

CSATÁR

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

CSATÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATI KÉPVISELŐTESTÜLETE

2014. április 28. napján

TARTOTT NYILVÁNOS ÜLÉSÉRŐL

Határozatok:

Sorszáma	Kódja
18/2014.(IV.28.)	D1
19/2014.(IV.28.)	Z1
20/2014.(IV.28.)	Z1

Rendelet:

Sorszáma (kihirdetés ideje)	Tárgya	Kapcsolódó önkormányzati rendelet (módosítás, vagy hatályon kívül helyezés)	Kódja
5/2014.(V.02.)	2013. évi költségvetés végrehajtása		B4

J e g y z ő k ö n y v

**Csatár község önkormányzati képviselőtestületének
2014. április 28. napján 18.30 órakor tartott nyilvános üléséről**

Ülés helye: Kultúrház, Csatár

Jelen vannak:

Mátyás László	polgármester
Bangó János	önkormányzati képviselő
Kránicz Róbert	önkormányzati képviselő
Gellén - Szabó Edina	önkormányzati képviselő
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra	jegyző

Igazoltan távol maradt: Boros István önkormányzati képviselő

Jegyzőkönyv vezető: Vincze-Heri Anita pénzügyi előadó

Mátyás László polgármester tisztelettel köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy az ülés 4 fővel határozatképes, azt megnyitotta, majd javaslatot tett a meghívóban szereplő napirendek elfogadására illetve megtárgyalására.

Megkérdezte a képviselőtestület tagjait, hogy van-e egyéb más napirendi javaslatuk?

Egyéb más napirendre vonatkozó javaslat nem hangzott el.

A képviselőtestület 4 igen szavazattal az alábbi napirendet fogadta el:

N A P I R E N D E K :

1./ Polgármester beszámolója a két ülés között végzett munkáról, tett intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatokról

Előadó: polgármester

2./ Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előadó: polgármester

3./ Éves ellenőrzési jelentés ismertetése

Előadó: polgármester

4./ Csatári Óvoda felújítása

Előadó: polgármester

5./ Önkormányzati utak felújítása

Előadó: polgármester

7./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

8./ Egyebek

Előadó: polgármester, képviselők, jegyző

N A P I R E N D E K T Á R G Y A L Á S A :

1./ Polgármester beszámolója a két ülés között végzett munkáról, tett intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatokról

Előadó: polgármester

Mátyás László polgármester ismertette beszámolóját a két ülés közt végzett munkájáról, valamint a lejárt határidejű határozatokról.

Beszámoló a jegyzőkönyvhöz csatolva.

A képviselőtestület tudomásul vette az elhangzottakat.

2./ Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előadó: polgármester

Mátyás László polgármester felkérte Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyzőt, hogy ismertesse a napirend tárgyában készített előterjesztést.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző ismertette a napirend tárgyában készített előterjesztést. Elmondta, hogy jó hír az önkormányzat számára, hogy a tényleges pénzmaradvány összege magasabb, mint a 2014. évi költségvetés tervezésekor becsült pénzmaradvány.

Összességében megállapítható, hogy a 2013. évben az önkormányzat bevételei a tervezettnél megfelelően alakultak, a kiadásoknál nagyarányú megtakarítás van, amely nagyrészt a működési célú kiadásoknál, illetve a felhalmozási célú kiadásoknál jelentkezett. A kiadási megtakarítás és a bevételi többlet az, amelyből összeáll a pénzmaradvány, amelynek részletezését a 7. melléklet tartalmazza.

Mátyás László polgármester hozzátette, hogy 2013. évben az önkormányzat jól gazdálkodott, de sajnos beruházást nem tudott megvalósítani az év folyamán Csátár községben. Reményét fejezte ki, hogy 2014. évben az eltervezett beruházásokat az önkormányzat meg tudja valósítani.

Ezt követően kérte a képviselőtestület tagjait, hogy a napirenddel kapcsolatosan mondják el véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

A napirenddel kapcsolatosan egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Mátvás László polgármester javasolta, hogy az írásos előterjesztésben írt tartalommal hagyják jóvá az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet tervezetét.

A képviselő testület egyhangúan, 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül megalkotta az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló, a tervezettel azonos tartalmú alábbi rendeletét:

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületének 5/2014. (V.02.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról

A rendeletet a jegyzőkönyv melléklete tartalmazza.

3./ Éves ellenőrzési jelentés ismertetése

Előadó: polgármester

Mátvás László polgármester felkérte Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyzőt, hogy ismertesse a napirend tárgyában készített előterjesztést.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, hogy a belső ellenőr 2013. évben a belső kontroll-rendszert, azon belül a kontroll-környezetet, illetve a kockázatkezelési rendszert ellenőrizte. Megállapította, hogy a leltározási és leltárkészítési szabályzatból nem tűnik ki egyértelműen, hogy az önkormányzat él-e az Államháztartási törvény 37.§ (7) bekezdése szerinti két évenkénti leltározás lehetőségével, ha annak a feltételei fennállnak. Továbbá megállapította, hogy az ellenőrzési nyomvonalban nem lett előírva az ellenőrzési nyomvonal rendszeres felülvizsgálatának kötelezettsége a belső ellenőrzési kormányrendeletben rögzítettek ellenére. A belső ellenőr azt a javaslatot tette, hogy a fent említetteket pótolni kell. Ezt követően kérte a képviselőtestület tagjait, hogy a napirenddel kapcsolatosan mondják el véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

A napirenddel kapcsolatban kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Mátvás László polgármester javasolta, hogy az írásos előterjesztésben írt tartalommal hagyják jóvá az önkormányzat 2013. évi éves ellenőrzési jelentését.

Csatár Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan, 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

**Csatár Község Önkormányzati képviselőtestületének
18/2014.(IV.28.) számú határozata:**

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Önkormányzat 2013. évi éves ellenőrzési jelentést – az írásos előterjesztésben foglalt tartalommal – elfogadta.

A képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy a belső ellenőr által feltárt hibák kijavításáról gondoskodjon.

Felelős: Dr. Ürmösiné Kórmíves Eleonóra jegyző

Határidő: 2014. augusztus 30. , illetve folyamatos

4./ Csatári Óvoda felújítása

Előadó: polgármester

Mátvás László polgármester előadta, hogy az óvoda tető-felújítására két árajánlatot kért. Az egyik árajánlatot Kicsi Ács Kft. adta, melynek összege 2.369.960 Ft. Az árajánlat tartalmazza az anyagköltséget, a munkadíjat, valamint a törmelék elszállításának költségét. A másik árajánlat Mátyás Gyula egyéni vállalkozótól érkezett, melynek összege 2.552.000 Ft. Az árajánlat az anyagköltséget és a munkadíjat tartalmazza. Elmondta, hogy a tetőfelújításhoz szükséges tetőcseréppel kapcsolatosan egyeztetett a Creaton Hungary Kft munkatársával, hogy az önkormányzatok részére 25 %-os kedvezményt nyújtanak. Elmondta továbbá, hogy készített egy olyan számítást az árajánlatokból, amelyben nem szerepel a tetőcserép összege. E szerint az első árajánlat összege 1.278.960 Ft, a második árajánlat összege 1.322.000 Ft. Javasolta, hogy az épületfa anyagát is az önkormányzat szerezzé be. Így a faanyag és a fólia költségének levonásával az első árajánlat összege 878.960 Ft, a második árajánlat összege 966.000 Ft. A képviselő-testületnek döntenie kell abban, hogy az árajánlatok közül melyiket fogadja el? Ezt követően pedig ki kell választani, hogy melyik tetőcserép legyen megrendelve.

Gellén-Szabó Edina képviselő megkérdezte, amennyiben az önkormányzat szerzi be a szükséges faanyagot, annak szállítási költségével is pluszban számolni kell?

Mátvás László polgármester elmondta, hogy a faanyagra, valamint annak szállítási költségére árajánlatot kér.

Gellén-Szabó Edina képviselő megkérdezte, hogy a szakemberek véleménye szerint kell-e az óvoda teljes tetőszerkezetét cserélni?

Mátvás László polgármester elmondta, hogy a szakemberek átnézték a tetőszerkezetet, és megállapították, hogy nem kell szalufákat cserélni. De a megbeszéltek alapján a torony felé ki lesz eresztve a tető, valamint a terasz tetőszerkezete nem az ereszcsontra alól lesz indítva, mint ahogy jelenleg is van, hanem a tetőszerkezetbe lesz beoltva, így magasabb és tágasabb lesz a terasz. Javasolta továbbá, hogy a leszedett tetőcserepet célszerű lenne megóvni, és értékesíteni.

Gellén-Szabó Edina képviselő egyetértett a javaslattal. Véleménye szerint ez a tetőcserép nagyon ritka, így biztosan lenne rá vevő.

Kráncz Róbert képviselő egyetértett a tetőcserép értékesítésével. Javasolta, hogy az árajánlatok közül az olcsóbbat fogadja el a képviselő-testület.

Gellén-Szabó Edina képviselő egyetértett a javaslattal.

Bangó János képviselő elmondta, hogy nagyon nehéz a döntés, véleménye szerint a másik árajánlatot adó ács jobb szakember.

Mátyás László polgármester javasolta továbbá, hogy az óvoda padlasterére célszerű lenne 10 cm szigetelést tenni fűtés költségcsökkentés céljából.

A képviselő-testület egyetértett a javaslattal.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző megkérdezte, hogy a kivitelezővel kötendő vállalkozási szerződés mit tartalmazzon? Kötbért tartalmazzon-e, mekkora legyen a mértéke, mi legyen a kezdési, illetve a befejezési határidő?

Mátyás László polgármester elmondta, hogy a kezdési határidőt még nem lehet tudni, mivel először egyeztetni kell a Göcsej Kapuja Bak Óvoda és Ámk. igazgatónőjével.

Kráncz Róbert képviselő véleménye szerint késedelmi kötbért tartalmazzon a szerződés, melynek a mértéke a szokásos mérték legyen.

A képviselő-testület egyetértett a javaslattal.

A napirenddel kapcsolatban egyéb kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Mátyás László polgármester javasolta, hogy a képviselő-testület a legolcsóbb árajánlatot adó szakembert bízta meg az óvoda tetőszerkezetének felújításával.

Csatár Község Önkormányzat Képviselő-testülete, 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül és 1 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

Csatár Község Önkormányzati képviselőtestületének
19/2014.(IV.28.) számú határozata:

Csatár Község Önkormányzati Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Csatári óvoda tetőszerkezetének felújításával a Kicsi Ács Kft. 8942 Csatár, Szabadság utca 22. szám alatti vállalkozást bízta meg, az árajánlatában írtak szerint, azzal a kikötéssel, hogy a tetőcseréhez szükséges faanyagot, és cserepet az önkormányzat szerzi be, melyet a vállalkozó rendelkezésére bocsát.

