

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Zalaboldogfa község Önkormányzati Képviselőtestületének 2016. november 25-én tartott Közmeghallgatásról és nyilvános üléséről

Határozatok:

Oldal:

<u>41/2016. (XI.25.) önkormányzati határozata</u>	2.
Polgármester 2016. évi munkájáról szóló beszámolójának elfogadásáról	
<u>42/2016. (XI.25.) önkormányzati határozata</u>	3.
A lakóhelyi környezet állapotáról szóló beszámoló elfogadásáról	
<u>43/2016. (XI.25.) önkormányzati határozata</u>	4.
Falugondok 2016. évi munkájáról szóló beszámolójának elfogadásáról	
<u>44/2016. (XI.25.) önkormányzati határozata</u>	4.
2016. évi belsőellenőri vizsgálati jelentés elfogadásáról	
<u>45/2016. (XI.25.) önkormányzati határozata</u>	5.
2017. évi Belső ellenőrzési terv elfogadásáról	
<u>46/2016. (XI.25.) önkormányzati határozata</u>	6.
Ivóvízközmű-vagyon üzemeltetési szerződés jóváhagyásáról	
<u>47/2016. (XI.25.) önkormányzati határozata</u>	6.
Szennyvízközmű-vagyon üzemeltetési szerződés jóváhagyásáról	
<u>48/2016. (XI.25.) önkormányzati határozata</u>	7.
Törvényességi felhívásról	

JEGYZŐKÖNYV

ZALABOLDOGFA

Községi/Városi Önkormányzat Képviselőtestülete

2016. NOVEMBER 25.

megtartott nyilvános/zárt/együttes/közmeghallgatás/rendkívüli
üléséről

Határozatok:

Sorszáma	Kódja
41/2016.(XI.25.)	C2
42/2016.(XI.25.)	C2
43/2016.(XI.25.)	C2
44/2016.(XI.25.)	D1
45/2016.(XI.25.)	D1
46/2016.(XI.25.)	K9
47/2016.(XI.25.)	K9
48/2016.(XI.25.)	Z1

Rendeletek:

Sorszáma (kihirdetés ideje)	Tárgya	Kapcsolódó önkormányzati rendelet (Módosítás, vagy hatályon kívül helyezés)	Kódja

J e g y z ő k ö n y v

Készült: Zalaboldogfa Község Önkormányzati Képviselőtestületének **2016. november 25-én 19,00 órakor tartott közmeghallgatásról és nyilvános üléséről.**

Az ülés helye: Kultúrház nagyterme
Zalaboldogfa, Kossuth u. 9.

Jelen vannak: Luter Péter polgármester
Szőke Elvira alpolgármester
Ámon Ferenc képviselő
Szabó Zoltán képviselő
Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző tanácskozási joggal

Az ülésen 13 fő érdeklődő nem jelent meg.

Luter Péter polgármester: Üdvözlí a megjelenteket, megállapítja az ülés határozatképességét, az ülést megnyitja, és javaslatot tesz a napirendi pontokra:

Az ülés napirendje:

1. Polgármester 2016. évi munkájáról szóló beszámolójának elfogadásáról
Előadó: Luter Péter polgármester
2. A lakóhelyi környezet állapotáról szóló beszámoló elfogadásáról
Előadó: Luter Péter polgármester
3. Falugondok 2016. évi munkájáról szóló beszámolójának elfogadásáról
Előadó: Szabó Zoltán falugondnok
4. Lakossági kérdések, hozzászólások
Előadó: Luter Péter polgármester
5. Belső ellenőrzés
Előadó: Luter Péter polgármester
6. Egyéb ügyek
Előadó: Luter Péter polgármester
7. Egyedi ügyek
Előadó: Luter Péter polgármester

Az ülés napirendjére tett javaslatot az önkormányzat képviselőtestülete – 4 igen szavazattal – egyhangúlag elfogadta.

I. Polgármester 2016. évi munkájáról szóló beszámoló

Luter Péter polgármester: Szeretettel köszöntök mindenkit, a megjelent lakosokat, jegyző asszonyt és a képviselőtestületet.

Tisztelt Boldogfaiak! Most is, mint minden évben, az év végéhez közeledve sort kerítettünk rá, hogy törvényi kötelezettségünknek eleget téve lehetőséget adjunk a lakosságnak, hogy elmondják véleményeiket, kérdéseket tegyenek fel, javaslatokat, észrevételeket tegyenek a falu épülése érdekében. Egyben tájékoztatom Önöket az önkormányzat 2016. évi munkájáról.

Polgármester ezután ismertette a 2016. évről szóló beszámolóját. *(mellékletben megtalálható)*

Luter Péter polgármester: kérem a képviselőtestületet, hogy a közmeghallgatáson ismertetett, a polgármester 2016. évi munkájáról szóló beszámolót fogadjuk el határozatban.

Hozzászólás nem hangzott el.

Luter Péter polgármester: Kérte a képviselőket, kéz-feltartással szavazzanak, hogy elfogadják-e az imént ismertetett polgármesteri beszámolót!

A képviselőtestület a határozatot 4 igen szavazattal – egyhangúlag – elfogadta.

Zalaboldogfa Község Önkormányzati Képviselőtestületének 41/2016.(XI.25.) Önkormányzati Határozata

Polgármester 2016. évi munkájáról szóló beszámolójának
elfogadásáról

Zalaboldogfa Község Önkormányzati Képviselőtestülete elfogadja
a közmeghallgatáson elhangzott beszámolót a polgármester 2016.
évi munkájáról.

Határidő: 2016. december 31.

Felelős: Luter Péter polgármester

II. Lakosság tájékoztatása a lakóhelyi környezet állapotáról

Luter Péter polgármester: Van még egy dolog, amiről szeretném a lakosságot tájékoztatni, mert jogszabály írja elő, hogy az Önkormányzatnak évente legalább egyszer be kell számolnia a lakóhelyi környezet állapotáról környezetvédelem érdekében.

Polgármester ezután ismertette a tájékoztatóját. *(mellékletben megtalálható)*

Luter Péter polgármester: kérem a képviselőtestületet, hogy a közmeghallgatáson ismertetett lakóhelyi környezet állapotáról szóló tájékoztatást fogadjuk el határozatban.

Kérte a hozzászólásokat.

Hozzászólás nem volt.

Luter Péter polgármester: Kérte a képviselőket, kéz-feltartással szavazzanak, hogy elfogadják-e a lakóhelyi környezet állapotáról szóló tájékoztatót!

A képviselőtestület a tájékoztatót 4 igen szavazattal – egyhangúlag – elfogadta.

**Zalaboldogfa Község Önkormányzati Képviselőtestületének
42/2016.(XI.25.) Önkormányzati Határozata**

Tájékoztató a lakóhelyi környezet állapotáról

Zalaboldogfa Községi Önkormányzat Képviselőtestülete elfogadja a közmeghallgatáson elhangzott - mellékeltben megtalálható – tájékoztatót a lakóhelyi környezet állapotáról.

Határidő: 2016. december 31.

Felelős: Luter Péter polgármester

III. Falugondnoki beszámoló elfogadása

Luter Péter polgármester: Szeretném megkérni a falugondnokot, hogy összegezze néhány mondatban az éves munkáját.

Szabó Zoltán falugondnok: Ismertette a tájékoztatóját. (mellékletben megtalálható)

Köszönöm a figyelmet. Észrevételeikkel bátran forduljanak hozzám!

Luter Péter polgármester: köszönöm a beszámolót.

Kérem a hozzászólásokat. Hozzászólás nem volt.

Luter Péter polgármester: Kérte a képviselőket, kéz-feltartással szavazzanak, hogy elfogadják-e a falugondnoki beszámolót!

A képviselőtestület a beszámolót 4 igen szavazattal – egyhangúlag – elfogadta.

**Zalaboldogfa község Önkormányzat Képviselőtestületének
43/2016.(XI.25.) Önkormányzati Határozata**

Falugondok 2016. évi munkájáról szóló beszámolójának
elfogadásáról

Zalaboldogfa Község Önkormányzat Képviselőtestülete elfogadja a közmeghallgatáson elhangzott - mellékeltben megtalálható - zalaboldogfai Falugondok 2016. évi munkájáról szóló beszámolót.

Határidő: 2016. december 31.

Felelős: Luter Péter polgármester

IV. Lakossági hozzászólások

Luter Péter polgármester: kérem a megjelent lakosságot, hogy tegye meg észrevételeit.

Helyi lakos: felajánlom a segítségemet a játszótéri eszközök –játékok- elkészítéséhez.
(Németh Imre)

Helyi lakos: én is felajánlom a segítségemet szántási munkák elvégzéséhez.
(ifj. Ámon Ferenc)

Luter Péter polgármester: köszönöm a felajánlásokat, szólni fogunk, ha aktuális lesz.

Helyi lakos: új út (Zalaegerszeg) felőli padka feltöltésére lenne szükség, ha van rá lehetőség.

Luter Péter polgármester: lesz pályázat külterületi utak felújítására, annak keretein belül megoldjuk.

Helyi lakos: van-e arra lehetőség, hogy a rongálókat közmunkára fogjuk?

Luter Péter polgármester: nem lehet.

Több kérdés, hozzászólás nem volt.

V. Belső ellenőrzés

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző: Tájékoztatta a képviselőket, hogy 2016. évben a belső ellenőr az önkormányzatok és intézmények szabályszerűségi ellenőrzése során a helyi szabályzatokat vizsgálta. Ismertette a vizsgálati jelentés tartalmát. *(mellékletben megtalálható)*

Kérte a napirendhez a hozzászólásokat, javaslatokat.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

Luter Péter polgármester: Kérte a képviselőket, kéz-feltartással szavazzanak, hogy elfogadják-e a belsőellenőr jelentését!

A képviselőtestület 4 igen – egyhangú – szavazattal elfogadta.

Zalaboldogfa község Önkormányzat Képviselőtestületének 44/2016.(XI.25.) önkormányzati határozata

2016. évi belsőellenőri vizsgálati jelentés elfogadásáról

Zalaboldogfa község Képviselőtestülete megtárgyalta és **elfogadja** – a melléklet szerinti Zalaboldogfa Önkormányzatának és intézményének **Belsőellenőri jelentést**.

A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a határozat eljuttatásáról a belső ellenőr részére gondoskodjon.

Határidő: 2016. december 31.

Felelős: Luter Péter polgármester

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző: Tájékoztatta a képviselőket, a belső ellenőr által, a jegyző javaslatának megfelelően elkészített 2017. évre vonatkozó tervet Zalaboldogfa önkormányzatára vonatkozóan. Ezt az ellenőr a javaslatunkat kikérve, az alapján készítette el. Ismertette a képviselőkkel a Belső ellenőr 2017. évi munkatervét. *(mellékletben megtalálható)*

Kérte a napirendhez a hozzászólásokat, javaslatokat.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

Luter Péter polgármester: Kérte a képviselőket, kéz-feltartással szavazzanak, hogy elfogadják-e a 2017. évi belsőellenőrzési tervet!

A képviselőtestület 4 igen – egyhangú – szavazattal elfogadta.

