

## Sellye Város Önkormányzat

7960 Sellye, Dózsa György u. 1.

Tel : Fax: 73/580-900

E- mail : hivatal@sellye.hu

### J E G Y Z Ő K Ö N Y V

**Készült:** Sellye Város Önkormányzat Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottságának **2016. április 26-án 13:00** órai kezdettel tartott nyilvános üléséről.

**Az ülés helye:** Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal nagyterme, Sellye

**Jelen voltak:** Pénzügyi – Gazdasági és Ügyrendi Bizottság:

Orlovics Gyuláné bizottsági elnök  
Tönkö Péter külsős bizottsági tag  
Kovács Csaba György bizottsági tag  
Szecsei Béla külsős bizottsági tag  
Amigya Antal bizottsági tag

Dr. Szalóky Ildikó jegyző  
Dr. Nóránt Tímea aljegyző  
Nagy Attila polgármester  
Kovácsné Böröcz Anette alpolgármester  
Elmájer Tiborné képviselő  
Török Csabáné képviselő  
Balaskovicsné Kiss Adrienn pénzügyi osztályvezető  
Hamarics Réka ÉVO vezető  
Dr. Springó Zsolt Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft. ügyvezető igazgató  
Patkó László Kommunális, Beruházó és Szolgáltató Kft. ügyvezető  
Némethné Kalla Júlia Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény intézményvezető  
Horváth Brigitta jkv. vezető

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök köszöntötte a megjelenteket. Ezek után megállapította, hogy a bizottság határozatképes, az 5 bizottsági tag közül 4 bizottsági tag jelen van, és az ülést megnyitotta.

Ezután a meghívóban szereplő - napirendi pontok megtárgyalását javasolta.

A javaslatot a bizottsági tagok alakszerű határozat meghozatala nélkül, egyhangúlag elfogadták az alábbiak szerint:

#### NAPIRENDI PONTOK:

**1. Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. beszámolója 2015. évi gazdálkodásról, mérlegének jóváhagyása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, a Kft. ügyvezetője, pénzügyi osztályvezető, jegyző

**2. Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervének megtárgyalása, jóváhagyása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, a Kft. ügyvezetője, pénzügyi osztályvezető, jegyző

**3. Sellye Város Önkormányzat Közfoglalkoztatási program keretében felhasználandó faanyagaira vonatkozó ajánlatkérés eredményének jóváhagyása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, ÉVO vezető

**4. Sellye Helyi Építési Szabályzatának és szabályozási tervének 2016. évi módosítása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, ÉVO vezető

**5. A 128/2015. (VII.2.) számú határozattal elfogadott közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó beszerzések szabályzatának módosítása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, jegyző

**6. A Sellye Kommunális Kft. beszámolója 2015. évi gazdálkodásról, mérlegének jóváhagyása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, ügyvezető, pénzügyi osztályvezető, jegyző

**7. Beszámoló az önkormányzati adóztatásról, a 2015. évi adóhatósági munkáról**

Előterjesztő: bizottság elnöke, jegyző, pénzügyi osztályvezető

**8. A 2015.évi Belső ellenőrzésről készült részletes beszámoló megtárgyalása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, pénzügyi osztályvezető, jegyző

**9. Az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosítása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, pénzügyi osztályvezető

**10. Az önkormányzat 2015. évi költségvetési beszámolójának elfogadása (zárszámadási rendelet)**

Előterjesztő: bizottság elnöke, pénzügyi osztályvezető, jegyző

**11. A Család-és Gyermekjóléti Központ intézmény vezetői pályázat elbírálásának megtárgyalása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, intézményvezető, hatósági osztályvezető, jegyző

**12. A pénzbeli és természetbeni támogatások rendszeréről, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 4/2015. (II.26.) számú rendelet módosítása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, jegyző, pénzügyi osztályvezető

**13. Város napi rendezvények előkészítésének megtárgyalása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, intézményvezető

**14. Ormánsági Tücsök Óvoda, Óvoda-Bölcsőde óvodavezetői álláshelyre benyújtott pályázat véleményezése**

Előterjesztő: bizottság elnöke, jegyző

## 15. *Ügyfél kérelmek:*

- *Pécsi G és G Kft. tulajdonosi hozzájárulási kérelme optikai légekábel kiépítéséhez*  
Előterjesztő: bizottság elnöke, ÉVO vezető

- *Szak-Therm Kft. ingatlan vásárlási kérelmének megtárgyalása*  
Előterjesztő: bizottság elnöke, ÉVO vezető

- *Összefogás Sellye Gyermekéiért Alapítvány támogatási kérelmének megtárgyalása*  
Előterjesztő: bizottság elnöke, pénzügyi osztályvezető

## 16. *Egyebek*

Az ülés rátért a napirendi pontok tárgyalására.

1./ napirendi pont: *Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. beszámolója 2015. évi gazdálkodásról, mérlegének jóváhagyása*  
(írásbeli előterjesztés csatolva)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök elmondta, hogy a beszámolót elolvasva érdeklődik, hogy miből adódik az, hogy a mérleg főösszeg csökken, az eredmény nő? Felkérte Dr. Springó Zsolt ügyvezető igazgató urat a beszámoló ismertetésére.

**Dr. Springó Zsolt** ügyvezető igazgató elmondta, hogy az előző könyvelő készítette el a beszámolót. Erről Balaskovicsné Kiss Adrienn pénzügyi osztályvezető tudna bővebb tájékoztatást nyújtani.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a volt könyvelővel és a belső ellenőrral egyeztettek, ennek megfelelően készült el az előterjesztés. Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft.-nek, mint 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságnak az adott év december 31.-i fordulónappal az alapító és tulajdonos felé az éves gazdálkodásáról mérlegbeszámolót kell készítenie. Ennek megfelelően készült el a 2015. évi egyszerűsített éves beszámoló, a Közhasznúsági melléklettel és a Kiegészítő melléklettel együtt.

A Társaság 2015.évi mérlegének E-F. főösszege: 730.051 ezer Ft, mérleg szerinti eredménye: 2.914 ezer Ft (nyereség) (2014.évi eredmény 25.382 e Ft volt.) A 2015.évben 2015. július 13-tól ügyvezető váltásra került sor.

Az eredményesség csökkenésének fő eredője az egyéb bevételek kismértékű növekedése, illetve a rendkívüli bevételek jelentős csökkenése mellett (DDOP pályázat hatása), a személyi jellegű ráfordítások csökkenése volt. A követelések és a rövid lejáratú kötelezettségek állománya is jelentősen csökkent, ami pozitív elmozdulást jelent.

A Társaság a belső ellenőri vizsgálat hatására a 2011-2014.évi beszámolók felülvizsgálatát elvégezte, önellenőrizte, melyet a könyvelő a kiegészítő mellékletben részletesen levezetett. Ezek hatására a 2014.évi mérleg főösszeg 10.702 e Ft-tal csökkent, továbbá a korrigált rendkívüli bevételek és értékcsökkenés elszámolás (2001. évi TIOP pályázat lezárult támogatás – értékcsökkenést el kell határolása) hatására a mérleg szerinti eredmény 9.668 e Ft-tal megnőtt.

Javasolta a határozati javaslat kiegészítését az alábbiak szerint:

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete hozzájárul ahhoz, hogy a Járóbeteg Szakellátó központ építéséhez nyújtott 47.030.955,- Ft fejlesztési támogatásból a telek értéke

20.734.986,- Ft értéken, az épület értéke 26.295.966,- Ft értéken a jogszabálynak megfelelő módon legyen értékcsökkentésként figyelembe véve, illetve elszámolva.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök érdeklődött a pályázat lezárásának időpontja felől. A menedzsment részt fog venni a záró ellenőrzésen?

**Dr. Springó Zsolt** ügyvezető igazgató elmondta, hogy a pályázat 2017. január 31-én fog lezárulni. Az átadás-átvételnél ígéret volt arra, hogy besegítenek.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök megkérdezte, hogy az elhangzottakhoz van-e kérdés, észrevétel?

A napirendi ponthoz további kiegészítés, kérdés nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság megtárgyalta a csatolt előterjesztést, és pénzügyi osztályvezető kiegészítésével együtt javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének jóváhagyásra.

A szavazásban 4 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **4 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 35/2016. (IV.26.) sz. határozat**

*Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2015. évi Egyszerűsített éves beszámolójának, Kiegészítő mellékletének és Közhasznúsági mellékletének jóváhagyásáról*

1./ A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. (7960 Sellye, Bodonyi N.u.1/A.; képviseli: Dr Springó Zsolt ügyvezető) 2015.évi Egyszerűsített éves beszámolóját, Kiegészítő mellékletét és Közhasznúsági mellékletét az előterjesztés mellékleteként csatolt tartalommal elfogadni, valamint a társaság 2015.évi mérlegét 730.051 e Ft eszköz-forrás egyezőséggel, 3.733 e Ft mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyni.

2./ A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. (7960 Sellye, Bodonyi N.u.1/A.; képviseli: Dr Springó Zsolt ügyvezető) 2011-2014.évi Egyszerűsített éves beszámolójának önrevízióját az előterjesztés mellékleteként csatolt tartalommal elfogadni (E-F Mérlegfösszeg: -10.702 e Ft, Mérleg szerinti eredmény: +9.668 e Ft)

3./ Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete járuljon hozzá ahhoz, hogy a Járóbeteg Szakellátó központ építéséhez nyújtott 47.030.955,- Ft fejlesztési támogatásból a telek értéke 20.734.986,- Ft értéken, az épület értéke 26.295.966,- Ft értéken a jogszabálynak megfelelő módon legyen értékcsökkentésként figyelembe véve, illetve elszámolva.

4./ Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete hatalmazza fel a polgármestert, hogy a Társaság taggyűlésén a fenti alapítói álláspontokat képviselje.

Határidő: köv. KT ülés

Felelős: bizottsági elnök, kft. ügyvezetője

2./ napirendi pont: Az „Ormánság Egészségért” Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervének megtárgyalása, jóváhagyása

(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök elmondta, hogy köszöni szépen, nagyon jól elkülönített a 3 fő terület (ügyelet, alapellátás, járóbeteg szakellátás). Megkérdezte ügyvezető igazgató urat kívánja-e szóban kiegészíteni az előterjesztést.

**Dr. Springó Zsolt** ügyvezető igazgató elmondta, hogy kapott segítséget az üzleti terv elkészítéséhez és reméli már sokkal érthetőbb a betervezett dokumentáció.

Az ügyeleti ellátás kötelező feladat. Az alapellátáshoz kapcsolódóan elmondta, hogy negatív eredményű. A járóbeteg ellátás is negatív. A mozgó szakorvosi ellátás és az otthoni szakellátás pozitív eredményű. Az üzleti tervben 500 e Ft lett tervezve a ház gazdaságosabb működésének felülvizsgálatára, a TVK növelés érdekében felvette a kapcsolatot Dr. Boncz Imre féle marketing csoporttal. A szoft területeket előzetesen megvizsgálták, 6 hónap időtartamra 200 e Ft/hó összeget jelentene a megvalósítás.

Kérése, hogy a betervezett 500 e Ft összeget a képviselő-testület növelje meg.

Amennyiben bármi kérdés van, rendelkezésre áll.

13:13 óra: Szecsei Béla külsős bizottsági tag megérkezett az ülésre, így a szavazásban résztvevők száma 5 főre emelkedett.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök felkérte Balaskovicsné Kiss Adrienn pénzügyi osztályvezetőt összegezze a napirendi pontot.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy az előterjesztésben összegyűjtötte az előzményeket és a képviselő-testület által hozott döntéseket. Tájékoztatta a Bizottságot arról, hogy volt 2 alkalommal fél napot az Ormánság Egészségért Nonprofit Kft.-nél, a könyvelővel és az ügyvezető igazgató úrral egyeztetve átvizsgálták, összeállították az üzleti tervet és a táblázatokat, amelyek a valós állapotot tartalmazzák, véleményeként az üzleti terv megalapozott. Az ügyvezető igazgató úr elkezdte a szakorvosok szerződéseinek felülvizsgálatát, jelenleg már teljesítményhez kötöttek a kifizetések. A 2016.évi üzleti terv főösszege 171.900 e Ft-ról 155.159 e Ft-ra csökkent a felülvizsgálatot követően, melyhez 16.982 e Ft (2015.évi 18.000 e Ft) önkormányzati működési hozzájárulás szükséges a járóbeteg szakellátáshoz a tervezett 2,8 m Ft összegű bértámogatás mellet is. Kiegészítésként említi, hogy Sellye Város Önkormányzat 2016.évi költségvetésében a kötelező alapellátási feladatok ellátásához 900 e Ft, míg a nem kötelező (járóbeteg szakellátás) feladatellátáshoz 17.100 e Ft működési célú támogatást tervezett.

A Képviselő-testület az 5/2016.(IV.01.) számú rendeletében foglaltakkal szabályozza az államháztartáson kívüli pénzeszközök átadásának eljárásrendjét. Ennek megfelelően a nonprofit kft. részére a rendelet 2. számú melléklete szerinti Támogatási megállapodás alapján történhet a pénzeszköz átadása, amellyel 2017. január 31. napjáig számlákkal alátámasztva el kell számolni.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök megkérdezte, hogy nem ellentmondás az, hogy a főösszeg csökkent, a támogatási összeg maradt ugyanannyi?

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy az OEP finanszírozás nem volt jól tervezve. A 7 db melléklet táblázat és az idei év 3 havi tényadatokat figyelembe véve végzett számítások alapján alátámasztott az önkormányzati hozzájárulás igénylése.

