



## JEGYZŐKÖNYV

**Készült:** a Völgyeségi Önkormányzatok Társulása Tanácsülésén

**Helyszín:** Rosé Étterem. Bonyhád, Perczel M. u. 85.

**Ideje:** 2016. december 16. (11 órától)

**Jelen vannak:** a jelenléti iv szerint a tanácstagok

**Filóné Ferencz Ibolya:** Köszönti a tanácstagokat és a megjelent jegyzőket. Megállapítja, hogy a tanács 16 taggal határozatképes. A napirendi pontokat szavazásra bocsájtja, majd megállapítja, hogy azt a Tanács egyhangúlag elfogadta.

A tanácsülés által elfogadott napirendi pontok:

- 1) A központi háziiorvosi ügyelet 2015. évi beszámolója (1. előterjesztés)  
Előadó: Dr. Barcza Zsolt, a BZS BT. megbízottja
- 2) A Család -és Gyermejkölési Központ, valamint a Család-és Gyermejkölési Szolgálat kiválásával kapcsolatban meghozott tanácshatározatok visszavonása (2. előterjesztés)  
Előadó: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra
- 3) A 6/2016. (II.11.) VÖTth. költségvetés módosítása (3. előterjesztés)  
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya  
Tanácskozási joggal: Fauszt Józsefné pénzügyi osztályvezető
- 4) A VÖT 2017. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása (4. előterjesztés)  
Előadó: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra
- 5) Beszámoló a Völgyesség Értéktár Bizottság (VÉB) 2016. évi munkájáról (5. előterjesztés)  
Előadó: Szarvas Irén
- 6) Egyebek

### 1.) napirendi pont

#### A központi háziiorvosi ügyelet 2015. évi beszámolója

**Filóné Ferencz Ibolya:** Tisztelettel köszönti Dr. Barcza Zsolt igazgató főorvos urat, aki a BZS Bt-ét képviseli. Szóbeli kiegészítésre átadja a szót neki.



**Dr. Barcza Zsolt:** Köszöni szépen a szót, köszönti a társulási tanács tagjait. Elmondja, hogy az írásos anyagot mindenki megkapta, amelyet azzal szeretne kiegészíteni, hogy a 3. oldalon említett szakhatósági ellenőrzés 2016. november 30-án megtörtént a központi háziiorvosi ügyeletet tekintve. A vizsgálat érintette a személyi feltételeket, a szerződéseket, az eszközbeli feltételeket, nem találtak semmilyen működésbeli szabálytalanságot. A 2016-ban történt változást, a települések lakosságárányos hozzájárulás fizetéséről az utolsó bekezdésben említést tett. A jövő év tekintetében szeretne még szót kérni, miután ez a napirendi pont tárgyalásra került.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Várja a kérdéseket és hozzászólásokat az előterjesztéssel és a szóbeli kiegészítéssel kapcsolatban. Hozzászólás nem lévén köszöni a tanács nevében a BZS Bt. munkáját, majd szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 16 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:*

#### **66/2016. (XII.16.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a határozat 1. melléklete szerint elfogadja a 2015. évi központi háziiorvosi ügyeleti ellátásról szóló beszámolót.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

**Filóné Ferencz Ibolya:** a következő év központi háziiorvosi ügyeleti ellátással kapcsolatban szót ad a BZS BT. képviselőjének.

**Dr. Barcza Zsolt:** Köszöni szépen a tanácsnak a bizalmat. Az idei évben – a központi háziiorvosi ügyelet működtetésére - fizetett lakosságárányos hozzájárulás 42, 314 Ft /fő/hó volt. Ez lehetővé tette, hogy jelentős ügyeleti díjemelést hajtsanak végre, illetve hogy fedezzék a folyamatosan növekvő költségeket. A 2017. évre vonatkozóan, az OEP-finanszírozás az adott hónapban érkezik és nem fedezi az összes költséget, ezért ahhoz, hogy az előző hónapot a következő első tíz napjáig finanszírozni tudja, ahhoz a hozzájáruláshoz januárban szükségük lesz. Javasolja, hogy a következő év hozzájárulása 40 Ft/fő/hó összeg legyen a legfrissebb lakosságszám alapján. A fent említettek miatt az első részletre szükség lenne 2017. január 31-ig, a második részletre pedig 2017. július 31-ig annak érdekében, hogy az ügyelet finanszírozása megoldható legyen. Utólag köszönetet mond azért, hogy minden polgármester segítséget nyújtott abban, hogy a saját településén a háziiorvost be tudják vonni az ügyeleti ellátásba. Ez a probléma azért továbbra is fennáll, ezért lehet, hogy ismét a polgármester asszonyok és urak segítségét fogja kérni. Az ügyeleti díj emelése lehetővé tette, hogy az ellátási területen kívülről hívjanak orvost, mert havi szinten szükséges volt.

Tudja, hogy februárban zajlanak a költségvetések tárgyalása az önkormányzatoknál, nem tudja, hogyan lehet ezt a helyzetet megoldani, de szükséges lenne a 2017. január 31-ig történő első részlet utalására. Köszöni a figyelmet.



**Filóné Ferencz Ibolya:** Köszöni szépen. Valóban 2017. február 15-ig kell a társulásnak is elfogadni a jövő évi költségvetését, mivel ez a jövő évre vonatkozó költségvetés erre választ nem tud adni.

**dr. Puskásné dr. Szeghy Petra:** Abban az időpontban még nem lesz a településeknek elfogadott költségvetésük.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Éppen emiatt elvi hozzájárulást sem tud kérni a polgármesterektől. Felelős döntés csak úgy hozható, ha már mindenki látja, hogy milyen gazdasági helyzetben van a jövő év elején.

**Dr. Barcza Zsolt:** Megjegyzi, hogy a VÖT tulajdonában lévő nagyértékű eszközök cseréjére nem került sor, a korábban elkülönített maradvány terhére ez nem oldható meg, kérdezi.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Ez fontos tényező, a döntésnél majd ezt figyelembe kell venni.

**Haures Csaba:** Nem tudja, hogy a társulásnál mennyi pénzmaradvány van, abból nem lehetne finanszírozni, kérdezi.

**Filóné Ferencz Ibolya:** A VÖT és azok a települések, amelyek a központi ügyeleti ellátásban részt vesznek az nem fedi egymást egy az egyben, ezért a kettőt nem célszerű összekeverni.

**Karl Béla:** Amelyik település likviditása megengedi, az januárban utalja az első részletet, javasolja.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Amikor napirenden lesz, meg fogják oldani ezt a problémát úgy, hogy a jogszabályi előírásoknak és a települési önkormányzatoknak is megfeleljen. Ehhez szükség lesz arra, hogy rendelkezésre álljon a 2016. évi működésről az anyag, hogy minden település lássa a pénzügyi helyzetét, hogy felelősségteljesen lehessen dönteni.

**Simon László:** Köszöni szépen a tájékoztatást, köszöni az ügyeletet ellátó orvosok és asszisztensek lelkiismeretes munkáját. Áthidalásnak javasolja, hogy mindenki fizessen egy-két hónapot a 42,314 Ft/fő/hó összeggel, majd a jövő évi költségvetés elfogadása után beállhat a 40 FT/fő/hó összeg. Úgy gondolja, hogy ennyi tartaléka talán van mindenkinek.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Köszöni szépen a tájékoztatót Dr. Barcza Zsolt igazgató főorvosnak, további jó munkát kíván számukra.

**Dr. Barcza Zsolt:** Köszöni a tanács figyelmét, további jó munkát kíván. (Elhagyja az üléstermet.)



**2.) napirendi pont**  
**A Család-és Gyermekjóléti Központ, valamint a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat kiválásával kapcsolatban meghozott tanácshatározatok visszavonása**

**Filóné Ferencz Ibolya:** A társulás 25 fős, járásszintű létszámát éppen az a közös feladatellátás határozta meg, amelyet a nyári jogszabályi változás érintett volna 2017. január 1-jei hatályba lépéssel. A parlament az egyéni kezdeményezést és az önkormányzatok közös fellépését is figyelembe véve úgy döntött, hogy ezt a jogszabályi változást nem lépteti hatályba, így a családsegítéssel és gyermekjóléttel kapcsolatos feladatokat továbbra is elláthatja a társulás, így intézményi átszervezésre, új intézmény létrehozatalára sem lesz szükség. A fent említettek és a gazdasági ésszerűség is azt indokolja, hogy változatlanul A Bonyhádi Gondozási Központ keretein belül lássák el ezt a feladatot. Ezt javasolja az előterjesztésben is.

**Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra:** Meg szeretné köszönni Réger Balázs hatósági osztályvezető munkáját az ügyintézés teljes lebonyolításában. Azon a véleményen van, hogy sokkal egyszerűbb társulásban ellátni ezt a feladatot is, mint egy külön intézménnyel és az önkormányzatokkal.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Fenntartóként nem volt előre látható, hogy 2016. december 13-án hogyan dönt a parlament, ezért mindent elő kellett készíteni arra a lehetőségre is, ha a törvénymódosítást nem szavazza meg a parlament. Mindenki munkáját köszöni, aki ebben részt vett.

**Simon László:** Nem tehetett róla senki sem, de a képviselő-testületnek is elég nehéz volt elmagyarázni, hogy miért kell gyorsan határozatokat hozni, aztán meg visszavonni, ő ezt személy szerint tarthatatlannak tartja, ahogyan a testületi tagjai is.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Tiszteletben tartja a véleményét, de azt kiemelné pozitívumként, hogy az alulról jött kezdeményezés meghallgattatott és megfelelő döntés született végső soron. Abban egyetért polgármester kollégájával, hogy nem kellett volna meghozni azt a nyári törvényt, amely a társulási feladatellátást érintette.

Kérdezi a tanácsot, hogy van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéshez. További kérdés, hozzászólás nem lévén szavazásra bocsátja az első határozati javaslatot:

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 16 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:*

**67/2016. (XII.16.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Család-és Gyermekjóléti Központ, valamint a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat Bonyhádi Gondozási Központból 2017. január 1-jei kiválására vonatkozó 60/2016. (X.27.) tanácshatározatát visszavonja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző



**Filóné Ferencz Ibolya:** Köszöni szépen. Kérdezi a tanácsot, hogy van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéshez. További kérdés, hozzászólás nem lévén szavazásra bocsátja a második határozati javaslatot:

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 16 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:*

#### **68/2016. (XII.16.) VÖTth. számú határozat**

A Család-és Gyermekjóléti Központ, valamint a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat kiválása miatt, a Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa társulási megállapodása módosítására vonatkozó 61/2016. (X.27.) tanácshatározatát visszavonja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző

**Filóné Ferencz Ibolya:** Köszöni szépen. Kérdezi a tanácsot, hogy van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéshez. További kérdés, hozzászólás nem lévén szavazásra bocsátja a harmadik határozati javaslatot:

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 16 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:*

#### **69/2016. (XII.16.) VÖTth. számú határozat**

A Bonyhádi Gondozási Központ módosító okiratára és a módosításokkal egységes szerkezetű alapító okiratára vonatkozó 62/2016. (X.27.) tanácshatározatát visszavonja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző

**Filóné Ferencz Ibolya:** Köszöni szépen. Kérdezi a tanácsot, hogy van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéshez. További kérdés, hozzászólás nem lévén szavazásra bocsátja a negyedik határozati javaslatot:

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 16 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:*

#### **70/2016. (XII.16.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Bonyhádi Gondozási Központ Szakmai Programjának módosítására vonatkozó 63/2016. (X.27.) tanácshatározatát visszavonja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző



**3.) napirendi pont**  
**A 6/2016. (II.11.) VÖTth. költségvetési határozat módosítása**

**Filóné Ferencz Ibolya:** Az intézményi változások miatt szükséges a Bonyhádi Gondozási Központ alapító okiratának a módosítása is. A Pénzügyi bizottság tárgyalta az előterjesztést, mielőtt átadja a szót Simon Lászlónak, elmondja, hogy a költségvetésben a főszámok nem változnak, azon belül van szükség módosításra.

