



Völgyeségi Önkormányzatok Társulása

Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56

☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277

Drótposta: vot7151@gmail.com

Honlap: www.vot.hu

JEGYZŐKÖNYV

Készült: a Völgyeségi Önkormányzatok Társulása Tanácsülésén

Helyszín: Kismányoki Művelődési ház (Petőfi S. u. 4.)

Ideje: 2015. április 28. (kedd) 10 óra

Jelen vannak: a jelenléti ív szerint a tanácstagok, meghívott vendégek

Az ülés napirendi pontjai:

- 1) A VÖT 2014. évi költségvetési zárszámadása (1. sz. előterjesztés)
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya
- 2) A VÖT Társulási megállapodásának módosítása (2. sz. előterjesztés)
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya, Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
- 3) Beszámoló a belső ellenőrzési feladatok 2014. évi ellátásáról (3. sz. előterjesztés)
Előadó: Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
- 4) A 2015. évi Társulási közművelődési pályázat keretének felosztása (4. sz. előterjesztés)
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya
- 5) A Völgyeségi Értéktár Bizottság tagjainak megválasztása (5. sz. előterjesztés)
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya
- 6) A Társulási rendezvénysátor üzemeltetési szabályzatának módosítása (6. sz. előterjesztés)
Előadó: Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
- 7) Egyebek

Filóné Ferencz Ibolya (elnök): köszönti a jelenlévőket és az ülést megnyitja. Jelen vannak a jelenléti ív szerinti személyek. Megállapítja, hogy a meghívót a napirendi pontokkal és az előterjesztési anyagokkal együtt mindenki megkapta. A napirendi pontokat szavazásra bocsájtja. Megállapítja, hogy a Tanács a napirendi pontokat egyhangúlag elfogadta.

1) napirendi pont

A VÖT 2014. évi költségvetési zárszámadása

Filóné Ferencz Ibolya: A tanácsulást a Pénzügyi bizottság ülése előzte meg. Kéri Simon László Pénzügyi bizottsági elnököt, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban a bizottság véleményét ismertesse a Tanáccsal.

Simon László: Köszöni szépen a szót. A bizottság véleménye az, hogy az előterjesztés mindenre kiterjedő, alapos, jól áttekinthető, szabályos, így a bizottság elfogadásra javasolja az anyagot. Köszöni szépen.

Filóné Ferencz Ibolya: Köszöni szépen a bizottság tájékoztatását és Soós Gyöngyi munkáját, aki az előterjesztést készítette. Kérdezi a Tanácstagokat, hogy van-e kérdés, hozzászólás az anyaghoz. Megállapítja, hogy ilyen nincs, ezért szavazásra bocsájta a határozati javaslatot, melyet a Tanács egyhangúlag, 17 igen szavazattal elfogadott és az alábbi határozatot hozta:

11/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Társulás 2014. évi költségvetésének végrehajtását a határozat 1. mellékletében foglaltak szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Puskásné Szeghy Petra jegyző

2) napirendi pont

A VÖT Társulási megállapodásának módosítása

Filóné Ferencz Ibolya: Az előterjesztés lényege, hogy a korábbi üléseken elhangzott tanácstagok kezdeményezésekre és a törvényességi előírásoknak megfelelően a Társulási megállapodás III. fejezetének döntéshozatalra vonatkozó részét úgy módosítsa a Tanács, hogy a költségvetési kihatású és egyéb, jelentősebb kérdésekben a Tanácstagok települési képviselő-testületi határozattal felhatalmazva dönthessenek. Ez nagyobb koordinációt és előre elkészített előterjesztési anyagokat igényel, de természetesen emellett is előfordulhat a jövőben, hogy társulási ügyek miatt kell rendkívüli testületi ülést összehívni. Kérdezi a jegyző asszonyt, mint előterjesztőt, hogy kíván-e kiegészítéssel élni vagy hozzászólni.

Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra: A mostani ülést követően lép majd hatályba a döntéshozatal menetének módosítása. Úgy gondolja, hogy az igyekezet látszik a hivatalon, hiszen már árpilis 11-én kimentek a társulási anyagok a testületek elé, hogy időben tárgyalni tudják. Egyúttal kéri a polgármestereket és jegyzőket, hogy a magukkal hozott új és régebbi ülésekre kért határozatokat adják át.

Filóné Ferencz Ibolya: Kérdezi, hogy van-e a napirendi ponttal kapcsolatban még kérdés, hozzászólás? Megállapítja, hogy nincs. Szavazásra bocsájta a határozati javaslatot. A Tanács egyhangúlag, 17 igen szavazattal elfogadta és a következő határozatot hozta:

12/2015 (II. 06.) VÖTth. számú határozat

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Megállapodás módosítását a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2015. május 1.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya a szerződés aláírásáért

Végrehajtásért felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző

Határozatról értesül: VÖT (helyben), MÁK (B-204 iratbefogadási kérelemmel), polgármester

3) napirendi pont

Éves ellenőrzési jelentés a VÖT 2014-évi belső ellenőrzési feladatok ellátásáról

Filóné Ferencz Ibolya: Az előterjesztő jegyző asszonyt kérdezi, hogy kíván-e kiegészítéssel élni az anyagot illetően.

Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra: A belső ellenőrzés hathatós segítségét igazolja az egyik helyszíni ellenőrzésen felderített probléma, melyet a belső ellenőr iránymutatására megoldottak, így két hét elteltével, az ugyanazon célterületen lezajlott NAV-ellenőrzés már nem jelzett hibát. A vizsgálatokat illetően úgy gondolja, hogy az ellenőrök rugalmasak, igyekeznek úgy ütemezni a vizsgálatokat, hogy igazodnak a hivatalok munkájához. Tisztában van vele, hogy a vizsgálat plusz munkával jár a számos adatszolgáltatási kötelezettség mellett. Az ellenőrök igyekeznek olyan összefoglalókat írni, melyek a településeknek is hasznos útmutatásul szolgálnak. Ezen kívül felajánlja a személyes konzultáció lehetőségét, hogy át lehessen beszélni mindazt, amit a belső ellenőr a jogszabályi előírásoknak megfelelően elvár. A belső ellenőrzési jegyzőkönyvekre intézkedési tervek készítését is előírja a jogszabály. Az intézkedési terv hasznos segítség az utóellenőrzések során. Köszöni szépen a figyelmet.

Filóné Ferencz Ibolya: Köszöni szépen a kiegészítést. Köszöni a belső ellenőrök munkáját, hiszen sok település számos intézményét vizsgálják, ez az előterjesztésből is kiderül. A beszámoló nagyon részletes és precíz. Kérdezi a Tanácstagokat, hogy van-e kérdés vagy hozzászólás. Megállapítja, hogy nincs. Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot. A Tanács egyhangúlag, 17 igen szavazattal elfogadta és a következő határozatot hozta:

13/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a 2014. évi ellenőrzési tevékenységről szóló beszámolót a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2015. május 30.

Felelős: Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra

4) napirendi pont

A 2015. évi Társulási közművelődési pályázat keretének felosztása

Filóné Ferencz Ibolya: Úgy látja, hogy jó döntést hozott a Társulás, amikor az idei költségvetésében meghagyta ezt a pályázati keretet, hiszen sokkal nagyobb volt a beérkezett igény pontosan 3. 155 eFt, mint a szétosztandó 2.000 eFt-os keret. A napirendi pontot a Pénzügyi bizottság is tárgyalta, ezért felkéri Simon Lászlót, hogy ismertesse a bizottság állásfoglalását.

Simon László: A beérkezett támogatási igény jóval meghaladja a pályázati keretet. A felosztás a korábbi évek szempontjai és elvei alapján került felosztásra, ezért a bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztést a Társulási Tanács felé.

Filóné Ferencz Ibolya: Köszöni a bizottság munkáját. Kérdezi, hogy van-e vélemény, kérdés az előterjesztéssel kapcsolatban. Megállapítja, hogy nincs. Szavazásra bocsátja a határozati javaslatot. A Tanács egyhangúlag, 17 igen szavazattal elfogadta és az alábbi határozatot hozta:

14/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a 2015. évi Társulási közművelődési pályázat keretfelosztását a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya

5) napirendi pont

A Völgységi Értéktár Bizottság tagjainak megválasztása

Filóné Ferencz Ibolya: Szeretné, ha erről a napirendi pontot kicsit részletesebben tárgyalná a Tanács. Van-e szükség erre a bizottságra, ha egy-két településen és itt Bonyhádön is működik már ilyen bizottság? Ezzel a kérdéssel fordul a jegyzőhöz.

Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra: Elmondja, hogy szerinte az értéktárakra szükség van. A hungarikum törvény rendelkezik többek között a települési, tájegységi és megyei értéktárak létrehozásáról és gondozásáról. Minden településen van olyan helyi érték, mely megőrzésre érdemes. Ezeket maga a település vagy a településen élők is védendőnek ítélnék. Elmondja, hogy a Völgységi Értéktár Bizottság (VÉB) létrehozatalával le szeretnék venni a bizottságok működtetésével, jegyzőkönyvezéssel, felterjesztéssel kapcsolatos terhet azokról a településekről, ahol nem hoztak eddig létre ilyen bizottságokat. A megyei önkormányzatnál ez működik Dr. Say István vezetésével, az ő munkájukról Dr. Erményi Gyula aljegyző úr többet tudna mondani. Elmondja, hogy most az előterjesztés szerint azt várják a településektől, hogy ajánljanak olyan személyeket, akik a saját településük és a közigazgatási területen lévő többi település értékeivel is tisztában vannak, védeni szeretnék és hajlandóak arra, hogy a felterjesztéseket megtegyék. Egy A/4-es lap kitöltésével kell a védendő érték jelölését megtenni, ezt a VÉB megtárgyalná és megtenné a felterjesztést a Megyei Értéktár Bizottság felé. Izmény község ajánlott eddig egy főt az Értéktár Bizottságba. A törvény szerint háromtagúnak lennie kell.

Filóné Ferencz Ibolya: Köszöni a jegyző asszony tájékoztatását. Kérdezi, hogy van-e más javaslat a települések részéről bizottsági tagra.

Takács László: Elmondja, hogy Grábócon működik Települési Értéktár Bizottság, ha a Tanács elfogadja, ő szívesen javasolja Erős Beátát a Völgységi Értéktár Bizottság tagjának, aki gyakorlattal rendelkezik és kapcsolata is van Say Istvánnal.

Filóné Ferencz Ibolya: Ennek semmi akadálya nincs. Annak semmi értelme nem lenne, ha olyan embert szavazna meg a Tanács bizottsági tagnak, aki a későbbiekben a gyakorlati munkát nem végzi el. Kérdezi a Tanácsot, hogy kinél működik értéktár bizottság. Megállapítja, hogy a Társulás 21 tagjából három településen: Bonyhádön, Grábócon és Váralján működik. Kérdezi a Tanácstagokat, hogy ahol nincs bizottság, ott van-e valamilyen személyi javaslat?

Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra: A bizottság három tagjától nem várható el, hogy minden település értékeire jelölést tegyenek. Az lenne a fontos, hogy az adott települések legfontosabb értékei bekerüljenek az értéktárba.

Filóné Ferencz Ibolya: Kérdezi, hogy a Bonyhádi Értéktár Bizottságból nem lenne-e célszerű egy embert delegálni a tájegységi bizottságba. Bonyhádön a bizottság elnöke Kult Imréné, de nem szeretne úgy delegálni valakit, hogy nem egyeztettek vele előtte. Jobb lenne, hogy olyan település javasoljon, ahol nincs bizottság.

Simon László: Nem tudja, hogy ebben mennyire sürgős dönteni, mert az előterjesztésből nem derült ki, hogy jelölni kellene egy személyt. A Tanácstagoknak erről előre egyeztetni kellett volna.

Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra: A februári tanácsülésen ugyanez a napirendi pont volt és ezt beszélte meg a Tanács. Akkor a részletes előterjesztésben minden szükséges információ szerepelt. Akkor a Tanács abban maradt, hogy mindenki végig fogja gondolni, hogy ki az, aki a településéről alkalmas lenne erre a feladatra, ezért ilyen szűkszavú az előterjesztés.

Filóné Ferencz Ibolya: A bizottsági tagságok személyére tett jelölről: Bálint Boglárka (Izmény), Erős Beáta (Grábóc), majd megállapítja, hogy a Tanács egyhangúlag megszavazta a három főt a VÉB tagjának. Köszöni szépen, a megválasztott tagoknak jó munkát kíván, és arra kéri a tanácsot, hogy még az ülés végéig legyen jelölés harmadik bizottsági tag személyére is. A Tanács egyhangúlag, 17 szavazattal az alábbi határozatot hozta:

15/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat

A Völgységi Önkormányzatok Társulása a 114/2013. (IV.16.) a magyar értékek és a hungarikumok gondozásáról szóló kormányrendelet alapján a Völgységi Értéktár Bizottság tagjainak az alábbi személyeket választja meg:

- 1) Bálint Boglárka
- 2) Erős Beáta

Határidő: 2015. június 1.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

6) napirendi pont

A Társulási rendezvénysátor üzemeltetési szabályzatának módosítása

Filóné Ferencz Ibolya: A napirendi pont előadója a jegyző asszony.

Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra: A februári tanácsülésen volt szó a sátor üzemeltetésének változásairól. Az előterjesztési anyagban a régi üzemeltetési szabályzathoz áthúzásra kerültek azok a részek, melyek hatályukat veszítik és sárgával kiemelten kerültek be azok a részek, melyek a bérletre vonatkozóan új feltételeket tartalmaznak. A bérleti díj két összetevőből állna, az egyik magának a bérletnek a díja, a másik pedig a szállítás-állítás díja. A 4. sz. melléklet tartalmazza a sátor bérleti díját, a társulás településeinek 30 eFt a bérlet, azon kívül 90 eFt. A szállítás-állítás díját pedig a Bonycom Nonprofit Kft. és a megrendelő között kötött külön szerződés alapján kell rendezni majd.

Filóné Ferencz Ibolya: A költségvetés tárgyalásakor elfogadta a Tanács, hogy a bevételi oldalon a sátorbérlet esetén 30 eFt-al számolnak esetenként. Akkor jelezték, hogy ennek van állítási és szállítási költsége is és mivel a Bonycom Bonyhád Város Önkormányzat teljes tulajdonú cége, ezért úgy érzi, hogy neki kell tájékoztatni a következő dolgokról a Tanácsot. A probléma megoldása nagyon fontos, mert a tavalyi évben volt egy olyan baleset, ami miatt ezt teljesen le kell szabályozni és ezzel a felelősségi kérdést is egyértelműsíteni kell.

Jelzi, hogy az előterjesztéshez van egy módosító javaslata. A szabályzatban szerepel egy dátum, hogy minden év február 15-ig lehessen igényelni a sátrat az önkormányzatoknak. Javaslata, hogy ő a kezdő időpontot is szeretné meghatározni az igényléshez: ez legyen tárgyév január 1-je. Ha nem fogadnak el erre időpontot, akkor valaki novemberben vagy szeptemberben kérheti, hogy augusztusra szeretné lefoglalni a sátrat, ő ezt nem tartja korrektnek. Bonyhád harmadik évben kerül abba a helyzetbe, hogy többszázezer forintért kell sátrat bérelni a térség legnagyobb rendezvényére, a Tarka Marhafesztiválra. Ő január 4-én, az első munkanapon szölt, de már lekészt a sátorról. Ezt furcsának tartja, ezért javasolja, hogy az igény adott évre vonatkozzon. Kérdezi a Tanácstagokat, hogy van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéshez és a javaslathoz.

Lőrincz Andrea: Úgy tudja, ha többször igényelte egy önkormányzat, akkor többet kellett fizetnie érte.

Höfler József: Ez soha nem volt gyakorlat.

Filóné Ferencz Ibolya: Szerinte teljesen felesleges saját magukat plusz kiadásra kötelezni, ha abban az időpontban egyébként szabad a sátor.

