melyből:

- 6 e Ft decemberi vízdíj, Zalavíz.
- 20 e Ft decemberi telefon költség, Magyar Telekom Nyrt.
- 62 e Ft decemberi Organ P számla Zalaszárm Kft.
- 61 e Ft decemberi gázdíj, E.on Energiaszolgáltató Kft.

Szabadon felhasználható összes pénzmaradvány **1 794 e Ft**, melynek megoszlása 2016-ban a következő:

- Felhalmozási célra felhasználható a pénzmaradvány 30, 6 %-a, azaz 550 e Ft beruházási kiadás.
- Működési célra felhasználható a pénzmaradvány 69, 4 %-a, azaz 1 244 e Ft.



Egervári Közös Önkormányzati Hivatal
✉ 8913 Egervár Vár u. 2. ☎ /fax: 92/564-013, 564-014, 30 8214561
E-mail: kozoshivatal@egervar.hu

4. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

Csatár, Egervár, Lakhegy Községek önkormányzati képviselőtestületeinek 2016. március 16-án tartandó együttes ülésére

Tárgy: Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítása

Előterjesztő: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Készítette: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Hajdú Brigitta pénzügyi ügyintéző

Tisztelt Képviselőtestületek!

A Közös Önkormányzati hivatal 2016. évi költségvetését a fenntartó önkormányzatok 37 800 e Ft bevétellel, és ugyanennyi kiadással fogadták el. A költségvetés főösszegét 706 e Ft-al indokolt emelni, melynek okairól az alábbiakban tájékoztatom a T. képviselőket.

BEVÉTELEK:

A költségvetés bevételi oldalán a pénzmaradvány összegét kell módosítani, melynek indoka, hogy előző évi becsült pénzmaradvány címén 1 237 e Ft-ot terveztünk, mivel ekkor még a tényleges pénzmaradvány összege nem volt ismert számunkra. A hivatal 2015. évi zárszámadása a pénzmaradvány összegét 1 943 e Ft összegben tartalmazza.

A költségvetés bevételi oldalát egyéb okból módosítani nem indokolt.

KIADÁSOK:

A Hivatal tervezett összes kiadása **37 800 e Ft**, melyet **38 506 e Ft** összegre indokolt módosítani, az alábbiak szerint:

Kiadásokon belül:

I. Az összes kiadásokon belül a személyi juttatások tervezett nagysága 24 435 e Ft. A személyi juttatás terén várható kiadások változása miatt összegét 24 115 e Ft-ra indokolt csökkenteni.

II. Járulékok címén tervezett 6 605 e Ft-ot a személyi juttatások csökkenése miatt 6 519 e Ft-ra indokolt módosítani, amely a szociális hozzájárulási adó összegét érinti.

III. Intézményi beruházási kiadások összegét 550 e Ft-ról 956 e Ft-ra indokolt emelni, melynek oka, hogy ez évben is szeretnénk a hivatal számítógépes hálózatát fejleszteni, illetve elmaradt az eligazító táblák beszerzése is. Az emelés fedezetét a személyi juttatásokról átcsoportosított pénzeszköz biztosítja.

IV. Tartalékot a tervezéskor nem képeztünk, mivel a költségvetés kondíciói ezt nem tették lehetővé. A 2015. évi pénzmaradvány növekedése 706 e Ft összegű tartalék képzését teszi lehetővé, mely esetlegesen a későbbiek során személyi ösztönzésre is lehetőséget nyújt.

Egyéb módosításra nincs szükség, kérem a fentiek megvitatását, és a Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének fentiek szerinti módosítását.

Egervár, 2016. március 7.

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző

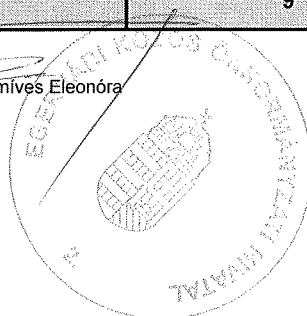
Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi I. költségvetés módosítás

BEVÉTELEK:	Tervezett előirányzat 2016.	Módosított előirányzat 2016.
I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	3 667	3 667
- Egervári Óvodától	1 200	1 200
- Bagodi Közös Önkormányzati Hivaltól	1 867	1 867
- Észak-Nyugat Zalai Kistérségi társulástól	100	100
- Lakhegy Község Önkormányzattól	500	500
II. Működési bevételek	200	200
- Magáncélú telefonbeszélgetések díjának befizetése	20	20
- TÁMASZ rezszi hozzájárulás	180	180
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 867	3 867
III. Előző évi becsült pénzmaradvány igénybevétele	1 237	1 943
IV. Egervár Község Önkormányzatától	32 696	32 696
Ebből: Települési önkormányzatok működésének támogatása - Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	31 373	31 373
2015. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	47	47
Működési célú költségvetési és kiegészítő támogatások - foglalkoztatottak 2016. évi kompenzációja	476	476
Iskolai étkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért	800	800
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	33 933	34 639
TÁRGYEVÍ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	37 800	38 506

Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi I. költségvetés módosítás

KIADÁSOK:	Tervezett előirányzat 2016.	Módosított előirányzat 2016.
I. Személyi juttatások	24 435	24 115
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	21 972	21 972
- alapilletmény	19 767	19 767
- képzettségi pótlék	188	188
- vezetői pótlék	377	377
- jegyzői illetménypótlék	565	565
- nyelvpótlék	626	626
- bérkompenzáció	449	449
2.) Béren kívüli juttatások	1 338	1 338
- CAFETÉRIA juttatás	1 338	1 338
3.) Közlekedési költségértéítés (dolgozói bérlet)	350	350
4.) Jutalom	775	455
II. Járulékok	6 605	6 519
1.) Szociális hozzájárulási adó	6 143	6 057
2.) Cafeteria után fizetendő EHO	223	223
3.) Cafeteria után fizetendő SZJA	239	239
III. Dologi kiadások, és egyéb folyó kiadások	6 210	6 210
1.) Készletbeszerzés	800	800
a.) Irodaszer, nyomtatvány beszerzés	550	550
b.) Könyv folyóirat egyéb információ hordozó	50	50
c.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés	200	200
2.) Kommunikációs szolgáltatások	1 500	1 500
a.) Informatikai szolgáltatások	1 100	1 100
b.) Egyéb kommunikációs szolg.	400	400
3.) Szolgáltatási kiadások	2 330	2 330
a.) Villamosenergia	250	250
b.) Gázenergia	480	480
c.) Víz és csatornadíjak	80	80
d.) Karbantartás, kisjavítás	120	120
e.) Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	120	120
g.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	1 280	1 280
- bankköltségek	100	100
- postai bélyegvásárlás	500	500
- fiókbérleti díj	25	25
- orvosi vizsgálat	80	80
- Cafeteria kezelési költsége	25	25
- tanfolyamok, értekezletek díja	270	270
- Egyéb szolgáltatás	280	280
4.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	1 080	1 080
5.) Kiküldetések kiadásai	500	500
a.) belföldi kiküldetés	500	500
IV. Intézményi beruházási kiadások:	550	956
- Kisértékű tárgyi eszköz beszerzése	433	753
- Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	117	203
V. Tartalékok:		706
- cél tartalék		706
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	37 800	38 506
TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	37 800	38 506
Egervári Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzata (fő)	9	9

Dr. Ürmösiné Kórmives Eleonóra
jegyző



SZÁM:

EGERVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 8913 EGERVÁR, VÁN UTCA 2.	
IKT. DÁT:	2016 FEBR 26.
SZÁM:	348-2

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

2015.