Zalaboldogfa község Önkormányzat Képviselőtestületének

45/2016.(XI.25.) önkormányzati határozata

2017. évi Belsőellenőrzési Terv elfogadásáról

Zalaboldogfa község Képviselőtestülete megtárgyalta és **elfogadja** – a melléklet szerinti Zalaboldogfa Önkormányzatának **2017. évi belső ellenőrzési munkatervét.**

A Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert, hogy a határozat eljuttatásáról a belső ellenőr részére gondoskodjon.

Határidő: 2016. december 31.

Felelős: Luter Péter polgármester

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző

VI. Egyéb ügyek

Luter Péter polgármester: tájékoztatta a képviselőket, hogy a Zalavíz Zrt. megküldte az új bérleti üzemeltetési szerződéseket (víz,szennyvíz), amire jogszabályi változások miatt van szükség. Javasolom, hogy írjuk alá a szerződést. *(megkeresés mellékletben megtalálható)*

Kérte a napirendhez a hozzászólásokat, javaslatokat.

Kérdés, hozzászólás nem volt.

Luter Péter polgármester: Kérte a képviselőket, kéz-feltartással szavazzanak, hogy elfogadják-e a Zalavíz bérleti üzemeltetési szerződéseket !

A képviselőtestület 4 igen – egyhangú – szavazattal elfogadta a határozatokat.

Zalaboldogfa község Önkormányzat Képviselőtestületének

46/2016.(XI.25.) önkormányzati határozata

Ivóvízközmű-vagyon üzemeltetési szerződés jóváhagyásáról

Zalaboldogfa község Képviselőtestülete megtárgyalta és elfogadja

- a Zalavíz Zrt. által megküldött új ivóvízközmű-vagyon üzemeltetési szerződést,
 - vagyonértékeléseket,
- továbbá jóváhagyja a megváltozott tulajdonviszonyok miatti térítésmentes vagyonátruházásokat, a földhivatali átvezetéshez szükséges dokumentumok előkészítésére és aláírására felhatalmazza a polgármestert.

Képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a határozat-kivonat 2 pld.-ban történő megküldéséről a Zalavíz Zrt. részére.

Határidő: 2016. december 31.

Felelős: Luter Péter polgármester

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző

Zalaboldogfa község Önkormányzat Képviselőtestületének

47/2016.(XI.25.) önkormányzati határozata

Szennyvízközmű-vagyon üzemeltetési szerződés jóváhagyásáról

Zalaboldogfa község Képviselőtestülete megtárgyalta és elfogadja

- a Zalavíz Zrt. által megküldött új szennyvízközmű-vagyon üzemeltetési szerződést,
- vagyonértékeléseket.

Képviselőtestület felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására, és felkéri a jegyzőt határozat-kivonat 2 pld.-ban történő megküldésére a Zalavíz Zrt. részére.

Határidő: 2016. december 31.

Felelős: Luter Péter polgármester

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző: Tájékoztatta a képviselőket, hogy törvényességi felhívás érkezett november 4-én a Zala Megyei Kormányhivataltól, melyben a késve megküldött jegyzőkönyvekre hívja fel a figyelmet.

Luter Péter polgármester: felhívja a jegyzőt, hogy a jövőben az előírt határidőkre fokozottan ügyeljen.

Kérte a napirendhez a hozzászólásokat, javaslatokat. Kérdés, hozzászólás nem volt.

Luter Péter polgármester: Kérte a képviselőket, kéz-feltartással szavazzanak, hogy elfogadják-e a törvényességi felhívásra tett választ!

A képviselőtestület 4 igen – egyhangú – szavazattal elfogadta.

Zalaboldogfa Község Önkormányzati Képviselő-testületének
48/2016.(XI.25.) önkormányzati határozata
Törvényességi felhívásról

Zalaboldogfa Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Zala Megyei Kormányhivataltól érkezett, ZAB/030/1360-1/2016 ikt.számú, a jegyzőnek érkezett törvényességi felhívásban foglaltakat tudomásul veszi, felhívja a jegyzőt, hogy a jövőben az előírt határidőkre fokozottan ügyeljen!
Felkéri a polgármestert és a jegyzőt, hogy a szükséges intézkedéseket tegyék meg.

Határidő: folyamatos

Felelős: Luter Péter polgármester

Egyéb téma nem volt, ezért Luter Péter polgármester az ülést 20 óra 30 perckor bezárta az ülést, és elrendelte a zárt ülést.




Luter Péter
polgármester


Takácsné dr. Simán Zsuzsanna
jegyző



**ZALABOLDOGFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
POLGÁRMESTERÉTŐL**

☒ 8992 Zalaboldogfa, Kossuth L.u. 9. ☎: 92/460-009 , fax: 92/460-009.
E-mail: zalaboldogfa@tolna.net

M E G H Í V Ó

.....
Zalaboldogfa

Zalaboldogfa község Önkormányzati Képviselőtestülete a közmeghallgatását **2016. november 25-én (péntek) 19,00 órakor tartja.**

A közmeghallgatást követően nyilvános, majd zárt ülést tart a képviselőtestület.

Az ülés helye: Kultúrház nagyterme
Zalaboldogfa, Kossuth u. 9.

Az ülés napirendje:

1. Polgármester 2016. évi munkájáról szóló beszámoló elfogadása
Előadó: Luter Péter polgármester
2. Beszámoló a lakóhelyi környezet állapotáról
Előadó: Luter Péter polgármester
3. Falugondnok beszámolója a 2016. évi tevékenységéről
Előadó: Szabó Zoltán falugondnok
4. Lakossági hozzászólások, javaslatok, kérdések felvetése
Előadó: Luter Péter polgármester
5. 2017. évi belső ellenőrzési terv elfogadása
Előadó: Luter Péter polgármester
6. Egyebek
Előadó: Luter Péter polgármester
7. Egyedi ügyek
Előadó: Luter Péter Polgármester

A közmeghallgatásra tisztelettel meghívom, és megjelenésére számítok.

Zalaboldogfa, 2016. november 14.

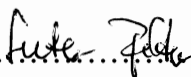


Luter Péter sk.
polgármester

JELLENLÉTI ÍV

Zalaboldogfa község képviselőtestületének
2016. november 25-én 19,00 órakor tartott
közmeghallgatáson és nyilvános ülésen megjelentekről

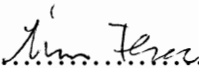
Luter Péter polgármester

..........

Szőke Elvira alpolgármester

..........

Ámon Ferenc képviselő

..........

Süveges Krisztina képviselő

.....

Szabó Zoltán képviselő

..........

Meghívott:

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna
jegyző

..........

Simon Zsuzsanna gazd. főelőadó

.....

.....

Közmeghallgatás : Zalaboldogfa 2016. november 25./péntek/ 19 h.

Polgármester köszönti a megjelenteket : Lakosságot, Jegyzőnőt, Képviselő tagokat .

Mielőtt ismertetné a 2016-os beszámolóját megköszöni a képviselő-testület tagjainak, jegyzőnőnek a közös munkát, lakosságnak az együttműködését, támogatását a település irányításában, fejlesztésében .

Ennek az összefogás erejének köszönhetően a szerény lehetőségeink ellenére is jelentős eredményeket értünk el.

A beszámolómat azzal kezdeném amivel a tavalyit befejeztem.

Akkor azt ígértem, hogy az önkormányzat biztonságos működése érdekében a jövőben továbbra is az ésszerű takarékos gazdálkodást folytat, stabilitás és pénzügyi egyensúly megtartása mellett csak olyan beruházásokat vállal amivel nem veszélyezteti az önkormányzat és a település biztonságát .

Legfontosabb feladatok között szerepelt a Kisboldogasszony Templom felújítása. Köztudott,hogy a Szombathelyi Püspökség az önkormányzat támogatásával pályázatot adott be a norvég alaphoz Egyházi emlékek Zalaboldogfán címen . Időközben a norvég alap megszűnt, az érdeklődésünkre a Püspökségen azt mondták, hogy beadták a kulturális alaphoz az Egyházi örökségek néven. Vártunk a fejleményekre, közel kettő éve semmilyen jelzést nem kaptunk a pályázatról.

Tájékoztatom azokat akik kételkednek az önkormányzat hozzáállásában a Templom ügyben, hogy tévednek, mert ha az Egyház és Püspökség úgy törekedne a Templom megmentésében mint az önkormányzat, akkor már eredményekről számolhatnák be.

Az érthetőség kedvéért el kell mondanom, hogy addig az önkormányzat sem tud új pályázatot beadni, amíg a Püspökség állítása szerint egy be van adva.

Egyszerre kettő nem támogatható. Tehát patt helyzet alakult ki.

Eljött az idő, eddig vártunk, de nincs tovább, az önkormányzat maga fogja megkeresni azt a lehetőséget / pályázat, támogatások stb. / amivel a felújítást elkezdhetjük !

Tervben volt egy játszótér kialakítása. Ebben előre léptünk, sikerült a terület tulajdonosával megegyezni, a hivatalos okiratok intézése folyamatban van,ez idő alatt is már elkezdjük a terep rendezést, remélhetőleg jövő nyárra már birtokba is tudják venni a gyerekek.

Nem volt tervben, de időszerűvé vált, hogy a Templom mellett az eddiginél nagyobb parkolót kellene kialakítani. Közelben volt egy lakatlan romos épület amit a veszélyessége miatt bontásra ítélték. Gondozatlan terület a környezetre káros volt. Az önkormányzat alkut kötött a tulajdonosokkal, lebontatja és az ingatlanon lévő terheket átvállalja a tulajdon ellenében.

Templom szomszédságában a terület parkolónak lesz kialakítva.

Kettő szempontból is hasznos a beruházás, megszűnik a romos épület veszélye, az egészségre is káros környezet , ezzel szemben több autó parkolásának biztosít helyet , és szebb lesz az utcakép is .

Megkezdődtek a bontási és terep rendezési munkák.

Reményeink szerint 2017-ben átadásra kerül.

Nagyon fontos feladat az utak, járdák, vízelvezető árkok karbantartása.

Lehetőségeink szerint mindent megtettünk a hibák kijavítására.

Központi vízgyűjtő árkoknál mederkotrást végeztünk, ami nagyon jó szolgálatot tett a nyári árvízkor. Így is nagy károkat okozott a szélsőséges időjárás, de a kotrás hiányában nagyobb tragédia is előfordulhatott volna.

Közmunka foglalkoztatással folyamatosan karban tartottuk a település köztereit, parkjainkat, temetőt, szabadidőközpontot.

Nagyon rossz állapotú járda és útszakaszokat kijavítottuk.

Sajnos romlik az állapotuk, a következő évben nagyobb beruházás keretében folytatjuk felújításokat .

Zalaboldogfa önkormányzat mindig kiemelt figyelmet szentel az idősekre, gyerekekre, szociálisan hátrányos helyzetűekre.

Támogat, minden olyan szociális juttatást amivel a rászorulóknak életminőségén tud segíteni. Az idén emelte az általános és középiskolások beiskolázási segélyét, a felsőoktatásban / főiskola, egyetem /tanulók támogatását/ Bursa Hungarica /.

Óvodába járást a szállításon kívül pénzzel is segítették.