Höfler József: Volt olyan év, hogy ő is lekéselt a társulási sátorról és Mecseknádasdról kellett bérelnie majdnem 200 eFt-ért.

Darabos Józsefné: A TETT tulajdonában van egy sátor, melynek bérleti díja 150 eFt. Korábban, amíg nem volt saját sátruk, volt olyan eset, hogy 350 eFt-ért tudtak csak sátrat bérelni és még színpad sem volt benne. Náluk a bérlő szállítja a sátrat, a díjhoz 30 garnitúra sörpad tartozik, de igényelhet színpadot is hozzá. Ehhez van egy felelős minden engedéllyel rendelkező ember, aki jelen van az állításnál.

Simon László: Elmondja, hogy az előterjesztéssel önmagában egyetért, de úgy gondolja, hogy a Bonycom szállítási díjáról, nem a társulásnak kellene döntenie, arra egyéni szerződést kötnek majd a bérlők. Ezt javasolja kivenni az előterjesztésből.

Filóné Ferencz Ibolya: Ez az összeg eldöntött és mindenkire érvényes lesz, nem képezi egyéni megegyezések tárgyát. A szolgáltatás ennyibe kerül majd. Ez az összeg a mindenkori bérlő tájékoztatására szerepel az anyagban. Hogy pontosan tudja mindenki, aki bérlő majd a sátrat, hogy 30 eFt a bérlet és 50 eFt+Áfa a szállítás-állítás díja.

Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra: Az előterjesztésben szereplő formanyomtatványra tájékoztatási céllal került rá az összeg. Tételvezve ismertet egy élethelyzetet: ha például az egyik polgármester kibérli a sátrat 30 eFt-ért és saját maga elszállítja, felállítja és lebontja, akkor hogyan és ki fogja igazolni, hogy a sátron keletkezett szakadás vagy egyéb sérülés mikor keletkezett. Ezért szükséges az, hogy a bérlésen kívüli, de a sátorhasználattal kapcsolatos valamennyi feladat egységesen egy kézben és egységesen egy szolgáltatási tarifával legyen minden bérlőre érvényes. A Bonycom díjairól a Tanács nem dönthet.

Simon László: Neki továbbra is az a véleménye, hogy a Bonycommal kötött különszerződésben szerepeljen a szállításra vonatkozó ár.

Filóné Ferencz Ibolya: Elmondja, hogy mivel a Bonycom Bonyhád Város Önkormányzatának tulajdonában van, ezért mint polgármester köteles tájékoztatni tagtársait, hogy a Bonycom ezen szolgáltatásért a feltüntetett díjtól eltérő díjra nem köthet szerződést.

Simon László: Továbbra is úgy gondolja, hogy ez nem a Társulás hatásköre, ezt szabályozza majd a különszerződés.

Filóné Ferencz Ibolya: Tájékoztatja a Tanácsot, hogy a módosított üzemeltetési szabályzat megszavazásával arról is dönt a Tanács, hogy a sátrat kizárólagosan a Bonycom Kft. szállíthatja és állíthatja kizárólag ezzel a díjjal. Szerinte ezzel az előterjesztési anyaggal nincsen baj.

Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra: A Társulási Tanács tagjai tudomásul veszik ezzel azt, hogy a szállításnak ennyi a díja és kötelezettséget vállalnak arra, hogy bérlés esetén rájuk nézve ez a határozat kötelező.

Melcher Zsolt: Szerinte nem arról kell vitatkozni, hogy a Bonycom mennyiért végzi ezt a szolgáltatást, hanem arról, hogy a Bonycom végezze-e vagy sem. A Bonycomtól

van egy árajánlat, 50 eFt +Áfa. Ha van egy másik 30 eFt+Áfa árajánlat a sátor szállítására, akkor lehet arról vitatkozni, hogy ki kezeli, szállítja, állítja a sátrat.

Höfler József: Eddig is 70 eFt volt a bérleti díj.

Soós Gyöngyi: Igen, abból 30 eFt maradt a Társulásnál és 40 eFt került átutalásra a Bonycomnak.

Filóné Ferencz Ibolya: Úgy gondolja, hogy miután a sátor tárolása is a Bonycomnál történik, a mozgatásával kapcsolatos minden költség és felelősség is ennél a cégnél van. Így szerinte az előterjesztés pontosan azt fejezi ki, ami a szándék. Lehet hívni egy vállalkozót, de akkor az viszi magával a sátrat is. Ebben az esetben pedig lehet arról vitatkozni, hogy egy idegen vállalkozónak kiadják-e a saját tulajdonú sátrat. Érti Simon Lászlót, de ebben most nem tud vele egyetérteni, mert szerinte a bérlőnek tisztán kell látnia, hogy a szállítást ez a cég végzi el és ennyiért. Kérdezi Simon Lászlót, hogy módosító javaslatként felveti-e ezt a javaslatát?

Simon László: Igen, fent kívánja tartani.

Filóné Ferencz Ibolya: Kérdezi, hogy van-e még hozzászólás, vélemény? Megállapítja, hogy nincs. Először a módosító javaslatot bocsájtja szavazásra, miszerint az üzemeltetési szabályzatból kerüljön ki a Bonycomra vonatkozó pénzösszeg feltüntetése. Megállapítja, hogy a módosítási javaslatot a Tanács nem fogadta el. Javasolja, hogy tekintsék az előterjesztés részének azt, hogy a sátor megrendelését csak a tárgyév január 1-jétől február 15-ig lehessen megtenni. Az így kiegészített határozati javaslatot bocsájtja szavazásra. Megállapítja, hogy 15 igen szavazat és két tartózkodás mellett a Tanács megszavazta a módosítást és az alábbi határozatot hozta:

16/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a mellékletnek megfelelően és a módosítással – A sátor megrendelése tárgyév január 1-jétől február 15-ig történik - kiegészítve módosítja a tulajdonában álló rendezvénysátor üzemeltetési szabályzatát. A 2015. évre vonatkozóan a sátor bérleti díját 30. 000 Ft-ban állapítja meg, és egyúttal kötelezi a megrendelőt a Bonycom Nonprofit Kft-vel kötendő szolgáltatási szerződés megkötésére a sátor szállítására, állítására és bontására. A Bonycom Nonprofit Kft. díjszabása 2015. évre 50. 000 Ft + ÁFA/alkalom, melyről a Társulás ügyintézője köteles a megrendelőt tájékoztatni.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya

Végrehajtásért felelős: Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra

7) napirendi pont

Egyebek

Filóné Ferencz Ibolya: Tájékoztatásul elmondja, hogy az üléseket követően valamelyik kismányoki templom megtekintése lesz a program, mert szükség van egy kis időre, amíg megteritenek mivel az ebéd ugyanebben a teremben lesz. Még egyszer köszöni Simon Lászlónak a meghívást.

Simon László: Tájékoztatja a Tanács tagjait a két fontos látnivaló – a kismányoki római katolikus templom és a református templom – megtekinthetőségéről. Elmondja,

hogy az érdeklődő tanácsstagokat egy hölgy fogja részletesen tájékoztatni a látnivalókról.

Filóné Ferencz Ibolya: Az egyebek napirendi pontban szeretné megtárgyalni egy kárpátaljai település támogatását. A Társulás volt elnöke, Potápi Árpád János nemzetpolitikáért felelős államtitkár minden önkormányzatot megszólított a kárpátaljai magyarság támogatása érdekében. Bonyhád rendkívüli testületi ülésen határozatban döntött arról, hogy 2 millió forinttal támogatja Tiszaásványt, mely színmagyar lakosságú települést. Tisztában van vele, hogy a kistelepüléseknek lényegesen kisebb mozgástere van, de ha a VÖT együtt ajánlana fel támogatást, az hathatósabb segítség lenne. Ez a támogatás lehet pénzbeli, de lehet például tartós élelmiszerbeli segítség is. És azt is el kellene döntenie, hogy társulási szinten szükségesnek tartják-e a települések a támogatást.

Höfler József: Testületi ülésen tárgyalták a témát. Véleménye szerint jobb lenne, ha közösen határoznának egy összegről és azt közösen adnák át. Kisvejkén arról döntöttek, hogy milyen összegig terjedhet a támogatás. Itt pedig arról kellene döntenie, hogy mennyi is legyen pontosan. Arra vonatkozóan nincs javaslata, hogy ez tartós élelmiszer legyen vagy pénzbeli támogatás. Úgy gondolja, hogy államtitkárságtól biztosan kapnak részletes tájékoztatást, hogy kit és hogyan lehetne és kellene támogatni.

Darabos Józsefné: Jónak és támogathatónak tartja az ügyet. Szerinte 20-30 eFt kistelepülésenként nem annyira megterhelő összeg lenne. Ezt a Társuláson keresztül intézhetnék a tagönkormányzatok. Szerinte jó lenne ezen az összegben tartós élelmiszert vásárolni.

Simon László: Ez az összeg olyan, amihez szerinte testületi határozat sem kellene, például Kismányok esetében. Az jó lenne, ha a beérkező összegekből valaki felvállalná a vásárlást, mint például Bonyhád. Az ügyet mindenképpen támogatásra javasolja.

Filóné Ferencz Ibolya: Felmerült benne egy-két kérdés. Mondhatja azt is a Társulás, hogy központi számlaszámot kér, és oda utal, de mondhatja azt is, hogy a VÖT-hoz jönnek az utalások és azon tartós élelmiszert vásárol. Kérdés, hogy fizikailag hogyan juttatják el a rászorultaknak. Ennek ő igyekszik utána járni. Jó lenne meghatározni egy dátumot, amíg az önkormányzatok az utalásokat megteszik a Társulás számlájára. Kérdése: ha dönt a Tanács, akkor az mindenkire nézve kötelező lesz?

Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra: Ezt úgy gondolja, hogy nem, a települések saját költségvetéséről van szó.

Filczinger Ágnes: Nem, mindenki az erejéhez mérten döntse el a támogatás mértékét.

Höfler József: Aki tud adni többet, az adhasson többet.

Filóné Ferencz Ibolya: Akkor az lenne célszerű, hogy itt egy minimum összeget határozzon meg a Tanács, és ha azon felül valakinek van lehetősége, akkor adhat. Elnökként megkeresi a településeket, akik nincsenek itt (Kakasd, Mucsfa, Bonyhádvarasd, Mórág, Mócsény). Szavazásra bocsájtja, hogy a kárpátaljai magyarság támogatására minimum 20 eFt támogatást a tagönkormányzatok 2015. május 10-ig utalják a Társulás bankszámlájára. Megállapítja, hogy 15 igen szavazat és két tartózkodás mellett a Tanács megszavazta és az alábbi határozatot hozta:

17/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat


Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa kifejezi szándékát a kárpátaljai magyarság támogatására. Felkéri a VÖT tagönkormányzatait, hogy lehetőségeikhez mérten min. 20 eFt pénzüsszeggel támogassák a kezdeményezést. A települések a támogatási összegeket a Völgységi Önkormányzatok Társulásának számlájára utalják.

Határidő: 2015. május 10.

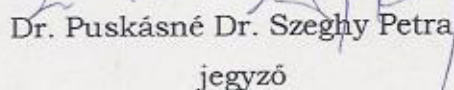
Felelős: Filóné Ferencz Ibolya

Filóné Ferencz Ibolya: Arról kell még egyeztetnie a Tanácsnak, hogy mikor ülésezzen júniusban, mert az előterjesztési anyagoknak időben ki kell mennie. Úgy gondolja, hogy június 15-ig kellene, június 2. hetében valamikor és ne pénteken, esetleg 10-én vagy 11-én. Kérdezi a Tanácstagokat, hogy van-e még más döntést igénylő kérdés. Megállapítja, hogy nincs. Köszöni szépen a figyelmet, majd az ülést berekeszti.

Bonyhád, 2015. április 28.


Filóné Ferencz Ibolya
elnök




Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
jegyző

11/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat


A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Társulás 2014. évi költségvetésének végrehajtását a határozat 1. mellékletében foglaltak szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző

Bonyhád, 2015. május 20.




Filóné Ferencz Ibolya

elnök

12/2015 (II. 06.) VÖTth. számú határozat

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Megállapodás módosítását a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2015. május 1.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya a szerződés aláírásáért

Végrehajtásért felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző

Határozatról értesül: VÖT (helyben), MÁK (B-204 iratbefogadási kérelemmel),
polgármester

Bonyhád, 2015. május 20.



Filóné Ferencz Ibolya

elnök

12/2015 (II. 06.) VÖTth. számú határozat

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Megállapodás módosítását a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2015. május 1.

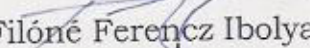
Felelős: Filóné Ferencz Ibolya a szerződés aláírásáért

Végrehajtásért felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző

Határozatról értesül: VÖT (helyben), MÁK (B-204 iratbefogadási kérelemmel),
polgármester

Bonyhád, 2015. május 20.




Filóné Ferencz Ibolya

elnök

12/2015 (II. 06.) VÖTth. számú határozat

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Megállapodás módosítását a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2015. május 1.

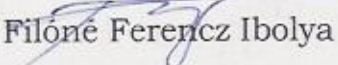
Felelős: Filóné Ferencz Ibolya a szerződés aláírásáért

Végrehajtásért felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző

Határozatról értesül: VÖT (helyben), MÁK (B-204 iratbefogadási kérelemmel),
polgármester

Bonyhád, 2015. május 20.




Filóné Ferencz Ibolya
elnök

13/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a 2014. évi ellenőrzési tevékenységről szóló beszámolót a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2015. május 30.

Felelős: Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra

Bonyhád, 2015. május 20.



Filóné Ferencz Ibolya

elnök

14/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a 2015. évi Társulási közművelődési pályázat keretfelosztását a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya

Bonyhád, 2015. május 20.



Filóné Ferencz Ibolya

elnök

15/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat

A Völgységi Önkormányzatok Társulása a 114/2013. (IV.16.) a magyar értékek és a hungarikumok gondozásáról szóló kormányrendelet alapján a Völgységi Értéktár Bizottság tagjainak az alábbi személyeket választja meg:

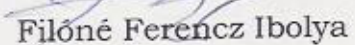
- 1) Bálint Boglárka
- 2) Erős Beáta

Határidő: 2015. június 1.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

Bonyhád, 2015. május 20.




Filóné Ferencz Ibolya

elnök

16/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a mellékletnek megfelelően és a módosítással - A sátor megrendelése tárgyév január 1-jétől február 15-ig történik - kiegészítve módosítja a tulajdonában álló rendezvénysátor üzemeltetési szabályzatát. A 2015. évre vonatkozóan a sátor bérleti díját 30. 000 Ft-ban állapítja meg, és egyúttal kötelezi a megrendelőt a Bonycom Nonprofit Kft-vel kötendő szolgáltatási szerződés megkötésére a sátor szállítására, állítására és bontására. A Bonycom Nonprofit Kft. díjszabása 2015. évre 50. 000 Ft + ÁFA/alkalom, melyről a Társulás ügyintézője köteles a megrendelőt tájékoztatni.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya

Végrehajtásért felelős: Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra

Bonyhád, 2015. május 20.



Filóné Ferencz Ibolya

elnök

17/2015 (IV. 28.) VÖTth. számú határozat

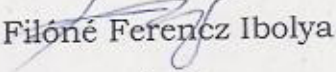
Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa kifejezi szándékát a kárpátaljai magyarság támogatására. Felkéri a VÖT tagönkormányzatait, hogy lehetőségeikhez mérten minimum 20 ezer forint pénzüsszeggel támogassák a kezdeményezést. A települések a támogatási összegeket a Völgységi Önkormányzatok Társulásának számlájára utalják.

Határidő: 2015. május 10.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya

Bonyhád, 2015. május 20.




Filóné Ferencz Ibolya
elnök



Völgyeségi Önkormányzatok Társulása
Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277
Drótposta: vot7151@gmail.com
Honlap: www.vot.hu

JELENLÉTI ÍV

A Völgyeségi Önkormányzatok Társulása Tanácsülésén

Kismányok, 2015. április 28.