P.H.

NUMERIKUS SZUMMA KONTROLL KFT.

8900 Zalaegerszeg, Becsali út 31.

Adószám: 24984182-1-20

Banksz.: 12092309-01458473-00100009

tel.: 06-207254-9141

Készítette:

Belső ellenőrzési vezető

Zalaegerszeg, 2016. január 31.

Jóváhagyta:

Költségvetési szerv vezetője

2016. február

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2015. (XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Ber.) 49. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzési vezető felelős az éves ellenőrzési jelentés elkészítésért, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.

A Ber. 48. § alapján a pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

- a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
- b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
- c) az intézkedési tervek megvalósítása.

A fentieknek megfelelően elkészített éves ellenőrzési jelentés a következőkben leírtak alapján készült el.

a) **A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján**

aa) **Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése**

1. A belső ellenőrzés a 2015. évi feladatokat az elfogadott és jóváhagyott 2015. évi Belső ellenőrzési terv, valamint a vonatkozó Megbízási szerződés előírásai alapján végezte el. Az éves ellenőrzési terv a belső ellenőr részére feladatul a pénzügyi, gazdálkodási szabályzatok vizsgálatát határozta meg. Az ellenőrzés ellenőrzési tervbe történő beállítása a költségvetési szerv gazdasági tevékenységét felölelő egyes folyamatok kockázatainak, a belső szabályzatainak, valamint a helyi vezetés elvárásainak figyelembevételével történt. A 2015. évi ellenőrzési terv, a hozzá kapcsolódó elemzésekkel - a Belső ellenőrzési tervet megalapozó elemzéssel és kapacitás számítással, valamint a kockázat elemzéssel - elkészült és elfogadásra került. A kockázat elemzés kiterjedt minden területre, kiemelt kockázatú területeket nem tárt fel, a gazdasági folyamatokat közepes, illetve alacsony kockázatúnak minősítette. Az ellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzés, és a kiválasztott időszak alapján - a működési költségvetést érintően - vizsgálhatók voltak az állami kiadások és bevételek, az egyes jogszabály-módosítások, a különböző gazdasági folyamatok. A felsorolt ellenőrzések a tervezett munkaidőt lefedték és a meghatározott ellenőri nap felhasználását eredményezték.
Tényleges felhasználás: 15 nap
2. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítését és a különböző típusú, elvégzett ellenőrzések számát az 1. számú melléklet tartalmazza.
3. Tervtől való eltérés, elmaradt ellenőrzés, illetve terven felüli ellenőrzés a 2015. gazdasági évben nem volt.
4. A költségvetési szervnél a saját szervezeti felépítésnek megfelelő Belső ellenőrzési kézikönyv kiadására sor került. Belső ellenőrzési feladatok ellátása a Belső ellenőrzési kézikönyv értelemszerű alkalmazásával, az abban szereplő irat- és jelentés minták alapulvételével történt.
5. Ellenőrzési jelentés megállapításai jogszabályi előírásokon alapultak, javaslatait a költségvetési szerv vezetője a záradékolás során elfogadta, végrehajtásukat intézkedési tervben előírta.

ab) **A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása**

1. A költségvetési szervnél a belső ellenőrzési feladatokat megbízás alapján, külső szakértőként láttam el. A létszámhelyzetet a 2. sz. melléklet mutatja be.
2. Főállású, teljes munkaidős belső ellenőr foglalkoztatását a költségvetési szervi sajátosságok és a költségvetési források nem indokolták.
3. A Ber. 24. § (2)-(4) bekezdésében foglalt képesítési és gyakorlati követelményeinek megfelelek. Szakirányú diplomával (közgazda) és mérlegképes könyvelői képességgel rendelkezem, gyakorlati időm 16 év. Az Áht. 70. § (4) bekezdése alapján kiadott engedéllyel rendelkezem, nyilvántartási azonosítóm 5112969.
4. Szakmai képzés vonatkozásában, az év során több olyan előadáson, továbbképzésen vettem részt, amelyek munkám végzéséhez szükségesek voltak.
 - Szakmai képzés:
 - Mérlegképes könyvelők kötelező továbbképzése
 - Belső ellenőrök idegen nyelvi képzése: -
 - Belső ellenőrök informatikai képzése: -
 - Egyéb (pl. kommunikációs, vezetési képzések): -
 - Munkába Illesztő Képzés –Integrált Virtuális Ügyfélszolgálat (IVÜSZ)
 - Munkába Illesztő Képzés –Központi Időpontfoglaló Alkalmazás (KIA)
 - Munkába Illesztő Képzés –MUKER járási mentorképzés

5. Belső ellenőri feladataimat a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végeztem, a szervezeti hierarchiában a helyzetem megfelelő volt.
6. A funkcionális függetlenségemet biztosították.
7. Összeférhetetlenségi esetek a munkám során nem merültek fel.
8. Ellenőrzéseim során, a szükséges dokumentumokba történő betekintési joggal minden esetben rendelkeztem. A munkavégzéshez kapcsolódó jogszabályok, belső szabályzatok rendelkezéseimre álltak.
9. Belső ellenőrzést akadályozó tényezők nem voltak.
10. A stratégiai tervek alapján fejlesztési igények nem merültek fel a belső ellenőrzési tevékenység vonatkozásában.
11. Minden ellenőrzésről, adott ellenőrzésre vonatkozóan, konkrét ellenőrzési mappa készült, mely tartalmazta a Belső ellenőri kézikönyv iratmintája alapján az ellenőrzésre vonatkozó anyagot.
A konkrét, iktatott ellenőrzési mappák 10 éves megőrzési idővel a költségvetési szerv irattárában és a belső ellenőrnél kerültek elhelyezésre.
Az ellenőrzések nyilvántartása a hatályos előírásoknak megfelelő formában került kialakításra.

