



Iktatószám: /2016.

Sorszám: 128/2016.

Nyilvános ülés	<input checked="" type="checkbox"/>
Zárt ülés	<input type="checkbox"/>
Mötv. 46. § (2) a)	<input type="checkbox"/>
Mötv. 46. § (2) b)	<input type="checkbox"/>
Mötv. 46. § (2) c)	<input type="checkbox"/>

B e s z á m o l ó

Bodajk Város Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról

Előadó:

Wurczinger Lóránt polgármester

Előkészítésben részt vett:

Nagy Csilla jegyző
Pénzügyi csoport

Előzetesen tárgyalja:

Gazdasági Bizottság
Humánügyi Bizottság

egyszerű többség	<input type="checkbox"/>
minősített többség	<input checked="" type="checkbox"/>
Mötv. 50. §	<input checked="" type="checkbox"/>
Mötv. 42. § 1.	<input checked="" type="checkbox"/>
SzMSz 31. § (2) ...	<input type="checkbox"/>

Készült:

Bodajk, 2016. május 20.

Tisztelt Képviselő-testület!

Bodajk Város Önkormányzat 2015. évi gazdálkodásának végrehajtására vonatkozóan az alábbi tájékoztatást teszem:

A 2015. évi működési egyensúly biztosított volt, a felhalmozási egyenleg hiányt mutatott, melynek fedezetét a működés biztosította.

A főösszegek elvártnál alacsonyabb teljesítése a tartalék magas összegéből adódott.

A záró pénzkészlet 63.685 eFt, a lekötött pénzeszköz nagysága 0 Ft volt.

2015. december 31-ig beérkezett, lejárt, kifizetetlen számlaállománnyal és egyéb kötelezettséggel sem Bodajk Város Önkormányzat, sem a Bodajki Polgármesteri Hivatal nem rendelkezett.

Az önkormányzati feladatok ellátása nem gyakorolt kockázati hatást a pénzügyi egyensúlyi helyzetre, a feladatellátást biztosító szervezeti formák adott időszakban nem változtak.

Az önkormányzatnál az önként vállalt feladatok ellátása nagyságrendileg a kiadási főösszeg 1 %-át jelentették, nem veszélyeztetve a kötelező feladatok ellátását.

A 2015. évben az adóbevételek az eredeti előirányzatnak megfelelően, vagy magasabban alakultak. Évközben lépéseket tettünk a hátralékok hatékonyabb beszedésére, kihasználva a jogszabályok nyújtotta lehetőségeinket.

A 2015. évi beszámoló alapján normatíva visszafizetési kötelezettségünk nem keletkezett.

A köztisztviselők, közalkalmazottak illetményei és azok járulékai az érvényben lévő jogszabályok alapján lettek tervezve, a teljesítés az előirányzatnál alacsonyabb mértékű. Létszámkeret csökkentésére az év folyamán nem került sor. A dologi kiadások a tervnek megfelelően alakultak.

A pénzeszközáadások legnagyobb tétele a köznevelési intézmény működésének finanszírozása, ezen felül itt került elszámolásra a Móri Többcélú Kistérségi Társulás működtetése, az ügyelet támogatása, társadalom- és szociálpolitikai feladatok finanszírozása és az egyéb pénzeszköz átadások (sport, egyéb szervezetek és feladatok).

2015. év felhalmozások tételei: út, járda felújítás, gyalogátkelőhelyek kialakítása, gépek, berendezések vásárlása, települési vízrendezés.

2015. december 31-én hitel-, kötvényállománnyal az önkormányzat nem rendelkezett.

A tartalék az éves gazdálkodás során nem került felhasználásra. Az előző évi pénzmaradvány alakulását befolyásolta a záró pénzkészlet, valamint a költségvetési aktív, passzív elszámolások.

A vagyon változását az aktivált felhalmozások és a számviteli törvény előírásai szerint elszámolt értékcsökkenések különbsége határozta meg.

Összességében elmondható, hogy önkormányzatunk 2015. évben a kötelező és a kismértékű önként vállalt feladatait megfelelő színvonalon, takarékos és hatékony gazdálkodás mellett látta el.

Az önkormányzat 2015. évi vagyonkimutatásáról szóló javaslat a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 110. § (2) bekezdése alapján, valamint a 2015. évi éves ellenőrzési jelentések a költségvetési szervek belső

kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet alapján beterjesztésre kerültek ahhoz, hogy a rendelettervezet elfogadásra kerüljön.

Indokolási kötelezettség a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § alapján:

"18. § (1) A jogszabály tervezetéhez a jogszabály előkészítője indokolást csatol, amelyben bemutatja azokat a társadalmi, gazdasági, szakmai okokat és célokat, amelyek a javasolt szabályozást szükségessé teszik, továbbá ismerteti a jogi szabályozás várható hatásait.

(2) A jogszabály tervezetének indokolásában tájékoztatást kell adni a javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangjáról, valamint a 20. § szerinti egyeztetési kötelezettségről."

A rendeletalkotás oka: Jogszabályoknak való megfelelés.

A rendeletalkotás célja: Jogszabálynak való megfelelés, törvényi kötelezettség.

A javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangja, valamint az egyeztetési kötelezettség: Nem merül fel.

Előzetes hatásvizsgálat a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján:

"17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről a Kormány által előterjesztendő törvényjavaslat, illetve kormányrendelet esetén a Kormányt, önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. Miniszteri rendelet rendelkezhet úgy, hogy az általa meghatározott esetben a közjogi szervezetszabályozó eszköz előkészítője előzetes hatásvizsgálatot végez.

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,

ab) környezeti és egészségi következményeit,

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket."

a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen

aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai: Jelentős hatása nincsen;

ab) környezeti és egészségi következményei: Nincsenek;

ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: Nincsenek.

b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei: Törvényi kötelezettség, elmaradása törvényességi észrevételt vonhat maga után.

c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: Különös feltételek nincsenek, illetőleg rendelkezésre állnak.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése szerint:

"91. § (1) A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselő-testület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését."

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelettervezetet - melynek része a Magyar Államkincstárhoz benyújtott éves költségvetési beszámolóval kapcsolatos jelentés - megtárgyalni és elfogadni szíveskedjenek.

Wurczinger Lóránt s. k.
polgármester



Szám: .../2016.

Bodajk Város Önkormányzat Képviselő-testülete
Gazdasági Bizottságának
.../2016. (...) határozata

**az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóra
vonatköző Gazdasági Bizottsági véleményről
Határozati javaslat**

A Gazdasági Bizottság az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóra vonatkozó véleményét az alábbiak szerint terjeszti a képviselő-testület elé:

Bevételi oldalon a módosított előirányzatok 95,2 %-ban teljesültek. Az államtól átvett támogatások, kiegészítések terv felett alakultak. A közhatalmi bevételek, ezen belül az adóbevételek megfeleltek az eredetihez képest jelentősen megemelt módosított elvárásoknak. Az eredeti tervhez képest megfelelően teljesültek a felhalmozási és tökebevételek. Működési hitel igénybevételére, valamint a betervezett hosszú lejáratú hitel felvételére nem volt szükség.

Kiadási oldalon a módosított előirányzatok összességében 92,8 %-ban teljesültek.

A személyi jellegű kiadások és az ahhoz kapcsolódó munkáltatót terhelő járulékok kifizetése az érvényben lévő jogszabályok alapján lettek tervezve, a teljesítés az előirányzatnál alacsonyabb mértékű. A dologi kiadások az eredeti előirányzatnak megfelelően teljesültek.

Az intézmények finanszírozására, orvosi ügyelet, kistérségi munkaszervezet fenntartására, illetve a szociális ellátásokra a tervezett összegnél alacsonyabb finanszírozás került kifizetésre.

A felhalmozási előirányzatok teljesülése 94,4 %-os, a mérlegjelentésben kimutatott eszközváltozást okozta. A nemzeti vagyonba tartozó eszközök változását a pályázatok teljesülései és az önkormányzati egyéb beruházások, valamint a negyedéves értékcsökkenési leírások elszámolása befolyásolták.

Működési és hosszú lejáratú hitelek törlesztésére nem volt szükség.

Bodajk Város Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló az önkormányzat kötelezettségeit, év közbeni döntéseit figyelembe véve, számszakilag megalapozottan került előterjesztésre. Az adatokat megvizsgálva megállapítható, hogy a gazdálkodás biztosította az önkormányzati feladatok ellátását, a hatékony és fegyelmezett gazdálkodás megfelelt a biztonságos működés követelményeinek.

A Gazdasági Bizottság külön határozattal elfogadta az önkormányzat 2015. évi vagyonkimutatásáról szóló javaslatot, valamint a 2015. évi éves ellenőrzési jelentéseket.

A Gazdasági Bizottság jelen határozatával javasolja a képviselő-testületnek az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az előterjesztés és a csatolt mellékletek szerinti formában megtárgyalni és elfogadni.

A Gazdasági Bizottság felkéri az elnökét, hogy a bizottság véleményét tartalmazó döntéséről a képviselő-testületet tájékoztassa.

Felelős: Nagy Ferenc bizottság elnöke

Határidő: képviselő-testület 2016. május 24-i rendkívüli ülése

Nagy Ferenc s. k.
Gazdasági Bizottság elnöke



Szám: .../2016.

Bodajk Város Önkormányzat Képviselő-testülete
Humánügyi Bizottságának
.../2016. (...) határozata

**az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóra
vonatkozó Humánügyi Bizottsági véleményről
Határozati javaslat**

A Humánügyi Bizottság az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóra vonatkozó véleményét az alábbiak szerint terjeszti a képviselő-testület elé:

Bevételi oldalon a módosított előirányzatok 95,2 %-ban teljesültek. Az államtól átvett támogatások, kiegészítések terv felett alakultak. A közhatalmi bevételek, ezen belül az adóbevételek megfeleltek az eredetihez képest jelentősen megemelt módosított elvárásoknak. Az eredeti tervhez képest megfelelően teljesültek a felhalmozási és tőkebevételek. Működési hitel igénybevételére, valamint a betervezett hosszú lejáratú hitel felvételére nem volt szükség.

Kiadási oldalon a módosított előirányzatok összességében 92,8 %-ban teljesültek. A személyi jellegű kiadások és az ahhoz kapcsolódó munkáltatót terhelő járulékok kifizetése az érvényben lévő jogszabályok alapján lettek tervezve, a teljesítés az előirányzatnál alacsonyabb mértékű. A dologi kiadások az eredeti előirányzatnak megfelelően teljesültek. Az intézmények finanszírozására, orvosi ügyelet, kistérségi munkaszervezet fenntartására, illetve a szociális ellátásokra a tervezett összegnél alacsonyabb finanszírozás került kifizetésre.

A felhalmozási előirányzatok teljesülése 94,4 %-os a pályázatok kivitelezése miatt. Működési és hosszú lejáratú hitelek törlesztésére nem volt szükség.