**Simon László:** A Pénzügyi bizottság tárgyalta az előterjesztést, amely konkrét adatokat tartalmazott, ezzel kapcsolatban a bizottságnak további kérdése nem merült fel. Az előterjesztést a bizottság egyhangúlag elfogadásra javasolja a tanácsnak.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Köszöni szépen. Kérdezi, hogy van-e hozzászólás, kérdés az előterjesztéssel kapcsolatban, megállapítja, hogy nincs, majd szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 16 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:*

**71/2016. (XII.16.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2016. évi költségvetéséről szóló 6/2016. (II.11.) VÖTth. határozatát (továbbiakban: határozat) az alábbiak szerint módosítja:

1. § A határozat II. pont 2. § (1)- (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2016. évi előirányzatát az 1.1 melléklet szerint az alábbi összegekben határozza meg:

a.) összes bevételét	220.880.037.- Ft-ban
b.) összes kiadását	220.880.037.- Ft-ban
c.) tárgyévi költségvetési bevételi előirányzatát	213.383.449.- Ft-ban
d.) tárgyévi költségvetési kiadási előirányzatát	220.880.037.- Ft-ban
e.) költségvetési hiányát	7.496.588.- Ft-ban
ezen belül: ea.) működési hiányát	6.359.588.- Ft-ban
eb.) felhalmozási hiányát	1.137.000.- Ft-ban
f.) a hiány finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát	7.496.588.- Ft-ban
ezen belül: fa.) működési célú maradványát	7.346.588.- Ft-ban
fb.) felhalmozási célú maradványát	150.000.- Ft-ban
g.) a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozásai műveletek bevételeit	- Ft-ban
h.) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait	- Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Völgységi Önkormányzatok Társulása működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint:

a.) tárgyévi költségvetési bevételek	213.383.449.- Ft-ban
b.) tárgyévi költségvetési kiadások	219.743.037.- Ft-ban
c.) költségvetési hiányát	6.359.588.- Ft-ban
d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek	



pénzmaradványát	7.346.588.- Ft-ban
e.) finanszírozási műveletek kiadását	- Ft-ban
hagyja jóvá.	
(3) A Völgységi Önkormányzatok Társulás felhalmozási bevételei és kiadásait a 2. melléklet szerint:	
a.) tárgyévi költségvetési bevételek	- Ft-ban
b.) tárgyévi költségvetési kiadások	1.137.000.- Ft-ban
c.) költségvetési hiányát	1.137.000.- Ft-ban
d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek pénzmaradványát	150.000.- Ft-ban
e.) finanszírozási műveletek kiadását	- Ft-ban
hagyja jóvá	

2. § A határozat 1., 2., 3., 4., 6. melléklete helyébe a 1., 2., 3., 4., 5. mellékletei lépnek.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

#### 4.) napirendi pont

#### A VÖT 2017. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása

**Filóné Ferencz Ibolya:** A napirendi ponttal kapcsolatban átadja a szót a jegyző asszonynak.

**dr. Puskásné dr. Szeghy Petra:** Köszöni szépen a szót. Egy bejelentéssel kezdi, 2017. május 15-ével elbúcsúznak Stallenberger Márta belső ellenőr kolléganőtől, ő másutt fogja folytatni a munkát. Szeretnék a belső ellenőrzést Kádár Andrásnéval szerződés alapján ellátni olcsóbb és hatékonyabb módon. A közös munka eredményeként olyan alapidokumentumok felülvizsgálata is megtörtént a szokásos ellenőrzés mellett, amelyekre az összetett feladatellátás miatt kevés idő jut. Kádár Andrásné fogja valamennyi település ellenőrzését elvégezni ugyanúgy, mint idén egy VÖT-tel kötött szerződés keretén belül. Reméli, hogy ez a megoldás mindenki tetszését el fogja nyerni. A jövő évben a szerződéseket és a szerződések kifizetésének szabályszerűségét javasolta ellenőrzésre. A visszajelzések azt mutatják, hogy a jegyző kollégák is egyetértettek ezzel. Szeretné kérni a jegyző kollégákat arra, hogy a 2018-as év vizsgálati területéről közösen gondolkodjanak, mert egy komplexebb ellenőrzést szeretnének nyújtani az önkormányzatok számára a legfontosabbtól a részterületekig bontva.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Az előterjesztéssel kapcsolatban kérdezi a tanácsot, hogy van-e kérdés, hozzászólás az elhangzottakhoz. Szeretne ezzel kapcsolatban kérdezni, mert ő ennek az előkészítésében nem vett részt. Azt tudja, hogy a hölgy alkalmas a feladat ellátására, de időben és mennyiségben is annyi ez, amit egyedül el tud látni, kérdezi.

**dr. Puskásné dr. Szeghy Petra:** Igen, ő nem egyedül dolgozik, egy csapat áll mögötte.

**Haures Csaba:** kérdezi, hogy ő bonyhádi személy-e.



**dr. Puskásné Szeghy Petra:** A hölgy szekszárdi, hosszú ideig a Magyar Államkincstár vezetője volt, egy betegség miatt mondott le.

**Kovács Péter:** Bonyhádi kötődésű, mert a férje és a férje szülei is a kereskedelmi iskolában tanítottak évtizedekig. A férje is közgazdász, ő is segíti a munkában.

**dr. Puskásné dr. Szeghy Petra:** Igen. Olyan plusz informatikai segítséget kaptak tőle, amellyel az óvodai normatíva elszámolását tudják végezni, ezt majd a jegyző kollégáknak is elküldi. A férje a MÁK informatikusa volt, valószínűleg az új könyvelési rendszerrel, az ASP-vel kapcsolatban is tudnak majd segítséget nyújtani. Olyan típusú segítséget is biztosítanak, amely nem kimondottan a belső ellenőrzési terv tartalma.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Maximálisan tudja támogatni azt, ha a hivatal munkáját tudják így segíteni korrekt, jól felkészült szakemberekkel. A korábbiakat tekintve az látja, hogy soha nem történt semmi vagy ha igen, akkor arról nem volt információ. Ez nem tartja jónak, mert tisztán kell látni, hogyha valami probléma van, akkor azt rendbe lehessen rakni, ki lehessen javítani. Ő azt nem látta át, hogy ez a munka egyedül ellátható-e, de ezek szerint igen.

**dr. Klausz Judit:** Nagymányokon ő volt ellenőrizni, csak jókat tud mondani Kádár Andrásné munkájáról, szakmailag nagyon jól felkészült. Említette, hogy mivel ő szerződésben áll a VÖT-tel, ezért ő szaktanácsadással is szolgál az ügyfelei számára. Azt mondta, hogy bármikor bármilyen pénzügyi jellegű kérdésük van, nyugodtan hívják őt. A szabályzatok vizsgálatában idén nagyon sokat segített számukra.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Köszönöni szépen a hozzászólást. További hozzászólás nem lévén szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 16 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:*

#### **72/2016. (XII.16.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulása a 2017. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző

#### **5.) napirendi pont**

#### **Beszámoló a Völgységi Értéktár Bizottság (VÉB) 2016. évi munkájáról**

**Filóné Ferencz Ibolya:** Átadja a szót a társulás ügyintézőjének.

**Szarvas Irén:** A féléves beszámoló óta a VÉB 2016. november 23-án tartotta második ülését. Eredetileg 11 települési önkormányzat határozatában hozta létre a Völgységi Értéktár Bizottságot, idén áprilisban Kismányok csatlakozott a közös munkához. Jelenleg a VÉB-nek kilenc tagja van, összesen 60 értéket vett fel a bizottság a tájegységi



értéktárba négy ülés alatt. Partnerségi megállapodást kötött a Bonyhádi Települési Bizottság és a tájegységi, Völgységi Értéktár Bizottság annak érdekében, hogy a felterjesztések összhangban legyenek. A Tolna Megyei Értéktár felé való adatszolgáltatási kötelezettségnek eleget tesznek, a bizottság működése megfelelt a jogszabályban előírtaknak. Ami plusz volt a tavalyi alakuló évhez képest, az az volt, hogy a VÉB munkáját bemutattuk a Völgységi Könyvfesztiválon.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Köszöni szépen. Kérdezi, hogy van-e kérdés, hozzászólás az előterjesztéshez.

**Szűcs Sándor:** Nyáron Zombán volt az értéktárak megyei bemutatkozása, akkor felmerült részükről a helyi értéktár alapításának szükségessége. Ők az értéktárat tekintve nem tagok sehol sem, de ettől még lehetnek olyan értékeke, amelyeket meg lehetne jeleníteni az értéktárban. Bár ők ebben a társulásban csak az egyik tagcsoportban érintettek, szeretnének segítséget kérni a létrehozatalban, működtetésben.

**dr. Puskásné dr. Szeghy Petra:** Igen, természetesen a Bonyhádi Települési Értéktár anyagait szívesen elküldi.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Minden, ami rendelkezésükre áll, szívesen elküldik.

**Szűcs Sándor:** Ők keresni fogják Szarvas Irént.

**Filóné Ferencz Ibolya:** További kérdés nem lévén, szavazásra bocsátja a határozati javaslatot.

*Megállapítja, hogy azt a Tanács 16 igen, 0 nem és 0 tartózkodás mellett egyhangúlag elfogadta és az alábbi határozatot hozta:*

#### **73/2016. (XII.16.) VÖTth. számú határozat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa elfogadja a Völgységi Értéktár Bizottság 2016. évi szakmai beszámolóját a határozat 1. melléklete szerint.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya

#### **6.) napirendi pont Egyebek**

**Filóné Ferencz Ibolya:** Kérdezi, hogy mindenkire eljutott-e a polgármesteri fizetések rendezéséről szóló levél. Egy 501-1500 fős település esetében a havi illetmény a régi 299. 200 forint helyett 398. 300 Ft lesz. A különbség 99. 100 Ft. Ezt a bérrendezést ezen a héten, kedden fogadta el a parlament.

Azoknak a településeknek, ahol a Bonycom Nkft. a szolgáltató, azoknak néhány gondolatot szeretne mondani. Még nem áll rendelkezésükre annyi információ, hogy a



közbeszerzést ki tudják írni. Bátaapáti, Mórág, Cikó mással oldja meg a szolgáltatást. A többi település, ahol a Bonycom Nkft. szolgáltat, felhatalmazza Bonyhádöt arra, hogy kiírja a közbeszerzést, ez legkésőbb 2017. január 15-ig meg fog történni. Jövő héten még lesz egy budapesti tárgyalás, ahonnan további információkat kapnak a közbeszerzés kiírásával kapcsolatban. Elektronikusan küldik az új információkat.

**Haures Csaba:** A számlázás hogyan és mikor kezdődik.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Az Nhkv. Zrt. tájékoztatása szerint még idén, várhatóan az általuk számított első negyedév (ez április ebben az esetben) kap a lakosság egy számlát. Az átutalásos ügyfeleké eddig is levonásra került, náluk nem képződött hátralék. Akiknek csoportos átutalása van, ott a számlák elkészülte után mennek az utalások, a csekken fizetők kapják meg az április-május-június költségét egy számlán.

**dr. Puskásné dr. Szeghy Petra:** Haures Csabának jelzi, hogy az önkormányzatok tudnak fizetni az Nhkv. oldalán leírt módon.

**Filóné Ferencz Ibolya:** Kérdezi, hogy van-e kérdés, hozzászólás az egyebek napirendi ponton belül, megállapítja, hogy ilyen nincs. Köszöni szépen a részvételt, az egész éves közös munkát, minden polgármesterét, jegyzőjét, a hivatalok dolgozóinak. Tájékoztatja a Tanácsot, hogy a közös nagy pályázat: a naperóműves pályázatot nagy eséllyel pozitív elbírálásban részesül. Bonyháddal együtt 16 települést érint és ez is mutatja a térséghez való tartozást, az együttműködés fontosságát. Mindenkinnek békés karácsonyi ünnepeket kíván, majd az ülést bezárja.

Bonyhád, 2016. december 16.

Filóné Ferencz Ibolya  
elnök



Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra  
jegyző





**Völgységi Önkormányzatok Társulása**  
Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56  
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277  
Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)  
Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)





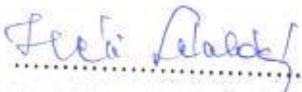

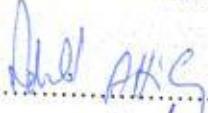


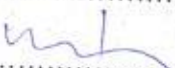
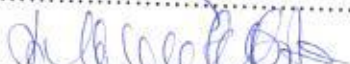
## JELENLÉTI ÍV

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Tanácsülésén

Bonyhád, 2016. december 16.