ac) **A tanácsadó tevékenység bemutatása**

1. A belső ellenőrzési tevékenység során érvényesültek a belső ellenőrzési tevékenység minőségét biztosító eljárások, melyek rámutattak az alkalmazandó jogszabályok és egyéb előírások betartására, továbbá a legjobb gyakorlat elfogadására és alkalmazására.

b) **A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint**

ba) **A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok**

1. A belső ellenőrzés során javaslat megtételére nem került sor.

bb) **A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése**

1. A költségvetési szerv vezetője által kialakított **kontrollkörnyezetben** a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok rögzítve voltak. Meghatározásra kerültek az etikai elvárások és biztosították az átlátható a humán erőforrás-kezelést.
A költségvetési szerv vezetője által kiadott szabályzatok, kialakított folyamatok biztosították a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.
A költségvetési szerv rendelkezett olyan ellenőrzési nyomvonallal, amely tartalmazta a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.
A költségvetési szerv vezetője szabályozta a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét.
A költségvetési szerv működésében érvényesült a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi fedhetetlenség, valamint a közérdekek előtérbe helyezése.
2. A költségvetési szerv **kockázatkezelési rendszere** megfelelő volt a 2015. évben. Rendelkeztek kockázatkezelési szabályzattal, amely a Bkr. előírásainak megfelelt.
3. A költségvetési szerv vezetője által kialakított **kontrolltevékenységek** biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez. A

kontrolltevékenységek között a kontrolltevékenység részeként előírták a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést és szabályozták az Ávr. előírásai szerint az operatív gazdálkodási feladatokat. A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan meghatározták a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE).

4. A költségvetési szervnél kialakított információáramlás következtében a megfelelő információk a megfelelő időben eljutottak az illetékesekhez. Az **információs rendszerek** biztosították a hatékonyságot, a megbízhatóságot és a pontosságot a különböző beszámolási szintek vonatkozásában.
5. A költségvetési szervnél működő **nyomon követési rendszer (monitoring)** a selejtezési operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint a tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből állt.

c) Az intézkedési tervek megvalósítása

1. Az intézkedési tervet nem kellett készíteni.

Közös Önkormányzati Hivatal Egervár

Szám: 1/2015

Ellenőrzés sorszáma: 1.

EGERVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 8913 EGERVÁR, VÁR UTCA 2.	
IKT. DÁT.: 2015 SZEPT 07.	MELL. SZÁM:
SZÁM: 199-8	

BELSŐ ELLENŐRI JELENTÉS

A pénzügyi, gazdálkodási szabályzatok felülvizsgálata

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

AZ ELLENŐRZÉST VÉGZŐ SZERVEZET: Numerikus Szumma Kontroll Kft.

AZ ELLENŐRZÉS CÉLKITŰZÉSEI, FELADATAI: A Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi-gazdálkodási szabályzatainak vizsgálata, amelynek keretében a szabályzatok előírásait összevettem a központi szabályozások előírásaival.

AZ ELLENŐRZÖTT SZERVEZET: Közös Önkormányzati Hivatal Egervár

AZ ELLENŐRZÉS TÁRGYA: A pénzügyi, gazdálkodási szabályzatok vizsgálata

AZ ELLENŐRZÉS TÍPUSA: Szabályszerűségi ellenőrzés

ALKALMAZOTT ELLENŐRZÉSI MÓDSZEREK ÉS ELJÁRÁSOK: A pénzügyi, gazdálkodási szabályzatok elemzése és értéklése

JOGSZABÁLYI FELHATALMAZÁS: A költségvetési belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) számú Korm. rendelet, valamint az érvényben lévő Megbízási Szerződés.

VONATKOZÓ JOGI HÁTTÉR

- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Szt.),
- a 370/2011. (XII.31.) számú Kormány rendelet a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről (Ber.)
- az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet (Ámr.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz),

ELLENŐRZÖTT IDŐSZAK: 2015. év

HELYSZÍNI ELLENŐRZÉS KEZDETE ÉS VÉGE: 2015. augusztus 3-a és 2015. augusztus 21-e

VIZSGÁLATVEZETŐ ELLENŐR: Bakos A. Erzsébet

IDŐIGÉNY: 15 munkanap

AZ ELLENŐRZÖTT IDŐSZAKBAN HIVATALBAN LÉVŐ VEZETŐK NEVE, BEOSZTÁSA

dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat célja az volt, hogy a belső ellenőrzés megvizsgálja a Közös Önkormányzati Hivatal szabályzatainak jogszabályi előírásokkal való összhangját.

Meg vagyok győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassak.

Főbb megállapításaink a következők:

A Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzata tartalmazta az Ávr. 13. §-ában előírtakat. A Hivatal rendelkezett hatályos ügyrenddel rendelkezett, amelyben rögzítették a gazdálkodással kapcsolatos feladatokat, a könyvvezetéssel és adatszolgáltatással kapcsolatos feladatokat, a szervezet működésével kapcsolatos feladatokat, a vagyongazdálkodással kapcsolatos feladatokat, a gazdasági szervezet tagjainak feladat- és hatáskörét, a helyettesítés rendjét, illetve a gazdasági szervezet belső és külső kapcsolattartásának szabályait.

Rendelkeztek hatályos számviteli politikával. A számviteli politika tartalmazta a megbízható és valós összkép kialakítását befolyásoló lényeges információkat, a jelentős összeg meghatározását, a terven felüli értékcsökkenés elszámolásának szabályait, a beszerzett immateriális javak és tárgyi eszközök üzembe helyezésének szabályait, a kis értékű tárgyi eszközök, vagyoni értékű jogok és szellemi termékek minősítését, az értékcsökkenés összegének alap- és vállalkozási tevékenység közötti megosztását, a befektetett eszközök piaci értéken történő értékelése esetén az eszközök piaci értéke és könyv szerinti értéke közötti különbséget jelentős összegének meghatározását, a mérlegkészítés időpontját.

Rendelkeztek hatályos, a jogosult vezető által jóváhagyott. A számlarend tartalmazta minden alkalmazásra kijelölt számla számjelét és megnevezését, a számla tartalmát, a számla értéke növekedésének, csökkenésének jogcímeit, a számlát érintő gazdasági eseményeket, azok más számlákkal való kapcsolatát, a főkönyvi számla és az analitikus nyilvántartás kapcsolatát, a számlarendben foglaltakat alátámasztó bizonylati rendet. Egyébként az analitikus nyilvántartásoknak szoros kapcsolatban kell lenniük a főkönyvi könyveléssel, és a kettő között az értékadatok számszerű egyeztetésének lehetőségét biztosítani kell.