Beszélték a szerződésekről. Legnagyobb probléma az, hogy orvos hiány van, nagy feladat kedvező áron orvost idehozni. Ahol még lehetne javítani a jelenlegi helyzeten a munkavállalók esetében a 8 órás munkaidő más feladatokkal történő kitöltésével, feladatok összevonásával, feladatok átcsoportosításával.

**Kovácsné Böröcz Anette** alpolgármester elmondta, hogy ÁNTSZ ellenőrzés során megállapításra került, hogy az x mennyiségű rendeléshez +4 dolgozót kellene még alkalmazni.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy 1-1 dolgozó munkakörébe beépíthető lenne egy-egy „+” feladat ellátása.

**Kovácsné Böröcz Anette** alpolgármester elmondta, hogy ÁNTSZ az elméleti és gyakorlati óraszámokat vizsgálja. Véleménye szerint minimális lenne 1 feladat beépítése, a költségvetést nem befolyásolná.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök érdeklődött van-e arra reális esély, hogy a községek hozzájárulnak a finanszírozáshoz.

**Dr. Springó Zsolt** ügyvezető igazgató elmondta, hogy a szóbeli egyeztetések során azon önkormányzatok, akik úgy foglaltak állást, hogy hozzájárulnak a központ működéséhez, a törzstőke emelésnél már nem szavazták meg a 10 000,- Ft-ot. Reméli, hogy mielőbb sikerül írásbeli megállapodást is megkötni a települési önkormányzatokkal a lakosságszám-arányos hozzájárulásról a központ működéséhez. Az ügyeleti ellátás biztosítása kötelező önkormányzati feladat, talán bevonhatóak lennének „+” források az önkormányzatoktól.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző javasolta a terület arányos kimutatás elkészítését, amelyből látható a települések számára az ellátottak mértéke.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök javasolta a lehetőségek megkeresését az önkormányzati hozzájárulás csökkentéséhez, mivel idén még biztosított a forrás, de az elkövetkező évekre nézve nem látható előre.

**Tönkő Péter** külsős bizottsági tag érdeklődött, hogy ügyvezető igazgató úr lát-e valamilyen kedvezőbb esélyt a finanszírozás csökkentésére?

**Dr. Springó Zsolt** ügyvezető igazgató elmondta, hogy talán a marketing csoporttal és a TB finanszírozás osztályvezetőjével történő kapcsolatfelvétel, illetve a Minisztériummal való egyeztetés következtében tervezhetőbb lesz a Központ működtetése. A szakértők szerint extra mértékű igazságtalanság az, ami a TVK-t illeti jelenleg. Arra vonatkozóan nem lehet garanciát vállalni, hogy a TVK megemelkedjen. 2017. január 3-án lejár a pályázat miatti fenntartási időszak, azt követően a szakrendeléseket lehet a valós igényekhez igazítani. Jelenleg sok a megkötés. Bízunk benne, hogy jelentősen csökkeni fog a hozzájárulás mértéke.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök felhívta a figyelmet a határozati javaslatban szereplő Szervezeti és Működési Szabályzat, Javadalmazási Szabályzat, és a Felügyelő Bizottság ügyrendjének beterjesztésére a soron következő testületi ülésen. Elmondta, hogy a FEB is hamarosan elkezdheti munkáját.

**Dr. Springó Zsolt** ügyvezető igazgató elmondta, hogy a FEB megkezdte munkáját, előterjesztésében, ezt nem szerepeltette.

A napirendi ponthoz további kiegészítés, kérdés nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet részletesen megtárgyalta és javasolja a határozati javaslatban foglaltak jóváhagyását.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 36/2016. (IV.26.) sz. határozat**

*Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2016.évi üzleti tervének jóváhagyásáról*

1./ A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2016.évi, előterjesztéshez csatolt, felülvizsgált üzleti tervének tárgyalását – a Pénzügyi -Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javaslata alapján – *a következő kiegészítésekkel hagyja jóvá:*

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntése értelmében az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. *2016. évi járóbeteg szakellátás tevékenység finanszírozására 16.982.000,- Ft támogatást biztosítson havi egyenlő részletekben* az előterjesztéshez csatolt Támogatási megállapodásban foglaltak szerint 2017. január 31-ig történő elszámolás mellett.

2./ A képviselő-testület ismételten hívja fel ügyvezető figyelmét arra, hogy a Kft. Szervezeti és Működési Szabályzatát, Javadalmazási Szabályzatát, és a Felügyelő bizottság ügyrendjét terjessze a soron következő testületi ülés elé.

3./ Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete hatalmazza fel a polgármestert, hogy a Társaság taggyűlésén a fenti alapítói álláspontokat képviselje.

Határidő: köv. KT ülés, ill. a soron következő KT. ülés  
Felelős: bizottsági elnök, jegyző, Kft. ügyvezetője

3./ napirendi pont: **Sellye Város Önkormányzat Közfoglalkoztatási program keretében felhasználandó faanyagaira vonatkozó ajánlatkérés eredményének jóváhagyása**  
(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök megkérdezte Hamarics Réka ÉVO vezetőt kívánja-e kiegészíteni előterjesztését?

**Hamarics Réka** ÉVO vezető elmondta, hogy írásban megküldésre került az előterjesztés, nem kívánja kiegészíteni.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök megkérdezte a filagóriák hová kerülnek kihelyezésre?

**Hamarics Réka** ÉVO vezető elmondta, hogy 1 nagy és 9 kisebb filagória, lesz elhelyezve, konkrétan a helyük nincs meghatározva. A kéri a véleményeket, javaslatokat, hova és hány darab kerüljön elhelyezésre.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök javasolta a nagy filagóriát a buszmegálló helyett felállítani. Véleménye szerint az árajánlat nagyon magas összegű. Kérné az árajánlatot adót az ajánlatban szereplő összeg csökkentésére. Észrevételezte, hogy a Korongi téren a játszótér rettenetes állapotban van, felkérte az illetékeseket mielőbb a kialakult helyzet megoldására. Részletes tájékoztatást kért arra vonatkozóan, hogy milyen fából, teljesen lekezelt faanyag kerül-e felhasználásra, milyen tetőszerkezetű filagóriák kerülnek kihelyezésre.

**Elmájer Tiborné** képviselő érdeklődött arról, hogy a látványterveket a képviselő-testület mikor tekintette át.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök elmondta, hogy neki sincs emlékezete arra vonatkozóan, hogy látványtervekkel együtt részletesen megtárgyalták volna a filagóriák kihelyezését Sellye városában.

**Tönkö Péter** külsős bizottsági tag érdeklődött, hogy önkormányzati költségvetésből kerül megvalósításra? Amennyiben startmunka program keretében lesz, akkor nem lehetett beépíteni a dologi kiadásokba?

**Hamarics Réka** ÉVO vezető elmondta, hogy közmunka program pályázat keretében dologi kiadásként szerepel.

**Patkó László** Sellye Kommunális, Beruházó és Szolgáltató Kft. ügyvezetője elmondta, hogy a Strand területére 2 db került tervezésre a kisebb méretűekből.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a Hivatal készíti elő a következő évi közfoglalkoztatási közmunka terveket, a pályázat benyújtásra került. A főbb prioritásokat az elmúlt évben tárgyalta a képviselő-testület és a Bizottság is. Nincs azonban visszacsatolás arra vonatkozóan, hogy 1-1 programon belül mi valósul meg részletesen. Érdeemes lenne a pályázati csomagot ismertetni, a részletek kidolgozását követően a képviselő-testülettel. A költségvetésbe az önerő lett betervezve. A hatósági szerződések megkötését követően kerül módosításra a költségvetés.

**Nagy Attila** polgármester elmondta, hogy már korábban is tervben voltak, hogy filagóriák készülnek, ehhez fel lettek vágatva a fák, a volt Mizo telephelyen lettek elhelyezve, de azóta nagy része máshoz felhasználásra került. Korábban a Hivatalhoz, a Strandra és a kis Parkba terveztek filagóriákat.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság megtárgyalta a csatolt előterjesztést, és javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Strand területére 2 db, a buszmegállóhoz 1 db és a Művelődési Ház udvarba 1 db filagória kihelyezését. Továbbá javasolja, hogy a képviselő-testület határozza meg, hogy a filagóriák hová kerüljenek kihelyezésre.

A napirendi ponthoz kérdés, kiegészítés nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.



A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül, 2 tartózkodással a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 37/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*Sellye Város Önkormányzat Közfoglalkoztatási program keretében felhasználandó faanyagaira vonatkozó ajánlatkérés eredményének jóváhagyása*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság Sellye Város Önkormányzat Közfoglalkoztatási program keretében felhasználandó faanyagaira vonatkozó ajánlatkérés eredményének jóváhagyása tárgyú előterjesztés megtárgyalta és javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő – testületének a benyújtott ajánlatok alapján a jelen ajánlatkérési eljárásban a legalacsonyabb összegű ajánlatot adó Dráva Ablak Kft. (7960 Sellye, Hunyadi tér 4.) mindösszesen bruttó 4.876.724 Ft összegben jóváhagyja. A Képviselő – testület Nagy Attila polgármestert felhatalmazza a beszerzéshez kapcsolódó szállítói szerződés aláírásra.

A következők szerint:

	Nettó	Áfa	Bruttó
1. Faszervezetű felépítmények, filagóriák anyagszükséglete	3.012.540	817.196	3.829.736
2. Termálfürdő kerítés felújítás anyagszükséglete	824.400	222.588	1.046.988

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Strand területére 2 db, a buszmegállóhoz 1 db és a Művelődési Ház udvarba 1 db filagória kihelyezését. Továbbá javasolja, hogy a képviselő-testület határozza meg, hogy a filagóriák hová kerüljenek kihelyezésre.

Határidő: köv. KT ülés

Felelős: bizottsági elnök, Hamarics Réka ÉVO vezető

13:46 óra Nagy Attila polgármester elhagyta az üléstermet.

4./ napirendi pont: **Sellye Helyi Építési Szabályzatának és szabályozási tervének 2016. évi módosítása**

(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök felkérte Hamarics Réka ÉVO vezetőt a napirendi pont ismertetésére.

**Hamarics Réka** ÉVO vezető elmondta, hogy a jogszabály értelmében az idei évben van lehetőség utoljára HESZ módosításra, melynek december 31. napjáig le kell zárulni, ezért szükséges már most elindítani a módosítást és ezért nincs lehetőség megvárni a pályázat elbírálását. A pályázat az engedélyezésről nem szól.

A HÉSZ szabályzat módosításhoz szükséges tervezői munkákra megtörtént az ajánlat kérés.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök érdeklődött a fedezet megléte felől.

**Hamarics Réka** ÉVO vezető elmondta, hogy a 2016. évi költségvetésben a pályázatok előkészítésére elrendelt elkülönített összeg terhére történik.

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet részletesen megtárgyalta és javasolja a határozati javaslatban foglaltak jóváhagyását.

A napirendi ponthoz további kiegészítés nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 38/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*Sellye Helyi Építési Szabályzatának és szabályozási tervének 2016. évi módosításáról*

**1.**

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012.(XI.8.) Korm. rendelet (EljR.) 16.§ (I) bekezdése alapján, a hatályos helyi építési szabályzat (a továbbiakban: HÉSZ) és szabályozási terv 2016. évi – Vt-5 jelű építési övezetben az óvoda bővíthetősége érdekében módosítandó a megengedett legnagyobb beépítettségre és az épületek kialakítására vonatkozó előírás - módosítása kapcsán a hatályos HÉSZ-t áttekintette, ellenőrizte és a következőket állapította meg:

A hatályos HÉSZ-t Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 5/2010.(II.23.) és a 21/2015. (XII.28.) önkormányzati rendeletekkel módosított, 8/2005.(III.30.) sz. rendeletével fogadta el. A módosuló terület vonatkozásában a HÉSZ módosítását el kell indítani.

Határidő: azonnal

Felelős: Nagy Attila polgármester, ÉVO vezető

**2.**

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő –testületének a Kokas és Társa Kft. Építész és Településtervező Iroda (7624 Pécs, Budai Nagy A.u.1.) Pap Zsuzsa település tervező által adott árajánlata szerinti 100.000 Ft + áfa összeget jóváhagyni, a 2016. évi költségvetésben a pályázatok előkészítésére elrendelt elkülönített összeg terhére.

A képviselő-testület hatalmazza fel Nagy Attila polgármestert a tárgyi munka elvégzéséhez szükséges megrendelő aláírásra.

Határidő: köv. KT ülés

Felelős: bizottsági elnök, ÉVO vezető

5./ napirendi pont: A 128/2015. (VII.2.) számú határozattal elfogadott közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó beszerzések szabályzatának módosítása  
(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök felkérte Dr. Szalóky Ildikó jegyzőt a napirendi pont ismertetésére.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző elmondta, hogy Sellye Város Önkormányzat képviselő-testülete 128/2015.sz.KT. határozatával fogadta el a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzésekre vonatkozó szabályzatát.

A szabályzat szerint az 500 000,- Ft-ot meghaladó beszerzésekre kell alkalmazni a szabályzatot, amely alacsony értékhatár jellemzően közmunkaprogram beszerzéseit nehezíti meg, s jelent felesleges többlet-adminisztrációt. A módosítás javasolja, hogy nettó 1. millió Ft értékhatárig egyszerűsített ajánlatkérést követően az alacsonyabb árajánlatra megrendelő küldése elég legyen a kötelezettségvállaláshoz. A legalább 3 ajánlatkérési eljárást a tervezet csak várható nettó 1 millió Ft feletti beszerzések esetére javasolja.