A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a vállalkozási szerződés aláírására, egyben felkéri, hogy a fentiekről az ajánlatot benyújtókat tájékoztassa.

Felelős: Mátyás László polgármester
Határidő: 2014. május 31.

5./ Önkormányzati utak felújítása

Előadó: polgármester

Mátvás László polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy a Szabadság utcát felmérte a Vasi Aszfaltgép Kft szakembere, és elmondta, hogy finiserrel kiegyenlítenék az útburkolatot 3,5 méter szélesen, lehengereznék, 2-3-szor bespriccelnék, leszórnák bazalttal és azt lehengereznék.

Kráncz Róbert képviselő megkérdezte, hogy mennyiért vállalná el az utca felújítását?

Mátvás László polgármester elmondta, hogy $2.150 \text{ Ft/m}^2 + \text{ÁFA}$ a költsége. 100 m útszakasz kb. 1 millió Ft-ba kerülne. Hozzátette, hogy az ár nem tartalmazza az útpadka felújítását, a szükséges anyagot biztosítják, azonban az önkormányzatnak kell gondoskodnia az anyag elterítéséről költségkímélés céljából. Hozzátette, hogy a 2014. évi költségvetésben 3 millió Ft van tartalékolva az útfelújításokra, amely kb. 300 m hosszú útszakasz felújítására elegendő. Javasolta, hogy a Szabadság utcát kellene ily módon helyrehozni. Megkérdezte a képviselő-testületet, hogy amennyiben a Szabadság utca kevesebb, mint 300 m, akkor más útszakasz is felújításra kerüljön-e?

Kráncz Róbert képviselő véleménye szerint meg kellene várni, hogy milyen lesz a felújított utca, az alapján lehetne dönteni arról, hogy más utcákat is felújít-e az önkormányzat.

Bangó János képviselő egyetértett képviselő-társával.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző javasolta, hogy a képviselő-testület kössön szerződést az útfelújításra, s pontosan tisztázzák le az alkalmazandó technológiát.

A képviselő-testület egyetértett a javaslattal.

Mátvás László polgármester hozzátette, hogy kér írásbeli árajánlatot a konkrét adatok alapján a szerződés elkészítéséhez.

Mátvás László polgármester előadta, hogy a többi utcában is kell foglalkozni a kátyúkkal. Javasolta, hogy a tavalyi évhez hasonlóan hozasson az önkormányzat finn aszfaltot a kátyúk feltöltésére.

Bangó János képviselő megkérdezte, hogy a kátyúk feltöltésére nem lenne-e jobb a meleg aszfalt, mivel a hideg aszfalt egy év alatt kikopik a kátyúkból?

Mátvás László polgármester elmondta, hogy a meleg aszfaltnál meg van határozva, hogy hány fokon lehet bedolgozni.

Kráncz Róbert képviselő megkérdezte, hogy a hideg aszfalttal mikor lehet a kátyúkat feltölteni, mert ha nem lesz az önkormányzatnál közmunkás, akkor ki fogja megcsinálni?

Mátvás László polgármester elmondta, hogy jelenleg nem is lehet rendelni a hideg aszfaltot, csak május hónap folyamán kezdik meg a készítését. A nyár folyamán lehetne a kátyúkat feltölteni vele.

Bangó János képviselő javasolta, hogy a képviselő-testület térjen vissza rá a későbbiekben. Véleménye szerint amennyiben más megoldás nem lesz, akkor legyen a hideg aszfalt.

A képviselő-testület egyetértett a javaslattal.

A napirenddel kapcsolatban egyéb kérdés, észrevétel nem hangzott el.

Mátvás László polgármester javasolta, hogy a képviselő-testület a Szabadság utca felújításával bízza meg a Vasi Aszfaltgép Kft-t., majd javaslatát szavazásra bocsátotta.

Csatár Község Önkormányzat Képviselő-testülete egyhangúan, 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Csatár Község Önkormányzati képviselőtestületének
20/2014.(IV.28.) számú határozata:

Csatár Község Önkormányzati Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Csatár községben a Szabadság utca burkolat-felújításával a Vasi Aszfaltgép Kft. 9700 Petőmihályfa, Kossuth Lajos u. 19. szám alatti gazdálkodó szervezetet bízza meg.

A burkolat-felújítás összköltsége 2.947.035 Ft.

A burkolat-felújítás során átlag 5 cm vastagságban bazalt kerül leterítésre finiseres géplánccal, majd kétrétegű felületzárás történik felületzáró géplánccal.

A képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a vállalkozási szerződés aláírására.

Felelős: Mátyás László polgármester

Határidő: 2014. július 31.

6./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

Interpellációs kérdés, bejelentés nem volt.

7./ Egyebek

Előadó: polgármester, képviselők, jegyző

- Deák utca és a Kossuth Lajos utca kereszteződésében az átereszt felújítása

Mátvás László polgármester előadta, hogy a műszaki ügyintézővel helyszíni szemle keretében megnézték a Deák utca és a Kossuth Lajos utca kereszteződésében az átereszt. A műszaki ügyintéző azt javasolta, hogy a két átereszt fejét ki kell bontani, és a Zalavíz Zrt-t megbízva, magasnyomású mosóval ki kell mosatni.

Bangó János képviselő megkérdezte, hogy ez a tisztítás hatékony lenne-e ilyen hosszú átereszen?

Mátyás László polgármester elmondta, hogy Lakhegyen, illetve Egerváron is hasonlóképpen tisztították ki az átereszeket. Ez a megoldás költségkímélő is lenne. Hozzátette, hogy felveszi a kapcsolatot a Zalavíz Zrt-vel, és tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy megvalósítható-e az áteresz tisztítása ilyen módon.

- Tűzgyújtás szabályozása

Mátyás László polgármester előadta, hogy a faluból többen megkeresték azzal kapcsolatban, hogy csak bizonyos napokon lehessen tüzet gyújtani, mivel nem tudják az udvaron szárogatni a ruhákat a füst miatt.

Kráncz Róbert képviselő véleménye szerint kerti avar égetésére kellene szabályozást hozni. Javasolta, hogy hétfégen, illetve hétköznap az esti órákban ne lehessen tüzet gyújtani.

Bangó János képviselő véleménye szerint nem lehet olyan rendeletet hozni, hogy mindenkinek jó legyen.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy készít egy keretet a rendelethez, és kérte a képviselő-testület tagjait, hogy gondolkodjanak el a tűzgyújtás szabályozásán.

Mátyás László polgármester javasolta, hogy a térjenek vissza erre a témára a későbbiekben.

- Utcanévtáblák

Mátyás László polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy egy csatári lakos felvetette, hogy a községben nincsenek kihelyezve utcanév-táblák.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző javasolta, hogy az interneten körül kell nézni, mert nagyon sok lehetőség közül lehet választani.

A képviselő-testület egyetértett a javaslattal.

- Holokauszt 70. évfordulója

Mátyás László polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy 2014. „Holokauszt-emlékév”, a Holokauszt 70. évfordulója van idén. Azt kérték az évfordulóval kapcsolatban, hogy Csátár községben van-e olyan személy, akit át-és kitelepítettek, vagy aki politikai üldözött volt. Véleménye szerint Csátárban nincs ilyen személy.

Kráncz Róbert képviselő javasolta, hogy az idősebb csatári személyeket kell megkérdezni.

A képviselő-testület egyetértett a javaslattal.

- **Széchenyi utca 26. szám alatti ingatlan-tulajdonos kérelme**

Mátyás László polgármester előadta, hogy a Széchenyi utca 26. szám alatti ingatlan új tulajdonosa van, akik nem tudtak ezen a címen állandó lakcímet létesíteni, mivel az Okmányiroda közölte velük, hogy ilyen házszám a Széchenyi utcában nem létezik. Az ingatlan-tulajdonos kérte az önkormányzat segítségét abban, hogy állandó lakcímet tudjanak létesíteni a Széchenyi utca 26. szám alatt.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy előfordulhat, hogy nem csak ez az egy gond van a községben. Javasolta, hogy át kellene nézni a faluban a számozást, és képviselő-testületi döntés alapján rendezni kellene a problémákat.

A képviselő-testület egyetértett a javaslattal.

- **József Attila utca és a Táncsics utca kereszteződésének beláthatósága**

Bangó János képviselő előadta, hogy a József Attila utca és a Táncsics utca kereszteződésében lévő tuják miatt beláthatatlan a kereszteződés. Javasolta, hogy vagy fel kellene nyíratni, vagy ki kellene vágatni a tujákat.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy amennyiben a tuja magántulajdon, de az közterületen van, akkor annak kivágására kivágási engedélyt kell kérni.

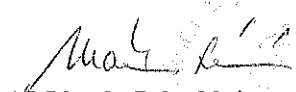
Bangó János képviselő véleménye szerint, 3 m magasságig fel kellene nyíratni a tujákat, hogy be lehessen látni a kereszteződést.

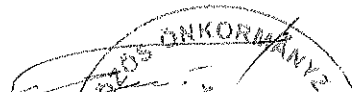
Mátyás László polgármester hozzátette, hogy szól a tuja tulajdonosának, hogy a tuják felnyírásával tegye beláthatóvá a kereszteződést.

A polgármester megkérdezte a jelenlévőket, hogy van-e egyéb közérdeket érintő kérdésük, hozzászólásuk?

Mivel közérdeket érintő kérdés, bejelentés nem hangzott el, a polgármester megköszönte a megjelenést és az ülést bezárta.

K.m.ft.


/:Mátyás László:/
Polgármester


/:Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra:/
Jegyző



Polgármesteri beszámoló a két ülés közt eltelt időszakról

2014. március 25. Önkormányzati utak felújításával kapcsolatos megbeszélésen vettem részt a kivitelezővel.

2014. április 03. Részt vettem a Csatári óvoda szülői értekezletén, ahol az óvoda tetőfelújításáról, illetve az óvoda épülete melletti fa kivágásáról esett szó.

2014. április 07. Árajánlatot kértem az óvoda épületének tetőfelújítására két helyi vállalkozótól.

2014. április 10. A ZA-VÉD PATENT Kft képviselőjével tárgyaltam a Csatár községben kiépítendő térfigyelő kamerarendszerről, amelyre pályázni lehet a közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatásáról szóló 28/2014 (IV.01.) BM rendelet alapján 100 % támogatással.

2014. április 14. Részt vettem Tófejen a Tófeji Szociális Intézményfenntartó Társulás ülésén, ahol a 2013. évi költségvetés végrehajtása és a gyepmesteri teendők ellátása voltak napirenden.

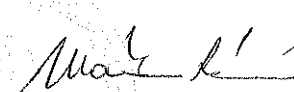
2014. április 16. A ZA-VÉD PATENT Kft képviselőjével helyszíni szemlét tartottunk a térfigyelő kamerarendszer kiépítésével kapcsolatosan.