Rendelkeztek leltározási és leltárkészítési szabályzattal. A leltározási és leltárkészítési szabályzat tartalmazta azt az előírást, hogy az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt kell összeállítani és megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat. A leltározás végrehajtását az Szt. 69. §-a szerint kell végrehajtani azzal, hogy a koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközöket a működtető, vagyonkezelő által elkészített és hitelesített leltárral kell alátámasztani, és a használt, de a mérlegben értékkel nem szereplő immateriális javakat, tárgyi eszközöket, készleteket a leltározási és leltárkészítési szabályzatban meghatározott módon kell leltározni. A könyvek üzleti év végi zárásához, a beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt kell összeállítani és e törvény előírásai szerint megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérleg fordulónapján meglévő eszközeit és forrásait mennyiségben és értékben. Rögzítették a szabályozásban, kötelezettség teljesítése keretében a főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások adatai közötti egyeztetést az üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan el kell végeznie. A szabályozás tartalmazta, hogy a

számviteli alapelveknek megfelelő folyamatos mennyiségi nyilvántartást vezetnek, a leltárba bekerülő adatok valóságáról - a leltár összeállítását megelőzően - leltározással meggyőződnek. Az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatában meghatározott időszakonként, de legalább háromévente mennyiségi felvétellel, illetve minden üzleti év mérlegfordulónapjára vonatkozóan a csak értékben kimutatott eszközöknél és kötelezettségeknél, valamint az idegen helyen tárolt - vagyonekezelésben lévő értékpapíroknál és egyéb, a pénzeszközök közé nem tartozó - eszközöknél, továbbá a dematerializált értékpapíroknál egyeztetéssel kell elvégeznie. Előírták, hogy a december 31-i fordulónappal a jogszabályoknak megfelelően a mérlegben kimutatott eszközök mennyiségben és értékben, a mérlegben kimutatott források értékben történő leltározását, továbbá az üzemeltetésre, kezelésre átadott, vagyonekezelésbe vett, illetve az idegen helyen tárolt eszközök leltározásának módját, a leltáreltérések (hiányok-többletek) megállapításával, rendezésével, azok könyvviteli elszámolásával kapcsolatos feladatokat, a könyvviteli mérlegben értékkel nem szereplő, használt és használatban levő készletek, kis értékű immateriális javak, tárgyi eszközök, valamint a 0-ra leírt eszközök leltározási módját, az egyedi eszköznek a rendelet szerint elszámolt értékcsökkenéssel, értékvesztéssel csökkentett, a visszairással növelt bekerülési értékét (könyv szerinti nettó értéket), az előbbiek szerinti érték különbözetét, a leltározási ütemterv készítésére és a tartalmára vonatkozó előírásokat, a leltározás időszakában történő eszköz mozgások eljárásrendjét, bizonylatolását, a leltározás és a könyvviteli nyilvántartások egyeztetésének módját, a leltározás és a könyvviteli nyilvántartások egyeztetésének módját, a leltárak kiértékelésének feladatait, szabályait, a leltáreltérések (hiányok-többletek) megállapításával, rendezésével, azok könyvviteli elszámolásával kapcsolatos feladatokat, a leltáreltérések miatt szükségessé vált felelősségre vonással kapcsolatos feladatokat, a záró jegyzőkönyvek elkészítésének határidejét.

A Hivatalban elkészítették az eszközök és források értékkezelési szabályzatát, amely a követelések értékelésének elveit, szempontjait, követeléstípusonként a kis összegű követelések év végi meghatározásának elveit, dokumentálásának szabályait, az egyszerűsített értékelési eljárás alá vont követelések besorolásának elveit, dokumentálásának szabályait, és a tulajdonosnak - az állami vagyon esetén a törvényben kijelölt tulajdonosi joggyakorló szervezetnek - a vagyonekezelésbe adott eszközök vagyoneértékelése során alkalmazott értékelési eljárás elveit, módszerét, dokumentálásának szabályait, felelőseit. A szabályozásban rögzítették a követelések és kötelezettségek esetében a devizaárfolyam meghatározását.

A Hivatal rendelkezett bizonylati szabályzattal (renddel, amely tartalmazott előírást a számviteli bizonylatok általános alakai és tartalmi kellékeire vonatkozóan, továbbá a szigorú számadású bizonylatokra vonatkozóan a Számv. tv. 168. § előírása szerint. Meghatározták a bizonylatok megőrzésének módját, idejét, helyét, nyilvántartásának rendszerét és felelősét.

Elkészítették a pénzkezelési szabályzatot, amelyben a készpénzállomány maximális mértékét 300 e Ft-ban határozták meg. Szabályozták a házipénztár pénzellátását, meghatározták a készpénz felvételének részletes szabályait. A házipénztáron kívüli pénzkezelés szabályait rögzítették. Az előzetes és utólagos pénztárellenőri feladatokat, azok gyakoriságát meghatározták, az utólagos vezető ellenőrzés gyakoriságát, dokumentálásának módját előírták. Rögzítették a pénzellátásának és a pénzszállításnak a módját, meghatározták a kerekítés szabályait, az intézmény által igénybe vehető kincstári kártya típusait, a felhasználás eljárásrendjét. Előírták a pénzforgalommal kapcsolatos nyilvántartási szabályokat. Meghatározták az előlegek, az utólagos elszámolásra kiadott összegek körét, nyilvántartásának, elszámolásának rendjét, határidejét, továbbá a 30 napon túli előlegek, adó és járulék_vonzatának szabályozását.

Rögzítették a Hivatal által igénybe vehető kincstári kártya típusait, a felhasználás eljárásrendjét, a pénzforgalommal kapcsolatos nyilvántartási szabályokat, továbbá az elektronikus aláírásra vonatkozó eljárás.

A Gazdálkodási szabályzatban Hivatal tekintetében kötelezettségvállalásra a jegyző, míg az Önkormányzat tekintetében a polgármester volt kijelölve, akik távollét, vagy összeférhetetlenség esetére a helyettesítői írásbeli megbízásáról bekezdésében előírtak szerint gondoskodtak.

A helyi szabályozásban 100 ezer Ft-ban rögzítették az értékhatárt, amely alatt nem szükséges előzetesen írásbeli kötelezettségvállalást készíteni, továbbá rögzítették, hogy a pénzügyi szolgáltatások igénybevételéhez és az egyéb előírt fizetési kötelezettségekhez sem készítenek írásbeli kötelezettségvállalást. Rögzítették az írásbeli kötelezettségvállalás mentességének körét. Az utalványozásra vonatkozó hatás-és jogköröket a kötelezettségvállalásnál előírt módon szabályozták.

A szakmai teljesítés igazolásra jogosultat a (jegyző, mint kötelezettségvállalásra megbízott) kötelezettségvállaló írásban jelölte ki, meghatározták a szakmai teljesítés igazolás módját, így rögzítették, hogy a feladatellátása során a szakmai teljesítés igazolónak hogyan kell ellátni a az előírt feladatokat. A kötelezettségvállalás és utalványozás ellenjegyzői írásban jelölték ki távollétük, vagy összeférhetetlenségük esetére a helyettesítő.

