

Jelentés
a lejárt határidejű önkormányzati határozatok végrehajtásáról
(Készült: a Képviselő-testület 2016. április 26-i ülésére)

1.	<p>A Képviselő-testület a 17/2015. (IV.28.) Kt. sz. határozatában döntött a <u>körzeti megbízott rendőr használatába adandó quad vásárlásával kapcsolatos tárgyalások felhatalmazásáról</u></p> <p><u>A határozat végrehajtása folyamatban van.</u></p> <p>A Képviselő-testület úgy döntött, hogy felhatalmazza a Polgármestert a Pilisi Állami Parkerdőgazdasággal történő tárgyalások lefolytatására 1 db quad gépjármű közös beszerzése érdekében; valamint felhatalmazza a Polgármestert, hogy folytasson tárgyalásokat a Szentendrei Rendőrkapitánysággal a beszerzendő quad gépjármű üzemeltetésével kapcsolatban. A tárgyalások folyamatban vannak.</p> <p><u>Módosított határidő:</u> 2016. március 31.</p> <p><u>Új határidő:</u> 2016. december 31.</p>
2.	<p>A Képviselő-testület a 33/2015. (IV.28.) Kt. sz. határozatában döntött a Pilisszentlászló Község Önkormányzat tulajdonában álló, Pilisszentlászló, 363 hrsz-ú, természetben Szabadság tér 1. szám alatt található 36 m2 alapterületű üzlethelyiség pályázat útján történő hasznosításáról</p> <p><u>A határozat végrehajtása folyamatban van.</u></p> <p>A Képviselő-testület úgy döntött, hogy a Pilisszentlászló Község Önkormányzata tulajdonában álló, Pilisszentlászló, 363 hrsz-ú, természetben Szabadság tér 1. szám alatt található 36 m2 alapterületű üzlethelyiséget pályázat útján kívánja hasznosítani; bérleti díjként pályázatban (licitben) szereplő induló összegnek nettó 30.000.- forint/hó összeget határoz meg. A pályázati felhívás 2016. május 31-ig történő meghosszabbítása indokolt.</p> <p><u>Módosított határidő:</u> 2016. március 31.</p> <p><u>Új határidő:</u> 2016. május 31.</p>

3.	<p>A Képviselő-testület az <u>53/2015. (VIII.19.) Kt. sz.</u> határozatában döntött az <u>adósságkonszolidációban részt nem vett települési önkormányzatok 2015. évi fejlesztési támogatása és ötletpályázat tárgyában</u></p> <p><u>A határozat végrehajtása megtörtént.</u></p> <p>A Képviselő-testület úgy döntött, hogy az adósságkonszolidációban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztési támogatására 2015. évben kiírt belügyminisztériumi pályázaton indulni kíván, 5 millió forint keretösszegben településrendezési tervek készítése, 15 millió forint keretösszegben igazgatási és kulturális tevékenységet szolgáló önkormányzati épület felújítása célokra. A pályázat nem részesült támogatásban.</p> <p><u>Módosított határidő:</u> 2016. március 31.</p>
4.	<p>A Képviselő-testület a <u>7/2016. (I.26.) Kt. sz.</u> határozatában döntött a <u>Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálatának elrendeléséről</u></p> <p><u>A határozat végrehajtása folyamatban van.</u></p> <p>A Képviselő-testület úgy döntött, hogy az egyenlő bánásmódról és esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény 31. § (4) bekezdése alapján a Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálatát elrendeli, a felülvizsgálat elkészültéig a 2012-ben elfogadott Helyi Esélyegyenlőségi Programot hatályában és érvényében fenntartja. A Terv felülvizsgálata megkezdődött, azonban, tekintettel arra, hogy a korábbi Terv több mint 3 éves, a felülvizsgálat komplexebb, több időre van szükség az alapos munkához.</p> <p><u>Eredeti határidő:</u> 1. pont: azonnal, 2. pont: 2016. március 30.</p> <p><u>Új határidő:</u> 2016. május 31.</p>
5.	<p>A Képviselő-testület a <u>12/2016. (III.22.) Kt. sz.</u> határozatában döntött a <u>„Vadvirág” Napköziotthonos Óvoda alapító okiratának módosításáról</u></p> <p><u>A határozat végrehajtása megtörtént.</u></p> <p>A Képviselő-testület úgy döntött, hogy elfogadja a „Vadvirág” Napköziotthonos Óvoda alapító okiratot módosító okiratát, valamint a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt alapító okiratát. A változásokat a Magyar Államkincstár a törzskönyvi nyilvántartásban átvezette.</p> <p><u>Eredeti határidő:</u> 1. pont: azonnal, 2. pont: 2016. március 25.</p>
6.	<p>A Képviselő-testület a <u>15/2016. (III.22.) Kt. sz.</u> határozatában döntött az <u>óvodai felvétel szabályairól, a 2016/2017. nevelési évben indítható óvodai csoportok számáról és az óvodai jelentkezések idejének kijelöléséről</u></p> <p><u>A határozat végrehajtása megtörtént.</u></p> <p>A Képviselő-testület úgy döntött, hogy a Pilisszentlászlói Vadvirág Óvodában, az intézményvezetővel történt előzetes egyeztetés után, a 2016/2017. nevelési évre az óvodások beiratkozását 2016. április 25-29. 8:00-16:00 közötti időszakban határozza meg. A beiratkozás idejéről a közlemény közzétételre került a község honlapján és az óvodában.</p> <p><u>Eredeti határidő:</u> 2016. március 25.</p>

7.	<p>A Képviselő-testület a <u>21/2016. (III.22.) Kt. sz.</u> határozatában döntött <u>emléktábla elhelyezéséről</u></p> <p><u>A határozat végrehajtása megtörtént.</u></p> <p>A Képviselő-testület úgy döntött, hogy hozzájárul az önkormányzat tulajdonában álló, 2009 Pilisszentlászló, Szabadság tér 3. sz. alatti általános iskola falára Vasváriné Bumbera Margit tanító emlékére emléktábla kerüljön elhelyezésre. Az emléktábla avatása megtörtént.</p> <p><u>Eredeti határidő:</u> azonnal</p>
----	---

Határozati javaslat

Pilisszentlászló Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a lejárt határidejű önkormányzati határozatok végrehajtásáról szóló jelentést azzal, hogy a

I.

53/2015. (VIII.19.) Kt. sz. határozat
12/2016. (III.22.) Kt. sz. határozat
15/2016. (III.22.) Kt. sz. határozat
21/2016. (III.22.) Kt. sz. határozat

végrehajtása megtörtént.
végrehajtása megtörtént.
végrehajtása megtörtént.
végrehajtása megtörtént.

II.

17/2015. (IV.28.) Kt. sz. határozat
33/2015. (IV.28.) Kt. sz. határozat
7/2016. (I.26.) Kt. sz. határozat

végrehajtása folyamatban van
végrehajtása folyamatban van
végrehajtása folyamatban van

Új határidő: 2016. december 31.
Új határidő: 2016. május 31.
Új határidő: 2016. május 31.

Felkéri a Jegyzőt, hogy a határozatok végrehajtását kísérije figyelemmel, valamint a Polgármestert, hogy a tett intézkedésekről számoljon be.

Felelős: Polgármester, Jegyző

Határidő: azonnal

Szentendre, 2016. április 21.



Tóth Attila
polgármester

Az előterjesztés és határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.
Szentendre, 2016. április 21.



dr. Gerendás Gábor
jegyző

Előkészítette:



Bartha Enikő
irodavezető

PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

A beszámoló előkészítésében közreműködött:

Szentendrei Rendőrkapitányság vezetője

A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges!

BESZÁMOLÓ

a Szentendrei Rendőrkapitányság 2015. évben végzett rendőri tevékenységéről

(Készült: a Képviselő-testület 2016. április 26-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

Szentendre Város Rendőrkapitánya elkészítette a Szentendrei Rendőrkapitányság 2015. évben végzett rendőri tevékenységéről szóló beszámolót, mely az előterjesztés mellékletét képezi. Pilisszentlászló közbiztonsági helyzetére vonatkozóan Kovács László rendőrkapitányság vezető, és Kuczmog József körzeti megbízott a testületi ülésen ad tájékoztatást.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót tárgyalja meg és az alábbi határozati javaslatot fogadja el.


Határozati javaslat

Pilisszentlászló Község Képviselő-testülete a Szentendrei Rendőrkapitányság 2015. évben végzett rendőri tevékenységéről szóló beszámolót, a határozat mellékletét képező tartalommal **elfogadja.**

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

Szentendre, 2016. április 11.



Tóth Attila
polgármester

A beszámoló és a határozati javaslat törvényességi szempontból megfelel.

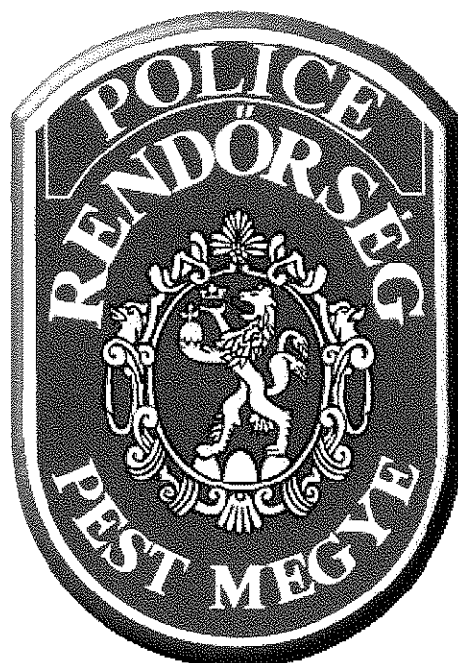
Szentendre, 2016. április 11.

dr. Gerendás Gábor
jegyző



PEST MEGYEI RENDŐR-FŐKAPITÁNYSÁG
SZENTENDRE RENDŐRKAPITÁNYSÁG

Szám: 13090/388/9/2016. ált.



A SZENTENDREI RENDŐRKAPITÁNYSÁG

2015. ÉVI

ÖNKORMÁNYZATI BESZÁMOLÓJA

TARTALOMJEGYZÉK

	Bevezetés	3.
I.	A közbiztonsági helyzet értékelése	3.
	1. A bűnügyi helyzet bemutatása	3.
	2. A bűnüldöző munka értékelése	4.
	3. A tulajdon elleni szabálysértésekkel kapcsolatos tapasztalatok	5.
	4. A közlekedésbiztonsági helyzet	5.
	5. Az illegális migráció helyzete	5.
	6. A határrendészeti tevékenység helyzete	5.
II.	A közbiztonság érdekében tett intézkedések és az azzal kapcsolatos feladatok	6.
	1. A közterületi jelenlét	6.
	2. A közrendvédelmi szolgálatteljesítés gyakorlata	6.
	3. A „19/24” program	7.
	4. A rendezvénybiztosítások	7.
	5. A veszélyhelyzettel kapcsolatban végrehajtott rendőri feladatok	7.
	6. A körzeti megbízotti státuszok	8.
	7. Az ügyeleti tevékenység	8.
	8. Az igazgatásrendészeti tevékenység	9.
	9. A bűn- és baleset-megelőzés	9.
	10. Együttműködés	12.
III.	Összegzés, kitűzött feladatok a következő időszakra	13.

Bevezetés

A Szentendrei Rendőrkapitányság 2015. évben tovább haladt a szervezett belső működése fejlesztésének, illetve az állomány munkavégzési színvonalának javítása útján.

Az előző év erőfeszítései és az elért sikerek biztosították azt a bázist, melyről a szervezet újra elrugaszkozhatott és még hatékonyabban tudta végezni a munkáját.

Rendőrkapitányságunk leterheltsége alapvetően nem változott. Teljes területe az agglomerációt érinti. A Pilisi Nemzeti Park több mint egynegyede, valamint Budapesttel közvetlen összeépülése miatt, továbbá az M0-ás híd, mely a 11-es főközlekedési utat az ország egyik legforgalmasabb útjává tette. Fellelhetőek továbbá területünkön nagyáruházak, bányatavak és nagy a turista forgalom minden évszakban. Fontos tényező volt azonban, az országos migrációs helyzet kapitányságra kivetülő terhe, mely újra és újra igényelte a munkavégzés rendjének átalakítását, újraszervezését.

A bűnügyi felderítési mutatók vonatkozásában jelentős javulás figyelhető meg a 2014-es évhez képest, az elrendelt nyomozások számának csökkenése mellett. A közrendvédelmi szolgálat mutatói, javulást mutatnak, a közterületi órák száma nőtt. A Közlekedésrendészeti Osztály az általa folytatott nyomozások több mint felét bíróság elé állítással fejezte be, a felderítési mutató növelése mellett. Jól kimutatható javulási tendencia észlelhető a szakmai vonatkozásokban, mindezek mellett a kapitányság lakosságorientált közösségi működését több az illetékességi területen tevékenykedő szervezet intézmény is visszajelezte.

I. A közbiztonsági helyzet értékelése

1. A bűnügyi helyzet bemutatása

A regisztrált bűncselekmények számát, valamint a kiemelt bűncselekmények számát tekintve 2015. évben az ENYÜBS adatok alapján csökkent a rendőri eljárásokban regisztrált bűncselekmények száma. A kiemelt bűncselekmények száma még ennél is jelentősebben csökkent arányaiban. A kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozás-eredményességi mutatója a 2014. évhez képest gyakorlatilag közel megduplázódott. A lakosságot leginkább irritáló, közterületen elkövetett bűncselekmények esetében csökkenést sikerült elérni, még a közterületen történt, kiemelten kezelt bűncselekmények esetében is.

A 2015. évi eredményelvárások I.-XII. havi ENYÜBS adatai alapján eredmény csak a nyomozás átlagos időtartama, a bíróság elé állítások aránya, a betöréses lopások, gépkocsi lopások, valamint kábítószer kereskedelem vonatkozásában nem haladta meg az elvárt szintet, azonban ezen adatok is lényegesen kedvezőbbek, mint a korábbi időszakban.

Az ENYÜBS statisztikai adatok alapján regisztrált bűncselekmények száma (lezárt ügyek) 2014. évhez képest jelentősen növekedett. Ennek egyik oka az lehet, hogy 2013-ban az öt év távlatában is a legkevesebb ügy került lezárásra, így a 2013-ban elrendelt nyomozások egy része csak 2014. évben került befejezésre, negatívan befolyásolva így a regisztrált bűncselekmények számát, továbbá a vizsgált időszakban több száz eredményes nyomozás került rögzítésre a statisztikai rendszerben, mely szintén hozzájárult a regisztrált bűncselekmények számának

emelkedéséhez. A legfertőzöttebb települések közé továbbra is Budakalász, Pomáz és Szentendre városok sorolhatóak.

A kiemelt bűncselekmény kategóriák tekintetében az ENYÜBS adatok alapján minden bűncselekmény vonatkozásában megállapítható, hogy a bűncselekmények száma jelentősen csökkent. A testi sértés, súlyos testi sértés tekintetében jelentős csökkenő tendenciát tapasztalhatunk a vizsgált év vonatkozásában. A legszámottevőbb csökkenés a rablás bűncselekménynél, a zárt gépjármű feltörésnél, valamint gépkocsi lopás bűncselekmények vonatkozásában mutatható ki. A 2014-ben regisztrált lakásbetörések száma csaknem a felére, a lopások száma 2014-ről 2015. évre szintén a felére csökkent.

Kapitányságunk illetékességi területére vonatkozóan a kábítószer, valamint egyes pszichoaktív anyagok használatának szerepe van a bűnügyi számok alakulásában, azon belül is leginkább a vagyon elleni bűncselekmények számát emelik. A felderített bűncselekmények alapján 2015. évben is megállapítható volt, hogy leggyakrabban Pomáz település szegényebb réteg által lakott területéről kerülnek ki azon vagyon elleni bűncselekmények elkövetői, akik jelentős része kimutathatóan szerhasználó, „alkalmi munkából” élő, kapitányságunk előtt jól ismert bűnelkövetők, akik bevételük jelentős részét különféle drogokra költik.

A kiemelt bűncselekmények tekintetében az állampolgárok szubjektív biztonságérzetét leginkább befolyásoló bűncselekmény a betörés 2015. évben jelentősen lecsökkent, köszönhetően annak, hogy egy betörésekre specializálódott csoportot illetékességi területünkön sikerült elfogni, akik előzetes letartóztatásba kerültek.

Eredmény a nyomozás átlagos időtartama, a vádemelések száma, valamint a bíróság elé állítások számában meghaladta a tavaly évet, így ezen adatok lényegesen kedvezőbbek, mint a korábbi időszakban.

2. A bűnüldöző munka értékelése

A nyomozáseredményességi mutató a 2014-es évhez képest 2015-ben 20,2 %-kal emelkedett. A közterületen elkövetett és a kiemelten kezelt bűncselekmények nyomozáseredményességi mutatója is nőtt.

Az eredményesség fokozása érdekében a korábban kialakított rendszer szerint a bűncselekmények tudomásunkra jutásától számított 24 órán belül megpróbálunk minden adott ügyben lehetséges nyomozati cselekményt elvégezni a készenléti csoport segítségével.