2014. április 17. Bakon részt vettem a Baki Köznevelési és Közművelődési Társulás Társulási Tanácsának ülésén, ahol a Göcsej Kapuja Bak Óvoda és Ámk. 2013. évi költségvetés végrehajtásának, illetve a pénzmaradvány elfogadása szerepelt a napirenden.

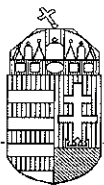
2014. április 22. A térfigyelő kamerarendszer kiépítésével kapcsolatos pályázathoz szükséges anyagot elvittem Egervárra az Egervári Közös Önkormányzati Hivatalhoz.

2014. április 24. A műszaki ügyintézővel helyszíni szemlét tartottunk Csatár községben, melynek során megtekintettük a rendezési terv módosításához kapcsolódóan a Sport utcát, a temető parkolót, a Rákóczi utcát, továbbá a Deák utca és a Kossuth Lajos utca csatlakozását, és a Dózsa utcában a közmű csatlakozásokat.

Csatár, 2014. április 28.



Máttyás László
polgármester



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

2. napirendhez

ELŐTERJESZTÉS

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestületének 2014. április 28.-án tartandó ülésére

Tárgy: Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előterjesztő: Mátyás László polgármester

Készítette: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Vincze-Heri Anita pénzügyi ügyintéző

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Tisztelt Képviselők!

A többször módosított 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdése e) pontjában foglalt kötelezettségemnek eleget téve a mellékelt zárszámadási rendelettervezetet terjesztem a képviselőtestület elé.

A tervezet összeállításánál a tervezett és a tényleges teljesítési adatok összehasonlíthatósága miatt figyelemmel kellett lennünk az önkormányzat 2012. évi költségvetési rendeletének szerkezetére, annak táblázataira, illetőleg a Bocföldei hivatal által elkészített elemi beszámolóban írtakra. Az anyag készítéséhez rendelkezésünkre állt az elemi költségvetési beszámoló, illetőleg a beszámolót készítő ügyintéző által adott tájékoztatás. Sajnos több kérdésre nem kaptunk választ, így van olyan előirányzat amely vonatkozásában előttünk sem tiszta, hogy milyen célból történtek teljesítések.

INDOKOLÁS A RENDELET-TERVEZETHEZ

A tervezet 1-2.§-ához:

A rendelet hatálya az önkormányzatra terjed ki. A címrendet a költségvetésről szóló rendelet határozza meg.

A tervezet 3.§-ához:

Az önkormányzat 2013. évben ténylegesen összesen 27 302 e Ft kiadást teljesített, a befolyt bevételek nagysága 40 612 e Ft-ot tett ki, az alábbiakban írtak szerint:

A tervezet 4.§-hoz:

I. Az önkormányzat bevételeinek részletezését az 1. melléklet tartalmazza, eredeti, módosított előirányzatokkénti bontásban. A bevételeken belül:

1.) Intézményi működési bevételek címén 1 137 e Ft bevétel realizálódott, a 750 e Ft összegű módosított előirányzattal szemben.

- 603 e Ft ellátási díj bevétel teljesült a 700 e Ft módosított előirányzattal szemben
- 176 e Ft kiszámlázott szolgáltatások ÁFÁ-ja címén folyt be,
- 2 e Ft kamatbevétel került jóváírásra a folyószámlán lévő pénzeszközök után.
- 356 e Ft teljesült az egyéb sajátos bevételek címén, melyből CASCO bonusz visszatérítés 27 e Ft, közüzemi díjak visszatérítése 329 e Ft.

2.) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek címén a módosított előirányzat nagysága 200 e Ft, befolyt 230 e Ft mely a lakossági csatornahálózatra csatlakozási díj befizetéséből teljesült.

3.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei címén 7 740 e Ft bevétel teljesült, a 4 870 e Ft előirányzattal szemben.

- magánszemélyek kommunális adójából 1 760 e Ft folyt be, módosított előirányzat összege 1700 e Ft,
- iparüzési adóbevétel módosított összege 1 700 e Ft, a tényleges teljesítés nagysága 4 116 e Ft. A módosított előirányzattól való eltérés oka egyrészt az, hogy az előző évek adótartozásából 1 247 e Ft behajtásra került, illetve növekedett az iparüzési adót fizető adóalanyok száma.
- pótlékok, bírságok címén a módosított előirányzat 100 e Ft, a teljesítése 571 e Ft-ot tett ki. A tervezettet meghaladó túlteljesítés oka, hogy az előző évek adótartozása után megállapított 466 e Ft összegű késedelmi kamat behajtásra került.
- gépjárműadó címén befolyt 1 228 e Ft, módosított előirányzata 1 320 e Ft.
- talajterhelési díjbevétel címén 15 e Ft teljesítés történt,
- egyéb közhatalmi bevételek címén 50 e Ft folyt be, mely a módosított előirányzattal megegyezik.

4.) Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételek címén 233 e Ft bevétel folyt be, az 578 e Ft módosított előirányzattal szemben.

- egyéb önkormányzati vagyon üzemeltetéséből származó bevételek címén 108 e Ft teljesült, mely a településen mozgóbolti árusítást végző vállalkozók által fizetett közterület használati díj befizetéséből adódik.

- osztalék- és hozambevétel címén 125 e Ft teljesítés történt a Vízmű Zrt. által kibocsátott részvényhez kapcsolódóan.

5.) Támogatások, támogatás értékű bevételek címén 23 730 e Ft teljesült, a 26 633 e Ft módosított előirányzattal szemben. A bevételek az alábbiak szerint alakultak:

- helyi önkormányzatok működési célú támogatásának módosított összege 14 007 Ft, teljesítés megegyezik a módosított előirányzattal,
- kulturális feladatok támogatása címén 618 e Ft bevétel realizálódott,
- települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása címén 2 495 e Ft folyt be,

- hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz címen 844 e Ft folyt be, melynek összege megegyezik a módosított előirányzattal.
 - egyes jövedelem pótló támogatások és kiegészítések módosított előirányzata 1 191 e Ft, melynek összege megegyezik a teljesítéssel.
 - központosított működési célú támogatás címen 38 e Ft bevétellel számoltunk, mely az alkalmazottak 2012 évről áthúzódó bérkompenzációjából, illetve lakott külterülettel kapcsolatos támogatásból adódik.
 - működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás címen bevételt 1 877 e Ft realizálódott, melynek összege azonos a módosított előirányzattal.
 - egyéb működési célú központi támogatás címen 275 e Ft bevételt terveztünk. A közalkalmazottakat érintő bérkompenzáció címen 120 e Ft, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők gyermekek részére jutatott Erzsébet utalvány központi támogatása címen pedig 155 e Ft teljesült.
 - szerkezetátalakítási tartalék címen 1 078 e Ft a módosított előirányzat. Melyből jövedelem differenciálódás címen 637 e Ft, falugondnoki szolgálat támogatása címen 441 e Ft realizálódott.
 - Működési célú támogatásértékű bevételek címen 1 307 e Ft teljesült, mely a közcélú foglalkoztatottak központi támogatásából, valamint a mezőőr foglalkoztatásának támogatásából adódik.
- 6.) Előző évek pénzmaradványának igénybevétele sor módosított nagysága 7 892 e Ft, ezzel szemben 7 615 e Ft került felhasználásra.
- 7.) Átfutó bevételek összege -73 e Ft.

Összességében a bevételek áttekintéséből megállapítható, hogy a tárgyévi bevételek a módosított előirányzathoz képest 100 %-os mértékben teljesültek. A bevételeken belül az állami pénzeszközök 58,43 %-os arányt képviseltek.

A tervezet 5.§-ához: :

Az önkormányzat működési kiadásainak tényleges nagysága 24 412 e Ft, módosított összege 36 986 e Ft. A működési kiadások jogcímenkénti részletezése a 2. mellékletben található.

A működési kiadásokon belül:

- Személyi juttatások módosított nagysága 6 176 e Ft, a tényleges teljesítés 5 328 e Ft-ot tett ki, a 2. melléklet a) pontjában írtak szerint. A teljesítés 86,27 %-os mértékű. A személyi juttatások részletezése:
 - rendszeres személyi juttatások módosított összege 3 592 Ft, a teljesítés 2 945 e Ft-ot tett ki, mely tartalmazta 2 fő főállású dolgozó, 1 fő közcélú dolgozó munkabérét.
 - nem rendszeres személyi juttatások módosított előirányzata 384 e Ft, a teljesítés 447 e Ft volt, mely a foglalkoztatottak részére biztosított Erzsébet utalványból, valamint a mezőőr útiköltségéből adódik.
 - Külső személyi juttatások módosított összege 2 200 e Ft, a teljesítés 2 056 e Ft, mely tartalmazza a polgármester tiszteletdíját és költség átalányát, könyvtári megbízási díjat, valamint az óvodai angol oktatás megbízási díját tartalmazza.
- Munkaadókat terhelő járulékok módosított nagysága 1 530 e Ft, a teljesített kiadások nagysága 1 270 e Ft-ot tett ki.
- Dologi kiadások címen 8 012 e Ft kiadást eszközölt az önkormányzat, a módosított előirányzat nagysága 8 560 e Ft. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 93,60 %-os mértékű. Hogy a részelőirányzatokon belül milyen mértékű teljesítések történtek a csatolt 2. melléklet c.) pontjában látható.

- Egyéb működési célú támogatási kiadások előirányzat módosított nagysága 19 518 e Ft, a tényleges teljesítés 15 266 e Ft. Az előirányzatban belül az alábbi kiadások teljesültek:
 - Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívül kiadási előirányzat módosított összege 476 e Ft, teljesítés 458 e Ft-ot tett ki, a 2. melléklet d.) pontjában írtak szerint.
 - Támogatásértékesítő működési kiadások előirányzat módosított összege 17 071 e Ft, a teljesített kiadások összege 13 163 e Ft, a 2. melléklet d.) pontjában írtak szerint.
 - Társadalom és szociálpolitikai juttatások címén 1 645 e Ft kiadás teljesült, módosított összege 1 971 e Ft, mely 83,46 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. A juttatásokat jogcímenként a 2. melléklet d.) pontja tartalmazza.
 - Átfutó kiadás összege - 5 584 e Ft.

A tervezet 6.§-ához:

Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak módosított nagysága 3 937 e Ft, ezzel szemben e jogcímen a tényleges teljesítés 2 890 e Ft-ot tett ki, a 3. mellékletben írtak szerint.

- 2013.-ban az IKSZT pályázat keretén belül a Kultúrház épület felújításának finanszírozására az MVH nem biztosította a ténylegesen teljesített kiadásokat, a fennmaradó összeg fedezetét ezáltal az önkormányzatnak kellett biztosítania.