Bodajk Város Önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámoló az önkormányzat kötelezettségeit, év közbeni döntéseit figyelembe véve, számszakilag megalapozottan került előterjesztésre. Az adatokat megvizsgálva megállapítható, hogy a gazdálkodás biztosította az önkormányzati feladatok ellátását, a hatékony és fegyelmezett gazdálkodás megfelelt a biztonságos működés követelményeinek.

A Humánügyi Bizottság külön határozattal elfogadta az önkormányzat 2015. évi vagyонkimutatásáról szóló javaslatot, valamint a 2015. évi éves ellenőrzési jelentéseket.

A Humánügyi Bizottság jelen határozatával javasolja a képviselő-testületnek az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolót az előterjesztés és a csatolt mellékletek szerinti formában megtárgyalni és elfogadni.

A Humánügyi Bizottság felkéri az elnökét, hogy a bizottság véleményét tartalmazó döntéséről a képviselő-testületet tájékoztassa.

Felelős: Turi Krisztián bizottság elnöke

Határidő: képviselő-testület 2016. május 24-i rendkívüli ülése

Turi Krisztián s. k.
Humánügyi Bizottság elnöke

Bodajk Város Önkormányzat Képviselő-testületének

.../2016. (...) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról

Bodajk Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. § (1)-(2) bekezdésben biztosított véleményezési jogkörében eljáró Gazdasági Bizottság, valamint a Humánügyi Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. § Bodajk Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi költségvetésről szóló 4/2015. (II. 12.) önkormányzati rendelettel megállapított bevételek és kiadások előirányzatait és teljesítését e rendelet szerint hagyja jóvá.
2. § (1) Bodajk Város Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) költségvetésének végrehajtását
496.209 ezer Ft költségvetési bevételi főösszeggel
483.636 ezer Ft költségvetési kiadási főösszeggel hagyja jóvá.
- (2) A Bodajki Polgármesteri Hivatal 2015. évi költségvetésének végrehajtását
60.371 ezer Ft költségvetési bevételi főösszeggel
56.929 ezer Ft költségvetési kiadási főösszeggel hagyja jóvá.
3. § Az önkormányzat
 - a) az 1. §-ban megállapított főösszegen belüli bevételek és kiadások kiemelt előirányzatonkénti megbontását, költségvetési mérlegét az 1. melléklet,
 - b) az 1. §-ban megállapított főösszegen belüli bevételek és kiadások kormányzati funkciókénti bontását a 2-3. melléklet,
 - c) 2015. december 31-ei foglalkoztatottak állományi létszámát a 4. melléklet,
 - d) európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokat, projekteket az 5. melléklet,
 - e) 2015. évi konszolidált mérlegét a 6. melléklet,
 - f) vagyonkimutatását a 7. melléklet,
 - g) eredmény-kimutatását a 8. melléklet,
 - h) 2015. évi maradvány kimutatását a 9. melléklet,
 - i) pénzeszközeinek változását a 10. melléklet,
 - j) tulajdonában álló gazdálkodó szervezeteket a 11. melléklet,
 - k) több éves kihatással járó döntéseit, valamint az adósságának állományát a 12. melléklet,
 - l) adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeit és a saját bevételeit a 13. melléklet,
 - m) 2015. évi ellenőrzésekről szóló éves összefoglaló ellenőrzési jelentését a 14. melléklet tartalmazza.

- 4. §** Közvetett támogatások:
- a) Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése nem volt, ezért ilyen összeget a rendelet nem tartalmaz.
 - b) Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése nem volt, ezért ilyen összeget a rendelet nem tartalmaz.
 - c) A magánszemélyek kommunális adójáról szóló rendelet alapján adott adókedvezmény beépítésre került. Kommunális adóból méltányossági alapon adott mentességet az erről szóló önkormányzati rendelet és e rendelet nem tartalmaz.
 - d) Egyéb helyi adó és a gépjárműadó esetében a törvényi előírásokon felül kedvezményt, mentességet a rendelet nem tartalmaz.
 - e) A vállalkozó orvosok részére támogatásként az önkormányzat a rendelő fenntartási költségeit fedezi, a helyiséget térítésmentesen biztosítja a 2. mellékletben kimutatott összegben.
 - f) Más nem lakáscélú helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezményt, mentességet a rendelet nem tartalmaz.
 - g) Egyéb nyújtott kedvezményt és kölcsön elengedést a rendelet nem tartalmaz.
 - h) Behajthatatlannak minősített, törlésre kerülő vevői követelést a rendelet nem tartalmaz.
- 5. §** (1) A 2015. évi zárszámadás 2015. december 31. napján likvidhitelt nem tartalmaz.
- (2) Az év során keletkezett többletbevételt Bodajk Város Önkormányzat Képviselő-testülete módosított előirányzatként dologi és felhalmozási célra használta fel.
- (3) A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek összege 0 Ft.
- (4) Az államháztartáson kívüli bevételek a számviteli szabályoknak megfelelően betervezésre kerültek a képviselő-testület szervezeti és működési szabályzatában meghatározott önként vállalt feladatok ellátásának, finanszírozásának fedezeteként.
- 6. §** (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.
- (2) Hatályát veszti a 2015. évi költségvetésről szóló 4/2015. (II. 12.) önkormányzati rendelet.

Wurczinger Lóránt
polgármester

Nagy Csilla
jegyző

A rendeletet a mai napon kihirdettem.
Bodajk, 2016. május ...

Nagy Csilla
jegyző

Bodajk Város Önkormányzat működési, felhalmozási bevételei és kiadásai kiemelt előirányzatok szerint

Költségvetési mérleg (nettósított)

Adatok ezer Ft-ban

	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés
Működési bevételek	25 620	44 468	34 135	Személyi juttatások	68 499	83 270	80 943
Közhatalmi bevételek	60 400	82 819	74 657	Munkaadókat terhelő jár. és szoch. adó	17 935	20 410	19 315
Önkormányzatok működési tám.	166 714	177 884	177 884	Dologi kiadások	109 502	127 555	103 294
Egyéb működési c.tám. áht-n belülről	11 850	21 235	21 086	Egyéb működési célú kiadások	39 116	48 209	48 290
Finanszírozási bevételek - működési	0	0	0	Finanszírozási kiadások - működési	0	0	0
Működési c. átvett pénzeszköz	300	450	406	Ellátottak pénzbeli juttatása	6 254	7 211	6 150
Működési bevételek összesen	264 884	326 856	308 168	Tartalék*	35 000	2 171	0
				Működési kiadások összesen	276 306	288 826	257 992
Felhalmozási c. átvett pénzeszköz	0	2 907	2 907	Beruházások	23 608	27 350	20 957
Felhalmozási c. támogatás	161 844	165 243	164 235	Felújítások	178 664	204 904	198 372
Felhalmozási bevételek	0	13 100	282	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0
Felhalmozási bevételek összesen	161 844	181 250	167 424	Felhalmozási kiadások összesen	202 272	232 254	219 329
Finanszírozási bevétel (maradvány)	51 850	12 974	20 617	Finanszírozási kiadás	0	0	6 315
Költségvetési bevételek összesen:	478 578	521 080	496 209	Költségvetési kiadások összesen:	478 578	521 080	483 636
				* Általános tartalék:			
				Céltartalék:			
				35 000			
				0			
				2 171			
				0			

Bodajk Város Önkormányzat bevételei és kiadásai kormányzati funkcióként

Adatok eFt-ban			
045120 Út, autópálya építése			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Karbantartás, kisjavítás, egyéb dologi kiadás(térkö, mozg.kort.jel)	2 000	970	950
Fizetendő általános forgalmi adó	540	230	168
Dologi kiadás összesen	2 540	1 200	1 118
Gyalogátkelő tervek, eng.díjak	14 776	17 000	16 923
Beruházás áfa	3 924	3 924	1 627
Egyéb felújítások (Petőfi S. utcai járdaszakaszok)	7 537	10 764	14 179
Felújítás áfa	2 035	3 006	3 004
Felhalmozási kiadás összesen	28 272	34 694	35 733
Kiadás összesen	30 812	35 894	36 851
096015 Intézményi étkeztetés			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Étkeztetési bevétel	9 600	10 000	9 396
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 630	2 700	2 537
Működési bevételek	12 230	12 700	11 933
Bevételek összesen	12 230	12 700	11 933
Vásárolt étellemezés	25 000	27 500	27 114
Fizetendő általános forgalmi adó	6 620	7 500	7 321
Dologi kiadás összesen	31 620	35 000	34 435
Kiadás összesen	31 620	35 000	34 435
083050 Televízió-műsor szolgáltatása és támogatása			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Reklám, propaganda (Bodajk TV)	2 300	2 300	2 150
Dologi kiadás összesen	2 300	2 300	2 150
Kiadás összesen	2 300	2 300	2 150
045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Téli síkosság mentesítés	3 000	3 000	2 397
Fizetendő általános forgalmi adó	810	810	647
Dologi kiadás összesen	3 810	3 810	3 044
Kiadás összesen	3 810	3 810	3 044
066010 Zöldterület-kezelés			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Parkfenntartás	4 000	4 100	4 056
Gyepmester	300	300	300
Fizetendő általános forgalmi adó	1 250	1 250	1 176
Dologi kiadás összesen	5 550	5 650	5 532
Kiadás összesen	5 550	5 650	5 532
013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazd.			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Csatorna bérleti díj	0	12 800	0
Csatorna bérleti díj áfa	0	3 500	0
297 beépítetlen terület eladási ára	0	300	0
Bevételek összesen	0	16 600	0
011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és ig. tev.			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Rendszeres személyi juttatás (Polgármester)	5 700	5 700	5 662
Nem rendszeres személyi juttatás (ktgtér., caf.)	1 000	1 300	1 452
Állományba nem tart. jutt. (Képviselői tiszteletdíj)	7 800	7 800	7 224
Kitüntetéssel, díjjal járó jutt.	100	100	84
Személyi juttatás összesen	14 600	14 900	14 422
Járulék	3 950	3 950	3 572
Munkáltatói terhelő járulék és szoch. adó összesen	3 950	3 950	3 572
2014. decemberi előleg elszámolás	0	6 315	6 315
2014. évi beszámoló elszámolás	0	843	838
Dologi kiadás összesen	0	7 158	7 153
Kiadás összesen	18 550	26 008	25 147
064010 Közvilágítás			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Villamosenergia	5 500	5 500	4 778
Karbantartás	2 000	2 000	1 671
Fizetendő általános forgalmi adó	2 000	2 000	1 666
Dologi kiadás összesen	9 500	9 500	8 115
Kiadás összesen	9 500	9 500	8 115
066020 Városgazdálkodás			
I. oldal, összesen: 7			