Kicsiknek az idén is elhozzuk a Mikulást .

Nyugdíjasainkat karácsony előtti héten szokásos módon szeretnénk köszönteni, vacsorával színvonalas operett műsorral , meglepetésként vásárlási utalvánnyal .

A civil szervezetek , tánccsoport , sportegyesület jelenleg átalakulóban vannak.

Önkormányzat továbbra is támogatja és életben tartja a közösségeket, egyesületeket. Jó hír, hogy tánccsoport megmaradt tagjai kiegészülve új tagokkal a hagyományok megtartásában aktívan részt vesznek. A jól sikerült Falunap után a szüreti bolondozás is sikeres volt ahol főszerepet vállaltak. Ebben az évben fenyőünnep, Mikulás várás, nyugdíjas napon is számítnak rájuk. Sportszeretőknél is van jó hírem, az Andráshidai sportegyesület vezetőivel együttműködve egy utánpótlás képzést indítunk el tavasszal.

Ismerve a családok helyzetét, minden napos gondjait, az önkormányzat jövőre sem emel adót, ezzel segíteni kíván a lakosság kiadásain.

Az adózási morál a tavalyihoz képest kissé javult, de sajnos továbbra is vannak olyan adókerülők akik az alapvető állampolgári kötelességüknek sem tesznek eleget.

Az egyensúly megtartása érdekében, tovább nem tűrhető ez a magatartása , ezért jövőben megteesszük a törvényes lépéseket az elmaradt adók behajtására !

2016. III. negyedévi gazdálkodás alakulásáról is az szerint alakult mint a beszámolóban hangzottaknak megfelelően takarékos , ésszerű gazdálkodás mellett stabil pénzügyi egyensúlyra törekvés.

A háromnegyed év költségvetés teljesítése mind a bevételi és a kiadási oldalon is arányban van az éves költségvetéshez .

Ennek megfelelően a számok ismeretében , és időarányosan is a Zalaboldogfai Önkormányzat pénzügyi helyzete stabil, az előző év ezen időszakához viszonyítva is kedvezően alakult .

Megfontolt gazdálkodásnak köszönhetően növelni tudtuk a megtakarításunkat , ez által jövőre nagyobb költségvetésű beruházásba is kezdhetünk.

2017. év terveiben továbbra is első helyen van a Templom felújítása.

Játszótér kialakításának folytatása.

Faluközpont kettő csomópontjának kamerával való felszerelése.

Szoborkertben a Trianon emlékére készített szobor felállítása, avatása.

Jókai út melletti járda temetőig felújítása .

Roszbabb állapotú utak járdák kijavítása .

Ahhoz, hogy ezek a tervek megvalósuljanak szükségünk lesz a lakosság megértésére, erkölcsi támogatására is.

A 2016-os önkormányzati és képviselő-testületi munkát tartalmas és sikeresnek mondhatjuk.

Mindenkinek megköszönöm az egész éves együttműködést, támogatást, biztatást ,ami sokat segít és motivál a további célok megvalósításában.

Köszönöm, hogy meghallgattak.

TÁJÉKOZTATÓ A LAKÓHELYI KÖRNYEZET ÁLLAPOTÁRÓL

Tisztelt Zalaboldogfa lakossága !

A környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény 46. § (1) bekezdés e) pontja előírja, hogy: „*A települési önkormányzat a környezet védelme érdekében elemzi, értékeli a környezet állapotát illetékességi területén, és arról szükség szerint, de legalább évente egyszer tájékoztatja a lakosságot*”.

E kötelezettségnek eleget téve az alábbi tájékoztatást adom:

A lakosság közérzetének, egészségének alakításában igen jelentős tényező településünk környezeti állapota. A természeti és az épített örökség, a környezeti értékek megőrzése és védelme, minőségének javítása alapfeltétel az ember életminősége szempontjából. E nélkül nem tartható fenn az emberi tevékenység és a természet közötti harmónia, elmulasztása veszélyezteti a jelen generációk egészségét és a jövő generációk létét.

A lakossági környezet főbb tényezői

1. *A települési környezet tisztasága*
2. *Hulladékkezelés*
3. *Ivóvízellátás*
4. *Szennyvízkezelés*
5. *Csapadékvíz-elvezetés*
6. *Zöldterület- közterület gazdálkodás*
7. *Helyi utak - közlekedésszervezés*
8. *Energiagazdálkodás*

1. A települési környezet tisztasága

Annak ellenére, hogy a közterületek tisztaságára, rendezettségére - az önkormányzat rendelkezésére álló erőforrásokat is figyelembe véve - nagy figyelmet fordítunk, e téren további teendők vannak. A közterületek tisztasága relatíve megfelelő, a megoldásra váró problémák fontossági sorrendjében a személtelés és a rongálás a meghatározó.

2. Hulladékkezelés

Községünkben a kommunális hulladék intézményesített gyűjtése és elszállítása Zala-Depó Kft. közreműködésével – megoldott. Az összegyűjtött kommunális hulladékot a Kft. a zalabéri hulladéklerakó telepre szállítja. A hulladék szelektív gyűjtése a község központjában lévő hulladékgyűjtő sziget igénybevételével megoldott, ahol lehetőség van a papír-karton, PET palackok és üveghulladék elhelyezésére. Az Önkormányzati Társulás Nyugat-Balaton és Zala folyó medence nagytérség települési szilárdhulladékai kezelésének korszerű megoldására” létrehozott önkormányzati társulás – azaz a Zalaispa társulás keretében került sor községünkben az illegális hulladéklerakó rekultiválására, a szelektív hulladékgyűjtő sziget kialakítására, ezen társulás keretében épült meg a Zalabéri hulladéklerakó, amelynek alapvető feladata a keletkező szilárd települési hulladék kezelése és elhelyezése, ezáltal megoldottnak tekinthető a régió hosszú távú hulladék-elhelyezési problémája.

Évenként egy alkalommal történik a lakossági nem kommunális hulladék gyűjtése: Június hónapban lomtalanítás volt településünkön. 2016-ban is tervben van egyszeri lomtalanítás.

3. Ivóvízellátás

Községünk vezetékes ivóvízzel való ellátottsága 100 %-os. Zalaboldogfa ivóvíz hálózatának üzemeltetésével a Képviselőtestület a Zalavíz- és Csatornamű Zrt-t bízta meg. A lakosság egészséges ivóvízzel történő ellátásának minőségi kontrollját rendszeresen végzik az

ivóvízhálózatról. Az ivóvíz vizsgálati eredmények alapján elmondható, hogy községünk ivóvízellátása vízminőség tekintetében megfelelő. A Zalavíz Zrt. folyamatosan látja el a hálózaton felmerülő karbantartási, felújítási feladatokat a tulajdonos Önkormányzat megrendelése alapján. Az idén befejeződött „A ZALAVÍZ Zrt. szolgáltatási területén (Észak- és közép-Zala megye) lévő településeinek ivóvízminőség javítása és vízellátás fejlesztése” (KEOP-1.3.0/09-11/2013-0013) projekt kivitelezésére a FIDIC Sárga Könyv szerint” tárgyú, röviden ZALAKEOP néven emlegetett ivóvíz-minőség javító projekt, melynek keretében a meglévő vízháló rekonstrukciója és a Martonhegy területész hálózat-bővítése (45 épített ingatlannál vízárkötési lehetőség biztosítva van), az ivóvízhálózatba történő bekötése történt meg. Ennek kivitelezője a **SZABADICS Közmű- és Mélyépítő Zrt. (Zalakaros)** volt. Ennek során 45 ingatlanhoz épült ki ivóvíz csatlakozás. A rekonstrukció oka az ivóvíz arzénmentesítése volt, az idén már arzénmentes vizet kapott a lakosság. Így ivóvízellátásunk az elkövetkező időszakban zavartalanul biztosítható.

4. Szennyvízkezelés

Önkormányzatunk tagja az Önkormányzati Társulásnak a Zalaegerszeg és környéke csatornahálózat és szennyvíztisztító-telep fejlesztésére. 1992-ben kezdődött meg a községben a szennyvízcsatorna hálózat kiépítése, melynek műszaki átadása 1994-ben volt.

A beruházás keretében a csatornahálózat kiépítése, minden lakótelek rákötési lehetőséggel való ellátása megtörtént.

Községünkben a háztartások szennyvíz-hálózatra való rákötési aránya 90%.

5. Csapadékvíz-elvezetés

Zalaboldogfán a csapadékvíz elvezetése nagy százalékban megoldott.

A települést átszelő vízgyűjtő árok mélyítése szükséges, az eredeti állapotához képest eléggé telítődött, az átereszek áteresztő-képessége jelentősen csökkent. Az idén végeztünk egy beruházást, amelynek keretében a csapadékvíz-kizárását oldottuk meg. Ennek keretében az Önkormányzat a **SZABAU INVEST KFT** vállalkozóval 2.980.000,- Ft+804.600,-Ft ÁFA, összesen **3.784.600,-Ft** összegben „**Vállalkozási szerződés keretében csapadékvíz kizárási munkák megvalósítása Zalaboldogfa Községben**” tárgyú vállalkozási szerződést kötött 2015. 08. 31. napján. Az Önkormányzat a tulajdonát képező szennyvízvágyonra jutó használati díj terhére vállalta a vállalkozói díjat.

Fontos lakossági feladat, hogy ügyeljünk az elvezető árkok folyamatos karbantartására, a gépkocsi beállónál legyen biztosított az átfolyás, a tisztítás, illetve a megfelelő átbocsátó keresztmetszet.

6. Zöldterület- közterület gazdálkodás

Zalaboldogfa és környéke kellemes, kedvező megjelenésű a zöldterületek tekintetében. A térség zöldfelületi arculatán meghatározó a község körüli nagy kiterjedésű, összefüggő erdőterület. Az erdő nem nyúlik le egészen a településig, közéjük rétek, legelők, szántók ékelődnek. Ezek a zöldterületek az év nagy részében a bő vízellátottságból adódóan dús vegetációval rendelkeznek. A belterületi zöld felületek gondozottak, rendezettek, a fünyírási, parkosítási munkálatokat az önkormányzat dolgozói mellett közmunka foglalkoztatottak is végezték.

Gondot fordítottunk a műemlékek, kápolna, templom, szobrok karbantartására , faluközpont virágosítására, a szabadidő központ és a sportpálya , házhelyek gondozására.

7. Helyi utak - közlekedésszervezés

2006. évben átadásra került AVOP pályázaton támogatott mezőgazdasági feltáró út, amely Zalaboldogfát aszfaltos úttal köti össze Hatházával. Ezzel egy időben felújításra került az Arany J. utca. 2008-ban a Hunyadi utca és a Templom előtti parkoló készült el. A belterületi utak felújításra szorulnak. 2016-ban az ivóvíz-minőség javító munkák után az utak, járdák helyreállítása történt, valamint az adósságkonszolidációban részt nem vett önkormányzatoknak nyújtott állami támogatás erejéig jómagunk is próbáltuk a lehetőségek szerint felújítani önkormányzati utjainkat. Ezek a munkák a végén járnak, most van folyamatban a kapott 5.467.261,- Ft összegű támogatás elszámolása. Ennek során felújítottuk a Petőfi, Akác, Kossuth, Hunyadi, Virág, Jókai és Arany János utakat.