A bíróság elé állítások száma a bűnügyi területen növekedett, míg a közlekedési bűncselekmények vonatkozásában csökkent, amit – főleg a közlekedési bíróság elé állításokat tekintve - 2016-ban szükséges tovább növelni. 2015. év során a folyamatban levő nyomozások számát jelentősen csökkentettük, mellyel egyidejűleg az elhúzódnak a nyomozások száma is csökkent.

Az egy előadóra jutó ügyterhelés csökkenésével 2016-ban a nyomozások időszerűségét további javulását kívánjuk elérni.

3. A tulajdon elleni szabálysértések

A tulajdon elleni szabálysértések számában csak kismértékű emelkedés volt megfigyelhető a 2014. évhez képest. 2014. évben 293 szabálysértési előkészítő eljárás indult, míg 2015. évben 298 esetben indult eljárás.

Az előkészítő eljárásokat lefolytató csoport munkáját nehezíti, hogy a csoportvezető munkájának egészét kitölti a közigazgatási bírsággal kapcsolatosan keletkezett anyagok feldolgozása, melyeknek száma a korábbi évekhez képest többszörösére emelkedett, így ténylegesen két fő végzi a szabálysértési előkészítő eljárásokkal kapcsolatos ügyirat feldolgozást. 2015. évben a Szentendrei Rendőrkapitányságon a tulajdon elleni szabálysértések felderítési mutatója 33,33 % volt.

4. A közlekedésbiztonsági helyzet

A személyi sérüléssel járó közlekedési balesetek száma 2015. évben 11 %-kal emelkedett 2014. évhez képest. A halálos balesetek száma 7-ről 5-re csökkent. A súlyos sérüléssel járó balesetek száma 39 %-os növekedést mutatott az előző évhez képest. A könnyű sérüléssel járó balesetek száma 3 %-kal nőtt.

A személyi sérüléssel járó balesetek túlnyomó többségében az személygépkocsi vezetők, valamint az egy nyomvonalon haladó járművek voltak a baleset okozói, illetve a gyalogosok.

A balesetek alakulásánál megállapítható volt – a korábbi évekhez hasonlóan – hogy azok legjellemzőbb előfordulási helyszínei a 11-es számú főút szentendrei szakasza illetve az 1111-es számú út Budakalász és Pomáz belterületi illetve a Pomáz – Pilisszentkereszt közötti külterületi szakaszai voltak.

A fentiek okán az évben szervezett és végrehajtott fokozott ellenőrzéseket a balesettel leginkább fertőzött területeken hajtottuk végre a központosított ellenőrzéseken felül.

5. Az illegális migráció helyzete

A Szentendrei Rendőrkapitányság területén nem húzódik keresztül tranzit útvonal, ennek okán nem is igazán érintett az illegális migrációs problémákban. Az elmúlt év során illegális migráns nem került feltalálásra.

6. A határrendészeti tevékenység

A Magyarország külső határát érintő migrációs nyomás miatt jelentős számban került sor a kapitányság alegységbe szervezett állományának elvonására az ország más területeire.

A folyamatosan csökkenő közterületi járőr szám és ezen elvonási tényező jelentősen rontotta a teljesített közterületi óra statisztikai adatokat, valamint a túlszolgálat generáló hatása is kiemelkedő volt. Az alapfeladatok ellátása ilyen módon azonban nem sérült.

II. A közbiztonság érdekében tett intézkedések és az azzal kapcsolatos feladatok

1. A közterületi jelenlét

A Szentendrei Rendőrkapitányság közrendvédelmi szolgálati ágának a 2015. év során július 01.-ig 14 település, majd 13 település közrendjét kellett fenntartania 3 osztály jogállású Rendőrőrs és a Közrendvédelmi Osztály állománya által, mely magába foglal egy alosztály jogállású Rendőrőrsöt is.

A 2015-ös év során a közrendvédelmi szolgálati ág leginkább egy időben 2 járőrpárt, de alkalmanként 3 járőrpárt is képes volt a közterületre vezényelni. Megállapítható azonban, hogy a 3 bűnügyi szempontokból is jól elkülöníthető terület (Visegrád Rendőrőrs és Tahitótfalu Rendőrőrs illetékességi területe, Pomáz Rendőrőrs illetékességi területe valamint a Közrendvédelmi Osztály illetékességi területe) megkívánná az egy időben történő 3 járőrpár vezénylését, így az erre való törekvés folyamatos. A közterületi jelenlét helyzetére kiemelkedő hatással bírt a 19 megyés feladatterv kapcsán fizetett túlórából az illetékességi területre vezényelt állomány. Ennek segítségével napszakonként további egy – két járőrpárossal voltunk képesek a létszámot növelni napi 8 illetve 12 órában.

A terület jellegéből adódóan a közrendvédelmi járőrszolgálatok elsősorban gépkocsi járőrszolgálati formában kerületek végrehajtásra, mely szolgálati formát a Kormány által a lakosság szubjektív biztonságérzetének javítása céljából meghirdetett program és a miniszteri elvárás alapján a szolgálatok 50 %-ban igyekeztünk gyalogos szolgálati formával kombinálni. Ez a Közrendvédelmi Osztály állománya vonatkozásban példaértékűen a Szentendre Városi Közterület Felügyelettel, valamint a Budakalászi Városőrséggel való szoros együttműködésben is realizálódott, olyan módon, hogy az év folyamán 225 alkalommal, alkalmanként 8-12 órában, önálló közterület-felügyelő járőrpár kialakítása történt meg. Ezen felül a polgárőrségekkel is folyamatos a kapcsolattartás és közös szolgálat. Ennek keretében heti rendszerességgel kerül sor.

A reagáló képesség tekintetében a fentiekén kívül meg kell említenem, hogy Kapitányság több esetben is megerősítést kapott a PMRFK MEKTO valamint a Készenléti Rendőrség állományától.

A megerősítő erők átlagosan havi 3 alkalommal, általában az általunk is inkriminált időszakokban érkeztek a területre.

A rendőri jelenlét folyamatos biztosítása érdekében heti rendszerességgel kerül sor a közterületi állomány létszámmegoszlásának egyeztetésére, melynek keretében történik meg a társszervekkel való kapcsolatfelvétel-egyeztetés is.

2. A közrendvédelmi szolgálatteljesítés gyakorlata

Az állomány, illetve a parancsnokok folyamatosan igyekeznek a megelőző évben teljesített statisztikai adatokat felülmúló eredményeket produkálni, mely a 2015-es év során csak részben jött létre. A személyi szabadságot korlátozó kényszerintézkedések számában 2014-hez képest növekedés volt tapasztalható.

Az év közben foganatosított személyes szabadságot korlátozó intézkedésekkel, átkísérésekkel, kényszerintézkedésekkel kapcsolatban sem a parancsnoki felülvizsgálatok, sem a felügyeletet ellátó Ügyészség vizsgálata nem tárt fel jogszerűtlenséget. Az állomány tagjai a kényszerítő eszközöket az intézkedések eredményes lefolytatása érdekében határozottan és következetesen, az érintettek testi épségének és egészségének megóvása mellett, az arányosság elvének szem előtt tartásával alkalmazza.

A kiszabott helyszíni bírságok illetve közigazgatási bírságok száma a 2014-es adatokhoz képest jelentős csökkenést mutatott, azonban a szabálysértési feljelentések száma emelkedett. A kiszabott helyszíni bírságok csökkenésének oka lehet, hogy a közterületi állomány sok esetben – pl. a migrációs feladatok ellátására – át lett rendelve.

A Készenléti Rendőrséggel az együttműködés lazább lett, mivel már nem küldött olyan rendszerességgel megerősítő erőket, mint az elmúlt években. A migrációs helyzet következtében már a megigényelt erőket sem volt képes az egység maradéktalanul biztosítani a kapitányságunk részére.

3. A „19/24 program” végrehajtásának tapasztalatai

A 19/24 program megvalósulása a 2015-ös év során a lakossági, önkormányzati, köznevelési- és szociális intézményekkel történt kapcsolattartás során szerzett tapasztalatok, visszajelzések alapján igen sikeresnek volt mondható. A megnövekedett rendőri jelenlétnek mindenki egyformán örült, az ezzel járó szabálysértők és bűnelkövetők számának csökkenése pedig teljes mértékig érezhetővé vált az állampolgárok számára is. Az önkormányzatok olyan mértékig elégedettek a visszajelzések alapján, mely a program hosszútávú fennmaradására szóló igények kifejtésével is együtt járt.

4. Rendezvénybiztosítások

A kapitányságon lebonyolított rendezvénybiztosítások a 2014-es év során rendkívüli esemény nélkül lezajlottak. Az együttműködés a rendező szervekkel mindig kifejezetten jónak volt mondható, probléma nem merült fel.

Az illetékességi területen bejelentett, a Gyülekezési törvény hatálya alá tartozó rendezvények szervezőivel az együttműködés minden alkalommal zökkenőmentes, konstruktív volt. A törvényi kötelezettségüket a szervezők minden alkalommal tudomásul vették, a rendezvényeket azok betartásával folytatták le.

5. A veszélyhelyzettel kapcsolatban végrehajtott rendőri feladatok

A 2015-ben kapitányságunkon sikeresen végrehajtásra került egy éles „riadó” berendelés. A tapasztalati eredményeket kielemeztük, azok kapcsán felmerült problémákat megoldottuk. A védelmi igazgatást érintő más jelentősebb esemény nem történt. A szakterület alá tartozó dokumentumok aktualizálása folyamatos.

5. A körzeti megbízotti státuszok feltöltöttsége és tevékenységük értékelése

Az illetékességi terület 14-, majd 2015. július 01-től 13 településén összesen 23, majd 22 fő körzeti megbízotti státusz található a kapitányságon, melyekből mind az év végére 21 volt feltöltött. A feltöltetlen státusz Pócsmegyer településhez tartozik, mely pótlása folyamatban van. A körzeti megbízottak az egyes alegységek illetékességi területének megfelelően a rendőrőrsök és a Közrendvédelmi Osztály állományában teljesítenek szolgálatot.

A körzeti megbízottak részt vesznek a rendőrkapitányág bűnügyi, illetve általános ügyfeldolgozásában is. A 2015-ös év folyamán is jelentős segítséget nyújtott a körzeti megbízotti állomány a hiányos közterületi jelenlét pótlásában, tekintettel arra, hogy szolgálati idejüket koordináltan összpontosítottuk azon időszakokra, melyekben nem volt a kellő mennyiségű járőrszolgálat biztosítható.

Az elmúlt év során javult a belső információáramlás, csökkent az egyes nyomozások felügyeletét ellátó ügyészi észrevételek száma. Az időszerűségek javítása és a precizitás fokozása érdekében állandó parancsnoki revíziót folytatunk a leadásra szánt akták felett, ezzel is növelve a precizitást. A körzeti megbízottak részére kiutalt bűnügyek száma jelentősen csökkent tekintettel arra, hogy az illetékességi területen elkövetett bűncselekmények száma is jelentős mértékben mérséklődött.

A körzeti megbízottak általában jól működő, folyamatos kapcsolatot alakítottak ki az illetékességi terület önkormányzataival, a helyi intézmények vezetőivel és dolgozóival, a területen lévő társszervekkel, egyesületek és civil szervezetekkel is.

A KMB állomány rendszeresen lát el az Iskola Rendőre és egyéb prevenciós program keretében megelőző és oktató tevékenységet az illetékességi területen található oktatási intézményekben. Ezek száma a 2015-ös év folyamán is nőtt, tekintettel arra, hogy az igények száma is emelkedést mutatott.

A körzeti megbízottak jellemzően a rendőrkapitányság és a rendőrőrsök épületeiben rendelkeznek irodával, melyek mellett 2 település rendelkezik az önkormányzatok által biztosított ilyen helyiséggel és további 2 településen pedig folyamatban van a kialakításuk. Nagyobb problémát jelent az informatikai rendszer kiépíttelensége. Az RZS NEO egységes informatikai rendszer elérése csupán az egyik KMB irodában biztosított. Ezen okból kifolyólag a kapitányság KMB állományából 7 fő részére nem biztosított a működési körzetén belüli NEO RZS elérés. Az év folyamán a munka hatékonyságának növelése érdekében több székhelyen változást eszközöltünk a körzeti megbízottak személyében. A pozitív visszajelzések alapján a személyzeti döntések helyesek voltak.

Összességében elmondható, hogy a körzeti megbízottak szerteágazó, és nélkülözhetetlen munkát végeznek és a lakosságorientált feladatok ellátáshoz további tehermentesítésük elengedhetetlen.

6. Az ügyeleti tevékenység, a tevékenység-irányítási központ működése

A kapitányságokon működő ügyeleti rendszert felváltó megyei tevékenységirányítási rendszerrel párhuzamosan a kialakított szolgálatparancsnoki szolgálati ág a kapitányság szolgáltatási és belső kommunikációs rendszerének kulcsfontosságú pillérének bizonyult. Az alapvető szervezési, logisztikai feladatokat, az állomány irányítását megfelelően látták el.

Munkájukkal nagyban hozzájárultak a közterületi állomány precízebb munkavégzéséhez, valamint a szűrőpróbaszerű ellenőrzések által kimutatott hiányosságok számának csökkenéséhez.

7. Az igazgatásrendészeti tevékenység

Az Igazgatásrendészeti Osztályon az iktatott szabálysértési ügyek száma a 2015-ben az előző évhez képest kis mértékben csökkent.

Kis mértékben nőtt a közúti közlekedési baleset bekövetkezése miatt indult szabálysértési eljárások száma. A lehetőséghez képest igyekeztünk többségében tárgyalás alapján meghozni a döntést ezekben az ügyekben. Adott esetben a szabálysértési felelősség megállapítása érdekében a felek meghallgatását követően igazságügyi gépjármű szakértő kirendelésére kerül sor. Az ügyiratok feldolgozását az elmúlt évben 10 % alatt tudtuk tartani.

A kiszabott pénzbírságok, valamint az átlagbírság összegét 2014. évhez képest csökkentettük. Az önként fizetők aránya a jogerősen megbüntetettekhez viszonyítva 60 %-ot ért el, mely a megyében a második legmagasabb. Az előttünk álló évben célunk továbbra is a folyamatban lévő ügyek 10 % alatt tartása, valamint a kiszabott átlag pénzbírságok összegének növelése.

A szakterületen 2015. december 31-ig 2135 db ügyirat került beiktatásra, melyből 57 db új ügyirat keletkezett a vizsgált időszakban.

Jelenleg a rendőrkapitányság illetékességi területén 2693 db fegyver van nyilvántartva, ebből 1967 db. magánszemély tulajdonában.

Megállapítható, hogy ebben az esztendőben is vadászati céllal adtak be legtöbbször fegyvertartására kérelmet. Az engedélyügyi szakterület látja el a hatáskörébe utalt pirotechnikai termékek forgalmazásával, bejelentésével kapcsolatos ügyintézését is.

2015. év végére a szakterületen iktatott anyagok száma 2180 db volt, ebből az aktuális időszakot vizsgálva az elmúlt egy évben 81 új anyag került iktatásra.

8. A bűn- és baleset-megelőzés

A Szentendrei Rendőrkapitányságon a Kapitánysághoz tartozó Rendőrőrsöket is beleszámítva a körzeti megbízottak bevonásával, alkalmanként a Vizsgálati Osztály egyes kollégáinak bevonásával, leginkább az iskolarendőr program keretében történik a bűnmegelőzési tevékenység lefolytatása, figyelemmel arra, hogy a létszámhelyzet nem teszi lehetővé a függetlenített bűnmegelőzési tevékenységet folytató előadó alkalmazását.

Havonta legalább egy alkalommal, az aktuális bűnmegelőzési témakörökben előadásokat tartanak, melyek vagy bejelentkezés útján, vagy az iskola felkérésére történnek.

A témakörök függvényében a kapitányságon összegyűjtött és kidolgozott bűnmegelőzési anyagok kerülnek felhasználásra és bemutatásra.

Gyermek- és ifjúságvédelmi vonalon a gyermekjóléti szolgálatok vezetőivel, a kapcsolat kialakítása már korábbi években megtörtént, gyakoriak a szolgálatok vezetőivel az egyeztetések, melyek mind a rendőrség, mind pedig a szolgálatok számára hasznosnak bizonyultak.

A kiskorú személyek eltűnésével kapcsolatos ügyek vizsgálata során 2015. év vonatkozásában nem volt olyan eset, amikor az eltűnés okaként családon belüli erőszak szerepelt volna.

A Bűnügyi Osztályon és Vizsgálati Osztályon folyamatban lévő eljárásokban minden esetben kiemelt figyelmet fordítottunk a gyermekekkel kapcsolatos vagy gyermekeket is érintő büntetőeljárások lefolytatására.

Az áldozatvédelem vonatkozásában a törvényi kereteken belül, a felvilágosítások megadásával, leginkább a sértettek másodlagos áldozattá válásának elkerülésének szempontjait tudjuk érvényesíteni.