Önkormányzat/Lakosság szám	Polgármester	Aláírás
1. Aparhant (1.065)	<b>Csóka Attila</b>	.....
2. Bataapáti (442)	<b>Darabos Józsefné</b>	<i>Darabos Józsefné</i> .....
3. Bonyhád (13.808)	<b>Filóné Ferencz Ibolya</b>	<i>Filóné Ferencz Ibolya</i> .....
4. Bonyhádvarasd (452)	<b>Csibi Zsolt</b>	<i>Csibi Zsolt</i> .....
5. Cikó (942)	<b>Haures Csaba</b>	<i>Haures Csaba</i> .....
6. Felsőnána (650)	<b>Bognár László</b>	.....
7. Grábóc (185)	<b>Takács László</b>	<i>Takács László</i> .....
8. Györe (658)	<b>Filamella Tibor</b>	.....
9. Izmény (518)	<b>Kelemen Ferenc</b>	<i>Kelemen Ferenc</i> .....
10. Kakasd (1.755)	<b>Bányai Károly</b>	<i>Bányai Károly</i> .....
11. Kéty (700)	<b>Gördei Zoltán</b>	<i>Gördei Zoltán</i> .....
12. Kisdorog (757)	<b>Klein Mihály</b>	.....



- |                            |                        |   |
|----------------------------|------------------------|---|
| 13. Kismányok (342)        | <b>Simon László</b>    |    |
| 14. Kisvejke (431)         | <b>Höfler József</b>   |   |
| 15. Lengyel (599)          | <b>Lőrincz Andrea</b>  |    |
| 16. Mórágyp (793)          | <b>Glöckner Henrik</b> |   |
| 17. Mócsény (344)          | <b>Krachun Elemér</b>  |   |
| 18. Mucsfa (399)           | <b>Antal József</b>    |    |
| 19. Murga (71)             | <b>Felkl Márton</b>    |   |
| 20. Nagymányok (2.377)     | <b>Karl Béla</b>       |    |
| 21. Nagyvejke (168)        | <b>Nagy Miklós</b>     |   |
| 22. Tevel (1.414)          | <b>Héri Lászlóné</b>   |   |
| 23. Váralja (857)          | <b>Sziebert Éva</b>    |  |
| 24. Závod (304)            | <b>László Attila</b>   |  |
| 25. Zomba (2.149)          | <b>Szücs Sándor</b>    |  |
| — 808 —                    |                        |   |
| 27. Fauszt Józsefné        | <i>Dr. Bencs Zolt</i>  |  |
| 28. Ritter Adél            |                        |   |
| 29. Horváth Csilla         |                        |   |
| 30. Szarvas Irén           |                        |   |
| 31. <u>Régyi Balázs</u>    |                        |  |
| 32. <u>Dr. NEMETH RITA</u> |                        |   |



## JELLENLÉTI ÍV

### Jegyzők

Kakasdi Közös Önkormányzati Hivatal - Kakasd, Aparhant, Györe, Mucsfa, Nagyvejke

Dr. Dobai Sándor

*Dr. Dobai Sándor*

Bátaapáti Közös Önkormányzati Hivatal - Mórág, Cikó

Bakó Józsefné, Dr. Tölgyesi Márk

.....

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal - Bonyhád, Izmény

Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző

.....

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal - Kismányok, Kisdorog

Kovács Péter

.....

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal - Kisvejke

Dr. Erményi Gyula

.....

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal - Bonyhádvarasd, Grábóc, Mőcsény

Dr. Brandt Huba jegyzője

*Dr. Brandt Huba*

Nagymányok Város Polgármesteri Hivatala

Dr. Klausz Judit

*Dr. Klausz Judit*

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal - Váralja

Réger Balázs

*Réger Balázs*

Teveli Közös Önkormányzati Hivatal - Tevel, Závod, Lengyel

Budainé Szomolai Csilla

*Budainé Szomolai Csilla*

Zombai Közös Önkormányzati Hivatal - Zomba, Kéty, Felsőnána, Murga

Dr. Rózsa Éva

*Dr. Rózsa Éva*

2022





**Völgységi Önkormányzatok Társulása**  
Bonyhád, Széchenyi tér 12. ☒ 7151 Bonyhád, Pf.: 56  
☎ /Fax: 74/500-252; Mobil: 06-20/466-2277  
Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)  
Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

**Tárgy: Meghívó**  
**Ikt. sz. 1-39/2016/36**  
**Ügyintéző: Szarvas Irén**

## MEGHÍVÓ

Tisztelettel meghívom a Völgységi Önkormányzatok Társulása rendes ülésére.  
Az ülés ideje: **2016. december 16. péntek, 11 órától**  
helye: **Rosé Étterem. Bonyhád, Perczel Mór u. 85.**

### Az ülés napirendi pontjai:

- 1) A központi háziiorvosi ügyelet 2015. évi beszámolója (1. előterjesztés)  
Előadó: Dr. Barcza Zsolt, a BZS BT. megbízottja
- 2) A Család -és Gyermejjóléti Központ, valamint a Család-és Gyermejjóléti Szolgálat kiválásával kapcsolatban meghozott tanácshatározatok visszavonása (2. előterjesztés)  
Előadó: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra
- 3) A 6/2016. (II.11.) VÖTth. költségvetés módosítása (3. előterjesztés)  
Előadó: Filóné Ferencz Ibolya  
Tanácskozási joggal: Fauszt Józsefné pénzügyi osztályvezető
- 4) A VÖT 2017. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása (4. előterjesztés)  
Előadó: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra
- 5) Beszámoló a Völgység Értéktár Bizottság (VÉB) 2016. évi munkájáról (5. előterjesztés)  
Előadó: Szarvas Irén
- 6) Egyebek

**Kérem, a minősített többség biztosítása érdekében, szíveskedjen a [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com) címre jelezni, hogy részt tud-e venni az ülésen.**

Bonyhád, 2016. december 7.

Tisztelettel: Filóné Ferencz Ibolya sk.  
a Társulási Tanács elnöke





## 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](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának  
2016. december 16. napján tartandó rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Beszámoló a 2015. évi központi háziiorvosi ügyeleti ellátásról
Előterjesztő:	Dr. Barcza Zsolt, a BZS BT. képviselője
Előterjesztést készítette:	Szarvas Irén
Előterjesztés száma:	1.
A határozat mellékletei: 1)	1. melléklet: Beszámoló a 2015. évi központi háziiorvosi ügyeleti ellátásról
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya elnök
Tagönkormányzati Képviselő-testületi döntést igényel:	igen/ <u>nem</u>

#### Tisztelt Társulási Tanács!

A Völgységi Önkormányzatok Társulása alapfeladatai között szerepel az egészségügyi alapellátás együttes szervezése a 2015. évi CXXIII. törvény 5.§ (1) bek. c) pontja alapján. A tagönkormányzatok külön-külön állnak szerződésben a feladatellátóval.

A háziiorvosi ügyelet ellátását 2009. január 1-jétől a „BZS” Egészségügyi Szolgáltató Bt. biztosítja a térségben. 2009 őszén Kisdorog, utoljára 2010. április 1-jétől Bátaapáti csatlakozott a Bonyhádon működő ügyeleti ellátáshoz. A járásból egyedül Mórággy nem tartozik az ellátási területhez. Így az ellátási terület 23 települést foglal magában, amely 31. 883 lakos ellátását jelenti.

A feladatellátó 2015-ben három baranyai település - Máza, Szászvár, Vékény - ellátásáról is gondoskodik. A szerződött Bt. évenként számol be az előző tárgyévrevonatkozóan a feladatellátásról, amelyet 2015-ben OEP-finanszírozásból oldott meg. A 2014. évi beszámolót a Tanács a 39/2015. (XII.17.) VÖTth-al fogadta el. Az előterjesztést minden tanácstag elektronikus úton megkapta.

Kérem, a Tisztelt Társulási Tanácsot a határozati javaslat elfogadására.

#### Határozati javaslat:

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a határozat 1. melléklete szerint elfogadja a 2015. évi központi háziiorvosi ügyeleti ellátásról szóló beszámolót.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya elnök

Bonyhád, 2016. december 6.

Filóné Ferencz Ibolya  
elnök



*2016. december 16. 11.00 h Völgyeségi Önkormányzatok Társulása  
Tanácsulése*

*Beszámoló a Bonyhádi Központi Háziiorvosi Ügylet 2015. évi működéséről*

**Az ügylet működtetője 2009. jan. 1-től: „BZS” Egészségügyi Szolgáltató Bt.**

**Az ügylet ellátási területe a 2015. évben:**

- Tolna megyéből: Bonyhád, Aparhant, Bonyhádvarasd, Bátaapáti, Cikó, Grábóc, Györe, Izmény, Kakasd, Kisdorog, Kismányok, Kisvejke, Lengyel, Mőcsény, Mucsfa, Nagyvejke, Nagymányok, Tevel, Váralja, Závod (Kisdorog 2009. november 1-től, Bátaapáti 2010. április 1-től csatlakozott).
- Baranya megyéből: Máza, Szászvár, és Vékény.

A bonyhádi járásból egyedül Mórágynem tartozik az ügyletke, amennyiben azonban kérné a lehetőséget, csatlakozhatna. Eredetileg 4 Baranya megyei település (Máza, Szászvár, Vékény, Kárász) tartozott az ellátási területhez, azonban 2012. március 1-től Kárász község egyoldalú döntésével kilépett. (Ez rontotta finanszírozási helyzetünket, ennek ellenére az ügyleti, - és egyéb díjakat nem csökkentettük, és bízunk benne, hogy a jövőben sem kényszerülünk ilyen lépésre)

2015-ben 31 883 lakos háziiorvosi ügyleti ellátását végeztük, kizárólag a lakosság szám-arányos OEP finanszírozásból. A hatályos rendelkezések 40 000 ellátott lakosig 1 orvos és 1 asszisztens ügyleti szolgálatát írják elő, mely létszám az ellátott lakosság számához, az ügyleti feladatokhoz éppen elegendő, ezért – amennyiben igényli, Mórágyn kivételével – a jövőben lakosság szám szempontjából nem bővíthető az ellátási terület.

Az OEP finanszírozás 4 év 10 hónap alatt (2009. január 1. és 2013. október 31. között) inflációarányosan sem emelkedett, közben természetesen a gyógyszer, - üzemanyag költségek, közüzemi árak folyamatosan növekedtek.

Kisdorog és Bátaapáti csatlakozásával minimális ügyleti, - és egyéb díjemelésre nyílt lehetőség, mely nem volt arányban a megnövekedett lakosság számmal, és az ebből következő több ügyleti orvosi, - és szállítási feladattal, és a jövőbeni fejlesztési lehetőségeket behatárolta. 2013. november 1-től az alapellátás támogatására vonatkozó központi egészségpolitikai döntés szerint a háziiorvosi ügyleteknek (sajnos nem jelentős – mindössze 4,33 %-s) finanszírozás



emelést valósítottak meg, ami lehetőséget nyújtott az orvosi, - asszisztensnői ügyeleti, - és egyéb díjak régóta esedékes, szerény mértékű emelésére.

Az ügyelet 2009. január 1-től „Központi Háziorvosi Ügyelet” formában működik, ami annyit jelent, hogy a működtetőnek az Országos Mentőszolgálattal kötött szerződése szerint a hívások a szekszárdi Mentőszolgálat Diszpécser Központba futnak be, és az erre a feladatra speciálisan kiképzett szakember (diszpécser) dönt arról, hogy milyen szakmai szintű beavatkozás szükséges az adott esetben.

Ettől a működési formától azt vártuk, hogy egyrészt csökkenti a felesleges kihívásokat, melyek az indokolt, és esetleg sürgős ellátást igénylő eseteknél jelentősen csökkentik a definitív, szakszerű ellátáshoz való hozzáférést, másrészt a problémának megfelelő szintű intézkedést fogatosít (pl.: telefonon tanácsadás, behívás az ügyeletre, ügyeletes orvos kiküldése, mentő, eset kocsis, rohammentő kiküldése).