	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Bérleti díj	1 500	2 000	1 782
Kiszámlázott közüzemi díjak bevételei	1 000	1 500	1 267
Kiszámlázott általános forgalmi adó	675	1 000	831
Egyéb működési bevétel	200	15 600	125
Kamatbevétel		300	258
Működési bevétel összesen	3 375	20 400	4 263
Diák munka támogatás		1 000	953
Működési pénzeszköz átvét áht-n betárlól	0	1 000	953
Visszatérítendő támogatás- kölcsön (Bodajkért Közalap.)+kamat	2 871	2 907	2 907
297 beépítetlen terület eladási ára	0	0	282
Szobor pályázat		6 270	6 269
Energetikai pályázat lehívás	158 973	158 973	157 967
Felhalmozási célú pénzeszköz összesen	161 844	168 150	167 425
Maradvány felhasználás- működési célú	11 422	0	0
Maradvány felhasználás- felhalmozási célú	40 428	0	0
Bevételek összesen	217 069	201 682	172 641
Közfalkalmazottak juttatása 2 fő	2 800	3 500	3 234
Jutalom	0	160	160
Egyéb sajátos juttatás (betegszab.)	0	25	25
Külsős kifizetés (megbízási díj+reprezentáció)	700	1 190	1 174
Étkezési hozzájárulás és egyéb jutt.	300	300	269
Személyi juttatás összesen	3 800	5 175	4 862
Járlék	1 030	1 200	1 204
Munkáltatói terhelő járlék és szoch. adó összesen	1 030	1 200	1 204
Üzemeltetési anyagok	600	1 500	1 241
Szakmai anyag	220	1 800	1 510
Informatikai szolg.	200	200	160
Bérleti és lízingdíj	100	100	0
Szállítási szolgáltatás	100	100	0
Közüzem. és továbbbszámlázott díjak	1 500	1 500	1 151
Karbantartás, kisjavítás (közter. padok, játszótérek, kisbusz, egyéb)	900	1 200	1 122
Városgondnokság - (BAK és egyéb kiadások)	2 000	1 000	993
Városnapi kiadások	1 500	800	774
Egyéb rendezvények	2 000	2 000	1 458
Egyéb üzemeltetés, fenntartás (bankktg, távfelügyelet, hulladék száll., posta klg., weblap, biztosítási díjak, egyéb szolgáltatás)	6 800	7 000	5 002
Vásárolt közszolgáltatás (rákszurés, ügyvédi tev., pályázati költségek, környezetvédelmi szakértő)	1 000	1 400	1 154
Integrált településfejlesztési stratégia		2 950	2 950
Vízvezető árok mélyítése (Tópart u.)		500	0
Fizetendő általános forgalmi adó	4 900	4 886	3 420
Belföldi kiküldetés	100	100	73
Reklám, propaganda /Bodajki Szó, pályázatok/	900	900	870
Adók, díjak, egyéb befizetések, baleseti tér.díj, vízdíj átirás	450	1 100	984
Kamatkiadás	10	10	2
Dologi kiadás összesen	23 280	29 096	22 864
ISPA 100 Ft/fő	420	420	413
Móri Többcélú Kistérségi Társ. hozzájárulás	6 000	6 343	6 162
Zengő Óvoda működési támogatás		7 500	7 458
F. M. Pénzügyi Keret tagdíj	125	125	124
Egyéb támogatás (Ált.iskola+Erasmus)	0	63	63
Ezer-Jó Leader Csoport tagdíj	30	30	0
"A Bakonyért" Vidékfejlesztési A. Egyesület tagdíj	80	80	30
Rendőrség támogatás	58	58	58
Lila Akác Alapítvány szoc. gyvt. támogatás	3 264	0	0
Egyéb működési célú kiadások összesen	9 977	14 556	14 308
Földterület vásárlás (iparterület)	508	508	508
Információs tábla, fűnyíró		313	313
Köztéri szobor		3 200	0
Földterület vásárlás (Alma u.)		200	0
Beruházások összesen	508	4 221	821
FEJÉRVÍZ fejlesztés	4 300	4 300	0
FEJÉRVÍZ fejlesztés áfa	1 160	1 160	0
Közlekedési pályázat önrész	1 000	1 000	0
Polgármesteri Hivatal vizesblokk felújítása	1 579	1 579	1 579
Polgármesteri Hivatal villámvédelem		750	750
KEOP - Komposzt pályázat		52	52
KEOP - Energetikai pályázat (építési, kivitelezési klg)	126 814	126 814	126 814
KEOP - Energetikai pályázat áfa	34 239	34 239	34 240
Arany J. utca vízrendezés	0	6 223	6 223
Vörösmarty utca vízrendezés	0	8 163	6 163
Temető ároklefedés	0	1 655	1 467
Malomcsatorna rendezése	0	2 286	2 286
Tó melletti terület vízelvezetés		883	635
Dózsa u. árok		1 371	1 371
Ady E. utca vízrendezés		411	411
Felújítás összesen	169 092	190 886	180 940
Általános tartalék	35 000	2 171	0
Céltartalék	0	0	0
Tartalék összesen	35 000	2 171	0
Kiadás összesen	242 687	247 305	225 051

011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Kommunális adó	0	12 900	0
Idegenforgalmi adó	0	380	0
Iparüzési adó - állandó jell.v.	0	55 800	0
Iparüzési adó - ideiglenes jell.v.	0	0	0
Gépjárműadó	0	11 524	0
Közhatalmi bevételek	0	80 604	0
Bevételek összesen	0	80 604	0
900020 Önkorm. funkcióra nem sorolható bevételei			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Kommunális adó	0		11 172
Idegenforgalmi adó	0		372
Iparüzési adó - állandó jell.v.	0		52 347
Iparüzési adó - ideiglenes jell.v.	0		0
Gépjárműadó	0		9 704
Közhatalmi bevételek	0		73 595
Bevételek összesen			73 595
018010 Önkormányzatok elszámolásai			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Kommunális adó	10 000	0	0
Idegenforgalmi adó	200	0	0
Iparüzési adó - állandó jell.v.	40 000	0	0
Iparüzési adó - ideiglenes jell.v.	600	0	0
Tulajterhelési díj	400	605	480
Pótlék, bírság	700	1 610	582
Gépjárműadó	8 500	0	0
Közhatalmi bevételek	60 400	2 215	1 062
Csatorna bérleti díj áfa	810	0	2 533
Működési bevételek	810	0	2 533
Csatorna bérleti díj	3 000	0	9 382
Tulajdonosi bevételek	3 000	0	9 382
Önkormányzati hivatal és kötelező feladatok támogatása, normatíva	124 528	124 565	124 565
Közművelődés támogatása	4 710	4 710	4 710
Norm. szoc. ellátás tám.	37 476	42 032	42 032
Közp. tám. - köznevelési, egyéb feladatok, nyári gyermekétk.	0	6 577	6 577
Önkormányzatok működési támogatása	166 714	177 884	177 884
Finanszírozás megelőlegezése			7 643
Bevételek összesen	230 924	180 099	198 025
900060 Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Felhalmozási c. hitelfelvétel - beruházások	0	0	0
Bevételek összesen	0	0	0
Hitteltörlesztés és kamatkiadás	0	0	0
Kiadás összesen	0	0	0
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása - működési	60 900	60 900	58 172
Központi, irányító szervi támogatás folyósítása - felhalmozási	1 000	1 000	754
Kiadás összesen	61 900	61 900	58 926
091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Továbbszámlázott kiadás	1 200	1 930	1 569
Kiszámlázott általános forgalmi adó	326	506	424
Működési bevétel összesen	1 526	2 436	1 993
Bevételek összesen	1 526	2 436	1 993
Közalkalmazotti illetmény, cafeteria, jutalom	1 392	1 550	1 627
Személyi juttatás összesen	1 392	1 550	1 627
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális adó összesen	370	410	456
Üzemeltetési anyagok+munkaruhák (10 e Ft)	80	80	33
Szakmai anyag	300	300	266
Egyéb kommunikációs szolg.	60	60	49
Közüzemeli díjak	1 250	700	480
Karbantartás, kisjavítás	350	350	352
Egyéb üzemeltetés, fenntartás, szakmai szolgáltatás	300	300	272
Fizelendő általános forgalmi adó	840	700	569
Továbbszámlázott kiadás	1 000	1 000	983
Dologi kiadás összesen	4 180	3 490	3 004
Kiadás összesen	5 942	5 450	5 087
091220 Köznevelési int. 1-4. évf. összefüggő működtetési feladatok			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Intézményfinanszírozás 50%	11 592	11 592	11 592
Egyéb működési célú kiadások	11 592	11 592	11 592
Kiadás összesen	11 592	11 592	11 592
091210 Köznevelési int. 5-8. évf. összefüggő működtetési feladatok			

	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Intézményfinanszírozás 50%	11 592	11 592	11 592
Egyéb működési célú kiadások	11 592	11 592	11 592
Kiadás összesen	11 592	11 592	11 592
072111 Háziiorvosi feladatellátás			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Közüzem díjak	930	930	679
Szakmai anyagok	20	20	0
Telefon, internet - orvosok	175	220	218
Karbantartás, kisjavítás	175	175	161
Egyéb üzemeltetés, fenntartás /laborasszisztens, statikai szakvélemény/	700	954	878
Fizetendő általános forgalmi adó	500	500	314
Dologi kiadás összesen	2 500	2 799	2 250
Kiadás összesen	2 500	2 799	2 250
072210 Járóbetegek gyógyító szakellátása			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Telefon	45	50	47
Közüzem díjak	220	220	180
Vásárolt közszolgáltatás-bodajkiak tám.	200	200	105
Fizetendő általános forgalmi adó	70	70	55
Dologi kiadás összesen	535	540	387
Kiadás összesen	535	540	387
072311 Fogorvosi alapellátás			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Egyéb működési c. támogatás áht-n belülről	50	50	44
Bevételek összesen	50	50	44
Telefon	45	52	56
Közüzem díjak	350	350	214
Fizetendő általános forgalmi adó	108	108	72
Dologi kiadás összesen	503	510	342
Kiadás összesen	503	510	342
074031 Család- és névelési egészségügyi gondozás			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
OEP finanszírozás	5 000	5 900	5 801
Egyéb működési célú támogatás áht-n belül	5 000	5 900	5 801
Bevételek összesen	5 000	5 900	5 801
Közalkalmazotti illetmény	3045	3045	2989
Jutalom		54	54
Cafetéria	180	180	132
Személyi juttatás összesen	3 435	3 489	3 175
Járulék	920	920	869
Munkáltatót terhelő járulék és szoch. adó összesen	920	920	869
Irodaszer, nyomtatvány	170	200	326
Szakmai anyag(gyógyszer, stb.)	50	130	323
Egyéb készletbeszerzés	50	0	0
Telefon, internet	150	200	186
Közüzem díjak	420	420	381
Karbantartás, kisjavítás	30	30	24
Egyéb üzemeltetés, fenntartás	150	150	61
Fizetendő általános forgalmi adó	300	300	319
Belföldi kiküldetés	60	80	76
Egyéb dologi kiadás		100	68
Dologi kiadás összesen	1 380	1 610	1 764
Informatikai eszköz beszerzése	300	300	0
Kiadás összesen	6 035	6 319	5 808
074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
OEP finanszírozás	1 800	2 000	2 020
Egyéb működési célú támogatás áht-n belül	1 800	2 000	2 020
Bevételek összesen	1 800	2 000	2 020
Közalkalmazotti illetmény	1 305	1 500	1 494
Jutalom		26	26
Pótlék, helyettesítési díj	90	0	0
Cafetéria	77	77	66
Személyi juttatás összesen	1 472	1 603	1 586
Járulék	400	450	434
Munkáltatót terhelő járulék és szoch. adó összesen	400	450	434
Kiadás összesen	1 872	2 053	2 020
105010 Munkanélküli aktív korúak ellátásai			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Rendszeres szociális segély	360	385	385
Foglalkoztatás hely támogatás	600	624	624
Ellátottak pénzbeli juttatásai	960	1 009	1 009
Kiadás összesen	960	1 009	1 009