A tervezet 7.§-ához:

A költségvetési bevételek és kiadások különbsége 7 799 e Ft költségvetési többlet, mely az előző évek pénzmaradványának felhasználása után maradó többlet összege. Alakulása a 4. mellékletben került részletezésre.

A tervezet 8.§-ának (1) bekezdéséhez:

Az önkormányzat 2013. évi bevételeinek és kiadásainak feladatonkénti teljesítését az 5. melléklet tartalmazza.

A tervezet 8.§-ának (2) bekezdéséhez:

Az önkormányzat tervezett tartaléka 164 e Ft, módosított tartaléka 1 202 e Ft.

A tervezet 9.§-ához:

A képviselőtestület az önkormányzat létszámkeretét tervezéskor 2 főben állapított meg, melyet 3 főre módosított. A 2013. évi tényleges létszám 3 fő, melyből a közfoglalkoztatottak létszáma 1 fő.

A tervezet 10.§-ához:

Az önkormányzat 2013. évi helyesbített pénzmaradványa 7 799 e Ft, a módosított pénzmaradvány összege 7 854 e Ft. Ebből kötelezettséggel terhelt 2 093 e Ft. A pénzmaradvány keletkezésének jogcímeiről a 6. számú melléklet ad tájékoztatást.

A 2014. évi költségvetésben becsült pénzmaradványként 6 000 e Ft összeg került tervezésre.

A tervezet 11. § (1) bekezdéséhez:

A 7. melléklet tájékoztatást ad az önkormányzat vagyonáról.

A vagyon alakulása:

Az önkormányzat vagyonának alakulását és összetételét eszköz oldalról vizsgálva az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Adatok ezer forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Állomány 2012. dec.31-én</i>	<i>Állomány 2013. dec.31-én</i>	<i>Változás</i>
Tárgyi eszközök	137 842	131 823	- 6 019
Befektetett pénzügyi eszközök	500	500	
Üzemeltetésre átadott átvett eszközök	58 647	104 987	+ 46 340
Befektetett eszközök összesen:	199 380	239 542	+ 40 162
Követelések	2 147	426	- 1 721
Értékpapírok			
Pénzeszközök	17	5 712	+ 5 695
Egyéb aktív pénzügyi elszám.	7 726	2 142	- 5 584
Forgóeszközök összesen:	9 890	8 280	- 1 610
Eszközök összesen:	209 270	247 822	38 552

Befektetett eszközök:

Befektetett eszközök vonatkozásában előző é záró adatához képest összességében 40 162 e Ft –os növekedés mutatkozik.

- Az immateriális javak értéke az értékcsökkenési leírás elszámolásából kifolyólag 159 e Ft-os csökkenést mutat.

- Tárgyi eszközök értékének két időpont közötti csökkenése az elszámolt értékcsökkenési leírás összegéből adódik. Ezen belül ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogoknál 4 618 e Ft értékben, gépek, berendezések, felszerelések soron 239 e Ft bruttó értékben, járművek soron 1 162 e Ft értékben.

- Üzemeltetésre átadott eszközök értéke az értékcsökkenési leírás elszámolásából kifolyólag 1 619 e Ft-os csökkenést mutat.

Forgóeszközök:

A forgóeszközök állományában összességében 1 610 e Ft csökkenés volt az előző év végi állományhoz viszonyítva.

- Követelések állományának 1 721 e Ft-tal való csökkenésének oka, hogy az előző években keletkezett adótartozások nagy részének behajtása megtörtént.

- A pénzeszközök állománya 5 695 e Ft-os növekedést mutat.

- Egyéb aktív pénzügyi elszámolásoknál 5 584 e Ft volt a csökkenés.

A tervezet 11. § (2)-(3) bekezdéséhez:

Ezen rendelkezésekben jelzett mellékletek tájékoztatást adnak a helyi adó bevételekről, annak felhasználásáról, az állami hozzájárulásokkal kapcsolatos elszámolásokról. Lásd a 8., 9. mellékleteket.

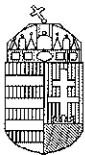
Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat költségvetési bevételei nagy részét az intézmények működtetésére és az egyéb kötelező feladatainak ellátására fordította, a költségvetésben jóváhagyottak szerint gazdálkodott.

Kérem a tervezetben foglaltak megvitatását, és a zárszámadásról szóló rendelettervezet elfogadását.

Csatár, 2013. április 23.

Mátyás László s.k.
polgármester

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző



Előzetes hatásvizsgálat

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

A fent hivatkozott jogszabályban írtak alapján, mint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felmértem a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről az alábbiak szerint tájékoztatom a T. Képviselőtestületet.

Az előzetes hatásvizsgálattal érintett rendelet-tervezet címe:

Csatár Község Önkormányzati Képviselő-testületének .../2014.(...) önkormányzati rendelet-tervezete az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról

A hatásvizsgálat során az alábbiak vizsgálatára került sor:

1. Társadalmi-gazdasági hatása:

A rendeletben írtakból az állampolgárok nyomon követhetik az önkormányzat gazdálkodását, a rendelet átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi, gazdasági, vagyoni helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, az önkormányzat által megvalósítandó pályázati projektekről.

Nemzetgazdasági hatása: az önkormányzat költségvetése az államháztartás része, így a különböző jogcímenek igényelhető állami támogatások révén kapcsolódik a nemzetgazdaság egészéhez. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

2. Költségvetési hatása: Költségvetési hatás nem mutatható ki.

3. Környezeti, egészségi következményei: A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs, egészségügyi következményei nincsenek.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Csak olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek.

5. Egyéb hatása: Nincs.

6. A rendelet megalkotásának szükségessége: A rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-ában írtak alapján.

7. A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel

8. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll
- szervezeti: rendelkezésre áll
- tárgyi: rendelkezésre áll
- pénzügyi: rendelkezésre áll

Csatár, 2013. április 23.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző

**Csatár község Önkormányzati Képviselőtestületének
5./2014. (V.2.) önkormányzati rendelete**

**AZ ÖNKORMÁNYZAT 2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK
VÉGREHAJTÁSÁRÓL**

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2013. évi zárszámadásáról a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya, az önkormányzat címrendje

1.§ A rendelet hatálya az Önkormányzatra terjed ki.

2.§ A címrendet az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013. (II.15.) önkormányzati rendelet határozza meg.

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének teljesítése

3.§ A képviselőtestület az önkormányzat 2013. évi teljesített

a) tárgyévi kiadási főösszegét	27 302 ezer forintban,
b) tárgyévi bevételi főösszegét	40 612 ezer forintban állapítja meg.

A teljesített költségvetési bevételek

4.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat 2013. évi teljesített költségvetési bevételeit **33 070 ezer forint** összegben, az alábbiak szerint hagyja jóvá:

a) Intézményi működés bevételek	1 137 ezer forint
b) Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	230 ezer forint
c) Önkormányzat sajátos működési bevételei	7 740 ezer forint
d) Önkormányzatok sajátos felhalmozási bevételei	233 ezer forint
e) Támogatások, támogatás értékű bevételek	23 730 ezer forint

(2) A képviselőtestület a pénzforgalom nélküli bevételek összegét **7 615 ezer forint** összegben hagyja jóvá az alábbiak szerint:

Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	7 615 ezer forint
---------------------------------------	-------------------

(3) Az átfutó bevételek összegét a képviselőtestület - **73 ezer forint** összegben hagyja jóvá.

(4) Az önkormányzat 2013. évi teljesített – továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti -, költségvetési bevételeinek forrásonkénti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

A költségvetési kiadások

5.§ Az önkormányzat teljesített – továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti – tárgyévi működési kiadásait a képviselőtestület **24 412 ezer forint** összegben a 2. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá az alábbiak szerint:

a) Teljesített költségvetési működési kiadások összesen:	29 996 ezer forint
melyből:aa) Személyi jellegű kiadások összege	5 448 ezer forint
ab) Munkaadókat terhelő járulékok összege	1 270 ezer forint
ac) Dologi kiadások	8 012 ezer forint
ad) Egyéb működési célú támogatási kiadások	15 266 ezer forint
b) Pénzforgalom nélküli kiadások:	- 5 584 ezer forint

6.§ (1) Az önkormányzat teljesített felhalmozási kiadását a képviselőtestület összesen **2 890 ezer forint** összegben hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat által teljesített – eredeti és módosított előirányzat szerinti – felhalmozási kiadásokat a 3. melléklet tartalmazza.

Költségvetési többlet összege

7.§ (1) A költségvetési bevételek és kiadások különbsége **7 799 e forint** költségvetési többlet, mely az előző évek pénzmaradványának igénybevétele utáni többletből adódik.

(2) A képviselőtestület a költségvetési többlet összegét a 4. mellékletben írtak szerint fogadja el.

Költségvetési kiadások és bevételek

8.§ (1) Az önkormányzat teljesített költségvetését feladatonként az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat tervezett tartaléka **164 ezer forint**, módosított tartaléka **1 202 ezer forint**.

(3) Az önkormányzat teljesített működési célú és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen a 6. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

A költségvetési létszámkeret

9.§ A képviselőtestület az önkormányzat ténylegesen felhasznált létszámkeretét **3 főben** hagyja jóvá, a 2. mellékletben írtak szerint.

A pénzmaradvány

10.§ (1) Az önkormányzat 2013. évi gazdálkodása során keletkezett, tárgyévi helyesbített pénzmaradványa: **7 799 ezer forint.**

Módosított pénzmaradványa 7 854 e Ft, melyből 2 093 ezer forint kötelezettséggel terhelt. A pénzmaradvány keletkezésének jogcímei a 7. mellékletben kerülnek bemutatásra.

(2) A jóváhagyott pénzmaradvány a 7. melléklet szerint használható fel.

Egyéb rendelkezések

11.§ (1) A képviselőtestület az önkormányzat 2013. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a 8. melléklet szerint – a mérlegben, valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján **245 674 ezer forintban** állapítja meg.

(2) A képviselőtestület az önkormányzat helyi adó bevételeit, annak felhasználását a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

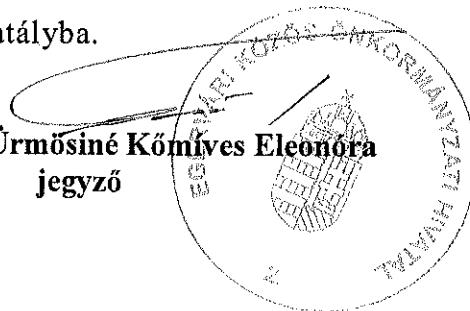
(3) Az önkormányzat képviselőtestülete az önkormányzat állami támogatásokkal, hozzájárulásokkal kapcsolatos elszámolását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

Záró rendelkezések

12.§ Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.