Továbbra is jellemző azonban, hogy nem minden esetben teljesülnek várakozásaink (a diszpécser sokszor – általában a beteg, vagy bejelentő nem korrekt és nem megfelelő együttműködése, esetleg ingerültsége miatt – indokolatlanul küldi ki területre az ügyeletes orvost). Az Országos Mentőszolgálat területi vezetőivel minden évben részletesen átbeszéljük, elemezzük a diszpécser szolgálat által irányított ügyelet működését, de így is csak a működési anomáliák egy részét tudjuk kezelni.

Humánerőforrás helyzetünk jónak mondható, 2015-ben vállalkozói szerződés alapján, személyes közreműködőként, 10 szakorvos látta el az ügyeletet, akik egyébként a háziorvosin kívül több más szakvizsgával is rendelkeznek. 1 asszisztensnő vállalkozói szerződés alapján, személyes közreműködőként, 8 asszisztensnő megbízottként látta el az ügyeleti feladatokat, valamennyien megfelelő szakképzettséggel rendelkeznek.

Ez a szakorvosi, - és asszisztensi létszám 2015-ben elegendőnek bizonyult a feladatok ellátásához.

Az ügyelet helye, és így a betegellátás feltételei is, a bonyhádi Kórház fő portája melletti, a bonyhádi Önkormányzat által 2009 tavaszán teljes körűen felújított ún. „Ablonczy” házban kiválóak.

A törvényeknek és a szakmai előírásoknak megfelelő modern műszerezettség és infrastruktúra rendelkezésre áll, ezt az egészségügyi szakhatóság 2 évente ellenőrzi. Ugyanígy ellenőrzi az orvosok és szakdolgozók továbbképzési előírásainak meglétét is. A 2015. évet megelőző utolsó



ellenőrzés 2014 szeptember 28-án történt, az akkor feltárt kisebb jelentőségű hiányosságokat megszüntettük.

Az ügyeleti szállításokat (orvosok) a szolgáltatóval kötött szerződés alapján bonyhádi vállalkozó végzi hosszú évek óta, megfelelően.

2015. évben az ügyeleti ellátást kifogásoló panasz a betegek és hozzátartozók részéről a működtetőhöz nem jutott el.

Az előző évek beszámolóiban is említettük, és továbbra is problémát jelent, hogy néhány, Bonyhád városához közel fekvő, Baranya megyei település lakosai időnként igénybe veszik az ügyeletünket, holott az ő esetükben az ügyeleti ellátást más szolgáltató végzi, a finanszírozás nem nálunk jelenik meg, viszont ellátásuk költségei minket terhelnek. Az elmúlt évekhez képest az érintett települések vezetőinek segítségével ebből a szempontból előre léptünk, de sajnos ezen települések lakossága egy kisebb részének negatív hozzáállása a problémához nem változott 2015-ben sem.

**Betegforgalmi adatok (2015.01.01. – 2015.12.31.):**

- Tolna megyei ellátott betegek száma:	7350
- Baranya megyei ellátott betegek száma:	566
- hétköznapokon ellátott betegek száma:	5300
- szombat-vasárnap-ünnepnep ellátott betegek száma:	2616
- havi átlag ellátott betegek száma:	660
- napi átlag ellátott betegek száma:	22
<b><u>- 2015-ben ellátott betegek száma összesen:</u></b>	<b><u>7916</u></b>

Az ellátott betegek száma érdemben nem változott, de az ügyeletet ellátó kollégáink így is jelentős terhelésnek vannak kitéve.



Engedjék meg, hogy mint azt már 2009 óta valamennyi beszámolóban említettük, ismételten jelezzük a továbbra is fennálló, legnagyobb szakmai problémát az ügyelet működtetésével kapcsolatban.

Az ügyeleti ellátás a hatályos törvények szerint csak sürgős szükség esetén nyújtható, ennek ellenére a lakosság egy kisebb része rendszeresen indokolatlanul veszi igénybe.

Példák: nem váltja ki a háziorvosa által felírt gyógyszert, hiszen majd a kihívott ügyelet ad injekciót; ügyeleti időben gyógyszert íratnak fel; több napos panaszokkal jelentkeznek ügyeleti időben; láz miatt lázcsillapítás helyett azonnal hívják az orvost; többnapos, többhetes (!) derékfájdalmakkal ügyeleti időben hívják az orvost; és folytathatnám a sort.

Ezek az indokolatlan igénybevételek elveszik a sürgős ellátás lehetőségét azoktól, akiknek valóban gyors segítségre van szükségük.

Sajnos ebben a kérdésben továbbra sem tudunk előre lépni, és elmondhatjuk, hogy a helyzet az elmúlt években sem javult.

A lakosság hozzáállásának pozitív irányú változása érdekében továbbra is kérjük a tisztelt településvezetők segítségét.

Összességében elmondhatjuk, hogy a rendszer szakmai szempontból 2015-ben megfelelően működött.

A 2014. évi beszámolóban jeleztük, hogy 2009. január 1-től az ügyelet működtetésének költségei évről évre folyamatosan emelkedtek (és a jövőben is emelkedni fognak), az OEP finanszírozás egy 2013-s, 4,33 %-s növekedésen kívül 8 év alatt gyakorlatilag nem változott, és pozitív irányú változás a jövőben sem valószínű. Ezek a tények 2015-re ellehetetlenítették a gazdaságos, rentábilis működtetést. Ezzel párhuzamosan az időskorú orvoskollégák számának növekedése, a Magyarországon hosszú ideje tapasztalt általános orvoshiány, az egyre emelkedő költségeket nem követő finanszírozás miatti, évek óta változatlan ügyeleti díjak, valamint a növekvő ügyeleti munkaterhelés az eltelt években egyre nehezebbé tette az aktuális havi orvosi ügyeleti beosztás elkészítését. Közrejátszott ebben az is, hogy a hatályos (a betegellátás és betegbiztonság szempontjából egyébként abszolút hibás, kontraproduktív) törvény szerint a területen praxissal rendelkező háziorvosokat csak akkor lehet kötelezni az ügyeleti munkában való részvételre, ha az ügyeletet az önkormányzatok maguk működtetik.

Ezeket a problémákat a 2015. évben a településeket vezető polgármesterekkel és a VÖT-el folytatott megbeszélések, egyeztetések alapján 2016 második negyedétől a települési



kiegészítő hozzájárulással, illetve egyes házi orvosok polgármesteri „szelíd ösztönzésével”, sikerült orvosolni. Annak érdekében, hogy a működtetés a jövő évben is minden szempontból problémamentes maradjon, a jövő évben is szükséges lesz a települési hozzájárulás, valamint az esetleg ismét vonakodó területi házi orvos kollégák meggyőzése.

Ebben továbbra is kérjük a tisztelt településvezetők együttműködését, segítségét.

Tisztelt Völgységi Önkormányzatok Társulása!

Kérjük, hogy a 2015. évről szóló beszámolót megvitatás után elfogadni szíveskedjenek.

Tisztelettel:

Dr. Barcza Zsolt

az ügyelet szakmai vezetője, a bonyhádi Központi Háziiorvosi Ügyeletet működtető „BZS”  
Egészségügyi Szolgáltató Bt. meghatalmazott képviselője

Bonyhád, 2016. december 6.





## 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](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2016. december 16. napján tartandó rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	A Család-és Gyermekjóléti Központ és a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat kiválásával kapcsolatban hozott tanácshatározatok visszavonása
Előterjesztő:	Filóné Ferencz Ibolya elnök
Előterjesztést készítette:	Szarvas Irén
Előterjesztés száma:	2.
Előzetesen tárgyalja:	Települési Képviselő-testületek
A határozat mellékletei:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra
A döntéshez szükséges többség:	Egyszerű / <u>minősített</u>
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya elnök
Tagönkormányzati Képviselő-testületi döntést igényel:	<u>igen</u> /nem

#### Tisztelt Társulási Tanács!

Az Országgyűlés várhatóan 2016. 12. 12-i ülésén fogadja el az egyes szociális és gyermekvédelmi tárgyú törvények módosításáról szóló T/12720 számú törvényjavaslatát, amely hatályon kívül helyezi a gyermekek védelméről és gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) 40/A. § (3) bekezdésének azon módosítását, amely rögzíti, hogy 2017.01.01. napjától a gyermekjóléti központ fenntartója kizárólag a járasszékhely település önkormányzata lehet.

A törvénymódosítás, elfogadás esetén, ismét lehetővé teszi a társulás keretében történő feladatellátást. Ennek értelmében a Család-és Gyermekjóléti Központ és a Család- és Gyermekjóléti Szolgálat a Bonyhádi Gondozási Központ keretében, önálló szakmai egységként továbbra is működtethető.

Tekintettel arra, hogy az új intézmény többlet költséggel és többlet adminisztrációval jár, szeretnénk, ha azt a továbbra is a társulás keretében fenntartott Gondozási Központ látná el.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a határozati javaslatot támogatni szíveskedjen!



## Határozati javaslat

- I. A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Család-és Gyermekjóléti Központ, valamint a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat Bonyhádi Gondozási Központból 2017. január 1-jei kiválására vonatkozó 60/2016. (X.27.) tanácshatározatát visszavonja.
- II. A Család-és Gyermekjóléti Központ, valamint a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat kiválása miatt, a Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa társulási megállapodása módosítására vonatkozó 61/2016. (X.27.) tanácshatározatát visszavonja.
- III. A Bonyhádi Gondozási Központ módosító okiratára és a módosításokkal egységes szerkezetű alapító okiratára vonatkozó 62/2016. (X.27.) tanácshatározatát visszavonja.
- IV. A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Bonyhádi Gondozási Központ Szakmai Programjának módosítására vonatkozó 63/2016. (X.27.) tanácshatározatát visszavonja.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya

Bonyhád, 2016. december 5.

Filóné Ferencz Ibolya  
elnök





## Völgységi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

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

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

Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2016. december 16. napján  
tartandó  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	A Völgységi Önkormányzatok Társulásának 6/2016. (II.11.) határozatának módosítása
Előterjesztő:	Filóné Ferencz Ibolya elnök
Előterjesztést készítette:	Fauszt Józsefné
Előterjesztés száma:	3.
Előzetesen tárgyalja:	Pénzügyi bizottság
A határozat mellékletei:	
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya elnök
Tagönkormányzati Képviselő-testületi döntést igényel:	igen/nem

#### Tisztelt Társulási Tanács!

##### Általános indokolás :

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 34. §-a rendelkezik többek között a társulások költségvetési előirányzat módosításának lehetőségéről, valamint az elvégzett módosítások költségvetési határozaton történő átvezetéséről.

Ennek alapján terjesztem elő a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2016. évi költségvetéséről szóló 6/2016. (II.11.) határozata módosítási javaslatát.

A módosítási javaslat további célja az, hogy a bevételi és kiadási előirányzatok a várható teljesítési adatokat közelítsék.

##### Részletes indoklás:

###### I. Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítások:

A Társulás költségvetésének saját hatáskörben végrehajtott módosítására az alábbi jogcímenek és összegekben került sor:

- Adó és járulékváltozások ellentételezéseként a Társulás által fenntartott intézményben (továbbiakban: intézmény) dolgozók béréhez 758.698 Ft összegű központi forrás érkezett a gesztor, Bonyhád Város Önkormányzata számára, melyet pénzáttalással biztosított a Társulás részére. A központi forrásból 597.400.- Ft a személyi juttatás, 161.298.- Ft a munkaadókat terhelő járulék.

- A szociális ágazat pótléka, valamint a 380/2015. (XII.8) Kormányrendeletben szereplő kiegészítő pótlék címén 5.979.449.- eFt központi forrás érkezett, amelyből 4.708.228.- Ft a személyi juttatás, 1.271.221.- Ft a munkaadókat terhelő járulék.



- Szakképzési hozzájárulás címén az intézményhez 1.684.000.- Ft érkezett, amely az intézményben szakmai gyakorlatot végzők részére kerül elszámolásra 1.326.000.- Ft személyi juttatás, 358.000.- Ft járulék címén.

A saját hatáskörben végrehajtott módosítások a Társulás költségvetési egyensúlyát nem változtatják meg, együttesen 8.422.147.- Ft előirányzat növekményt eredményeztek.