A pénzügyi ellenjegyző feladatait jól szabályozták, mert előírták, hogy a pénzügyi ellenjegyzést a kötelezettségvállalás dokumentumán a pénzügyi ellenjegyzés dátumának és a pénzügyi ellenjegyzés tényére történő utalás megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával kell igazolni. A Hivatal rendelkezett hatályos, a jogosult vezető által aláírt, az önköltségszámítás rendjére vonatkozó szabályzattal. A Hivatal rendelkezett ellenőrzési nyomvonallal szabálytalanságkezelési eljárásrenddel és kockázatkezelési szabályzattal.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentésben található.

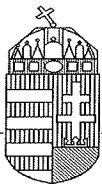
Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében:

A Hivatal pénzügyi, gazdálkodási szabályozottsága megfelelő.

A vizsgált terület szabályozottsága meghatározott eljárási rendet eredményezett, mely során az egymást követő folyamatok nyomon követhetők voltak. Alapvető kontrollokkal rendelkeztek és ellenőrizhető feladatellátást biztosították. A helyi szabályozások, valamint a felelősségi szabályok vonatkozásban tett megállapítások ~~azonban~~ arra utaltak, hogy a Közös Önkormányzati Hivatalnál az alkalmazott irányelvek és eljárások a hatékony feladatellátás feltételeit biztosították.

Zalaegerszeg, 2015. augusztus 21.

.....
belső ellenőr



NYILATKOZAT

- A) Alulírott **Dr.Ürmösiné Kőmives Eleonóra** az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően. 2015. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam
- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
 - a költségvetési szerv vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
 - a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
 - a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
 - a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
 - a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
 - az intézményi számviteli rendről,
 - olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
 - arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet: megállapítások a csatolt mellékletben

Kockázatkezelési rendszer: megállapítások a csatolt mellékletben

Kontrolltevékenységek: megállapítások a csatolt mellékletben

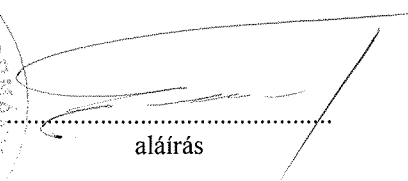
Információs és kommunikációs rendszer: megállapítások a csatolt mellékletben

Nyomon követési rendszer (monitoring): megállapítások a csatolt mellékletben

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Nyilatkozom, hogy 2015. évben eleget tettem az esedékes továbbképzési kötelezettségemnek a belső kontrollok témakörében.

Kelt: Egervár, 2016. március 16.

P. H.

aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

A nyilatkozat kitöltésénél az alábbi kérdéssor is felhasználható:

1. Kontrollkörnyezet	Válasz
1.1. Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat? [Áht. 8. § (4) és Ávr. 5. §]	igen
1.2. Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat? [Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1)]	igen
1.3. Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok? <i>Így különösen:</i> <ul style="list-style-type: none"> • a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. §]; • a Kttv. által előírt szabályzatok (közszolgálati szabályzat, közszolgálati adatvédelmi szabályzat) [Kttv. 75. § és 177. §]; • a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 22. §]; • a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat; • adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Info tv. 24. §]; • a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Info tv. 30. § és 35. §]; • fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján). 	igen
1.4. Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések? [Áht. 10. § (5); Bkr. 6. § (2)] <i>Különösen az alábbiak tekintetében [Ávr. 13. § (2)]:</i> <ul style="list-style-type: none"> • tervezéssel, gazdálkodással - így különösen a kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítés igazolása, érvényesítés, utalványozás gyakorlásának módjával, eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével -, ellenőrzési adatszolgáltatási és beszámolási feladatok teljesítésével kapcsolatos belső előírások, feltételek; • beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend; • belföldi és külföldi kiküldetések elrendelésével, lebonyolításával, elszámolásával kapcsolatos kérdések; 	Részben

<ul style="list-style-type: none"> • az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései; • reprezentációs kiadások felosztása, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai; • gépjárművek igénybevételeinek és használatának rendje; • vezetékes és rádiótelefonok használata; • közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közléteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje. 	
<p>1.5. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek, írásban rögzítettek? (Bkr. 6. § (3))</p>	igen
<p>1.6. A költségvetési szerv vezetője szabályozta a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét? [Bkr. 6. § (4)]</p>	igen
<p>1.7. Rendelkezésre állt belső ellenőrzési kézikönyv? [Bkr. 17. §]</p>	igen
<p>1.8. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták? [Kttv. 75. § (1) bekezdés d) pontja]</p>	igen
<p>1.9. Kialakításra került a jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő teljesítmény-értékelési rendszer? [Kttv. 130. § és a közszolgálati tisztviselők egyéni teljesítményértékelésről szóló 10/2013. (VI. 30.) KIM rendelet; Kjt. 40. § (2) – (12)]</p>	igen
<p>1.10. Biztosított volt, hogy a költségvetési szerv működésében a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi feddhetetlenség értékei érvényre jussanak, valamint a közérdek előtérbe kerüljön az egyéni érdekekkel szemben? [Bkr. 6. § (5)]</p>	igen
<p><i>Ajánlott az alábbi kérdések átgondolása a kontrollkörnyezet értékelése során:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • A fenti dokumentumok érintettek általi megismerése és megértése biztosított volt? • A szervezeti célok teljesítéséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak? Ha nem teljes körűen, akkor milyen intézkedéseket hajtottak végre a hiányosságok negatív hatásainak mérséklésére? • A költségvetési szerv céljainak teljesítésére vonatkozóan kialakításra került indikátorrendszer? Az indikátorrendszer tartalmazza az eredményesség, a gazdaságosság, a hatékonyság mutatóit? • Biztosított volt az alkalmazottak képzettségi szintje és gyakorlata? Megfelelő kompetenciákkal rendelkeztek feladataik ellátásához? Ennek felmérése megtörtént? Amennyiben hiányosságok merültek fel ezeken a területeken, milyen intézkedések történtek a problémák orvoslására? 	
<p>Egyéb megjegyzés:</p>	