Településünkön a külterületi utak állapota jónak mondható, de a közeljövőben tovább folytatjuk ezen utak karbantartását, szükség esetén feltöltését és javítását!

8. Energiagazdálkodás

A fosszilis energiahordozók használata melletti veszély globálisan a széndioxid kibocsátás okozta felmelegedés, lokálisan a savas esők okozta természeti és korróziós károk, illetve a légszennyezés közvetlen egészségkárosító hatása. Községünk levegőminőségét a közlekedés okozta szennyezés és az időjárási körülmények együttesen befolyásolják. Az ipari üzemek által okozott légszennyezés nem jellemző.

A jövő egyértelműen a környezeti szempontból tiszta, ún. megújuló energiaforrások hasznosítása. A megújuló energiahordozók körében mind a nap-, mind a szélenergia felhasználása lehetőségként merülhet fel a település hosszú távú energiaellátására. A Széchenyi 2020 stratégia keretében a 2014-2020-as fejlesztési időszak egyik nemzeti szintű vállalásában meghatározó, hogy 1990-hez képest 20 %-kal csökkentse az üvegházhatást okozó gáz-kibocsátást, az energiafelhasználáson belül a megújuló energiaforrások részarányát 20 %-ra növelje, és az energiahatékonyságot 20%-kal növelje. Ha nyílik rá lehetőség, élni szeretnénk ezzel a lehetőséggel.

Az emberi egészség alakulásának környezeti összefüggései

Az ember és környezete szoros kölcsönhatásban áll egymással. A környezeti károsodások a legtöbb esetben az emberi egészségre is kihatnak. Nyilvánvaló, hogy a szennyezett levegő, víz közvetlenül is károsíthatja az egészséget, de valamilyen mértékben minden környezeti elem szennyezettsége és minden környezeti veszélyeztető tényező hatást gyakorol az emberi egészségre.

A népesség korösszetétele társadalmi, gazdasági szempontból egyaránt lényeges, az előregedési folyamat többek közt kedvezőtlen hatással van a foglalkoztatási struktúrára, növeli az időskorúakkal kapcsolatos tennivalókat, növeli a szociális jellegű kiadásokat. A csökkenő számú aktív keresőre egyre nagyobb számú eltartott jut. Községünk korösszetétele kedvező, magas a fiatalok aránya. Kedvezőtlen irányba mutat azonban a szociálisan hátrányos helyzetűek folyamatosan növekvő aránya, az egyre emelkedő munkanélküliségi ráta.

Az egészségi állapot értékelése közösségi szinten részletes vizsgálatot igényel. Az ÁNTSZ által az elmúlt években végzett vizsgálatok alapján elmondható, hogy a halálozások felét a keringési rendszer betegségei, negyedét a rosszindulatú daganatos betegségek okozzák, a legtöbb haláleset a keringési rendszer betegségei miatt következik be. A daganatos halálozásban leggyakoribb a tüdőrák, és kiemelkedően gyakoriak a keringési rendszer betegségei, főként a magas vérnyomás.

Összegzésként elmondható, hogy Zalaboldogfa község polgárai olyan településen élnek, ahol ellenőrzött minőségű ivóvizet isznak, a keletkezett szennyvíz tisztítása megtörténik, az egész

lakosság bekapcsolt a szervezett kommunális hulladékgyűjtésbe és szállításba. A község belterületén nincs olyan ipari üzem, amely szennyezné a levegőt, valamint a földgáz magas arányú használatával a téli fűtési időszakban sem kell számolni a levegő porral és korommal való szennyezettségével.

Az eredmények mellett **kedvezőtlen jelenségek** továbbra is tapasztalhatók. A községben az illegális szeméthelyezés, a kerti avar égetés továbbra is problémát jelent, bár csökkenő mértékben.

Zalaboldogfán kedvező környezeti változást eredményező folyamatok a jellemzők, melynek fenntartására és a jelenleg még kedvezőtlen állapotok felszámolására a jövőben is törekednünk kell. A problémás területeken pedig a helyzet javítása érdekében kell munkálkodnunk.

Zalaboldogfa gyönyörű természeti környezetben fekvő, tiszta, rendezett település, amelyre mindenkinek vigyázni kell.

Zalaboldogfa, 2016. november 14.

Luter Péter sk.
polgármester

Falu gondnoki Beszámoló.

Sok szeretettel és tisztelettel köszöntöm a Hőzsmeghallgatók testvérseit.

A 2016-os évben is sok feladatot kellett megoldani a Falu-gondnoki Szolgálatnak.

A szolgálat közé tartozik a ovdások szállítása, a közét-keztetés, a gyógyszerfelvétel és annak kiváltása.

Felülleg 6 fő részére biztosítunk otthontételt, amelyet helyben szállítunk.

Ovdásokból 3 fő, őket az Andráshidai ovdóban szállítunk.

Idejei évben is megrendentük, a Falunapot amely nagy sikert aratott.

Nagyon sok munkát fektettünk a falutisztaságára, és orvosi-gorizására.

De sajnos vannak olyan emberek akik ezt nem tisztelik.

Személtelnek, és durvákodnak a faluban. Peddig sok ember munkája van ezekben a dolgokban.

Felülleg. 5 fő közmunka's részvétel a falu munkájában.

És itt szeretném megemlíteni, hogy ők fontos szerepet játszanak a falu életében.

A betegszállítás továbbra is a Polgármesteriattal kell egyeztetni.

Mivel az önkormányzatokat ismételtük, így a adminisztrációs munka is megváltozott a feladatokkal.

Emellett biztosítani kell a közmezők részére a gépeket,

Szerzőmokat és az egyéb eszközöket.

A közelebbi feladatokhoz tartozik még, a karácsonyi ünnepség
mellett Dec. 3-án szeretnénk megkezdni.

A nyugdíjassal köszönet is szeretnénk megkezdni,
mellett vacsorával egybekötött ünnepséggel, folytatunk.

Köszönöm, hogy megkallgattak.

Ha valakinek kérdése van, kérem tegye fel.

Tisztelettel Szabó Zoltán Falugondnok.

2016. 11. 2. 2. Lale Békésfal.

ZALASZENTGYÖRGYI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

2015-3/2016.

VIZSGÁLATI JELENTÉS

A Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó Önkormányzatok és intézmények szabályszerűségi ellenőrzéséről

Az ellenőrzést végző szerv megnevezése: Zalaszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

Az ellenőrzött szerv: Zalaszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal, Zalaszentgyörgy Község, Kávás Község, Zalaboldogfa Község, Babosdöbréte Község, Böde Község, Hottó Község Önkormányzatai, Zalaszentgyörgyi Napköziotthonos Óvoda.

Az ellenőrizendő időszak: 2015. január 1. és 2016. április 30. közötti időszak

Az ellenőrzés módszere: szabályszerűségi ellenőrzés

A helyszíni vizsgálat ideje: 2016. május-június hónapok.

Az ellenőrzést végzi: Kiss Csaba belső ellenőrzési vezető

Megbízólevél száma :

Az ellenőrzés célja: A helyi szabályzatok felülvizsgálata.

Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119.§. (4) bekezdése,
- Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet.

Az ellenőrzés tárgya: Ügyrend, Számviteli politika, Kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, a szakmai teljesítés igazolása, az érvényesítés és utalványozás szabályzata, Leltározási és leltárkészítési szabályzat, Eszközök és Források értékelési szabályzata, Számlarend, Pénzkezelési szabályzat, Felesleges vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének szabályzata, Bizonylati szabályzat, Közbeszerzési szabályzat, Gépjárművek igénybevételeinek és használatának szabályzata, Belföldi és külföldi kiküldetések szabályzata, Reprezentációs kiadások felosztásának, teljesítésének és elszámolásának szabályzata, Vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályzata, FEUVE szabályzat, Kockázatkezelési szabályzat felülvizsgálata.

A belső ellenőrzés során az alábbi fontosabb jogszabályok képezték a munkavégzés alapját:

- a számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvény (Szt.),
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.),
- a Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatok és költségvetési szervek Szervezeti és Működési Szabályzata.

Az ellenőrzött időszak hivatalban levő vezetőinek neve, beosztása:

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző,

I. ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉS

Zalaszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2016. évi belső ellenőrzési munkatervében előírtak alapján került sor az Ügyrend, a Számviteli politika, a Kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, a szakmai teljesítés igazolása, az érvényesítés és utalványozás szabályzata, a Leltározási és leltárkészítési szabályzat, az Eszközök és Források értékelési szabályzata, a Számlarend, a Pénzkezelési szabályzat, a Felesleges vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének szabályzata, a Bizonylati szabályzat, a Közbeszerzési szabályzat, a Gépjárművek igénybevétele és használatának szabályzata, a Belföldi és külföldi kiküldetések szabályzata, a Reprezentációs kiadások felosztásának, teljesítésének és elszámolásának szabályzata, a Vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályzata, az Önköltség számítási szabályzat, az Élelmezési szabályzat, a FEUVE szabályzat és a Kockázatkezelési szabályzat felülvizsgálatára.

Az ellenőrzést a Hivatalnál folytattuk le, a jegyző 2016. április 28-án kiadott megbízó levele és a belső ellenőrzési vezető vizsgálati programja alapján.

A vizsgált időszak 1 év, 4 hónapos időszakot ölelt fel.

A szabályszerűségi ellenőrzés keretében elsősorban a 2014. éves számviteli változások és az egységes szabályozás miatt, kockázatbecslés alapján aktuálissá vált a helyi szabályzatok felülvizsgálata, majd a tapasztalatok vizsgálati jelentésben történő rögzítése. Mivel a Hivatal és a hozzá tartozó önkormányzatok belső ellenőrzését társaságunk 2016. január 1-től látja el, a gazdálkodási rendszer átláthatósága érdekében mindenképpen a szabályozottság áttekintése volt az első feladat.

A vizsgálat szempontjából pozitív tényként értékeljük, hogy a jegyző a helyi szabályzatok felülvizsgálatát szem előtt tartotta. Ennek keretében 2015. január 1-i hatállyal valamennyi vizsgált területen új szabályzatok készültek.

A szabályzatok hatálya kiterjedt Zalaszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatalra, Zalaszentgyörgy Község, Kávás Község, Zalaboldogfa Község, Babosdöbréte Község, Böde Község, Hottó Község Önkormányzataira, Zalaszentgyörgyi Napköziotthonos Óvodára (továbbiakban együtt: költségvetési szervek).

Általánosságban megállapítottuk, hogy a költségvetési szervek valamennyi, az ellenőrzésbe vont belső szabállyal rendelkeztek.

A szabályzatokban a költségvetési szervek sajátosságai érvényre jutottak.

A szabályzatokat jóváhagyták, hatályba helyezték, a korábbi szabályzatok hatályon kívül helyezéséről gondoskodtak és maradéktalanul az ellenőrzés rendelkezésére bocsátották.

A szabályzatok a pénzügyi-gazdasági munkához megfelelő alapot biztosítottak, a 2014. évtől bekövetkezett változások miatti aktualizálás megtörtént.