További – a napi munkavégzés gördülékenységét segítő javaslat, hogy 1.500.e. Ft nettó beszerzésig a polgármester, e fölött az értékhatár felett pedig változatlanul a Pénzügyi Bizottság javaslata alapján a testület döntsön.

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet részletesen megtárgyalta és javasolja a határozati javaslatban foglaltak jóváhagyását.

A napirendi ponthoz további kiegészítés nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 39/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó beszerzésekről szóló szabályzat elfogadásáról*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének az írásbeli előterjesztéssel egyezően, a csatolt melléklet szerinti szövegével elfogadni a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzésekről szóló szabályzatot, ezzel egyidejűleg az e tárgyban hozott 128/2015.(VII.2.) határozattal elfogadott szabályzatát helyezze hatályon kívül.

Határidő: köv. KT ülés

Felelős: bizottság elnök, jegyző

6./ napirendi pont: A Sellye Kommunális Kft. beszámolója 2015. évi gazdálkodásról, mérlegének jóváhagyása

(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök megkérdezte Patkó Lászlót Sellye Kommunális, Beruházó és Szolgáltató Kft. ügyvezetőjét kívánja-e kiegészíteni előterjesztését?

**Patkó László** ügyvezető az írásbeli előterjesztéssel megegyező tartalommal ismertette beszámolóját. A Társaság 2015.évi mérlegének E-F. főösszege: 13.831 ezer Ft, mérleg szerinti eredménye: 3.733 ezer Ft (nyereség) (2014.évi eredmény 4.361 e Ft veszteség volt.)

A 2015.évi ÁSZ vizsgálat megállapítása alapján a Társaság a beszámolót kiegészítve elkészítette a tevékenységenkénti eredményesség bemutatását, mely szerint a Termálfürdő üzemeltetéséből 1.246 e Ft, míg a közterület karbantartás vonatkozásában 1.980 e Ft a pozitív eredmény, illetve a temető üzemeltetés kapcsán 588 e Ft veszteség realizálódott.

Az eredményesség fő eredője az értékesítés (szolgáltatás) nettó árbevétele 35 %-os előző évhez viszonyított növekedése mellett, hogy a közvetlen költségek és az egyéb bevételek csökkentek. Jelentős viszont a 7.531 e Ft követelésállomány, melyből a 2012.évig felmerült víz-és csatornaszolgáltatási díjtartozás 2.348 e Ft. A lakásgazdálkodásnál is van bérleti díj tartozás 200 e Ft.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök megkérdezte van-e esély a tartozások bevételezésére?

**Patkó László** ügyvezető elmondta, hogy kicsi esély van rá, de nem hagyják elévülni. A megszűnő szolgáltatásból megmaradt tartozást segítenek a tartózónak adósság kezelés szolgáltatás keretében, hogy törlessze. Van olyan is, aki nem tud bérleti díjat fizetni.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök elmondta, hogy erőteljesebb megoldás szükséges.

**Tönkö Péter** külsős bizottsági tag elmondta, hogy a 200 e Ft összegű lakbér tartozás elenyésző összegű, ha a környező lakásgazdálkodást vesszük figyelembe.

**Patkó László** ügyvezető elmondta, hogy az Alsómajorban két szociális bérlakás vonatkozásában nem áll fenn bérleti jog. A mezőgazdasági program keretében fejlesztésre van lehetőség, ezért is kellene gazdasági területté nyilvánítani. A Kft. létszám gazdálkodását illetően 2014 évről 2015. évre változott. Több munkavállalót közmunka program keretében kellett foglalkoztatni. 2015. évben 3 főállású és 7 fő megbízási jogviszonnyal rendelkező munkavállaló volt. A fizikai állományban nincs adminisztratív dolgozója. Az eredményt arra kívánja fordítani, hogy tudjon saját állományba dolgozót foglalkoztatni. Szakképzettséggel rendelkező, jó képességű dolgozók elmennek cégekhez, vállalkozásokhoz, nem maradnak közmunka programban. Irodai munkára és fizikai munkavégzésre is muszáj lesz alkalmaznia képzettebb munkafolyamatokat ellátó dolgozókat.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök megkérdezte, hogy a napirendi ponthoz kiegészítés, kérdés van-e?

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet részletesen megtárgyalta és javasolja a határozati javaslatban foglaltak jóváhagyását.

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 40/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*a Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft. 2015. évi Egyszerűsített éves beszámolójának, Kiegészítő mellékletének jóváhagyásáról*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének a Sellye Kommunális, Beruházó és Szolgáltató Kft. (7960 Sellye, Mátyás kir.u.79.; képviseli: Patkó László ügyvezető) 2015.évi Egyszerűsített éves beszámolóját, Kiegészítő mellékletét az előterjesztés mellékleteként csatolt tartalommal elfogadni, valamint a társaság 2015.évi mérlegét 13.831 e Ft eszköz-forrás egyezőséggel, 3.733 e Ft mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyni.

Határidő: köv. KT ülés

Felelős: bizottsági elnök, kft. ügyvezetője

7./ napirendi pont: **Beszámoló az önkormányzati adóztatásról, a 2015. évi adóhatósági munkáról**

(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök felkérte Balaskovicsné Kiss Adrienn pénzügyi osztályvezetőt a napirendi pont ismertetésére.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető pontról pontra ismertette az írásbeli előterjesztéssel megegyező tartalommal az adóztatási tevékenységről szóló beszámolót. Ismertette a 2015. évben tervezett és ténylegesen befolyt adók és hátralékok összegét: legnagyobb bevétel IPA-ból származik, a kommunális adó vonatkozásában legnehezebb beszélni a hátralékokat. Első fokon hozott határozatok száma növekedett. A feldolgozott könyvelési tételek számáról 2015. évben pontos adat nem áll rendelkezésre. Fizetési felszólítások száma és a Végrehajtási cselekmények száma növekedett.

14:04 óra: Nagy Attila polgármester visszatért az ülésterembe.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető összefoglalta a tapasztalatok alapján, hogy az adózókkal történő személyes egyeztetés, a részletfizetésben történő megállapodás, illetve a letiltás érdekében a munkaviszony, egyéb jövedelem források „felkutatása” a legcélravezetőbb. A NAV-nak átadott követelések beszedése a tavalyi évben csupán 1-1 adózó esetében volt sikeres.

Amennyiben azonban a magánszemélyek és vállalkozók időben nem tesznek eleget a bevallási és befizetési kötelezettségüknek végrehajtási intézkedéseket tesznek. Vannak adóalanyok, akik saját hibájukon kívül kerülnek nehéz helyzetbe, 2015.évben 12 adóalany vonatkozásában 118.750,-Ft adóelengedés történt), de vannak olyanok is, akik jó anyagi körülmények között élnek és mégis folyamatosan elmulasztják időben befizetni az adót.

Az adóalany anyagi helyzete alapján teszik meg a szükséges intézkedéseket.

A zárszámadás kapcsán felmerült, hogy a csökkenő tendenciájú kintlévőségek összege még mindig nagymértékű. Ezzel kapcsolatban figyelembe kell venni, hogy ez 5 éves tartozás, továbbá nem működik vagy felszámolás, végelszámolás alatt áll több vállalkozás is. Az idegen tartozások, az adóbírság és pótlék összege is naponta növekszik az adó megfizetésének

elmaradásával. Felhívta a figyelmet a képviselő-testület által a tavalyi beszámoló kapcsán tett javaslatára:

- a helyi adók tekintetében a magánszemélyek kommunális adója és a helyi iparüzési adó kintlévőségek behajtását illetően más módon járjon el az adóhatóság: az 500 e Ft-ot meghaladó HIPA tartozások hatékonyabb behajtására kössön a hivatal megállapodást végrehajtó irodával; az iroda megkeresése nem valósult meg.
- a magánszemélyek kommunális adója tekintetében – a költségek csökkentése érdekében, valamint a kisösszegű tartozásokra tekintettel – a határozatok kiküldését a hivatal helyben szokásos módon oldja meg.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök megkérdezte, hogy a helyi IPA hátralék: 7.708.941,-Ft hogy lehet ennyire magas? Javasolta végrehajtó cég bevonását a hátralékok beszédésére.

**Szecsei Béla** külsős bizottsági tag elmondta, hogy a gépjárműadóból származó hátralék is magas, hogy lehet, az, hogy kevés rendszám lett levéve?

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a régebbi tartozók át lettek adva a Kormányhivatalnak a gépjárművek forgalomból történő kivonása érdekében, azonban a tartozás elévülés miatt vagy már nincs tulajdonban a gépjármű, azaz nem lehet a rendszámot bevonni.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök javasolta nem megvárni az 5 évet, illetve nem a helyben szokásos módon kifüggeszteni a hátralékosok listáját - a leszedés miatt – hanem a honlapon közzétenni.

**Amigya Antal** bizottsági tag észrevételezte, hogy a gépjárműadó vonatkozásában nőtt a kintlévőség.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző elmondta, hogy egy éven túli adótartozás esetén lehet rendszámot levetetni. Korábban kezdeményezte, hogy a közúti ellenőrzés során a gépjárműadó befizetését igazoló dokumentumot is ellenőrizzék.

**Amigya Antal** bizottsági tag elmondta, hogy ez az államnak is érdeke volna.

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet részletesen megtárgyalta és javasolja a határozati javaslatban foglaltak jóváhagyását.

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 41/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*Beszámoló az önkormányzati adóztatásról, a 2015.évi adóhatósági munkáról*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 2015.évi adó végrehajtási tevékenységről, valamint a befolyt adóbevételekről szóló beszámolót az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadni.

A Képviselő-testület - az adóbeszedés hatékonyabbá tétele, illetve a végrehajtási tevékenység javítása érdekében – kérje fel a jegyzőt az alábbi intézkedések megtételére:

- a.) a helyi iparüzési adó vonatkozásában az 500 e Ft feletti kintlévőségek esetén a hatékony behajtás érdekében a hivatal kössön megállapodást végrehajtó irodával.
- b.) Gépjárműadó esetében továbbra is folyamatosan figyelni kell az I éven túli tartozások alakulását. Ahol a tartozás mértéke az 1 éves időtartamot meghaladja, azonnal át kell adni a forgalomból való kivonás kezdeményezését az okmányirodának.
- c.) A nyári főszezonban helyszíni ellenőrzést kell végezni a tartózkodás utáni idegenforgalmi adó vonatkozásában.
- d.) A társhatóságot (NAV) évente kétszer meg kell keresni a hátralékosok listájával, adóvisszatartás céljából.
- e.) A társhatóságtól (NAV) évente információs listát kell kérni, mely alapján valamennyi adószámmal rendelkező – bejelentkezést elmulasztó - cégnek, magánszemélynek felszólítást kell küldeni a bejelentkezés, bevallás benyújtására vonatkozóan.
- f.) Az adóhátralékosok adatainak közzétételéről továbbra is gondoskodni kell.
- g.) A magánszemélyek kommunális adója tekintetében a küldemények továbbítása a helyben szokásos módon történjen.

Határidő: KT. ülés, illetve értelemszerűen

Felelős: jegyző, pü. osztályvezető

8./ napirendi pont: **A 2015.évi Belső ellenőrzésről készült részletes beszámoló megtárgyalása**  
(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök felkérte Balaskovicsné Kiss Adrienn pénzügyi osztályvezetőt a napirendi pont ismertetésére.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a belső ellenőrzési tevékenységet dr. Kósáné Hetesi Ildikó belső ellenőr látja el 2014. január 1. napjától a Hivatalhoz tartozó 9 települési önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat és szervei vonatkozásában. A belső ellenőr megküldi a jegyzőnek az éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentést. A (polgármester a tárgyévve vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra. Az összes önkormányzatra vonatkozóan 10 ellenőrzést végzett el. Az Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft. 2014. évi szabályszerűségi ellenőrzése során a következő megállapítást tette: véleménye a vizsgált területről gyenge. Sellye Város tulajdonosi hozzájárulások kiadásának ellenőrzése során megállapította, hogy nem dokumentált ügyfelekkel, más hatóságokkal történő egyeztetés., illetve a kiadott tulajdonosi hozzájárulások végrehajtásának ellenőrzése nem minden esetben dokumentált.

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet részletesen megtárgyalta és javasolja a határozati javaslatban foglaltak jóváhagyását.

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 42/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*a 2015.éves összefoglaló ellenőrzési jelentés jóváhagyásáról*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő – testületének a belső ellenőr által elkészített, az előterjesztés mellékleteként csatolt 2015.éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyni.

A Képviselő-testület kérje fel a jegyzőt, hogy a hiányosságok kijavítását kövesse nyomon.

Határidő: köv. KT ülés, 2016. június 30.

Felelős:bizottsági elnök, jegyző, pénzügyi osztályvezető

9./ napirendi pont: **Az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosítása**  
(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök felkérte Balaskovicsné Kiss Adrienn pénzügyi osztályvezetőt a napirendi pont ismertetésére.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a képviselő-testület utoljára a 11/2015.(IX.21.) sz. rendeletével módosította az önkormányzat 2015.évi költségvetéséről szóló 3/2015.(II.12.) sz. rendeletet, mely a 2015. június 30-ig jóváhagyott központi és saját hatáskörű előirányzat-módosítást tartalmazta. A zárszámadás jóváhagyása előtt a költségvetési rendelet módosítást jóvá kell hagyni. 330.337 E Ft-tal változik a főösszeg. A következő napirend kapcsán részletesebben ismerteti.

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet részletesen megtárgyalta és javasolja a betervezett rendelet módosítás jóváhagyását.

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 43/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*Az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosításáról*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság az önkormányzat 2015.évi költségvetéséről szóló 3/2015. (II.12.) számú rendelet módosítását megtárgyalta és javasolja Sellye Város Önkormányzat képviselő-testületének jóváhagyására.