106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Lakásfenntartási támogatás	2 200	1 500	962
Szociális tűzifa	840	1 540	1 486
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 040	3 040	2 448
Kiadás összesen	3 040	3 040	2 448
104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Gyermekvédelmi támogatások, nyári gyermekétkeztetés	500	1 352	1 353
Ellátottak pénzbeli juttatásai	500	1 352	1 353
Kiadás összesen	500	1 352	1 353
103010 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ell.			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Önkormányzati segély	50	50	0
Egyéb működési célú kiadások	50	50	0
Kiadás összesen	50	50	0
107054 Családsegítés			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Családsegítő szolgálat támogatása (Lila Akác Alapítvány)	0	1 632	1 632
Egyéb működési célú kiadások	0	1 632	1 632
Kiadás összesen	0	1 632	1 632
104042 Gyermekjóléti szolgáltatások			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Gyermekjóléti szolgálat támogatása (Lila Akác Alapítvány)	0	1 632	1 632
Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	1 632	1 632
Kiadás összesen	0	1 632	1 632
107060 Egyéb szociális pénzbeli ellátások			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
<i>Kamatmentes kölcsön visszatérülés</i>	<i>300</i>	<i>450</i>	<i>406</i>
Bevételek összesen	300	450	406
Babaérkezési támogatás	300	340	210
Temetési kölcsön "-5	360	360	240
Önkormányzati segély/Települési segély	500	860	800
Ápolási díj - méltányos	564	200	164
Köztemetés	100	100	0
Bursa H. Ösztöndíjpályázat, Arany J. Tehetségfond.	240	260	210
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 064	2 120	1 624
Kiadás összesen	2 064	2 120	1 624
084031/084040 Civil szervezetek, egyházak támogatása			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
TÖOSZ lagdíj	83	83	0
Egyéb szervezetek támogatása	1 000	1 250	1 030
Egyházak támogatása - evangélikusok	12	12	12
Törpe-Ovi Alapítvány támogatása	3 000	3 000	3 000
Egyéb működési célú kiadás	4 095	4 345	4 042
Kiadás összesen	4 095	4 345	4 042
04123 Közfoglalkoztatás			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
<i>Tám.ért.műk.bev. elk. áll. pénzalaptól</i>	<i>5 000</i>	<i>12 250</i>	<i>12 233</i>
Egyéb működési c. tám. áht-b belülről	5 000	12 250	12 233
Bevételek összesen	5 000	12 250	12 233
Közcélú foglalkoztatás	4 500	16 975	16 614
Személyi juttatás összesen	4 500	16 975	16 614
Jánulék, táppénz	675	2 390	2 299
Munkáltatót terhelő járulékok és szoch. adó összesen	675	2 390	2 299
Eszközök, munka, védőruha	0	500	429
Elozetesen felszámított áfa	0	135	116
Dologi kiadás összesen	0	635	545
Beruházás (fűnyíró)		80	80
Kiadás összesen	5 175	20 080	19 538
082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Könyv, folyóirat beszerzés	400	400	272
Fizetendő általános forgalmi adó	20	20	14
Dologi kiadás összesen	420	420	286
Kiadás összesen	420	420	286
082044 Könyvtári szolgáltatások			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
<i>Alaptevékenység szolg. ellenért.</i>	<i>100</i>	<i>100</i>	<i>46</i>
<i>Kiszámlázott általános forgalmi adó</i>	<i>27</i>	<i>27</i>	<i>12</i>
Működési bevétel összesen	127	127	58
Bevételek összesen	127	127	58

Közalkalmazotti illetmény	1 950	1 950	1 922
Jutalom		80	80
Egyéb sajátos juttatás	100	150	144
Cafetéria	150	150	147
Személyi juttatás összesen	2 200	2 330	2 293
Járuék	590	590	633
Munkáltatót terhelő járulékok és szoch. adó összesen	590	590	633
Üzemeltetési anyag	80	110	106
Szakmai anyag	100	100	62
Telefon, internet	180	240	223
Közüzem díjak	130	130	109
Egyéb üzemeltetés	100	100	9
Kiküldetés	10	10	7
Karbantartás, kisjavítás	50	50	25
Fizetendő általános forgalmi adó	195	195	149
Adók, díjak, egyéb befizetések	30	30	30
Dologi kiadás összesen	875	965	720
Beruházás kiadás	100	100	0
Kiadás összesen	3 765	3 985	3 646
082091 Közművelődési - közösségi és társadalmi r. fejl.			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Bérleti díj	400	1 200	1 101
Közüzem díjak	500	350	229
Kiszámlázott általános forgalmi adó	250	420	360
Működési bevétel összesen	1 150	1 970	1 690
Bevételek összesen	1 150	1 970	1 690
Szakmai anyagok	50	140	90
Közüzem díjak	1 500	1 300	1 228
Közüvelített szolgáltatás		220	208
Egyéb üzemeltetés, fenntartás	100	750	834
Karbantartás, kisjavítás	100	100	29
Reklám, propaganda		10	9
Fizetendő általános forgalmi adó	445	630	576
Dologi kiadás összesen	2 195	3 150	2 974
Kiadás összesen	2 195	3 150	2 974
081030 Sportlétesítmények működtetése, fejlesztése			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Sportcentrum bérleti díj	1 890	1 575	945
Fizetendő általános forgalmi adó	510	425	255
Működési bevétel összesen	2 400	2 000	1 200
Bevételek összesen	2 400	2 000	1 200
Közüzem díjak	1 200	1 200	987
Karbantartás, kisjavítás	400	400	202
Egyéb üzemeltetés, fenntartás	160	160	74
Fizetendő általános forgalmi adó	475	475	340
Dologi kiadás összesen	2 235	2 235	1 603
Beruházás	2 362	0	0
Beruházás áfa	638	0	0
Beruházás összesen	3 000	0	0
Kiadás összesen	5 235	2 235	1 603
081041 Versenysport- és utánpótlás-nevelés támogatása			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Sportcélú támogatások	1 500	2 500	2 386
Egyéb működési célú kiadás	1 500	2 500	2 386
Kiadás összesen	1 500	2 500	2 386
081061 Fürdő és strandszolgáltatás			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Közüzem díjak	250	250	125
Szakmai anyag, üzemeltetési anyag		140	138
Karbantartás, kisjavítás	100	100	0
Vízkezelési járulékok	65	65	64
Vízforrás kivitelezés		0	280
Szaktechnika készítése, laborvizsgálat	0	378	378
Fizetendő általános forgalmi adó	108	186	149
Dologi kiadás összesen	523	1 119	1 134
Vízforrás beszerzés		572	272
Beruházás áfa		153	74
Beruházás összesen	0	725	346
Szivárgó kiépítés		248	248
Felújítás összesen		248	248
Kiadás összesen	523	2 092	1 728
013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés			
	eredeti ei.	módosított ei.	Teljesítés
Ravatalozó bérleti díj, sírhely	450	450	390
Kiszámlázott általános forgalmi adó	122	122	105
Működési bevétel összesen	572	572	495

Bevételek összesen	572	572	495
Közüzem díjak	60	60	52
Szolgáltatások (szemétszállítás, temető árok)	600	600	775
Temetőkezelés, tervkészítés	384	634	250
Fizetendő általános forgalmi adó	282	282	214
Dologi kiadás összesen	1 326	1 576	1 291
Kiadás összesen	1 326	1 576	1 291
Önként vállalt feladatokból származó bevételek:	0	0	0
Önként vállalt feladatok működési kiadásai:	4 501	5 102	4 776
Önként vállalt feladatok felújítási, beruházási kiadásai:	0	0	0

A Bodajki Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai kormányzati funkcióként

Adatok ezer Ft-ban

011130 Önkormányzatok és önkormányzati igazgatási tev				
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Alaptevé. szolg. ellenértéke	100	350	308	
Továbbszámlázott szolgáltatások	230	310	206	
Kamatbevétel, egyéb bevétel	0	3	1	
Kiszámlázott általános forgalmi adó	100	100	63	
Működési bevétel összesen	430	763	578	76%
Maradvány	0	842		0%
Köztisztviselői alapilletmény, ill. kiegészítés, pótlék 11 fő	33 300	32 313	31 644	
Jutalom		1 245	1 245	
Cafetéria-juttatás	1 650	1 670	1 664	
Közlekedési kgt. térítés	900	970	966	
Egyéb kgt. tér. és hozzájár. (betegszabi+tanulm.+ köt.továbbk.)	1 000	800	701	
Külsős juttatás (megbíz.díj + reprezentáció)	250	250	164	
Személyi juttatás összesen	37 100	37 248	36 384	98%
Járulék	9 800	10 300	9 827	
Táppénz	200	200	21	
Munkáltatót terhelő jár. és szoc.h. adó összesen	10 000	10 500	9 848	94%
Gyógyszer, könyv,folyóirat, szakmai anyag, egyéb készlet	300	500	349	
Üzemeltetési anyagok (irodaszer,nyomtatvány)	1 200	1 000	992	
Telefon	900	900	323	
Informatikai szolgáltatások (programok,internet)	2 910	2 910	2 034	
Közüzem díjak	2 000	2 000	1 374	
Karbantartás, kisjavítás	700	700	692	
Egyéb üzemeltetés, fenntartás	1 500	1 500	1 433	
Vásárolt közszolgáltatás	700	700	652	
Továbbszámlázott szolgáltatások	370	370	200	
Fizetendő általános forgalmi adó	3 000	3 000	1 693	
Belföldi kiküldetés	350	350	83	
Reklám	100	100	44	
Adók, díjak, egyéb befizetések, kamat	200	762	74	
Dologi kiadás összesen	14 230	14 792	9 943	67%
Gép, berendezés, program	790	790	689	
Fizetendő általános forgalmi adó	210	210	65	
Beruházások	1 000	1 000	754	75%
Kiadás összesen	62 330	63 540	56 929	90%
018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek				
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Központi, irányító szervi támogatás - működési	60 900	60 900	58 162	
Központi, irányító szervi támogatás - felhalmozási	1 000	1 000	754	
Irányító szervi támogatások	61 900	61 900	58 916	
Maradvány			842	
Bevétel összesen	61 900	61 900	59 758	97%
016010 Országgyűlési, önkormányzati és EP választások				
	eredeti ei.	módosított ei.	teljesítés	
Választási normatíva	0	35	35	
Működési támogatás áht-n belülről	0	35	35	100%
Bevétel összesen	0	35	35	
Költségvetési bevételek összesen	62 330	63 540	60 371	95%
Költségvetési kiadások összesen	62 330	63 540	56 929	90%