A szabályzatokat a jegyző hagyta jóvá.

A szabályzatok folyamatos aktualizálásáért a jegyző a felelős.

A szabályzatokban foglalt előírásokat az érintett munkatársak megismerték, annak tényét a szabályzatokhoz csatolt Megismerési nyilatkozatokon aláírásukkal igazolták.

Felhívjuk azonban a figyelmet, hogy a folyamatos változások miatt az éves felülvizsgálat jelentősége egyre nagyobb szerepet kap.

II. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. Ügyrend

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Ügyrendje 2015. január 1-től hatályos.

Az ügyrend célja, hogy a vonatkozó központi jogszabályok, valamint a helyi sajátosságok alapján részletesen meghatározza a költségvetési szerv gazdasági szervezetének feladatait, a szervezethez tartozó vezetők és más dolgozók gazdálkodással összefüggő feladat-, hatás- és jogköreit.

Az ügyrend a költségvetési szerv gazdasági szervezete által ellátandó alábbi feladatok végrehajtásához kapcsolódóan tartalmaz előírásokat, szabályokat:

- a gazdasági szervezet,
- az éves költségvetés tervezése,
- az előirányzat módosítás,
- az előirányzat felhasználás, módosítás,
- a vagyongazdálkodás,

- a munkaerő-gazdálkodás,
- a pénzkezelés,
- a pénzellátás,
- a könyvvezetés,
- a beszámolási kötelezettség, valamint
- az adatszolgáltatás.

Az Ügyrendben a gazdasági szervezet feladatait alapvetően az Áht., az Ávr., továbbá az SzMSz előírásait figyelembe véve rögzítették.

2. A Számviteli politika

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Számviteli politikája 2015. január 1-től hatályos.

A számviteli politika a következő témákhoz kapcsolódóan tartalmaz előírásokat:

1. A költségvetési szerv bemutatása, azonosító adatai.
2. A költségvetési szerv jövőbeli tervei, céljai.
3. A költségvetési szerv könyvvezetésével kapcsolatos általános információk.
4. Számviteli alapelvek érvényesülése.
5. Költségvetés összeállításával kapcsolatos feladatok.
6. Költségvetési előirányzatok évközi módosításával kapcsolatos feladatok.
7. Előirányzat-felhasználási jogkör gyakorlásával kapcsolatos feladatok.
8. Beszámolásra vonatkozó szabályok
9. A bizonylatok könyvviteli nyilvántartásokban történő rögzítésének rendje.
10. Az eszközök bekerülési értéke.
11. Az értékcsökkenés elszámolásának szabályai.
12. Az értékvesztés elszámolásának, visszaírásának feltételrendszere.
13. Értékhelyesbítés, annak módosítása.
14. Az eszközök és források értékelése.
15. Immateriális jószág, tárgyi eszköz üzembe helyezésének dokumentálása.
16. Az adós, a vevő által el nem ismert, a kisösszegű követelésekkel és a behajthatatlan követelésekkel kapcsolatos eljárás.

17. A mérlegben értékben nem szereplő, használt és használatban lévő eszközök és források leltározásának módja.
18. Az általános költségek felosztási módszerei.
19. Jelentős összeg, jelentős, nem jelentős összegű hiba, megbízható és valószínű képet befolyásoló hiba.

A számviteli politika egyes előírásai megfeleltek a Szt., az Áht., az Ávr. és az Áhsz. jogszabályokban foglaltaknak, kiegészítve a helyi sajátosságokkal. A számviteli politika a fentiek szerint tartalmazta mindazon előírásokat, amelyek a költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági munkájához megfelelő alapot biztosítottak.

3. Kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, a szakmai teljesítés igazolása, az érvényesítés és utalványozás szabályzata

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, a szakmai teljesítés igazolása, az érvényesítés és utalványozás szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

A szabályzat a következő témákhoz kapcsolódóan tartalmaz előírásokat:

- A szabályzat jogszabályi forrásai, kapcsolódó fogalmak
 - A szabályzat jogszabályi és egyéb forrásai
 - Fogalomtár
- A kötelezettségvállalás rendje
- A kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésének rendje
- A teljesítés igazolás rendje
- Az érvényesítés rendje
- Az utalványozás rendje
- Az összeférhetetlenség szabályai
- Záró rendelkezések
- Mellékletek

A szabályzat alapvetően az Áht., az Ávr. és az Áhsz. előírásai alapján készült.

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

A személyi változások leginkább a kötelezettségvállalás, érvényesítés, utalványozás és ellenjegyzés rendjét érintik, ezért a helyszíni vizsgálat során felhívtuk a figyelmet a szabályozás folyamatos aktualizálására.

4. Leltározási és leltárkészítési szabályzat

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Leltározási és leltárkészítési szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

A leltározási szabályzat a Sztv., Áhsz., valamint a költségvetési szerv számviteli politikájának előírásait figyelembe véve a következő témákhoz kapcsolódóan tartalmaz előírásokat:

A leltározással kapcsolatos alapfogalmak

1. A leltározás fogalma
2. A leltár fogalma

A leltározással kapcsolatos általános előírások

1. Leltározási körzet, leltárfelvételi egység
2. Leltárkészítési kötelezettség
3. A leltárral szemben támasztott tartalmi és alaki követelmények
4. A koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök leltározásával kapcsolatos előírások
5. A leltár fordulónapja
6. Leltárkészítők
7. A leltár értékelése

A leltározásra vonatkozó szabályok

1. A személyi feltételek biztosítása, a leltározásban résztvevők
2. A leltározás előkészítése
3. A leltározás végrehajtása
4. A leltárkülönbségek számviteli elszámolása
5. A leltárfelvétel előkészítésének, végrehajtásának és a leltár feldolgozásának az ellenőrzése
6. A leltározási bizonylatok megőrzése

Záró rendelkezések

Mellékletek:

1. Leltározási körzetek, leltárfelvételi egységek felsorolása
2. Leltározási ütemterv
3. Leltározási utasítás
4. Megbízólevél
5. Nyilatkozat
6. Záró jegyzőkönyv

Megismerési nyilatkozat

A helyszíni vizsgálat során összességében megállapítottuk, hogy a leltározási és leltárkészítési szabályzat a vagyonsvédelem és a helyi sajátosságok figyelembe vételével készült. A helyi szabályzat megfelelő alapot nyújt a szabályszerű leltározási munka végrehajtásához.

5. Az Eszközök és Források értékelési szabályzata

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Eszközök és Források értékelési szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

Az értékelési szabályzat a Szt., Áhsz., valamint a költségvetési szerv számviteli politikájának előírásait figyelembe véve a következő témákhoz kapcsolódóan tartalmazott előírásokat:

- a. Az értékelés általános szabályai
- b. Eszközök minősítésének szabályai
- c. Az értékelés részletes szabályai
 - i. Az eszközök értékelése
 1. Az eszközök bekerülési értékének és értékelésének általános szabályai
 2. Egyes eszközök bekerülési értéke, illetve értékelése
 - ii. A források értékelése
 1. A források bekerülési értékének és értékelésének általános szabályai
 2. A mérlegben szereplő egyes források értékelése
 - iii. Az értékcsökkenés elszámolásának szabályai
 1. Terv szerinti értékcsökkenés elszámolásának szabályai
 2. Terven felüli értékcsökkenés elszámolása
 3. Terven felüli értékcsökkenés visszairása
 - iv. Az értékvesztés elszámolásának, visszairásának feltételrendszerre
 1. Értékvesztés elszámolása
 2. Az értékvesztés megállapítása, összegének meghatározása:
 3. Értékvesztés visszairása
 - v. Értékhelyesbítés, annak módosítása
 - vi. Záró rendelkezések
 - vii. Megismerési nyilatkozat

Az értékelési szabályzatban jól rendszerezetten, a számviteli törvénynek és az Áhsz-nek megfelelően foglalták össze az eszközök és források értékelésének, helyi sajátosságokat is figyelembe vevő előírásait.

6. Számlarend

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Számlarend je 2015. január 1-től hatályos.

A Számlarendben az alábbi előírásokat rögzítették:

- Számlarend célja, tartalma
- Általános rész
- Főkönyvi számlák nyitása, előirányzatok könyvelése
- Követelések, kötelezettségek, bevételi, kiadási előirányzatok teljesítésének könyvviteli elszámolása
- Immateriális javak beszerzésével, előállításával, beruházásokkal kapcsolatos elszámolások
- Immateriális javakkal, tárgyi eszközökkel kapcsolatos egyéb elszámolások
- Részesedésekkel, értékpapírokkal kapcsolatos elszámolások
- Vásárolt készletekkel kapcsolatos elszámolások
- Saját termelésű készletekkel kapcsolatos elszámolások
- Pénzeszközökkel, finanszírozással kapcsolatos elszámolások
- Személyi juttatásokkal kapcsolatos elszámolások
- Önkormányzati nettó finanszírozással kapcsolatos elszámolások
- Támogatásokkal, ellátásokkal kapcsolatos elszámolások
- Közhatalmi bevételekkel kapcsolatos elszámolások
- Egyéb gazdasági események elszámolásai
- Könyvviteli zárlat sajátos feladatai
- Könyvviteli nyitás feladatai
- A megszűnés címrend módosítások Könyvviteli feladatai
- Egyes főkönyvi számlák értéke növekedésének, csökkenésének jogcímei, főkönyvi és analitikus nyilvántartás kapcsolata
- Zárlati feladatok
- Összesítő kimutatások, feladások készítésének rendje
- Számlatükör
- Kormányzati funkciók rendje
- Az államháztartási szakfeladatok rendje
- Záró rendelkezések
- Megismerési nyilatkozat

A Számlarend előírásai megfeleltek a Szt., az Áht., az Ávr. és az Áhsz. jogszabályokban foglaltaknak, kiegészítve a helyi sajátosságokkal.

A Számlarend a fentiek szerint tartalmazta mindazon előírásokat, amelyek a költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági munkájához megfelelő alapot biztosítottak. Részletesen előírták a könyvvizsgálattal, a nyilvántartással és az időközi jelentésekkel kapcsolatos alapvető feladatokat.

7. Pénzkezelési szabályzat

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Pénzkezelési szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

A szabályzat a következő jogszabályi előírások alapján került összeállításra:

- 2000. évi C. törvény a számvitelről (Szt.),
- 2011. évi CXCV. törvény az államháztartásról (Áht.),
- 2001. évi XCIII. törvény a devizakorlátozások megszüntetéséről, valamint egyes kapcsolódó törvények módosításáról,
- 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (Áhsz.),
- 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet az államháztartás számviteléről,
- 10/2007. (X.1.) MNB rendelet az 1 és 2 forintos címletű érmék bevonásáról,
- 18/2009. (VIII. 6.) MNB rendelet a pénzforgalom lebonyolításáról,
- 23/2013. (XI. 6.) MNB rendelet a jegybanki információs rendszerhez szolgáltatandó információk és az információt szolgáltatók köréről, a szolgáltatás módjáról és határidejéről.