Önkormányzat	Polgármester	Aláírás
1. Aparhant	Csóka Attila	
2. Bátaapáti	Darabos Józsefné	
3. Bonyhád	Filóné Ferencz Ibolya	
4. Bonyhádvarasd	Csibi Zsolt	
5. Cikó	Haures Csaba	
6. Grábóc	Takács László	
7. Györe	Csoma József	
8. Izmény	Kelemen Ferenc	
9. Kakasd	Bányai Károly	
10. Kisdorog	Klein Mihály <i>h.</i>	
11. Kismányok	Simon László	
12. Kisvejte	Höfler József	

- | | | |
|----------------|------------------------|-----------------------|
| 13. Lengyel | Lőrincz Andrea | <i>Lőrincz Andrea</i> |
| 14. Mórágyp | Glöckner Henrik | |
| 15. Möcsény | Krachun Elemér | |
| 16. Mucsfa | Antal József | <i>Antal József</i> |
| 17. Nagymányok | Karl Béla H. | <i>Karl Béla</i> |
| 18. Nagyvejke | Nagy Miklós | <i>Nagy Miklós</i> |
| 19. Tevel | Héri Lászlóné | <i>Héri Lászlóné</i> |
| 20. Váralja | Sziebert Éva | <i>Sziebert Éva</i> |
| 21. Závod | László Attila | <i>László Attila</i> |

— 2023 —

22. Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal
Pénzügyi osztályvezető
Fauszt Józsefné

Fauszt Józsefné
5000 Cg

24. Soós Gyöngyi VÖT pénzügyes

23. Szarvas Irén VÖT ügyintéző

24. Stallenberger Márta belső ellenőr

25. Horváth Csilla belső ellenőr

— 2023 —

26. *Dr. Erdényi Anikó*

Dr. Erdényi Anikó

27. _____

28. _____

29. _____

30. _____

JELENLÉTI ÍV

Jegyzők

Aparhanti Közös Önkormányzati Hivatal (Györe, Kakasd, Mucsfa, Nagyvejke)

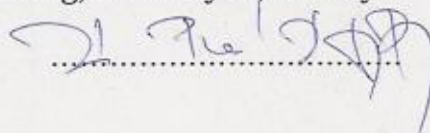
Visnyei Gabriella

Bátaapáti Közös Önkormányzati Hivatal (Mórággy, Cikó)

Bakó Józsefné, Dr. Tölgyesi Márk

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal – Bonyhád, Kisdorog, Kismányok, Izmény

Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra jegyző



Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal - Bonyhádvarasd, Kisvejke

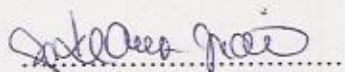
Filczinger Ágnes

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal – Grábóc, Mőcsény

Dr. Brandt Huba jegyzője

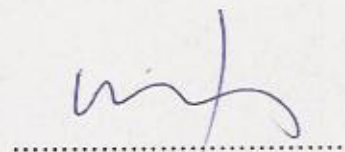
Nagymányok Város Polgármesteri Hivatala

Dr. Klausz Judit



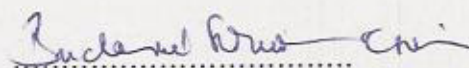
Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal – Váralja

Réger Balázs



Teveli Közös Önkormányzati Hivatal - Závod, Lengyel

Budainé Szomolai Csilla



2023



Völgyégi Önkormányzatok Társulása
Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277
Drótposta: vot7151@gmail.com
Honlap: www.vot.hu

Tárgy: Meghívó
Ikt. sz. 30/2015/1
Ügyintéző: Szarvas Irén

MEGHÍVÓ

Tisztelettel meghívom a Völgyégi Önkormányzatok Társulása soron következő ülésére.

Az ülés ideje: **2015. április 28. kedd (10 órától)**

helye: **Kismányok, Petőfi S. u. 4. (Művelődési Ház)**

Az ülés napirendi pontjai:

- 1) A VÖT 2014. évi költségvetési zárszámadása (1. sz. előterjesztés)
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya
- 2) A VÖT Társulási megállapodásának módosítása (2. sz. előterjesztés)
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya, Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
- 3) Beszámoló a belső ellenőrzési feladatok 2014. évi ellátásáról (3. sz. előterjesztés)
Előadó: Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
- 4) A 2015. évi Társulási közművelődési pályázat keretének felosztása
(4. sz. előterjesztés)
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya
- 5) A Völgyégi Értéktár Bizottság tagjainak megválasztása (5. sz. előterjesztés)
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya
- 6) A Társulási rendezvénysátor üzemeltetési szabályzatának módosítása (6. sz. előterjesztés)
Előadó: Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
- 7) Egyebek

A VÖT és SZÖT ülést követően vendéglátónk, Simon László polgármester úr ebédre is meghívta a Tanácstagokat, ezért kérem, hogy 2015. április 22-ig mindenki jelezzen vissza a vot7151@gmail.com e-mailre, hogy részt tud-e venni az ülésen.

Kérem a kedves Tanácstagokat, hogy a Képviselő-testületi határozatokat szíveskedjenek magukkal hozni az ülésre.

Bonyhád, 2015. április 1.

Tisztelettel: Filóné Ferencz Ibolya
sk.



Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56

☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277

Drótposta: vot7151@gmail.com

Honlap: www.vot.hu

Tagönkormányzatok polgármesterei és jegyzői részére

Tisztelt Polgármester Úr / Asszony! Tisztelt Jegyző kollégák!

A Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT) és a Bonyhádi Szociális Alapszolgáltatási Központként működő Gondozási Központ Fenntartója (SZÖT), Simon László Polgármester Úr meghívására, 2015. április 28-án 10 órától Kismányokon tartja Tanácsulását.

A két ülés napirendi pontjai között egy-egy költségvetési zárszámadás és egy társulási megállapodás módosítása is szerepel, ezért kérem Önöket, hogy a korábban kiküldött előterjesztésekre (2015. április 13-án) hozott határozataikat szíveskedjenek magukkal hozni a jövő heti tanácsülésre.

Munkájukat előre is köszönöm!

Bonyhád, 2015. április 22.



Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
jegyző



Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56

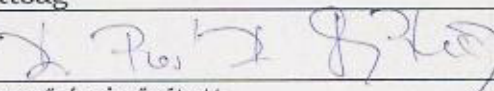
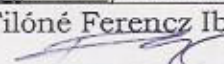
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277

Drótposta: vot7151@gmail.com

Honlap: www.vot.hu

ELŐTERJESZTÉS

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2015. április 28. napján tartandó rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	VÖT 2014. évi költségvetésének végrehajtása
Előterjesztő:	Filóné Ferencz Ibolya elnök
Előterjesztést készítette:	Soós Gyöngyi
Előterjesztés száma:	1.
Előzetesen tárgyalja:	Pénzügyi Ellenőrző és Gazdasági Bizottság
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Igen. 
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű /minősített
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya elnök 

Tisztelt Társulási Tanács!

A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2014. január 28-án a 6/2014 (I.28) határozattal elfogadta a Völgységi Önkormányzatok Társulásának 2014. évi költségvetését.

Ez alapján készült a tájékoztató a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2014. évi helyzetéről. A III. és a IV. negyedévben több alkalommal saját hatáskörű előirányzat módosításra került sor. A III. negyedévben a Magyar Államkincstár 2012. évi normatíva felülvizsgálata alapján a Völgységi Önkormányzatok Társulásának átutalta a normatíva különbözeteket, melyet az érintett településekkel rendezni kellett.

A támogatásértékű működési bevételek eredeti előirányzatát többlet normatíva miatt 1 599 eFt-tal, a „Ne váljon áldozattá” program miatt 344 eFt-tal módosítottuk. A módosítás összesen: 1 943 eFt. Kiadás oldalon az egyéb működési célú kiadások eredeti előirányzatának módosítására került sor 1 943 eFt összegben.

Cégtelefon lejelentésből származó kiadásunk 1eFt-tal meghaladta a tervezettet, ezért a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó eredeti előirányzatát 1eFt-tal módosítottuk a dologi kiadással szemben.

Kérem a Tisztelt Tanácsot, hogy a Völgységi Önkormányzatok Társulásának 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló határozati javaslatot támogatni szíveskedjenek az előterjesztés mellékletében szerepelt tartalom alapján.

Határozati javaslat

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Társulás 2014. évi költségvetésének végrehajtását a határozat 1. mellékletében foglaltak szerint elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Puskásné Szeghy Petra jegyző

Bonyhád, 2015. április 13.

Filóné Ferencz Ibolya
elnök

Völgységi Önkormányzatok Társulása 2014. évi költségvetés IV. negyedéves beszámolója

A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2014. január 28-án a 6/2014 (I.28) határozattal elfogadta a Völgységi Önkormányzatok Társulásának 2014. évi költségvetését.

Ez alapján készült a tájékoztató a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2014. évi helyzetéről.

A III. és a IV. negyedévben több alkalommal saját hatáskörű előirányzat módosításra került sor.

A III. negyedévben a Magyar Államkincstár 2012. évi normatíva felülvizsgálata alapján a Völgységi Önkormányzatok Társulásának átutalta a normatíva különbözeteket, melyet az érintett településekkel rendezni kellett.

A támogatásértékű működési bevételek eredeti előirányzatát többlet normatíva miatt 1 599 eFt-tal, a „Ne váljon áldozattá” program miatt 344 eFt-tal módosítottuk. A módosítás összesen: 1 943 eFt.

Kiadás oldalon az egyéb működési célú kiadások eredeti előirányzatának módosítására került sor 1 943 eFt összegben.

Cégtelefon lejelentésből származó kiadásunk 1eFt-tal meghaladta a tervezettet, ezért a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó eredeti előirányzatát 1eFt-tal módosítottuk a dologi kiadással szemben.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2014. évi költségvetés teljesítéséről szóló beszámolót a mellékelt határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjen!

Bevételek

Támogatási értékű működési bevételek

A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2014. január 28-ai ülésén a Társulási Tanács az 5/2014 (I.28) VÖTth számú határozatával a Völgységi Önkormányzatok Társulása települései által fizetendő éves tagdíjat 300.- Ft/fő összegben határozta meg.

A 2014. évre tervezett tagdíj bevételünk összesen 8 436 e Ft. Ez az összeg a IV. negyedév végéig ki is lett számlázva. A tagdíjakat így a települések egy önkormányzat kivételével befizették. Egy önkormányzat 2014. december 31.-ei állapot szerint 112 e Ft tagdíjjal tartozik a VÖT-nek.

2014-ben a Magyar Államkincstár felülvizsgálta a Völgységi Többcélú Kistérségi Társulás 2012. évi központi költségvetésből származó támogatásait, az év végi elszámolásának szabályszerűségét.

Az Igazgatóságnál rendelkezésre álló adatok, illetve a helyszíni ellenőrzések alapján a Kincstár a 2012. évi normatíva különbözeteket (1 496 eFt-ot) a Völgységi Önkormányzatok Társulásának számlájára átutalta. Az ellenőrzés alapján Bonyhád Város Önkormányzatának belső ellenőrzéshez kapcsolódó normatíva visszafizetése keletkezett 63 eFt összegben. Váralja Község Önkormányzatának házi segítségnyújtásra 40 eFt-ot kellett visszafizetni.

Támogatásértékű működési bevételek sorában ez összesen 1 599 eFt többletbevételt jelent.

Az összeg kiadási oldalon is jelentkezik a többlet normatívák miatt. (Egyéb működési célú kiadások között.)

A normatíva bevétel miatt a támogatásértékű működési bevételek eredeti előirányzatát 1 599 eFt-tal módosítottuk.

A „Ne válj áldozattá” programra a települések 2014-ben 1 289 eFt-ot utaltak át a VÖT-nek. Ebből az összegből 344 eFt-ot fizettünk ki a Tolna Megyei Rendőr Főkapitányságnak a 2 fő alkalmazott december havi bérére.

Így működési bevételünk eredeti előirányzatát 344 eFt-tal módosítottuk.

Az eredeti előirányzatot összesen 1 943 eFt-tal módosítottuk az egyéb működési célú kiadásokkal szemben.

Támogatásértékű működési bevételek eredeti előirányzata: 8 436 eFt

A támogatásértékű működési bevételek módosított előirányzata: 10 379 eFt

Teljesítés: 11 211 eFt

A teljesítés 108 %. A többletteljesítés a „Ne válj áldozattá” program miatti befizetésekből ered.

Egyéb működési bevételek

1. Szolgáltatások ellenértéke

Szolgáltatások ellenértéke között szerepel a bérbeadásból, és a hirdetési díjakból származó bevétel.

A Hírlevél hirdetési díjaiból és a sátor bérbeadásából származó bevételünk a IV. negyedév végéig összesen 3 186 eFt. Ez az összeg tartalmazza Bonyhád Város Önkormányzatának támogatását is.

Szintén ezen a soron került kimutatásra a 2013. évben kiszámlázott, de a 2014. év elején kifizetett hirdetési díj.

Szolgáltatások ellenértéke eredeti előirányzat: 3 617 eFt

Szolgáltatások ellenértéke módosított előirányzat: 3 617 eFt

Teljesítés: 3 186 eFt

2. Közvetített szolgáltatások ellenértéke: (továbbszámlázott díjak)

Ezen a soron kerül betervezésre a NEFELA jégeső elhárítás díja, mely kiadási oldalon is jelentkezik.

A költségvetésbe az előző évi adatok alapján 25 Ft/fő-vel szerepeltek az adatok. Így 703 eFt-ot terveztünk, azonban csak 565 eFt-ot számláztak ki. Az eltérés oka, hogy Bonyhád Város lakossága meghaladja az 5 ezer főt, ezért itt 15 Ft/fővel számol a NEFELA.

A továbbszámlázás megtörtént, a települések a jégeső elhárítási díjat kifizették.

Szintén ezen a soron került kimutatásra a 2013. évben kiszámlázott, de 2014 év elején befizetett Nefela hozzájárulás is.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke eredeti előirányzat: 728 eFt.

Közvetített szolgáltatások ellenértéke módosított előirányzat: 728 eFt.

Teljesítés: 591 eFt.

3. Kamatbevétel

Eredeti előirányzatot a számlakivonatok éves kamatbevételeiből képeztünk. Kamatbevételünk 2014-ben összesen 31 eFt.

Kamatbevételből származó bevételek eredeti előirányzat: 60 eFt.

Kamatbevételből származó bevételek módosított előirányzat: 60 eFt.

Teljesítés: 31 eFt.

Egyéb Működési bevételek eredeti előirányzata: 4 405 eFt.

Egyéb Működési bevételek módosított előirányzata: 4 405 eFt.

Teljesítés: 3 808 eFt

A teljesítés 86%-os. Az időarányostól való eltérés oka, hogy a jégeső elhárításra kevesebbet kellett fizetnünk, így kevesebbet is kellett tovább számlázni.

Előző évi korrigált pénzmaradványunk 4 281 eFt.

Záró pénzkészletünk a IV. negyedév végén: 2 164 eFt.

ÖSSZES BEVÉTEL EREDETI EI.: 17 122 eFt
ÖSSZES BEVÉTEL MÓDOSÍTOTT EI.: 19 065 eFt
TELJESÍTÉS: 17 183 eFt

A bevételek teljesítése a 2014. évben (100,3 %)

A bevételek teljesítése 100%-ot mutat. Ez köszönhető annak, hogy bár a Bonycom Kft és a Fűtőmű Kft az eredeti összegnek csak egy részét fizette ki, a „Ne válj áldozattá” programra az önkormányzatok nagy része már 2014-ben átutalta a pénzt.

A Völgységi Önkormányzatok Társulásának 2014. évi bevételeit az 1. számú táblázat tartalmazza.

Kiadások

Működési költségvetési kiadások

1. Egyéb külső személyi juttatások:

Ezen a soron került kimutatásra a második negyedévben az Elnök Úrnak vásárolt ajándék.