Határidő: köv. KT ülés  
Felelős: bizottsági elnök, pénzügyi osztályvezető

10./ napirendi pont: Az önkormányzat 2015. évi költségvetési beszámolójának elfogadása (zárszámadási rendelet)

(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök felkérte Balaskovicsné Kiss Adrienn pénzügyi osztályvezetőt a napirendi pont ismertetésére.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy Sellye Város Önkormányzatának 2015.évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról szóló 3/2015.(II.12.) sz. rendeletét megalkotta. E rendelet 3 ízben került módosításra. Ismertette a kötelezően ellátandó feladatait, valamint önként vállalt feladatait.

Sellye Város Önkormányzatának és intézményeinek 2015. évi gazdálkodása során bevételei a módosított pénzforgalmi mérleg előirányzathoz, azaz 1.062.552 e Ft-hoz viszonyítva 1.062.461 e Ft-ra teljesültek kiadásai 95%-ra ( 1.013.027 e Ft) teljesültek.

2015. évben a MÁK központi támogatásokat ellenőrizte, illetve az Állami Számvevőszék átfogó gazdasági, pénzügyi vizsgálatot végzett Sellye Város Önkormányzatánál.

A vagyoni helyzet alakulására vonatkozóan próbálta beépíteni a beszámolóba a megtett észrevételeket. A záró pénzkészlet a Hivatal és a Művelődési Ház összes adatát összevontan tartalmazza a 61 053 e Ft összegben.

A működési célú kiadások összege 432.587 e Ft volt, melyből a non-profit szervezetek részére 22.463 e Ft, illetve államháztartáson belülre 397.262 e Ft került átadásra a Sellyei Kistérségi Többcélú Társulásnak. A 3. és 4. számú melléklet tartalmazza a közmunka program kapcsán megvalósított programokat. Az Áht-n kívülre adott támogatások köre is külön mellékletben szerepel.

A szociális juttatások a 2015. március 1-i központi jogszabályváltozás hatására jelentősen csökkentek, az összkiadás mintegy 3 %-át teszik ki, melynek összege 27.278 e Ft

Sellye város összes felhalmozási kiadása 83.811 e Ft-ban realizálódott. Ezen belül a 2015-ös évben megvalósult felújítások 57.506 e Ft, a beruházások, pedig 26.275 e Ft teljesítéssel szerepelnek a költségvetési beszámolóban.

A felhalmozási célú pénzeszköz átadások a 2015-ös év során 30 e Ft összegre teljesültek.

Ez a kulcsos ház építéséhez nyújtott támogatás.

A település és szervei 2015. évi pénzmaradványa 49.434 e Ft, mely az előző évhez viszonyítva jóval alacsonyabb, a pozitív pénzmaradványt az év végén érkezett támogatások, kötelezettséggel terhelt maradvány (közfoglalkoztatás támogatása) egyenlege eredményezte.

Sellye Város Önkormányzatának *hosszúlejáratú fejlesztési hitel-állománya* nem volt.

A rövidlejáratú kötelezettségek az elmúlt évhez viszonyítva nőttek, összesen 35.170 e Ft - tal szerepelnek az önkormányzat összevont mérlegében. Ennek összetevője a 12.651 e Ft összegű költségvetési előleg miatti kötelezettség. A kötelezettség tartalmazza továbbá a szállítói kötelezettségeket, ami 3.411 e Ft volt, valamint az egyéb rövidlejáratú kötelezettségeken belül 18.705 e Ft-tal, illetve 403 e Ft-tal a helyi adó túlfizetést és egyéb kötelezettségek összegét.

A részesedések között, a mérlegben 6.000 e Ft-tal szerepel az önkormányzati tulajdonú Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft. törzstőkéje (2012.évben 8.500 e Ft volt), a BLOKOM Nonprofit Kft. üzletrész 60 e Ft, valamint Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit

Kft. törzstőkéje 1.130 e Ft, valamint a Baranya-Víz Zrt.( beolvadt Sziget-Víz Kft) törzstőkéje: 100 e Ft.

Sellye Város Önkormányzata összevont mérlegének főösszege 2.651.100 e Ft, mely az elmúlt évhez viszonyítva 55.708 e Ft-tal csökkent. Ennek meghatározó tényezője a befektetett eszközök csökkenése volt.

A befektetett eszközök soron kimutatott 2.559.260 e Ft-ból a víziközmű-vagyon részt –a Baranya-Víz Zrt (Sziget-Víz Kft.) kezelte. A tárgyi eszközök összességében 104.479 e Ft-tal csökkentek az értékcsökkenés eredményeként.

A pénzeszközök állománya 61.053 e Ft, mely az előző év mérlegadatához képest 1.648 e Ft összeggel nőtt. Az önkormányzat és intézményei követeléseinek (vevők, adósok, egyéb követelések, kölcsönök) állománya jelentősen, 28.066 e Ft-ra csökkent.

Sellye Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetése 7.372 e Ft likvid hitel felvételével számolt, mely a gazdálkodás fent részletezett folyamatai miatt nem vált szükségessé.

Az önkormányzat vezetése az év során folyamatos kontroll mellett a saját források hatékony beszedésére, a működési kiadások csökkentésére, illetve a takarékos gazdálkodásra helyezte a hangsúlyt. Év végén lejárt határidejű szállítói kötelezettséggel a település nem rendelkezett.

A 2015.évi költségvetési létszámkeret 65 fő, ebből 21 fő közfoglalkoztatott.

A 2015.december 31-i összesített létszám: 150 fő, valamint a közfoglalkoztatottak 109 fős éves átlagléttségéből tevődik össze, azaz a létszámnövekedés oka az előző évhez hasonlóan a közfoglalkoztatásból adódik.

Kérte a Bizottságot, hogy a beterjesztett rendeletet támogatni szíveskedjenek.

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet részletesen megtárgyalta és javasolja a 2015. évi költségvetési beszámolójának elfogadását (zárszámadási rendelet)

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

#### **Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 44/2016. (IV.26.) sz. határozat**

*Az önkormányzat 2015. évi költségvetési beszámolójának elfogadása (zárszámadási rendelet)*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság az önkormányzat 2015. évi költségvetési beszámolóját (zárszámadási rendelet) megtárgyalta és javasolja Sellye Város Önkormányzat képviselő-testületének jóváhagyásra.

Határidő: köv. KT ülés

Felelős: bizottsági elnök, pénzügyi osztályvezető

11./ napirendi pont: **A Család-és Gyermejkölési Központ intézmény vezetői pályázat elbírálásának megtárgyalása**

(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

Orlovics Gyuláné bizottsági elnök felkérte Dr. Szalóky Ildikó jegyzőt a napirendi pont ismertetésére.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző tájékoztatta a Bizottságot, hogy egy pályázó, Szekeresné Spang Livia nyújtotta be pályázatát, aki azt időközben visszavonta. A mai bizottsági ülésen nem tud részt venni, de a képviselő-testületi ülésen talán igen, akkor bővebb indoklást tud nyújtani pályázata visszavonására vonatkozóan. A képviselő-testületnek a pályázati felhívást vissza kell vonni, a jelenlegi intézményvezetőt megbízni és új pályázatot kell kiírni.

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a tájékoztatást tudomásul vette, a napirendi pontot alakszerű határozat meghozatala nélkül lezárta.

12./ napirendi pont: **A pénzbeli és természetbeni támogatások rendszeréről, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 4/2015. (II.26.) számú rendelet módosítása**

(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök felkérte Dr. Szalóky Ildikó jegyzőt a napirendi pont ismertetésére.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző elmondta, hogy a pénzbeli és természetbeni szociális ellátások rendszere 2015. évben jelentős mértékben átalakult. A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 2015. március 1- jén hatályba lépő 132. § (4) b bekezdés g) pontja szerint felhatalmazást kapott a települési önkormányzat, hogy rendeletben szabályozza a települési támogatás keretében nyújtott ellátások jogosultsági feltételeit, valamint az ellátások megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályait.

Erre vonatkozóan alkotta meg Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 4/2015.(II.26.) számú rendeletét, melyet fél év elteltével 15/2015.(IX,21.) rendeletével módosított.

Az új települési támogatási rendszer tényleges nagyságrendje és forrásigénye azonban csak 2016.évben lesz látható, mert 2015.évben az egyes, a törvény hatályba lépése előtt megállapított támogatások áthúzódó hatása – ez még részben visszaigényelhető támogatás volt – ettől az évtől már nem érvényesül.

Összességben az elmúlt időszak tapasztalataként elmondható:

- a lakásfenntartási támogatás iránti kérelmek száma és a támogatásra kifizetett összegek nagyságrendje is csökkent
- a települési gyógyszer-támogatás sem összegében, sem hatékonyságában nem közelíti meg a méltányossági közgyógyellátást,
- a temetési támogatás összegét célszerű emelni, hiszen a temetési költségek jelentősen megemelkedtek

Az elmúlt időszakban a családsegítés és gyermekjóléti feladatok ellátása új szervezeti formában történik, ennek az átvezetését is el kell végezni a rendeleten.

A rendelet módosítását szükségessé teszi továbbá a gyermekétkeztetés térítési díjának emelése is.

A fentiek alapján az előterjesztés a következő módosításokat tartalmazza:

- a nyári étkeztetés helyett a szünidei étkeztetés szabályozása – a rendeletben a Gyvt.-ben írt kötelező esetekre vállalta az önkormányzat az étkeztetés biztosítását ( 1.§., 9.§.)

- A Sellyei Családsegítő-és Gyermekjóléti Központ szervezet beemelése a rendeletbe 2.§.10.§., 11.§ )
- A lakásfenntartási támogatás mértékének 3.500. Ft/hó-ról 5.000. Ft/hó-ra, illetve amennyiben az igazolt költségek meghaladják az 1 főre eső jövedelem 35 %-át, akkor 5.000. Ft-ról 7.000. Ft/hó összegre történő emelése. A lakásfenntartási támogatáshoz való hozzájutás lehetőségét növeli, hogy a mérőórás igénylő a számla helyett a feltöltő bizonylat csatolása esetén is jogosult a költségek elismertethetőségére, illetve a fűtési költségek bizonylat nélkül 2.500Ft/hó helyett 5.000. Ft/hó összegben kerülnek beszámításra. További módosítási javaslat, hogy a támogatás 12 hónapra kerüljön megállapításra ( 3.§-5.§. )
- A települési gyógyszer-támogatás egy főre jutó jövedelemhatárát javasolja az előterjesztés 220%-ra, illetve 270 %-ra emelni a jelenlegi 200, és 250 %-al szemben (6.§.) , valamint a rendszeres gyógyszer-támogatás összegét 3.000. Ft/hó-ról 5.000. Ft/hó összegre javasolja felemelni.
- A temetési támogatás elismert összegének szabályozásával, és az adható, eddigi maximum 50.000.Ft elhagyásával a temetési támogatás összege emelhető.(7.§.)
- szüneti gyermekétkeztetés szabályainak rögzítése az eddigi nyári gyermekétkeztetés helyett (8.§.)
- gyermekjóléti ellátások aktualizált szövegének rendeltbe emelése (11.§.)
- Gyermekétkeztetés, és felnőtt étkeztetés térítési díjainak meghatározása (12.§., illetve 12. melléklet)

14:40 óra Dr. Nóránt Tímea aljegyző elhagyta az üléstermet.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök érdeklődött az alsós és a felsős étkezési térítési díjak mértéke felől, valamint az ételek adagja felől.

**Elmájer Tiborné** képviselő ismertette alsós részére 431,- Ft, felsős részére 505,- Ft.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző elmondta, hogy más-más adagot kapnak.

14:42 óra Amigya Antal bizottsági tag elhagyta az üléstermet, a szavazásban résztvevő képviselők száma 4 főre csökkent.

**Kovácsné Böröcz Anette** alpolgármester elmondta, hogy nem látja, hogy a költségvetésben ez visszaosztásra került volna.

14:46 óra: Amigya Antal bizottsági tag visszatért az ülésterembe, a szavazásban résztvevő képviselők száma 5 főre emelkedett.

14:47 óra: Dr. Nóránt Tímea aljegyző visszatért az ülésterembe.

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet részletesen megtárgyalta és javasolja a beterjesztett rendelet módosítás jóváhagyását.

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 45/2016. (IV.26.) sz. határozat**

*A pénzbeli és természetbeni támogatások rendszeréről, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 4/2015. (II.26.) számú rendelet módosítása*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a pénzbeli és természetbeni támogatások rendszeréről, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 4/2015. (II.26.) számú rendelet módosítását megtárgyalta és javasolja Sellye Város Önkormányzat képviselő-testületének jóváhagyásra.

Határidő: köv. KT ülés

Felelős: bizottsági elnök, jegyző, pénzügyi osztályvezető

13./ napirendi pont: **Város napi rendezvények előkészítésének megtárgyalása**  
(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök felkérte Némethné Kalla Júlia intézményvezetőt a napirendi pont ismertetésére.

**Némethné Kalla Júlia** intézményvezető elmondta, hogy a rendezvény megvalósítására nincs pályázati forrás. A program megvalósításához hiányzik 244 e Ft, amelynek nincs fedezete az intézmény költségvetésében, illetve nincs sztárfellépő sem.