Kapitányságunk illetékességi területén DADA, valamint ELLEN-SZER program nem működik. Alkalmanként felkérésre tartunk előadásokat, az iskola rendőr program keretében, az igényelt témakör függvényében.

Baleset-megelőzés:

A Szentendrei Rendőrkapitányság Közlekedésrendészeti állománya 2015. évben az alábbi baleset-megelőzési tevékenységeket végezte:

2014. év baleseti helyzetét elemezve, 2015. január hónapban megállapítást nyert, hogy a 2014. évben bevezetésre került Kapitányságvezetői intézkedést, a balesetek csökkentésére, ill. megelőzésére folytatni kell, ezért 546/2014. ált. számon kiadott intézkedés folytatására került sor.

A 2015. február 01-én PMRFK. Főkapitány-helyettes, Rendészeti Igazgató Úr által kiadott intézkedéseket hajtottuk végre 2015. június 30-ig, mely felfüggesztésre került.

Tekintettel arra, hogy a baleseti helyzet a Kapitányság illetékességi területén nem javult a Rendészeti Igazgató Úr által elrendelt és felfüggesztett intézkedés beépítésre került a Kapitányságvezető intézkedésébe, és azt továbbra is folytatjuk, tehát heti 3 fokozott ellenőrzés tartunk. 2015. év I. félévben összesen 66 fokozott ellenőrzést tartottunk. A fokozott ellenőrzésekből összesen 3 esetben, havonta egy alkalommal kifejezetten motoros fokozott ellenőrzést hajtottunk végre.

Fenti említett intézkedések hatékonyságának fokozása érdekében 2015. április hónaptól minden nap a napi szolgálat terhére, minden közterületi szolgálatos járőrpárnak 2-2 órában a baleseti helyzet elemzés alapján, a balesetveszélyes helyen kellett kiállnia, és közúti ellenőrzést végezni, mely továbbra is folyamatban van.

A helyi televízióban havi rendszerességgel, az országos médiában összesen 2 alkalommal nyilatkoztunk a fokozott ellenőrzések céljáról illetve a helyi baleseti helyzetről, balesetek okairól, megelőzési lehetőségekről.

Az iskolarendőr program keretében, az iskolarendőrök több alkalommal iskolákban előadásokat bemutatókat tartottunk. A PMRFK által megrendezett versenyeken részt vettünk. Látni és látszani kampányban a kapitányságunk szintén részt vesz.

Az év során számos alkalommal kaptunk felkérést óvodáktól, iskoláktól, gyermektáborból, többnyire mi mentünk az intézményekbe, de több alkalommal a kapitányságon látogattak meg minket a gyerekek. Ezen túl városi, rendezvényeken (Szentendre Városi Majális, Budakalász Kocsi fesztivál, Leányfalu Hurrá Vakáció, stb.) vettünk részt. Több alkalommal egész napos általános iskolák által szervezett közbiztonsági napon vettünk részt.

Ezen alkalmak során kerékpáros ügyességi pályával, általunk készített közlekedési témájú színezővel, KRESZ teszttel, közbiztonsági bemutatóval készültünk a gyermekek részére. A rendezvények során folytattuk a „fiatalok a fiatalokért” kampány keretében az általunk készített szórólapok osztását az érintett rétegnek, helyi fiatalok bevonásával.

Számszerűleg: 41 alkalommal, ebből 9 alkalommal iskolában, 16 alkalommal óvodában és 18 alkalommal nagyobb rendezvénye iskolában, városi rendezvényen, „civil” szervezet által rendezett családi napon vettünk részt. 2015. szeptemberében első alkalommal került megrendezése az autómentes nappal egybekötve az un. I őrzők napja. Hagyományteremtő szándékkal közösen a Magyar Honvédséggel és a Katasztrófavédelemmel együtt szerveztük meg ezt a napot. A Rendőrségi Oktatási és Kiképzési Központ kutyás rendőrei tartottak színvonalas bemutatót.

A PMRFK által szervezett programokra csoportok delegálása.

2015. augusztus 11-én percre pontosan 7 évvel egy tragikus baleset évfordulóján multi GEO láda telepítése, baleset-megelőzési szempontból frekventált helyen. Jelenleg 126 megtalálással rendelkezik a láda, a visszajelzések alapján pozitív a kezdeményezés.

A Szentendre Város Baleset-megelőzési bizottság Facebook oldala napi szinten frissítve van, az aktuális és a területet érintő hírekkel, a rendezvényeken készült fotók megosztásával. Saját készítésű figyelemfelhívó szóróanyagok közzététele az oldalon.

Baleset-megelőzési témájú színező készítése saját tervezésben óvodás és általános kis iskolás diákok számára, melyet felhasználunk a közlekedési előadások során

2016. évre az alábbi terveink vannak:

- figyelem felhívó tábla kihelyezése Csobánka lakott területén kívül baleset-megelőzési szempontból frekventált helyen
- gyalogos balesetek megelőzés céljából gyalogátkelőhelyen „sebességmérő” telepítése
- Drog prevenciók kisfilm véglegesítése
- pályázat kiírása ovi-suli multi funkciós vagy szemléltető mágneses figurák, jelzőtáblák készítésére
- közlekedési mese elkészítése színező formájában

Iskola Rendőre program

A 2014/2015-ös tanévben 19 oktatási intézményben 16 körzeti megbízottunk tevékenykedett iskolarendőrként. Kollégáink a tanév során rendszeres kapcsolatot tartottak az iskolák vezetőivel, bűnmegelőzési és baleset-megelőzési témájú előadásokat tartottak, részt vettek az iskolák által szervezett programokon, ünnepeken.

A körzeti megbízottak segítették az iskolások felkészülését a MINI-KRESZ Pindur-Pandur ki mit tud vetélkedőre.

9. Együttműködés

Szentendre területén lévő Önkormányzatokkal az együttműködés jónak mondható. Az Önkormányzatok lehetőségükhöz mértén segítették a kapitányság működését.

A Járási Ügyészséggel a kapcsolat kifejezetten jó. Mind a kapitányságvezető, mind a szakterületek vezetői rendszeres kapcsolatot tartanak. A bűnügyi nyomozásokban a fokozott ügyészi felügyelettel érintett ügyekben személyesen is konzultálnak.

Jó kapcsolat alakult ki a Katasztrófavédelmi Igazgatóság helyi kirendeltségével, valamint az Országos mentőszolgálat szentendrei állomásán dolgozókkal, a Házi Orvosi Szolgálat, valamint a Szakorvosi Rendelő Intézettel.

A területünkön működő társszervekkel, a Polgármesteri Hivatalokkal, a Közterület Felügyelettel, Városőrséggel, Polgárőrségekkel, Erdőgazdálkodással, valamint a Vadásztársaságokkal, a Skanzen és a Vízművek Fegyveres Biztonsági Őrséggel, a településeken szolgáló Mezőőrökkel, Polgárőrségek tagjaival folyamatos és jó színvonalú az együttműködés, heti rendszerességgel, több alkalommal látnak el közös szolgálatot, valamint a fokozott ellenőrzések végrehajtásában is részt vesznek.

A civil szervezetekkel az együttműködés folyamatosan javul, a városi rendezvényeken minden alkalommal megjelenik a Szentendrei Rendőrkapitányság, ahol a területen működő civil szervezetek könnyedén felvehetik velünk a kapcsolatot.

2015-ben a kapitányságon jelzőrendszeri találkozót szerveztünk a gyermekjóléti szolgálatok és gyámhivatalok képviselői, az intézményvezetők, továbbá az iskolaigazgatók és a gyermekvédelmi felelősök, valamint a polgármesterek és polgárőrségek részvételével. A Családsegítő Szolgálatnál négy alkalommal jártunk jelzőrendszeri megbeszélésen.

Bűnmegelőzési együttműködés

A Vizsgálati Osztályon dolgozó kollégáink tartják az aktuális bűnmegelőzési témakörökbe tartozó előadásokat, a rendőrkapitányság kezdeményezésre, vagy az iskola felkérésére. A témakörök függvényében a kapitányságunk összegyűjtött és kidolgozott bűnmegelőzési anyagok kerülnek felhasználásra és bemutatásra.

A területünkön működő összes általános-, és középiskolával nagyon jó a kapcsolatunk rendszeresen előadások megtartására kerül sor. A bűnügyileg veszélyeztetettebb iskolákban havi rendszerességgel tartunk bűnmegelőzési előadásokat.

A gyermekjóléti szolgálatok vezetőivel, a kapcsolat kialakítása már a korábbi években megtörtént, gyakori a szolgálatok vezetőivel az egyeztetések, mely mind a rendőrség, mind pedig a szolgálat számára hasznosnak bizonyultak.

A jelzőrendszeri tagokkal 2015. évben 5 alkalommal került sor jelzőrendszeri értekezlet magatartására, valamint a rendőrkapitányság saját intézményében is tartott a jelzőrendszeri tagok részére egy konzultációval összekötött egyeztető fórumot.

A Bűnügyi Osztályon és a Vizsgálati Osztályon folyamatban lévő eljárásokban minden esetben kiemelt figyelmet fordítottunk a gyermekekkel kapcsolatos, vagy gyermekeket is érintő büntető eljárások lefolytatására.

Az áldozatvédelem vonatkozásában a törvényi kereteken belül, a felvilágosítások megadásával leginkább a sértettek másodlagos áldozattá válásának elkerülésére törekszünk.

A területünkön működő bevásárló központok biztonsági szolgálatával rendszeres kapcsolatot tartunk. A bevásárló központokban és a parkolóknak elkövetett bűncselekmények megelőzésére rendszeresen szerveztünk portya szolgálatot.

A helyi sajtóorgánumok közreműködésével, valamint szórólapok elhelyezésével bűnmegelőzési felhívásokat tettünk közzé.

III. Összegzés, kitűzött célok, feladatok a következő időszakra

Összességében elmondható, hogy a folyamatosan változó prioritások mellett is eredményes munkát végzett a Rendőrkapitányság. Tudtunk csökkenteni a bűncselekmények számát és ezzel párhuzamosan javítani a nyomozás eredményességét, nem csak általában, hanem a kiemelt bűncselekményi kategóriákban is.

A rendészeti terület helyben is hatékonyan működött és migrációval összefüggő átrendelések során kiváló munkát végzett. Az Igazgatásrendészeti továbbra is hatékonyan kezelte a szabálysértési ügyeket és kiváló szolgáltató tevékenységet végzett az engedélyügyi területen.

Azon túl, hogy a rendőrszakmai eredményeink a szakirányítás elvárásaihoz ismét közelebb állt, mint az előző évben a másik fontos ügyfelünk, a lakosság, az önkormányzatok és helyi intézmények is meg vannak elégedve a tevékenységünkkel és ennek hangot is adnak.

A korábbi tendenciákkal ellentétben ezt igazolja az is, hogy az önkormányzatok egyre jelentősebben támogatják a Rendőrkapitányság működését, pénzt fektetnek a rendőreik igényeinek teljesebb kielégítésébe.

Fontos közös cél lehet, a kapitányságon szolgálatot teljesítő, vidéki kollégák lakhatási lehetőségének javítása, ebben is van előre lépés már az idei évben, ugyanis ezzel lehet stabilan működő, a lehető legnagyobb mértékben feltöltött szervezetet működtetni, ráadásul egy idő után a lokálpatrióta szemlélet is megerősödik a kollégákban.

Természetesen vannak még pontok, ahol javítani kell a szakmai tevékenységünket, ezeket a következő sorokban foglaltam össze.

A 2015. évben elért eredményeink megtartását, javítását, valamint a még meglévő hiányosságok kijavítását tervezzük a 2016. évben, így a főbb célkitűzéseink a következők:

- A személyi sérüléssel járó közúti közlekedési balesetek számának szinten tartása illetve lehetőség szerint csökkentése.
- Az közterületi tevékenység fokozása, az intézkedési aktivitás javítása.
- Az állomány kommunikációjának fejlesztése, magas szintű jogszolgáltatás.
- A bűnügyi eredményesség szinten tartása és bizonyos kategóriákban tovább javítása,

mint például a gépjármű bűnözés

- A továbbra is feladat a vizsgálati osztályvezető helyettesítésének rendszerszerű megoldása.
- Az igazgatásrendészeti terület eredményeinek megőrzése.
- Az illetékességi terület közbiztonságának, közlekedésbiztonságának, a lakosság biztonságérzetének javítása.

Szentendre, 2016. február 17.

*Kovács László r. ezredes
Kapitányságvezető*

MELLÉKLET

Rendőri eljárásban regisztrált bűncselekmények és a közterületen elkövetett bűncselekmények számának alakulása a bűncselekmény elkövetésének helye /település/ szerinti bontásban a 2014-2015. évi ENyÜBS adatok alapján

Elkövetés helye (település)	regisztrált bűncselekmények		közterületen elkövetett bűncselekmények	
	2014.	2015.	2014.	2015.
Szentendre	1199	888	99	103
Pomáz	466	333	87	67
Visegrád	41	33	12	4
Budakalász	394	260	51	40
Csobánka	94	52	16	13
Dunabogdány	60	43	12	8
Kisoroszi	15	9	3	-
Leányfalu	106	64	12	16
Pilisszántó	27	23	7	6
Pilisszentkereszt	45	15	7	6
Pilisszentlászló	14	7	3	1
Pócsmegyer	58	26	8	6
Tahitófalu	109	87	29	22
Szigetmonostor	42	26	5	5

ELŐTERJESZTÉS
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelet
módosításáról

(Készült: a Képviselő-testület 2016. április 26-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

Vezetői összefoglaló:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § szerinti lehetőség alapján Pilisszentlászló Község Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelet módosítását a jelen előterjesztés szerint terjesztem a Képviselő-testület elé.

Részletes kifejtés:

Egyéb előirányzat módosítások

Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
1	Végleges kötelezettség vállalások előirányzatosítása				
K3	Dologi kiadások		3 362	ÖNK	Dologi kiadások
K513	Általános tartalék		- 3 362	ÖNK	Dologi kiadásokra
		0	0		

A költségvetési főösszeg változatlansága mellett az alábbi módosítások átvezetése vált szükségessé a költségvetési rendeletben:

- egyéb előirányzat módosítás címén az önkormányzat általános tartaléka terhére 3.362 eFt, a dologi kiadások javára pedig 3.362 eFt előirányzat átcsoportosítást hajt végre a készletbeszerzések, szolgáltatási kiadások és egyéb különféle befizetések végleges kötelezettségvállalásai miatt. A kötelezettségvállalások a január 31-ig befogadott kiegyenlített számlákat és további évekre vállalt kötelezettségeket tartalmazzák (bérbetudás). Az átdolgozás a zárlati munkálatok során a végleges kötelezettségvállalásokra történt beállítások miatt vált szükségessé.

Általános indokolás

A tervezett jogszabály hatásai:

1. A várható társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

A törvényi előírásoknak megfelelő helyi költségvetési szabályozás.

2. A várható környezeti és egészségi következmények:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

3. A jogszabály-tervezet adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § (4) bekezdése alapján az előirányzat-módosítások, előirányzat-átcsoportosítások átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként módosítania kell a költségvetési rendeletét. A rendelet tervezet elfogadása ezen jogszabályi kötelezettség teljesítéséhez szükséges.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A szabályozásnak ilyen hatása nem ismert.

Részletes indokolás

1. §-hoz

A tervezet 1. §-a rendelkezik az eddig elfogadott előirányzat-módosítások miatt szükségessé vált főszámok módosításáról.

2. §-hoz

A 2. § tartalmazza a mellékletek javasolt módosítását.

3. §-hoz

A 3. § tartalmazza a hatályba léptető rendelkezéseket.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen!

Mellékletek:

- 1. sz. melléklet: a 2/2015. (II.13.) önkormányzati rendelet 2. sz. melléklete „Az önkormányzat összevont bevételei és kiadásai mérlegszerűen”
- 2. sz. melléklet: a 2/2015. (II.13.) önkormányzati rendelet 2/A. sz. melléklete „Az önkormányzat bevételei és kiadásai mérlegszerűen”,
- 3. sz. melléklet: a 2/2015. (II.13.) önkormányzati rendelet 3. sz. melléklete „Általános és céltartalék kimutatása”

Szentendre, 2016. április 6.



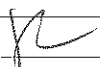
Tóth Attila
polgármester

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.
Szentendre, 2016. április 6.



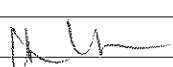
dr. Gerendás Gábor
jegyző

Elkészítette:



Tamás Attiláné
Számviteli vezető

Ellenőrizte:



Novák Andrea
Közgazdasági irodavezető

Pilisszentlászló Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2016. (... ..) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.13.) önkormányzati rendelet módosításáról

Pilisszentlászló Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikke (1) bekezdés f) pontjában meghatározott hatáskörben eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.13.) önkormányzati rendeletének módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) A rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe az alábbi szöveg lép:

„3. § (2) Az Önkormányzat 2015. költségvetési gazdálkodási évre 13 924 eFt általános működési tartalékot képez a 3. sz. melléklet szerint.”