Egyéb külső személyi juttatások eredeti előirányzata: 0 eFt

Egyéb külső személyi juttatások módosított előirányzata: 60 eFt

Teljesítés: 60 eFt

2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A cégtelefon után fizetendő személyi jövedelemadót és egészségügyi hozzájárulást lejelentettük és befizettünk 34 eFt.

Mivel összesen 33 eFt-ot terveztünk, de a teljesítés 34 eFt, ezért az eredeti előirányzatot 1 eFt-tal módosítottuk a dologi kiadások előirányzatának terhére.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó eredeti előirányzata: 33 eFt.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosított előirányzata: 34 eFt.

Teljesítés: 34 eFt

3. Dologi kiadások

Készletbeszerzések

Készletbeszerzések között irodaszerek vásárlását szerepeltetjük az előirányzatban 350 eFt összegben. A teljesítés nettó 81 eFt.

Ezen a soron került betervezésre a madéfalvai utazás, mely 2014. január 06-09-ig tartott. Az utazáson részt vett több település polgármestere. Az utazás Bátaapáti Önkormányzatának kisbuszával történt, melyről menetlevél is készült. Az elszámolt üzemanyag ára 94 eFt.

Készletbeszerzések eredeti előirányzat: 450 eFt

Készletbeszerzések eredeti előirányzat: 450 eFt

Teljesítés: 175 eFt

Kommunikációs szolgáltatások

Informatikai szolgáltatások között mutatjuk ki a VÖT honlapjának karbantartási díját és a 2014. évi E-iktat program karbantartási díját, és a Társulás mobil telefonjának díját, melyekre összesen 174 eFt-ot fizettünk ki.

Kommunikációs szolgáltatások eredeti előirányzata: 281 eFt.

Kommunikációs szolgáltatások módosított előirányzata: 281 eFt.

Teljesítés: 174 eFt

Szolgáltatási kiadások

Közvetített szolgáltatásként szerepel a NEFELA egyesülés részére fizetett jégeső-elhárítási díja, mely a bevételi oldalon is szerepel 565 eFt összegben.

Egyéb szolgáltatások között mutatjuk ki a postaköltséget és a bankköltséget, mely összesen 133 eFt.

A Bonycomnak a rendezvénysátor üzemeltetéséért fizetett díj 346 eFt volt.

Szolgáltatási kiadások eredeti előirányzata: 1 187 eFt.

Szolgáltatási kiadások módosított előirányzata: 1 187 eFt.

Teljesítés: 1044 eFt

Reklám és propaganda kiadások

A Völgység Hírlevél kiadásával kapcsolatos költségek ezen a soron mutatjuk ki. 2014. évben 9 szám jelent meg. A 9 szám nettó 3 574 eFt-ba került.

Reklám és propaganda kiadások eredeti előirányzata: 4 058 eFt.

Reklám és propaganda kiadások módosított előirányzata: 4 058 eFt.

Teljesítés: 3 574 eFt

Előzetesen felszámított áfa

Ezen a soron számoljuk el a Völgység Hírlevél áfa költségeit, valamint az egyéb költségek áfa vonzatát.

Előzetesen felszámított áfa eredeti előirányzata: 1 426 eFt.

Előzetesen felszámított áfa módosított előirányzata: 1 426 eFt.

Teljesítés: 1 120 eFt

Egyéb dologi kiadások

Egyéb dologi kiadások soron számoljuk el a társulási ülésekkel kapcsolatosan felmerült költségeket.

Egyéb dologi kiadások eredeti előirányzata: 420 eFt.

Egyéb dologi kiadások módosított előirányzata: 359 eFt.

Teljesítés: 75 eFt

Dologi kiadások eredeti előirányzata: 7 822 eFt.

Dologi kiadások módosított előirányzata: 7 761 eFt.

Teljesítés: 6162 eFt

A teljesítés 79,38%-os. Az időarányostól való eltérést az okozza, hogy a betervezett bevételeink egy része nem teljesült, így a IV. negyedévben a kiadásainkat jelentősen le kellett csökkentenünk. Elhalasztottuk az irodaszer beszerzéseket és a Völgység Hírlevél novemberi számát nem jelentettük meg. Kevesebbet jégeső elhárítási díjat is kellett fizetni.

4. Egyéb működési célú kiadások

Ezen a soron kerül kifizetésre a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatalnak a hivatalnál foglalkoztatott 1 fő belső ellenőr bére és járulékai, illetve szintén a Közös Önkormányzatnál dolgozó, de a Völgységi Önkormányzatok Társulásainak ügyeit intéző 1 fő munkabére és juttatásai. Az átadott bér a 2014. évben 6 992 eFt volt.

A VÖT által meghirdetett pályázatok támogatása 2000 eFt keretösszeggel lett betervezve, ebből 1 975 eFt lett kiutalva. Egy pályázó többszöri megkeresésre sem küldte vissza a támogatási szerződést, így a pályázati összeg kiutalása nem történt meg.

A Magyar Államkincstár felülvizsgálata alapján egyéb működési célú kiadások között szerepel a 2012. évi közoktatási normatíva visszafizetése az érintett önkormányzatoknak. Nagymányok Város Önkormányzatának 1 066 eFt, Tevel Község Önkormányzatának 533 eFt járt vissza. A normatíva elszámolás miatt az eredeti előirányzat módosítására került sor. (A bevételeknél is feltüntetett 1 599 eFt-tal)

2014. IV. negyedévében a Társulási Tanács a 18/2014 (XI.07) VÖTth. számú határozatban vállalta, hogy a „Ne válj áldozattá” program keretében foglalkoztatott két fő rendőrségi alkalmazott bérét és járulékait a Társulás kifizeti.

December hónapban erre a programra 344 eFt-ot utaltunk át. Mivel ez az összeg az eredeti előirányzatban nem szerepelt, ezért az eredeti előirányzatot 344 eFt-tal módosítottuk.

Az eredeti előirányzatot összesen 1 943 eFt-tal módosítottuk a támogatási értékű működési bevételekkel szemben.

Egyéb működési célú kiadások eredeti előirányzata: 9 267 eFt.

Egyéb működési célú kiadások módosított előirányzata: 11 210 eFt.

Teljesítés: 10 910 eFt

A teljesítés 97%-os. A kisebb mértékű eltérést az okozza, hogy a belső ellenőrzésen személyváltás történt, így a kieső idő miatt kevesebb munkabért kellett kifizetni.

ÖSSZES KIADÁS EREDETI EL.: 17 122 eFt
ÖSSZES KIADÁS MÓDOSÍTOTT EL.: 19 065 eFt
TELJESÍTÉS: 17 166 eFt

A kiadások teljesítése a 2014. évben 90%.

A Völgységi Önkormányzatok Társulásának 2014. évi kiadásait a 2. számú táblázat tartalmazza.

Határozati javaslat:

**A Völgységi Önkormányzatok Társulása
.../2015. () sz. határozata
a Társulás 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján a Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa költségvetését önálló költségvetési határozatban állapítja meg. A 2014. évi költségvetés végrehajtásáról az alábbi határozatot hozza:

I. Általános rendelkezések

(1) A határozat a Völgységi Önkormányzatok Társulás Tanácsára, és annak bizottságaira, valamint a Társulás szakfeladataira és kormányzati funkcióira vonatkozik.

II. A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A Völgységi Önkormányzatok Társulása a 2014. évi költségvetés végrehajtásának

Bevételét:

**Összes bevétel eredeti előirányzata: 17 122 eFt
Összes bevétel módosított előirányzata: 19 065 eFt
Teljesítés: 17 183 eFt**

Ezen belül:

Támogatási értékű működési bevételek eredeti előirányzata:	8 436 eFt
Támogatási értékű működési bevételek módosított előirányzata:	10 379 eFt
Támogatási értékű működési bevételek teljesítése:	11 211 eFt
Egyéb működési bevételek eredeti előirányzata:	4 405 eFt
Egyéb működési bevételek módosított előirányzata:	4 405 eFt
Egyéb működési bevételek teljesítése:	3 808 eFt
Előző évi korrigált pénzmaradványát:	4 281 eFt
2014. év végi záró pénzkészletét:	2 164 eFt

A normatíva bevétel miatt a támogatásértékű működési bevételek eredeti előirányzatát 1 599 eFt-tal módosítottuk. A „Ne válj áldozattá” program miatt a működési bevételek eredeti előirányzatát 344 eFt-tal módosítottuk. Az előirányzatot összesen 1 943 eFt-tal módosítottuk.

Jóváhagyja.

Kiadását:

Összes kiadás eredeti előirányzata: 17 122 eFt
Összes kiadás módosított előirányzata: 19 065 eFt
Teljesítés: 17 166 eFt

Ezen belül:

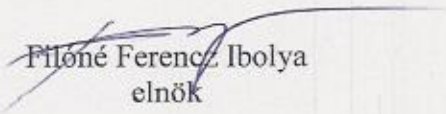
Egyéb külső személyi juttatások eredeti előirányzata:	0 eFt
Egyéb külső személyi juttatások módosított előirányzata:	60 eFt
Egyéb külső személyi juttatások teljesítése:	60 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok és szocho eredeti előirányzata:	33 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok és szocho módosított előirányzata:	34 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok és szocho teljesítése:	34 eFt
Dologi kiadások eredeti előirányzata:	7 822 eFt
Dologi kiadások módosított előirányzata:	7 761 eFt
Dologi kiadások teljesítése:	6 162 eFt
Egyéb működési célú kiadások eredeti előirányzata:	9 267 eFt
Egyéb működési célú kiadások módosított előirányzata:	11 210 eFt
Egyéb működési célú kiadások teljesítése:	10 910 eFt

jóváhagyja

- (2) A Társulás 2014 évi költségvetés végrehajtás bevételeinek részletezését az *1. számú melléklet 1. számú táblázata* szerint hagyja jóvá.
- (3) A Társulás 2014 évi költségvetés végrehajtás kiadásának részletezését az *1. számú melléklet 2. számú táblázata* szerint hagyja jóvá.
- (4) A Társulás a 2014. évi költségvetés végrehajtásának mérlegét az *1. számú melléklet 3. számú táblázata* szerint hagyja jóvá.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök


Filóné Ferencz Ibolya
elnök

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat	Módosított előirányzat	2014. IV. negyedévi teljesítés
1	2	3		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	8 436	10 379	11 211
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	8 436	10 379	11 211
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Gépjárműadó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.10.)	4 405	4 405	3 808
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 617	3 617	3 186
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	728	728	591
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	60	60	31
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			

8.1.	Felhalm. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalm. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	12 841	14 784	15 019
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	4 281	4 281	4 281
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	4 281	4281	4281
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +15.)	4 281	4 281	4 281
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	17 122	19 065	19 300

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímelek	2014. évi előirányzat	Módosított előirányzat	2014. IV. negyedévi teljesítés
1	2	3		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	17 122	19 066	17 166
1.1.	Személyi juttatások		60	60
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33	34	34
1.3.	Dologi kiadások	7 822	7 762	6 162
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	9 267	11 210	10 910
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	7 267	9 210	8 935
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			

1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 000	2 000	1 975
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	17 122	19 066	17 166
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)			
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	17 122	19 066	17 166

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-4 281	-4 282	-2 147
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	4 281	4 281	4 281

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Társulási szinten)

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételek		Kiadások					
	Megnevezés	2014. évi előirányzat	Módosított előirányzat	2014. IV. negyedévi teljesítés	Megnevezés	2014. évi előirányzat	Módosított előirányzat	2014. IV. negyedévi teljesítés
1	2	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai				Személyi juttatások		60	60
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről				Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33	34	34
3.	2.-ből EU-s támogatás				Dologi kiadások	7 822	7 761	6 162
4.	Közhatalmi bevételek				Ellátottak pénzbeli juttatásai			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	8 436	10 379	11 211	Egyéb működési célú kiadások	9 267	11 210	10 910
6.	4.-ből EU-s támogatás				Tartalékok			
7.	Egyéb működési bevételek	4 405	4 405	3 808				
8.								
9.								
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)	12 841	14 784	15 019		17 122	19 065	17 166
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	4 281	4 281	4 281	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)			
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	4 281	4 281	4 281	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Likviditási célú hitelek törlesztése			
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)				Kölcsön törlesztése			
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása			
21.	Értékpapírok bevételei				Betét elhelyezése			
22.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)	4 281	4 281	4 281	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)			
23.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+22.)	17 122	19 065	19 300	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)	17 122	19 065	17 166
24.	Költségvetési hiány:	4 281	4 281	2 147	Költségvetési többlet:	-	-	-
25.	Tárgyévi hiány:	-	-	-	Tárgyévi többlet:	-	-	2 134



Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56

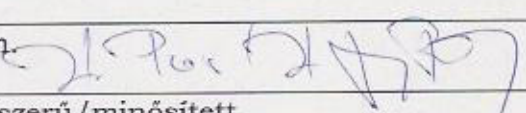
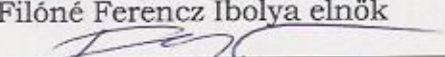
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277

Drótposta: vot7151@gmail.com

Honlap: www.vot.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2015. április 28. napján tartandó rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	VÖT Társulási Megállapodásának módosítása
Előterjesztő:	Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
Előterjesztést készítette:	Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
Előterjesztés száma:	2.
Előzetesen tárgyalja:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Igen. 
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya elnök 

Tisztelt Társulási Tanács!

A Völgységi Önkormányzatok Társulása társulási megállapodását a tagok egyhangú akaratával szeretnénk módosítani. Az idei évben a társulási megállapodásban foglalt feladatok ellátása a társulás korábbi bevételeiből nem finanszírozható. A korábban kistérségi finanszírozásként ismert bevételek a kistérségi feladat ellátási kötelezettséggel arányosan csökkentek, majd kivezetésre kerültek. Ettől függetlenül a járásba tartozó települések összefogása elengedhetetlen. Bonyhád, mint járásszékhely számos járási településnek nyújt olyan szolgáltatást (iskola, óvoda, hivatal, szociális feladatok stb..) amit az alacsonyabb adó erőképességű vagy teljesítőképességű önkormányzatok nem, vagy nem a megfelelő színvonalon tudnának a lakóik számára nyújtani. Mindezekre tekintettel a társulás tagdíját az idei évben meg kellett emelni. természetesen ez számos kistelepülés költségvetésében gondot okoz(ott). A polgármester hölgyekkel és urakkal egyetértettünk abban, hogy a társulási tanács ülésén a polgármester a testület jóváhagyása nélkül ne döntsön, ezért javaslatot tetszünk a társulási megállapodás módosítására.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a határozati javaslatot támogathatni szíveskedjenek.

Határozati javaslat

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Megállapodás módosítását a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2015. május 1.

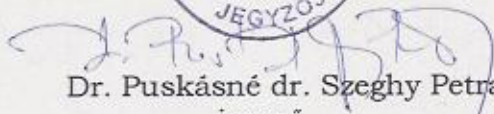
Felelős: Filóné Ferencz Ibolya a szerződés aláírásáért

Végrehajtásért felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző

Határozatról értesül: VÖT (helyben), MÁK (B-204 iratbefogadási kérelemmel),
polgármester

Bonyhád, 2015. április 13.




Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra
jegyző

TÁRSULÁSI MEGÁLLAPODÁS

a Völgysegi Önkormányzatok Társulása létrehozásáról
19. számú módosítása

A társulásban résztvevő települési önkormányzatok az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés k) pontjának, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 87.§-a alapján a résztvevő települési önkormányzatok képviselő-testületei jóváhagyó határozatai szerint önkéntes és szabad elhatározásukból, egyenjogúságuk tiszteletben tartásával, arányos teherviselés mellett, a térség összehangolt fejlesztése érdekében - jogi személyiséggel rendelkező önkormányzati társulás (a továbbiakban: Társulás) társulási megállapodását az alábbiak szerint módosítják:

1.) A Társulási Megállapodás II. Fejezet 9.) pontja helyébe az alábbi pont lép:

9.) A tagönkormányzatok Képviselő-testületei kötelezettséget vállalnak arra, hogy a Társulási megállapodásból, vagy a Társulási Tanács által hozandó és a Társulási Tanács napirendjére tűzendő határozat meghozatala előtt a költségvetési, vagy jelentősebb társadalmi, gazdasági kihatással járó határozataikat meghozzák a Társulási Tanács ülését megelőzően.