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet részletesen megtárgyalta és az alábbiakat javasolja:

- fele mennyiségű dinnyevásárlást – 75 e Ft;
- nem javasolt ingyen ebéd osztását – 300 e Ft, helyette Laci konyha – a vendéglátóság bevonásával legyen biztosítva az étkezés lehetősége,
- a vendéglátóság biztosítsák a sztárfellépőre a forrást, melyet az intézményvezető egyeztessen,
- tényleges forrás esetén KT érdemi döntés hozatala,
- tűzijáték – 50 e Ft.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző elmondta, hogy aljegyző asszonnyal próbáltak a Város napi rendezvényhez partnereket találni. A nemzetiségi önkormányzat megkeresése megtörtént, a működési költségből hagyományörző rendezvény megvalósításához, illetve nemzetiségi hagyományörző ételek bemutatásával hozzájárulhatnak.

**Nagy Attila** polgármester elmondta, hogy a Város napi rendezvényen a Horvát Nemzetiségi Önkormányzat Sellye és a Baranya Megyei Horvát Önkormányzat 2016. augusztus 5-én pénteken sztárfellépőt biztosít egy horvát könnyűzenekar fellépése által.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a (75 e + 300 e + 50 e) – (244 e Ft hiány) = 181 e Ft. Amennyiben a 425 e Ft csökkenést elfogadják, úgy 180 e Ft maradhat a fellépő szerződésére.

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök javasolta, hogy csak sellyeiek mehessenek kártyával ingyen a fürdő területére.

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 46/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*a városnapi rendezvények előkészítéséről*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a városnapi rendezvények előkészítéséről szóló előterjesztést megtárgyalta és javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő – testületének, hogy a 2016. augusztus 5. – 2016. augusztus 6-án megrendezni tervezett XIX. Város Napja és Dinnyefesztivál rendezvénysorozat lebonyolítását és pénzügyi finanszírozását tényleges forrás biztosítása esetén hozzon érdemi döntést.

A rendezvény lebonyolításához szükséges 244.000,- Ft biztosítását az intézményvezető az alábbi javaslatok alapján próbálja biztosítani:

- fele mennyiségű dinnyevásárlás;
- nem javasolt ingyen ebéd osztása, helyette Laci konyha – a vendéglátósok bevonásával legyen biztosítva az étkezés lehetősége,
- a vendéglátósok biztosítsák a sztárfellépőre a forrást,
- tűzijáték költségeinek csökkentése.

Határidő: köv. KT. ülés, értelemszerűen, köv. ktsv. rendeletmódosítás

Felelős: bizottsági elnök, jegyző, pénzügyi osztályvezető

14./ napirendi pont: **Ormánsági Tücsök Óvoda, Óvoda-Bölcsőde óvodavezetői álláshelyre benyújtott pályázat véleményezése**

(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök elmondta, hogy az óvodavezetői álláshelyre benyújtott pályázati dokumentációt a Bizottság megismerte és támogatja.

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 47/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*Ormánsági Tücsök Óvoda, Óvoda-Bölcsőde óvodavezetői álláshelyre benyújtott pályázat*  
*véleményezése*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság az Ormánsági Tücsök Óvoda, Óvoda-Bölcsőde óvodavezetői pályázati kiírásra beérkezett pályázó pályázati anyagát megismerte, azzal egyetért, támogatja, és javasolja Sellye Város Önkormányzat képviselő-testületének pályázó támogatását.

Határidő: köv. KT. ülés, illetve 2016. május 20.

Felelős: bizottsági elnök, jegyző

15./ napirendi pont: **Ügyfél kérelmek:**

- **Pécsi G és G Kft. tulajdonosi hozzájárulási kérelme optikai légkábel kiépítéséhez**  
(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök elmondta, hogy az előterjesztést a Bizottság megismerte.

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 48/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*Pécsi G és G Kft. tulajdonosi hozzájárulási kérelme optikai légkábel kiépítéséhez*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a *Pécsi G és G Kft. tulajdonosi hozzájárulási kérelme optikai légkábel kiépítéséhez* előterjesztést megtárgyalta és a 987/5., 986/A/2. helyrajzi számok vonatkozásában javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő - testületének új oszlop állítása nélküli optikai légkábel kiépítéséhez a tulajdonosi hozzájárulást megadni.

Határidő: köv. KT. ülés

Felelős: bizottsági elnök, ÉVO vezető

- **Szak-Therm Kft. ingatlan vásárlási kérelmének megtárgyalása**  
(írásbeli előterjesztés csatolva, meghívóval kiküldve)

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök felkérte Dr. Szalóky Ildikó jegyzőt a napirendi pont ismertetésére.

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző elmondta, hogy az előterjesztés az ülés elején került kiosztásra. Az előterjesztés mellékletét képező kérelmet nyújtott be a Szak-Therm Kft. A Kérelmező Sellye 0371/5 valamint a 0371/6 helyrajzi számú ingatlanokat megkívánja vásárolni

naperőmű park létesítése céljából. A két ingatlan Sellye Város Önkormányzat tulajdonát képezi, forgalom képes üzleti vagyon, mindkét ingatlan legelő műveléságú.

A megkívánt vásárolni ingatlanok, a Föld törvény hatálya alá esnek, mely értelmében csak földműves vásárolhatja meg jelenlegi művelés ágú legelőket.

A fent írtak alapján kérelmező művelési ág változtatás nélkül nem veheti meg az ingatlanokat, ezért ha Sellye Város Önkormányzat a két ingatlan eladása mellett dönt szükséges először a művelési ág megváltoztatása.

A művelési ág változásra lehetőség van, ha a terület beruházási területté, vagy beruházási célterületté válik, ez azonban csak kormányhatározatban kijelölt beruházások, vagy nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások esetén lehetséges.

Az illetékes földhivatal tájékoztatása szerint a más célú hasznosítási eljárás elindításához szükséges, hogy az Sellye Város Önkormányzatnak rendelkezzen a területekre talajvédelmi tervvel, melynek az elkészítésének a díja: 85.000 + áfa. A földhivatali eljárás díj 6.600 Ft/ingatlan valamint a termőföld védelméről szóló 2007. évi CXXIX. törvény 1. melléklete szerint megfizetendő földvédelmi járulék összegei a következők:

- 0371/5 helyrajzi számú ingatlan: 924.000 Ft
- 0371/6 helyrajzi számú ingatlan: 623.840 Ft

A művelési ág változtatása után lehetséges az ingatlanok értékbecslésének elkészítése, mely megállapítja az ingatlanok piaci értékének vagyis az eladási értékének az összegét.

**Hamarics Réka** ÉVO vezető elmondta, hogy a Földhivatal tájékoztatása alapján a jogszabályoknak - az új Föld törvénynek - meg kell felelni.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető érdeklődött, hogy az átminősítés mennyi időt vesz igénybe.

**Tönkö Péter** külsős bizottsági tag javasolta kérelmezőt írásban tájékoztatni arról, hogy a költségek vállalása válhat eladható beépítetlen területté.

15:38 óra: Kovács Csaba bizottsági tag elhagyta az üléstermet, így a szavazásban résztvevők száma 4 főre csökkent.

**Kovácsné Böröcz Anette** alpolgármester érdeklődött mekkora az a terület az Ipari Parkban, ami legelő. Amennyiben több ha-ról van szó, érdemesebb volna az egész terület átminősítése.

**Nagy Attila** polgármester elmondta, hogy 15 ha legelő van.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető javasolta, hogy a vevő tegyen vételi ajánlatot ha-onként, valamint kölcsönadási szerződés megkötését javasolja, amelyben rögzíthető, hogy a kérelmező Sellye Város Önkormányzat részére biztosítja az átminősítés költségeit.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet megtárgyalta és a képviselő-testületi ülésre megállapodás-tervezet elkészítésére felkéri jegyző asszonyt.

15:45 óra: Kovács Csaba bizottsági tag visszatért az ülésterembe, így a szavazásban résztvevők száma 5 főre emelkedett.

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.



A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 49/2016. (IV.26.) sz. határozat**

*Szak – Therm Kft. (7633 Pécs, Hajnóczy u.1.) ingatlan vásárlási kérelmének megtárgyalása*

1. A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a *Szak – Therm Kft. (7633 Pécs, Hajnóczy u.1.) ingatlan vásárlási kérelmét* megtárgyalta és javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének, hogy a Sellye 0371/5. helyrajzi számú és a 0371/6 helyrajzi számú ingatlanokat kérelmező részére értékesítse, amennyiben a jelenleg legelő művelési ágú ingatlanok művelési ágának megváltoztatását az illetékes szakigazgatási szerv jóváhagyja, illetve az önkormányzat vagyონrendelete szerinti értékbecslést követően az ingatlan vételárát vevők elfogadják.
2. Az értékesítésnek azonban előfeltétele a tárgyi ingatlanok művelési ágának megváltoztatása, mely eljárás költsége előreláthatóan meghaladja a 1,5 millió Ft-ot, ezért azt az Önkormányzat csak a kérelmező teljes költség megelőlegezését és teljes körű viselését vállaló nyilatkozatának kézhezvételét követően indítja el.
3. A 2. pontban írt jognyilatkozat, illetve az abban az előzetes költségbecslés alapján vállalt, s az önkormányzat számlájára megfizetett költség kézhezvételét követően Sellye Város Önkormányzatának Képviselő –testülete rendelje el, hogy Sellye Város Önkormányzat illetékes földhivatalnál a jogszabályban meghatározottak szerint a Sellye 0371/5. helyrajzi számú és a 0371/6 helyrajzi számú, legelő művelési ágú ingatlanok vonatkozásában a más célú hasznosításra vonatkozó eljárást megindítási kérelmet nyújtsa be.
4. Sellye Város Önkormányzat Képviselő –testülete a művelési ág változtatását követően rendelje el, a Sellye 0371/5. helyrajzi számú és a 0371/6 helyrajzi számú ingatlanok piaci értékének megállapításához az értékbecslést, majd ez követően a pontos ár ismeretében a végleges döntés meghozatala érdekében az értékesítést a képviselő-testület ismételten tűzze napirendre.
5. A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság felkéri jegyzőt a képviselő-testületi ülésre megállapodás-tervezet elkészítésére.

Határidő: folyamatos

Felelős: bizottsági elnök, ÉVO vezető

- **Összefogás Sellye Gyermekéiért Alapítvány támogatási kérelmének megtárgyalása**

Orlovics Gyuláné bizottsági elnök elmondta, hogy a sellyei 7.b osztály részére az Összefogás Sellye Gyermekéiért Alapítvány támogatási kérelemmel fordult Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületéhez azzal, hogy az iskolások erdélyi kirándulása költségeinek finanszírozásához 50.000,- Ft összegű, valamint az év végi jutalomkönyvek és sporteszközök beszerzéséhez 20.000,- Ft összegű vissza nem térítendő támogatást kérnek.

Nagy Attila polgármester Úr a polgármesteri kerete terhére támogatni kívánja az alapítványt. Az alapítvány részére az 5/2016.(IV.01.) sz. KT. rendelet értelmében az államháztartáson kívüli pénzeszközök átadásának eljárásrendje szerint a rendelet 2. számú melléklete szerinti Támogatási megállapodás alapján történhet a pénzeszköz átadása.

A Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet részletesen megtárgyalta és javasolja a határozati javaslatban foglaltak jóváhagyását.

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 50/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*Az Összefogás Sellye Gyermekéiért Alapítvány támogatási kérelméről*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság az Összefogás Sellye Gyermekéiért Alapítvány (székhely:7960 Sellye, Zrínyi u.13.) kérelmét megtárgyalta és javasolja Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületének az alapítvány működésének finanszírozására **70.000,- Ft működési célú, vissza nem térítendő támogatás biztosítását** az előterjesztéshez csatolt Támogatási megállapodásban foglaltak szerint 2017. január 31-ig történő elszámolás mellett. A támogatás forrásaként a képviselő-testület az 1.000.000,- Ft összegű polgármesteri tartalék keretet jelölje meg.

Határidő: köv. KT. ülés, illetve a soron következő ktsv. rendelet módosítás  
Felelős: polgármester, jegyző, pü. osztályvezető

16./ napirendi pont: **Egyebek**

- **Turizmus fejlesztési pályázathoz konzorciumi megállapodás megtárgyalása**

Nagy Attila polgármester elmondta, hogy a turizmus fejlesztési pályázathoz konzorciumi megállapodás jóváhagyását kéri. A pályázathoz nem szükséges önerő. 295 m Ft a teljes költségvetés. A pályázatba 3 pályázati ötlet lett beépítve, az egyik egy termék fejlesztés a Kis rét kialakítására, túra útvonalak lennének kialakítva. Jelölés, 4-5 db kilátó, megállóhelyek, parkoló, odavezető út kialakítása. A Strand előtti tér rendezése, vízelvezető árkok, burkolatok egyöntetűvé tétele. A másik ötlet a múzeum udvarban skanzen kialakítása. Szuvenir bolt létesítése. Partnerek Drávaiványi Község Önkormányzat kerékpár megálló kiépítése 10 m Ft. Drávasztára Község Önkormányzat belső résszel turisztikai megálló 10 m Ft. Drávafok Község Önkormányzat Bitó Kastély terület feltárása 10 m Ft. Magyartelek Község Önkormányzat Kastély Park bekerítése, arborétum felépítése, művészeti tábor 10 m Ft.

Ismertette a konzorciumi megállapodás tartalmát. Kérte, hogy a képviselő-testület hatalmazza fel a konzorciumi szerződés aláírására, és a támogatási kérelem benyújtására.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a napirendet megtárgyalta és javasolja benyújtani a támogatási kérelmet.

A napirendi pont keretében további észrevétel, javaslat, hozzászólás nem érkezett, az elnök szavazást rendelt el.

A szavazásban 5 fő vett részt.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság **5 igen szavazattal, ellenszavazat, tartózkodás nélkül** a következő határozatot hozta.

**Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 51/2016. (IV.26.) sz. határozat**  
*a turizmus fejlesztési pályázathoz konzorciumi megállapodás jóváhagyása*

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javasolja Sellye Város Önkormányzat képviselő-testületének a TOP-1.2.1-15 Társadalmi és környezeti szempontból fenntartható turizmus fejlesztési pályázat benyújtásához szükséges konzorciumi szerződést jóváhagyni és egyben hatalmazza fel polgármestert az aláírására, és a támogatási kérelem benyújtására.

Határidő: köv. KT. ülés

Felelős: bizottsági elnök, ÉVO vezető

16:11 óra: Szecsei Béla külsős bizottsági tag elhagyta az üléstermet, így a szavazásban résztvevők száma 4 főre csökkent.

- **Sellye Család-és Gyermekjóléti Központ készenléti ügyelet rendjéről szóló tájékoztatás**

16:14 óra: Szecsei Béla külsős bizottsági tag visszatért az ülésterembe, így a szavazásban résztvevők száma 5 főre emelkedett.

**Balaskovicsné Kiss Adrienn** pénzügyi osztályvezető elmondta, hogy a képviselő-testület kérése alapján az I. negyedév alatt hétköznapokon készenléti ügyeletet látott el a központ. Az intézményvezetője a telefon forgalomról táblázat formájában nyilvántartást nyújtott be. Látszik, hogy április hónapban lesz 3 esetben konkrét intézkedés is. A készenléti ügyeletet 3 fő látta el az I. negyedévben. A készenléti rendje hétköznap 16:00 órától 20:00 óráig tart, tehát 4 óra; hétvégén 2x8 óra. Jogszabály alapján max. heti 48 órát lehet rendkívüli munkavégzésre elrendelni munkavállalónként. A költségvetésben tervezett összeg Br. 908 e Ft. A számfejteni kívánt összeg 103 334,- Ft. Az intézményvezető 188 órát vett részt készenléti ügyeletben az I. negyedévben.

A Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság a tájékoztatást tudomásul vette, alakszerű határozat meghozatala nélkül.

- **Tájékoztató a Vajszlói Aprófalva Óvoda fenntartói átvételéről**

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző tájékoztatta a Bizottságot, Vajszló Község Önkormányzata az Vajszlói Aprófalva Óvoda fenntartói jogának átvételéről szóló kérelmet terjesztett elő a Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás Társulási Tanács ülésén, tagintézmény átvétele nélkül. Az intézmény átszervezését 2016. július-augusztus hónapban lehet kivitelezni. A Kistérségi Többcélú Társulásnak egyeztetéseket, véleményezéseket kell lefolytatni, ahhoz, hogy a

**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök megkérdezte, hogy az óvodát csak Társulás keretein belül lehet működtetni?

**Dr. Szalóky Ildikó** jegyző elmondta, hogy igen.

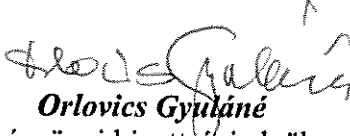
**Amigya Antal** bizottsági tag elmondta, hogy 2010. évben javasolta, hogy ne egy nagy kistérségi társulás legyen, hanem 2 mikro térség, az intézmények működése, fenntartása sokkal hatékonyabb lenne.

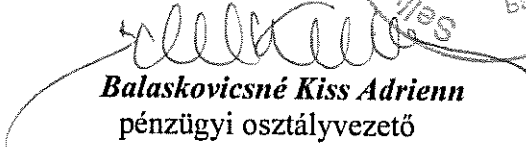
**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök megkérdezte, hogy napirendi ponton belül van-e további előterjesztés?


A napirendi ponton belül további hozzászólás, kérdés, észrevétel nem érkezett.

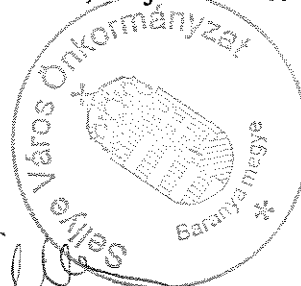
**Orlovics Gyuláné** bizottsági elnök megköszönte a munkát, majd az ülést tekintettel arra, hogy további napirendi pont nem volt, bezárta.

K. m. f.

  
**Orlovics Gyuláné**  
pénzügyi bizottsági elnök

  
**Balaskovicsné Kiss Adrienn**  
pénzügyi osztályvezető

  
**Dr. Szalóky Ildikó**  
jegyző



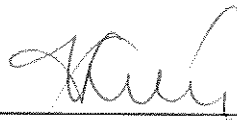
# J E L E N L É T I Í V

## a Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság

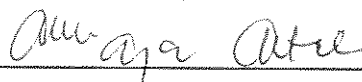
2016. április 26. napi

nyilvános ülésére

1./ Orlovics Gyuláné elnök



2./ Amigya Antal bizottsági tag



3./ Kovács Csaba György bizottsági tag



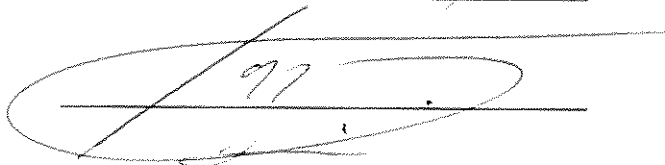
4./ Szecesei Béla külső bizottsági tag



5./ Tönkö Péter külső bizottsági tag



Nagy Attila polgármester



Dr. Szalóky Ildikó jegyző



Dr. Nóránt Tímea aljegyző



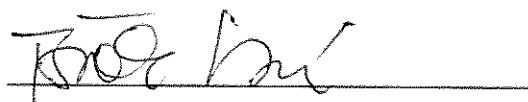
Kovácsné Böröcz Anette  
alpolgármester



Elmájer Tiborné  
képviselő



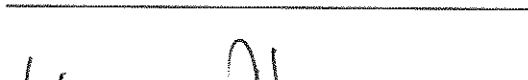
Török Csabáné  
képviselő



Balaskovicsné Kiss Adrienn  
pénzügyi osztályvezető



Dr. Reith Tekla Márta  
HSZO vezető



Hamarics Réka  
ÉVO vezető



Patkó László  
Kommunális, Beruházó és Szolgáltató Kft. ügyvezető



Dr. Springó Zsolt  
Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft. ügyvezető igazgató



**Szekeresné Spang Livia**

Sellye Család és Gyermekjóléti Központ intézményvezető

---

**Némethné Kalla Júlia**

Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény intézményvezető

---

**Horváth Brigitta**  
jegyzőkönyvvezető

*Horváth Brigitta*

---

## MEGHÍVÓ

*Sellye Város Önkormányzat Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi  
Bizottságának ülésére*

**2016. április 26-án (kedd) du. 13.00 óra**

**Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal emeleti nagytermében**  
(7960 Sellye, Dózsa Gy. u. 1.)

### **NAPIRENDI PONTOK:**

- 1. Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. beszámolója 2015. évi gazdálkodásról, mérlegének jóváhagyása***  
Előterjesztő: bizottság elnöke, a Kft. ügyvezetője, pénzügyi osztályvezető, jegyző
- 2. Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2016. évi üzleti tervének megtárgyalása, jóváhagyása***  
Előterjesztő: bizottság elnöke, a Kft. ügyvezetője, pénzügyi osztályvezető, jegyző
- 3. Sellye Város Önkormányzat Közfoglalkoztatási program keretében felhasználandó faanyagaira vonatkozó ajánlatkérés eredményének jóváhagyása***  
Előterjesztő: bizottság elnöke, ÉVO vezető
- 4. Sellye Helyi Építési Szabályzatának és szabályozási tervének 2016. évi módosítása***  
Előterjesztő: bizottság elnöke, ÉVO vezető
- 5. A 128/2015. (VII.2.) számú határozattal elfogadott közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó beszerzések szabályzatának módosítása***  
Előterjesztő: bizottság elnöke, jegyző
- 6. A Sellye Kommunális Kft. beszámolója 2015. évi gazdálkodásról, mérlegének jóváhagyása***  
Előterjesztő: bizottság elnöke, ügyvezető, pénzügyi osztályvezető, jegyző
- 7. Beszámoló az önkormányzati adóztatásról, a 2015. évi adóhatósági munkáról***  
Előterjesztő: bizottság elnöke, jegyző, pénzügyi osztályvezető
- 8. A 2015.évi Belső ellenőrzésről készült részletes beszámoló megtárgyalása***  
Előterjesztő: bizottság elnöke, pénzügyi osztályvezető, jegyző
- 9. Az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosítása***  
Előterjesztő: bizottság elnöke, pénzügyi osztályvezető
- 10. Az önkormányzat 2015. évi költségvetési beszámolójának elfogadása (zárszámadási rendelet)***  
Előterjesztő: bizottság elnöke, pénzügyi osztályvezető, jegyző

**11. A Család-és Gyermekjóléti Központ intézmény vezetői pályázat elbírálásának megtárgyalása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, intézményvezető, hatósági osztályvezető, jegyző

**12. A pénzbeli és természetbeni támogatások rendszeréről, valamint a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló 4/2015. (II.26.) számú rendelet módosítása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, jegyző, pénzügyi osztályvezető

**13. Város napi rendezvények előkészítésének megtárgyalása**

Előterjesztő: bizottság elnöke, intézményvezető

**14. Ormánsági Tücsök Óvoda, Óvoda-Bölcsőde óvodavezetői álláshelyre benyújtott pályázat véleményezése**

Előterjesztő: bizottság elnöke, jegyző

**15. Ügyfél kérelmek:**

- Pécsi G és G Kft. tulajdonosi hozzájárulási kérelme optikai légkabel kiépítéséhez

Előterjesztő: bizottság elnöke, ÉVO vezető

- Szak-Therm Kft. ingatlan vásárlási kérelmének megtárgyalása

Előterjesztő: bizottság elnöke, ÉVO vezető

- Összefogás Sellye Gyermekeiért Alapítvány támogatási kérelmének megtárgyalása

Előterjesztő: bizottság elnöke, pénzügyi osztályvezető

**16. Egyebek**

Sellye, 2016. április 18.

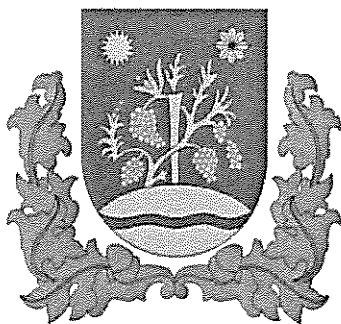
**A napirendi pontok fontosságra való tekintettel számítok megjelenésére!**

A napirendi pontokhoz tartozó előterjesztések elektronikus formában kerülnek megküldésre, valamint az ülésen, illetve szóban kerülnek ismertetésre.

**Orlovics Gyuláné s.k.**  
pénzügyi - gazdasági bizottság elnöke







## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. április 28-i  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma	<b>2. napirend</b>
Tárgy:	<b>Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. beszámolója 2015. évi gazdálkodásról, mérlegének jóváhagyása</b>
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester, Dr. Springó Zsolt ügyvezető
Előterjesztést készítette:	Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. osztályvezető Dr. Springó Zsolt ügyvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	van/nincs
Pénzügyi vezető véleményét	csatolt/ <u>nem csatolt</u>  Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. vezető
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	<u>igen/nem</u>  dr.Szalóky Ildikó jegyző
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű/minősített</u>
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja:	<u>nyílt ülésen</u> kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság A 2016.04.26-i ülés 1.napirendje

## ***Tisztelt Képviselő-testület!***

A hatályos jogszabályok (2009. évi CXXII. törvény a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről; a 2013. évi V. törvény az új Polgári Törvénykönyv) alapján Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft.-nek, mint 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságnak az adott év december 31.-i fordulónappal az alapító és tulajdonos felé az éves gazdálkodásáról mérlegbeszámolót kell készítenie. Ennek megfelelően a Társaság ügyvezetője a 2015. évi egyszerűsített éves beszámolót, a Közhasznúsági melléklettel és a Kiegészítő melléklettel együtt elkészítette, melyet az előterjesztéshez csatoltunk.

### Általános információk:

- Cégnév: Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft.
- Székhely: 7960 Sellye, Bodonyi N.u.1/A.
- Adószám: 14465299-1-02
- Cégjegyzékszám: 02 09 073064
- Számlavezető bank: OTP Bank Nyrt. 11731128-29901515
- Törzstőke: 1.490.000,- Ft

ügyvezető igazgató: Dr.Springó Zsolt

Felügyelő Bizottság: 3 tagú

A Társaság 2015.évi mérlegének E-F. főösszege: 730.051 ezer Ft, mérleg szerinti eredménye: 2.914 ezer Ft (nyereség) (2014.évi eredmény 25.382 e Ft volt.) A 2015.évben 2015. július 13-tól ügyvezető váltásra került sor.

Az eredményesség csökkenésének fő eredője az egyéb bevételek kismértékű növekedése, illetve a rendkívüli bevételek jelentős csökkenése mellett (DDOP pályázat hatása), a személyi jellegű ráfordítások csökkenése volt. A követelések és a rövid lejáratú kötelezettségek állománya is jelentősen csökkent, ami pozitív elmozdulást jelent.

A Társaság a belső ellenőri vizsgálat hatására a 2011-2014.évi beszámolók felülvizsgálatát elvégezte, önellenőrizte, melyet a könyvelő a kiegészítő mellékletben részletesen levezetett. Ezek hatására a 2014.évi mérleg főösszeg 10.702 e Ft-tal csökkent, továbbá a korrigált rendkívüli bevételek és écs elszámolás (TIOP pályázat támogatás - écs elhatárolása) hatására a mérleg szerinti eredmény 9.668 e Ft-tal megnőtt. Mindez TAO fizetési kötelezettséggel nem jár a nonprofit jelleg miatt.