2. §

A rendelet

- a) „Pilisszentlászló Község Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai mérlegszerűen” című 2. sz. melléklete helyébe a jelen rendelet 1. sz. melléklete lép;
- b) „Pilisszentlászló Község Önkormányzata bevételei és kiadásai mérlegszerűen” című 2/A. sz. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. sz. melléklete lép;
- c) „Általános és céltartalék kimutatása” című 3. sz. melléklete helyébe a jelen rendelet 3. sz. melléklete lép.

3. §

- (1) E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba
- (2) A rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Szentendre, 2016. április 26

Tóth Attila
polgármester

dr. Gerendás Gábor
jegyző

Záradék:

A rendelet 2016. április ...-én kihirdetésre került.

dr. Gerendás Gábor
jegyző

	Összesítés	2014 Eöirányzat	2015 Eöirányzat		
			Önkormányzat Összesen	Intézmények Összesen	Mindösszesen
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	56 581	146 189	3 653	149 842
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	27 525	36 795	0	36 795
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 200	8 081	0	8 081
	Elkülönített állami pénzalaptól	2 700	4 581		4 581
	Társadalombiztosítási pénzalaptól	3 500	3 500		3 500
	Helyi önkormányzattól	0	0		0
	Egyéb működési támogaát ÁHB	0	0		0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		65 046	0	65 046
B3	Közhatalmi bevételek	19 556	33 005	0	33 005
B34	Vagyoni típusú adók (épitményadó, ép.utáni IPA, magánsz.komm.adója, telekadó)	15 691	9111	0	9111
B35	Termékek és szolgáltatások adói	3 500	23 054	0	23 054
B351	Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	0	19027	0	19027
B354	Gépjármű adók	3 500	4027	0	4027
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tart.utáni IPA, talajterhelési díj)	0	0	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (illeték, bírság)	365	840	0	840
B4	Működési bevételek	3 300	3 262	3 653	6 915
B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	397	0	397
B402	Szolgáltatások ellenértéke	1 100	1605	0	1605
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	285	602	887
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
B405	Ellátási díjak	2 100	0	2 537	2537
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
B408	Kamatbevételek	100	145	0	145
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
B410	Biztosító térítése	0	80	10	90
B411	Egyéb különféle bevételek	550	750	504	1 254
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
II.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	69 978	139 416	29 337	168 753
K1	Személyi juttatások	15 407	8 097	13 245	21 342
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 131	2 310	3 642	5952
K3	Dologi kiadások	43 195	25 146	10 968	36 114
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)	560	1 682	1 482	3164
K5	Egyéb működési célú kiadások (4. és 8.sz.melléklet)	6 685	16 959	0	16 959
K5	Ebből: egyéb működési célú támogatások (8.sz.melléklet)	3 685	3 035	0	3 035
K513	Ebből: tartalék (4.sz.melléklet)	3 000	13 924	0	13 924
	Működési tartalék	3 000	13 924	0	13 924
	Felhalmozási tartalék	0	0	0	0
K6	Beruházások (3/a.sz.melléklet)	0	75 641	0	75641
K7	Felújítások (3/c.sz.melléklet)	0	9 581	0	9581
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (8.sz.melléklet)	0	0	0	0
	EGYENLEG (I-II)	-13 397	-6 773	-25 684	-18 911
	Működési	-40 922	-95 068	-28 684	-120 752
	Felhalmozási	0	65 046	0	65 046
III.B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	33 206	20 964	25 684	46 648
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	33 206	20 964	25 684	46 648
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	12 847	19 402	648	20 050
	Ebből: működési	12 847	19 402	648	20 050
	fejlesztései	0	0	0	0
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	1 562	0	1562
B816	Központi, önkormányzattól kapott támogatás	20 359	0	25 036	25036
B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
IV.K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	20 359	27 737	0	27 737
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	20 359	27 737	0	27 737
K911	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	0	0	0	0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
K914	Megelőlegezések	0	2 701	0	2 701
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	20 359	25036	0	25036
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
	FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG (III-IV)	12 847	-6 773	25 684	18 911
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+III)	69 428	167 153	4 301	171 454
	Ebből: Működési	69 428	100 545	4 301	104 846
	Ebből: Felhalmozási	0	65 046	0	65 046
	Ebből: Finanszírozási	20 359	1 562	25 036	26 598
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (I+IV)	69 978	142 117	29 337	171 454
	Ebből: Működési	66 978	54 194	29 337	83 531
	Ebből: Felhalmozási	0	85 222	0	85 222
	Ebből: Finanszírozási	20 359	27 737	0	27 737
	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	-550	-25 036	-25 036	0
	Ebből: Működési	-2 450	-46 351	-25 036	-21 315
	Ebből: Felhalmozási	0	-20 176	0	-20 176
	Ebből: Finanszírozási	0	-26 175	25 036	-1 139

Piliszentfászló Község Önkormányzata
bevételei és kiadásai mérlegszerűen
2015.

2. sz. melléklet
EF

	2014 Előirányzat	2015 Előirányzat						Összesen		
		Kötelező feladatok	Nem kötelező feladatok	1. módosítás 2015.04.28.	2. módosítás 2015.07.28.	3. módosítás 2015.09.15.	4. módosítás 2015.11.24.		5. módosítás 2015.12.31.	6. módosítás 2015.12.31.
I. Piliszentfászló Község Önkormányzati										
I. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	54 731	61 084	0	1 294	0	5 955	8 539	69 317	0	146 389
B1 Önkormányzatok működési támogatásai	27 525	34 953	0	34	0	568	77	1 163	0	36 795
B16 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 200	8 081	0	0	0	0	0	0	0	8 081
Ellátottak állami pénzalapból	2 700	4 581								4 581
Társadalombiztosítási pénzalapból	3 500	3 500								3 500
Helyi önkormányzattól										0
Egyéb működési támogató AHB										0
B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								65 046	0	65 046
B3 Közhatalmi bevételek	19 556	17 950	0	0	0	4 600	7 492	2 963	0	33 065
B34 Vagyoni típusú adók (épitményadó, ép. utáni IFA, magánsz. konum. adója, telekadó)	15 691	7 875					1136	100		9 111
B35 Termékek és szolgáltatások adói	3 500	9 435	0	0	0	4 500	6 298	2 821	0	23 054
B351 Értékesítési és forgalmi adók (IPA)		5 950				4500	5798	2779		19 027
B354 Gépjármű adók	3 500	3 485					500	42		4 027
B355 Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tart. utáni IFA, talajterhelési díj)										0
B36 Egyéb közhatalmi bevételek (illeték, bírság)	365	640				100	58	42		840
B4 Működési bevételek	1 450	100	0	1 260	0	787	970	145	0	3 262
B401 Készletértékesítés ellenértéke							72	325		397
B402 Szolgáltatások ellenértéke	1 100	100		500			500	505		1 605
B403 Közvetített szolgáltatások ellenértéke							165	120		285
B404 Tulajdonosi bevételek										0
B405 Ellátási díjak										0
B406 Kiszámlázott általános forgalmi adó										0
B407 Általános forgalmi adó visszatérítése										0
B408 Kamatbevételek	100			80				20	45	145
B409 Egyéb pénzügyi műveletek bevételei										0
B410 Biztosító térítés				30			50			80
B411 Egyéb különféle bevételek	250			650					100	750
B5 Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B51 Immateriális javak értékesítése										0
B52 Ingatlanok értékesítése										0
B53 Egyéb tárgyi eszközök értékesítése										0
B6 Működési célú átvett pénzeszköz										0
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszköz										0
II. KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	47 219	29 796	0	19 386	-3 748	5 926	8 539	69 317	0	139 416
K1 Személyi juttatások	4 720	8 097	0	0	0	0	0	0	0	8 097
K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 300	2 310	0	0	0	0	0	0	0	2 310
K3 Dologi kiadások	34 514	22 592	0	432	0	2 831	-1 594	-2 477	3 362	25 146
K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)		500		42		1 125	35			1 682
K5 Egyéb működési célú kiadások (4. és 8.sz.melléklet)	6 685	6 297	0	18 669	-3 748	1 970	327	-3 194	-3 362	16 959
<i>Ebből: egyéb működési célú támogatások (8.sz.melléklet)</i>	3 685	1 200		855		300	680			3 035
K513 Ebből: tartalék (1.sz.melléklet)	3 000	5 097	0	17 814	-3 748	1 670	-353	-3 194	-3 362	13 924
<i>Működési tartalék</i>	3 000	5 097		17 814	-3 748	1 670	-353	-3 194	-3 362	13 924
<i>Felhalmozási tartalék</i>										0
K6 Beruházások (3/a.sz.melléklet)				443			210	74 988		75 641
K7 Fejlesztések (3/c.sz.melléklet)							9 581			9 581
K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások (8.sz.melléklet)										0
EGYENLEG (II-III)	7 512	21 288	0	-18 292	-3 748	29	0	0	0	-8 779
Működési	-20 013	-13 665	0	-18 226	-3 748	539	-77	66 209	0	-95 068
Felhalmozási	0	0	0	0	0	0	0	65 046	0	65 046
FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	12 847	0	0	19 431	0	-29	0	1 562	0	20 964
B81 Belföldi finanszírozás bevételei	12 847	0	0	19 431	0	-29	0	1 562	0	20 964
B811 Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről										0
B812 Belföldi értékpapírok bevételei										0
B813 Maradvány igénybevétele	12 847	0	0	19 431	0	-29	0	0	0	19 402
<i>Ebből: működési fejlesztési</i>	12 847			19 431		-29				19 402
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezések								1 562		1 562
B816 Központi, önkormányzattól kapott támogatás										0
B82 Külföldi finanszírozás bevételei										0
FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	20 359	21 288	0	1 139	-3 748	0	0	1 562	0	27 787
K91 Belföldi finanszírozás kiadásai	20 359	21 288	0	1 139	-3 748	0	0	1 562	0	27 757
K911 Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről										0
K912 Belföldi értékpapírok kiadásai										0
K914 Megelőlegezések				1139				1562		2 701
K915 Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	20 359	21 288				3748				25 036
K92 Külföldi finanszírozás kiadásai										0
FINANSZIROZÁSI EGYENLEG (III-IV)	-7 512	-21 288	0	-18 292	-3 748	-29	0	0	0	-6 779
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II)	67 578	61 084	0	20 725	0	5 926	8 539	70 879	0	167 153
<i>Ebből: Működési</i>	40 653	61 084	0	20 725	0	5 926	8 539	3 108	0	83 750
<i>Ebből: Felhalmozási</i>	0	0	0	0	0	0	0	65 046	0	65 046
<i>Ebből: Finanszírozási</i>	0	0	0	0	0	0	0	1 562	0	1 562
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II+IV)	67 578	61 084	0	20 725	-3 748	5 926	8 539	70 879	0	167 153
<i>Ebből: Működési</i>	47 219	29 796	0	19 143	-3 748	5 926	1 282	5 671	0	84 194
<i>Ebből: Felhalmozási</i>	0	0	0	443	0	0	9 291	74 988	0	85 322
<i>Ebből: Finanszírozási</i>	20 359	21 288	0	1 139	-3 748	0	0	1 562	0	27 377
KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>Ebből: Működési</i>	-7 166	21 288	0	1 582	-3 748	0	9 791	8 779	0	9 556
<i>Ebből: Felhalmozási</i>	0	0	0	443	0	0	-9 791	-9 942	0	-20 176
<i>Ebből: Finanszírozási</i>	-20 359	-21 288	0	-1 139	-3 748	0	0	0	0	-26 175

	Vadvirág Napköziotthonos Óvoda	2014 Első félév	2015 Első félév					Összesen	
			Kötelező feladatok	Non kötelező feladatok	1. módosítás 2015.04.28.	2. módosítás 2015.07.28.	3. módosítás 2015.09.15.		4. módosítás 2015.11.24.
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 400	2 654	0	0	0	169	839	3 653
B11	Önkormányzatok működési támogatásai								0
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0
	Elkülönített állami pénzalaptól								
	Társadalombiztosítási pénzalaptól								
	Helyi önkormányzattól								
	Egyéb működési támogatás ÁH belülről								
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről								0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
B34	Vagyon típusú adók (épitményadó, ép. utáni IFA, magánsz. komm. adója, telekadó)								0
B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0	0	0	0
B351	Értékesítési és forgalmi adók (IPA)								0
B354	Gépjármű adók								0
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tart. utáni IFA, talajterhelési díj)								0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (illeték, bírság)								0
B4	Működési bevételek	2 400	2 654	0	0	0	160	839	3 653
B401	Készletértékesítés ellenértéke								0
B402	Szolgáltatások ellenértéke								0
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke						150	452	602
B404	Tulajdonosi bevételek								0
B405	Ellátási díjak	2 100	2 150					387	2 537
B406	Kiseámított általános forgalmi adó								0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítésc								0
B408	Kamatbevételek								0
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei								0
B410	Biztosító térítése								0
B411	Egyéb működési bevételek	300	504				10		514
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0
B51	Immateriális javak értékesítése								0
B52	Ingatlanok értékesítése								0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése								0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz								0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz								0
II.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	22 759	23 942	0	619	3 748	189	839	29 337
K1	Személyi juttatások	10 687	10 745	0		2 500			13 245
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 831	2 894			748			3 642
K3	Dologi kiadások	8 681	9 733	0	619	500	189	-73	10 968
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)	560	570					912	1 482
K5	Egyéb működési célú kiadások (4. és 8-sz.melléklet)	0	0	0	0	0	0	0	0
K5	Ebből: egyéb működési célú támogatások (8.sz.melléklet)	0	0						0
K512	Ebből: tartalék (4.sz.melléklet)	0	0	0	0	0	0	0	0
	Működési tartalék	0	0						0
	Felhalmozási tartalék								0
K6	Beruházások (3/4 sz.melléklet)								0
K7	Felújítások (3/c sz. melléklet)								0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (8.sz.melléklet)								0
	EGYENLEG (II-III.)	-20 359	-21 288	0	-619	-3 748	-29	0	-25 684
	Működési	-20 359	-21 288	0	-619	-3 748	-29	0	-25 684
	Felhalmozási	0	0	0	0	0	0	0	0
III.B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	20 359	21 288	0	619	3 748	29	0	25 684
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	20 359	21 288	0	619	3 748	29	0	25 684
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről								0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei								0
B813	Maradvány igénybevétele	0	0	0	619	0	29	0	648
	Ebből: működési	0	0		619		29		648
	fejlesztési								0
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések								0
B816	Központi, önkormányzattól kapott támogatás	20 359	21 288			3 748			25 036
B82	Külföldi finanszírozás bevételei								0
IV.K9	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0	0	0	0
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0	0	0	0
K911	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről								0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai								0
K914	Megelőlegezések								0
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása								0
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai								0
	FINANSZIROZÁSI EGYENLEG (III-IV.)	20 359	21 288	0	619	3 748	29	0	25 684
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I-III.)	22 759	23 942	0	619	3 748	189	839	29 337
	Ebből: Működési	2 400	2 654	0	619	0	189	839	4 301
	Ebből: Felhalmozási	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ebből: Finanszírozás	20 359	21 288	0	0	3 748	0	0	25 036
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II-IV.)	22 759	23 942	0	619	3 748	189	839	29 337
	Ebből: Működési	22 759	23 942	0	619	3 748	189	839	29 337
	Ebből: Felhalmozási	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ebből: Finanszírozás	0	0	0	0	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ebből: Működési	-20 359	-21 288	0	0	-3 748	0	0	-25 036
	Ebből: Felhalmozási	0	0	0	0	0	0	0	0
	Ebből: Finanszírozási	20 359	21 288	0					25 036

	Megnevezés	2015. évi előirányzat
I.	Általános tartalék	13 924
	Eredeti előirányzat	5 097
	I. módosítás 2015.04.28.	17 814
	II. módosítás 2015.08.04. (óvoda 2. csoport)	-3 748
	III. módosítás 2015.09.15.	1 670
	IV. módosítás 2015.11.24.	-353
	V. módosítás 2016.01.26.	-3 194
	VI. módosítás 2016.04.26.	-3 362
	előjegyzett folyamatban lévő pályázatokra elkülönített tartalék	1 082
	11/2015 Pilisszentlászló SE támogatás	506
	2014 év 20Mft pályázat fel nem használt része	576
	<i>szabad tartalék általános tartalék</i>	<i>12 842</i>
II.	Céltartalék	
	Tartalék összesen	13 924

PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

Az előkészítésben közreműködött:

Gazdasági vezető, Közgazdasági Iroda

A rendelet-tervezet elfogadásához
minősített többség szükséges!

ELŐTERJESZTÉS

Pilisszentlászló Község Önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról szóló .../2016. (...)

önkormányzati rendelet elfogadásáról

(Készült a Képviselő-testület 2016. április 26-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

Vezetői összefoglaló

Pilisszentlászló község 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2015. (II.13.) önkormányzati rendelet végrehajtásáról az alábbiak szerint számolok be és terjesztem a zárszámadásról szóló rendelet-tervezetet a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés Pilisszentlászló község Önkormányzata, és az önállóan működő Vadvirág Napköziotthonos Óvoda kincstári beszámolóján és annak kiegészítő mellékletein alapszik.