## II. Javasolt módosítás

Az előirányzat módosítás az alábbiakból tevődik össze:

Sorszám	Feladat megnevezése	Előirányzat-módosítás		Összeg Ft-ban
1.	Működési bevétel előirányzat rendezése	Működési bevételek előirányzatának csökkentése		- 2.032.000.-
2.	ÁFA visszatérülés előirányzat zárolása	Működési bevétel (ÁFA visszatérülés) előirányzatának csökkentése		- 273.000.-
3.	Biztosító által fizetett kártérítés bevételi előirányzat rendezése		Működési bevételek előirányzatának emelése	536.000.-
4.	Átcsoportosítás	Egyéb működési célú támogatások bevételi előirányzata csökkentése	Működési bevételek előirányzatának emelése	1.742.000.-
5.	Személyi juttatás korrekciója	Személyi juttatás, Munkaadókat terhelő járulék előirányzatának csökkentése		- 1.208.000.- - 326.000.-
6.	Vásárolt ételmezés korrekciója	Dologi kiadások (ÁFA-val) előirányzatának csökkentése		- 2.335.000.-
7.	Energiaköltségek pótelőirányzata		Dologi kiadások előirányzatának emelése	350.000.-
8.	Átcsoportosítás	Dologi kiadások előirányzatának csökkentése	Beruházási kiadások előirányzatának emelése	850.000.-

### Indoklás:

1.,6. Az intézmény tényleges bevételei a szociális étkeztetés esetén várhatóan a tervezett előirányzatok alatt maradnak. A bevételi elmaradás mellett a vásárolt ételmezés kiadásai is alacsonyabbak a tervezettnél, emiatt mindkét jogcím előirányzatának zárolását javasoljuk.

2. Az intézmény bizonyos tevékenységei tekintetében ÁFA visszaigénylésre jogosult, ennek összege - az előzővel összefüggésben - alacsonyabb lesz a tervezettnél, az összeg zárolását javasoljuk.

3. A biztosítói kártérítés összegével javasoljuk az intézmény működési bevételi előirányzatainak emelését.

4. A jelzőrendszeres házi segítségnyújtás támogatási szerződésben rögzített bevételei az egyéb működési támogatások bevételei között kerültek megtervezésre. Ennek összege a működési bevételek közé tartozik, emiatt javasoljuk annak a két előirányzat közötti átcsoportosítását.

5. Zárolásra javasoljuk az intézményi személyi juttatás és járulékaik előirányzatának fel nem használt részét.



7. Az intézmény energiaköltsége várhatóan meghaladja a tervezettet, a kifizetéshez szükséges összeg pótelőirányzatát javasoljuk.

8. Az intézmény egyes beszerzései (pl. telefonközpont létesítése, autógumi) számviteli elszámolás tekintetében a beruházások kategóriájába tartozik. A beszerzések forrása a dologi kiadások között áll rendelkezésre, emiatt javasoljuk az összeg két előirányzati csoport közötti átvezetését.

Bonyhád, 2016. december 8.

Filóné Ferencz Ibolya  
Társulási Tanács Elnöke

### Határozati javaslat:

A Völgységi Önkormányzatok Társulása Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása 2016. évi költségvetéséről szóló 6/2016. (II.11.) VÖTth. határozatát (továbbiakban: határozat) az alábbiak szerint módosítja:

1. § A határozat II. pont 2. § (1)- (3) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

(1) A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa a Völgységi Önkormányzatok Társulása (továbbiakban: Társulás) 2016. évi előirányzatát az 1.1 melléklet szerint az alábbi összegekben határozza meg:

a.) összes bevételét	220.880.037.- Ft-ban
b.) összes kiadását	220.880.037.- Ft-ban
c.) tárgyévi költségvetési bevételi előirányzatát	213.383.449.- Ft-ban
d.) tárgyévi költségvetési kiadási előirányzatát	220.880.037.- Ft-ban
e.) költségvetési hiányát	7.496.588.- Ft-ban
ezen belül: ea.) működési hiányát	6.359.588.- Ft-ban
eb.) felhalmozási hiányát	1.137.000.- Ft-ban
f.) a hiány finanszírozására szolgáló előző évek pénzmaradványát	7.496.588.- Ft-ban
ezen belül: fa.) működési célú maradványát	7.346.588.- Ft-ban
fb.) felhalmozási célú maradványát	150.000.- Ft-ban
g.) a költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozásai műveletek bevételeit	- Ft-ban
h.) Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásait	- Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Völgységi Önkormányzatok Társulása működési bevételeit és kiadásait a 2. melléklet szerint:

a.) tárgyévi költségvetési bevételek	213.383.449.- Ft-ban
b.) tárgyévi költségvetési kiadások	219.743.037.- Ft-ban
c.) költségvetési hiányát	6.359.588.- Ft-ban
d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek pénzmaradványát	7.346.588.- Ft-ban
e.) finanszírozási műveletek kiadását	- Ft-ban

hagyja jóvá.

(3) A Völgységi Önkormányzatok Társulás felhalmozási bevételei és kiadásait a 2. melléklet szerint:

a.) tárgyévi költségvetési bevételek	- Ft-ban
b.) tárgyévi költségvetési kiadások	1.137.000.- Ft-ban
c.) költségvetési hiányát	1.137.000.- Ft-ban



d.) a belső finanszírozásra szolgáló előző évek  
pénzmaradványát  
e.) finanszírozási műveletek kiadását  
hagyja jóvá

150.000.- Ft-ban  
- Ft-ban

2. § A határozat 1., 2., 3., 4., 6. melléklete helyébe a 1., 2., 3., 4., 5. mellékletei lépnek.

Bonyhád, 2016. december 8.

Filóné Ferencz Ibolya  
Társulási Tanács Elnöke



VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZE VONT MÉRLEGE

1.1. melléklet

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételek jogcím	Forrásban					
		2016. évi előirányzat	54/2016. sz. határozattal mód.el.	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Társulási Tanács által javasolt módosítás	Módosított előirányzat
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.
1.	Társulás működési támogatásai						
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	106 815 000	121 600 004	8 422 147	130 022 151	-3 492 000	126 530 151
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei						
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések						
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele						
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	106 815 000	121 600 004	8 422 147	130 022 151	-3 492 000	126 530 151
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 megterhelések						
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése						
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei						
3.6.	3 5 -ből EU-s támogatás						
4.	Közvetlen bevételek						
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	86 880 298	86 880 298		86 880 298	-27 000	86 853 298
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke						
5.2.	Szoftvertulajdonosi ellenértéke						
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	86 880 298	7 584 750		7 584 750	-27 000	7 557 750
5.4.	Tulajdonosi bevételek		9 389 548		9 389 548		9 389 548
5.5.	Ellátási díjak						
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó						
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése						
5.8.	Kamatbevételek						
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.	Részvételek értékesítése						
6.5.	Részvételek megszerzéséhez kapcsolódó bevételek						
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)						
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések AH-n kívülről						
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről						
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz						
7.4.	7 3 -ből EU-s támogatás (közvetlen)						
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)						
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterhelések AH-n kívülről						
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről						
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz						
8.4.	8 3 -ből EU-s támogatás (közvetlen)						
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	193 695 298	208 480 302	8 422 147	216 902 449	-3 519 000	213 383 449
10.	Hűség, készletfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)						
10.1.	Hosszú lejáratú hűség, kölcsönök felvétele						
10.2.	Likvidációs célú hűség, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól						
10.3.	Rövid lejáratú hűség, kölcsönök felvétele						
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)						
11.1.	Forgalmazási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.2.	Forgalmazási célú belföldi értékpapírok kibocsátása						
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése						
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása						



VÖLGYSEGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

I.1. melléklet

12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	7 497 702	7 496 588					
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	7 497 702	7 496 588					7 496 588
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele							7 496 588
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)							
13.1.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések							
13.2.	Allamháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése							
13.3.	Betételek megváltatása							
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)							
14.1.	Forrási 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.)	7 497 702	7 496 588					7 496 588
17.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	201 193 000	215 976 890	8 422 147		224 399 037	-3 519 000	220 880 037



VÖLGYÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSENEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

I.1. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2016. évi előirányzat					Módosított előirányzat		Módosított előirányzat	
		3	4	5	6	7	8	9	10	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5)	197 340 000	211 988 004	8 722 147	220 710 151	-4 269 000	216 441 151			
1.1.	Személyi juttatások	103 468 000	112 165 169	6 631 628	118 796 797	-1 208 000	117 588 797			
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 381 000	32 637 005	1 790 519	34 427 524	-328 000	34 101 524			
1.3.	Dologi kiadások	49 827 000	50 589 000		50 589 000		50 589 000			
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai									
1.5.	Egyéb működési célú kiadások									
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	13 664 000	16 596 830	300 000	16 896 830		16 896 830			
2.1.	Beruházások	150 000	287 000		287 000	850 000	1 137 000			
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	150 000	287 000		287 000	850 000	1 137 000			
2.3.	Felújítások									
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás									
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások									
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)									
3.1.	Alapítványi tartalék	3 703 000	3 701 886	-500 000	3 401 886		3 401 886			
3.2.	Céltartalék									
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	3 703 000	3 701 886	-500 000	3 401 886		3 401 886			
5.	Hírek, közzétételre kerülő információk kiadásai (5.1.+...+5.3.)	201 193 000	215 976 890	8 422 147	224 399 037	-3 519 000	220 880 037			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak									
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak									
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak									
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.	Központi, irányításközi támogatás folyósítása									
7.4.	Pénzeszközök besztéként elhelyezése									
7.5.	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 vásárlása									
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése									
9.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai									
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+...+9)									
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)	201 193 000	215 976 890	8 422 147	224 399 037	-3 519 000	220 880 037			

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	2016. évi előirányzat		Módosított előirányzat		Módosított előirányzat	
		3	4	5	6	7	8
1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-7 497 702	-7 496 588		-7 496 588		-7 496 588
2	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	7 497 702	7 496 588		7 496 588		7 496 588

Forintban



VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA

1.2. melléklet

2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi előirányzat					Forrásban		
		54/2016. sz. határozattal módosít.	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Tartalék Tanács által javasolt	Módosított előirányzat	Tartalék	Módosított előirányzat	
1	2	4	5	6	7	8		8	
1.	Társulás működési támogatásai								
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	91 557 000	7 931 945	113 515 282	-3 492 000	110 023 282			
2.1.	Elszámolt és befizetések bevételei	105 583 337							
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő								
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése								
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele								
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei								
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás								
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	91 557 000	7 931 945	113 515 282	-3 492 000	110 023 282			
3.1.	Felhalmozási célú felújítási támogatások								
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő								
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérítése								
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								
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	73 358 298		73 358 298	-27 000	73 331 298			
5.1.	Kiszármaztatás díjai								
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	73 358 298		73 358 298		73 358 298			
5.3.	Kiszármaztatás díjai								
5.4.	Tulajdonosi bevételek								
5.5.	Ellátási díjak								
5.6.	Kiszármaztatás díjai								
5.7.	Alkalmazotti jogviszonyok megszüntetése								
5.8.	Kamatbevételek								
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.	Részvételek értékesítése								
6.5.	Részvételek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek								
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)								
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő ÁH-n kívülről								
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök								
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlenül)								
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)								
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő ÁH-n kívülről								
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről								
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök								
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlenül)								
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	164 912 298	7 931 945	186 873 580	-3 519 000	183 354 580			
10.1.	Ellát., költséghelyi államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)								
10.2.	Pénzeszközök értékesítése								
10.3.	Ellátási célú kölcsönök felvétele								
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)								
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok értékesítése								
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása								
11.3.	Bevételek célú belföldi értékpapírok kibocsátása								
11.4.	Belföldes célú belföldi értékpapírok kibocsátása								
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)								
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele								
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele								
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)								
		7 497 702	7 496 588	7 496 588		7 496 588		7 496 588	
		7 497 702	7 496 588	7 496 588		7 496 588		7 496 588	



VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS KÖTELEZŐ FELADATAINAK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.2. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2016. évi előirányzat	54/2016. sz. hátrólatos módjel.	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	ÉRTELMEZŐ Tanács által javasolt módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1 + ... + 1.5)	168 560 000	182 449 337	8 221 945	190 651 282	-1 369 000	186 312 282
1.1.	Személyi juttatások	90 012 000	98 151 164	6 245 636	104 396 800	-1 208 000	103 188 800
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	26 829 000	28 934 343	1 686 309	30 620 652	-236 000	30 294 652
1.3.	Dologi kiadások	43 167 000	43 879 690		43 879 000	-2 835 000	41 044 000
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	8 552 000	31 484 830	300 000	11 784 830		11 784 830
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1 + 2.3 + 2.5)	150 000	287 000		287 000	850 000	1 137 000
2.1.	Beruházások	150 000	287 000		287 000	850 000	1 137 000
2.3.	Felújítások						
2.4.	2.3. Adó EU-s forrásból megvalósuló felújítás						
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások						
3.	Tartalékok (3.1 + 3.2)	3 703 000	3 701 886	-300 000	3 401 886		3 401 886
3.1.	Államos tartalék	3 703 000	3 701 886	-300 000	3 401 886		3 401 886
3.2.	Céltartalék						
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	172 413 000	186 438 223	7 921 945	194 370 168	-3 519 000	190 851 168
5.	Hitelek, kölcsönfelvétel, államháztartáson kívülről (5.1 + ... + 5.3)						
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak						
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele						
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 feloldása						
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
7.3.	Központi, irányozszerű támogatás felvételének						
7.4.	Pénzeszközök beszedésének elhalasztása						
7.5.	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 felvétele						
9.	A közzététel nem kapcsolódó származékos tényezők kiadásai						
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+...+9)</b>						
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)</b>	172 413 000	186 438 223	7 921 945	194 370 168	-3 519 000	190 851 168

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Sor- szám	Költségvetési típus, ültetés ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	2016. évi előirányzat	54/2016. sz. hátrólatos módjel.	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	ÉRTELMEZŐ Tanács által javasolt módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Költségvetési típus, ültetés ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)	-7 497 702	-7 496 588		-7 496 588		-7 496 588
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)	7 497 702	7 496 588		7 496 588		7 496 588

Forintban

Forintban











VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK ÖSSZEYONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	Forintban						
		2016. évi előirányzat	54/2016. sz. határozattal mód. el.	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Finanszírozás Tauscs által javasolt javaslattal	Módosított előirányzat	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.3.)	28 780 000	29 538 667	498 202	30 028 869		30 028 869	
1.1.	Személyi juttatások	13 456 000	14 014 065	385 992	14 399 997		14 399 997	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 552 000	3 702 862	104 210	3 806 872		3 806 872	
1.3.	Dologi kiadások	6 660 000	6 710 000		6 710 000		6 710 000	
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai							
1.5.	Egyéb működési célú kiadások							
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.5.)	5 112 000	5 112 000		5 112 000		5 112 000	
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							
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)							
3.1.	Államos tartalék							
3.2.	Céltartalék							
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>							
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel, államkölcsönfelvétel kivételre (5.1.+...+5.3.)	28 780 000	29 538 667	498 202	30 028 869		30 028 869	
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásoktól							
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele							
6.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)</b>							
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása							
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok értékesítése							
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása							
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok értékesítése							
7.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)</b>							
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételénél							
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése							
7.3.	Központi, irányítószervi támogatás felvételénél							
7.4.	Pénzeszközök befektetési célú felvételénél							
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai							
8.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)</b>							
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása							
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok értékesítése							
8.3.	Külföldi értékpapírok vásárlása							
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele							
9.	Az államháztartáson belüli kapcsolódó származékos eszközök kiadásai							
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+...+9.)</b>							
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)</b>	28 780 000	29 538 667	498 202	30 028 869		30 028 869	

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

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



VÖLGYSÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMGAZGATÁS) FELADATOK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

I. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételek jogcím	2016. évi előirányzat	54/2016. sz. határozattal mód., el.	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Társulási Tanács által javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Forrásban
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Társulás működési támogatásai							
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)							
2.1.	Elsődleges és befizetések bevételei							
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megpénzítések							
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
2.5.	Egyéb működési célú támogatások, kölcsönök, kölcsönök igénybevétele							
2.5.1.	EU-s támogatás							
2.5.2.	Egyéb EU-s támogatás							
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)							
3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megpénzítések							
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megpénzítések							
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése							
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele							
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások, kölcsönök, kölcsönök igénybevétele							
3.5.1.	EU-s támogatás							
3.5.2.	Egyéb EU-s támogatás							
4.	Közhatalmi bevételek							
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)							
5.1.	Kiszármaztatás ellenértéke							
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke							
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke							
5.4.	Tulajdonosi bevételek							
5.5.	Ellátási díjak							
5.6.	Kiszármaztatás ellenértéke							
5.7.	Államháztartáson belülről származó bevételek							
5.8.	Kamatbevételek							
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.	Részvételek értékesítése							
6.5.	Részvételek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek							
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)							
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megpénzítések AH-n kívülről							
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről							
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök							
7.3.1.	EU-s támogatás (közvetlen)							
7.3.2.	Egyéb EU-s támogatás (közvetlen)							
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+...+8.3.)							
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megpénzítések AH-n kívülről							
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről							
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
8.3.1.	EU-s támogatás (közvetlen)							
8.3.2.	Egyéb EU-s támogatás (közvetlen)							
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+9.)							
10.	Belföldi működés célú támogatások államháztartáson belülről (10.1.+...+10.3.)							
10.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson belülről							
10.2.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							
10.3.	Központi költségvetésből felvett kölcsönök, kölcsönök felvételére vállalkozásból							
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)							
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok behatárolás, értékesítése							
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása							
11.3.	Befizetés célú belföldi értékpapírok behatárolás, értékesítése							
11.4.	Befizetés célú belföldi értékpapírok kibocsátása							
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+...+12.2.)							
12.1.	Elsődleges költségvetési maradványok igénybevétele							
12.2.	Elsődleges vállalkozás maradványok igénybevétele							
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)							
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések							
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése							







VÖLGYÉGI ÖNKORMÁNYZATOK TÁRSULÁSA  
2016. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

1.4. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	Forrásból					
		2016. évi előirányzat	54/2016. sz. határozattal módosított	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Társulási Tanács által javasolt módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7	8
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)						
1.1.	Személyi juttatások						
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó						
1.3.	Dologi kiadások						
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai						
1.5.	Egyéb működési célú kiadások						
2.	Fejlesztési 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 fejlesztési kiadások						
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)						
3.1.	Alapítványi tartalékok						
3.2.	Céltartalékok						
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>						
5.	<b>Büf., költségvetés, államháztartáson kívüli (5.1.+...+5.5.)</b>						
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök, kölcsönök						
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök, kölcsönök						
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök, kölcsönök						
6.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)</b>						
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása						
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok értékesítése						
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása						
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok értékesítése						
7.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)</b>						
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések felvételére						
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése						
7.3.	Központi pénzügyi szervezettel szembeni megelőlegezések felvételére						
7.4.	Pénzügyi szervezettel szembeni megelőlegezések felvételére						
7.5.	Pénzügyi létesítmények kiadásai						
8.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)</b>						
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása						
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása						
8.3.	Külföldi értékpapírok értékesítése						
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök, kölcsönök visszafizetése						
9.	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékosított ügyletek kiadásai</b>						
10.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+9.)</b>						
11.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+10)</b>						

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Forrásból					
	2016. évi előirányzat	54/2016. sz. határozattal módosított	Javasolt módosítás	Módosított előirányzat	Társulási Tanács által javasolt módosítás	Módosított előirányzat
1	2	3	4	5	6	7
1	Költségvetési hány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 4. sor) (+/-)					
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 9. sor) (+/-)					





















## 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](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2016. december 16-i  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	A Völgységi Önkormányzatok Társulása 2017. évi belső ellenőrzési terve
Előterjesztő:	Dr. Puskásné Dr. Szeghy Petra jegyző
Előterjesztést készítette:	Stallenberger Márta belső ellenőrzési vezető
Előterjesztés száma:	4.
Előzetesen tárgyalja:	-
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Az előterjesztést	<u>nyílt ülésen kell</u> /zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya polgármester

#### Tisztelt Társulási Tanács!

Bonyhádi Közös Önkormányzati Hivatal a helyi önkormányzat belső 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 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.”

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belsőellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 29-32. §-a értelmében **éves ellenőrzési tervet** kell készíteni.



Az önkormányzatok éves ellenőrzési tervét a meglévő belső ellenőri kapacitására alapozza a belső ellenőrzés. A belső ellenőrzés feladata a Bonyhád Város Önkormányzat költségvetési szervei, illetve szervezeti egységei, valamint a Völgységi Önkormányzatok Társulásában résztvevő önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok, közös hivatalok, és intézmények, önkormányzati tulajdonú gazdasági társulások, alapítványok ellenőrzése.

Az ellenőrzési tervet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 32. §. (4) pontja értelmében, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (5) bekezdése alapján a Képviselő-testület hagyja jóvá. Az éves ellenőrzési tervben foglaltak végrehajtásáról a közvetlen irányításom alatt működő belső ellenőrzési szervezet gondoskodik.

A tagönkormányzatok által fenntartott intézmények, egységek szervezetében történt változás tükrében készítettük el a 2017. évi belső ellenőrzési tervet (**1. számú melléklet**).

A tagönkormányzatok és intézményeik ellenőrzésére fordítható revizori napok számát az előterjesztés **2. számú melléklete** tartalmazza. A számítás során figyelembe vettük a Völgységi Önkormányzatok Társulás belső ellenőrzésében résztvevő önkormányzatok és intézményeik ellenőrzésére szükséges kapacitást. A város és a társult önkormányzatok közötti megosztás alapját az ellenőrzött szervezeti egységek száma képezte. 132 napot Bonyhád Város Önkormányzata és az által alapított és fenntartott költségvetési szervek, 194 napot pedig a társult önkormányzatok és költségvetési szerveik ellenőrzésére javasolunk fordítani.

A 2017. évi ellenőrzési terv összeállításának szempontjai az alábbiak voltak:

- A 2017. évi ellenőrzési terv összeállítása során elsődleges cél, hogy ne legyen egyetlen olyan intézmény, szervezet sem, melynél 3 évet meghaladó időtartam telt el az utolsó felügyeleti ellenőrzés óta. Az intézmények működésének rendszerellenőrzése keretében a szabályszerűség, szabályozottság, gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség kerül ellenőrzésre.
- Az ellenőrzési terv készítésekor figyelembe kell venni a 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 31. §. (6) pontjának értelmében rendelkezését, mely szerint az esetleges soron kívüli ellenőrzésekre revizori kapacitást kell tartalékolni.
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 31. §. (4) pontja értelmében az éves ellenőrzési terv tartalmazza az ellenőrzési tervet megalapozó elemzéseket, kockázatelemzést, és a részletesen bemutatásra kerülő következő évi ellenőrzéseket.
- A kockázatelemzésre vonatkozó feladatok a belső ellenőrzési kézikönyvben meghatározott szabályok szerint kerültek végrehajtásra.
- A céljelleggel nyújtott támogatások ellenőrzését az Állami Számvevőszék vizsgálati szempontjai miatt szerepeltetjük.
- Az önkormányzat közfeladat ellátási kötelezettségének rendszeréhez kapcsolódó szerződések vizsgálata.

Az önkormányzatoknál és intézményeiknél a **1. sz. mellékletben** részletezett ellenőrzéseket tervezzük 2017. évben megvalósítani.

Az előterjesztéshez csatoltuk az összefoglaló és a részletes ellenőrzési tervet (**1. számú melléklet**), a munkaidőmérleget (**2. számú melléklet**), valamint a



kockázatelemzési modell **(3. számú melléklet)** alapján elkészített kockázat elemzést **(4. számú melléklet)**.

Kérem, a Társulási Tanácsot, hogy az előterjesztést megvitatni, és a 2017. évre vonatkozó ellenőrzési tervet jóváhagyni szíveskedjen.