2.) A Társulási megállapodás II. Fejezet 14.) (2) alpontjából a polgármesteri hivatal/ szövegrész törlésre kerül.

3.) A III. fejezet feladatellátás 1.) pontjából a „polgármesteri hivatala” szövegrész törlésre kerül.

4) Jelen megállapodással nem érintett pontokat a társulás tagjai hatályukban fenntartják.

5.) Jelen társulási megállapodás módosítást Aparhant Község Önkormányzati Képviselő-testülete/2015.(...) sz., Bábaapáti Község Önkormányzati Képviselő-testülete/2015. (...) sz., Bonyhád Város Önkormányzati Képviselő-testülete .../2015. (IV.16.). sz., Bonyhádvarasd Önkormányzati Képviselő-testülete .../2015. (...) sz., Cikó Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Grábóc Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Györe Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Izmény Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Kakasd Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Kisdorog Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Kismányok Községi Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Kisvejke Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Lengyel Község Önkormányzati Képviselő-testületesz., Mórágyp Községi Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Mőcsény Község Önkormányzati Képviselő-testületesz., Mucsfa Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Nagymányok Város Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Nagyvejke Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Tcvcl Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Váralja Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz., Závod Község Önkormányzati Képviselő-testülete sz. **határozatával fogadta el.**

A jelen társulási megállapodás módosítást a felek, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, saját kezűleg, jóváhagyólag és képviselő-testületeik felhatalmazása alapján írnak alá.

Bonyhád, 2015.....

Bonyhád Város Önkormányzata
Képviseli: Filóné Ferencz Ibolya polgármester

Aparhant Község Önkormányzata
Képviseli: Csóka Attila polgármester

Bátaapáti Község Önkormányzata
Képviseli: Darabos Józsefné polgármester

Bonyhádvarasd Község Önkormányzata
Képviseli: Csibi Zsolt polgármester

Cikó Község Önkormányzata
Képviseli: Haures Csaba polgármester

Grábóc Község Önkormányzata
Képviseli: Takács László polgármester

Györe Község Önkormányzata
Képviseli: Csoma József polgármester

Izmény Község Önkormányzata
Képviseli: Kelemen Ferenc polgármester

Kakasd Község Önkormányzata
Képviseli: Bányai Károly polgármester

Kisdorog Község Önkormányzata
Képviseli: Klein Mihály polgármester

Kismányok Község Önkormányzata
Képviseli: Simon László polgármester

Kisvejte Község Önkormányzata
Képviseli: Höfler József polgármester

Lengyel Község Önkormányzata
Képviseli: Lőrincz Józsefné polgármester

Mórág Község Önkormányzata
Képviseli: Glöckner Henrik polgármester

Mócsény Község Önkormányzata
Képviseli: Krachun Elemér polgármester

Mucsfa Község Önkormányzata
Képviseli: Antal József polgármester

Nagymányok Város Önkormányzata
Képviseli: Karl Béla polgármester

Nagyvejke Község Önkormányzata
Képviseli: Nagy Miklós polgármester

Tevel Község Önkormányzata
Képviseli: Héri Lászlóné polgármester

Váralja Község Önkormányzata
Képviseli: Sziebert Éva polgármester

Závod Község Önkormányzata
Képviseli: László Attila polgármester



Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56

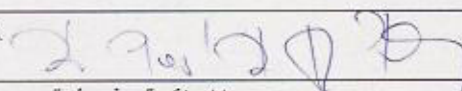
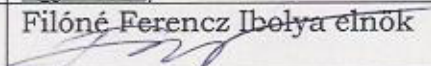
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277

Drótposta: vot7151@gmail.com

Honlap: www.vot.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2015. április 28-i
rendes / rendkívüli ülésére

Tárgy:	Éves ellenőrzési jelentés a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2014. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásáról
Előterjesztő:	Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra jegyző
Előterjesztést készítette:	Stallenberger Márta belső ellenőrzési vezető
Előterjesztés száma:	3
Előzetesen tárgyalja:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen 
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya elnök 

Tisztelt Társulási Tanács!

A Völgységi Többcélú Kistérségi Társulás 2004. június 23-án alakult. A megállapodás II. fejezetének 4. pontja szerint a Társulás által ellátott feladatok egyikként a társult önkormányzatok és intézményeinek belső ellenőrzési feladatait nevesíti. Az önkormányzatok és intézmények belső ellenőrzési feladatainak ellátására 2004. szeptember 1-i hatállyal határozatlan időtartamra a Társulás megállapodást kötött Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatalával. A hivatal a feladat ellátását a 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet alapján és a Társulás által elfogadott éves belső ellenőrzési terv szerint végzi. Évente a feladat ellátásának díja tekintetében kiegészítő megállapodást kötnek. Jelenleg 21 település tagja a Völgységi Önkormányzatok Társulásának.

A belső ellenőrzés szervezésének és végrehajtásának részletes szabályait –a beszámoló időszakában - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet tartalmazza.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) –(6) bekezdésben foglaltak szerint „a jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is. A helyi önkormányzat és költségvetési szervei belső ellenőrzésére vonatkozó részletes szabályokat jogszabály tartalmazza.” Az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés a 370/2011.(XII.31.) kormányrendelet 48.§. bekezdése szerint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével készült.

Összességként elmondható, hogy a megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzés által vizsgált területek és folyamatok rendszerében. Az

ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak olyan alapvető gyenge pontokra, a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Ezek alapján az ellenőrzött területek tevékenysége jónak minősíthető.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2014. évi ellenőrzési tevékenységről szóló beszámolót, az előterjesztés megvitatását követően szíveskedjenek elfogadni.

Határozati javaslat:

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a 2014. évi ellenőrzési tevékenységről szóló beszámolót a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: 2015. május 30.

Felelős: Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
Bonyhád, 2015. április 9.


Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
jegyző

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

2014.

Bonyhád, 2015. február 15.

Vezetői összefoglaló

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal a helyi önkormányzat belső pénzügyi ellenőrzését a külön jogszabályok szerint működtetett belső ellenőrzés útján látja el a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4)–(6) bekezdésben foglaltak szerint. A belső ellenőrzés szervezésének és végrehajtásának részletes szabályait –a beszámoló időszakában - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet tartalmazza.

A 2014. évi belső ellenőrzési munkatervet a belső ellenőrzési vezető a 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 30. §. E) pontjának megfelelően, munkaerőkapacitás-felmérés és kockázatelemzés alapján állította össze, melyet a Képviselő Testület jóváhagyott a 139/2012. (X.30.) határozatával.

A belső ellenőrzési csoportot létszáma változatlanul 2 fő. Évközben a pályakezdő ellenőrt váltotta, egy gyakorlattal rendelkező közgazdász. A személycsere 3 hónapos eltéréssel rendeződött, mely a terv szerinti ellenőrzés befejezését akadályozta.

A revizorok 2014. évi belső ellenőrzési jelentései a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelete (továbbiakban: Bkr.), és a Bonyhád Város Belső Ellenőrzési Kézikönyve alapján készült.

Az ellenőrök az ellenőrzési programfegyelmet betartva, megfelelő megállapításokat tettek, következtetéseket, jogszabályi hivatkozást tartalmazó, a vezetés számára is hasznosítható javaslatokat fogalmaztak meg.

A Belső Ellenőrzési Kézikönyvet 2014. május 26-val, a törvényi változásoknak megfelelően módosítottuk.

Az ellenőrök a jelentésekben a tapasztalt *eredményeket* és *hiányosságokat* értékelték, illetve a folyamatok hatékonyabb, eredményesebb működése érdekében fogalmazták meg javaslataikat.

A 2014. évben tapasztalt hiányosságokról a belső ellenőrzési csoport - Bkr. előírásainak, és a minőségbiztosítási kézikönyvnek megfelelően- nyilvántartást, hibajegyzéket vezet, mely alapján a következő ellenőrzésnél az ellenőrzött számot ad a javított területről. Az elvégzett felülvizsgálatoknál néhány esetben megállapítottuk, hogy az előző szemlénél tapasztalt eltéréseket, az utóellenőrzés időpontjáig nem javították ki. Több esetben intézkedési tervet nem készítettek. Akadt olyan eset is, ahol az elkészített intézkedési terv ellenére a hibás gyakorlat nem változott.

A beszámolási időszak terv szerinti témáinak vizsgálatánál új kérdések merültek fel.

Fegyelmi eljárást és komolyabb szankciót eredményező hiányosságokkal nem találkoztunk.

A költségvetési szervezetek számára továbbra is biztosítani kell az irányító segítséget, ehhez a belső kontrollkörnyezet (vezetők, alkalmazottak belső kontrollhoz való viszonyát) erősítése indokolt. A rendszer kialakításában és működésében nagy szerepe van a vezetőknek.

Tartalomjegyzék

I.	A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján	4
I.1.	Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése	5
I.1.1.	A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése	21
I.1.2.	Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása	21
I.2.	A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása	21
I.2.1.	A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága	22
I.2.2.	A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása	22
I.2.3.	A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők	22
I.2.4.	Az ellenőrzések nyilvántartása	23
I.2.5.	Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok	23
II.	A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján	23

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal a helyi önkormányzat belső pénzügyi ellenőrzését a külön jogszabályok szerint működtetett belső ellenőrzés útján látja el a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) –(6) bekezdésben foglaltak szerint. A belső ellenőrzés szervezésének és végrehajtásának részletes szabályait –a beszámoló időszakában - a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet tartalmazza.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) –(6) bekezdésben foglaltak szerint „a jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is. A helyi önkormányzat és költségvetési szervei belső ellenőrzésére vonatkozó részletes szabályokat jogszabály tartalmazza.”

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal Belső Ellenőrzési Csoportja által a Völgységi Önkormányzatok Társulása önkormányzatai, az önkormányzatok által fenntartott szervezetek, intézmények a Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal, Bonyhád Város Önkormányzata valamint önkormányzati és a hivatal által fenntartott szervezetek, intézmények belső ellenőrzési tevékenységéről készült beszámolója 2014. évre:

A belső ellenőrzési csoport funkcionális függetlensége biztosított a szervezeti hierarchiában, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg. Összeférhetetlenség nem áll fenn.

2014. évben a Belső ellenőrzési kézikönyv iránymutatásai alapján készítettük el a jelentéseket, az alkalmazott nyomtatványokat, minőségbiztosítási munkalapokat, megbízóleveleket. Jelentősebb jogszabályi változás a beszámoló évében nem történt.

A beszámolási időszakban az ellenőrzési feladatokat a Közös Hivatal belső ellenőrzési csoportja látta el. A csoport létszáma átlagosan 2 fő. A tervezett munkanapokat csökkentette a személyi változás miatt kiesett időszak.

A 2014. évi belső ellenőrzési tervben foglalt feladatok nem teljesültek, további terven felüli vizsgálat vagy soron kívüli ellenőrzés nem került végrehajtásra.

Az ellenőrzést követő felmérőlapok átlagos pontszáma magas volt, amely elismert ellenőri feladatellátást igazolt.

Az ellenőrzöttek az ellenőrzés megállapításait teljes mértékben elfogadták, észrevételt egy esetben sem tettek.

A megállapított hibákra intézkedési terv nem minden esetben készült.

1.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal ellenőrzési csoportja az elmúlt évben a stratégiai terv előírásai alapján, továbbá a kockázati tényezők számbavételével felállított prioritások segítségével a rendelkezésre álló kapacitás figyelembe vételével határozta meg az ellenőrzési feladatokat.

2014. évben végzett belső ellenőrzésnél a hiányosságokat átlagos és csekély jelentőségűnek minősítettük, melyek nem hátráltatták az ellenőrzött intézmények, szervezetek, szervezeti egységek működését.

A Belső ellenőrzési csoport a Völgységi Önkormányzatok Társulásának Munkaszervezetével kötött megállapodás alapján további 20 önkormányzatnál és intézményeinél végzett ellenőrzést és tanácsadást a beszámolási időszakban.

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal Belső ellenőrzési csoportja által ellenőrzött szervezetek:

Aparhant	<ul style="list-style-type: none">– Aparhant Község Önkormányzata– Aparhanti Közös Önkormányzati Hivatal– Aparhanti Általános Művelődési Központ– Aparhant Vízmű
Bátaapáti	<ul style="list-style-type: none">– Bátaapáti Község Önkormányzata– Bátaapáti Közös Önkormányzati Hivatal– Bátaapáti Óvoda– Társadalmi Ellenőrző és Tájékoztató Társulás– Apáti-Ker Kft.
Bonyhádvarasd	<ul style="list-style-type: none">– Bonyhádvarasd Községi Önkormányzat– Napközi otthonos Óvoda Bonyhádvarasd– Német Önkormányzat Bonyhádvarasd
Bonyhádvarasd	<ul style="list-style-type: none">– Cikó Község Önkormányzata– Cikói Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsöde– Német Nemzetiségi Önkormányzat
Grábóc	<ul style="list-style-type: none">– Grábóc Község Önkormányzata
Györe	<ul style="list-style-type: none">– Györe Község Önkormányzata– Győrei Általános Művelődési Központ
Izmény	<ul style="list-style-type: none">– Izmény Község Önkormányzata
Kakasd	<ul style="list-style-type: none">– Kakasd Község Önkormányzata– Kakasdi Bezerédj Amália óvoda– Kakasdi Német Nemzetiségi Önkormányzat– Kisdorog Község Önkormányzata

Kisdorog	– Német Nemzetiségi Önkormányzat
Kismányok	– Kismányok Község Önkormányzata
Kisvejke	– Kisvejke Község Önkormányzata – Német Nemzetiségi Önkormányzat – Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Lengyel	– Lengyel Község Önkormányzata – Német Nemzetiségi Önkormányzat
Mórág	– Mórág Község Önkormányzata – Mórági Óvoda és Egységes Óvoda-bölcsőde – Német Nemzetiségi Önkormányzat – Roma Nemzetiségi Önkormányzat
Mőcsény	– Mőcsény Község Önkormányzata
Mucsfa	– Mucsfa Község Önkormányzata
Nagymányok	– Nagymányok Város Önkormányzata – Nagymányoki Polgármesteri Hivatal – Nagymányoki Közművelődési Központ – Nagymányoki Pitypang Óvoda – Nagymányoki Roma Nemzetiségi Önkormányzat – Nagymányoki Német Nemzetiségi Önkormányzat
Nagyvejke	– Nagyvejke Község Önkormányzata
Tevel	– Tevel Község Önkormányzat – Teveli Közös Önkormányzati Hivatal – Árvácska Családok Átmeneti Otthona – Árvácska ÁCsO Intézményfenntartó Társulása – Tevel-Závod-Lengyel Óvodafenntartó Társulás – Teveli Szivárvány Óvodák és Bölcsőde – Teveli Roma Nemzetiségi Önkormányzat – Teveli Német Nemzetiségi Önkormányzat
Váralja	– Váralja Község Önkormányzata – Német Nemzetiségi Önkormányzat – "Őszikék" Szociális Intézmény
Závod	– Závod Község Önkormányzata – Závodi Német Nemzetiségi Önkormányzat

Bonyhád

- Bonyhád Város Önkormányzata
- Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal
- Bonyhádi Német Önkormányzat
- Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat
- Solymár Imre Városi Könyvtár
- Bonyhádi Szociális Alapszolgáltatási Központként Működő Gondozási Központ
- Bonyhádi Varázskapu Bölcsőde és Óvoda
- Vörösmarty Mihály Művelődési Központ
- Völgységi Múzeum
- Civil szervezetek (4 db)
- Völgységi Önkormányzatok Társulása Munkaszervezet
- Bonyhád Városi Önkormányzat Gazdasági Ellátó Szervezet

Az intézkedések nyomon követése érdekében a belső ellenőrzési vezető a Bkr. 47. §. (1). pontja szerint éves bontásban nyilvántartást vezet, amellyel a belső ellenőrzési jelentésekben tett megállapításokat, javaslatokat, a vonatkozó intézkedési terveket és azok végrehajtását nyomon követi.