Részletes kifejtés

A Képviselő-testület Pilisszentlászló Község Önkormányzat 2015. évi költségvetését 63 738 eFt bevételi és kiadási előiránnyal fogadta el. Az évközi változások eredményeként a módosított előirányzat 171 454 eFt. A pénzügyi teljesítés a bevételek vonatkozásában 96,99 %, a kiadások esetében 77,60 %.

Pilisszentlászló község Önkormányzat feladatellátása és finanszírozhatósága állami támogatással és saját forrással biztosított volt. Hítel felvételre nem került sor.

A beszámoló

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény,
- az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm. Rendelet,
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendelet

alapján készült.

I. A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEINEK ÉS KIADÁSAINAK FŐÖSSZEGE

Az Önkormányzat 2015. évi tervezett és teljesített bevételei és kiadásai

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei	eFt	
			Teljesítés	Telj. %
Bevételek	63 738	171 454	166 295	96,99
Kiadások	63 738	171 454	133 048	77,60
Egyenleg			33 247	

melyből a

Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei	eFt	
			Teljesítés	Telj. %
Működési bevételek	63 738	84 796	79 637	93,92
Működés kiadások	63 738	83 531	60 637	72,59
Működés egyenleg	0	1 265	19 000	
Felhalmozási bevételek	0	65 046	65 046	100,00
Felhalmozási kiadások	0	85 222	71 272	83,63
Felhalmozási egyenleg	0	-20 176	-6 226	
Finanszírozási bevételek	21 288	46 648	43 705	93,69
Finanszírozási kiadások	21 288	27 737	23 232	83,76
Finanszírozási egyenleg	0	18 911	20 473	

II. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

Pilisszentlászló Község Önkormányzata általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások

2014. január 1-jétől, a feladatfinanszírozási rendszer bevezetésével, a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat felváltották a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiégi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások. A feladatfinanszírozás rendszere feltételezi, hogy az önkormányzat a központi támogatást kiegészíti saját forrással.

A község feladatainak ellátásához 36 794 E Ft központi támogatást kapott, melynek folyósítása teljes mértékben megtörtént, a támogatásból az elszámolások szerint a felhasznált összeg 35.648 eFt. Az elszámolások alapján 1 145 601 Ft visszafizetés keletkezett mely az óvodában ténylegesen jelenlévő gyermekek számának figyelembevételével lett megállapítva. A támogatás az alábbiak szerint tevődik össze:

Megnevezés	Eredeti ei	Módosított ei	2015 tény	eFt Felhasználás
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0	0	0	0
Település üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	7 440 582	7 440 582	7 440 582	7 440 582
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4 582 371	4 582 371	4 582 371	4 582 371
2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása	0	13 716	13 716	13 716
I. A helyi önkormányzatok működésének támogatása	12 022 953	12 036 669	12 036 669	12 036 669
Óvodapedagógusok bértámogatása	14 414 400	14 840 100	14 840 100	14 144 600
Óvodaműködtetési támogatás	1 913 334	2 006 667	2 006 667	1 983 332
II. Települési önkormányzatok köznevelési feladatainak támogatása	16 327 734	16 846 767	16 846 767	16 127 932
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatás	3 583 140	4 096 892	4 096 892	4 096 892
Gyermekétkeztetés támogatása	1 632 000	2 064 766	2 064 766	1 638 000
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti és gyermekétekezési feladatainak támogatása	5 215 140	6 161 658	6 161 658	5 734 892
Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása	1 387 380	1 387 380	1 387 380	1 387 380
IV. Könyvtári, múzeumi, közművelődési feladatok támogatása	1 387 380	1 387 380	1 387 380	1 387 380
2015. évi bérkompenzáció	0	148 082	148 082	148 082
A helyi önkorm. Szoc. célú tűzifavásárlás támogatása	0	213 360	213 360	213 360
V. Működési célú költségvetési támogatások	0	361 442	361 442	361 442
Allami támogatás összesen	34 953 207	36 793 916	36 793 916	35 648 315

A fenti adatokból jól látható, hogy Pilisszentlászló Község Önkormányzata mely feladatokhoz milyen mértékű központi támogatást kapott, és azok az év közben milyen mértékben változtak.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről

Megnevezés	eFt			
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. %
Egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok		240	240	100,00
Elkülönített állami pénzalaptól	4 581	3 855	3 120	80,93
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól (OEP)	3 500	3 500	3 171	90,60
Központi költségvetési szervtől	0	0	0	0,00
Önkormányzatoktól		486	486	100,00
Összesen	8 081	8 081	7 017	86,83

A támogatás eredeti előirányzata 8 081 E Ft volt. Az évközi változások eredményeként a módosított előirányzat 8 081 E Ft, a pénzügyi teljesítés a fenti táblázat szerint 86,83%. A táblázatból látszik, hogy a közfoglalkoztatás támogatása a tervezetthez képest 80,93%-ban teljesült és az OEP támogatás is alacsonyabb lett.

Közhatalmi bevételek

Gépjármű adó

A költségvetési törvény szerint a települési önkormányzatot illeti meg a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belső gépjárművek után az önkormányzat által beszedett adó 40%-a és a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a.

Megnevezés	eFt					
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Hátralék	Követelés	Telj. %
	3485	4027	4027	848	4875	82,61

Helyi adók

Az önkormányzat kiadásainak meghatározó forrása a helyi adóbevétel, ezért kiemelkedő feladat azok minél teljesebb körű feltárása, beszedése. Az önkormányzat a 2015. évben nem emelt adót. A költségvetési javaslat az előző évek tényadataira épült, a teljesítési adatokat adónemenként az alábbi táblázat mutatja:

Adónem	eFt					
	2015					
	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	Hátralék	Követelés	Telj. %
Magánszemélyek kommunális adója	7875	9111	9110	777	9887	92,14
Iparüzési adó	5950	19027	16877	2166	19043	88,63
Termékek szolgáltatások adói	13825	28138	25987	2943	28930	89,83
Egyéb adóbevételek	640	840	840	293	1133	74,14

A 2015. év végi teljesítési adatok alapján megállapítható, hogy a helyi adóból származó önkormányzati saját forrás az eredetileg tervezetthez képest 15,68%-kal nőtt. Év közben – a teljesítési adatok alapján – indokolt volt az iparüzési adóból származó bevétel előirányzatának növelése. Az adóhátralékok nem kerültek előirányzatosításra a várható befizetések bizonytalansága miatt.

A korábbi években feladatként kitűzött hátralékok csökkentése megvalósult. A 2014. évi hátralékhoz képest 44,44 %-kal csökkent az összege.

Intézményi működési bevétel

Bevételek	eFt		
	Összesen	Önkormányzat	Óvoda
Készletértékesítés	312	312	
Szolgáltatások	1 500	1 500	
Közvetített szolgáltatások	1 218	245	973
Intézményi ellátási díjak	998		998
Kamatbevételek	147	145	2
Biztosítótól származó bevételek	80	80	
Egyéb bevételek	715	709	6
Teljesítés összesen	4 970	2 991	1 979
Eredeti előirányzat összesen	2 754	100	2 654
Módosított előirányzat összesen	6 915	3 262	3 653
Teljesítése %	71,87	91,69	54,17

Az intézményi működési bevételek önkormányzati szinten 71,87 %-ban teljesültek.

MŰKÖDÉSI KIADÁSOK

A működési kiadások alakulása az alábbiakban jól szemléltethető

Kiadások	eFt		
	Összesen	Önkormányzat	Óvoda
Személyi juttatások	18 784	7 046	11 738
Munkaadókat terhelő járulékok	4 934	1 750	3 184
Dologi kiadások	32 586	23 182	9 404
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 528	1 528	0
Egyéb működési célú kiadások	2 806	2 806	0
Tartalék	0		0
Teljesítés összesen	60 638	36 312	24 326
Eredeti előirányzat összesen	63 738	39 796	23 942
Módosított előirányzat összesen	83 531	54 194	29 337
Teljesítése %	72,59	67,00	82,92

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Pilisszentlászló Község Önkormányzata a rászorulóknak segélyezésére 2015. évben 1 528 eFt-ot fordított.

Támogatások, pénzeszköz átadások

Az Önkormányzat 2015. évi pénzeszköz átadásai, támogatásai az alábbiak szerint foglalhatók össze:

Kiadások	eFt		
	Összesen	Önkormányzat	Óvoda
Elvonások	808	808	0
Működési támogatások ÁH-n belül	1 345	1 345	0
Működési támogatások ÁH-n kívül	653	653	0
Összesen	2 806	2 806	0
Eredeti előirányzat összesen	1 200	1 200	0
Módosított előirányzat összesen	3 035	3 035	0
Teljesítése %	92,45	92,45	0,00

Államháztartáson belüli támogatásként jelenik meg a szentendrei önkormányzatnak megtérített segélyek összege.

III. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK

Felhalmozási bevételként 65 046 eFt folyt be a KEOP pályázat előlegeként.

A felhalmozási kiadások alakulását az alábbi táblázat szemlélteti:

Kiadások	Összesen	Önkormányzat	Óvoda	eFt
Beruházási kiadások	71 272	71 272		0
Felújítási kiadások	0	0		0
Teljesítés összesen	71 272	71 272		0
Eredeti előirányzat összesen	0	0		0
Módosított előirányzat összesen	85 222	85 222		0
Teljesítése %	83,63	83,63		0

Ebből 70.476 eFt a KEOP pályázat keretében a középületek korszerűsítése, 392 eFt a CSANA berendezése 293 eFt óvoda bútor beszerzés, 11 eFt DMRV részvények beszerzése 100 eFt szőnyeg illetve ping-pong asztal vásárlás.

IV. BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK ALAKULÁSA KÖLTSÉGVETÉSI SZERVENKÉNT

Pilisszentlászló község Önkormányzata

Az önkormányzati törvény szerint az önkormányzat az alábbi feladatellátást biztosította kötelező jelleggel

- a településüzemeltetés (közvilágítás, köztemető, közutak, parkolás, közparkok fenntartása, stb.)
- a településrendezés (közterek-, parkok-, utak elnevezése-kialakítása, övezeti besorolások meghatározása, stb.)
- a településfejlesztés
- a helyi adóügyek – helyi gazdaságszervezés
- a helyi szociális ügyek, közfoglalkoztatás
- a helyi sport és kulturális ügyek
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában
- helyi közösségi közlekedés biztosítása
- polgári védelem, katasztrófavédelem
- hulladékgazdálkodás

A feladatellátás elsősorban a község lakosságának életminőségét szolgálja, de nem közömbös az idelátogató vendégek fogadása szempontjából sem.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai az alábbiak szerint alakultak a 2015-ös költségvetési év során

Önkormányzat	Eredeti ei	Módosított ei	Teljesítés	Telj. %	eFt
Állami támogatás	34 953	36 795	36 794	100,00	
Működési célú támogatások	8 081	8 081	7 017	86,83	
Közhatalmi bevételek	17 950	33 005	30 854	93,48	
Intézményi működési bevételek	100	3 262	2 992	91,72	
Felhalmozási bevételek	0	65 046	65 047	100,00	
előző évi maradvány		19 402	19 402	100,00	
Finanszírozási bevételek		1 562	1 562	100,00	
Bevételek összesen	61 084	167 153	163 668	97,92	

Önkormányzat	Eredeti ei	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. %
Személyi juttatások	8 097	8 097	7 046	87,02
Munkaadókat terhelő járulékok	2 310	2 310	1 750	75,76
Dologi kiadások	22 592	25 145	23 181	92,19
Ellátottak pénzbeli juttatásai	500	1 682	1 528	90,84
Egyéb működési célú kiadások	1 200	3 035	2 806	92,45
Tartalék	5 097	13 924	0	0,00
Beruházási kiadások		75 641	71 272	94,22
Felújítási kiadások		9 581	0	0,00
Finanszírozási kiadások	21 288	27 737	23 232	83,76
Kiadások összesen	61 084	167 152	130 815	78,26
Foglalkoztatottak létszáma (fő)	5	5	5	100,00
Tárgyévi maradvány			32 853	
<i>ebből OEP támogatás maradvány</i>			1 616	
Kötelezettséggel terhelt maradvány			3 525	
Szabad maradvány			29 328	

Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében 2013. január 1. napjától határozatlan időtartamra Pilisszentlászló Község és Szentendre Város Önkormányzatai megalapították a közös önkormányzati hivatalt. A feladatellátás zökkenőmentes volt. A Hivatal költségvetése Szentendre Város Önkormányzat költségvetésében szerepel.

Vadvirág napközi otthonos óvoda

Pilisszentlászló Község Óvoda Intézménye Alapító okirata szerint az Óvoda önállóan működő költségvetési szerv. Az intézmény gazdálkodásának operatív feladatkörét a Szentendrei Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

Alapító okirat szerint alaptevékenységébe tartozik az

- óvodai nevelés, ellátás,
- a sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelése, ellátása,
- óvodai intézményi étkeztetés,
- módszertani szakirányítás,
- szakmai továbbképzés és az
- egyéb oktatás kiegészítő tevékenység.

Az óvoda 2 csoportban közel 35 gyermek ellátásáról gondoskodik.

Az Intézmény 2015. évi költségvetési bevételei és kiadásai az alábbiak szerint alakultak.

Óvoda	Eredeti ei	Módosított ei.	Teljesítés	eFt
				Telj. %
Intézményi működési bevételek	2 654	3 653	1 979	54,17
Működési célú támogatások	0	0	0	0,00
Önkormányzati támogatás	21 288	25 036	22 093	88,24
Előző évi maradvány		648	648	100,00
Bevételek összesen	23 942	29 337	24 720	84,26

Óvoda	Eredeti ei	Módosított ei.	Teljesítés	Telj. %
Személyi juttatások	10 745	13 245	11 738	88,62
Munkaadókat terhelő járulékok	2 894	3 642	3 184	87,42
Dologi kiadások	9 733	10 968	9 404	85,74
Ellátottak pénzbeli juttatásai	570	1 482	0	0,00
Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00
Kiadások összesen	23 942	29 337	24 326	82,92
Foglalkoztatottak létszáma (fő)	5	5	5	100,00
Tárgyévi maradvány			394	
Kötelezettséggel terhelt maradvány			222	
Szabad maradvány			172	
Állami támogatás	17 960	19 073	17 928	94,00

A központi költségvetés átlagbér alapú támogatást biztosított a foglalkoztatott óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bérének és az ehhez kapcsolódó, 27 %-os mértékkel számított szociális hozzájárulási adó kifizetéséhez. A 2015. évi feladatok ellátásához ténylegesen 17.928 eFt állami támogatást használhatott fel az intézmény.

Az Intézmény a 2015. évi bevételi előirányzatát 84,26 %-ra, kiadási előirányzatát 82,92 %-ra teljesítette, és 393 eFt pénzmaradvánnyal zárta az évet, melyből 222 eFt kötelezettséggel terhelt.

Az Intézmény engedélyezett létszáma 2015. január 1-én 5 fő volt, 2015. december 31-én a záró létszám 5 fő.

A Vadvirág napközi otthonos Óvoda kincstári beszámolóját a melléklet tartalmazza.

V. KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK

Pilisszentlászló község Önkormányzata az előre nem látható feladatok végrehajtásához 2015. évben 5 097 eFt általános tartalékot képzett, melyet év közben 13 924 eFt-ra megemelt saját forrásai terhére.

VI. VAGYONI HELYZET ALAKULÁSA

Az Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulását az önkormányzati és az intézményi mérleg mutatja be. (Kincstári beszámoló 01 Könyvviteli mérleg)

A mérleg főösszeg önkormányzati szinten 2014. évhez viszonyítva 63 808 eFt-tal növekedett.

A befektetett eszközök alakulása:

eFt

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek berendezések	Járművek	Átadott eszközök	Beruházások	Összesen
Tárgyévi nyitó állomány	3 054	910 617	10 573			2 000	926 244
Bruttó érték növekedése	0	57 493	605				58 098
Bruttó érték csökkenése	0	0				2 000	2 000
Bruttó érték összesen	3 054	968 110	11 178	0	0	0	982 342

Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok	Gépek berendezések	Járművek	Átadott eszközök	Beruházások	Összesen
Terven felüli écs.		0					0
Terv szerinti écs	2 975	56 309	9 576				68 860
Nettó érték	79	911 801	1 602	0	0	0	913 482
0-ig leírt eszközök	2 824	3 809	8 948				15 581

A vagyoni helyzet alakulást a 4. sz melléklet mutatja be.

VII. MARADVÁNY

Az önkormányzat maradványa 33 247 eFt, ennek összetételét a Kincstári beszámoló 7/A űrlapja tartalmazza. A pénzmaradványból 6 455 eFt kötelezettséggel terhelt, a szabadon felhasználható pénzmaradvány 26 792 eFt. Felhasználására a Képviselő-testület tehet javaslatot.