**Határozati javaslat**

A Völgységi Önkormányzatok Társulása a 2017. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: dr. Puskásné dr. Szeghy Petra jegyző

Bonyhád, 2016. december 6.

dr. Puskásné dr. Szeghy Petra  
jegyző



2017. évi ellenőrzési terv

1.számú melléklet

Sor-szám	Ellenőrizendő intézmény vagy szervezeti egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényező	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet
1.	Bátaapáti Község Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése. <b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosságok kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabály-szerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. II. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017.III. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. IV. hó</p>	17 revizori nap
2.	Bonyhádvarasd Község Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése. <b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosságok kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabály-szerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. XI. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. XI. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. XII. hó</p>	12 revizori nap



## 2017. évi ellenőrzési terv

1. számú melléklet

Sor-szám	Ellenőrzendő intézmény vagy szervezeti egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényező	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet
3.	Cikó Község Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése. <b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosságok kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabály-szerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. II. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. III. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. IV. hó</p>	12 revizori nap
4.	Grábóc Község Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése. <b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosságok kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabály-szerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. VII. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. VII. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. VII. hó</p>	8 revizori nap



2017. évi ellenőrzési terv

1.számú melléklet

Sor-szám	Ellenőrizendő intézmény vagy szervezeti egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényező	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erforrás szükséglet
5.	Izmény Község Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése. <b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosságok kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabály-szerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. XI. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. XII. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. XII. hó</p>	10 revizori nap
6.	Kisdorog Község Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése. <b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosságok kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabály-szerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. IX. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. X. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. X. hó</p>	16 revizori nap



Sor-szám	Ellenőrizendő intézmény vagy szervezeti egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényező	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet
7.	Kisvárdy Kózsák Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése. <b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosság kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. IX. hó <b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. X. hó <b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. X. hó	8 revizori nap
8.	Kisvejeke Kózsák Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése. <b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosság kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. VII-VIII. <b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. VII-VIII. <b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. VII-VIII. hó	10 revizori nap



2017. évi ellenőrzési terv

1.számú melléklet

Sor-szám	Ellenőrizendő intézmény vagy szervezeti egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényező	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet
9.	Lengyel Község Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése.</p> <p><b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosság kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabály-szerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. IV-VI. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. IV-VI. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. IV-VI. hó</p>	10 revizori nap
10.	Mórágy Község Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése.</p> <p><b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosság kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabály-szerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. II. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. III. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. IV. hó</p>	13 revizori nap



Sor-szám	Ellenőrizendő intézmény vagy szervezeti egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, ellenőr-zött időszak)	Azonosított kockázati tényező	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet
11.	Mócsény Község Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése. <b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosság kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabály-szerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. V-VI. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. V-VI. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. V-VI. hó</p>	10 revizori nap
12.	Nagymányok Város Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése. <b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosság kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabály-szerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. IV-VI. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. IV-VI. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. IV-VI. hó</p>	22 revizori nap



Sor-szám	Ellenőrizendő intézmény vagy szervezeti egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényező	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet
13.	Tevel Község Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződéses kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződéses nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződéses véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése.</p> <p><b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosság kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. IV-VI. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. IV-VI. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. IV-VI. hó</p>	22 revizori nap
14.	Váralja Község Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződéses kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződéses nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződéses véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése.</p> <p><b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosság kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. X-XI. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. X-XI. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. X-XI. hó</p>	14 revizori nap



2017. évi ellenőrzési terv

1. számú melléklet

Sor-szám	Ellenőrizendő intézmény vagy szervezeti egység	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényező	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet
15.	Závod Kösztig Önkormányzata	<p><b>Cél:</b> A szerződések kifizetésének szabályszerűségi vizsgálata. - a szerződések nyilvántartásának ellenőrzése - kötelezettség vállalás, ellenjegyzés, utalványozás vizsgálata</p> <p><b>Módszer:</b> Szerződések véletlenszerű ellenőrzése, kapcsolódó nyilvántartásának vizsgálata.</p> <p><b>Tárgy:</b> Szabályozottság, szabályszerű tevékenység ellenőrzése. <b>Időszak:</b> 2016. év</p>	A gazdálkodás szempontjából az ellenőrzés által feltárt hiányosság kockázatot jelenthet	Felügyeleti ellenőrzés: Szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés	<p><b>Ellenőrzés időtartama:</b> 2017. IV-VI. hó</p> <p><b>Jelentés tervezet elkészítése:</b> 2017. IV-VI. hó</p> <p><b>Lezárásának időpontja:</b> 2017. IV-VI. hó</p>	10 revizori nap



## 2017. évi munkaidő mérleg

Sorszám	Szöveg	Stallenberger Márta	1 fő Külső ellenőr szerződéssel	Együtt
1.	Naptári napok száma	365		
2.	Le: pihenőnap, szabadnap	104		
3.	munkaszüneti nap	7		
4.	évi rendes szabadság	36		
5.	képzés (szervezett és önképzés)	10		
6.	személyes ellátás, tanácsadás	20		
7.	belső ellenőrzési vezetői feladatok (tervezés, ellenőrzések nyomonkövetése, éves ellenőrzési jelentés és összefoglaló jelentés készítése, belső ellenőrzési szabályzat és ellenőrzési kézikönyv aktualizálása, nyilvántartások vezetése)			
8.	Levonás összesen	30		
9.	Ellenőrzésre fordítható revizori napok száma	207	igény szerint	
10.	Bonyhád Város Önk. és intézményei ebből: ellenőrzésére	158		132
11.	Társulás alapján ellátott feladatra			194



## Völgységi Önkormányzatok Társulása

### Kockázatelemzési modell

A kockázatelemzés valamilyen kedvezőtlen vagy nem kívánt esemény bekövetkezésének valószínűségét mérlegeli, a belső ellenőrzés teljes hatókörét érintően alkalmazzuk. Az önkormányzati hivatalnál a kockázatkezelés célja, megállapítani az egyes rendszerek, illetve folyamatok kockázatának mértékét, feladata pedig meghatározni az ellenőrzések gyakoriságát. A magas kockázatú rendszereket, illetve folyamatokat gyakrabban kell ellenőrizni.

Az ellenőrzések tekintetében magas prioritású rendszerek beazonosításához nemcsak a kockázattértékelést kell figyelembe venni, hanem más lehetséges tényezők hatását is értékelni kell. (pl. vezetés kérései, intézményvezetők és irodavezetők javaslatai stb.).

Az egyes rendszerek, folyamatok kockázatelemzését a kockázati tényezők és azok súlya alapján végezzük el. 8 olyan tényezőt határoztunk meg, mely hatással van a rendszerek és folyamatok működésére. Minden egyes tényezőre vonatkozóan értékelést végzünk és meghatározzuk az egyes kockázati tényezők rendszerekre gyakorolt hatását (súlyként kifejezve).

Kockázatfelmérés szempontjai	Pontszám	Súlyszám	Ponthatár
Irányítási/ Kontroll környezet	0-5	8	0-40
Pénzügyi hatás	1-5	10	10-50
Jövőre gyakorolt hatás	1-5	6	6-30
Változás /Átszervezés	0-5	6	0-30
Az ellenőrzés gyakorisága	0-5	8	0-40
Összetettség	1-5	3	3-15
Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-5	8	8-40
Kötelező ellenőrzés	0; 0,5; 1	500	0; 250; 500

Minimális pontszám: 27

Maximális pontszám: 745



## **A kockázatfelmérés szempontjai (kockázati tényezők):**

### **1. Irányítási / Kontroll környezet**

0-5-ig terjedő pontszám. 5-öst adunk annak jelzésére, hogy a vizsgálati tapasztalatok alapján az adott területen komoly irányítási problémák vannak. 0 jelzi, hogy nem ismeretes, illetve nem várható semmiféle ellenőrzési probléma.

### **2. Pénzügyi hatás**

1-5-ig pontozunk, 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy e területnek közvetlen hatásai vannak a gazdasági tevékenységre, ami a bevételeket, kiadásokat, költségeket, stb. érinti.

### **3. Jövőre gyakorolt hatás (stratégiai hatás)**

1-5-ig pontozunk. 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy e területnek közvetlen hatásai vannak a szervezet eredményességére, ami a stratégiai tervezést, a stratégiai célok megvalósítását illeti.

### **4. Változás / Átszervezés (Funkcionális stabilitás)**

0-tól 5-ig pontozunk. 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy e rendszer, vagy folyamat az előző ellenőrzés óta komoly változáson megy át, vagy ment már át, új rendszereket vezettek be, új szervezeti struktúra van stb. A 0 jelzi, hogy e rendszer, illetve folyamat tekintetében nem történik semmiféle változás.

### **5. Az ellenőrzés gyakorisága**

0-tól 5-ig pontozunk. 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy a területet célszerű évente ellenőrizni. 0 pontszámot annak jelzésére, hogy ezt a területet egy éven belül ellenőriztük és nincs újból előforduló követelmény.

### **6. A rendszer komplexitása (összetettség)**

1-től 5-ig pontozunk. 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy e folyamatnak sok a határfelülete egyéb folyamatokkal és sok részfolyamattal, sok szervezetet/szervezeti egységet ölel fel, többféle rendszert alkalmaz, stb. Az 1 azt jelzi, hogy a folyamat egyszerű, bármiféle jelentősebb illeszkedési felület nélkül.

### **7. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége**

1-től 5-ig pontozunk. 5-öst alkalmazunk annak jelzésére, hogy e folyamatnál nagy a pénzügyi szabálytalanság bekövetkezésének valószínűsége

### **8. Kötelező ellenőrzés**

1 pontot adunk, ha ezt az ellenőrzést törvényi előírás, vagy felügyeleti szerv követeli meg, 0,5 pontot adunk, ha költségvetési szerv vezetője, vagy egyéb kötelező jellegű forrás javasolja. Egyébként 0 pontot adunk.

A belső ellenőrzési vezetőnek kell értékelnie az egyes kockázati tényezők adott rendszerre, folyamatra gyakorolt hatását.

E szakasz végére minden rendszer kockázati tényezőjének mértéke – magas, közepes, alacsony – megállapításra kerül.

Alacsony kockázat: 27-251 pont

Közepes kockázat: 252-550 pont

Magas kockázat: 551-745 pont

A belső ellenőrzés (a rendelkezésre álló ellenőrzési kapacitás függvényében) az alábbi gyakoriság alkalmazására törekszik:

Magas kockázatú rendszerek, folyamatok - Éves ciklusokban ellenőrizendő

Közepes kockázatú rendszerek, folyamatok - 2-3 éves ciklusokban ellenőrizendő

Alacsony kockázatú rendszerek, folyamatok - 4-5 éves ciklusokban, illetve lehetőség szerint ellenőrizendő

A kockázati tényezőket évente az éves tervvel és hivatal vezetőivel egyeztetett változásokkal összhangban felül kell vizsgálni.

A kockázatelemzést célszerű koordinálni azon szervezeti egységek vezetőivel, akik a vonatkozó rendszerekért felelnek.



Kockázati tényezők Vizsgált témák	Irányítási környezet		Pénzügyi hatás		Jövőre gyakorolt hatás		Változás, átszervezés		Az ellenőrzés gyakorisága		Összetettség		Pénzügyi szabálytalanság		Kötelező ellenőrzés		Kockázati érték	Kockázati értékelés
	Pont	Súly	Pont	Súly	Pont	Súly	Pont	Súly	Pont	Súly	Pont	Súly	Pont	Súly	Pont	Súly		
Az önkormányzati szerződések alapján történő kifizetések szabályszerűségének vizsgálata	5	8	4	10	4	6	4	6	4	8	5	3	4	8	1	500	707	Magas
Céljellel nyújtott támogatás ellenőrzése	1	8	3	10	2	6	1	6	1	8	2	3	2	8	0,5	500	336	Közepes
EU-s támogatású projektek ellenőrzése	1	8	1	10	3	6	0	6	1	8	1	3	1	8	0	500	55	Alacsony
Intézmények által beszerzett nagyértékű eszközök	1	8	1	10	1	6	0	6	1	8	1	3	1	8	0	500	43	Alacsony
Kötelezettség vállalás, utalványozás szabályszerűségének vizsgálata	5	8	5	10	5	6	5	6	5	8	5	3	5	8	0	500	245	Alacsony
Önkormányzati segélyek megállapítása, elszámolása és folyósítása	5	8	5	10	1	6	5	6	5	8	1	3	1	8	0	500	177	Alacsony
Közérdekű munka teljeskörű vizsgálata	1	8	0	10	0	6	1	6	5	8	1	3	0	8	0	500	57	Alacsony
<b>Szabályozottság vizsgálata</b>	1	8	1	10	4	6	4	6	0	8	2	3	1	8	0	500	80	Alacsony
Belső kontroll rendszer működtetésének vizsgálata, szabályzatok nyilvántartása, aktualizálása.	5	8	1	10	1	6	5	6	5	8	5	3	5	8	0	500	181	Alacsony





## 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](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsának 2016. december 16. napján tartandó rendes/rendkívüli testületi ülésére

Tárgy:	Beszámoló a VÉB 2016. évi I. féléves munkájáról
Előterjesztő:	Filóné Ferencz Ibolya elnök
Előterjesztést készítette:	Szarvas Irén
Előterjesztés száma:	5.
Előzetesen tárgyalja:	-
A határozat mellékletei:	1. melléklet
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	Dr. Puskásné dr. Szeghy Petra
A döntéshez szükséges többség:	Egyszerű /minősített
Véleményezésre megkapta:	Filóné Ferencz Ibolya elnök
Tagönkormányzati Képviselő-testületi döntést igényel:	igen/ <u>nem</u>

#### Tisztelt Társulási Tanács!

A Völgységi Értéktár Bizottság (VÉB) 2015. november 12-én alakult 11 települési önkormányzat hozta létre Képviselő-testületi határozatával, az idei évben a munkához Kismányok Község Önkormányzata csatlakozott. Tavaly és az idei évben is két-két ülést tartott a VÉB, melynek során 60 települési értéket vettek fel a Völgységi Tájegységi Értéktárba. Az idei évben a VÉB is képviseltette már magát a Völgységi Könyvfesztiválon, ahol az érdeklődők számára bemutatták a Völgységi Tájegységi Értéktárat, és a VÉB eddigi munkáját.