A szabályzat – a felsorolt jogszabályok, valamint a költségvetési szerv számviteli politikájának előírásait figyelembe véve – a következő témákhoz kapcsolódóan tartalmaz előírásokat:

- Fizetési számlakezelés
 - Költségvetési elszámolási számla nyitása, vezetése
 - Költségvetési elszámolási számlához kapcsolódó számlák
 - Nem a költségvetési elszámolási számlához kapcsolódó számlák
 - A számlákhoz kapcsolódó készpénzforgalom
 - A fizetési számla terhére kibocsátott kártyák alkalmazása
 - Az elektronikus úton történő átutalás szabályai
 - Aláírás bejelentésének szabályozása
- A pénzkezelés lebonyolításának rendje
 - A számlaforgalom lebonyolítása

- Alkalmazható fizetési módok
- Fizetési számlakivonat
- Főkönyvi könyvelés
- Készpénzkezelés szabályai forint pénztár esetében a költségvetési szervnél
 - Házipénztár funkciója, kialakítása, védelmi rendszere
 - A pénzkezelés személyi feltételei, a feladat ellátásának követelményei
 - A fizetési számla és a házipénztár közötti forgalom szabályai és azok bizonylati rendje
 - Pénztári bevételek és kiadások bizonylatolása, alapbizonylatok kezelése
 - A szociális jellegű kifizetésénél alkalmazott szabályok
 - Külső pénzbeszedő hely működése
 - Pénztári napló, pénztár zárása
- Készpénzkezelés szabályai valuta pénztár esetében
- Pénz- és értékkezelés rendje
 - Pénz és értékcikkek tárolása
 - Értékpapírok kezelése, nyilvántartása (csak az önkormányzat házipénztárában)
 - A pénztár által használt bizonylatok nyilvántartása, kezelése
- Záró és hatályba léptető rendelkezések
- Mellékletek
 1. Kimutatás a fizetési számla/házipénztár felett rendelkezni jogosult személyekről
 2. Pénzkazetta, lemezszekevény kulcsainak nyilvántartása
 3. Pénztáros nyilatkozata anyagi felelősségéről
 4. Pénztáros helyettes nyilatkozata anyagi felelősségéről
 5. Pénztárátadási jegyzőkönyv
 6. Jegyzőkönyv hamis pénz befizetésének esetére
 7. Pénzbeszedő helyeken keletkezett bevételek összesítője (házipénztár)
 8. Pénzbeszedő helyeken keletkezett bevételek összesítője (banki befizetés)
 9. Felelősségvállalási nyilatkozat bankkártya átvételéhez
 10. Jegyzőkönyv eseti pénztárellenőrzésről
- Megismerési nyilatkozat

A szabályzat felülvizsgálatakor megállapítottuk, hogy az teljeskörűen tartalmazta a pénzkezeléssel kapcsolatos valamennyi előírást.

A pénzkezelési szabályzat esetében is javasoltuk az időszakonkénti aktualizálást, mert mind a fizetési számlákkal, mind a házipénztári pénzkezeléssel kapcsolatosan folyamatos változások léphetnek fel.

8. Felesleges vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének szabályzata

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Felesleges vagyontárgyak hasznosításának, selejtezésének szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

A szabályzat hatálya a költségvetési szerv kezelésében lévő tárgyi eszközökre és készletekre terjed ki.

A szabályzatban leírtak alkalmazása szempontjából vagyontárgynak minősül minden olyan tárgyi eszköz és készlet, melynek nyilvántartását az analitikus nyilvántartás keretében biztosítja a költségvetési szerv, értékhatárra való tekintet nélkül, a számlarendben foglaltak szerint.

A szabályzat hatálya nem terjed ki:

- a.) A költségvetési szerv használatában lévő, de tulajdonát nem képező idegen és ideiglenesen átvett vagyontárgyakra.
- b.) Az ügyiratok és számviteli bizonylatok selejtezésére (azt a bizonylati szabályzat tartalmazza).

A Felesleges vagyontárgyak hasznosításának és selejtezésének Szabályzata a Sztv., Áhsz., valamint a költségvetési szerv számviteli politikájának előírásait figyelembe véve a következő témákhoz kapcsolódóan tartalmazott előírásokat:

- Felesleges vagyontárgyak hasznosítása
 - Feleslegessé vált vagyontárgyak jellemzői
 - Feleslegessé vált vagyontárgyak feltárása
 - A felesleges vagyontárgyak és a selejtezési eljárásból visszanyert hulladék hasznosítása
 - Az értékesítés dokumentálása, bizonylatolása
- selejtezés, megsemmisítés
 - A selejtezési eljárás lefolytatása
 - Selejtezési bizottság
 - A selejtezés végrehajtása
 - A selejtezéssel kapcsolatos döntési jogkörök
 - A selejtezéssel kapcsolatos számviteli elszámolások
 - A selejtezés végrehajtásának ellenőrzése

- Záró rendelkezések
- Megismerési nyilatkozat

A szabályzatban részletesen rögzítették a felesleges vagyontárgyak feltárásának, hasznosításának, valamint selejtezésének előírásait, a nyilvántartás és a dokumentálás rendjét, a számviteli elszámolásokat és az ellenőrzési feladatokat.

9. Bizonylati szabályzat

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Bizonylati szabályzat 2015. január 1-től hatályos.

A Bizonylati rend célja, hogy rögzítse azokat, a Sztv.-ben, valamint az Áhsz.-ben végrehajtására vonatkozó előírásokat, módszereket, amelyek biztosítják a költségvetési szerv sajátosságainak, feladatainak leginkább megfelelő, a számviteli elszámolásokhoz kapcsolódó bizonylatok kiállításának, ellenőrzésének, továbbításának, felhasználásának, kezelésének rendjét.

A Bizonylati rend a következő feladatok ellátásához tartalmaz előírásokat:

- bizonylati elv, bizonylati fegyelem,
- a bizonylatok kiállítása, javítása, helyesbítése,
- a bizonylatok feldolgozásának rendje,
- a szigorú számadás alá vont bizonylatokkal kapcsolatos szabályok,
- a bizonylatok tárolása, szállítása,
- a bizonylatok őrzése.

A bizonylati szabályzatban rögzítették a költségvetési szervek bizonylatkezelésével kapcsolatos legfontosabb előírásokat.

A szabályzatot folyamatosan aktualizálni szükséges az újonnan használatos bizonylatok tekintetében.

10. Közbeszerzési szabályzat

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Közbeszerzési szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

A közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.) 27. § (1) bekezdésében foglaltak szerint külön szabályzatban került meghatározásra a költségvetési szerv közbeszerzési eljárásokkal kapcsolatos legfontosabb teendői.

A költségvetési szerv közbeszerzési szabályzata az alábbi témakörökben tartalmaz előírásokat:

- Általános rendelkezések
- Az eljárások fajtái
- Fogalmak
- A közbeszerzési eljárás előkészítése
 - A közbeszerzési terv elkészítése
 - A közbeszerzések dokumentálása
 - A közbeszerzésben részt vevőkkel kapcsolatos szabályok
- A konkrét közbeszerzési eljárás előkészítésére, megindítására és lefolytatására vonatkozó szabályok
 - A fedezet igazolása
 - A hirdetmény elkészítése
 - A közbeszerzési dokumentumok elkészítése
 - A közbeszerzési műszaki leírás
 - A hirdetmény közzététele
 - A kiegészítő tájékoztatás, konzultáció, a helyszíni bejárás megtartása
 - A felhívás módosítása, visszavonása
 - Az ajánlatok bontása
 - Az ajánlatok elbírálása
 - Az eljárás eredményének, eredménytelenségének kihirdetése
 - Az eljárás eredményeként létrejövő szerződés megkötése
- A jogorvoslati eljárás
- Speciális szabályok
 - Meghívásos eljárások speciális szabályai:
 - Tárgyalásos eljárás speciális szabályai:
 - Versenypárbeszéd alkalmazása, szabályai
- A közbeszerzési eljárás lezárulását követő szakaszra vonatkozó szabályok
- Záró rendelkezések
- Összeférhetetlenségi és titoktartási nyilatkozat
- Megismerési nyilatkozat

A közbeszerzési szabályzata alapvetően a Kbt. előírásai alapján készült. A közbeszerzésekkel kapcsolatos folyamatosan változó előírások megkövetelik a szabályzat legalább évenkénti aktualizálását.

11. A Gépjárművek igénybevétele és használatának szabályzata

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Gépjárművek igénybevétele és használatának szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

A szabályzat hatálya kiterjed:

- a költségvetési szerv tulajdonában lévő gépjárművekre, azok vezetőire, valamint az üzemeltetésében résztvevő, azt irányító és ellenőrző személyekre.
- a költségvetési szerv tulajdonában lévő üzemanyaggal meghajtott egyéb gépekre (motoros fűrész, fűnyíró, sövényvágó, stb.) is.

A szabályzatban az alábbiak tekintetében születtek előírások:

- A gépjármű üzemeltetés szabályai
- A gépkocsik használatának rendje
- Üzemanyag ellátás, elszámolás
- A falugondnoki gépjárművek igénybevétele egyéb feltételei
- Egyéb gépek üzemanyag felhasználásának szabályai
- Záró rendelkezések
- Mellékletek
- Megismerési nyilatkozat

A helyszíni vizsgálat során meggyőződünk arról, hogy a szabályzat megfelelő alapot nyújt a költségvetési szervek a gépjárművei üzemeltetési rendjének előírászerű végrehajtásához.

A gépjármű üzemeltetési tevékenység szabályozottsága megfelelő alapot nyújtott a napi munkavégzés szabályszerű végrehajtásához.

12. A Belföldi és külföldi kiküldetések rendjének szabályzata

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Belföldi és külföldi kiküldetések szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

A költségvetési szerv dolgozói kiküldetési rendjét a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény, a közalkalmazottak jogállásáról 1992. évi XXXIII. törvény, a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény, a tartós külszolgálatról és az ideiglenes külföldi kiküldetésről szóló 172/2012. (VII.26.) Korm. rendelet, a külföldi kiküldetéshez kapcsolódó elismert költségekről szóló 285/2011. (XII. 22.) Korm. rendelet, a belföldi hivatalos kiküldetést teljesítő munkavállaló költségtérítéséről szóló 437/2015. (XII. 28.) Korm. rendelet figyelembe vételével határozták meg.

A szabályzat hatálya kiterjed:

1. a belföldi kiküldetés szabályaira,
2. a külföldi kiküldetés szabályaira,
3. a költségvetési szerv alkalmazottai tulajdonában lévő - ideértve a házastárs tulajdonát is -, és a költségvetési szerv érdekében használt gépjárművekre, azok vezetőire, valamint az üzemeltetésében résztvevő, azt irányító és ellenőrző személyekre,
4. a saját gépjárművel történő munkába járásra.

A szabályzat – kiküldetéssel kapcsolatban – a következő feladatokhoz tartalmaz kötelező előírásokat:

1. a kiküldetés elrendelése,
2. a napi díjak megállapítása,
3. a kiküldetéssel kapcsolatos ellátmány elszámolása,
4. a külföldi utakról szóló úti jelentések elkészítése,
5. a kiküldetéssel kapcsolatos nyilvántartások elkészítése,
6. a szállásdíj elszámolása.
7. záró rendelkezések.
8. mellékletek.
9. megismerési nyilatkozat.