Megnevezés	Összesen	eFt	
		Önkormányzat	Óvoda
Alaptevékenység költségvetési bevételei	144 682	142 703	1 979
Alaptevékenység költségvetési kiadásai	131 909	107 583	24 326
Alaptevékenység költségvetési egyenlege	12 773	35 120	-22 347
Alaptevékenység finanszírozási bevételei	43 705	20 964	22 741
Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	23 231	23 231	0
Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	20 474	-2 267	22 741
Alaptevékenység maradványa (4+8.sor)	33 247	32 853	394
Vállalkozási tevékenység bevételei	0		0
Vállalkozási tevékenység kiadásai	0		0
Vállalkozási tevékenység maradványa	0		0
Összes maradvány (2015) (8+11.sor)	33 247	32 853	394
2014 évi fel nem használt maradvány	0	0	0
Korrigált maradvány (12+13.sor)	33 247	32 853	394
Önkormányzati elvonás/finanszírozás	0		
Módosított maradvány	33 247	32 853	394
Kötelezettséggel terhelt maradvány (18+19+20.sor)	6 455	6 233	222
Működési kötelezettség	1 343	1 121	222
Felhalmozási kötelezettség	575	575	
Egyéb kötelezettség	2 921	2 921	
OEP	1 616	1 616	
Szabad maradvány (16-17)	26 792	26 620	172
Felhasználható maradvány	2 327	32 853	393
Dologi kiadások	393		393
Ellátottak jutásai	213	213	
Felhalmozás	575	575	0
Egyéb működési-célú kiadások	1 359	1 359	0
Tartalék			
Finanszírozási kiadások	0		0

VIII. KÖVETELÉSEK, KÖTELEZETTSÉGEK

KÖVETELÉSEK

Követelések	eFt					
	Önkormányzat		Óvoda		Összesen	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Áruszállítás/szolgáltatás	24	0	0	0	24	0
Adósok	7 554	3 014	0	0	7 554	3 014
Összesen	7 578	3 014	0	0	7 578	3 014

Az adósokkal szembeni követelés a felére csökkent.

KÖTELEZETTSÉGEK

Kötelezettségek	Önkormányzat		Óvoda		Összesen	
	2014	2015	2014	2015	2014	2015
Áruszállítás/szolgáltatás	132	1 083	29	222	161	1 305
tárgyévi	132	515	29	0	161	515
tárgyévét követő	0	568	0	222	0	790

eFt

IX. ADÓSSÁG ÁLLOMÁNY

Pilisszentlászló Község Önkormányzatának adósság állománya a VIII. pontban bemutatott Szállítói kötelezettségeken kívül 0 Ft. Több évre áthúzódó kötelezettség állománya 0 Ft.

X. RÉSZESEDESEK GAZDASÁGI TÁRSASÁGOKBAN

Pilisszentlászló Község Önkormányzatának tulajdonában nem áll gazdasági társaság.

XI. PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSA

Pénzforgalom egyeztetése		eFt
Megnevezés		Összeg
1	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Költségvetési bankszámlák egyenlege	15 937
2	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Devizebetét számlák egyenlege	
3	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Forintpénztár, betétkönyvek egyenlege	38
4	Pénzkészlet tárgyidőszak elején - Valutapénztárak egyenlege	
5	Pénzkészlet tárgyidőszak elején ÖSSZESEN (01+02+03+04)	15 975
6	Bevételek (+)	173 533
7	Kiadások (-)	-156 161
8	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Költségvetési bankszámlák egyenlege	33 067
9	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Devizebetét számlák egyenlege	0
10	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Forintpénztár, betétkönyvek egyenlege	280
11	Pénzkészlet tárgyidőszak végén - Valutapénztárak egyenlege	
12	Pénzkészlet tárgyidőszak végén ÖSSZESEN (08+09+10+11+1)=05+06-07)	33 347

Mellékletek:

1. sz. melléklet: Pilisszentlászló Község Önkormányzat 2015. évi éves elemi költségvetési beszámoló
2. sz. melléklet: Vadvirág Napköziotthonos Óvoda 2015. évi éves elemi költségvetési beszámoló
3. sz. melléklet: Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2015. évi Összevont beszámoló
4. sz. melléklet: Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2015. évi vagyонkimutatása

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést és a mellékletét képező rendelet-tervezetet fogadjja el.

Szentendre, 2016. április 11.



Tóth Attila
polgármester

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet a törvényességi szempontból megfelel.
Szentendre, 2016. április 11.




dr. Gerendás Gábor
jegyző

Előkészítette:



Tamás Attiláné
Számviteli vezető

Ellenőrizte:



Novák Andrea
irodavezető

**Pilisszentlászló Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2016.(...) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról**

Pilisszentlászló Község Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91.§-a alapján Pilisszentlászló község Önkormányzata 2015. évi zárszámadásáról az alábbi rendeletet alkotja.

1. §

- (1) A Képviselő-testület Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló beszámolóját

171 454 eFt, azaz **Százhetvenegymillió-négyszázötvennégyezer** forint módosított bevételi és kiadási előirányzattal

166 295 eFt, azaz **Százhatvanhatmillió-kétszázkilencvenötezer** forint bevételi főösszeggel

133 048 eFt, azaz **Százharmincháromezer-negyvennyolc** forint kiadási főösszeggel

hagyja jóvá.

- (2) A Képviselő-testület Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2015. évi mérlegét a *3. sz. melléklet* szerint

953 156 Ft, azaz **Kilencszázötvenhárommillió-százötvenhatezer** forint főösszeggel jóváhagyja.

- (3) A Képviselő-testület Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2015. évi maradványát **33 247** eFt-tal hagyja jóvá, melyből **6 455** eFt kötelezettséggel terhelt maradvány és **26 792** eFt szabad maradvány. A maradványból **28 236** eFt a 2016. évi költségvetés tartalékát, **394** eFt a Vadvirág óvoda működési kiadási előirányzatát növeli.

2. §

A Képviselő-testület jóváhagyja az *1. sz. melléklet* szerint Pilisszentlászló Község Önkormányzata, a *2. sz. melléklet* szerint az önállóan működő Vadvirág Napköziotthonos Óvoda költségvetési beszámolóját.

3. §

Pilisszentlászló Község 2015. évi vagyонkimutatását a rendelet 4. sz. melléklete tartalmazza.

4. §

- (1) E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.
(2) A rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Szentendre, 2016. április

Tóth Attila
polgármester

dr. Gerendás Gábor
jegyző

Záradék:

A rendelet 2016. április-én kihirdetésre került.

dr. Gerendás Gábor
jegyző

PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG POLGÁRMESTERE

Az előterjesztés előkészítésében közreműködött:

Közigazdasági Iroda

A rendelet-tervezet elfogadásához
minősített többség szükséges!**ELŐTERJESZTÉS****az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (I.29.) önkormányzati rendelet
módosításáról**

(Készült: a Képviselő-testület 2016. április 26-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

Vezetői összefoglaló

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. § szerinti lehetőség alapján a Pilisszentlászló Község Önkormányzata Képviselő-testülete által elfogadott, az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (I.29.) önkormányzati rendelet módosítását a jelen előterjesztés szerint terjesztem a Képviselő-testület elé.

Részletes kifejtés:**I. A Képviselő-testület döntésein alapuló előirányzat módosítás**

eFt

Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
1.	20/2016. (III.22.) kt. Hat. Jászszenlászli község támogatása				
K506	Helyi önkormányzatok támogatás		60	ÖNK	SZt. László herma másolathoz hozzájárulás
K3	Dologi kiadások		-60	ÖNK	
	Összesen		0		

II. 2015. évi maradvány

eFt

Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
I.	2015 évi jóváhagyott maradvány				
B813	Maradvány	32 853		ÖNK	2015 évi szállítói számlák 2015 évi visszafizetés utáni kamat szociális tűzifa normatíva elsz. Miatti visszafizetési köt 20 Mft maradvány
K3	Dologi kiadások		1 083	ÖNK	
K3	Dologi kiadások		38	ÖNK	
K4	Ellátottak jutatai		213	ÖNK	
K5	Egyéb működési célú kiadások		1 146	ÖNK	
K6	Beruházások		575	ÖNK	
K914	Megelőlekezés		1 562	ÖNK	2016 évi megelőlekezés tartalék
K513	Tartalék		28 236	ÖNK	
2.	Vadvirág óvoda jóváhagyott 2015. évi maradványa				
B813	Maradvány	394		OVI	2015 évi szállítók, karbantartás
K3	Dologi kiadások		394	OVI	
	Összesen	33 247	33 247		

III. Egyéb előirányzat módosítás

eFt

Jogcím	Megnevezés	Bevételek	Kiadások	Szervezet	Megjegyzés
	1 Többletbevételek előirányzatosítása				
B4	Saját bevételek	300		ÖNK	működési bevételek
K7	Felújítások		1 500	ÖNK	felújítások
K513	Általános tartalék		-1 200	ÖNK	tartalék
	2 Felhalmozási kiadások				
K6	Beruházások		635	ÖNK	iskola járda, villámvéd.
K513	Tartalék		-635	ÖNK	
	3 Bursa ösztöndíj				
K506	Támogatások ÁH-n belül		-400	ÖNK	
K512	Támogatások ÁH-n kívül		400	ÖNK	
		300	300		

Indokolás:

A költségvetési főösszeg 33 547 eFt-os növelésére van szükség az alábbiak:

- Saját bevételek összesen 300 eFt-tal növekedtek, mely a felújítások fedezeteként kerül előirányzatosításra
 - 2 135 eFt felhalmozási kiadás keletkezett, melyből a háziorvosi rendelő fürdő felújítása, a Tűzoltószertár kialakítása, a KMB helység kialakítása valamint az iskola villámvédelme illetve járda építése valósult meg.
 - A 2015. évi jóváhagyott pénzmaradvány 33 247 eFt melyből a Vadvirág óvoda jóváhagyott pénzmaradványa 394 eFt.
 - A pénzmaradvány terhére az Önkormányzat a 2015 évi közüzemi számlái kiegyenlítésére 1 083 eFt-ot, a decemberben kiutalt januári megelőlegezés rendezésére 1 562 eFt-ot, a szociális tűzifára 213 eFt-ot, visszafizetési kötelezettségre és kamatára 1 184 eFt-ot, a 2014-ről áthúzódó 20 Mft-os pályázat utolsó kiadására 575 eFt-ot fordít. A visszafizetés az óvodában ténylegesen jelenlévő gyermekek létszámát figyelembe véve a normatíva elszámolás során keletkezett. Az óvoda pénzmaradványát teljes egészében az intézménynél hagyja a várható karbantartási munkák fedezetére.
 - A szabad pénzmaradványt és az OEP támogatás maradványát tartalékba helyezi az önkormányzat.
 - Jászszentlászló település támogatására 60 eFt-ot átcsoportosít a dologi kiadásokból a 20/2016 kt. határozat alapján.
- Az előirányzat módosítások kidolgozásánál a 2016.03.31-i pénzügyi adatok lettek figyelembe véve.

Melléletek:

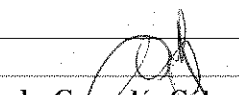
- 2. sz. melléklet: az önkormányzat összevont bevételei és kiadásai mérlegszerűen.
- 2/a. sz. melléklet: az önkormányzat bevételei és kiadásai mérlegszerűen,
- 2/b. sz. melléklet: az intézményi bevételei és kiadásai mérlegszerűen,
- 3. sz. melléklet: felhalmozás
- 4. sz. melléklet: tartalék.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjen!

Szentendre, 2016. április 12.


Tóth Attila
polgármester


Az előterjesztés és a rendelet-tervezet törvényességi szempontból megfelel.
Szentendre, 2016. április 12.


dr. Gerendás Gábor
jegyző

Elkészítette:


Tamás Attiláné
Számviteli vezető

Ellenőrizte:


Novák Andrea
irodavezető

Pilisszentlászló Község Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2016. (.....) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (I.29.) önkormányzati rendelet módosításáról

Pilisszentlászló Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikke (1) bekezdés f) pontjában meghatározott hatáskörben eljárva, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (I.29.) önkormányzati rendeletének módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) Az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 2/2016. (I.29.) önkormányzati rendelet (továbbiakban: rendelet)

2. § (1) bekezdése helyébe az alábbi szöveg lép:

„2. § (1) A Képviselő-testület Pilisszentlászló Község Önkormányzata 2016. évi költségvetésének

Bevételi főösszegét:	117.845 eFt
Kiadási főösszegét:	117.845 eFt

összegben állapítja meg, a 2. számú melléklet szerinti részletezésben.”

(2) A rendelet 2. § (2) bekezdés helyébe az alábbi szöveg lép:

„(2) Az (1) bekezdés szerinti bevételi főösszegegen belül

a) a központi költségvetési támogatások összege	45 831 Eft
b) a közhatalmi bevétele	24 500 Eft
c) a saját működési bevétel összege	5 812 Eft
d) működési célú támogatása áhb.-ről	8 441 Eft
e) 2015 évi maradvány	33 247 Eft

a 2/a és 2/b számú melléklet szerinti részletezésben.”

(3) A rendelet 2. § (4) bekezdése helyébe az alábbi szöveg lép:

„2. § (4) Az (1) bekezdés szerinti kiadási főösszegegen belül a működési kiadások összege: 108 573 Eft a 2. számú melléklet szerinti kiemelt előirányzatok részletezésben.”

(4) A rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe az alábbi szöveg lép:

„3. § (2) Az Önkormányzat 2015. költségvetési gazdálkodási évre 27 167 Eft általános működési tartalékot képez a 4. sz. melléklet szerint.”

2. §

A rendelet

- „Pilisszentlászló Község Önkormányzat összevont bevételei és kiadásai mérlegszerűen” című 2. sz. melléklete helyébe a jelen rendelet 1. sz. melléklete lép;
- „Pilisszentlászló Község Önkormányzata bevételei és kiadásai mérlegszerűen” című 2/A. sz. melléklete helyébe a jelen rendelet 2. sz. melléklete lép;
- „Vadvirág Napköziotthonos Óvoda bevételei és kiadásai mérlegszerűen” című 2/B. sz. melléklete helyébe „Pilisszentlászlói Vadvirág Óvoda bevételei és kiadásai mérlegszerűen” című 3. sz. melléklet lép;
- „Felhalmozási kiadások” című 3. sz. melléklet helyébe jelen rendelet 4. sz. melléklete lép;
- „Általános és céltartalék kimutatása” című 4. sz. melléklete helyébe a jelen rendelet 5. sz. melléklete lép.

3. §

- (1) E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba
- (2) A rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik.

Szentendre, 2016. április 26.

Tóth Attila
polgármester

dr. Gerendás Gábor
jegyző

	Összesítés	2015 Előirányzat	2016. Előirányzat		
			Önkormányzat Összesen	Intézmények Összesen	Mindösszesen
	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	63 234	79 386	5 212	84 598
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	34 953	45 845	0	45 845
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 081	8 441	0	8 441
	Elkülönített állami pénzalaptól	4 581	4 941		4 941
	Társadalombiztosítási pénzalaptól	3 500	3 500		3 500
	Helyi önkormányzattól	0	0		0
	Egyéb működési támogató ÁHB	0	0		0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		0	0	0
B3	Közhatalmi bevételek	17 950	24 500	0	24 500
B34	Vagyon típusú adók (épitményadó, ép.utáni IFA, magánsz.komm.adója, telekadó)	7 875	7875	0	7875
B35	Termékek és szolgáltatások adói	9 435	15 985	0	15 985
B351	Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	5 950	12000	0	12000
B354	Gépjármű adók	3 485	3985	0	3985
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tart.utáni IFA, talajterhelési díj)	0	0	0	0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (illeték, bírság)	640	640	0	640
B4	Működési bevételek	2 250	600	5 212	5 812
B401	Készletértékesítés ellenértéke	0	0	0	0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	100	500	0	500
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0	908	908
B404	Tulajdonosi bevételek	0	0	0	0
B405	Ellátási díjak	2 150	0	4 304	4304
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó	0	0	0	0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése	0	0	0	0
B408	Kamatbevételek	0	100	0	100
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
B410	Biztosító térítése	0	0	0	0
B411	Egyéb különféle bevételek	504	0	0	0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
B51	Immateriális javak értékesítése	0	0	0	0
B52	Ingatlanok értékesítése	0	0	0	0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	0	0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
II.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	63 738	78 570	37 713	116 283
K1	Személyi juttatások	18 842	10 457	18 582	29 039
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 204	3 523	5 040	8563
K3	Dologi kiadások	32 325	26 374	10 191	36 565
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)	1 070	1 683	3 900	5583
K5	Egyéb működési célú kiadások (4. és 8-sz.melléklet)	6 297	28 823	0	28 823
K5	Ebből: egyéb működési célú támogatások (8.sz.melléklet)	1 200	1 656	0	1 656
K513	Ebből: tartalék (4.sz.melléklet)	5 097	27 167	0	27 167
	Működési tartalék	5 097	27 167	0	27 167
	Felhalmozási tartalék	0	0	0	0
K6	Beruházások (3/a sz.melléklet)	0	6 210	0	6210
K7	Felújítások (3/c sz. melléklet)	0	1 500	0	1500
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (8.sz.melléklet)	0	0	0	0
	EGYENLEG (I-III.)	-504	816	-32 501	-31 685
	Működési	-35 457	-45 029	-32 501	-77 530
	Felhalmozási	0	0	0	0
III-B8	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK	21 288	32 853	32 501	65 354
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	21 288	32 853	32 501	65 354
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0	0	0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei	0	0	0	0
B813	Maradvány igénybevétele	0	32 853	394	33 247
	Ebből: működési	0	32 853	394	33 247
	fejlesztései	0	0	0	0
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	0	0	0
B816	Központi, önkormányzattól kapott támogatás	21 288	0	32 107	32107
B82	Külföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	0
IV-K9	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK	21 288	33 669	0	33 669
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	21 288	33 669	0	33 669
K911	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre	0	0	0	0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai	0	0	0	0
K914	Megelőlegezések	0	1 562	0	1 562
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	21 288	32107	0	32107
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0
	FINANSZIROZÁSI EGYENLEG (III-IV.)	0	-816	32 501	-31 685
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I-III.)	63 234	112 239	5 606	117 845
	Ebből: Működési	63 234	112 239	5 606	117 845
	Ebből: Felhalmozási	0	0	0	0
	Ebből: Finanszírozási	21 288	0	32 107	32 107
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II-IV.)	63 738	80 132	37 713	117 845
	Ebből: Működési	58 641	70 860	37 713	108 873
	Ebből: Felhalmozási	0	7 710	0	7 710
	Ebből: Finanszírozási	21 288	33 669	0	33 669
	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	-504	-32 107	-32 107	0
	Ebből: Működési	-4 593	-41 379	-32 107	-9 272
	Ebből: Felhalmozási	0	-7 710	0	-7 710
	Ebből: Finanszírozási	0	-33 669	32 107	-1 562