Kérem, hogy a határozati javaslatot a melléklet szerinti tartalommal elfogadni szíveskedjenek! Arra biztatom a polgármester kollégáimat, hogy minél többen csatlakozzanak ehhez a munkához!

#### Határozati javaslat

A Völgységi Önkormányzatok Társulási Tanácsa elfogadja a Völgységi Értéktár Bizottság 2016. évi szakmai beszámolóját a határozat 1. melléklete szerint.

Határidő: azonnal

Felelős: Filóné Ferencz Ibolya

Bonyhád, 2016. december 6.

Filóné Ferencz Ibolya  
elnök





## Völgyeségi Önkormányzatok Társulása (VÖT)

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

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

Drótposta: [vot7151@gmail.com](mailto:vot7151@gmail.com)

Honlap: [www.vot.hu](http://www.vot.hu)

---

### Beszámoló a Völgyeségi Értéktár Bizottság (VÉB)

#### 2016. évi munkájáról

##### 1. A VÉB tagjai 2016-ban:

A Völgyeségi Értéktár Bizottság 2015. november 12-én alakult. A társulás kezdeményezéséhez 12 település csatlakozott: Bonyhád, Grábóc, Györe, Izmény, Kisvejke, Lengyel, Mócsény, Nagymányok, Tevel, Váralja, Závod és idén Kismányok a 16/2016. (IV.26.) települési képviselő-testületi határozattal.

##### 2. A VÉB tagjai 2016-ban:

Elnök: Dr. Szóts Zoltán (Völgyeségi Múzeum, Bonyhád), Erős Beáta (Grábóc), Bálint János (Izmény), Jáhn Jánosné (Váralja), Kaiser Mária, majd Metz Csilla (Bonyhád), Tóthné Gyórfi Andrea (Váralja), Kult Imréné (Bonyhád), Szabó Béláné (Kismányok), Szarvas Irén (VÖT).

##### 3. A VÉB ülései és határozatai 2015-ben:

A bizottság két ülésen - 2015. november 12. és 2016. november 26-án - 10 határozatot hozott és 45 tájegységi értéket vett fel a Völgyeségi Tájegységi Értéktárba.

##### 4. A VÉB ülései és határozatai 2016-ban:

A bizottság 2016. április 12-i és 2016. november 23-i ülésén 16 határozat született és 15 tájegységi értéket vett a Völgyeségi Tájegységi Értéktárba.

##### 5. Partnerségi együttműködés és adatszolgáltatási kötelezettség:

2016. április 12-én a bonyhádi és a völgyeségi bizottság *partnerségi megállapodást* kötött a közös, összehangolt munka érdekében. A VÖT ügyintézője látja el a VÉB jogszabály szerinti adminisztrációs, adatszolgáltatási kötelezettségét és kapcsolattartást a *Tolna Megyei Értéktár* felé. A tájegységi értéktárba eddig felvett 60 érték honlapra rendezése folyamatban van a 29/2015. (IX.29.) VÖTth. alapján. A *VÉB működése megfelelt a jogszabály által előírt követelménynek*. A VÉB 2015/2016-os munkájáról a VÖT ügyintézője 2016. június 10-én, a Völgyeségi Könyvfesztiválon *projektoros előadást* tartott az érdeklődők számára.



## 6. A VÉB határozatai 2016. első félévében:

### 1/2016. (IV.12.) VÉBh.

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött arról, hogy együttműködési megállapodást köt a Bonyhádi Települési Értéktár Bizottsággal (TÉB), a dokumentum aláírásával megbizsa az elnököt.

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

### 2/2016. (IV.12.) VÉBh.

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Váraljai Kuglóffesztivál tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódszáma: VÉB/46/H.

Felterjesztő: Jáhn Jánosné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

### 3/2016. (IV.12.) VÉBh.

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött az Arany Oroszlán Szálloda és Étterem tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódszáma: VÉB/47/C.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

### 4/2016. (IV.12.) VÉBh.

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Petőfi Sándor Evangélikus Gimnázium főépülete tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódszáma: VÉB/48/C.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

### 5/2016. (IV.12.) VÉBh.

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Nepomuki Szent János-híd tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódszáma: VÉB/49/C.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

### 6/2016. (IV.12.) VÉBh.

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Perczel Béla III. kastély, Solmyár Imre Városi Könyvtár tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódszáma: VÉB/50/C.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök



**7/2016. (IV.12.) VÉBh.**

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Németek Háza tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódja: VÉB/51/C.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

**8/2016. (IV.12.) VÉBh.**

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Egyed Antal munkássága tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódja: VÉB/52/E.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

**9/2016. (IV.12.) VÉBh.**

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Pór József apát munkássága tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódja: VÉB/53/E.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

**10/2016. (IV.12.) VÉBh.**

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Fazekas József munkássága tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódja: VÉB/54/E.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

**11/2016. (IV.12.) VÉBh.**

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Perczel Mór szülőházának parkja tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódja: VÉB/55/G.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

**12/2016. (IV.12.) VÉBh.**

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Steckly Zsuzsa munkásságának tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódja: VÉB/56/E.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök



### 13/2016. (IV.12.) VÉBh.

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Weber kastély tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódszáma: VÉB/57/C.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

### 14/2016. (IV.12.) VÉBh.

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Ortodox zsinagóga tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódszáma: VÉB/58/C.

Felterjesztő: Kult Imréné

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán elnök

### 15/2016. (XI.23.) VÉBh.

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Völgység Kincse Szociális Szövetkezet „Völgységi Zamatos” márkanéven előállított gyümölcsleveinek a tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódszáma: VÉB/59/A.

Felterjesztő: Szarvas Irén

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán

### 16/2016. (XI.23.) VÉBh.

A Völgységi Értéktár Bizottság döntött a Kismányoki evangélikus templom tájegységi értéktárba történő felvételéről. A felvett érték kódszáma: VÉB/60/C.

Felterjesztő: Szarvas Irén

Határidő: azonnal

Felelős: Dr. Szóts Zoltán

## 7. A Völgységi Tájegységi Értéktárban szereplő értékek 2016-ban:

1. Evangélikus lelkészlak (lakóház, Bonyhád)	VÉB/1/C
2. Evangélikus templom (Bonyhád)	VÉB/2/C
3. Evangélikus iskola és tanítólakás (Bonyhád)	VÉB/3/C
4. Ózsinagóga (Bonyhád)	VÉB/4/C
5. Lakóházak (Bonyhád)	VÉB/5/C
6. Perczel-kúria (Bonyhád, Perczel M. u. 9.)	VÉB/6/C
7. Perczel-kúria (Bouquet-ház)	VÉB/7/C
8. Lakóház (Bonyhád, Perczel M. u. 18.)	VÉB/8/C
9. Perczel-kúria (Perczel Mór szülőháza)	VÉB/9/C
10. Református tmpl. (Bonyhád)	VÉB/10/C
11. Izraelita szeretetház és maceszsütöde	VÉB/11/C
12. Római katolikus tmpl. (Bonyhád)	VÉB/12/C
13. Szentháromság-oszlop (Bonyhád)	VÉB/13/C
14. Rinaldi-ház (Bonyhád)	VÉB/14/C
15. Nunkovits-Honig-ház (Bonyhád)	VÉB/15/C



16. Római katolikus plébánia (Bonyhád)	VÉB/16/C
17. Lakóház (Bonyhád, Szent Imre u. 6.)	VÉB/17/C
18. Kálvária-kápolna (Bonyhád)	VÉB/18/C
19. Ermel-Vojnits-mauzóleum (Bonyhád)	VÉB/19/C
20. Perczel-kúria (Alsóbörzsöny)	VÉB/20/C
21. Római katolikus tmpl. (Ladomány)	VÉB/21/C
22. Evangélikus tmpl. (Bonyhád-Majos)	VÉB/22/C
23. Római katolikus tmpl. (Györe)	VÉB/23/C
24. Evangélikus templom (Izmény)	VÉB/24/C
25. Szent Flórián-szobor (Lengyel)	VÉB/25/C
26. Apponyi-kastély (Lengyel)	VÉB/26/C
27. Apponyi Sándor-féle borpince (Lengyel)	VÉB/27/C
28. Majorsági lakó-és gazdasági épületek (Lengyel)	VÉB/28/C
29. Római katolikus tmpl. (Mócsény)	VÉB/29/C
30. Német telepezház (Fachwerk; Zsibrik)	VÉB/30/C
31. Nepomuki Szent János-szobor (Nagymányok)	VÉB/31/C
32. Római katolikus plébániaház (Nagymányok)	VÉB/32/C
33. Római katolikus kápolna (Tevel)	VÉB/33/C
34. Római katolikus templom (Tevel)	VÉB/34/C
35. Római katolikus kápolna (Vierzehn Nothalfer Kapelle; Tevel)	VÉB/35/C
36. Római katolikus tmpl. (Szt. László templom, Kovácsi)	VÉB/36/C
37. Református templom (Váralja)	VÉB/37/C
38. Szent Flórián-szobor (Závod)	VÉB/38/C
39. Római katolikus plébániaház (Závod)	VÉB/39/C
40. Római katolikus templom (Závod)	VÉB/40/C
41. Görögkeleti szerb ortodox tmpl. (Grábóc)	VÉB/41/C
42. Görögkeleti szerb ortodox kolostor (Grábóc)	VÉB/42/C
43. Görögkeleti szerb ortodox tmpl. és kolostor műeml. környezete	VÉB/43/C
44. Grábóci szerb ortodox búcsú	VÉB/44/E
45. Váraljai Népművészeti Ház	VÉB/45/E
46. Váraljai Kuglóffesztivál	VÉB/46/H
47. Arany Oroszlán Szálloda és Étterem	VÉB/47/C
48. Bonyhádi Petőfi Sándor Evangélikus Gimnázium	VÉB/48/C
49. Nepomuki Szent János-híd	VÉB/49/C
50. Perczel Béla III. kastélya, Solymár Imre Városi Könyvtár	VÉB/50/C
51. Németek Háza	VÉB/51/C
52. Egyed Antal munkássága	VÉB/52/E
53. Pór József munkássága	VÉB/53/E
54. Fazekas József munkássága	VÉB/54/E
55. Perczel Mór szülőházának parkja	VÉB/55/G
56. Stekly Zsuzsa munkássága	VÉB/56/E
57. Wéber kastély	VÉB/57/C
58. Ortodox zsinagóga	VÉB/58/C
59. Kisvejkei „Völgységi Zamatos” gyümölcslevek	VÉB/59/A
60. Kismányoki evangélikus templom	VÉB/60/C

Bonyhád, 2016. november 25.

Szarvas Irén  
ügyintéző