Létszámkimutatás

Kormányzati funkció	Intézményüzemeltetéshez kapcsolódó	Szakmai tevékenységet ellátó
011130 Önkormányzati jogalkotás és igazgatási tev.		1
066020 Városgazdálkodási szolgáltatás	2	
091140 Óvodai nevelés, ellátás	1	
074031 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás		1,4
074032 Ifjúság-egészségügyi gondozás		0,6
082044 Könyvtári szolgáltatások		1
Összesen:	3	4

KÖZFOGLALKOZTATÁS		
04123 Közfoglalkoztatás	17	0
Összesen:	17	0

Intézményi engedélyezett létszámkeret - polgármesteri hivatal		
Kormányzati funkció	Intézményüzemeltetéshez kapcsolódó	Szakmai tevékenységet ellátó
011130 Önkormányzati jogalkotás és igazgatási tev.	9	2
Összesen:	9	2

Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek

Adatok eFt-ban	Azonosító	Megnevezés	Támogatás	Önrész	Összesen
	KEOP-5.5.0/B/12-2013-0094	Bodajk város intézményeinek épületenergetikai felújítása	287 581	50 750	338 331
	KEOP-6.2.0/A/11-2011-0272	Komposztálás megismertetése Bodajk lakosságával	4 568	292	4 860
	KDOP-4.2.3-11	Közösségi közlekedés feltételeinek javítása a Móri Kistérségben	4 517	1 240	5 757

2015. évi konszolidált mérleg

Megnevezés	Konszolidálás előtti összeg	Konszolidálás	Konszolidált összeg
A/I Immateriális javak (=A/I/1+A/I/2+A/I/3)	95	0	95
A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 667 154	0	1 667 154
A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	32 485	0	32 485
A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	364 426	0	364 426
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 064 160	0	2 064 160
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	495	0	495
C/III-IV. Forintszámlák és Devizaszámlák (=C/III/1+C/III/2+C/IV/1+C/IV/2)	63 190	0	63 190
C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	63 685	0	63 685
D/I Költségvetési évben esedékes követelések (=D/I/1+...+D/I/8)	12 957	0	12 957
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	210	0	210
D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	13 167	0	13 167
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)	319	0	319
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	2 141 331	0	2 141 331
G/I-III Nemzeti vagyon és egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	70 023	0	70 023
G/IV Felhalmozott eredmény	1 862 336	0	1 862 336
G/VI Mérleg szerinti eredmény	75 975	0	75 975
G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	2 008 334	0	2 008 334
H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	266	0	266
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	8 883	0	8 883
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	3 975	0	3 975
H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	13 124	0	13 124
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	119 873	0	119 873
FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	2 141 331	0	2 141 331

Vagyongkimutatás

(ezer Ft-ban)

	Bodajk Város Önkormányzat	Bodajki Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
ESZKÖZÖK	2 136 262	5 069	2 141 331
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	2 063 171	989	2 064 160
I. Immateriális javak	38	57	95
1.1. Forgalomképtelen immateriális javak			0
1.2. Korlátozottan forgalomképes immateriális javak	38	57	95
1.3. Forgalomképes immateriális javak	0		0
II. Tárgyi eszközök	1 666 222	932	1 667 154
1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 649 287		1 649 287
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	1 359 609		1 359 609
1.2. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	284 226		284 226
1.3. Forgalomképes ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	5 452		5 452
2. Gépek, berendezések és felszerelések	16 571	932	17 503
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések és felszerelések	7 062		7 062
2.2. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	8 322		8 322
2.3. Forgalomképes gépek, berendezések és felszerelések	1 187	932	2 119
3. Beruházások, felújítások	364		364
4. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)			0
III. Befektetett pénzügyi eszközök	32 485	0	32 485
1. Tartós részesedések	32 485		32 485
1.1. Fejérvíz Zrt.	6 470		6 470
1.2. Közép-Duna Vidéke Hulladékgazdálkodási Zrt.	86		86
1.3. BAK Kft.	3 000		3 000
1.4. ELMIB Zrt.	22 929		22 929
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (forgalomképes)			0
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (forgalomképes)			0
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (korlátozottan forgalomképes)	364 426	0	364 426
1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	364 426		364 426
2. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök értékhelyesbítése			0
B.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	0	0	0
I. Készletek (forgalomképes)	0		0
II. Értékpapírok (forgalomképes)	0		0
1. Nem tartós részesedések			0
2. Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (forgalomképes)			0
C.) PÉNZESZKÖZÖK (forgalomképes)	61 182	2 503	63 685
D.) KÖVETELÉSEK (forgalomképes)	11 758	1 409	13 167
1. Költségvetési évben esedékes követelések	11 758	1 199	12 957
2. Költségvetési évet követően esedékes követelések	0		0
3. Követelés jellegű sajátos elszámolások	0	210	210
E.) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (forgalomképes)	151	168	319
F.) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0	0
FORRÁSOK	2 136 262	5 069	2 141 331
G.) SAJÁT TŐKE	2 006 968	1 366	2 008 334
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	42 097	713	42 810
II. Nemzeti vagyon változásai			0
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	27 213		27 213
IV. Felhalmozott eredmény	1 865 475	-3 139	1 862 336
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	0		0
VI. Mérleg szerinti eredmény	72 183	3 792	75 975
H.) KÖTELEZETTSÉGEK	12 822	302	13 124
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	212	54	266
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	8 883	0	8 883

	Bodajk Város Önkormányzat	Bodajki Polgármesteri Hivatal	ÖSSZESEN
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	3 727	248	3 975
I.) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	0	0	0
J.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	116 472	3 401	119 873

Mérlegben nem szereplő, 0-ás értéken nyilvántartott eszközök

Megnevezés		Mennyiség (db)	Értéke (E Ft)
A	B	C	D
„0”-ra leírt eszközök	1.		87 013
Használatban lévő kisértékű immateriális javak	2.		
Használatban lévő kisértékű tárgyi eszközök	3.	8	469
Készletek	4.		
01 számlacsoportban nyilvántartott befektetett eszközök	5.	8	87 482
Államháztartáson belüli vagyonkezelésbe adott eszközök	6.		
Bérbe vett befektetett eszközök	7.		
Letétbe, bizományba, üzemeltetésre átvett befektetett eszközök	8.		
PPP konstrukcióban használt befektetett eszközök	9.		
02 számlacsoportban nyilvántartott készletek	10.	0	-
Bérbe vett készletek	11.		
Letétbe bizományba átvett készletek	12.		
Intervenció készletek	13.		
Gyűjtemény, régészeti lelet*	14.	13 017	
Közgyűjtemény	15.	13 017	
Saját gyűjteményben nyilvántartott kulturális javak	16.		
Régészeti lelet	17.		
Egyéb érték nélkül nyilvántartott eszközök	18.		
Összesen	33.	13 025	87 482

* Nvt. 1. § (2) bekezdés g) és h) pontja szerinti kulturális javak és régészeti eszközök

8. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

2015. évi összevont eredménykimutatás

Megnevezés	Összeg
01 Közhatalmi eredményszemléletű bevételek	59 195
02 Eszközök és szolgáltatások értékesítése nettó eredményszemléletű bevételei	18 298
03 Tevékenység egyéb nettó eredményszemléletű bevételei	7 868
I Tevékenység nettó eredményszemléletű bevétele (=01+02+03)	85 361
06 Központi működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	184 175
07 Egyéb működési célú támogatások eredményszemléletű bevételei	21 691
08 Különféle egyéb eredményszemléletű bevételek	13 251
III Egyéb eredményszemléletű bevételek (=06+07+08)	219 117
10 Igénybe vett szolgáltatások értéke	71 301
IV Anyagjellegű ráfordítások (=09+10+11+12)	71 301
13 Bérköltség	59 916
14 Személyi jellegű egyéb kifizetések	21 211
15 Bérjárulékok	19 298
V Személyi jellegű ráfordítások (=13+14+15)	100 425
VI Értékcsökkenési leírás	58 007
VII Egyéb ráfordítások	84 239
A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I±II+III-IV-V-VI-VII)	-9 494
17 Kapott (járó) kamatok és kamatjellegű eredményszemléletű bevételek	1 774
VIII Pénzügyi műveletek eredményszemléletű bevételei (=16+17+18)	1 774
B) PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (=VIII-IX)	1 774
C) SZOKÁSOS EREDMÉNY (=±A±B)	-7 720
22 Felhalmozási célú támogatások eredményszemléletű bevételei	80 788
23 Különféle rendkívüli eredményszemléletű bevételek	2 907
X Rendkívüli eredményszemléletű bevételek (=22+23)	83 695
D) RENDKÍVÜLI EREDMÉNY(=X-XI)	83 695
E) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=±C±D)	75 975

2015. évi maradványkimutatás

Megnevezés		Összeg
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	474 979
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	420 393
I	Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	54 586
03	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	19 775
04	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	65 231
II	Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	-45 456
A)	Alaptevékenység maradványa (=I+II)	9 130
C)	Összes maradvány (=A+B)	9 130
E)	Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	9 130

10. melléklet a .../2016. (...) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat pénzeszközeinek változása

		(ezer Ft-ban)
Sorszám	Megnevezés	Összeg
Pénzkészlet a tárgyidőszak elején		
1	Forintban vezetett ktgv. pénzforgalmi számlák egyenlege	58 922
2	Devizabetét számlák egyenlege	0
3	Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	260
4	Valutapénztárak egyenlege	0
5	<i>Pénzkészlet összesen</i>	59 182
6	Pénzkészlet változása	2 000
Pénzkészlet a tárgyidőszak végén		
7	Forintban vezetett ktgv. pénzforgalmi számlák egyenlege	60 762
8	Devizabetét számlák egyenlege	0
9	Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	420
10	Valutapénztárak egyenlege	0
11	<i>Pénzkészlet összesen</i>	61 182

Az önkormányzat több éves kihatással járó döntései, valamint adósságának állománya

Bodajk Város Önkormányzat hitelállománya törlesztési ütemezés szerint

Megnevezés	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	Mindösszesen:
Működési hitel	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Beruházási hitel	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Összesen:	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft	0 Ft
Folyószámla hitelkeret - OTP Bank Nyrt.	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft

Bodajk Város Önkormányzat több éves kihatással járó döntései

Megnevezés	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	Mindösszesen:
Befektetés (ELMIB)	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Hasznított fizetési köt. - földterület (2015.II.név kifizetve)	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft	- Ft
Hasznított fizetési köt. - közösségi közl. pályázat	- Ft	310 004 Ft	310 004 Ft	310 003 Ft	310 003 Ft	1 240 014 Ft
Összes kötelezettségvállalás:	0 Ft	310 004 Ft	310 004 Ft	310 003 Ft	310 003 Ft	1 240 014 Ft

Bodajk Város Önkormányzat külföldi hitelállománnyal, valamint garanciákból és kezességvállalásból fennálló kötelezettségvállalással nem rendelkezik.

Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek és a saját bevételek bemutatása

Megnevezés	2015.	2016.	2017.
Helyi adók	50 800	51 155	51 400
Önkormányzati vagyonból származó bevétel	3 810	3 850	3 910
Díjak, pótlék, bírság	1 100	1 210	1 220
Osztalék	-	-	-
Koncessziós díj	-	-	-
Tárgyi eszköz, immat. javak, vagyoni értékű jog értékesítése	-	-	-
Részvények, részesedések értékesítése	-	-	-
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-	-	-
Saját bevétel	55 710	56 215	56 530
Saját bevétel 50 %-a	27 855	28 108	28 265
Saját bevétel 20 %-a	11 142	11 243	11 306
Előző években keletkezett éves fizetési kötelezettség:	508	310	310
Felvett, átvállalt hitel			
Felvett, átvállalt kölcsön			
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
Adott váltó			
Pénzügyi lízing			
Halasztott fizetés	508	310	310
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
Tárgyévben keletkezett tárgyév terhelő fizetési kötelezettség:	-	-	-
Felvett, átvállalt hitel			
Felvett, átvállalt kölcsön			
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír			
Adott váltó			
Pénzügyi lízing			
Halasztott fizetés			
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség			
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel:	27 347	27 798	27 955

14. melléklet a ... /2016. (...) önkormányzati
rövidítés

Bodajki Polgármesteri Hivatal

2015. évi éves ellenőrzési jelentés

Bodajki Polgármesteri Hivatal

Bodajk

Petőfi Sándor u. 60.
8053

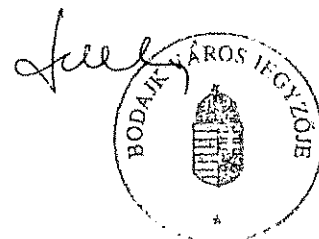
BODAJKI POLGÁRMESTERI HIVATAL	
Érkezett: 2016. 01. 07	
Iktatószám: 9-1/2016	Előszám:
Melléklet:	Előadó: Mészáros T

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

2015.

Készítette: Laki Csabáné

belső ellenőr: 5114200



Bodajk, 2016. január 04.

Vezetői összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendeletnek megfelelően a költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett belső kontrollrendszerek megfelelőségét illetően.

Bodajki Polgármesteri Hivatal belső ellenőrzése a vonatkozó jogszabályi előírások (Áht., Bkr., MÖtv, önkormányzati rendeletek) hivatali SzMSz, a belső ellenőrzés szakmai gyakorlatának nemzetközi normái (NORMÁK), illetve a költségvetési szerv vezetője (jegyző) által adott utasítás alapján:

- ellenőrzést végez a képviselő-testület hivatalánál, a polgármesteri hivatalnál és az önkormányzat működésével kapcsolatos feladatokra vonatkozóan;
- ellátja a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet - költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és a belső ellenőrzésről (továbbiakban Bkr.) - által a belső ellenőrzési vezetőre kirótt feladatokat a 22. § (1) – (2) szerint.

Ennek keretén belül felülvizsgálta a belső ellenőrzési kézikönyvet, kockázatelemzéssel alátámasztotta a 2016. évi belső ellenőrzési tervet elkészítette (melyet a képviselő-testület a 336/2015. (X.27.) Kt. hat. elfogadott), kialakította és működtette a Bkr. 50. §-ban meghatározott nyilvántartást. A 2015. évi belső ellenőrzési tervet a Képviselő-testület a 283/2014. (XI.04.) számú Kt. határozatával hagyta jóvá.

Jegyzői felkérés során soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

Írásba rögzítésre került a lefolytatott vizsgálatához kapcsolódó ellenőrzési program, illetve a megállapításokat, javaslatokat tartalmazó jelentés. Az érintettek tájékoztatása a vizsgálat tapasztalatáról minden esetben megtörtént. Az előző évi revízióhoz hasonlóan az ellenőrzés végén „ellenőrzést követő felmérő lap” kitöltését kérte az ellenőrzés az érintett szerv/szervezetek vezetőitől. Ennek célja elsősorban egy segítség nyújtás volt a belső ellenőrzés fejlesztése, célkitűzéseinek elérése érdekében a jövőbeni ellenőrzések során.

A belső ellenőrzés a vizsgálatról megfelelő tartalmú nyilvántartást vezet (1.számú melléklet), illetve az ellenőrzés dokumentumait 10 évig megőrzi.

A 2015. évben lefolytatott ellenőrzés éves összefoglaló jelentése a (Bkr.) 48. §, illetve a Nemzetgazdasági Minisztérium által közzétett iránymutatás alapján készült el.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

A 2015. évi ellenőrzési feladatok az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak) és az azt megalapozó azonosított kockázati tényezők figyelembe vételével került meghatározásra az önkormányzat, annak hivatalának (polgármesteri hivatal) ellenőrzési tevékenységét meghatározó jogszabályi előírásoknak megfelelően. Az írásos jelentésen kívül az esetleges hiányosságok pótlására, javítására valamint a helyszínen szóban is segítő szándékú javaslatot is tett az ellenőrzés.

A 2015. évi belső ellenőrzés kiterjedt:

- a szociális segélyezés és támogatás gyarkolatának, azaz a pénzügyi szociális ellátások igénylésének, kérelmek elbírálásának, ahhoz kapcsolódó eljárásrendek ellenőrzésére a bizottsági hatáskörben elbírált ügyek tekintetében.

Tervezett ellenőrzés tárgya

Az ellenőrzési feladat ellátása során a belső ellenőrzés rendszer típusú ellenőrzést végzett.

Az ellenőrzés tárgyát az összeállított ellenőrzési program részletesen tartalmazza.

Rendszerellenőrzés

- a szociális segélyezés és támogatás gyarkolatának vizsgálata

I.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

I.1.1. A tárgyévvel kapcsolatos éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

2015. évi éves belső ellenőrzési terv alapján a következő belső ellenőrzési feladatot kellett végrehajtani:

- a szociális segélyezés és támogatás gyarkolatának vizsgálata

- **Elmaradt ellenőrzések:**

2015. évi belső ellenőrzési tervben foglalt valamennyi ellenőrzés megtörtént.

- **Soron kívüli ellenőrzések:**

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

I.2.2. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A belső ellenőri feladatok ellátása a Polgármesteri Hivatal szervezeti egységén kívül külső szolgáltató alkalmazásával történik.

A Bkr. 19.§ (1) a belső ellenőrök funkcionális függetlensége a 2015. évben mind az ellenőrzési program elkészítése, végrehajtása, következtetések és ajánlások kidolgozása, ellenőrzési jelentés elkészítése során biztosított volt.

A megbízott belső ellenőr nem vett részt a költségvetési szerv operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában (pl.: költségvetési szerv működésével kapcsolatos döntések meghozatala, bármely végrehajtási, irányítási tevékenységben, pénzügyi tranzakciók kezdeményezése vagy jóváhagyása vagy kötelezettség vállalása, belső szabályzatok elkészítése).

A belső ellenőrzés tevékenysége során független, külső befolyástól mentesen, pártatlanul és tárgyilagosan végezte munkáját.

I.2.3. Összeférhetetlenségi esetek

Összeférhetetlenségi eset a 2015. évi belső ellenőrzés során nem merült fel.

I.2.4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

A Bkr. 25.§ pontjaiban megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémák, korlátozások a tárgyévben nem merült fel.

I.2.5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

Az ellenőrzés végrehajtását, lezárást akadályozó tényező nem merült fel.

I.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető köteles az elvégzett belső ellenőrzésekről nyilvántartást vezetni. A 2015. évi belső ellenőrzés nyilvántartása a Bkr. 50. § (2) foglalt kötelező elemeket (ellenőrzés azonosítója, ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése, ellenőrzés tárgya, ellenőrzés kezdetének, lezárásának időpontja, ellenőrzés lefolytatásában részt vett belső ellenőr, vizsgált időszak, intézkedési terv készítésének szükségessége) tartalmazza. A nyilvántartás vezetése elektronikus felületen történt. (1.számú melléklet)

1.2.7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozóan javaslatot nem fogalmazok meg.

1.3. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Tanácsadói tevékenység a 2015. évre vonatkozóan nem történt.

Tárgy	Eredmény
A tanácsadás címe, tárgya	A tanácsadás eredményeinek rövid bemutatása.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

II.1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A belső kontroll egy összetett folyamat, amelyet egy szervezet vezetése és dolgozói valósítanak meg, valamint folyamatosan alkalmazkodik a szervezetet érintő változásokhoz. A kontrollok lényege, hogy nem egyszeri ellenőrzési tevékenységet jelentenek, hanem folyamatokat, „kontrollpontok” alkalmazását előzetes, folyamatba épített és utólagos jelleggel.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, melyek alapján a költségvetési szerv érvényesíti a feladatai ellátására szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és a vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás követelményeit.

Vizsgálat címe	Megállapítás	Javaslat
Ellenőrzés címe: Szociális segélyezés és támogatás gyakorlatának vizsgálata	Bodajk Város Önkormányzat képviselő-testülete a települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználásának ellenőrzésének szabályairól szóló rendeletét a jogszabályban meghatározott időpontig megalkotta. A 11/2014. (VIII.15.) Ök. rendelet / képviselő-testület a szervezeti és működési szabályzatáról szóló rendelet/ rendelkezik ((Mötv. 53.§ (1) I). pont)a képviselő-testület	A Nemzeti jogszabálytár/ önkormányzati rendelet elektronikus felületen a melléklet korrigálása ajánlott.