2. Kockázatkezelési rendszer	
2.1. A költségvetési szerv vezetője működtetett kockázatkezelési rendszert ¹ ? [Bkr. 7. § (1)]	Igen
2.2. Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása? [Bkr. 7. § (2)]	Igen
2.3. Meghatározták az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját? [Bkr. 7. § (2)]	részben
<p>Ajánlott az alábbi kérdések átgondolása a kockázatkezelési rendszer értékelése során:</p> <ul style="list-style-type: none"> • A szervezet egészére vonatkozóan, a szervezeti célokat figyelembe véve kialakításra került átfogó kockázatkezelési stratégia (önállóan, vagy egyéb dokumentum részeként)? • A kockázatkezelési rendszer egyes elemeinek (kockázati tényezők meghatározása; kockázati események és azok bekövetkezési valószínűségének és a hatások meghatározása, elemzése; kockázati tűréshatár meghatározása; kockázatok rangsorolása; kockázatkezelési módszerek; nyomon követés, felülvizsgálat) kialakítása, szabályozása és működése biztosított volt? • Milyen dokumentumok készültek a kockázatkezelési folyamat során? • Megtörtént a kockázatkezelési folyamatokért felelős személyek/csoportok kijelölése, támogatása? • Meghatározták a kockázati tényezőket? • Meghatározták és elemezték a kockázati eseményeket, azok valószínűségeit, valamint a kockázati események bekövetkeztekor a költségvetési szervre gyakorolt hatásokat? • Felmérték a korrupciós kockázatokat²? • Nyilvántartották a kockázati tényezőket, valamint a kockázatokra vonatkozó információkat? • Meghatározták a költségvetési szerv kockázati tűrőképességét („kockázati étvág³”)? • Rangsorolták a kockázatokat? • Felmérték az egyes kockázatkezelési módszerek alkalmazásának lehetőségeit (megszüntetés, áthárítás, kezelés, elfogadás)? • Meghatározták a maradványkockázatokat? 	

¹ kockázatkezelési rendszer: olyan irányítási eszközök és módszerek összessége, melynek elemei a szervezeti célok elérését veszélyeztető tényezők (kockázatok) azonosítása, elemzése, csoportosítása, nyomon követése, valamint szükség esetén a kockázati kitétségek mérséklése (Bkr. 2. § m))

² Korrupciós kockázat: jogtalan előny nyújtásának vagy megszerzésének lehetősége (50/2013. (II. 25.) Korm. rendelet 2. § d) pont).

³ Kockázati étvág: azon kockázatok nagysága és típusa, amelyet egy szervezet kész elfogadni vagy tolerálni.

<ul style="list-style-type: none"> • Meghatározták a kockázati események bekövetkeztekor alkalmazandó eljárásokat, azok felelőseit, a vonatkozó határidőket? • Biztosított volt a kockázati tényezők, kockázati események nyomon követése? • Ha a kockázatkezelési rendszerrel kapcsolatban hiányosságokat tártak fel (belső, külső ellenőrzés, vagy egyéb vizsgálat révén), megtették a szükséges intézkedéseket a probléma megszüntetése érdekében? 	
Egyéb megjegyzés:	
3. Kontrolltevékenységek	
3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés? [Bkr. 8. § (2)]	<i>részben</i>
3.2. Biztosított volt a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is)? [Bkr. 8. § (2) a)]	<i>részben</i>
3.3. Biztosított volt a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága? [Bkr. 8. § (2) b)]	<i>Igen</i>
3.4. Biztosított volt a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése? [Bkr. 8. § (2) c)]	<i>Igen</i>
3.5. Biztosított volt a gazdasági események elszámolásának (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) kontrollja? [Bkr. 8. § (2) d)]	<i>Igen</i>
3.6. Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése? [Bkr. 8. § (3)]	<i>Igen</i>
3.7. A költségvetési szerv vezetője biztosította a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását: a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások, b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, c) beszámolási eljárások? [Bkr. 8. § (4)]	<i>Részben</i>
<p>Ajánlott az alábbi kérdések átgondolása a kontrolltevékenységek értékelése során:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Megállapították azokat az egységes elveket, amelyek mentén a kulcskontrollok, illetve egyéb kontrollok kialakítása és működtetése 	

<p>történik?</p> <ul style="list-style-type: none"> • A szervezet minden tevékenységére kialakításra és írásban rögzítésre kerültek a szükséges kontrolleljárások? • Ezek biztosították a kockázatelemzés során meghatározott maradványkockázatok kockázati tőrés határ alá csökkentését? • A kontrolltevékenységek kialakítása során figyelembe vették a belső kontroll standardokat? • A kontrolltevékenység lefolytatására vonatkozó kontrolldokumentáció tartalmazta a szükséges információkat? • A költségvetési szerv külső felek részére juttatott írásbeli dokumentumai, költségvetési szerven belülről és kívülről készített jelentései, állásfoglalásai, illetve pénzügyi kötelezettségvállalást és teljesítést magában foglaló tevékenységei esetében biztosított volt a „négy szem” elvének (a tevékenység elvégzésének az azt elvégzőtől független másik személy által történő felülvizsgálata) érvényesülése? • Biztosított volt az, hogy az egyes folyamatokkal kapcsolatos engedélyezési, végrehajtási, rögzítési, kontroll, ellenőrzési, illetve pénzügyi teljesítési tevékenységek külön szervezeti egységekhez, személyekhez delegáltak legyenek? • Szervezeti, személyi változás esetén biztosított volt a feladatvégzés folytonossága, készítettek átadás-átvételi jegyzőkönyvet? • A kialakított kontrollok működését vizsgálták eredményességi, gazdaságossági, hatékonysági és szabályszerűségi szempontból? A vizsgálatok tapasztalatait hasznosították? 	
<p>Egyéb megjegyzés:</p>	
4. Információs és kommunikációs rendszer	
<p>4.1. A költségvetési szerv vezetője kialakított és működtetett olyan rendszereket, amelyek biztosították a megfelelő információk megfelelő időben való eljutását az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, személyhez? [Bkr. 9. §]</p>	<i>Részben</i>
<p>4.2. A költségvetési szerv eleget tett az Info tv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének? [Info tv. 27. § (1), 32-34. §]</p>	<i>Igen</i>
<p>4.3. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvényben meghatározott kötelezettségeknek (amennyiben a költségvetési szerv a jogszabály hatálya alá tartozott)?</p>	<i>Igen</i>
<p>4.4. A költségvetési szerv vezetője eleget tett az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek? Az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak? [1995. évi LXVI. törvény a köziratokról, a közlevéltárakról és a</p>	<i>Igen</i>