A szabályzatban részletesen rögzítették a költségvetési szerv dolgozói kiküldetési rendjét, a nyilvántartások vezetését, továbbá az elszámolás szabályait.

13.Reprezentációs kiadások felosztásáról, teljesítéséről és elszámolásának szabályzata

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Reprezentációs kiadások felosztásának, teljesítésének és elszámolásának szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

A reprezentációs szabályzat (továbbiakban: szabályzat) célja, hogy a költségvetési szerv meghatározza a reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályait.

A szabályzat az alábbi előírásokat tartalmazza:

- A reprezentáció tárgya
- A reprezentációs keret mértéke és a kerettel rendelkezők köre
- Az ünnepségekkel, rendezvényekkel kapcsolatos reprezentációs keret folyósítása és elszámolása
- Záró rendelkezések
- Mellékletek:
 - Elszámoló lap ünnepségek, rendezvények reprezentációs költségeinek elszámolásához
 - Nyilvántartás rendezvények, ünnepségek reprezentációs keretről és annak felhasználásáról
- Megismerési nyilatkozat

A szabályzatban rögzítették a reprezentációval kapcsolatos eljárásrendet.

14. Vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályzata

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Vezetékes és rádiótelefonok használatának szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

A szabályzat az alábbi előírásokat tartalmazza:

- A szabályzat célja
- A telefonkészülékekkel történő ellátás szabályai
- A közcélú távbeszélő szolgáltatások igénybevételének szabályai
- A közcélú mobil távbeszélő szolgáltatások igénybevételének szabályai
- A közcélú távbeszélő szolgáltatások költségtérítési szabályai
- A mobiltelefon szolgáltatások költségtérítési szabályai
- Záró rendelkezések
- Mellékletek:
 - Nyilvántartás a személyi használatba kiadott telefonkészülékekről
 - Átadás-átvételi jegyzőkönyv
- Megismerési nyilatkozat

A szabályzatban előírták a költségvetési szerv tulajdonában lévő telefonok használatával, elszámolásával kapcsolatos alapvető szabályokat.

15. FEUVE szabályzat

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes FEUVE szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

Folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési szabályzat elkészítése a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet figyelembevételével történt.

A szabályzat az alábbi felépítéssel készült:

- Folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzésre vonatkozó általános szabályok
 - A FEUVE fogalma
 - A pénzügyi irányítási és ellenőrzési feladatok tartalma
 - A költségvetési szerv vezetőjének felelőssége a FEUVE rendszerrel kapcsolatban.
 - A FEUVE rendszerrel szemben támasztott követelmények
 - A FEUVE rendszerben alkalmazandó legfontosabb fogalmak
- Folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzésre vonatkozó részletes szabályok
 - A FEUVE rendszer és a szabályosság
 - A FEUVE rendszer és a szabályozottság
 - A FEUVE rendszer és a gazdaságosság
 - A FEUVE rendszer és a hatékonyság
- A FEUVE rendszer és az eredményesség
- A FEUVE szabályozási környezete
- Záró és hatályba léptető rendelkezések
- Melléklet
- Megismerési nyilatkozat

A szabályzatban a költségvetési szerv Folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési tevékenységét a hatályos jogszabályok előírásainak megfelelően szabályozták.

16. Kockázatkezelési szabályzat

A költségvetési szervek helyszíni vizsgálat ideje alatt érvényes Kockázatkezelési szabályzata 2015. január 1-től hatályos.

Kockázatkezelési szabályzat kidolgozására az Áht., az Ávr., továbbá a Nemzetgazdasági minisztérium költségvetési ellenőrzéssel kapcsolatban közzétett módszertani útmutatói, illetve ajánlásai figyelembevételével került sor.

A szabályzat az alábbi felépítésben készült:

- Általános rendelkezések
 - A kockázat fogalma
 - A kockázat kezelője
 - A kockázatok hierarchiája
 - A kockázatok folyamatgazdái
 - A kockázat azonosítása
 - A kockázatkezelés meghatározása
 - A kockázatkezelés időtartama
- A kockázatkezelés lépései
 - A kockázatok azonosítása
 - A kockázatok értékelése
 - A kockázatokra adott válaszreakciók
 - A kockázatok nyilvántartása
 - A kockázatok felülvizsgálata
 - Kockázatfelmérés és a terv
 - Eredendő és maradvány kockázat
 - Kockázati prioritások
 - A kockázatkezelés módjai
 - A kockázatkezelés további tényezői:
- Záró és hatályba léptető rendelkezések
- Megismerési nyilatkozat

A Kockázatkezelési szabályzathoz egy kockázati szintfelmérő lap készült. Annak kitöltésével az alábbi szempontok szerint, különböző csoportokba, kategóriákba sorolhatók a kockázatok. A társulásnál alkalmazott kockázati kategóriák az alábbiak:

- gazdálkodás megszervezéséből eredő kockázat,
- főbb gazdasági és létszámadatokból eredő kockázat,
- humán erőforrás menedzselésének kockázata,
- szabályozásból eredő kockázat,
- az ellenőrzési tevékenységből eredő kockázat,

A kockázati kategóriák egyenként is értékelésre kerülnek a kockázati pontszám és a kockázati egységpont hányadosának %-ban kifejezett értékével, az alábbiak szerint:

- alacsony kockázat: 0-30 %-ig,

- közepes kockázat: 30,1 %-60 %-ig,
- magas kockázat: 60 % felett.

Összességében megállapítottuk, hogy a költségvetési szervek a működéséhez szükséges szabályzatokkal rendelkeznek. A szabályzatok alapvetően megfelelően kerültek kialakításra. Felhívtuk a szabályzatokat alkalmazók figyelmét arra, hogy nem elég jó szabályzatokat készíteni, figyelemmel kell lenni az azokban foglalt előírások maradéktalan betartására is.

A helyi szabályzatok gyakorlati alkalmazásának helyességét, a későbbiekben pénzügyi-gazdasági, vagy témaellenőrzés keretében fogjuk vizsgálni.

III. KÖVETKEZTETÉSEK, JAVASLATOK

A helyszíni ellenőrzés során a belső ellenőrzés hibát, hiányosságot nem tárt fel, így intézkedések megtételét nem írunk elő.

Javasoljuk azonban, hogy a FEUVE szabályzatban rögzítetteknek megfelelően a helyi szabályzatokat legalább évente vizsgálják felül és a jogszabályi környezet, illetve a költségvetési szervnél történt változásokat vezessék át azokon.

Zalaegerszeg, 2016. július 15.



Kiss Csaba
függetlenített belső ellenőr

IV. REALIZÁLÁSI ZÁRADÉK

Alulírott elismerem, hogy a vizsgálati jelentés két példányát átvettem, az abban foglaltakat megismertem. A feltárt hiányosságok megszüntetése érdekében a szükséges intézkedéseket megteszem.

A vizsgálat megállapításaival kapcsolatban a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet alapján:

- észrevételt nem teszünk
- 8 napon belül észrevételt kívánunk tenni

(A megfelelő szöveg aláhúzandó!)

Zalaszentgyörgy, 2016. július 22.....

Takácsné dr. Simán Eszszanna
jegyző



ZALABOLDOGFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2017. ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERV

Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja		Ellenőrzési tervet megalapozó kockázat elemzés címe, időpontja			
Belső ellenőrzési kézikönyv: 2016. január 1.		Önkormányzati kockázati szintfelmérés, 2016. január 1.			
Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa (*)	Az ellenőrzés ütemezése (**)	Erőforrás szükséglet (***)
1. A vagyongazdálkodás vizsgálata	Cél: a vagyongazdálkodás végrehajtásának felülvizsgálata Tárgya: selejtezési-, leltározási tevékenység, analitikus nyilvántartások rendje Terjedelme: 2 év Időszak: 2015. január 01-től 2016. december 31-ig	Sokrétű feladat. Emberi erőforráshiány.	Pénzügyi-gazdasági	július-augusztus	5 szakértői nap

* A 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet alapján.

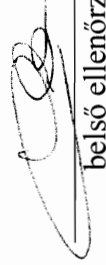
** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.

*** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

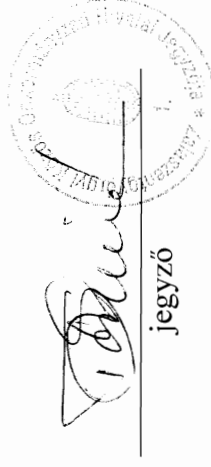
A soron kívüli ellenőrzésekhez szükséges kapacitás: 1 szakértői munkanap.

Zalaszentgyörgy, 2016. november 14.

Készítette:


belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:


jegyző

A 2017. éves belső ellenőrzési munkatervet jóváhagyó képviselőtestületi határozat száma:/ 2016.(.....)



Ügyfélkapcsolati osztály

Ügyintéző: **Sebestyén Horváth Ildikó**

Tárgy: Üzemeltetési szerződések
módosítása

Ügyszám: **42667/2016**

Melléklet: Bérleti üzemeltetési
szerződések (ivóvíz, szennyvíz)

Zalaboldogfa Község Önkormányzata Luter Péter, polgármester részére

8992 Zalaboldogfa
Kossuth L. u. 9.

Zalaszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal		
2016 NOV. 16		
Érk.: <i>X/475-2/2016.</i>	Mell:	Üi: <i>Takácsné</i>

Tisztelt Polgármester Úr!

A KEOP-1.3.0/09-11-2013-0013 azonosító számú „A Zalavíz Zrt. szolgáltatási területén lévő településeinek ivóvízminőség javítása és vízellátása fejlesztése” projekt keretében megépített ivóvízkozmű-rendszer üzemeltetésére vonatkozó szerződés, 2015. október 01-én aláírásra került.

2016. évben a megváltozott törvényi előírásoknak megfelelően, azaz a jelenleg érvényben lévő víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: Vksztv.) 5/H. § (1) bekezdése szerint: „Egy víziközmű-rendszer üzemeltetési kérdéseiről - ideértve a közös ellátásért felelősséggel érintett víziközmű-rendszert is - egy üzemeltetési szerződés rendelkezhet.”

A törvény 2016. július 4. napjától hatályos – 83. § (3a) bekezdése értelmében, ha egy adott víziközmű-rendszeren több ellátásért felelős tulajdonnal rendelkezik és a víziközmű-rendszerre nézve a fogyasztóvédelemről szóló 1997. évi CLV. törvény és a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény módosításáról szóló 2016. évi XLII. törvény hatálybalépése napján több üzemeltetési jogviszony van hatályban, az 5/H. § (1) bekezdésében foglalt követelménynek való megfelelés érdekében a víziközmű-rendszer üzemeltetési jogviszonyának egy szerződésbe foglalását 2017. december 31. napjáig végre kell hajtani.