Piliszentlászló Község Önkormányzata
bevételei és kiadásai mérlegheszerűen

2/a. sz. melléklet
Eft

	Piliszentlászló Község Önkormányzat	2015 Előirányzat	2016 Előirányzat			
			Kötelező feladatok	Nem kötelező feladatok	I. módosítás 2016.04.26.	Összesen
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	61 084	79 086	0	300	79 386
B11	Önkormányzatok működési támogatásai	34 953	45 845			45 845
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	8 081	8 441	0	0	8 441
	Elkülönített állami pénzalaptól	4 581	4 941			4 941
	Társadalombiztosítási pénzalaptól	3 500	3 500			3 500
	Helyi önkormányzattól					0
	Egyéb működési támogaát ÁHB					0
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					0
B3	Közhatalmi bevételek	17 950	24 500	0	0	24 500
B34	Vagyon típusú adók (épitményadó, ép.utáni IFA, magánsz.komm.adója, telekadó)	7 875	7 875			7 875
B35	Termékek és szolgáltatások adói	9 435	15 985	0	0	15 985
B351	Értékesítési és forgalmi adók (IPA)	5 950	12 000			12 000
B354	Gépjármű adók	3 485	3 985			3 985
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tart.utáni IFA, talajterhelési díj)					0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (illeték, bírság)	640	640			640
B4	Működési bevételek	100	300	0	300	600
B401	Készletértékesítés ellenértéke					0
B402	Szolgáltatások ellenértéke	100	200		300	500
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke					0
B404	Tulajdonosi bevételek					0
B405	Ellátási díjak					0
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó					0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése					0
B408	Kamatbevételek		100			100
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					0
B410	Biztosító térítése					0
B411	Egyéb különféle bevételek					0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
B51	Immateriális javak értékesítése					0
B52	Ingatlanok értékesítése					0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz					0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					0
II.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	39 796	46 979	0	31 591	78 570
K1	Személyi juttatások	8 097	10 457	0	0	10 457
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 310	3 523			3 523
K3	Dologi kiadások	22 592	25 313	0	1 061	26 374
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)	500	1 470		213	1 683
K5	Egyéb működési célú kiadások (4. és 8.sz.melléklet)	6 297	1 216	0	27 607	28 823
K5	Ebből: egyéb működési célú támogatások (8.sz.melléklet)	1 200	450		1 206	1 656
K513	Ebből: tartalék (4.sz.melléklet)	5 097	766	0	26 401	27 167
	Működési tartalék	5 097	766		26 401	27 167
	Felhalmozási tartalék					0
K6	Beruházások (3/a.sz.melléklet)		5 000		1 210	6 210
K7	Felújítások (3/c.sz.melléklet)				1 500	1 500
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (8.sz.melléklet)					0
	EGYENLEG (I.-II.)	21 288	32 107	0	31 291	816
	Működési	-13 665	-13 738	0	-31 291	-45 029
	Felhalmozási	0	0	0	0	0
III.B8	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	0	0	0	32 853	32 853
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	0	0	0	32 853	32 853
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei					0
B813	Maradvány igénybevétele	0	0	0	32 853	32 853
	Ebből: működési fejlesztései				32 853	32 853
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések					0
B816	Központi, önkormányzattól kapott támogatás					0
B82	Külföldi finanszírozás bevételei					0
IV.K9	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	21 288	32 107	0	1 562	33 669
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	21 288	32 107	0	1 562	33 669
K911	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai					0
K914	Megelőlegezések				1 562	1 562
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	21 288	32 107			32 107
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai					0
	FINANSZÍROZÁSI EGYENLEG (III.-IV.)	-21 288	-32 107	0	-31 291	-816
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I.-III.)	61 084	79 086	0	33 153	112 239
	Ebből: Működési	61 084	79 086	0	33 153	66 394
	Ebből: Felhalmozási	0	0	0	0	0
	Ebből: Finanszírozási	0	0	0	0	0
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (II.+IV.)	61 084	79 086	0	33 153	112 239
	Ebből: Működési	39 796	41 979	0	28 881	70 860
	Ebből: Felhalmozási	0	5 000	0	2 710	7 710
	Ebből: Finanszírozási	21 288	32 107	0	1 562	33 669
	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG	0	0	0	0	0
	Ebből: Működési	-21 288	-37 107	0	-4 272	-4 466
	Ebből: Felhalmozási	0	-5 000	0	-2 710	-7 710
	Ebből: Finanszírozási	-21 288	-32 107	0	-1 562	-33 669

	Vadvirág Napköziotthonos Óvoda	2015 Előirányzat	2016 Előirányzat			
			Közfelhalmozás	Nem közfelhalmozás	1. módosítás	Összesen
I.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	2 654	5 212	0	0	5 212
B11	Önkormányzatok működési támogatásai					0
B16	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0
	Elkölönített állami pénzalaptól					
	Társadalombiztosítási pénzalaptól					
	Helyi önkormányzattól					
	Egyéb működési támogatás ÁH belülről					
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről					0
B3	Közhatalmi bevételek	0	0	0	0	0
B34	Vagyoni típusú adók (épitményadó, ép. utáni IFA, magánsz. komm. adója, telekadó)					0
B35	Termékek és szolgáltatások adói	0	0	0	0	0
B351	Értékesítési és forgalmi adók (IFA)					0
B354	Gépjármű adók					0
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tart. utáni IFA, talajterhelési díj)					0
B36	Egyéb közhatalmi bevételek (illeték, bírság)					0
B4	Működési bevételek	2 654	5 212	0	0	5 212
B401	Készletértékesítés ellenértéke					0
B402	Szolgáltatások ellenértéke					0
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		908			908
B404	Tulajdonosi bevételek					0
B405	Ellátási díjak	2 150	4 304			4 304
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó					0
B407	Általános forgalmi adó visszatérítése					0
B408	Kamatbevételek					0
B409	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei					0
B410	Biztosító térítése					0
B411	Egyéb működési bevételek	504	0			0
B5	Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0
B51	Immateriális javak értékesítése					0
B52	Ingatlanok értékesítése					0
B53	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése					0
B6	Működési célú átvett pénzeszköz					0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz					0
II.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	23 942	37 319	0	394	37 713
K1	Személyi juttatások	10 745	18 582	0		18 582
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 894	5 040			5 040
K3	Dologi kiadások	9 733	9 797	0	394	10 191
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai (6.sz.melléklet)	570	3 900			3 900
K5	Egyéb működési célú kiadások (4. és 8.sz.melléklet)	0	0	0	0	0
K7	Ebből: egyéb működési célú támogatások (8.sz.melléklet)	0	0			0
K512	Ebből: tartalék (4.sz.melléklet)	0	0			0
	Működési tartalék	0	0			0
	Felhalmozási tartalék					0
K6	Beruházások (3/a sz.melléklet)					0
K7	Felújítások (3/c sz. melléklet)					0
K8	Egyéb felhalmozási célú kiadások (8.sz.melléklet)					0
	EGYENLEGEZÉS (II-III.)	-21 288	32 107	0	-394	-32 501
	Működési	-21 288	32 107	0	-394	-32 501
	Felhalmozási	0	0	0	0	0
III.B8.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	21 288	32 107	0	394	32 501
B81	Belföldi finanszírozás bevételei	21 288	32 107	0	394	32 501
B811	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					0
B812	Belföldi értékpapírok bevételei					0
B813	Maradvány igénybevétele	0	0	0	394	394
	Ebből: működési	0			394	394
	fejlesztési					0
B814	Államháztartáson belüli megelőlegezések					0
B816	Központi, önkormányzattól kapott támogatás	21 288	32 107			32 107
B82	Külföldi finanszírozás bevételei					0
IV.K9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	0	0	0	0	0
K91	Belföldi finanszírozás kiadásai	0	0	0	0	0
K911	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre					0
K912	Belföldi értékpapírok kiadásai					0
K914	Megelőlegezések					0
K915	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása					0
K92	Külföldi finanszírozás kiadásai					0
	FINANSZÍROZÁSI EGYENLEGEZÉS (III-IV.)	21 288	32 107	0	394	32 501
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN (I+II.)	23 942	37 319	0	394	37 713
	Ebből: Működési	2 654	5 212	0	394	5 606
	Ebből: Felhalmozási	0	0	0	0	0
	Ebből: Finanszírozási	21 288	32 107	0	0	32 107
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN (III+IV.)	23 942	37 319	0	394	37 713
	Ebből: Működési	23 942	37 319	0	394	37 713
	Ebből: Felhalmozási	0	0	0	0	0
	Ebből: Finanszírozási	0	0	0	0	0
	KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEGEZÉS	0	0	0	0	0
	Ebből: Működési	-21 288	-32 107	0	0	-32 107
	Ebből: Felhalmozási	0	0	0	0	0
	Ebből: Finanszírozási	21 288	32 107	0	0	32 107

**Felhalmozási kiadások
2016. év**

3.sz. melléklet
Eft

	Megnevezés	2016. évi előirányzat	2016 önerő
I.	Beruházások	6 210	6 210
	Kameratendszer kialakítása	5 000	5 000
	1. módosítás	1 210	1 210
II	Felújítások	1 500	1 500
1	1. módosítás	1 500	1 500
	Felhalmozási kiadások összesen	7 710	7 710

	Megnevezés	2016. évi előirányzat
I.	Általános tartalék	27 167
	Eredeti előirányzat	766
1	2016.04.26-i módosítás	26 401
	Előjegyzett, folyamatban lévő pályázatok, projektek	8 290
	Vis maior önrész elkülönítése 40/2015, 47/2015 kt. Hat alapján	4 849
	Aglomerációs csatlakozás dokumentumra elkülönítve	1 825
	2015 évi OEP támogatás maradvány	1 616
	Szabad általános tartalék	18 877
II.	Céltartalék	
	Tartalék összesen	27 167

SZENTENDREI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL JEGYZŐ

A beszámoló előkészítésében közreműködött:

Belső ellenőr, Jegyzői kabinetvezető

A határozati javaslat elfogadásához
egyszerű többség szükséges

Beszámoló

a belső ellenőrzés 2015. évi tapasztalatairól

(Készült a Képviselő-testület 2016. április 26-i ülésére)

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek, és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendeletnek megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

Részletes kifejtés:

Pilisszentlászló Község Önkormányzatának belső ellenőrzését 2015. január 1-től az iCont 2002. Kft. látja el, a vezető belső ellenőr Nagy Tünde. A belső ellenőrzési tevékenységet végző regisztrációs száma: 5113633.

A Képviselő-testület a 2015. évi ellenőrzési tervet a 69/2014. (XI. 25.) Kt. sz. határozatával fogadta el.

A belső ellenőrzés tapasztalatairól elkészített összefoglaló jelentést csatolt anyagként a Képviselő-testület elé terjesztem.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2015. évi belső ellenőrzés tapasztalatairól szóló beszámolót tárgyalja meg és a határozati javaslatot fogadja el.

Határozati javaslat

Pilisszentlászló Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015. évi belső ellenőrzési munkáról szóló beszámolót a határozat melléklete szerinti tartalommal **elfogadja.**

Felelős: jegyző

Határidő: azonnal

Szentendre, 2016. április 18.


dr. Gerendás Gábor
jegyző

Előkészítette:

Nagy Tünde *S. V.*
belső ellenőrzési vezető

Budai Mónika *S. V.*
jegyzői kabinetvezető



Ezen iratot az ügyben illetékes Szentendrei
Közös Önkormányzati Hivatalnak történő
postázásra a mai napon átvettem.
Piliszentlászló, 2016.02.26.

Tóth Attila
polgármester

PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2009 Pilisszentlászló Szabadság tér 1.

Dr. Dr. Gerendás Gábor
Jegyző Úr részére

Tárgy: Éves ellenőrzési jelentés

Éves ellenőrzési jelentés

A belső ellenőrzés a 2015. évben hatályos alábbi jogszabályi előírásokat alapul véve, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 61. § és 70. §-a, valamint költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 48. § bekezdései szerinti tartalommal, valamint a hatályos belső ellenőrzési kézikönyvben foglaltak figyelembevételével elkészítette a 2015. évben lefolytatott vizsgálatokról szóló éves ellenőrzési jelentését.

Tartalomjegyzék

1.	A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján	3
1.1.	Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése	3
1.1.1.	A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése	3
1.1.2.	Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása	3
1.2.	A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása ..	3
1.2.1.	A belső ellenőrzés humánerőforrás-ellátottsága.....	4
1.2.2.	A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása.....	4
1.2.3.	Összeférhetetlenségi esetek.....	5
1.2.4.	A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása	5
1.2.5.	A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők.....	5
1.2.6.	Az ellenőrzések nyilvántartása.....	5
1.2.7.	Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok.....	5
1.2.8.	A tanácsadó tevékenység bemutatása	6
2.	A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján.....	6
2.1.	A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok	6
2.2.	A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése	7
2.2.1.	A kontrollkörnyezet értékelése.....	7
2.2.2.	Kockázatkezelés.....	8
2.2.3.	Kontrolltevékenységek	8
2.2.4.	Információ és kommunikáció.....	8
2.2.5.	Nyomon követési rendszer (Monitoring).....	8
3.	Az intézkedési tervek megvalósítása	9
	Mellékletek.....	10

1. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

A belső ellenőrzést Pilisszentlászló Község Önkormányzata (továbbiakban: Önkormányzat) külső erőforrás bevonásával valósította meg 2015. évben. A belső ellenőrzés a feladatát jogszabályok, az NGM útmutatói és a Belső Ellenőrzési Kézikönyv felhasználásával végezte el.

Az ellenőr független, objektív ellenőrzési és tanácsadói tevékenységgel segítette az Önkormányzat szabályszerű, hatékony és eredményes működését.

1.1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet, (a továbbiakban Bkr.) 49. § (1) bekezdés értelmében a belső ellenőrzési vezető felelős az éves ellenőrzési jelentés összeállításáért, amely a Bkr. 48. §-ban foglaltak figyelembe vételével készült.

1.1.1. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

Az Önkormányzatnál a 2015. évi éves ellenőrzési terv alapján az alábbi szabályszerűségi és utóellenőrzéseket kellett elvégezni, amely a terv szerint teljesült:

Tárgy	Cél	Módszer
A költségvetés készítés és elfogadás folyamatának utóellenőrzése	Annak megállapítása, hogy készítettek-e intézkedési tervet, és azt hogyan valósították meg az Önkormányzatnál.	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata
Szerződések vizsgálata	Annak megállapítása, hogy az önkormányzatánál kötött szerződések megfelelnek-e az általános alakai, formai követelményeknek.	Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, mintavételes vizsgálat

A lefolytatott ellenőrzésről készült jelentés összhangban van az ellenőrzés célját meghatározó ellenőrzési programmal. A jelentésben tett megállapítások megfelelően alátámasztottak voltak. A javaslatok megfogalmazásakor figyelembe vette az ellenőr a vizsgált szervezeti egység működésére vonatkozó sajátosságokat, törekedett érdemi és végrehajtható intézkedések megfogalmazására.

1.1.2. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett intézkedés nem volt indokolt.