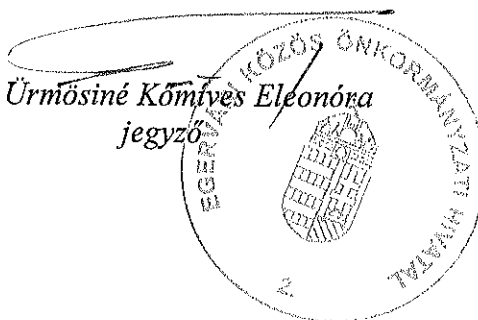
Dr. Ürmösiné Kömíves Eleonóra
jegyző



Záradék:

A rendelet 2014. május 2-án kihirdetésre került.

Dr. Ürmösiné Kömíves Eleonóra
jegyző



Csatár Község Önkormányzata 2013. költségvetés teljesített bevételei forrásonként									
	2013. évi tervezett előirányzat			II. módosítás			2013. évi teljesítés		
	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:
Kamatbevételek	50	50		50	50		2	2	
Intézményi ellátási díj (Szoc.étkeztetés)				700	700		603	603	
Kiszámlázott szolg. ÁFA-ja							176	176	
Egyéb saját bevételek							356	356	
a./ Intézményi működési bevétel össz.	50	50		750	750		1 137	1 137	
Felhalmozási célú pénzeszköztörvényi									
ÁHT-én kívül	200			200			230		230
- elmaradt érdekeltségi hozzájárulás			200			200			
b./ Felhalmozási és tőke jellegű bevét.	200		200	200		200	230		230
- magánszemélyek kommunális adója	1 700	1 700		1 700	1 700		1 760	1 760	
- pótlékok, bírságok	100	100		100	100		571	571	
- iparűzési adó	1 700	1 700		1 700	1 700		4 116	4 116	
- gépjárműadó 40%-a	1 320	1 320		1 320	1 320		1 228	1 228	
- talajterhelési díj							15	15	
- egyéb sajátos bevételek (bérleti d.)	50	50		50	50		50	50	
c./ Önk. sajátos működési bevételei	4 870	4 870		4 870	4 870		7 740	7 740	
Önkormányzati földterület értékesítés	2 080		2 080	578		578	0		0
Egyéb önkormányzati vagyon							108		108
üzemeltetéséből származó bevétel									
Osztalék-és hozambevétel							125		125
d./ Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	2 080		2 080	578		578	233		233
Helyi önkormányzat működésének általános támogatása	12 917	12 917		14 007	14 007		14 007	14 007	
- önkormányzati hivatal működésének támogatása		6 621			7 701			7 701	
- település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen		3 296			3 306			3 306	
- egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása		3 000			3 000			3 000	
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	3 339	3 339		3 339	3 339		3 339	3 339	
- hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz		844			844			844	
- szociális étkeztetés		498			498			498	
- falugondnoki szolgáltatás összesen		1 997			1 997			1 997	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	618	618		618	618		618	618	
- könyvtári, közművelődési, múzeumi feladatok támogatása	618	618		618	618		618	618	
Egyes fővelételempítő támogatások, kiegészítések	1 936	1 936		1 191	1 191		1 191	1 191	
- rendsz. gyermekvéd. kedv. kapcs. pénzbeli tám.	139	139		0	0		0	0	
- rendsz. szoc. segély központi támogatása	278	278		0	0		0	0	
- foglalkoztatást helyettesítő támogatás	1 314	1 314		1 021	1 021		1 021	1 021	
- lakásfenntartási támogatás	205	205		170	170		170	170	
Központosított támogatás	30	30		38	38		38	38	
- lakott külterülettel kapcs. Feladat	2	2		3	3		3	3	
- közalkalmazotti bérkompenzáció	28	28		35	35		35	35	
Szerkezetátalakítási tartalék				1 078	1 078		1 078	1 078	
- jövedelem differenciálódás mérsékléséhez támogatás				637	637		637	637	
- szociális feladatok ellátására támogatás				441	441		441	441	
Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás				1 877	1 877		1 877	1 877	
Egyéb működési célú központi támogatás				275	275		275	275	
Önkormányzat költségvetési támogatás	18 840	18 840		22 423	22 423		22 423	22 423	
Támogatásértékű működési bevételek:	4 210	4 210		4 210	4 210		1 307	1 307	
- közfoglalkoztatás támogatása	610	610		610	610		857	857	
- alapítványtól megjelölt támogatás	3 000	3 000		3 000	3 000		0	0	
- mezőgazd. feladatok ellátásának támogatása	600	600		600	600		450	450	
e.) Támogatások, támogatás értékű bevételek, kiegészítések	23 050	23 050		26 633	26 633		23 730	23 730	
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	30 250	27 970	2 280	33 031	32 253	778	33 070	32 607	463
Előző évi pénzmaradványok igénybevétele	2 420	2 420		7 892	3 958	3 934	7 615	5 188	2 427
II. PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTEL	2 420	2 420	0	7 892	3 958	3 934	7 615	5 188	2 427
III. Függő, átfutó, kiegyenlítő bevétel							-73	-73	
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	32 670	30 390	2 280	40 923	36 211	4 712	40 612	37 722	2 890

Csatár Község Önkormányzata 2013. évi teljesített működési kiadásai és létszámkerete			
Működési kiadás megnevezése	2013. évi tervezett előirányzat	II. Módosítás	2013. évi teljesítés
	Ezer Ft-ban		
I. PÉNZFORGALMI KIADÁSOK			
a./Személyi jellegű kiadások	5 980	6 176	5 448
- rendszeres személyi juttatások	3 592	3 592	2 945
- nem rendszeres szem. juttatások	288	384	447
- külső személyi juttatások	2 100	2 200	2 056
b./ Munkaadókat terhelő járul.	1 530	1 530	1 270
- szociális hozzájárulási adó	1 500	1 500	1 241
- egészségügyi hozzájárulás, SZJA- teher	30	30	29
c./ Dologi, és dologi jellegű kiadások összesen	7 960	8 560	8 012
- vegyszer			2
- irodaszer nyomtatvány	30	130	164
- könyv, folyóirat, egyéb inform.beszerzés	20	20	0
- tüzelőanyag			70
- hajtó és kenőanyag	600	600	534
- egyéb készletbeszerzés	50	200	218
- posta és utalványdíjak	110	150	242
- kisértékű tárgyi eszközök	160	160	0
- telefon, internet	200	230	364
- vásárolt ételmezés			900
- gázdíj	285	585	579
- villamos energia	1 200	1 000	764
- szállítási szolgáltatás	250	250	241
- víz és csatornadíjak	100	100	33
- karbantartás, kisjavítás	300	600	599
- egyéb üzemeltetési fennt.szolgáltatás	1 520	1 400	1 417
- vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA	1 600	1 600	1 298
- munkaruha, védőruha	35	35	13
- vásárolt közszolgáltatás	900	900	0
- reprezentáció			107
Dologi jellegű kiadások	600	600	467
- adók, díjak egyéb befizetések	600	600	439
- kamatkiadás			0
- munkáltató által fizetett SZJA			28
d./ Egyéb működési célú támogatási kiadások	14 486	19 518	15 266
<i>Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-kivül:</i>	<i>403</i>	<i>476</i>	<i>458</i>
- Civil szervezet támogatása	300	330	330
- Válicka Völgye Társuláshoz támogatás	28	28	0
- Principális érdekeltségi hozzájárulás	75	75	85
-Települési Önkormányzatok szövetségéhez tagdíj átadás		22	22
-Zalai Falvakért Egyesülethez tagdíj átadás		16	16
- Közép Zala Gyöngyszemei Vidékfejlesztési Iroda tagdíj átadás		5	5
<i>Támogatásértékű működési kiadás :</i>	<i>11 653</i>	<i>17 071</i>	<i>13 163</i>
- Zalaegerszegi Kistérségi ügyelet műk.hoz	255	255	255
- Zeg. és Térsége Többcélú Kistérségi Társulás gyepmesteri hozzájárulás			76
- Zeg. és Térsége Többcélú Kistérségi Társulás tagi, szociális tagi hozzájárulás			167
- Önkormányzati Közös Hivatal működéséhez átadás	6 621	7 711	8 262
- Dec. iskola rezsí, Óvoda műk. Átadás, bér, végkielégítés	2 940		
- Körjegyzőség 2012. évi decemberi bér és járulékal		559	559
- Körjegyzőség 2012.évi rezsí költségéhez átadás		265	0
- Körjegyzőségi dolgozók végkielégítése (Csatár része)		106	106
- Óvoda működéshez h. járulás		1 752	876
- Óvoda működéshez h. járulás (Bakra)		1 007	1 007
- Gyermek étkeztetéshez átadás	1 600	1 400	1 245
- Fogorvosi ügyeleti hozzájárulás	50	50	32
- Csatárért Közalapítványnak átadás		3 779	578
- Védőnő, házi orvos részére átadás	187	187	0
<i>Társadalom és szociálpolitikai juttatások</i>	<i>2 430</i>	<i>1 971</i>	<i>1 645</i>
- rendsz.gyermekevédelmi kedvezményhez kapcsolódó természetbeni támogatás	139	158	157
- eseti szociális segély 6 fő	60	60	15
- temetési segély 5 fő	51	0	0
- rendszeres szociális segély 1 fő	310	280	0
- lakásfenntartási támogatás 4 fő	228	197	197
- foglalkoztatást helyettesítő támogatás 6fő	1 642	1 276	1 276
II./ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI KIADÁSOK	164	1 202	-5 584
Tartalékok:	164	202	0
- általános tartalék	164	1 000	0
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			-5 584
TÁRGYÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁS ÖSSZESEN:	30 120	38 986	24 412
Önkormányzati létszámkeret	3 fő	3 fő	3 fő
Ebből: Közfoglalkoztatottak éves létszámelőirányzata	1 fő	1 fő	1 fő

3. melléklet a 5/2014.(V.02.) önkormányzati rendelethez

Csatár Község Önkormányzata 2013. évi teljesített felhalmozási, fejlesztési kiadásai feladatonként, célonként (Adatok ezer Ft- ban)				
	Tervezett előirányzat összesen:	2013. évi II.módosítás:	2013. évi teljesítés:	
Felhalmozási kiadások	2 550	3 937	2 890	
Intézményi beruházások	2 550	2 550	0	
- Csatár Integrált Községi és Szolgáltató tér kialakításának pótmunkái	2 550	2 550	0	
Felhalmozási célú pénzezköztartás államháztartáson kívülre	0	1 387	2 890	
Tárgyevi felhalmozási kiadások összesen	2 550	3 937	2 890	

4. melléklet a 5/2014.(V.02.) önkormányzati rendelethez

Csatár Község Önkormányzatának kimutatása a költségvetési többlet felhasználásáról, illetve a költségvetési hiány finanszírozásának módjáról
Teljesített

Adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Tervezett előirányzat összesen:	Tervezett: 2013. évi II. módosítás	2013. évi teljesítés
Költségvetési bevételek	30 250	33 031	33 070
Költségvetési kiadások	32 670	40 923	32 886
Költségvetési hiány	2 420	7 892	
Költségvetési többlet			184
Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele	2 420	7 892	7 615
Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele utáni hiány			
Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele utáni többlet			7 799
Finanszírozási bevételek			
Finanszírozási kiadás			
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			- 73
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			- 5 584
Tárgyévi kiadások	32 670	40 923	27 302
Tárgyévi bevételek	32 670	40 923	40 612

5. melléklet a 5/2014.(V.02.) önkormányzati rendelethez

Csatár Község Önkormányzata 2013. évi teljesített költségvetése feladatonként				
Szakfeladat:	Bevétel		Kiadás	
	2013. évi II. módosított	2013. évi teljesítés	2013. évi II. módosított	2013. évi teljesítés
	(Adatok ezer Forintban)			
Kiadások és bevételek feladatonként:				
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése		355		
Települési hulladék vegyes (önk.) begyűjtése				
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése				231
Önkormányzatok, valamint többcélú kistérségi társulások igazgatási tevékenysége	7 892	4	12 266	12 292
Közüvilágítás			1 400	715
Város - és községgazdálkodási szolgáltatás	4 428	760	9 055	4 445
Önkormányzatok valamint többcélú kistérségi társulások elszámolásai	27 293	30 163		
Finanszírozási műveletek		7 615		
Általános iskolai tanulók nappali rendszerű nevelése, oktatása			1 665	344
Háziorvosi alapellátás			200	255
Foglalkozás-egészségügyi alapellátás			10	
Rendszeres szociális segély			1 556	
Aktív korúak ellátása		23		1 276
Lakásfenntartási támogatás normatív alapon			197	197
Ápolási díj méltányossági alapon				
Temetési segély				
Mozgáskorlátozottak közlekedési támogatása				
Átmeneti segély				15
Egyéb önkormányzati eseti pénzbeli ellátások			60	
Közügygyellátás				
Közcélú foglalkoztatás	610	857	1 100	757
Könyvtári szolgáltatások			700	
Közüművelődési intézmények, közüsségi szinterek működtetése			4 133	4 600
Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése				462
Közütemető fenntartás és működtetés			777	10
Óvodai nevelés, oktatás		113	2 794	3 153
Ápolási díj alanyi jogon				
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás		29	2 500	2 814
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás			158	157
Szociális étkeztetés	700	766	1 100	1 131
Fogorvosi ügyeleti ellátás			50	32
ÖSSZESEN:	40 923	40 685	39 721	32 886
Tartalék:			1 202	
- Általános tartalék			202	
- Céltartalék			1 000	
MINDÖSSZESEN:	40 923	40 685	40 923	32 886

**A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2013-2014-2015.évi alakulását
külön bemutató mérleg 2013. évi teljesítés**

Megnevezés:	2013.év	2014.év	2015.év	2013.év	2013.év
	Eredeti előirányzat	Terv	Terv	II. Módosított e.i.	Teljesített
I. Működési bevételek és kiadások:					
Közhatalmi bevételek		100	103		
Intézményi működési bevételek	50	1 551	1 227	750	1 137
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	4 870	5 500	5 665	4 870	7 740
Önkormányzatok költségvetési támogatása	18 840	16 191	16 677	22 423	22 423
Támogatásértékű működési bevétel	4 210	3 668	1 905	4 210	1 307
Működési célú támogatási kölcsön visszatérülése					
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	2 420	259	1 413	3 958	5 188
Működési célú hitelfelvétel					
Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek					-73
Működési célú bevételek összesen:	30 390	27 269	26 990	36 211	37 722
Személyi juttatások	5 980	7 893	7 161	6 176	5 448
Munkaadókat terhelő járulékok	1 530	2 017	1 816	1 530	1 270
Dologi és egyéb dologi jellegű kiadások	7 960	7 404	7 626	8 560	8 012
Működési célú pénzeszköz átadás ÁHT-én kívülre , egyéb támogatás	403	5 080	600	476	458
Támogatásértékű működési kiadás	14 083	9 175	9 587	19 042	14 808
Működési célú támogatási kölcsön nyújtása					
Tartalékok	164	200	200	1 202	-5 584
Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások					
Működési célú kiadások összesen :	30 120	27 269	26 990	36 986	24 412
II. Felhalmozási célú bevét. és kiad.					
Önkormányzatok felhalmozási és tőke jell.bev.	200			200	230
Önkormányzatok költségvetési támogatása					
Önkormányzatok sajátos felhalm.és tőke bevét.	2 080	870	900	578	233
Támogatásértékű felhalmozási bevétel					
Támogatási kölcsönök visszatérülése és igénybevétele					
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele		5 741		3 934	2 427
Felhalmozási célú bevételek összesen:	2 280	6 611	900	4 712	2 890
Felhalmozási kiadások	2 550	572	900	3 937	2 890
Hosszú lejáratú hitel visszafizetése					
Céltartalék		6 039			
Felhalmozási célú kiadás összesen:	2 550	6 611	900	3 937	2 890
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:	32 670	33 880	27 890	40 923	40 612
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:	32 670	33 880	27 890	40 923	27 302

7. melléklet a 5/2014.(V.02.) önkormányzati rendelethez

Az Önkormányzat és költségvetési szervei pénzmaradványáról kimutatás
(Ezer Ft- ban)

M e g n e v e z é s	Előző év	Tárgyév
Költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei		5 672
Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	17	40
Záró pénzkészlet	17	5 712
Forgatási célú értékpapírok záró állománya		
Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege		
Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege		
Költségvetési aktív átfutó elszám.záróegyenl	7 726	2 142
Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege	128	55
Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenl.		
Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege		
Egyéb aktív és passzív pü.elszámolások összesen	7 726	2 087
Előző évben képzett tartalékok maradványa	-277	
Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány	7 892	7 799
Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt		55
Költségvetési pénzmaradvány	7 892	7 854
Módosított pénzmaradvány	7 892	7 854

Önkormányzat pénzmaradványa :

Az Önkormányzat tárgyévi helyesbített pénzmaradványa 7 799e Ft.

Növelő tétel: költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt 55 e Ft.

Az Önkormányzat módosított pénzmaradványa 7 854 e Ft.

Az önkormányzat pénzmaradványából kötelezettséggel terhelt 2 093 e Ft, melyből:

(e Ft)

Zalavíz Zrt.	Vízdíj	394
Atroplusz Kft.	Szociális étkezés	107
Helyi adó túlfizetés miatti kötelezettség		730
Egyéb különféle kötelezettség		95
Működésői célú kötelezettség vállalás		1 326

Zalavíz Zrt.	Közmű fejlesztés	767
Felhalmozási célú kötelezettség vállalás		767
ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG VÁLLALÁS:		2 093

Az Önkormányzat pénzmaradványa az alábbiakból adódott:

Kiadási megtakarítás, többlet

Személyi juttatás	728 e Ft
Munkaadókat terhelő járulékok	260 e Ft
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások:	548 e Ft
Egyéb működési célú támogatás	4 252 e Ft
Intézményi beruh. és felhalm. kiadásai	1 047 e Ft
Pénzforgalom nélküli tartalék	1 202 e Ft

Összesen: 8 037 e Ft

Bevételi elmaradás Bevételi többlet

Működési költségvetés bevételei:		354 e Ft
Felhalmozási bev.	-315 e Ft	
Maradvány igénybevétele:	-277 e Ft	

Összesen: -592 e Ft 354 e Ft

Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány : 7 799 e Ft

- ebből felhalmozási célú pénzmaradvány : 1 822 e Ft, melyet az önkormányzat felhalmozási célra használ fel,
működési célú pénzmaradvány : 5 977 e Ft, melyből az önkormányzat 1 188 e Ft-ot működési célra, 6 611 e Ft-ot felhalmozási célra használ fel.

8. melléklet a 5/2014.(V.02.) önkormányzati rendelethez

Csatár Község Önkormányzat Vagyonmérlege 2013. december 31-én

MEGNEVEZÉS	Nyitó Január 1.	Záró december 31.
ESZKÖZÖK:		
Szellemi termékek	2 391	2 232
I. Immateriális javak összesen	2 391	2 232
Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	136 087	131 469
Gépek, berendezések, felszerelések	593	354
Járművek (korlátozottan forgalomképes)	1 162	0
Beruházások, felújítások		
II. Tárgyi eszközök összesen	137 842	131 823
Tartós részesedés (nem törzsvagyon)	500	500
Tartósan adott kölcsön		
III. Befektetett pénzügyi eszközök	500	500
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba adott vagyonkezelésbe vett eszközök (korl. forgalomképes)	58 647	104 987
A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	199 380	239 542
I. Készletek		
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból (vevők)		
Adósok	2 147	371
Egyéb követelések		55
- Tartósan adott kölcsönökből a mérlegfordulónapot követő egy éven belül esedékes részletek		
II. Követelések	2 147	426
Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékp.		
III. Értékpapírok		
Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	17	40
Költségvetési pénzforgalmi számlák:		5 672
IV. Pénzeszközök összesen	17	5 712
Költségvetési aktív függő elszámolások	7 726	2 142
Költségvetési aktív átfutó elszámolások		
Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások		
V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	7 726	2 142
B.) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN	9 890	8 280
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	209 270	247 822

MEGNEVEZÉS	Nyitó Január 1.	Záró december 31.
FORRÁSOK :		
Saját tulajdonban levő eszközök tartós tőkéje	205 493	205 493
Tartós tőke	205 493	205 493
Saját tulajdonban levő eszközök tőkeváltozása	-7 840	32 382
Tőkeváltozások	-7 840	32 382
D.) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN:	197 653	237 875
Költségvetési tartalék elszámolása	7 615	7 799
- tárgyévi költségvetési tartalék	7 615	7 799
I. Költségvetési tartalék összesen:	7 615	7 799
II. Előző évek költségvetési tartalékának elszámolása	-277	0
E.) TARTALÉK ÖSSZESEN	7 615	7 799
Beruházási, fejlesztési hitelek		
I. Hosszú lejáratú kötelezettség		
Rövid lejáratú hitelek		
-beruházási fejlesztési hitelek következő évet terhelő részlete		
Kötelezettségek áruszállításból és szolgáltatásból (szállítók)	3 053	1 268
- tárgyévi költségvetést terhelő szállítói kötelezettségek	2 921	1 074
- tárgyévet követő évet terhelő szállítói kötelezettségek	132	194
Egyéb rövid lejáratú kötelezettség	821	825
- költségvetéssel szembeni kötelezettségek		
- iparűzési adó feltöltés miatti kötelezettségek		
- helyi adó túlfizetés	580	730
- tárgyévi költségvetést terhelő egyéb rövid lejáratú kötelezettségek	241	95
- egyéb különféle kötelezettség		
II. Rövid lejáratú kötelezettség	3 874	2093
Költségvetési passzív függő elszámolások		53
Költségvetési passzív átfutó elszámolások	128	2
Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások		
III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	128	55
F.) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN:	4 002	2 148
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	209 270	247 822

2013. december 31-én az Önkormányzat vagyona az eszközök (247 822 eFt) és kötelezettségek (2 148 eFt) különbözeteként 245 674 eFt.