***Melléklet: 1 db Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft 2015.évi mérlegbeszámolója***

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést a Társaság által mellékelte 2015.évi mérlegbeszámoló alapján jóváhagyni szíveskedjék.*

### **Határozati javaslat**

*Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2015. évi Egyszerűsített éves beszámolójának, Kiegészítő mellékletének és Közhasznúsági mellékletének jóváhagyásáról*

1./Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. Kft. (7960 Sellye, Bodonyi N.u.1/A.; képviseli: Dr Springó Zsolt ügyvezető) 2015.évi Egyszerűsített éves beszámolóját, Kiegészítő mellékletét és Közhasznúsági mellékletét az előterjesztés mellékleteként csatolt tartalommal elfogadja, valamint a társaság 2015.évi mérlegét 730.051 e Ft eszköz-forrás egyezőséggel, 3.733 e Ft mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja.

2./Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. Kft. (7960 Sellye, Bodonyi N.u.1/A.; képviseli: Dr Springó Zsolt ügyvezető) 2011-2014.évi Egyszerűsített éves beszámolójának önrevízióját az előterjesztés mellékleteként csatolt tartalommal elfogadja (E-F Mérlegfőösszeg: -10.702 e Ft, Mérleg szerinti eredmény :+9.668 e Ft)

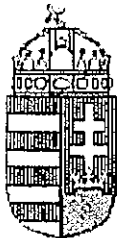
3./ Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a Társaság taggyűlésén a fenti alapítói álláspontokat képviselje.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester , kft.ügyvezetője

Sellye, 2015. április 20.

Nagy Attila  
polgármester



Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

AZ ORMÁNSÁG EGÉSZSÉGÉÉRT NONPROFIT KFT

Szervezet székhelye:

Település: SELLYE Irányítószám: 7960

Közterület neve: BODONYI

Közterület jellege: utca Házsám: 1/A Épület: Lépcsőház:

Emelet: Ajtó:

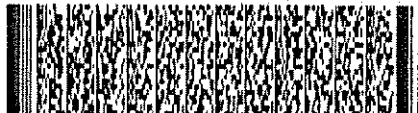
Szervezet adószáma: 14465299

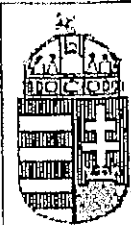
Képviselő neve: DR. SPRINGŐ ZSOLT

Keltezés:

Sellye 2016-04-01

Képviselő aláírása:





## Közhasznúsági melléklet

### 1. Szervezet azonosító adatai

#### 1.1 Név

AZ ORMÁNSÁG EGÉSZSÉGÉÉRT NONPROFIT KFT

#### 1.2 Székhely

Település:  Irányítószám:

Közterület neve:

Közterület jellege:  Házszám:  Épület:  Lépcsőház:

Emelet:  Ajtó:

1.3 Bejegyző határozat száma:

1.4 Nyilvántartási szám:

1.5 Képviselő neve:

### 2. Tárgyévben végzett alapcél szerinti és közhasznú tevékenységek bemutatása

Sellye Város Önkormányzata a TIOP-2.1.2/07/1-2008számú pályázattal építette a Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Központot, mely 2011.06.01-től működik, megépítésével korszerű heti 200 órás szakorvosi órával működő szakrendelő lett. Fő tevékenysége: Egészségügyi járóbeteg szakellátás. A járóbeteg szakellátás keretében, belgyógyászati, reumatológiai, ortopédiai, pszichiátriai, kardiológiai, traumatológia, szemészet, fül-orr-gégészet, bőrgyógyászat, nőgyógyászati, fizikóterápiás, gyógytorna, masszázs, és otthoni szakápolási tevékenységet és orvosi ügyeletet látunk el. Diagnosztikai egységek állnak rendelkezésre: Röntgen, ultrahang, radiológia, és vérvételi labor.

### 3. Közhasznú tevékenységek bemutatása (tevékenységenként)

3.1 Közhasznú tevékenység megnevezése:

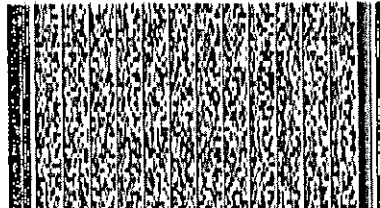
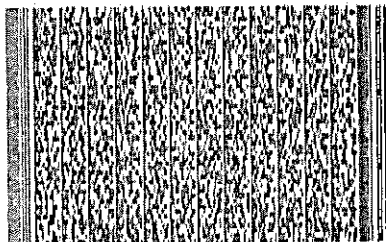
3.2 Közhasznú tevékenységhez kapcsolódó közfeladat, jogszabályhely:

3.3 Közhasznú tevékenység célcsoportja:

3.4 Közhasznú tevékenységből részesülők létszáma:

3.5 Közhasznú tevékenység főbb eredményei:

BMMK pályázaton 1610 bértámogatásat nyertünk meg, a Társadalmi Megújulás Operatív program Struktúra váltáshoz kapcsolódó pályázati kiíráson 49.949.448.-Ft-ot nyert a társaság, melyből a 2015 évre fennmaradó összeg 1.849.472ft. A DDOP-3.1.3/G-2014-0015 projekten 15.027.108Ft -ot nyertünk orvosi műszerekre, számítástechnikai eszközökre, gépkocsira és tároló építésre.





## Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve: **AZ ORMÁNSÁG EGÉSZSÉGÉERT NONPROFIT KFT**

## 4. Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása

(Adatok ezer forintban.)

4.1	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	OEP finanszírozás	107 501	célszerinti tev.
4.2	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	Önkormányzati tám	18 000	célszerinti tev.
4.3	Felhasznált vagyonelem megnevezése	Vagyonelem értéke	Felhasználás célja
	Bmmk tám, egyéb szolgáltatások	36 426	célszerinti tev.
	<b>Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (összesen)</b>	<b>161 927</b>	
	<b>Közhasznú tevékenység érdekében felhasznált vagyon kimutatása (mindösszesen)</b>	<b>161 927</b>	

## 5. Cél szerinti juttatások kimutatása

5.1	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgyév
5.2	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
5.3	Cél szerinti juttatás megnevezése	Előző év	Tárgy év
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (összesen)</b>		
	<b>Cél szerinti juttatások kimutatása (mindösszesen)</b>		

## 6. Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás

6.1	Tisztség	Előző év (1)	Tárgyév (2)
	Ügyvezető igazgató	5 400	3 573
6.2	Tisztség	Előző év (1)	Tárgy év (2)
A.	<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (összesen)</b>	<b>5 400</b>	<b>3 573</b>
A.	<b>Vezető tisztségviselőknek nyújtott juttatás (mindösszesen)</b>	<b>5 400</b>	<b>3 573</b>





Közhasznúsági melléklet

Szervezet neve:

A Z O R M Á N S Á G E G É S Z S É G É É R T N O N P R O F I T K F T

7. Közhasznú jogállás megállapításához szükséges mutatók

(Adatok ezer forintban.)

Alapadatok	Előző év (1)	Tárgyév (2)
B. Éves összes bevétel	259 769	238 840
ebből:		
C. A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény alapján átutalt összege		
D. Közzolgáltatási bevétel		
E. Normatív támogatás		
F. Az Európai Unió strukturális alapjaiból, illetve a Kohéziós Alapból nyújtott támogatás	99 427	75 036
G. Korrigált bevétel [B-(C+D+E+F)]	160 342	163 804
H. Összes ráfordítás (kiadás)	234 387	235 928
I. Ebből személyi jellegű ráfordítás	66 081	58 096
J. Közhasznú tevékenység ráfordításai	168 306	177 830
K. Adózott eredmény	25382	2914
L. A szervezet munkájában közreműködő közérdekű önkéntes tevékenységet végző személyek száma (a közérdekű önkéntes tevékenységről szóló 2005. évi LXXXVIII. törvénynek megfelelően)		
<i>Erőforrás ellátottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
	<i>Igen</i>	<i>Nem</i>
Ectv. 32. § (4) a) $[(B1+B2)/2 > 1.000.000, - F1]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) b) $[K1+K2 \geq 0]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (4) c) $[(I1+I2-A1-A2)/(H1+H2) \geq 0,25]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<i>Társadalmi támogatottság mutatói</i>	<i>Mutató teljesítése</i>	
Ectv. 32. § (5) a) $[(C1+C2)/(G1+G2) \geq 0,02]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) b) $[(J1+J2)/(H1+H2) \geq 0,5]$	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Ectv. 32. § (5) c) $[(L1+L2)/Z \geq 10 \text{ fő}]$	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>



1	4	4	6	5	2	9	9	4	8	2	1	1	1	3	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statistikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	7	3	0	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

Az Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft

a vállalkozás megnevezése

7960 Sellye Bodonyi u.1/A 73580044

a vállalkozás címe, telefonszáma

2015 évi  
**Egyszerűsített éves beszámoló**

Éves zárómérleg

2015.01.01.-2015.12.31.

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Kelvezés: Sellye, 2016. április 1.

---

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

P.H.



1	4	4	6	5	2	9	9	4	8	2	1	1	1	3	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	7	3	0	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	1
---	---

## Az Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft

7960 Sellye Bodonyi u.1/A 73580044

### Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK)

Időszak: 2015.01.01.-2015.12.31.

adatok eft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
01.	<b>A. Befektetett eszközök (02.+04.+06. sor)</b>	<b>764 667</b>	<b>-10 702</b>	<b>712 162</b>
02.	<b>I. IMMATERIÁLIS JAVAK</b>			
03.	02.sorból: Immateriális javak érték helyesbítése			
04.	<b>II. TÁRGYI ESZKÖZÖK</b>	<b>764 667</b>	<b>-10 702</b>	<b>712 162</b>
05.	04.sorból: Tárgyi eszközök érték helyesbítése			
06.	<b>III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK</b>			
07.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök érték helyesbítése			
08.	06.sorból: Befektetett pénzügyi eszközök értékelési különbözete			
09.	<b>B. Forgóeszközök (10.+11.+14.+16. sor)</b>	<b>9 602</b>		<b>1 633</b>
10.	<b>I. KÉSZLETEK</b>			
11.	<b>II. KÖVETELÉSEK</b>	<b>3 588</b>		<b>592</b>
12.	11.sorból: Követelések értékelési különbözete			
13.	11.sorból: Származékos ügyletek pozitív értékelési különbözete			
14.	<b>III. ÉRTÉKPAPÍROK</b>			
15.	14.sorból: Értékpapírok értékelési különbözete			
16.	<b>IV. PÉNZESZKÖZÖK</b>	<b>6 014</b>		<b>1 041</b>
17.	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>14 346</b>		<b>16 256</b>
18.	<b>ESZKÖZÖK (AKTÍVÁK) ÖSSZESEN (01.+09.+17. sor)</b>	<b>788 615</b>	<b>-10 702</b>	<b>730 051</b>

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltezés: Sellye, 2016. április 1.

PH.

\_\_\_\_\_  
a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1	4	4	6	5	2	9	9	4	8	2	1	1	1	3	0	2
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Statisztikai számjel

0	2	-	0	9	-	0	7	3	0	6	4
---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Cégjegyzék szám

1	2
---	---

## Az Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft

7960 Sellye Bódogyi u.1/A 73580044

### Egyszerűsített éves beszámoló MÉRLEGE "A" változat FORRÁSOK (PASSZÍVÁK)

Időszak: 2015.01.01.-2015.12.31.

adatok előtűnő

Sor-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
19.	<b>D. Saját tőke (20.+22.+23.+24.+25.+26.+29. sor)</b>	32 287	9 668	35 201
20.	<b>I. JEGYZETT TŐKE</b>	1 490		1 490
21.	20.sorból: visszavásárolt tulajdonosi részesedés névértéken			
22.	<b>II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)</b>			
23.	<b>III. TŐKETARTALÉK</b>			
24.	<b>IV. EREDMÉNYTARTALÉK</b>	5 415		30 797
25.	<b>V. LEKÖTÖTT TARTALÉK</b>			
26.	<b>VI. ÉRTÉKELÉSI TARTALÉK (27.-28.sorok)</b>			
27.	Értékhelyesbítés értékelési tartaléka			
28.	Valós értékelés értékelési tartaléka			
29.	<b>VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	25 382	9 668	2 914
30.	<b>E. Céltartalékok</b>			
31.	<b>F. Kötelezettségek (32.-34. sorok)</b>	28 455		21 380
32.	<b>I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK</b>			
33.	<b>II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	13 353		6 233
34.	<b>III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK</b>	15 102		15 147
35.	34.sorból: kötelezettségek értékelési különbözete			
36.	34.sorból: származékos ügyletek negatív értékelési különbözete			
37.	<b>G. Passzív időbeli elhatárolások</b>	727 873	-20 370	673 470
38.	<b>FORRÁSOK ÖSSZESEN (19.+30.+31.+37. sor)</b>	788 615	-10 702	730 051

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Kéhezés:

Sellye, 2016. április 1.