<p><i>magánlevéltári anyag védelméről, valamint a közfeladatot ellátó szervek iratkezelésének általános követelményeiről szóló 335/2005. (XII. 29.) Korm. rendelet alapján]</i></p>	
<p>Ajánlott az alábbi kérdések átgondolása az információ és kommunikáció értékelése során:</p> <ul style="list-style-type: none"> • <i>Kialakították és írásban rögzítették a szervezeten belüli, illetve a külső partnerekkel folytatott horizontális és vertikális kommunikációra vonatkozó szabályokat?</i> • <i>Rendelkezésre állt olyan szabályzat, amely biztosította, hogy a közölt információ elégséges, pontos, megbízható, teljes, releváns, időben rendelkezésre álló, jóváhagyott, érvényes, kizárólag jogosultak számára megismerhető, előírásoknak megfelelő és közérthető legyen?</i> • <i>Kialakították és írásban rögzítették a jelentéstételre vonatkozó szabályokat?</i> • <i>Kialakították és írásban rögzítették a bizalmas információk kezelésére vonatkozó belső szabályzatot?</i> • <i>A mindennapi gyakorlatban megvalósult a fenti szabályzatoknak megfelelő információáramlás?</i> • <i>Amennyiben probléma jelentkezett, biztosított volt a szervezeti infokommunikációs rendszer tapasztalatok alapján történő fejlesztése?</i> • <i>Kialakítottak vezetői információs rendszert? A vezetői információs rendszerben biztosított volt minden olyan információ fellelhetősége, amely szükséges a vezetői döntések meghozatalához (pl. gazdasági, pénzügyi események, jelentések, működési statisztikák stb.)?</i> • <i>Kialakították a szabálytalansági gyanú bejelentésére vonatkozó eljárásrendet? Biztosított a szabálytalansági gyanú kivizsgálása?</i> • <i>Biztosított volt a bejelentő-védelem?</i> 	
<p>Egyéb megjegyzés:</p>	
<p>5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)⁴</p>	
<p>5.1. A költségvetési szerv vezetője kialakította a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert (a továbbiakban: monitoring rendszer)? [Bkr. 10. §]</p>	<p><i>igen</i></p>
<p>5.2. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos nyomon követést? [Bkr. 10. §]</p>	<p><i>részben</i></p>
<p>5.3. Végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló eseti nyomon követést? [Bkr. 10. §]</p>	<p><i>részben</i></p>
<p>5.4. A költségvetési szerv vezetője gondoskodott az operatív tevékenységektől független belső ellenőrzés kialakításáról és megfelelő</p>	<p><i>igen</i></p>

⁴ Bővebben lásd: <http://www.kormany.hu/download/6/c2/60000/Monitoring%20%C3%BAtmutat%C3%B3.pdf>

működtetéséről? [Áht. 70. § (1); Bkr. 15. § (1)]	
5.5. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét? [Bkr. 18 - 19. §]	Igen
5.6. A költségvetési szerv vezetője biztosította a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat ⁵ ? [Bkr. 15. § (1)]	Igen
Ajánlott az alábbi kérdések átgondolása a monitoring értékelése során:	
<ul style="list-style-type: none"> • Kidolgozták azokat az elveket, amelyek alapján a monitoring eszközök kialakításra kerültek? Meghatározták azokat a célokat, amelyeket a monitoring eszközök alkalmazásával el akartak érni? • Milyen folyamatba épített monitoring eszközöket, eljárásokat alkalmaztak⁶? • Milyen egyedi értékelés formájában megvalósuló monitoring eszközöket alkalmaztak⁷? • Ezek az eszközök elégségesek és megfelelőek voltak ahhoz, hogy a vezetés az elvárt mennyiségű és minőségű döntéstámogató információkhoz jusson? • Kivizsgálták a monitoring eljárások során észlelt problémák okait? • Megtették a szükséges intézkedéseket a monitoring eljárások során észlelt problémák megszüntetése érdekében (ideértve a belső, illetve külső ellenőrzések során feltárt problémák megszüntetését is)? • A költségvetési szerv vezetője gondoskodott a külső ellenőrzések koordinációjáról, valamint a Bkr. 14. §-ában meghatározott nyilvántartás vezetéséről? 	
Egyéb megjegyzés:	

⁵ Ideértve mindazokat az erőforrásokat, amelyek a belső ellenőrzési tevékenység megfelelő ellátásához szükségesek (emberi erőforrás, eszközök, költségvetés, információ stb.).

⁶ A folyamatba épített monitoring olyan rutintevékenységek összessége, ahol

- a figyelemmel kísérés és az értékelés az operatív működésbe beágyazott,
- gyakran valós idejű, de mindenképpen jellemzője a hiba bekövetkezése és az észlelés között eltelt rövid idő,
- a monitoringot végző személy maga is részt vesz az adott munkafolyamatban, vagy
- valamilyen felelőssége áll fenn azzal kapcsolatban,
- a munkafolyamatért felelős vezető kapja az információt (elsődlegesen).

⁷ Az egyedi értékelések formájában megvalósuló monitoring

- az operatív működést végző személyeken kívüli fél által valósul meg,
- általában – de nem feltétlenül – periodikusan ismétlődő (havi/negyedéves/éves), vagy ütemezett,
- az értékelő szervezetileg is elkülönül az operatív működéstől,
- az értékelés eredményének végső címzettje a költségvetési szerv vezetője.

**Területi ellátási kötelezettséggel járó háziiorvosi feladatok egészségügyi
vállalkozás keretében történő ellátására kötött
FELADAT-ELLÁTÁSI SZERZŐDÉS
módosítása**

amely létrejött egyrészről **Egervár Község Önkormányzata** (székhelye: 8913 Egervár, Vár u. 2., képviseli: Gyerkó Gábor polgármester)

Gósfai Község Önkormányzata (székhelye: 8913 Gósfai, Dózsa u. 11., képviseli: Farkas Tiborné polgármester)

Lakhegy Község Önkormányzata (székhelye: 8913 Lakhegy, Petőfi Sándor utca 78. képviseli: Illés Tamás polgármester)

Vasboldogasszony Község Önkormányzata (székhelye: 8914 Vasboldogasszony, Kossuth u. 4., képviseli: Mazzag Géza polgármester) a továbbiakban mint **Megbízók**

másrészről **Dr. Bódis István** háziorvos (működési nyilvántartási száma: OONY.: **23901**) - valamint **Dr. Bódis és Társa Egészségügyi Szolgáltató Bt.** (székhelye: 8900 Zalaegerszeg, Gasparich u. 28/B cégjegyzék száma: 20-06-031676 képviseli: Dr. Bódis István) – továbbiakban: **Megbízott** között az alulírott helyen és napon, az alábbi feltételekkel:

Szerződést kötő felek a 2013. augusztus 27. napján kötött, 2015. január 27-én, 2015. május 8. napján módosított szerződést közös megegyezéssel az alábbiak szerint módosítják:

1) *A szerződés II. fejezetének 5. pontjában írt rendelési idő az alábbiak szerint módosul:*

- **Egervár, József Attila u.28. szám alatt lévő központi rendelőben:**
Hétfő és a keddi napot kivéve naponta de. 8 00-12 00 óráig
Hétfői napon de. 8 00 órától 11 00 óráig du.15 00 órától 16 00 óráig
Keddi napon 8 00 órától 9 30 óráig

- **Vasboldogasszony, Petőfi u. 4. szám alatti lévő rendelőben:**
Keddi napon 9 50 órától 10 50 óráig

- **Gósfai, Dózsa u. 11. szám alatt lévő rendelőben:**
Keddi napon 11 00 órától 12 00 óráig

- **Lakhegy, Petőfi Sándor utca 102. szám alatt lévő rendelőben:**
Keddi napon 12 30 órától 13 30 óráig

2) *A szerződés III. fejezete 23. pontjának c) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:*

23. c) Megbízók a központi rendelő kivételével vállalják a rendelőkben felmerülő közüzemi költségek (víz-csatornadíj, villamos áram, fűtés, takarítás, szemétszállítás) finanszírozását.