9. melléklet a 5/2014.(V.02.) önkormányzati rendelethez

Zárszámadási rendelettervezet 11.§-ához a helyi adó bevételekről, és felhasználásáról

(Ezer Ft-ban)

Adónem	Adóalanyok száma	Kedvezményvel csökk. kivetett adó összesen	Adóbefizetés összesen	Felhasználás
Magánszemélyek kommunális adója	212	1 866	1 760	Működési célra
Iparűzési adó	51	2 586	4 116*	Működési célra

* ebből 1 554 e Ft a megelőző évek hátralékának befizetése.

10. melléklet a 5/2014.(V.02.) önkormányzati rendelethez

**Zárszámadási rendelet 11. §-ához az állami támogatásokkal és hozzájárulásokkal, valamint egyéb pénzeszközökkel kapcsolatos elszámolásokról
(Ezer Ft- ban)**

Normatív állami hozzájárulások elszámolása

Normatív állami hozzájárulás jogcíme	Költségvetési törvényben megállapított összeg	Ténylegesen járó normatív állami hozzájárulás
A települési önkormányzatok működésének támogatása	14 007	14 007
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	844	844
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása (szociális étkeztetés, falugondnoki szolgálat)	2 495	2 550
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	618	618
Összesen:	17 964	18 019

Az éves költségvetésben megállapított összeg: 17 964 e Ft
 2013. évben ténylegesen járó normatív állami hozzájárulások: 18 019 e Ft

Normatív kötött felhasználású támogatások elszámolása

Normatív előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	1 314	1 021	1 021	1 021
Normatív lakásfenntartási támogatás	205	170	170	170
Normatív kötött felhasználású támogatások összesen:	1 519	1 191	1 191	1 191

Fejezeti kezelésű előirányzattól kapott támogatások elszámolása

Előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Közcélú és mezőéri támogatás	1 210	1 210	1 307
Összesen:	1 210	1 210	1 307

Központosított előirányzatok elszámolása

Előirányzat megnevezése	Központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg
A 2012. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	35	35
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	3	3
Összesen:	38	38

Egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolása

Előirányzat megnevezése	Központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg
Helyi önkormányzatok működőképesége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás	1 877	1 877
A szerkezetátalakítási tartalékból kapott támogatás ,ebből - Jövedelem differenciálódás mérséklése - Falugondnoki szolgálat	1 078 637 441	1 078 637 441
Összesen:	2 955	2 955

Egyéb működési célú központi előirányzatok elszámolása

Előirányzat megnevezése	Központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg
A költségvetési szerveknél foglalkoztatottak 2013. évi kompenzációja	120	120
Egyéb központi támogatások (Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők támogatása)	155	155
Összesen:	275	275

T á j é k o z t a t á s
az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló
zárszámadási rendelethez az államháztartásról szóló törvény 91. § (2)
bekezdése alapján

Tisztelt Képviselőtársaim!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-a rendelkezik arról, hogyan kell számot adnunk a képviselőtestület felé a lezárt év gazdálkodásáról.

Az Áht. 91.(2) bekezdése kimondja, hogy az önkormányzat zárszámadásának előterjesztésekor a képviselőtestület részére tájékoztatásul az alábbi mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- Szöveges indoklással ellátva:
 - az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
 - pénzeszközök változásának bemutatása,
- Több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- Közvetett támogatásokat, - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást,
- A helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Stabilitási tv. 3- §-a szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel-és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- Vagyonkimutatást, és
- A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A fenti írt kötelezettségünknek eleget téve elkészítettük a tájékoztató táblákat, melyet a zárszámadáshoz tartozó anyaggal együtt terjesztünk a képviselőtestület elé. Kérjük az azokban foglaltak áttanulmányozását.

Egervár, 2014. április 17.

Mátyás László s.k.
Polgármester

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző

1. számú tájékoztató tábla

Ezer Ft- ban

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, szöveges indoklással ellátva

E s z k ö z ö k :	Előző év 2012. tényleges	2013.évi tervezett	2013.évi tényleges
A.) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:	199 380	191 603	239 542
Immateriális javak	2 391	2 232	2 232
1.) Szellemi termékek	2 391	2 232	2 232
Tárgyi eszközök :	137 842	131 843	131 823
1.) Ingatlanok	136 087	131 494	131 469
2.) Gépek, berendezések, felszerelések	593	349	354
3.) Beruházások, felújítások	0	0	0
4.) Járművek	1 162	0	0
Befektetett pénzügyi eszközök :	500	500	500
Egyéb tartós részesedés	500	500	500
Tartósan adott kölcsönök	0	0	0
Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök	58 647	57 028	104 987
B.) FORGÓESZKÖZÖK	9 890	7 398	8 280
Követelések	2 147	1 150	426
Követelések áruszállításból és szolgáltatásból	0	0	0
Adóssok	2 147	1 150	371
Egyéb követelések	0	0	55
Értékpapírok	0	0	0
Pénzeszközök	17	4 915	5 712
1.) Pénztárak és betétkönyvek	17	40	40
2.) Költségvetési bankszámlák	0	4 875	5 672
Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	7 726	1 333	2 142
Költségvetési aktív, átfutó és kiegyenlítő kiadások	7 726	1 333	2 142
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	209 276	199 001	247 822
Saját tőke	197 653	195 859	237 875
1.) Indulkó tőke / tartós tőke	205 493	205 493	205 493
2.) Tőkeváltozások	-7 840	-9 364	32 382
Tartalékok	7 615	164	7 799
1.) Költségvetési tartalékok	7 615	164	7 799
Kötelezettségek	4 002	2 978	2 148
I. Rövid lejáratú kötelezettségek	3 874	2 844	2 093
II. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások	128	134	55
FORRASOK ÖSSZESEN:	209 270	199 001	247 822

A vagyon alakulása:

Az önkormányzat vagyonának alakulását és összetételét eszköz oldalról vizsgálva az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Adatok ezer forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Állomány 2012. dec.31-én</i>	<i>Állomány 2013. dec.31-én</i>	<i>Változás</i>
Immateriális javak	2 391	2 232	-159
Tárgyi eszközök	137 842	131 823	-6 019
Befektetett pénzügyi eszközök	500	500	0
Üzemeltetésre átadott átvett eszközök	58 647	104 987	46 340
Befektetett eszközök összesen:	199 380	239 542	40 162
Követelések	2 147	426	-1 721
Értékpapírok			
Pénzeszközök	17	5 712	5 695
Egyéb aktív pénzügyi elszám.	7 726	2 142	-5 584
Forgóeszközök összesen:	9 890	8 280	-1 610
Eszközök összesen:	209 270	247 822	38 552

Befektetett eszközök:

Befektetett eszközök vonatkozásában előző év záró adatához képest összességében 40 162 e Ft –os növekedés mutatkozik.

- Az immateriális javak értéke az értékcsökkenési leírás elszámolásából kifolyólag 159 e Ft-os csökkenést mutat.
- Tárgyi eszközök értékének két időpont közötti csökkenése az elszámolt értékcsökkenési leírás összegéből adódik. Ezen belül ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogoknál 4 618 e Ft értékben, gépek, berendezések, felszerelések soron 239 e Ft bruttó értékben, járművek soron 1 162 e Ft értékben.
- Üzemeltetésre átadott eszközök soron 46 340 e Ft bruttó érték növekedés mutatkozott, mivel a Zalavíz Zrt-től 2013.12.31-én ivóvízrendszerhez kapcsolódó víziközmű vagyonátruházás történt.

Forgóeszközök:

A forgóeszközök állományában összességében 1 610 e Ft csökkenés volt az előző év végi állományhoz viszonyítva.

- Követelések állományának 1 721 e Ft-tal való csökkenésének oka, hogy az előző években keletkezett adótartozások nagy részének behajtása megtörtént.
- A pénzeszközök állománya 5 695 e Ft-os növekedést mutat.
- Egyéb aktív pénzügyi elszámolásoknál 5 584 e Ft volt a csökkenés.

2. sz. tájékoztató tábla

a helyi önkormányzat pénzeszközének változásáról, szöveges indoklással ellátva
(Ezer Ft-ban)

Megnevezése	Előirányzat összege		
	Vonatkozó év terv	Vonatkozó év tény	Előző év tény
Közhatalmi bevételek, saját bevételek	4 870	10 647	32 384
Önkormányzatokat költségvetési támogatása	25 380	22 423	15 258
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	-	7 615	39 088
Tárgyévi kiadások	32 670	27 302	54 654
Finanszírozási kiadások	-	-5 584	47 530
Finanszírozási bevételek	2 420	-73	5 576
Pénzkészlet változás	-	5 695	- 1 313

Nyitó pénzkészlet:	17
Tárgyévi bevételek:	40 612
Tárgyévi kiadások:	27 302
Záró pénzkészlet:	5 712
Pénzkészlet változás:	5 695

Az Önkormányzat pénzeszközeinek változását a nyitó pénzkészlet, a pénzforgalmi bevételek, valamint a pénzforgalmi kiadások bemutatásával szemléltethető. A 2012. évi záró pénzkészlethez képest fenti táblázat alapján a 2013. évi záró pénzkészlet 5 695 e Ft-os növekedést mutat.

3. sz. tájékoztató tábla

Csatár Község Önkormányzata 2013. évi teljesített több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai						
Több éves kihatással járó feladat megnevezése	Előirányzatok éves bontásban					
	2013. évi			2014.	2015.	
	Tervezett	Módosítás	Tényleges	Tervezett	Tervezett	
1.) Intézményi beruházások	2 550	2 550	0	-	-	
- Csatár Integrált Községi és Szolgáltató tér kialakításának pótmunkái	2 550	2 550	0	-	-	

4.számú tájékoztató tábla

Ezer Ft- ban

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról			
Önkormányzat bevételei jogcímei:	Teljesítés összege:	Közvetett támogatás megnevezése	Teljesítés összege:
a, Egyéb saját bevételek	603	a, Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege:	
- szociális étkeztetés	603	- szociális étkeztetés térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	
- óvodai intézményi közétkeztetés		-óvodai intézményi közétkeztetés térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	
b. Támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-én kívülről		b, Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
c, Helyi adók, gépjárműadó:	7 104	c, Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	9
adók:	7 104		
-magánszem. kommunális adója	1 760	-magánszemélyek kommunális adójánál	9
- helyi iparüzési adó	4 116		
- gépjárműadó 40%-a	1 228		
d, Egyéb sajátos bevételek:		d, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	
-helyiségbérleti díj (kulturház)		- helyi lakosnak nyújtott bérleti díj kedvezmény	
Összesen:	7 707	e, egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	

Magánszemélyek kommunális adója címén várhatóan 1 760 e Ft folyt be.