<p>bizottságairól. Itt hívja fel a figyelmet az ellenőrzés arra, hogy a Nemzeti Jogszabálytár (www.njt.hu) elektronikus felületen a Szervezeti és Működési Szabályzat 1. melléklete helyett, mely az állandó bizottságok hatáskörét, a bizottságok által benyújtandó, vagy annak állásfoglalásával benyújtható előterjesztések meghatározását, a bizottságok egyéb feladatait tartalmazza a 2. melléklet került feltöltésre.</p> <p>A vizsgált időszakban (2015. II. negyedév) átruházott hatáskörben a Humánügyi bizottság lakásfenntartásra nyújtott-, illetve rendkívüli eseti jellegű települési támogatásról döntött. Az ellenőrzés rendelkezésére bocsátott valamennyi ügyirat tartalmazza a benyújtott kérelmeket mellékletekkel együtt, a Humánügyi bizottság részére készült javaslatot, határozatot, a fellebbezés jogról való lemondó nyilatkozatot, a határozat átvételét igazoló tértivevényt. Az ügyintéző vezeti a pénzügyi és természetbeni támogatások országos nyilvántartási rendszerét (PTR) a meghozott határozatok tartalmazzák az ügy elbírálásának azonosítóját, a határozatokra a PTR szám felvezetésre került. Az ügyintéző minden esetben rögzítette a PTR-be (Pénzügyi és Természetbeni ellátások Rendszere) az adatokat, azonban az előadókban annak nyomtatott dokumentáltságát csak néhány esetben csatolta be.</p> <p>A 14/2015. (IV.7.) BM rendelet 1.§ 1. melléklete alapján az iktatási rendszerbe a C134 Települési támogatás közé került rögzítésre a jogszabálynak megfelelően az ügyiratok.</p> <p>Javasolt a 13/2015. (IV.29.) önkormányzati rendelet általános rendelkezések 2.§ (6) pontjában foglaltak szerint eljárni a 01-698/2015., 01-961/2015 ügyiratok esetén. Amennyiben jogosulatlanul igénybe vett ellátás állapítható meg, akkor a szociális ellátásról szóló rendelet és a Szocvtv. 17 § szerint el kell járni.</p> <p>Nagyobb figyelmet kell fordítani a kérelem nyomtatvány ügyfél általi megfelelő kitöltésére, kérelemhez kötelezően csatolandó mellékletek meglétére, azok beszerzésére, szükség esetén hiánypótlás felhívás kibocsátására.</p> <p>A létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetet igazoló dokumentumokat az eseti jellegű települési önkormányzati támogatásnál kell kérni a kérelmezőtől</p> <p>Az Mötv. 60.§-a rögzíti, hogy a jegyző tizenöt napon belül köteles a jegyzőkönyvet megküldeni a kormányhivatalnak. A határidőt a vizsgált időszak bizottsági jegyzőkönyveit tekintve betartották.</p> <p>A Ket. 73/A § (2) bekezdésének a) pontja alapján a fellebbezésről lemondás vagy a fellebbezés visszavonása esetén jogerőre emelkedik a döntés az első fokú döntés közlésekor, ha az ügyfél a kérelem teljesítése esetén már a döntés közlése előtt lemondott a fellebbezéséről, és az ügyben nincs ellenérdekű ügyfél. A jogerősítésre vonatkozó gyakorlat szabályos.</p> <p>A szociális ellátásról szóló rendelet 4.§ (2) pontja rögzíti, hogy nem nyújtható a rendelet 5.§ a)-d) pontjaiban</p>	<p>Felülvizsgálata szükséges az önkormányzati rendeletben foglaltak szerint az érintett ügyeknek. Amennyiben megállapítást nyer a jogosulatlan igénybevétel a szociális ellátásról szóló rendelet és a Szocvtv. 17 § szerint el kell járni.</p> <p>Javasolt a kérelmezőtől minden esetben bekérni a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetet igazoló dokumentumot (pl.: súlyos betegségre, fogyatékosságra vonatkozó orvosi igazolás, zárójelentés, orvosi szakvélemény; keresőképtelenségre vonatkozó igazolás; terhességet igazoló dokumentumok; iskolalátogatási igazolás; gyámhivatali határozat a gyermekelhelyezéséről stb). A rendkívüli települési eseti jellegű támogatás kérelem eljárásrendjét ajánlott kiegészíteni a fentiekkel.</p> <p>Javasolt egy formanyomtatvány segítségével alátámasztani azt, hogy a kérelmezőnek fenn</p>
---	--

<p>meghatározott települési támogatás, annak a személynek, aki az önkormányzatnak, szerveinek, intézményeinek tartozik. Az ügyiratok nem tartalmazzak erre vonatkozóan semminemű igazolást, feljegyzést.</p> <p>A 63/2006. (III.27.) Kormányrendelet a pénzbeli és természetbeni szociális ellátások igénylésének és megállapításának, valamint folyósításának részletes szabályairól, annak 1.§-a meg szabja, hogy a pénzbeli és természetbeni szociális ellátások megállapítása iránti kérelemnek tartalmaznia kell az ellátást igénylő személynek és az ellátás megállapítása során az Szt. vagy a települési önkormányzat rendelete alapján figyelembe vett személynek az Szt. 18. § a) pontjában vagy 18/A. §a) pontjában szereplő adatait, az ellátást igénylő személy állampolgárságát, illetve bevándorolt, letelepített, menekült, oltalmazott vagy hontalan jogállását, az igényelt szociális ellátás jogosultsági feltételeire vonatkozó adatokat, nyilatkozatokat. A 13/2015. (IV.29.) Ök. rendelet mellékleteként csatolt kérelmek az állampolgárságra vonatkozó adatokat nem tartalmazza</p> <p>A vizsgált időszakra vonatkozó ügyiratok esetén annak ellenére, hogy a 63/2006. (III.27.) kormányrendelet 2.§ előírja, hogy a lakcím megállapítása szempontjából a személyi adat- és lakcímnyilvántartás adatai irányadóak, egyetlen esetben sem kerültek a kérelmekhez csatolásra vagy a kérelmezők lakcímekéről készült fénymásolat, vagy a személyi és lakcímnyilvántartásba rögzített adatok (lakcím, tartózkodási hely) nyomtatott formátumban.</p> <p>A támogatás igényléséhez kapcsolódó kérelem nyomtatványok nem tartalmazzák a pénzbeli szociális ellátás folyósításának lehetőségeit (postai úton lakcímre, postai útoncíme, vagy bankszámlára /bankszámlaszám, fizetési számlavezető pénzintézet neve/).</p> <p>Részletes vagyonnyilatkozati kötelezettsége a kérelmezőnek nincs, a kérelem 4. pontja Nyilatkozatok fejezet részben nyilatkozik arról, hogy sem a kérelmezőnek, sem a vele közös háztartásban élő hozzátartozóinak vagyona nincs. Tanácsos, alkalmazni a 63/2006. (III.27.) Kormányrendelet 1. mellékletében található vagyonnyilatkozati mintát.</p> <p>Javasolt a szociális ellátásról szóló rendeletet a 63/2006. (III.27.) kormányrendeletben foglaltakkal összhangban kiegészíteni.</p> <p>A közpénzekből nyújtott bármilyen támogatások esetén biztosítani kell az átláthatóságot, annak felhasználásának bizonyított tényét. Az ellenőrzés időszakában nyújtott és folyósított települési támogatások esetén, arra vonatkozóan nem állnak rendelkezésre megbízható információ, hogy a támogatásként kifizetett összegeket, mely végső soron közpénz ténylegesen a kérelemben meghatározottak szerint kerül(ek) felhasználásra.</p>	<p>áll-e bármilyen tartozása az önkormányzat, vagy annak szervei, intézményei felé. A hátralék fennállására vonatkozó irat hitelesítését minden esetben el kell végezni a az igazolás kiadó ügyintézőnek.</p> <p>Az állampolgárságra vonatkozó adatrészrel javasolt a kérelem formanyomtatványt kiegészíteni.</p> <p>Javasolt bekérni a lakcím kártya fénymásolatát vagy a kérelemhez csatolni a lakcím igazolásra kiállított személyi és lakcímnyilvántartó rendszerben rögzítetteket.</p> <p>A kérelmező pénzbeli szociális ellátás folyósításának lehetőség rovattal javasolt a kérelem formanyomtatványt kiegészíteni.</p> <p>Amennyiben szükséges a rendelet módosítását el kell végezni a 63/2006. (III.27.) Kormányrendeletben rögzítettekkel összhangban.</p> <p>Ajánlott kidolgozni a pénzbeli és természetbeni szociális ellátások folyósítását követően a monitoring rendszert, amennyiben a nyújtott támogatás felhasználása megítélés szerint nem a kérelemben meghatározottak szerint történ.</p>
---	---

II.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszert, mint fogalmat az Áht. 69. § (1) bekezdése az alábbi megfogalmazásban határozza meg:

69. § (1) A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy megvalósuljanak a következő célok:

- a) a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan, eredményesen hajtásák végre,
- b) az elszámolási kötelezettségeket teljesítsék, és
- c) megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, károktól és nem rendeltetésszerű használattól.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszerének részletes szabályozását a Bkr. 3 § - 10. §- ai tartalmazzák, mely szerint a belső kontroll rendszer 5 eleme:

1. Kontrollkörnyezet
2. Kockázatkezelési rendszer
3. Kontrolltevékenységek
4. Információs és kommunikációs rendszer
5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A Költségvetési szerv vezetője ennek értelmében olyan kontrollkörnyezetet alakít ki melyben:

- világos szervezeti struktúra
- egyértelmű felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok
- meghatározott etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- átlátható humanerőforrás-kezelés.

Az ellenőrzési tapasztalatok világossá teszik, hogy a felsoroltak kialakítás teljes mértékben még nem történt meg. A belső szabályzatok aktualizálása, a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok egyértelmű megjelölése (munkaköri leírások) fejlesztésre vár.

Az önkormányzat és a költségvetési szervek működésében rejlő kockázatos területek kiválasztása érdekében a kockázatkezelés, azaz objektív kockázatelemzési módszer valamennyi folyamat vonatkozásában nem minden esetben került alkalmazásra.

A kontrolltevékenység lehetőséget biztosít a kockázatok kezelésére, valamint a szervezet céljainak eléréséhez.

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása, működtetése hatékynak és megbízhatónak ítéli meg az ellenőrzés. A döntések meghozatalára vonatkozó információk megfelelő, időben rendelkezésre állnak az érintett személyek könnyen hozzájuthatnak.

Nyomon követési rendszer (Monitoring), mely a szervezet tevékenységének a célok megvalósításának nyomon követelését biztosító rendszer, az operatív tevékenysége során megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből állhat. A folyamatba épített monitoring, az egyedi értékelések, monitoring értékelések (belső kontroll értékelése, intézkedések a belső ellenőrzés, egyéb belső vagy külső vizsgálat által feltárt hibák javításáról, a szükséges intézkedések megtételéről).

A folyamatba épített, előzetes utólagos és vezetői ellenőrzés gyakorlati megvalósítása, a mindennapok teendőibe való beépítése javuló tendenciát mutat.

A kockázatok felmérése és a hatásmechanizmusok értékelése, kezelése a gyakorlatban való működtetése az előző évekhez képest nagyobb hangsúlyt kapott.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az intézkedési tervvel kapcsolatos előírásokat a Bkr. 45. § rendelkezései az irányadóak.

A 2015. évet érintő ellenőrzés során a belső ellenőrzés intézkedési terv kidolgozását javasolta. A 105-15/2015. iktatási számú intézkedési tervet a költségvetési szerv vezetője jóváhagyta, az annak végrehajtásáról szóló tájékoztatót (105-20/2015.) 2015. december 08 -án az ellenőrzés részére megküldésre került.