1.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A belső ellenőrzés kereteit vállalkozási szerződés biztosította, melynek időkerete a szükséges vizsgálatot lehetővé tette a célok elérésére, tehát hogy a megállapítások megalapozottak legyenek. A vizsgálat során az ellenőrzött munkatársak konstruktív hozzáállása és

közreműködése segítette az ellenőrzések lefolytatását, akadályok nem merültek fel a végrehajtás során. A megállapítások előzetesen egyeztetésre kerültek és úgy nyerték el végső formájukat a jelentések.

Az ellenőrzés gyakorlatában hatékony a vizsgálat folyamán történő konzultálás, amikor az érintett dolgozó azonnal hasznosítja az ellenőrzés észrevételeit.

Az Önkormányzat által megbízott személy az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 70. § (4) bekezdésében meghatározott engedéllyel rendelkezett, az előírásoknak maradéktalanul megfelelt. Feladatait a jogszabály erejénél fogva Belső ellenőrzési vezetőként látta el.

A megbízási szerződés szerint 2015. évben a belső ellenőr 25 revizori napot volt köteles teljesíteni, amely magába foglalta a felkészülésre, helyszíni ellenőrzésre, jelentésírássra, beszámolásra, továbbképzésre fordított időt. A fenti számú revizori napot teljesítette és a terv szerinti feladatokat elvégezte.

A belső ellenőrzési tevékenység ellátásának minősége megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

A személyi és tárgyi feltételek megfelelően biztosítottak voltak.

Az ellenőrzési megállapítások az ellenőrzött szervezetek vezetőivel, érintett dolgozóival érdemi megbeszélés tárgyát képezték.

1.2.1. A belső ellenőrzés humánerőforrás-ellátottsága

A kapacitás szükségességét a 2015. évben érvényes Megbízási szerződésben foglaltak meghatározták.

Az ellenőrzési tervben szereplő feladatok ellátásához szükséges kapacitás, rendelkezésre állt, mert a terv a rendelkezésre álló anyagi erőforrás figyelembe vételével készült.

A megbízott külső ellenőr a jogszabályi feltételeknek megfelel, rendelkezik az előírt végzettséggel, és szerepel a regisztrált államháztartási belső ellenőrök között.

A belső ellenőr kötelező továbbképzése a beszámolási időszakban megtörtént, képzettsége, gyakorlati tapasztalata teljes mértékben megfelelő volt.

Mind e mellett a jogszabályváltozások miatt mindenkor aktuális továbbképzésen is részt vett a belső ellenőr.

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

A belső ellenőrök nem vettek részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a szervezet operatív működésével kapcsolatosak.

A külső ellenőr megbízása miatt a szervezeti és funkcionális függetlenség természetesen teljesül.

A belső ellenőr a tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjével, a Jegyzővel együttműködve végezte, jelentéseit közvetlenül a Jegyzőnek küldte meg.

A belső ellenőr nem vett részt a költségvetési szerv operatív működéssel kapcsolatos feladatok ellátásában, az ellenőrzéseket befolyástól mentesen hajtotta végre.

1.2.3. Összeférhetetlenségi esetek

Az ellenőrzések során a jogszabály szerinti összeférhetetlenségre okot adó körülmény nem merült fel, amely akadályozta volna az ellenőrzések elfogulatlan végrehajtását és intézkedést tett volna szükségessé.

1.2.4. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

Az ellenőrzések végrehajtását a Bkr. 25. §-ában foglalt ellenőrzési jogok semmiféle korlátozása nem akadályozta. Az ellenőrzött szerv az ellenőr rendelkezésére bocsátotta a szükséges információkat, dokumentumokat, az ellenőr az érintettekkel konzultálhatott és a szükséges segítséget megkapta az ellenőrzések végrehajtásához.

1.2.5. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

Az ellenőrzéseket az Önkormányzat Intézményénél az érintett dolgozók segítették. Az ellenőrzéseket akadályozó tényező nem volt.

A belső ellenőrzés számára valamennyi dokumentációhoz és információhoz való hozzáférés biztosított volt, illetve a belső ellenőrzés végrehajtását semmi nem akadályozta.

Az ellenőrzött szervek vezetői és munkatársai együttműködésükkel a belső ellenőrzési feladatok ellátását hatékonyan támogatták.

A belső ellenőrzési munkához szükséges tárgyi feltételek biztosítottak voltak (on-line jogtár elérés, internet hozzáférés, számítástechnikai és ügyvitel-technikai eszközök).

1.2.6. Az ellenőrzések nyilvántartása

Az elvégzett ellenőrzések szükséges adatairól a belső ellenőrzési vezető a Bkr. 22. és 50. § szerinti nyilvántartást vezette.

A belső ellenőrzési feladat ellátása során a belső ellenőrzést végző szakemberek minden esetben megbízólevéllel és ellenőrzési programmal ellátottan végezték feladatukat. A jelentések összegzéseket, megállapításokat, javaslatokat tartalmaztak.

A belső ellenőrzési dokumentumok nyilvántartása az iCont 2002 Kft irodájában, elzártan történik, biztosítva így a személyiségi és adatvédelmi elvárásokat. Mind a megbízólevél, mind a kapcsolódó dokumentumok az iCont 2002 Kft iktatási rendszerében elektronikusan iktatásra kerültek.

1.2.7. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az Önkormányzat jogszabály által előírt ellenőrzése a szabályos, gazdaságos, hatékony és eredményes munkavégzés érdekében a jelenlegi szervezet és létszám mellett a megbízásos

formában biztonsággal megoldható, amennyiben az Önkormányzat, illetve a hivatal tevékenységében, feladatellátásában nem következik be jelentősebb változás a jövőben.

A külső kapacitás biztosítja a függetlenséget, a Jegyzővel való egyeztetés biztosítja a tervben, a Jegyzőnek történő beszámolás pedig biztosítja a javaslatok hasznosulását a vezetői intézkedések formájában. Ezáltal segíti az Önkormányzati Hivatal tevékenységének szabályszerűségét, jogszabályoknak való megfelelését, de ezen túl a hatékonyabb és eredményesebb munkavégzést is.

Az ellenőrzésekre való felkészülési tevékenység erősíthető az ellenőrzött szervezettel, szervezeti egységgel, tevékenységgel kapcsolatos információk szélesebb körű gyűjtése, kockázatok feltárása, korábbi, vagy külső ellenőrzések tapasztalatainak megismerése terén.

1.2.8. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A beszámolási időszakban külön felkérés nem történt tanácsadó tevékenységre a vezetés részéről a megbízás keretében.

2. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

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

A belső ellenőrzés 2015. évben a belső ellenőrzési kézikönyv alapján az alábbi „kiemelt” kategóriába tartozó megállapításokat tette a szerződések vizsgálatához, amelyek azonnali intézkedést igényeltek a vezetés részéről.

	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
1.	A beszerzés folyamatát sem szabályzat, sem ellenőrzési nyomvonal nem szabályozza	Bkr. előírásaival ellentétes	Szabályzat, vagy ellenőrzési nyomvonal kidolgozása a folyamatra
2.	A szerződések tartalmi elemei nem az Önkormányzat érdekeinek megfelelően lettek megállapítva, nem tartalmaztak szankciókat, biztosítékokat	Nem védi az Önkormányzat érdekeit	A saját szerződés sablonok kidolgozása, melyek védik az Önkormányzat érdekeit, és biztosítékokat tartalmaznak
3.	A szerződéseken nem történt meg a kötelezettségvállalás ellenjegyzése, dátumozása	Áht., Ámr. előírásaival ellentétes	Kontrollok beépítése a folyamatba

A belső ellenőrzés olyan tényre mutatott rá, amely megakadályozta, hogy valamely tevékenység, funkció vagy szervezeti egység alapvetően eleget tegyen legfontosabb céljainak és célkitűzéseinek, olyan helyzetet nem tárt fel, amelyben a szervezet kockázati kitéettsége jelentős.

A Bkr. 41. § (2) bekezdés értelmében, a belső ellenőr eleget tett azon kötelezettségének, mely szerint az ellenőrzési jelentésben objektíven szerepeltetni kell minden olyan lényeges tény,...

pozitív és negatív megállapítást, hiányosságot és ellentmondást, amely biztosítja a vizsgált tevékenységről szóló ellenőrzési jelentés teljességét.

A belső ellenőrzés egyéb megállapításait az alábbi táblázat tartalmazza:

A költségvetés készítés és elfogadás folyamatának ellenőrzése, átlagos jelentőségű megállapítás:

	Megállapítás	Következtetés	Javaslat
1.	Az Önkormányzat nem rendelkezik a folyamatban keletkező dokumentumok mintájával (pl. szerződésminta), azok tartalmi elemeinek követelményeivel	Hibás teljesítés esetén az Önkormányzat nem, vagy csak nehezen tudja érvényesíteni a jogait	Szerződések felülvizsgálata, saját szerződés sablonok kidolgozása
2.	Az Önkormányzat szerződés nyilvántartása nem volt naprakész	Pénzügyi kockázat, téves teljesítésre	Nyilvántartás időszakonkénti felülvizsgálata

2.2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése a Jegyző feladata, akinek a belső kontrollrendszer fejlesztése során figyelembe kell vennie az államháztartási külső ellenőrzést és belső ellenőrzést végző szervek által megfogalmazott ajánlásokat és javaslatokat is.

Az elvégzett belső ellenőrzésnek célja volt elemezni, vizsgálni és értékelni, különösen a gazdálkodáshoz, pénzkezeléshez kapcsolódó belső kontrollok kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, a vizsgált folyamatokkal kapcsolatosan megállapításokat és ajánlásokat tenni, hozzájárulni a belső kontrollrendszerek javításához, továbbfejlesztéséhez.

2.2.1. A kontrollkörnyezet értékelése.

Az Önkormányzat szervezetének céljait jogszabályi keretek között határozták meg, amelyekhez igazodik a szervezeti felépítés.

Az Önkormányzat tevékenységbeli és szervezeti átalakulás szabályzatokban való érvényesítése megtörtént. A legfontosabb dokumentumok átdolgozására, elfogadására megfelelő időn belül sor került. A tevékenységet részletesen leíró szabályzatok többsége évente a jogszabályi változások miatt aktualizálásra szorul, ez szinte rendszeresen végzendő feladatot jelent, amelyek a 2015. évi ellenőrzés időszakában is folyamatban voltak.

Az Önkormányzat a jogszabályokban kötelezően előírt szabályzatok többségével rendelkezik, a hiányzók pótlása folyamatban van.

A feladat és felelősségi köröket a Hivatal Szervezeti és működési szabályzata, a gazdálkodási ügyrend, a munkaköri leírások megfelelően szabályozták.

A folyamatokat a belső szabályzatok, folyamatábrák, ellenőrzési nyomvonal részletesen meghatározták és dokumentálják.

A feladatellátáshoz szükséges humán-erőforrás jogszabályi-finanszírozási keretek között meghatározott, mely a közigazgatás átszervezésével igen szűkre szabott lett.

A dolgozók alkalmazásában és feladatvégzésükben érvényesülnek az etikai értékek, de az Etikai kódex elkészítése és jóváhagyása az ellenőrzés lezárásáig nem történt meg.

2.2.2. Kockázatkezelés.

A kockázatokat folyamat áttekintéssel, interjú-készítéssel, kockázatelemzéssel határozták meg, illetve mérték fel.

A kockázatok felmérése (befolyásoló tényezők feltérképezése, rangsorolása), és a hatásmechanizmusok értékelése, kezelése a gyakorlatban még nem működik.

Ahhoz, hogy a belső kontrollrendszer működtetése megfelelő legyen, a szabályozás meglétén túl a kockázatkezelési rendszer gyakorlati működtetésének továbbfejlesztése szükséges.

Az ellenőrzési terveket kockázatelemzéssel támasztották alá.

A feladatellátás változásával szűkülő bevételi források költségvetési kockázatát a szerződés állomány teljes körű felülvizsgálatával, annak eredményeképpen szerződések megszüntetésével, illetve módosításával mérsékelte a Jegyző.

A kockázati veszélyhelyzetek minimalizálása, a dolgozói felelősség pontos meghatározása, a belső szabályzatok karbantartása útján történt.

Csalást, korrupciót a szabályozott folyamatok kizárták.

2.2.3. Kontrolltevékenységek

Az Önkormányzati Hivatalban a dolgozók munkaköri leírásába beépítették a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzési feladatokat, valamint a helyettesítés rendjét. A feladatköröket, hatásköröket, jogokat, kötelezettségeket a belső szabályozásban egyértelműen meghatározták. Az ügyiratok kezelésében szabályozott a kiadmányozás, szignálás rendje, a nyilvántartás számítógépes iktatási rendszer keretében naprakész. A pénzügyi és gazdálkodási folyamatokban szabályosan és teljes körűen működnek a kontrolltevékenységek az ellenjegyzési, az érvényesítési, engedélyezési és jóváhagyási eljárások körében.

2.2.4. Információ és kommunikáció

A Hivatal vezetője által kialakított információs és kommunikációs rendszer biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez. Ennek működtetése vezetői értekezletek, közvetlen vezetői információ továbbítása elektronikus úton, napi munkakapcsolat segítségével zökkenőmentes, az igény és szükség szerinti munkamegheszlések, beszámoltatások a vezetői és végrehajtró szintek közötti kommunikációt elősegítik, biztosítják.

2.2.5. Nyomon követési rendszer (Monitoring)

Az Önkormányzati Hivatalban az operatív monitoring tevékenység a meghatározott rendszerességgel vezetői értekezleteken történő számonkéréssel és beszámoltatással valósult

meg. Az utólagos monitoring tevékenység érvényesülése a külső szakértő által végzett belső ellenőrzés keretében biztosított volt.

Az Önkormányzati Hivatalban kialakított kontrollrendszer alapvető megfelelőségének köszönhetően bűncselekmény, szabálysértés, kártérítés, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekményt, mulasztást, hiányosságot az ellenőrzések nem tártak fel.

3. Az intézkedési tervek megvalósítása

A belső ellenőrzési jelentés a tapasztalatok alapján megfogalmazott javaslatokkal zárult, azokat az ellenőrzöttek megvalósíthatónak tartották, intézkedtek az előfordult hiányosságok megszüntetésére.

Az ellenőrzési jelentésben foglaltakat az érintettek elfogadták, a javaslatok alapján a hiányosságok egy részének pótlása 2016. évre áthúzódott.

Budapest, 2016. február 23.



Nagy Tünde

Belső ellenőrzési vezető

Regisztrációs szám: 5113633

Létszám és erőforrás

Melléletek

1. számú melléklet

Önkormányzat neve: PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban		Saját erőforrás összesen		Külső szolgáltató		Külső erőforrás összesen		Erőforrás összesen		Adminisztratív személyzet	
	státusz (fő)	betöltött státusz (fő)	embernap	embernap	fő	embernap	embernap	embernap	embernap	státusz (fő)	betöltött státusz (fő)	
Hejly önkormányzat (I.+II.)	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	25,0	25,0	25,0	0,0	0,0	0,0	
I. Polgármesteri hivatal összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	25,0	25,0	25,0	0,0	0,0	0,0	
II. Irányított szervek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
1. Vadvirág Napköztiotthonos Óvoda												

Ellenőrzések

2. számú melléklet

Önkormányzat neve: PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	Szabályszegés ellenőrzés			Pénzügyi ellenőrzés			Rendszerellenőrzés			Tervezés ellenőrzés			Informatika ellenőrzés			Ülésteljesítés			Ellenőrzések összesen			Ellenőrzési napok összesen	
	db	saját ellenőrzési nap	külső ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	külső ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	külső ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	külső ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	külső ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	külső ellenőrzési nap	db	saját ellenőrzési nap	külső ellenőrzési nap		
I. Hejly önkormányzat (I.+II.)	0,0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	
aa) Saját szervezetenél	1,0	0,0	15,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	
ab) Irányított szerveknél	1,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
b) Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
c) Tervezés felüli ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
II. Irányított szervek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	
I. Vadvirág Napköztiotthonos Óvoda																							
aa) Saját szervezetenél	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szerveknél	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Tervezés felüli ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

3. számú melléklet

Tevékenységek

Önkormányzat neve: PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	Előző évi teljesítés		Tervezett teljesítés		Tervezett teljesítés		Tervezett teljesítés		Tervezett teljesítés		Tervezett teljesítés	
	Saját ellátási nap	Külső ellátási nap	db	saját embernap	külső embernap	saját embernap	külső embernap	saját embernap	külső embernap	saját embernap	külső embernap	összesen
1. Polgármesteri hivatal összesen	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	27,0	27,0
aa) Saját szervezetnél	0,0	25,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	25,0
ab) Irányított szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Tervezett felüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
II. Irányított szervezetek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1. Vadvirág Napközötti típus Óvoda	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ab) Irányított szervezetnél	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
c) Tervezett felüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

4. számú melléklet

Intézkedések megvalósítása

Önkormányzat neve: PILISSZENTLÁSZLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA	Előző év(ek)ről áthúzóó intézkedések		Tervezett intézkedések		Tervezett megvalósítás arány	
	db	%	db	%	db	%
1. Polgármesteri hivatal összesen	1,0	100,0	1,0	100,0	1,0	100,0
1. Irányított szervezetek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1. Vadvirág Napközötti típus Óvoda	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0