Az intézmény vezetése és a belső ellenőrzés számára fontos, hogy bizonyosságot szerezzen az elfogadott intézkedések végrehajtásáról, továbbá meggyőződni arról, hogy a végrehajtott intézkedésekkel a megállapított kockázat ténylegesen megszűnt-e, vagy a kockázati tőrészhatár alá csökkent.

A belső ellenőrök 2014. évben is minden ellenőrzésüket utóellenőrzéssel kezdték. Megállapították, hogy az elkészített intézkedési tervben foglaltaknak eleget tettek-e, de több szervezetnél az intézkedési terv elkészítése is elmaradt.

A kötelezettségvállalás, utalványozás, szakmai teljesítés igazolás, érvényesítés, pénzügyi ellenjegyzés szabályozásának és az azzal kapcsolatos feladatok ellenőrzése

2014. év folyamán az előző gazdasági évre vonatkozóan vizsgáltuk a megváltozott kötelezettségvállalás, utalványozás, teljesítés igazolás, érvényesítés, pénzügyi ellenjegyzés szabályozása és az azzal kapcsolatos gazdálkodási folyamatokat.

Vizsgáltuk, hogy a „Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés, teljesítés igazolás rendjének szabályzata” megfelelően aktualizált-e, a szabályzatban szerepel-e az aláírásra jogosultak aláírás mintája.

Jellemzően a törvény által felhatalmazott személyek részére az aláírás mintát nem rögzítették a szabályzathoz.

A megváltozott jogszabályok rendelkeztek az aláírásra jogosultak végzettségéről. E területen néhány esetben tapasztaltunk szabálytalanságot. A kötelezettségvállalás dokumentumain vizsgáltuk, hogy (kinevezések, szerződések, utalványrendeletek, stb.) megvalósulnak-e a törvényben, valamint a belső szabályzatokban előírtak. E területen eltérést nem tapasztaltunk.

Az utalványrendeleten az arra jogosultak jellemzően aláírták a banki és pénztári pénzmozgások utalványrendeleteit, a kötelezettségvállalások nyilvántartását vezették, mely nyilvántartás alapján megállapítható a kötelezettségvállalás 2013. évi összege. A nyilvántartás biztosította, hogy a kötelezettségvállalás és utalványozás csak a jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig teljesülhessen.

Megállapítottuk, hogy a gazdálkodási jogkört gyakorlók betartották az összeférhetlenségi követelményeket.

Az ellenőrzés kockázat elemzés szempontjából az ellenőrzött területet jónak minősíti.

A munkavállalók kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások ellenőrzése

Másik kiemelt revízió alá vont célterület a munkavállalók kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások voltak.

Ellenőriztük, hogy a kiküldetéssel, kirendeléssel kapcsolatban az elszámolások során alkalmazott alapszabályok és üzemanyagárak megfelelőek-e.

Jellemzően a kifizetés végző kollégák a kiküldetési rendelvevényen szereplő gépjármű tulajdonosát, lökettérfogatát és a használt üzemanyag fajtáját nem vizsgálták. Ennek ellenére a kirendelt dolgozók az elszámolásokat helyesen állapították meg minden esetben.

A kiküldetési rendelvevények adattartalma megfelelt a jogszabályi előírásoknak. Néhány esetben a dolgozók nem nyilatkoztak, hogy a gépjármű saját tulajdonukat képezik-e.

Az ellenőrzés kockázat elemzés szempontjából az ellenőrzött területet jónak minősíti.

A hivatali tulajdonú gépjárművek üzemanyag elszámolásának ellenőrzése

Az előző évben e területet olyan szervezeteknél ellenőriztük jellemzően, ahol falubuszok beszerzése történt néhány évvel ezelőtt.

Megállapítottuk, a legtöbb esetben, hogy az üzemanyag felhasználás ellenőrzése nem történt meg évek óta. Ennek ellenére 2014. éves viszonylatban a felhasználások normán belüli értéket mutattak minden esetben.

Az ellenőrzés kockázat elemzés szempontjából az ellenőrzött területet jónak minősíti.

Társadalmi szervezetek ellenőrzése:

A 2011. CXCV. törvény 53. §. (1) bekezdés előírja, hogy az államháztartás alrendszereiből továbbá az EU forrásokból finanszírozott vagy támogatott szervezetek, illetve magánszemélyek számára számadási kötelezettséget kell előírni a részükre céljelleggel – nem szociális ellátásként – juttatott összegek rendeltetésszerű felhasználásáról. A finanszírozó köteles ellenőrizni a felhasználást és a számadást.

Ellenőrzött egyesületek a beszámoló évében:

- Mozgássérültek Bonyhádi Egyesülete
- Könyv-Kultúra Közhasznú Egyesület
- Bonyhád-Börzsöny Sportegyesület
- Bonyhádi Röplabda és Szabadidő Club

Célunk az volt, hogy Bonyhád Város Önkormányzata által a társadalmi szervezeteknek nyújtott támogatások folyósításának és azok elszámoltatási rendjét ellenőrizzük az alapítványoknál, egyesületeknél.

A ellenőrzés során megállapítottuk, hogy 2013. évben a finanszírozó által biztosított támogatás a 32/2013. (III. 28.) és 33/2013. (III. 28.) számú határozatban megjelöltek szerint használták fel az összegeket.

A két sport célú és két egyéb szervezet támogatását vizsgáltuk, hogy a költségvetési előirányzatból működési célú átadott pénzeszközt a számvitel szabályoknak megfelelően és a kitűzött céljainak figyelembevételével használták-e fel. A vizsgált időszakban az egyesületekkel megállapodás készült.

Az egyesületek által az ellenőrzés rendelkezésére bocsátott főkönyv illetve naplófőkönyv és a naplófőkönyvben szereplő számadatokat alátámasztó kiadási, bevételi pénztárbizonylatok, valamint a gazdasági műveletek alapbizonylatainak tételes ellenőrzése során megállapítottuk, hogy az önkormányzat által átadott működési célú pénzeszközt az egyesületek a támogatás igénylésekor rögzített célok megvalósítására fordították.

Az ellenőrzés kockázat elemzés szempontjából e területet jónak minősíti.

Az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatok ellenőrzése

Az önkormányzatoknál a 2014. január 1-jétől kötelezően bevezetett **új államháztartási számviteli rendeletek** komoly kihívást jelentettek a tisztségviselőknek.

Az új könyvvézetési kötelezettségre történő hibátlan áttérést több kiegészítő részfeladat előzte meg. A rendező mérleg elkészítését megelőzően meg kell vizsgálni az esetleges selejtezés lehetőségét, melynek lehetséges utolsó napja 2013. december 30-a lehetett.

Azonosítani kellett minden függő, átfutó kiadásokat vagy bevételeket. A rendező mérleg elkészítéséhez 2013. december 31-ei mérlegfordulónappal teljes körűen fel kellett **leltározni** valamennyi eszközt és forrást, valamint a kötelezettségvállalásokat.

A mennyiségben és értékben nyilvántartott eszközöket tényleges mennyiségi felvétellel, az egyeztetéssel leltározandó eszközöket és forrásokat, valamint a kötelezettségvállalásokat az azok meglétét igazoló dokumentumokkal egyeztetve és alátámasztva kellett leltározni.

A vizsgált önkormányzatok, szervezetek jelentős részénél a tényleges leltározás elmaradt, illetve felszínes volt. De akadt olyan hivatal is ahol a mérleg tételek értéke és az eszközök értéke nem volt szinkronban. Mivel a mérlegátfordítás alapja egy hibátlan mérleg a fentiek elmaradását követően az új mérleg megalapozottsága nem volt biztosított.

A 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet szabályozza a 2014. évi változással kapcsolatos rendező, technikai tételeket. Az elkészített 2013. évi költségvetési beszámoló könyvviteli mérlegét kell átrendeznie az államháztartás szervezetének 2014. március 31-ig, az Áhsz. 5. melléklete szerinti mérleg tagolás és tartalom szerint, majd ennek alapján kell elkészíteni a kéthasábos rendező mérleg az Átr. 1. mellékletében lévő formában, forintban és ezer forintban.

A VÖT önkormányzatainál jellemzően alkalmazott EPER szoftver a helyesen könyvelt 2013. év után automatikusan eleget tett a törvényi követelés nagy részének. Az új szoftver alkalmazásával az új jogszabály által előírt átfordítás általános műveleteit elvégezte, a speciális tételeket kivéve.

A Nemzeti vagyon induláskori értékét, az Egyéb eszközök induláskori értéke és változásait, és a Felhalmozott eredmény értékét külön számítással a szoftver alap esetben helyesen megállapította.

Az esetleg tévesen megállapított értéket az ellenőrzést követően az önkormányzatok javították.

Az ellenőrzés kockázat elemzés szempontjából e területet jónak minősíti.

2015. évre áthúzódó ellenőrzések:

A belső ellenőrzési csoport 2015. évben (a belső ellenőrzési tervtől eltérően) január, február hónapban ellenőrizte az alábbi szervezeteket.

- Bonyhád Város Önkormányzata
- Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal
- Bonyhádi Szociális Alapszolgáltatási Központként Működő Gondozási Központ
- Bonyhádi Varázskapu Bölcsőde és Óvoda

A vizsgálatról a jelentés elkészült, beszámolója a 2015. év ellenőrzési jelentésében fog szerepelni.

2014.évre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Tárgy	Cél	Vizsgált időszak	Módszer
<p>Bonyhádi Német Önkormányzat</p> <p><u>Tárgy:</u> a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31.</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>
<p>Bonyhád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata</p> <p><u>Tárgy:</u> a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31.</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>
<p>Solymár Imre Városi Könyvtár</p> <p><u>Tárgy:</u> a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata. - A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31.</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>
<p>Völgysegi Önkormányzatok Társulása Munkaszervezet</p> <p><u>Tárgy:</u> a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése,</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31.</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>
<p>Vörösmarty Mihály Művelődési Központ</p> <p><u>Tárgy:</u> a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata. - A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31.</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>

<i>Tárgy</i>	<i>Cél</i>	<i>Vizsgált időszak</i>	<i>Módszer</i>
<p>Völgységi Múzeum</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata. -A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31.</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>
<p>Gazdasági Ellátó Szervezet</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata. -A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31.</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>
<p>Civil szervezeteknek nyújtott támogatások ellenőrzése</p> <p>Tárgy: az önkormányzattól elnyert pályázati pénzeszközök elszámolásának ellenőrzése, a pályázati feltételeknek és a megkötött szerződések szerint 4 szervezetnél</p>	<p>Az elszámolás alapját képező szerződések, számlák nyilvántartások tételes vizsgálata.</p>	<p>2013.január 01.- 2013. december 31.</p>	<p>Tételes ellenőrzés Interjú 4 vizsgált szervezetnél</p>
<p>Aparhant Község Önkormányzat és szervezetei (3 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata. - A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése. - Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója. - A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>

Tárgy	Cél	Vizgált időszak	Módszer
<p>Bátaapáti Község Önkormányzat és szervezetei (4 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>
<p>Bonyhádvarasd Község Önkormányzat és szervezetei (2 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>
<p>Cikó Község Önkormányzat és szervezetei (2 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>

Tárgy	Cél	Vizsgált időszak	Módszer
<p>Grábóc Község Önkormányzat</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>
<p>Győre Község Önkormányzat és szervezete (1 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>
<p>Izmény Község Önkormányzat</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>
<p>Kakasd Község Önkormányzat és szervezetei (2 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	<p>2013.január 01.- 2014. március 31</p>	<p>Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése</p>

Tárgy	Cél	Vizsgált időszak	Módszer
<p>Kisdorog Község Önkormányzat és szervezete (1 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése
<p>Kismányok Község Önkormányzat</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése
<p>Kisvejteke Község Önkormányzat és szervezetei (2 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése

Tárgy	Cél	Vizsgált időszak	Módszer
<p>Lengyel Község Önkormányzat és szervezete (1 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése
<p>Mórágy Község Önkormányzat és szervezetei (3 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése
<p>Mócsény Község Önkormányzat</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése

Tárgy	Cél	Vizsgált időszak	Módszer
<p>Mucsfa Község Önkormányzat</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabály-szerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése
<p>Nagymányok Város Önkormányzat és szervezetei (5 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Pénzügyi egyensúly ellenőrzése</p> <p>Egyéb bevétel vizsgálata</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabály-szerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p> <p>- A pénzügyi egyensúlyi helyzetet befolyásoló döntésekkel kapcsolatos feltárt kockázati tényezők dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>- az intézmény egyéb bevételeinek vizsgálata és az ahhoz kapcsolódó számviteli bizonylatok ellenőrzése</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése
<p>Nagyvejke Község Önkormányzat</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabály-szerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése

Tárgy	Cél	Vizsgált időszak	Módszer
<p>Tevel Község Önkormányzat és szervezetei (7 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése
<p>Váralja Község Önkormányzat és szervezetei (2 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése
<p>Závod Község Önkormányzat és szervezete (1 szervezet)</p> <p>Tárgy: a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése

Tárgy	Cél	Vizsgált időszak	Módszer
Áthúzódó ellenőrzések			
<p>Bonyhádi Varázskapu Bölcsőde és Óvoda</p> <p><u>Tárgy:</u> a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>-A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>-A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31.	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése
<p>Gondozási Központ</p> <p><u>Tárgy:</u> a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Kiküldetések elszámolásának vizsgálata</p> <p>Hivatali gépjárművek üzemanyag elsz.</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>- A munkavállaló kiküldetésével és kirendelésével kapcsolatos elszámolások szabályszerűségének ellenőrzése.</p> <p>- Hivatali gépjárművek üzemanyag elszámolásának revíziója.</p> <p>- A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31.	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése
<p>Bonyhád Város Önkormányzata</p> <p><u>Tárgy:</u> a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Mérlegátfordítás ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p> <p>-A 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítás szabályszerűségének vizsgálata</p>	2013.január 01.- 2014. március 31.	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése
<p>Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal</p> <p><u>Tárgy:</u> a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, szabályszerűsége és dokumentáltságának ellenőrzése</p> <p>Utóellenőrzés</p>	<p>-Kötelezettségvállalás, utalványozás, pénzügyi ellenjegyzés, érvényesítés szabályozottságának és aktualizálásának ellenőrzése. Továbbá a kapcsolódó dokumentumok (az aláírásra jogosultak aláírás mintája; az aláírásra jogosultak előírás szerinti végzettsége) vizsgálata.</p>	2013.január 01.- 2014. március 31.	Gazdálkodási folyamatok elemzése, értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, ellenőrzése

- 1.1.1. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása.
2014. évben végzett ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt vagy mulasztást nem tapasztaltunk.

1.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A beszámoló időszakában a belső ellenőrzési csoport 2 köztisztviselői státusszal rendelkezett, amelyből:

1 fő belső ellenőrzési vezető

1 fő belső ellenőr volt.

A beszámolási időszakban érvényben levő jogszabályok alapján a belső ellenőrök képzettségi szintje megfelelő.

A jelenleg hatályos Államháztartási törvény, a 2011. évi CXCV. törvény 70. §. (4)-(5) pontjában meghatározott engedéllyel rendelkező belső ellenőrök törvényben előírt főiskolai végzettséggel rendelkeznek.

Mindkét dolgozó rendelkezik mérlegképes könyvelői végzettséggel és közigazgatási szakvizsgával.