Bodajk, 2016. január 04.

Laki Csabáné
megbízott belső ellenőr

[illegible]

Projektit	Projekti nimi	Projekti kirjuri	Projekti alku	Projekti loppu	Projekti tila	Projekti kuvaus	Projekti vastuu	Projekti riski	Projekti kommentit
1	Projekti 1	Projekti 1 kirjuri	2023.01.01	2023.12.31	Projekti 1 tila	Projekti 1 kuvaus	Projekti 1 vastuu	Projekti 1 riski	Projekti 1 kommentit
2	Projekti 2	Projekti 2 kirjuri	2023.01.01	2023.12.31	Projekti 2 tila	Projekti 2 kuvaus	Projekti 2 vastuu	Projekti 2 riski	Projekti 2 kommentit
3	Projekti 3	Projekti 3 kirjuri	2023.01.01	2023.12.31	Projekti 3 tila	Projekti 3 kuvaus	Projekti 3 vastuu	Projekti 3 riski	Projekti 3 kommentit
4	Projekti 4	Projekti 4 kirjuri	2023.01.01	2023.12.31	Projekti 4 tila	Projekti 4 kuvaus	Projekti 4 vastuu	Projekti 4 riski	Projekti 4 kommentit
5	Projekti 5	Projekti 5 kirjuri	2023.01.01	2023.12.31	Projekti 5 tila	Projekti 5 kuvaus	Projekti 5 vastuu	Projekti 5 riski	Projekti 5 kommentit
6	Projekti 6	Projekti 6 kirjuri	2023.01.01	2023.12.31	Projekti 6 tila	Projekti 6 kuvaus	Projekti 6 vastuu	Projekti 6 riski	Projekti 6 kommentit
7	Projekti 7	Projekti 7 kirjuri	2023.01.01	2023.12.31	Projekti 7 tila	Projekti 7 kuvaus	Projekti 7 vastuu	Projekti 7 riski	Projekti 7 kommentit
8	Projekti 8	Projekti 8 kirjuri	2023.01.01	2023.12.31	Projekti 8 tila	Projekti 8 kuvaus	Projekti 8 vastuu	Projekti 8 riski	Projekti 8 kommentit
9	Projekti 9	Projekti 9 kirjuri	2023.01.01	2023.12.31	Projekti 9 tila	Projekti 9 kuvaus	Projekti 9 vastuu	Projekti 9 riski	Projekti 9 kommentit
10	Projekti 10	Projekti 10 kirjuri	2023.01.01	2023.12.31	Projekti 10 tila	Projekti 10 kuvaus	Projekti 10 vastuu	Projekti 10 riski	Projekti 10 kommentit

A 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről
 50. § (1) A belső ellenőrzési vezető köteles nyilvántartást vezetni az elvégzett belső ellenőrzésekről és gondoskodni az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről
 Bodajk Város Önkormányzat 2015. év

azonosító	ellenőrzött szerv, szervezeti egység	ellenőrzés tárgya	ellenőrzés kezdete, lezárás dátum	belső ellenőr neve	vizsgált időszak	intézkedési terv készítésének szükségessége
105/2015.	Bodajki Polgármesteri Hivatal-Bodajk Város Önkormányzat	A szociális segélyezés és támogatás gyakorlatának vizsgálata.	Kezdete: 2015.09.24; lezárása: 2015.10.07.	Laki Csabáné	2015. év II. negyedév	Igen

INTÉZKEDÉSI TERV

Szociális segélyezés és támogatás gyakorlatának vizsgálata című ellenőrzéshez

Megállapítás		Javaslat		Intézkedés	Határidő	Felelős
A 11/2014. (VIII.15.) Ök. rendelet / képviselő-testület a szervezeti és működési szabályzatról szóló rendelet / rendelkezik (104tv. 53.§ (1) l). pont) a képviselő-testület bizottságairól. Itt hívja fel a figyelmet az ellenőrzés arra, hogy a Nemzeti Jogszabálytár (www.njt.hu) elektronikus felületen a Szervezeti és Működési Szabályzat 1. melléklete helyett, mely az állatú bizottságok hatáskörét, a bizottságok által benyújtandó, vagy annak állásfoglalásával benyújtható előterjesztések meghatározását, a bizottságok egyéb feladatait tartalmazza a 2. melléklet került feltöltésre.		A Nemzeti jogszabálytár/ önkormányzati rendelet elektronikus felületen a melléklet korrigálása ajánlott.		A Nemzeti jogszabálytár / önkormányzati rendelet elektronikus felületen a melléklet javítása.	2015. október 31.	Nagy Csilla jegyző Kerbel Ágota ügyintéző
		Felülvizsgálata szükséges az önkormányzati rendeletben foglaltak szerint az érintett ügyeknek. Amennyiben megállapítást nyer a jogosultságon igénybevétele a szociális ellátásról szóló rendelet és a Szocvtv. 17.§ szerint el kell járni.		Érintett ügyek kapcsán további adatgyűjtés és adategyeztetés.	2015. november 30.	Nagy Csilla jegyző Fekete Melinda ügyintéző
		Javasolt a kérelmezőtől minden esetben bekérni a létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetet igazoló dokumentumot (pl.: súlyos betegség, fogvatartásra vonatkozó orvosi igazolás, zárójelentés, orvosi szakvélemény; keresőképzetlenségre vonatkozó igazolás; terhességet igazoló dokumentumok; iskolalátogatási igazolás; gyámhivatali határozat a gyermekek elhelyezéséről stb). A rendkívüli települési eseti jellegű támogatás kérelem eljárásrendjét ajánlott kiegészíteni a fentiekkel.		Helyi rendelet felülvizsgálata	2015. november 30.	Nagy Csilla jegyző Fekete Melinda ügyintéző
A szociális ellátásról szóló rendelet		Javasolt egy formanyomtatvány		Formanyomtatvány kidolgozása	2015 október 31.	Fekete Melinda ügyintéző

4.5 (2) pontja rögzíti, hogy nem nyújtható a rendelet 5.5 a)-d) pontjában meghatározott települési támogatás, annak a személynek, aki az önkormányzatnak, szerveinek, intézményeinek tartozik. Az ügyiratok nem tartalmaznak erre vonatkozóan semminemű igazolást, feljegyzést.	segítségével alátámasztani azt, hogy a kérelmezőnek fenn áll-e bármilyen tartozása az önkormányzat vagy annak szervei, intézményei felé. A hátralék fennállására vonatkozó irat hitelesítését minden esetben el kell végezni a az igazolás kiadó ügyintézőnek.			Abuczki Zoltánné ügyintéző
A 63/2006. (III.27.) Kormányrendelet a pénzbeli és természetbeni szociális ellátások igénylésének és megállapításának, valamint folyósításának részletes szabályairól, annak 1.§-a megszabja, hogy a pénzbeli és természetbeni szociális ellátások megállapítása iránti kérelemnek tartalmaznia kell az ellátást igénylő személynek és az ellátás megállapítása során az Szt. vagy a települési önkormányzat rendelete alapján figyelembe vett személynek az Szt. 18. § a) pontjában vagy 18/A. §a) pontjában szereplő adatokat, az ellátást igénylő személy állampolgárságát, illetve bevándorolt, letelepedett, menekült, oltalmazott vagy hontalan jogállását, az igényelt szociális ellátás jogosultsági feltételeire vonatkozó adatokat, nyilatkozatokat. A 13/2015. (IV.29.) Ök. rendelet mellékleteként csatolt kérelmek az állampolgárságra vonatkozó adatokat nem tartalmazza.	Az állampolgárságra vonatkozó adattérsszel javasolt a kérelem formanyomtatványt kiegészíteni.	2015. november 30.		Fekete Melinda ügyintéző
A vizsgált időszakra vonatkozó ügyiratok esetén annak ellenére, hogy a 63/2006. (III.27.) Kormányrendelet 2.5 előírja, hogy a lakcím megállapítása szempontjából a személyi adat- és lakcímvilvántartás adatai irányadóak, egyetlen esetben sem kerültek a kérelmekhez csatolásra vagy a kérelmezők lakcímkártyáiról készült fénymásolat, vagy a személyi és lakcímvilvántartásba rögzített adatok (lakcím, tartózkodási hely) nyomtatott formátumban.	Javasolt bekérni a lakcím kártya fénymásolatát vagy a kérelemhez csatolni a lakcím igazolásra kiállított személyi és lakcímvilvántartó rendszerben rögzítetteket.	2015. október 31.	Kérelemfelvételkor lakcímkártya fénymásolatát vagy a személyi és lakcímvilvántartó rendszer alapján készített igazolást az ügyiratba helyezni.	Fekete Melinda ügyintéző Décsei Júlia ügyintéző
A támogatás igényléséhez kapcsolódó kérelem nyomtatványok nem tartalmazzák a pénzbeli szociális ellátás folyósításának lehetőségét (postai úton lakcímre, postai útoncímrre, vagy	A kérelmező pénzbeli szociális ellátás folyósításának lehetőség rovattal javasolt a kérelem formanyomtatványt kiegészíteni.	2015. november 30.	Kérelemnyomtatvány kiegészítése	Fekete Melinda ügyintéző

bankszámlára /bankszámlaszám, fizetési számlavezető pénzintézet neve/.				
Javasolt a szociális ellátásról szóló rendeletet a 63/2006. (III.27.) kormányrendeletben foglaltakkal összhangban kiegészíteni.	Amennyiben szükséges a rendelet módosítását el kell végezni a 63/2006. Kormányrendeletben rögzítettekkel összhangban.	Helyi rendelet felülvizsgálata	2015. november 30.	Nagy Csilla jegyző Fekete Melinda ügyintéző
A közpénzekből nyújtott bármilyen támogatások esetén biztosítani kell az átláthatóságot, annak felhasználásának bizonyított tényét. Az ellenőrzés időszakában nyújtott és folyósított települési támogatások esetén, arra vonatkozóan nem állnak rendelkezésre megbízható információk, hogy a támogatásként kifizetett összegeket, mely végső soron közpénz ténylegesen a kérelemben meghatározottak szerint kerültként felhasználásra.	Ajánlott kidolgozni a pénzbeli és természetbeni szociális ellátások folyósítását követően a monitoring rendszert, amennyiben a nyújtott támogatás felhasználása megítélés szerint nem a kérelemben meghatározottak szerint történt.	Monitoring rendszer kidolgozása a Szociális Szolgáltatási Központ munkatársaival együttműködve.	2015. november 30.	Nagy Csilla jegyző Fekete Melinda ügyintéző

Készítette:	Jóváhagyta:	Véleményezte:
Dátum: 2015. 10. 16	Dátum: 2015. 10. 16	Dátum:
Fekete Melinda	Nagy Csilla, jegyző	Laki Csabáné
<szociális és igazgatási ügyintéző>	<Jegyző>	<Megbízott Belső ellenőr>