5. számú tájékoztató tábla

**Csatár Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből
származó részvénnyek alakulása**

Ft- ban

1.) EGYÉB TARTÓS RÉSZESEDÉS (NEM TÖRZSVAGYON)	500.000.-
--	-----------

- ZALAVÍZ részvény	500.000.-
--------------------	-----------

Befektetett pénzügyi eszközök összesen: 500.000.-

SZÁM:

IRAT ÉRKEZTETÉS

CSATÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
3010 EGÉRVÁR, VÁR UTCA 1

ÉRKEZETT: 2014 MARE 11.

BEJÁR: 2014 MARE 11.

FILE
SZÁM:

SZÁM: 281-7

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

2013.

P.H.

SZUMMA PONT BT.

8900 Zalaegerszeg, Becsali u. 31.

Adószám: 21820188-1-20

Adószám: 21820188-1-20

Mobil: 06 20 254 9144

Készítette:

Belső ellenőrzési vezető

Zalaegerszeg, 2014. január 31.

Jóváhagyta:

Költségvetési szerv vezetője

2014. február

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2013. (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 2013. évi feladatokat az elfogadott és jóváhagyott 2013. évi Belső ellenőrzési terv, valamint a vonatkozó Megbízási szerződés előírásai alapján végezte el.

Az éves ellenőrzési terv a belső ellenőr részére feladatul a belső kontrollok működésének (kontrollkörnyezet, kockázatkezelési rendszer) 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 2013. 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 2013. 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 képestéssel 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): -

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 rendelkezésemre 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 kettő javaslat megtételére került sor.
 1. A leltározási és leltárkészítési szabályzatból nem tűnik ki egyértelműen, hogy élnek-e az Áhsz. 37. § (7) bekezdésében rögzített kétévenkénti leltározás lehetőségével, ha annak a feltételei fennállnak.
 2. Az ellenőrzési nyomvonalban nem írták elő az ellenőrzési nyomvonal rendszeres felülvizsgálatának kötelezettségét a Bkr. 6. § (3) bekezdésében rögzítettek ellenére.
2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság nem volt.
3. A belső ellenőrzés során kiemelten vizsgáltam a gazdasági területre jellemző FEUVE rendet, valamint annak alkalmazását az eljárások során.
4. A belső ellenőri jelentésekhez kapcsolódó intézkedési tervek megvalósítását, a javaslatok hasznosulását a selejtezési szabályzat és a végrehajtási eljárások módosításával biztosították.

bb) A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. A költségvetési szerv vezetője által kialakított **kontrollkörnyezetben** részben volt a voltak a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok rögzítve. Meghatározásra kerültek az etikai elvárások és biztosították az átlátható a humánerőforrás-kezelést.
A költségvetési szerv vezetője által kiadott szabályzatok, kialakított folyamatok részben 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 2013. 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 tervben meghatározott feladat végrehajtása folyamatos, a belső kontrollok szabályszerű biztosítása érdekében megfelelően végrehajtásra kerültek.

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

Fejezet		Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban ¹			Saját erőforrás összesen ²		Külső szolgáltató ³		Külső erőforrás összesen ⁴		Erőforrás összesen		Adminisztratív személyzet ⁵	
		terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv
		státusz (fő) ⁶	betöltött státusz (fő)	munkanap		fő		munkanap		munkanap		státusz (fő)	betöltött státusz (fő)	
Fejezet összesen (1+II.)		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	15,0	15,0	0,0	0,0	0,0
I. Csator Onkormányzat														
II. Irányított szervek összesen		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1.	[Irányított költségvetési szerv neve]													
2.	[Irányított költségvetési szerv neve]													
3.	[Irányított költségvetési szerv neve]													
n.	[Irányított költségvetési szerv neve]													

¹ Belső ellenőrzési vezetői, belső ellenőrzési feladatot ellátó személy közszolgálati, közalkalmazotti, szolgálati, igazságügyi alkalmazotti jogviszonyban (a továbbiakban együttesen: közszolgálati jogviszony).

² Közzolgáltatási jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 13. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

³ Külső szolgáltató megbízása: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása. Részmunkaidős megbízás esetén törtszámmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

⁴ Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 13. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

⁵ Pl. titkárnő.

⁶ Engedélyezett foglalkoztatási jogviszonyok száma. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

⁷ Terv betöltött státusz: adott év január 1-jén várhatóan hány fő belső ellenőr fog dolgozni a szervezetnél.
Tény betöltött státusz: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő belső ellenőr dolgozott a szervezetnél.

[illegible]

Fejezet	Ellenőrzések összesen ¹				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység ²				Saját kapacitás összesen ³		Külső kapacitás összesen ⁴		Kapacitás összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény		
	saját ellenőrző nap	külső ellenőrző nap	db	saját embernap ⁵	külső embernap ⁶	saját embernap	külső embernap	saját embernap	külső embernap	saját embernap	külső embernap	saját embernap	külső embernap	saját embernap	külső embernap	saját embernap	külső embernap	saját embernap	külső embernap			
	0,0	0,0	15,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	25,0		
1. Fejezet (irányító szerv összesen)																						
aa)	0,0	0,0	15,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	25,0		
ab)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	25,0		
ac)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
b)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
c)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
2. Irányított szervek összesen																						
[irányított költségvetési szerv																						
1. Összesen]	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
aa)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
ab)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
ac)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
b)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
c)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
3. Irányított költségvetési szerv																						
[irányított költségvetési szerv																						
Összesen]	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
aa)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
ab)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
ac)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
b)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
c)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
4. Irányított költségvetési szerv																						
[irányított költségvetési szerv																						
Összesen]	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
aa)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
ab)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
ac)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
b)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
c)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
5. Irányított költségvetési szerv																						
[irányított költségvetési szerv																						
Összesen]	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
aa)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
ab)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
ac)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
b)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
c)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		

1 2. sz. mellékletből hivatkozva

2 Egyéb tevékenység

3 Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen.

4 Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen.

5 Saját embernapok száma. Az embernap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.

6 Külső embernapok száma külső szolgáltató megbízása esetén a belső ellátásához kapcsolódó, azonban nem ell-re fordított kapacitás.

7 Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzést itt szükséges megjelölni.

Intézkedések megvalósítása¹

4. számú melléklet

Fejezet:	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések ²	Tárgyévi intézkedések ³	Ebből végrehajtott ⁴	Megvalósítási arány	Nem konkrét határidejű intézkedések ⁵
	db ⁶	db ⁶	%	db	
Fejezet összesen (I.+II.)	0,0	2,0	100,0	0,0	
I. Család-Önkormányzat		2,0	100,0		
II. Irányított szervek összesen:	0,0	0,0	#ZÉROOSZTÓ!	0,0	
1. [Irányított költségvetési szerv neve]			#ZÉROOSZTÓ!		
2. [Irányított költségvetési szerv neve]			#ZÉROOSZTÓ!		
3. [Irányított költségvetési szerv neve]			#ZÉROOSZTÓ!		
n. [Irányított költségvetési szerv neve]			#ZÉROOSZTÓ!		

¹ Csak beszámolóshoz!

² Pl: tárgyévben járt le a határideje; új felelős kijelölésével egyidejűleg új határidő került kitűzésre; stb.

³ Tárgyévben jóváhagyott intézkedések, amelyeknek tárgyév december 31-ig lejárt a határideje.

⁴ Nem tekinthető végrehajtott intézkedésnek a már megkezdett, de még folyamatban lévő megvalósítás, amelyek így a következő évre húzódnak át.

⁵ Előző év(ek)ről áthúzódó és tárgyévben jóváhagyott intézkedések, amelyeknek nincs számszerűsíthető határidejük pl. azonnal, folyamatos, lehetőség szerint, stb.

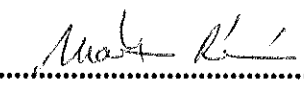
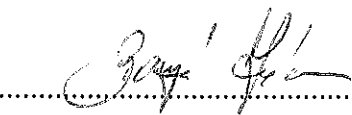
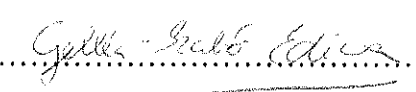
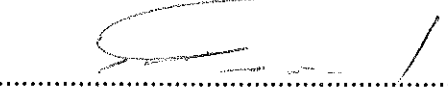
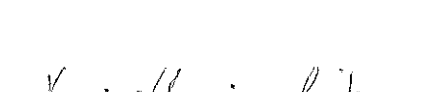
Már az intézkedési terv véleményezése során javasolt felhívni az ellenőrzött figyelmét, hogy konkrét dátumokat tűzzön ki az egyes intézkedések végrehajtására, illetve kerülje a nem konkrét határidő megjelölését.

⁶ Amennyiben egy intézkedés több szervezeti egységet érint, más-más felelőssel, akkor már a nyilvántartásban külön-külön intézkedésként szükséges feltüntetni.

JELLENLÉTI ÍV

Csatár Község Önkormányzati Képviselő-testülete nyílt üléséről

2014. április 28.

N É V	AL Á Í R Á S
Mátyás László	
Bangó János	
Boros István	
Kránicz Róbert	
Gellén-Szabó Edina	
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra Jegyző	
Vincze-Heri Anita jegyzőkönyvvezető	

Meghívottak:

.....
.....
.....

MEGHÍVÓ

.....Önkormányzati Képviselő

Csatár

Csatár Község Önkormányzati Képviselőtestülete

2014. április 28.-án (hétfő) 18.30 órakor

ülést tart, melyre tisztelettel m e g h í v o m.

Az ülés helye: Kultúrház Csatár

NAPIRENDEK:

1./ Polgármester beszámolója a két ülés között végzett munkáról, tett intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatokról

Előadó: polgármester

2./ Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előadó: polgármester

3./ Éves összefoglaló ellenőrzési jelentés ismertetése

Előadó: polgármester

4./ Csatári Óvoda felújítása

Előadó: polgármester

5./ Önkormányzati utak felújítása

Előadó: polgármester

6./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

7./ Egyebek

Előadó: polgármester, képviselők, jegyző

Csatár, 2014. április 23.

Tisztelettel:


Mátyás László
polgármester