1.2.1. A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

2014. évben a terv két fő belső ellenőri létszámnak megfelelően készült. Mivel az emberi erőforrás átlagában változás állt be, a feladatok ellátásához szükséges kapacitással a belső ellenőrzési csoport nem rendelkezett. A tervezett feladatot nem láttuk el maradéktalanul.

Az Áht. 70. §. (4) bekezdése szerint „ a költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenység folytatásához az államháztartásért felelős miniszter engedélye szükséges”. A belső ellenőrök e kötelezettségüknek eleget tettek.

Az ellenőrök alábbi előadásokon vettek részt:

Január hónapban 2 fő a Saldo szervezésében (4 napos) és a MÁK szervezésében (1 napos) továbbképzésen vett részt. A továbbképzés témája az új államháztartási számviteli és az ezt nyitó 36/2013.(IX.18.) NGM rendelet szerinti mérlegátfordítással kapcsolatos teendők.

Június hónapban a Belső Ellenőrök Egyesülete szervezésében Az új Ptk és a számvitel kapcsolata című előadáson vett részt 1 fő.

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

A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlensége biztosított, a szervezeti hierarchiában a törvényi előírásoknak megfelelő helyen szerepel. Összeférhetlenség nem áll fenn. A csoport nem vett részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

1.2.3. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A munkavégzéshez szükséges tárgyi feltételek biztosítottak, a belső ellenőrök a hivatal épületében önálló irodával rendelkeznek. A tárgyi feltételek teljes körűek, (irattárolásra alkalmas szekrények, fénymásoló) az informatikai eszközök egyénenként kerültek beszerzésre. Telefon, számítógép rendelkezésre áll, a jogszabályi változások követését on-line jogtár biztosítja. Az ellenőrzések nagy részét hivatalon kívül végzik, munkájukat a laptop megkönnyíti, így a helyszíni ellenőrzések idején is az on-line jogtárhoz tudnak kapcsolódni. A belső ellenőrzési feladatok ellátásához elengedhetetlen követelmény az ellenőrzött költségvetési szervek vezetőivel, valamint a gazdálkodási feladatokat ellátó dolgozókkal a jó kapcsolat kialakítása illetve tartása. Egymás munkáját segítik, adatokat szolgáltatnak egymásnak, vitatott ügyeket megbeszélnek.

Összes vizsgálatot a csoport tagjai végezték.

Külső erőforrás igénybevételére nem került sor. A külső erőforrás bevonása magas költségvonzattal jár és több esetben a helyi ismeretek hiánya miatt kevésbé hatékony.

A szakmai ismeretek folyamatos bővítésével, a magas szakmai színvonalú képesítések szerzésével kívánjuk mindezt a jövőben is elérni.

1.2.4. Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzésről szóló kormányrendelet 32. § (1-2) pontja és 50. §- a szerint a költségvetési szerv belső ellenőrzési vezetője köteles nyilvántartást vezetni az elvégzett belső ellenőrzésekről és gondoskodni az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről.

A polgármesteri hivatal belső ellenőrzési csoport vezetője az elvégzett belső ellenőri tevékenységről nyilvántartást vezet, mely dokumentumokat 10 évig őrzik.

1.2.5. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az elvégzett ellenőrzéseink során arra törekszünk, hogy megállapításainkkal, elemzéseinkkel, értékeléseinkkel a költségvetési szerv vezetője számára segítséget nyújtsunk a költségvetési szerv eredményességének növelése, az ellenőrzési rendszerek javítása és továbbfejlesztése érdekében, ajánlásokat és javaslatokat fogalmazzunk meg a hiányosságok megszüntetése és kiküszöbölése érdekében.

2. **A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján**

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelésére és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy a költségvetési szerv megvalósítsa a fő céljait, azaz a működése és gazdálkodása során a tevékenységeit szabályszerűen hajtsa végre, teljesítse az elszámolási kötelezettségeket, és megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől (károktól) és a nem rendeltetésszerű használattól.

Ezeket a célokat a belső kontrollrendszer öt elemén keresztül valósítja meg (kontrollkörnyezet, kockázatkezelés, kontrolltevékenységek, információ és kommunikáció, monitoring).

A belső kontrollrendszer keretén belül működő belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés a szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet-irányítási, belső kontroll és ellenőrzési eljárásainak hatékonyságát.



Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56

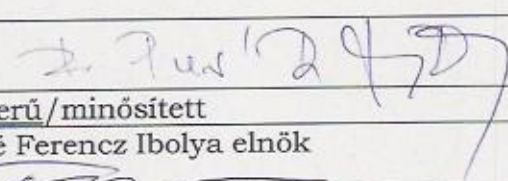
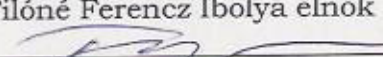
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277

Drótposta: vot7151@gmail.com

Honlap: www.vot.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2015. április 28-i
rendes / rendkívüli ülésére

Tárgy:	A 2015. évi Társulási közművelődési pályázat keretének felosztása
Előterjesztő:	Filóné Ferencz Ibolya elnök
Előterjesztést készítette:	Szarvas Irén
Előterjesztés száma:	4
Előzetesen tárgyalja:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen 
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű</u> / minősített
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya elnök 

Tisztelt Társulási Tanács!

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a 6/2015. (II. 06.) sz. határozatában elkülönített 2. 000 ezer forint „Társulási közművelődési pályázat” címén az idei évi költségvetésében biztosította, a pályázati kiírást a mellékleteivel elfogadta.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy az idei évi pályázati keret felosztását az előterjesztés megvitatását követően szíveskedjen elfogadni.

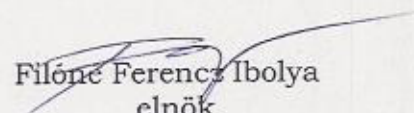
Határozati javaslat:

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a 2015. évi Társulási közművelődési pályázat keretfelosztását a határozat 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya

Bonyhád, 2015. április 13.


Filóné Ferencz Ibolya
elnök

TÁRSULÁSI KÖZMŰVELŐDÉSI PÁLYÁZAT - 2015

Ssz.	A pályázó neve	Igényelt tám.	Javasolt	A program időpontja	Elszámolási határidő	A program megnevezése
Aparhant: 2 db						
1.	Aparhant Sportegyesület	100.000 Ft	50.000 Ft	2015.05.23	2015.06.23	Sportnap
2.	Aparhanti Önkéntes Tűzoltó Egyesület	100.000 Ft	50.000 Ft	2015.05.30	2015.06.30	Családi nap
	Összesen:	200.000 Ft	100.000 Ft			
Bátaapáti: 1 db						
3.	Bátaapáti Jóbarát Egyesület	100.000 Ft	100.000 Ft	2014.05.16	2015.06.16	Gasztronómiai est
	Összesen:	100.000 Ft	100.000 Ft			
Bonyhád: 6 db						
4.	Könyv-Kultúra Közhasznú Egyesület	100.000 Ft	100.000 Ft	2015.06.12-14.	2015.07.14	XV. Völgységi Könyvfesztivál
5.	Bukovinai Székelyek Országos Szövetsége	100.000 Ft	100.000 Ft	2015.05.30	2015.06.30	Szakmai konferencia
6.	Völgységi Tájkutató Alapítvány	100.000 Ft	50.000 Ft	2015.07.13-17.	2015.08.17	"Kulcsos" nyári tábor
7.	Német Nemzetiségi Kulturális Egyesület	100.000 Ft	70.000 Ft	2015.09.26	2015.10.26	35 éves évfordulót ünnepel az egyesület
8.	VM Al "Gyermekekért" Alapítvány	100.000 Ft	0 Ft	2015.05.15	2015.06.16	VMAl névadásának 60. évfordulója
9.	Völgység Néptánc Egyesület	100.000 Ft	50.000 Ft	2015.09.19	2015.10.19	Táncvárosi rendezvény
	Összesen:	600.000 Ft	370.000 Ft			
Cikó: 2 db						
11.	Cikói Székely-Német Hagyom. Egyesület	80.000 Ft	50.000 Ft	2015.05.19	2015.06.19	Körutalálkozó
12.	Cikói Tehetséges Al Tanulók Támogatásáért Al.	100.000 Ft	50.000 Ft	2015.06.16-19.	2015.07.20	Német nemzetiségi napközis tábor
	Összesen:	180.000 Ft	100.000 Ft			
Grábóc: 1 db						
13.	Grábócért Egyesület	100.000 Ft	100.000 Ft	2015.05.30	2015.06.30	Grábóci gyermeknap
	Összesen:	100.000 Ft	100.000 Ft			

TÁRSULÁSI KÖZMŰVELŐDÉSI PÁLYÁZAT - 2015

Ssz.	A pályázó neve	Igényelt tám.	Javasolt	A program időpontja	Elkészítési határidő	A program megnevezése
Győre: 1 db						
14.	Győrei Polgárőr Egyesület	100.000 Ft	100.000 Ft	2015.10.2-3.	2015.11.03	Győrei Hajdina Fesztivál és Falunap
	Összesen:	100.000 Ft	100.000 Ft			
Izmény: 1 db						
15.	Együtt Izményért Egyesület	100.000 Ft	100.000 Ft	2015.09.26	2015.10.26	Izményi Szüreti Felvonulás
	Összesen:	100.000 Ft	100.000 Ft			
Kakasd: 2 db						
16.	Sebestyén Ádám Székely Társulat	100.000 Ft	50.000 Ft	2015.05.16-17.	2015.06.17	Sebestyén Ferenc Bukovinai Székely Néptánccsere
17.	Kakasdi Nyugdíjasok Egyesülete	100.000 Ft	50.000 Ft	2015.08.29	2015.09.29	Gasztronómiai est
	Összesen:	200.000 Ft	100.000 Ft			
Kismányok: 2 db						
18.	Kismányoki Polgárőr Egyesület	100.000 Ft	30.000 Ft	2015.07.17-18. és 08.22	2015.09.22	Rendezvények biztosítása
19.	Kismányokért Közhazsnú és Kult. Egyesület	100.000 Ft	70.000 Ft	2015.07.17-18.	2015.08.18	Kismányoki falunapok
	Összesen:	200.000 Ft	100.000 Ft			
Kisdorog: 4						
20.	Kisdorogért Egyesület	100.000 Ft	60.000 Ft	2015.08.09	2015.09.09	Szent Lőrinc napi fűvós koncert
21.	Kisdorogi Székely Hagyományőrző Egyesület	100.000 Ft	0 Ft	2015.09.12	2015.10.12	Szűreti felvonulás - Folklor műsor - 1 soros pályázat
22.	Kisdorogi Gyermekért Alapítvány	100.000 Ft	0 Ft	2015.05.01	2015.06.01	Gyermeknap-Majális - 2 soros pályázat
23.	Kisdorogi Német Hagyományőrző Egyesület	100.000 Ft	40.000 Ft	2015.06.06	2015.06.08	"Nudein Tag" (Tanévzáró-nyárnyitó)
	Összesen:	400.000 Ft	100.000 Ft			
Kisvejte: 1 db						
24.	Kisvejteki Munkanélküliekért Kh. Egy.	100.000 Ft	100.000 Ft	2015.07.25	2015.08.25	Kajszis Fesztivál
	Összesen:	100.000 Ft	100.000 Ft			

TÁRSULÁSI KÖZMŰVELŐDÉSI PÁLYÁZAT - 2015

Ssz.	A pályázó neve	Igényelt tám.	Javasolt	A program időpontja	Bizásmólast határidő	A program megnevezése
Lengyel: 3 db						
25.	Lengyel Jövőjéért Egyesület	100.000 Ft	70.000 Ft	2015.07.20-24	2015.08.24	Nyári kézműves foglalkoztató tábor
26.	Lengyel Nyugdíjasok Egyesülete	40.000 Ft	0 Ft	2015.05.15	2015.06.15	Tavaszköszöntő nap
27.	Lengyel Óvodai és Néprajzi Gyűjt-ért Alapít.	35.000 Ft	30.000 Ft	2015.07.04	2015.08.04	35 éves az alapítvány- Hagyományörző nap
	Összesen:	175.000 Ft	100.000 Ft			
Mórágy: 1 db						
28.	Mórágyi Német Nemzetiségi Néptáncgyűttes	100.000 Ft	100.000 Ft	2015.08.01	2015.09.01	Mórágyi Gránit Fesztivál
	Összesen:	100.000 Ft	100.000 Ft			
Mócsény: 2 db						
29.	Mócsényért Egyesület	100.000 Ft	50.000 Ft	2015.08.22	2015.09.22	Mócsényi falunap
30.	Mócsényi Nyugdíjas Egyesület	100.000 Ft	50.000 Ft	2015.05.30	2015.06.30	Gyermeknap
	Összesen:	200.000 Ft	100.000 Ft			
Tevel: 2 db						
31.	Teveli Székely Kör	100.000 Ft	30.000 Ft	2015.06.07	2015.07.07	Emléknap a letelepedés 70. évfordulójára
32.	Tevel Községért Alapítvány	100.000 Ft	100.000 Ft	2015.08.29	2015.09.29	"Galuska" Fesztivál
	Összesen:	200.000 Ft	130.000 Ft			
Váralja: 1 db						
33.	Váraljai Hagyományörző Egyesület	100.000 Ft	100.000 Ft	2015.06.20	2015.07.20	XI. Kuglóffesztivál
	Összesen:	100.000 Ft	100.000 Ft			
Závodi: 1 db						
34.	Várad Antal Értékművelő Egyesület	100.000 Ft	100.000 Ft	2015.09.12	2015.10.12	Závodi "Forgó" Fesztivál
	Összesen:	100.000 Ft	100.000 Ft			

2015-ben 17 településről 33 db pályázat érkezett be összesen: 3.155 eFt igényelt támogatással

TÁRSULÁSI KÖZMŰVELŐDÉSI PÁLYÁZAT - 2015

2014-ben 16 településről 34 pályázat érkezett be összesen 3.280 eFt igényelt pályázati támogatással

2013-ban 17 településről 29 pályázat érkezett összesen 2. 800 e Ft igényelt pályázati támogatással

2012-ben 18 településről 34 pályázat érkezett 3. 290 e Ft támogatásra, ebből 6 pályázat volt eredménytelen



Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56

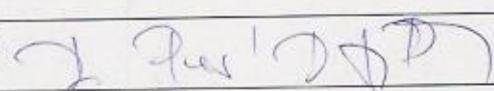
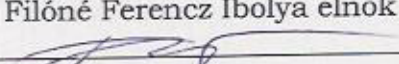
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277

Drótposta: vot7151@gmail.com

Honlap: www.vot.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2015. április 28-i
rendes / rendkívüli ülésére

Tárgy:	A Völgységi Értéktár Bizottság tagjainak megválasztása
Előterjesztő:	Filóné Ferencz Ibolya elnök
Előterjesztést készítette:	Szarvas Irén
Előterjesztés száma:	5
Előzetesen tárgyalja:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen 
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya elnök 

Tisztelt Társulási Tanács!

A magyar nemzeti értékekről és hungarikumokról szóló 2012. évi XXX. törvény 3. § (4) bekezdése alapján több szomszédos települési önkormányzat közös települési értéktár bizottságot hozhat létre, amely a törvény végrehajtására kiadott jogszabályban meghatározottak szerint szervezi a településeken fellelhető nemzeti értékek azonosítását, létrehozza a nemzeti értékek adatait tartalmazó tájegységi gyűjteményt, és megküldi azt a megyei értéktárba. A Társulás ennek megvalósítására 2015. február 6-án a 10/2015. (II. 06.) határozatban nyilvánította ki a Völgységi Értéktár (VÉB) létrehozatalát, elfogadta a VÉB SZMSZ-ét is és felkérte a tagönkormányzatokat, hogy határozatukkal csatlakozzanak a VÉB létrehozatalához.