3) *A szerződés III. fejezete 23. pontja g) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép: :*

23. g) A Megbízók összhangban az önálló orvosi tevékenységről szóló 2000. évi II. törvény 2/B. § (1a) bekezdés b) pontjában írtakkal, gondoskodnak az orvosi rendelők külső homlokzati részei karbantartásáról, felújításáról, valamint a falakban elhelyezkedő vezetékek és a központi fűtésrendszer teljes vagy részleges cseréjével járó munkák elvégzéséről.

4) A szerződés III. fejezete 23. pontja a következő h) ponttal egészül ki:

23. h) Amennyiben az önkormányzatok anyagi lehetősége engedi, úgy lehetőségeikhez mérten hozzájárulnak a rendelő fenntartásával összefüggő kiadásokhoz, valamint a tevékenység végzéséhez szükséges eszközök beszerzéséhez, amortizációs költségeihez.

5) A szerződés III. fejezete 24. pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

A központi rendelő, és a hozzá tartozó szolgálati lakás közüzemi díjai (víz, csatorna, villany, gáz, telefon, internet szemétdíj, stb.), a veszélyes hulladék elszállításának és megsemmisítésének költsége a rendelő, és szolgálati lakás takarítása Megbízottat terheli.

6) A szerződés IV. fejezete 27. pontja az alábbi e) ponttal egészül ki:

27.e) a 38.pontban írt időtartam lejár.

7) A szerződés VI. fejezetének 38. pontjának első mondata az alábbiak szerint módosul:

38. A jelen szerződés 2016. január 1. napjától 2020. december 31. napjáig tartó határozott időtartamra szól.

8) A szerződés 28. pontja hatályát veszti.

9) Jelen szerződés módosítás 2016. január 1. napjától hatályos.

Jelen módosítás a fennálló jogviszonyt nem érinti, a módosítás a korábban létrejött - 2009. október 29. napján kötött - szerződés alapján készült.

Szerződő felek a szerződést egyéb ponton nem módosítják.

Jelen szerződés módosítást a felek mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag aláírják.

Jelen szerződést Egervár Község Önkormányzati Képviselőtestülete 20/2016.(III.16.) számú határozatával, Gósfai Község Önkormányzati Képviselőtestülete .../2016.(.....) számú határozatával, Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestülete 31/2016.(III.16.) számú határozatával, Vasboldogasszony Község Önkormányzati Képviselőtestülete .../2016.(.....) számú határozatával jóváhagyta.

Egervár, 2016. március 16.

.....
Egervár Község Önkormányzata
Gyerkó Gábor polgármester

.....
Lakhegy Község Önkormányzata
Illés Tamás polgármester

.....2016.....

.....
Gósfai Község Önkormányzata
Farkas Tiborné polgármester

.....
Vasboldogasszony község Önkormányzata
Mazzag Géza polgármester

.....
Dr. Bódis István
házi orvos

.....
Dr. Bódis és Társa Eü.Bt.
képviselője

Szerkesztettem és ellenjegyzem a fenti időpontban:

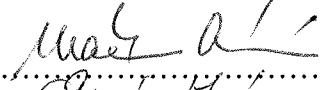
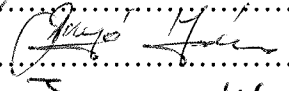
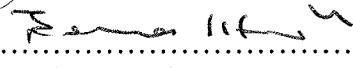
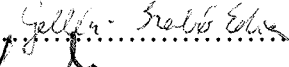

.....
Dr. Ürmösiné Kólmíves Eleonóra jegyző

J E L E N L É T I Í V


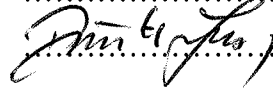





**Csatár, Egervár, Lakhegy,
Községek Önkormányzati Képviselőtestületei**

**2016. év március hó 16. napján
tartott együttes ülésen megjelentekről**


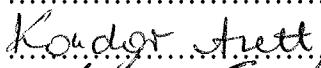


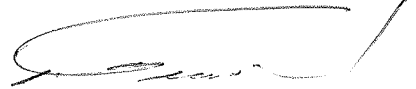
CSATÁR:

1./ Mátyás László	polgármester	
2./ Bangó János	önk.képviselő	
3./ Boros István	„	
4./ Gellén-Szabó Edina	„	
5./ Kránicz Róbert	„	

EGERVÁR:

1./ Gyerkó Gábor	polgármester	
2./ Déri László	önk.képviselő	
3./ Fücsök Imre	„	
4./ Gángó Károly	„	
5./ Kálmán István	„	
6./ Korbuly Kálmán	„	
7./ Szermjágin Marianna	„	

LAKHEGY:

1./ Illés Tamás	polgármester	
2./ Bognár István	önk.képviselő	
3./ Kondor Anett	„	
4./ Méhes Gábor Zoltán	„	
5./ Rákóczi Ferenc	„	

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

MEGHÍVOTTAK:

- 1./
- 2./
- 3./
- 4./
- 5./

Csatár, 2016. év március hó 16. nap


Máttyás László
Polgármester




Gyerkó Gábor
Polgármester




Illés Tamás
Polgármester



M E G H Í V Ó

.....Önkormányzati Képviselő

.....

Csatár, Egervár, Lakhegy, Községek Önkormányzati Képviselőtestületei

2016. március 16.-án (szerda) 18.00 órakor

együttes ülést tartanak, melyre tisztelettel m e g h í v j u k .

Az ülés helye: Csatár, Kossuth L. u. 1.; Kultúrház

N A P I R E N D E K :

- 1./ Egervári Közös Önkormányzat Hivatal alapító okiratának módosítása
Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
- 2./ Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
- 3./ Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi gazdálkodásáról,
pénzmaradványának jóváhagyása
Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
- 4./ Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2016. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
- 5./ Éves ellenőrzési jelentés ismertetése
Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
- 6./ Egyebek
Előadók: polgármesterek, önk. képviselők, jegyző

Egervár, 2016. március 07.

Mátyás László s.k.
Polgármester



Gyerkó Gábor s.k.
Polgármester



Illés Tamás s.k.
Polgármester