A fenti törvényi előírásoknak megfelelően, figyelembe véve azt a tényt, is, hogy az üzemeltető Zalavíz Zrt., jelenleg az egységes víziközmű-rendszeren több és eltérő üzemeltetési formában üzemeltet és a rendszeren lévő vagyonkezelési szerződés megszüntetésére és bérleti üzemeltetési szerződés megkötésére vonatkozóan Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Közgyűlése már 2015. szeptember 15-i ülésén döntött ennek végre hajtásáról, mely döntésben lévő időpont az idő rövidsége miatt a 2/2016. (II.04.) sz. határozatának 19. pontja szerint 2016. december 31-re módosult, szükséges az egységes, víziközmű-rendszerekre vonatkozó új üzemeltetési szerződések megkötése.

A törvényi előírásoknak megfelelő üzemeltetési szerződés jóváhagyására vonatkozóan az alábbi dokumentumokat, illetve tájékoztatást nyújtjuk a T. Önkormányzatnak:

1. A bérleti-üzemeltetési szerződések (külön ivóvíz- és külön szennyvízkozmű-vagyonra vonatkozóan) most már a 2016. év Vksztv. előírásai szerint előkészítve, jelen levél mellékletként csatolásra kerültek, hogy a T. Önkormányzat elő tudja terjeszteni a soron következő Testületi ülésre.
2. A szerződések kötelező mellékletét képezik a rendszerekre vonatkozó vagyonértékelések külön ivóvíz- és külön szennyvízkozmű vagyonra, amelyek a Zalavíz Zrt-nél betekintésre rendelkezésre állnak a Víziközmű osztályon, a vagyongazdálkodási műszaki előadónál, Laskáné Gorza Annamáriánál, melyek kérés esetén e-mailon is megküldésre kerülnek az ellátásért felelős



Önkormányzatnak. **A vagyoneértékelések az aláírandó bérleti üzemeltetési szerződésekkel együtt személyesen kerülnek kézbesítésre a T. Önkormányzat részére.** A vagyoneértékelésben szereplő adatokat a tulajdonos önkormányzatoknak a könyveiken is át kell vezetni 2017. január 1-i dátummal.

Az ivóvíz közműrendszerhez kapcsolódóan a 2015 évben elkészült és átadott KEOP beruházás és a vagyonekeztelt ivóvíz közművagyon tulajdonjogi helyzete eltért egymástól, mivel a beruházásban nem volt érintett minden önkormányzat, ill. a KEOP Társulás tulajdoni hányadai eltértek a korábbi tulajdonviszonyoktól. Emiatt a 25 település tulajdonába tartozó rendszer tulajdonviszonyai vegyes képet mutatnak, amit rendezni célszerű. A vagyoneértékelés már ennek megfelelően készült el. Javasoljuk a vagyonelemek térítésmentes átadását azon önkormányzatok részére, akiknek a vízellátását az adott vagyonelem szolgálja. A Vksztv törvény 5/H§ (2) szerint a vagyon tulajdonjogát az ellátásért felelősök egymás között térítésmentesen átruházhatják. Ennek alapján az érintett vagyonelemek a következők:

Víziközmű - objektum azonosítása, megnevezése			Egyéb jellemzők	Tulajdonos Vagyoneértékelés előtt	Tulajdonos vagyoneértékelés után
Település	Helyrajzi szám	Megnevezés	Objektum típus		
Zalaboldogfa	033	Zalaboldogfa HOBAS csőtároló	földterület, Csőtároló	Bagod, Kávás, Zalaboldogfa, Zalaszentgyörgy, Boncodföldre	Zalaboldogfa 8,63%, Zalaszentgyörgy 15,11%, Bagod 44,48%, Boncodföldre 11,71 %, Kávás 7,88%
Kávás	022/21	Kávás víztároló	földterület, víztároló	Bagod, Kávás, Zalaboldogfa, Zalaszentgyörgy, Boncodföldre	Zalaboldogfa 8,63%, Zalaszentgyörgy 15,11%, Bagod 44,48%, Boncodföldre 11,71 %, Kávás 7,88%
Nagykutas	027/7	Nagykutas víztorony	földterület, víztorony	Nagykutas Község Önkormányzat	Nagykutas 32,46%, Kiskutas 15,20%, Kispáli 18,21%, Nagypáli 34,13%
Kustánszeg	085/2	Kustánszeg hidroglobusz	földterület, hidroglobusz	Kustánszeg község Önkormányzat	Csonkahegyhát 13,66%, Dobronhegy 5,95%, Milejszeg 12,83%, Németfalu 7,99%, Pálfiszeg 5,49%, Becsvölgye 30,94%, Kustánszeg 23,14%
Teskánd	092/6	Teskánd Csonkahegyhát átemelő	földterület	Babosdöbréte, Böde, Hottó Vízműtársulat Teskánd Petőfi u.	Csonkahegyhát 13,66%, Dobronhegy 5,95%, Milejszeg 12,83%, Németfalu 7,99%, Pálfiszeg 5,49%, Becsvölgye 30,94%, Kustánszeg 23,14%

A víziközmű-vagyon üzemeltetése, mint ivóvíz, úgy szennyvíz esetén is a jelenlegi üzemeltetési szerződések alapján bérleti üzemeltetésűek, melyek formáját tekintve nem változnak, csak a hatályos törvényi előírásoknak megfelelően víziközmű rendszerenként külön üzemeltetési szerződésekbe kerültek egységesítésre.

A fent leírtakat figyelembe véve kérjük a T. Önkormányzatot, hogy a soron következő Testületi ülésére a Zalavíz Zrt-vel kötött víziközmű-vagyon üzemeltetési szerződéseinek módosítására vonatkozóan az alábbi határozatokat elfogadni szíveskedjen:

1. Új üzemeltetési szerződések elfogadása, aláírása
(külön ivóvíz- és külön szennyvízközmű-vagyonra vonatkozóan)
2. Vagyoneértékelések elfogadása
(külön ivóvíz- és külön szennyvízközmű-vagyonra vonatkozóan)
3. Megváltozott tulajdonviszonyok miatti térítésmentes vagyonátruházások jóváhagyása, a földhivatali átvezetéshez szükséges dokumentumok előkészítése és aláírására való felhatalmazás.
(csak ivóvízközművagyonra érint)



ÉSZAK-ZALAI VÍZ- ÉS CSATORNAMŰ ZRT.

8900 Zalaegerszeg, Balatoni út 8. • 8901 Pf. 178

Telefon: 92/500-300 • Fax: 92/500-303

E-mail: zalaviz@zalaviz.hu • www.zalaviz.hu



Kérjük a T. Önkormányzatot, hogy a Testületi ülésen hozott határozatokból 2-2 eredeti, vagy hiteles másolati példányt a Zalavíz Zrt. részére, legkésőbb 2016. december 31-ig megküldeni szíveskedjen.

Meghívás esetén a Zalavíz Zrt. munkatársa a Testületi ülésen részt vesz.

Zalaegerszeg, 2016. november 08.

Tisztelettel:

Sebestyén Horváth Ildikó
ügyfélkapcsolati osztályvezető

Észak-zalai Víz- és Csatornamű
Zártkörűen Működő Részvénytársaság
8900 Zalaegerszeg, Balatoni út 8.
Ügyfélkapcsolati Osztály

Árkovics Orsolya
gazdasági igazgató



**ZALA MEGYEI
KORMÁNYHIVATAL**

Ügyiratszám: ZAB/030/1360-1/2016.

Tárgy: Törvényességi felügyeleti eljárás
kezdeményezése

Ügyintéző: Laskai Mária

Határidő: 30 nap

Telefon: 92/507-749

Takácsné dr. Simán Zsuzsanna jegyző asszony részére

Zalaszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

Zalaszentgyörgy

Tisztelt Jegyző Asszony!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 132. § (1)-(3) bekezdésében biztosított törvényességi felügyeleti jogkörömben eljárva megvizsgáltam a Zalaszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjének jegyzőkönyv-felterjesztési gyakorlatát, és a megállapított mulasztás miatt az Mötv. 134. § (1) bekezdésében biztosított hatásköröm alapján

törvényességi felhívással

élek.

Az Mötv. 52. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület ülésének a jegyzőkönyvét a polgármester és a jegyző írja alá. A jegyzőkönyv közokirat, amelynek elkészítéséről a jegyző gondoskodik. A zárt ülésről külön jegyzőkönyvet kell készíteni. A jegyzőkönyvet az ülést követő tizenöt napon belül a jegyző köteles megküldeni a kormányhivatalnak.

Az önkormányzati rendeleteknek és jegyzőkönyveknek a fővárosi és megyei kormányhivatalok részére történő megküldésének rendjéről szóló 23/2012. (IV. 25.) KIM rendelet (a továbbiakban: rendelet) 2. § szerint: „A jegyző a helyi önkormányzat képviselő-testülete, a képviselő-testület bizottsága, társulása, valamint a részönkormányzat testülete ülésének jegyzőkönyvét az ülést követő 15 napon belül a Nemzeti Jogszabálytár szolgáltatója által e célra kialakított informatikai rendszeren keresztül megküldi a kormányhivatalnak.”

Megállapítottam, hogy a Zalaszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó Zalaszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. május 30-án, a Zalaboldogfai Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. június 6-án, a Kávási Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. június 27-én tartott üléseiről készült jegyzőkönyveket jelentős késéssel, 2016. október 4-én töltötte fel a Nemzeti Jogszabálytár írásbeli kapcsolattartási felületére.

A kormányhivatal törvényességi felügyeleti jogkörében a testület üléseiről felterjesztett jegyzőkönyvek vizsgálata alapján végzi ellenőrző tevékenységét. Amennyiben a jegyző nem az előírt határidőben küldi meg a jegyzőkönyveket, akadályozza a felügyeleti munka hatékonyságát, ugyanis nem lehet

FŐIGAZGATÓ

8900 Zalaegerszeg, Kosztolányi Dezső utca 10. Pf. 227.

Telefon: (36 92) 507 700, Fax: (36 92) 507 745, E-mail: hivatal@zalakozig.hu, Honlap: www.kormanyhivatal.hu/hu/zala

időben feltárni és orvosolni az esetleges törvénysértéseket. A jegyzőkönyvek késedelmes felterjesztése mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést eredményez.

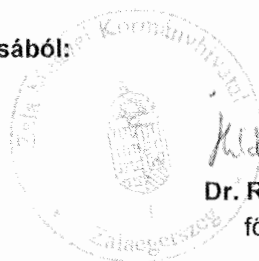
Felhívom a figyelmét, hogy a jegyzőkönyvek megküldésének az Möt. és a rendelet hivatkozott előírásainak megfelelően tegyen eleget, és a jövőben a hasonló mulasztástól tartózkodjon. Az Möt. 141.§ (1) bekezdés a) pontja alapján a kormányhivatal a helyi önkormányzattal szemben törvényességi felügyeleti bírságot állapíthat meg, ha a jegyző a kormányhivatal felhívása ellenére a megadott határidőn belül nem tesz eleget a jegyzőkönyv megküldési kötelezettségének.

Jelzem, hogy felhívásban foglaltakat köteles megvizsgálni, és a megadott 30 napos határidőn belül az annak alapján tett intézkedésről vagy egyet nem értéséről a kormányhivatalt írásban tájékoztatni.

Zalaegerszeg, 2016. november 2.

Tisztelettel:

Dr. Sifter Rózsa kormány megbízott nevében és megbízásából:



Dr. Rumi Kriszta
főigazgató