A magyar nemzeti értékek és a hungarikumok gondozásáról szóló 114/2013. (IV.16.) Korm. rendelet

3. § (1) bekezdése alapján az értéktár bizottság:

- legalább három tagból áll;
- munkájába bevonja a helyi, illetve megyei közművelődési feladatellátás országos módszertani intézményét, továbbá értékek gyűjtésével, megőrzésével, hasznosításával foglalkozó országos és területi illetékességű szakmai és civil szervezeteket;
- félévente, legkésőbb a félévet követő hónap utolsó napjáig beszámol tevékenységéről a helyi önkormányzat képviselő-testületének.

3. § (2) bekezdése szerint az értéktár bizottság működéséhez és feladatainak ellátásához szükséges pénzügyi, tárgyi és ügyviteli feltételeket a helyi önkormányzat - az általa jóváhagyott éves munka- és pénzügyi tervre figyelemmel - maga biztosítja.

Kérem, a Tisztelt Társulási Tanácsot tegyen javaslatot a három tag személyére és határozatban jelölje meg a bizottságot alkotó három személyt.

Határozati javaslat:

A Völgységi Önkormányzatok Társulása a 114/2013. (IV.16.) a magyar értékek és a hungarikumok gondozásáról szóló kormányrendelet alapján a Völgységi Értéktár Bizottság tagjainak az alábbi személyeket választja meg:

1)

2)

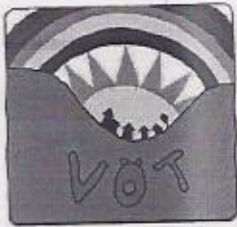
3)

Határidő: 2015. június 1.

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

Bonyhád, 2015. április 20.

Filóné Ferencz Ibolya
elnök



Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56

☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277

Drótposta: vot7151@gmail.com

Honlap: www.vot.hu

ELŐTERJESZTÉS

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2015. április 28-i
rendes / rendkívüli ülésére

Tárgy:	A Társulási rendezvénysátor üzemeltetési szabályzatának módosítása
Előterjesztő:	Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
Előterjesztést készítette:	Szarvas Irén
Előterjesztés száma:	6
Előzetesen tárgyalja:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű / minősített
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya elnök

Tisztelt Társulási Tanács!

A Társulás tulajdonában álló, 2011-ben megvásárolt rendezvénysátor üzemeltetési szabályzatának módosítása szükséges, mivel 2015. január 1-jétől a bérlet és a szállításra /állításra/bontásra vonatkozó egyéb, külső szerv által biztosított szolgáltatás pénzügyi különválasztása megtörtént. A szabályzat aktualizálása (elnök személyének változása, névváltozás stb.) is indokoltá vált.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a melléklet szerinti módosítást elfogadni szíveskedjen.

Határozati javaslat:

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a mellékletnek megfelelően módosítja a tulajdonában álló rendezvénysátor üzemeltetési szabályzatát. A 2015. évre vonatkozóan a sátor bérleti díját 30. 000 Ft-ban állapítja meg, és egyúttal kötelezi a megrendelőt a Bonycom Nonprofit Kft-vel kötendő szolgáltatási szerződés megkötésére a sátor szállítására, állítására és bontására. A Bonycom Nonprofit Kft. díjszabása 2015. évre 50. 000 Ft + ÁFA/alkalom, melyről a Társulás ügyintézője köteles a megrendelőt tájékoztatni.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya

Végrehajtásért felelős: Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra

Bonyhád, 2015. április 13.

Filóné Ferencz Ibolya
elnök

Völgységi Önkormányzatok Társulása
7150 Bonyhád, Széchenyi tér 12.

**KISTÉRSÉGI RENDEZVÉNYSÁTOR ÜZEMELTETÉSI SZABÁLYZATA
TÁRSULÁSI**

~~Érvényes: 2011. május 1.~~

~~Érvényes: 2015. április 28.~~

Jóváhagyta:

Potápi Árpád János
Filóné Ferencz Ibolya
elnök

I. Általános rendelkezések

(1) A jelen szabályzat a *Völgységi Önkormányzatok Társulása* által beszerzett kistérségi rendezvénysátor üzemeltetésére terjed ki, melynek használati joga a szabályzatban meghatározottak szerint elsősorban a következő önkormányzatokat illeti:

- * Aparhant Község Önkormányzata
- * Bátaapáti Község Önkormányzata
- * Bonyhád Város Önkormányzata
- * Bonyhádvarasd Község Önkormányzata
- * Cikó Község Önkormányzata
- * Grábóc Község Önkormányzata
- * Györe Község Önkormányzata
- * Izmény Község Önkormányzata
- * Kakasd Község Önkormányzata
- * Kisdorog Község Önkormányzata
- * Kismányok Község Önkormányzata
- * Kisvejke Község Önkormányzata
- * Lengyel Község Önkormányzata
- * Mórággy Község Önkormányzata
- * Mócsény Község Önkormányzata
- * Mucsfa Község Önkormányzata
- * Nagymányok Város Önkormányzata
- * Nagyvejke Község Önkormányzata
- * Tevel Község Önkormányzata
- * Váralja Község Önkormányzata
- * Závod Község Önkormányzata

(2) A kistérségi rendezvénysátor funkciója, hogy helyet adjon a kistérség kulturális, turisztikai és önkormányzati rendezvényeinek.

(3) A sátor tulajdonságai: 10 x 20 méteres fehér, műanyag ponyvaborítású alumínium vázas sátor, melynek részeit és tartozékait a szabályzat 1. sz melléklete tartalmazza részletesen.

II. A rendezvénysátor üzemeltetése

(1) A rendezvénysátor a *Völgységi Önkormányzatok Társulása* leltárában szerepel.

(2) A társult önkormányzatok a sátor üzemeltetésével, használatának, igénybevételének koordinálásával a *Völgységi Önkormányzatok Társulásának ügyintézőjét* bizzák meg.

(3) A rendezvénysátor tárolási helye Bonyhád Város Önkormányzatának tulajdonában álló, a BONYCOM **NONPROFIT** KFT. II. sz. telephelyén egy zárható raktárhelyiség, ahol a tárolási feltételek, a rendeltetésszerű használathoz szükséges követelményeket és a felelős őrzést biztosítani kell. A sátor raktározására szolgáló helyiség egy-egy kulcsa a sátor felállításért felelős személynél és a Társulás munkaszervezeténél található.

(4) A sátor szállítását kizárólagosan a Bonycom Nonprofit Kft. végzi külön, a megrendelővel kötött szolgáltatási szerződés és külön szolgáltatási díj alapján. A sátor felállítását, lebontását csak a munkálatokat szakszerűen irányító, erre kijelölt személy segítségével lehet elvégezni. A sátor „D” mérsékelt tűzveszélyes osztályba tartozik, magas feszültségű vezeték alá, illetve attól számított húsz méteren belül nem telepíthető. Az igénybevevő köteles a sátor tűzoltósági megközelíthetőségét biztosítani.

(5) A rendezvénysátor bérbeadásából keletkezett bevétel a sátor felújítására, esetleges ütemezett cseréjére, vagy a Társulási Tanács által hozott egyéb döntés alapján adott célra használható fel.

III.A rendezvénysátor igénybevételének szabályai

(1) A rendezvénysátor igénybevételét a Társulás ügyintézője koordinálja: tagtelepülések igénybevétele esetén a 2/A. sz. mellékletben, külső igénybevevők esetén a 2/B. sz. mellékletben lévő formanyomtatványt használja a megrendelés fogadására. A rendezvénysátor megrendelésének visszaigazolására a 3. sz. melléklet használandó.

(2) A Társulás Tanácsa éves igénybevételi tervet fogad el minden év február 15-ig a társult önkormányzatok használatának időpontjairól. A társult önkormányzatok ezen időpontig kötelesek jelezni a munkaszervezet részére tervezett igénybevételüket a pontos dátum és időtartam megjelölésével. Az elfogadott igénybevételi tervet a Társulás megküldi a társult önkormányzatoknak.

(3) A társult önkormányzatok térítési bérleti díj ellenében vehetik igénybe a rendezvénysátrat. A rendezvénysátrat az igénybevevő önkormányzat nem saját rendezvényéhez is igénybe veheti, azonban ekkor is felelősséggel tartozik a sátor rendeltetésszerű használatáért. A megrendelő a Társulásnak fizetendő bérleti díjon túl a sátor szállítására, állítására és bontására a Bonycom Nonprofit Kft-vel köteles szolgáltatási szerződést kötni és annak szerződésben megállapított díját téríteni. A sátor szállításával, felállításával és lebontásával kapcsolatban felmerült költségeket az igénybevevő önkormányzat viseli.

(4) A társult önkormányzatok az igénybevételi terv alapján elfogadott időpontokra vehetik igénybe a sátrat. Amennyiben több önkormányzat egy időpontban tart igényt a sátorra, úgy megegyezés szerint az adott évben az egyik önkormányzat veheti igénybe a sátrat, a következő évben pedig automatikusan a másik. Ha a használat kérdésében az érintett felek megállapodni nem tudnak, a vitás ügyben a Társulás elnöksége dönt.

(5) Az (1) bekezdésben meghatározott időpontig nem jelzett, illetve év közben felmerülő eseményekre csak akkor igényelheti a társult önkormányzat a rendezvénysátrat, ha az adott időpontra nincs másik társult önkormányzat számára lekötve, és igényét a Társulás felé korábban írásban bejelentette.

(6) Amennyiben a társult önkormányzat az igénybevételi terven túli vagy attól eltérő igényét a Társulás felé korábban írásban bejelentette, elsőbbséget élvez az ún. külső

igénylővel szemben, kivéve, ha a külső igénylővel megkötött szerződés felbontása következtében kártérítést kellene fizetni.

(7) A rendezvénysátor – bérleti díj fizetése ellenében – külső személyek, szervezetek részére is bérbe adhatja a Társulás, ha arra az időpontra a 21 önkormányzat egyike sem tart igényt a sátorra.

(8) A használat során keletkezett kárért az igénybe vevő önkormányzat tartozik felelőséggel. A bekövetkezett kár elhárítása, illetve a megrongálódás kijavítása elsősorban az igénybevevő önkormányzat kötelessége, akinek a kárt két héten belül kell kijavítani. Amennyiben kijavításra nem kerül sor, az adott önkormányzatot terhelő kártérítés összege meggyezik a bekövetkezett teljes kárösszeggel, javítás esetén a számlával igazolt javítási költséggel. Amennyiben a kár olyan mértékű, hogy a sátrat huzamosabb ideig használni nem lehet és ebből eredően a társult önkormányzatokat a saját igénybevételük tekintetében hátrány éri, a kártérítésről az érintett önkormányzatok megegyezéssel döntenek.

IV. A rendezvénysátor bérbeadásának díja

(1) A Társulás a társult önkormányzatok, a kistérségi intézmények, civil szervezetek, valamint a külső igénybevevők sátorhasználatáért bérleti díjat kér.

(2) A bérleti díjat a Társulás Tanácsa évente határozza meg. A bérleti díj mértékét a szabályzat 4. sz. melléklete tartalmazza.

Bonyhád, 2015. április 28.

Filóné Ferencz Ibolya
elnök

A RENDEZVÉNYSÁTOR TARTOZÉKAI

Vázszerkezet:

- * 10 db gerenda (130×90 mm fő profil) 516 cm hosszú
- * 10 db oszlop (130×90 mm fő profil) 285 cm hosszú
- * 2 db tűzfal oszlop (130×90 mm fő profil) 440 cm hosszú
- * 8 db váll összekötő 490 cm hosszú
- * 2 db tűzfal vízszintes összekötő 490 cm hosszú
- * 12 db tető összekötő 60×60-as alu szelvényből 490 cm hosszú
- * 8db Andráskereszt 50×30-as alu szelvényből 560 cm hosszú
- * 12 db alsó összekötő 50×30-as alu szelvényből 490 cm hosszú
- * 12 db tető feszítő 80×40-es alu szelvényből 500 cm hosszú
- * 16 db spanifer a tető és a tűzfal háromszög ponyvához
- * 8 db tető András acélkötél hozzá tartozó csavarokkal, seklivel
- * 3 db vonókötél hozzá tartozó csavarokkal, seklivel
- * 24 db kovácsolt acél sátor szög 100 cm hosszú
- * 15 db acél szelvény összekötő elem
- * 12 db talplemez
- * 28 db csap (12 db a talpakhoz)

Ponyva

- * 4 db tetőponyva (11,2 m × 5 m)
- * 8 pár oldalponyva (5 m × 3 m) ebből 4 pár ablakos
- * 2 pár háromszög ponyva
- * 4 pár tűzfal ponyva (4,95 m × 2,95 m)

Egyéb

- * 1 db segédeszköz a bontáshoz, illetve a felállításhoz
- * 2 db ponyva húzókötel kb. 17 m □ 8 mm-es

A RENDEZVÉNYSÁTOR MEGRENDELÉSÉNEK FORMANYOMTATVÁNYA
Rendezvénysátor megrendelője tagtelepülések számára

Tulajdonos/üzemeltető: Völgységi Önkormányzatok Társulása

7150 Bonyhád, Széchenyi tér 12.

Tel: 74/500-252; 06-20/466-2277

Email: vot7151@gmail.com

Átutalási bankszámla száma: 71800019-11111087

Az igénylő neve:	
Címe:	
Elérhetőségei:	
Tel:	
Fax:	
E-mail:	
Az igénylés időpontja:	
Az igénylés helye:	
Felállítás időpontja:	
Lebontás időpontja:	
Egyéb:	

A rendezvénysátor használatának bérleti díja 30. 000 Ft/alkalom 2015-ben (A díj az ÁFÁ-t tartalmazza).

Megrendelő tudomásul veszi, hogy a sátor szállítását, állítását, bontását kizárólagosan a Bonycom Nonprofit Kft. végzi külön szolgáltatási szerződés és díjazás alapján. A szolgáltatás díja 2015-ben 50. 000 Ft + ÁFA.

Dátum:.....

.....

Megrendelő

A RENDEZVÉNYSÁTOR MEGRENDELÉSÉNEK FORMANYOMTATVÁNYA
Rendezvénysátor megrendelője társuláson kívüli megrendelők számára

Tulajdonos/üzemeltető: Völgységi Önkormányzatok Társulása

7150 Bonyhád, Széchenyi tér 12.

Tel: 74/500-252; 06-20/466-2277

Email: vot7151@gmail.com

Átutalási bankszámla száma: 71800019-11111087

Az igénylő neve:	
Címe:	
Elérhetőségei:	
Tel:	
Fax:	
E-mail:	
Az igénylés időpontja:	
Az igénylés helye:	
Felállítás időpontja:	
Lebontás időpontja:	
Egyéb:	

A rendezvénysátor használatának bérleti díja 90. 000 Ft/alkalom 2015-ben (A díj az ÁFÁ-t tartalmazza).

Megrendelő tudomásul veszi, hogy a sátor szállítását, állítását, bontását kizárólagosan a Bonycom Nonprofit Kft. végzi külön szolgáltatási szerződés és díjazás alapján.

Dátum:.....

.....

Megrendelő

Ikt.szám: /2015/

Tárgy: Rendezvénysátor
megrendelés visszaigazolása

Ügyintéző:

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

Tisztelt Megrendelő!

Az Önök által megküldött „Rendezvénysátor-megrendelő” alapján az igénylést teljesítjük.

Az Önökre érvényes díj a megrendelő alapján:

.....

Bonyhád, 2015.

Tisztelettel:

A RENDEZVÉNYSÁTOR 2014. 2015. ÉVI DÍJSZABÁSA BÉRLETI DÍJA

A kistérségbe tartozó önkormányzatok, intézményei, civil szervezetek, külső szervezetek használata esetén:

- * **70.000,- 30. 000 Ft/alkalom (a díj az ÁFÁ-t tartalmazza)**

A kistérségen kívüli önkormányzatok, intézményei, civil szervezetek, külső szervezetek használata esetén:

- * **210.000,- 90. 000 Ft/alkalom (a díj az ÁFÁ-t tartalmazza)**