PII.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

1 4 4 6 5 2 9 9 4 8 2 1 1 1 3 0 2

Statistikai számjel

0 2 - 0 9 - 0 7 3 0 6 4

Céggjegyzék szám

3 1

**Az Ormánság Egészségért Nonprofit Kft**

7960 Sellye Bodonyi u.1/A 73580044

**Egyszerűsített éves beszámoló**  
**"A" EREDMÉNYKIMUTATÁSA (összköltség eljárással)**

Időszak: 2015.01.01.-2015.12.31.

adatok előt-ban

Tétel-szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosításai	Tárgyév
a	b	c	d	e
I.	Értékesítés nettó árbevétele	32498		32539
II.	Aktivált saját teljesítmények értéke			
III.	Egyéb bevételek	125889		131263
	III. sorból: visszairt értékvesztés			
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	91492		95096
V.	Személyi jellegű ráfordítások	82582		72442
VI.	Értékcsökkenési leírás	59164	10702	67160
VII.	Egyéb ráfordítások	20		389
	VII. sorból: értékvesztés			
A.	<b>ÜZEMI ( ÜZLETI) TEVEKENYSÉG EREDMÉNYE (I.±II.+III.-IV.-V.-VI.-VII.)</b>	<b>-74871</b>	<b>-10702</b>	<b>-71285</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevételei	1		1
	VIII. sorból: értékelési különbözet			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1129		838
	IX. sorból: értékelési különbözet			
B.	<b>PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VIII.-IX.)</b>	<b>-1128</b>		<b>-837</b>
C.	<b>SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A.±B.)</b>	<b>-75999</b>	<b>-10702</b>	<b>-72122</b>
X.	Rendkívüli bevételek	101381	20370	75036
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	<b>RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (X.-XI.)</b>	<b>101381</b>	<b>20370</b>	<b>75036</b>
E.	<b>ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C.±D.)</b>	<b>25382</b>	<b>9668</b>	<b>2914</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	<b>ADÓZOTT EREDMÉNY (±E.-XII.)</b>	<b>25382</b>	<b>9668</b>	<b>2914</b>
G.	<b>MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY</b>	<b>25382</b>	<b>9668</b>	<b>2914</b>

A közzétett adatok könyvvizsgálattal nincsenek alátámasztva.

Keltetés: Sellye, 2016. április 1.

PII.

a vállalkozás vezetője  
(képviselője)

AZ

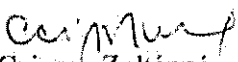
**„ORMÁNSÁG EGÉSZSÉGÉERT” NONPROFIT KORLÁTOLT FELELŐSSÉGŰ  
TÁRSASÁG**

**2 015. évi**

**EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓ  
KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLETE**

S e l l y e, 2016.április 01.

Összeállította:

  
Czipor Zoltánné  
könyvelő  
Regisztrációs szám: 149039

Jóváhagyta:

Dr Springó Zsolt  
ügyvezető íg.

## Általános jellegű kiegészítések

### I.A vállalkozás bemutatása.

*Alakulás időpontja: 2008. szeptember 05.*

*Székhelye: 7960 Sellye, Bodonyi I/A.*

*Adószáma: 14465299-1-02*

*Cégjegyzék száma: 02 – 09 – 073064.*

*Működési forma: Közhasznú Nonprofit Kft*

*Tulajdonos: Sellye Város és Kákics Község Önkormányzata*

**A társaság fő tevékenységei (nem jövedelemszerzésre irányuló)**

- *Fő tevékenysége: 8621 Általános járó beteg ellátás*

**Egyéb tevékenységei:**

- *84.12 Egészségügy, oktatás, kultúra, egyéb szociális szolgáltatás*
- *86.22 Szakorvosi járó beteg ellátás*
- *86.23 Fogorvosi járó beteg ellátás*
- *86.90 Egyéb humán-egészségügyi ellátás*

*Sellye Város Önkormányzata a TIOP-2.1.2/07/1-2008 számú pályázattal építette a Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Központot, mely 2011 június 1-vel kezdte meg működését.*

*Megépítésével az Ormánsági térségben korszerű heti 200 órás szakorvosi órával működő szakrendelő jött létre, melyben helyet kapott az -alapellátás, -szakellátás, -ügyeleti szolgáltatás.*

*A társaság ügyvezetője: Dr Szabó András 2015.július 12.ig*

*Dr Springó Zsolt 2015. július 13-tól*

**A társaság tagjai:** Sellye Város Önkormányzata

Törzsbetét összege: 1.130.000.-Ft

és Kákics község Önkormányzat, mint közös képviselő 35 önkormányzattal.

Törzsbetétük összege: 360.000.- Ft

## **2. A számviteli politika fő vonásai:**

*A beszámoló összeállításánál alkalmazott szabály rendszer: Társaságunk a számviteli törvény előírásainak megfelelően a kettős könyvvitel szabályai szerint vezeti könyveit és egyszerűsített éves beszámolót, készít, az üzleti év időtartama megegyezik a naptári évvel. A mérleg fordulónapja az üzleti év december 31. napja.*

A mérlegkészítés időpontja az üzleti év mérlegforduló napját követő harmadik hónap első napja, esetünkben az üzleti évet követő március 01.

Az éves beszámoló összeállítása a törvényben előírt általános szabályok szerint történt, ennek megfelelően a mérleg, az eredmény kimutatás és a kiegészítő melléklet a meghatározott törvényi előírásoknak megfelelően készült.

A könyvvételezés során rögzítésre került minden gazdasági esemény, amely az eszközökre és forrásokra, valamint az eredményre hatást gyakorolt.

Az egyszerűsített éves beszámolóban szereplő tételek a főkönyvi könyvelés adataival egyezőtárral alátámasztottak.

A társaság üzleti éve megegyezik a naptári évvel.

### **Alkalmazott értékelési eljárások:**

#### ***Befektetett eszközök***

Értékesítéskor az üzembe helyezés napjától, kivételként pedig a kivétel napjáig számolunk el, negyedévente az eszköz bruttó értéke alapján lineáris leírással. A 100 ezer forint egyedi beszerzési, előállítási érték alatti tárgyi eszközök beszerzési vagy előállítási költségét a használatbavételkor értékesítésként leírásuként egy összegben számoljuk el.

Az immateriális javak és tárgyi eszközök beszerzési értéke amortizációval csökkentett, nettó értéken szerepel a mérlegben.

#### ***Forgóeszközök***

A vásárolt készletek év közben költségként leírásra kerülnek.

Évvégén, leltár alapján jelentkeznek eredménymódosító tételként.

A követeléseket a vevők által elismert összegben értékeljük, az egyéb követeléseket egyedileg értékelve teljes összegben mutatjuk ki.

A pénzeszközök bankszámla kivonattal, és a házipénztár-jelentéssel egyezően kerülnek kimutatásra.

***A számviteli politika meghatározó elemeinek változása és azok eredményre gyakorolt hatása:*** A számviteli politika meghatározó elemei nem változtak, a számviteli alapelvektől nem térünk el. A számviteli törvény szerinti besorolás elve a főkönyvi nyilvántartásban érvényesül.

### **Források**

A jegyzett tőke összege a társasági szerződéssel és a cégbírósági bejegyzéssel egyezően kerül bemutatásra

A szállítókat az általunk elismert összegben, egyedileg értékelve mutatjuk ki.

Az egyéb rövid lejáratú kötelezettségek szintén egyeztetéssel, leltárral alátámasztottan szerepelnek a mérlegben.

### **3.A háromszlopos beszámoló készítésének indoklása**

Társaságunk a 2011-2014 évekre mérleg és beszámoló önellenőrzést végzett.

2011. évben társaságunk eszköz állományát pályázati és önkormányzati támogatásból hozta létre.

A fejlesztési támogatás el lett határolva és az eszközök évi értékcsökkenésének meg felelően lett felszabadítva, mely rendkívüli bevételként szerepel a beszámolóban.

A telek után nem számolunk értékcsökkenést, így a telekre eső támogatás nem, lett figyelembe véve a rendkívüli bevételek között.

A társaság a számviteli politikája és a számviteli törvény 3§5.pontja alapján a hiba hatását jelentősnek minősíti. A számviteli törvény 154.§(6)bekezdése alapján a lezárt, korábbi üzleti évre vonatkozó módosítást külön oszlopban mutatja be.

### **2011.évi mérleg és eredmény kimutatás :**

Eszközök:

Ssz	Tétel megnevezése	2011.év ellenőrzés nélkül	Módosítás	2011 év önellenőrzéssel
01	A.Befektetett eszközök	915965		916295
02	I.Immateriális javak	16376		16376
04	II.Tárgyeszközök	899589	330	899919
06	III.Befektetett Pü.eszközök			
09	B.Forgóeszközök	1213		1213
10	I.Készletek			
11	II. Követelések	1211		1211
14	III. Értékpapírok			
16	IV.Pénzeszközök	2		2
17	C.Aktív időbeli elhatárolások	17037		17037
18	Eszközök összesen	934215		934545

Források:

Ssz	Tétel megnevezése	2011.év ellenőrzés nélkül	Módosítás	2011 év önellenőrzéssel
19	D.Saját tőke	-1620		19150
20	I. Jegyzett tőke	1490		1490
23	III.Tőketartalék			
24	IV.Eredménytartalék	-164		-164
29	VII.Mérlegszerinti eredmény	-2946	20770	17824
31	<b>F.Kötelezettségek</b>	<b>52256</b>		<b>52256</b>
33	I.Hosszúlejáratú kötelezettségek	23155		23155
34	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	29101		29101
37	G.Passzív időbeli elhatárolások	883579	-20440	863139
38	<b>Források összesen</b>	<b>883579</b>		<b>934545</b>

Eredménykimutatás

Ssz	Tétel megnevezése	2011.év ellenőrzés nélkül	Módosítás	2011 év önellenőrzéssel
I.	Értékesítés nettó árbevétele	9898		9898
II.	Aktivált saját telj.értéke			
III.	Egyéb bevételek	72635		72635
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	53449		53449
V.	Személyi jellegű ráfordítások	29172		29172
VI.	Értékesőkkenési leírás	71459	-330	71129
VII.	Egyéb ráfordítások	74		74
A.	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>-71621</b>		<b>-71291</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevétele	1		1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2343		2343
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-2342		-2342
C.	<b>Szokásos vállalk. eredmény</b>	<b>-73963</b>		<b>-72633</b>
X.	Rendkívüli bevételek	71017	20440	91457
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	Rendkívüli eredmény	71017	20440	91457
E.	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>-2946</b>	<b>20770</b>	<b>17824</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	<b>Adózott eredmény</b>	<b>-2946</b>	<b>20770</b>	<b>17824</b>
G.	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>-2946</b>	<b>20770</b>	<b>17824</b>



A 2011 évet érintő módosítás számviteli hatása, amely a 3. oszlopban kerül bemutatásra:

A tárgyeszközök értékesítkkenési elsz. csökken, a nettó érték nő 330.ezer Ft -al.

A rendkívüli eredmény, 20.440.000-Ft, a mérleg szerinti eredmény 20.770.000.Ft al nő  
Társasági adófizetés, nem keletkezett, mert a Kft –nek nincs vállalkozási tevékenysége.

### 2012.évi mérleg és eredmény kimutatás :

#### Eszközök:

Ssz	Tétel megnevezése	2012.év ellenőrzés nélkül	Módosítás	2012 év önellenőrzéssel
01	<b>A.Befektetett eszközök</b>	<b>884518</b>		<b>880365</b>
02	I.Immateriális javak	9675		9675
04	II.Tárgyieszközök	874843	-4153	870690
06	III.Befektetett Pü.eszközök			
09	<b>B.Forgóeszközök</b>	<b>2319</b>		<b>2319</b>
10	I.Készletek			
11	II. Követelések	2237		2237
14	III. Értékpapírok			
16	IV.Pénzeszközök	82		82
17	<b>C.Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>14646</b>		<b>14646</b>
18	<b>Eszközök összesen</b>	<b>901483</b>		<b>897330</b>

#### Források:

Ssz	Tétel megnevezése	2012.év ellenőrzés nélkül	Előző évek módosítása	2012 év önellenőrzéssel
19	<b>D.Saját tőke</b>	<b>1490</b>	<b>16897</b>	<b>18387</b>
20	I. Jegyzett tőke	1490		1490
23	III.Tőketartalék			
24	IV.Eredménytartalék	-3111	20770	17660
29	VII.Mérlegszerinti eredmény	3111		-763
31	<b>F.Kötelezettségek</b>	<b>35937</b>		<b>35937</b>
33	I.Hosszúlejáratú kötelezettségek	17223		17223
34	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	18714		17814
37	<b>G.Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>864056</b>		<b>843006</b>
38	<b>Források összesen</b>	<b>901483</b>		<b>897330</b>

## Eredménykimutatás

Ssz	Tétel megnevezése	2012.év ellenőrzés nélkül	Módosítás	2012 év önellenőrzéssel
I.	Értékesítés nettó árbevétele	28769		28769
II.	Aktivált saját telj.értéke			
III.	Egyéb bevételek	129659		129659
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	90660		90660
V.	Személyi jellegű ráfordítások	60166		60166
VI.	Értécsökkenési leírás	61543	4483	66026
VII.	Egyéb ráfordítások	82		82
<b>A.</b>	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>-54023</b>	<b>-4483</b>	<b>-58506</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevétele			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	3783		3783
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-3783</b>		<b>-3783</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalk. eredmény</b>	<b>-57806</b>	<b>-4483</b>	<b>-62289</b>
X.	Rendkívüli bevételek	60917	609	61526
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>60917</b>	<b>609</b>	<b>61526</b>
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>3111</b>		<b>-763</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség			
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>3111</b>		<b>-763</b>
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>3111</b>		<b>-763</b>

2012.évet érintő módosítás: A 142 besorolású számítástechnikai eszközöknél téves rögzítés miatt a program nem számolt értécsökkenést. Így a tárgyeszközök értécsökkenése nő, nettó értéke csökken 4.483.000Ft-al. Rendkívüli bevétel nő 609.000-Ft-al, a mérlegszerinti eredmény csökken 3.874.000Ft-al

A Társaság vállalkozási tevékenységet nem végzett, így társasági adó fizetése nem keletkezett.

2013.évi mérleg és eredmény kimutatás :

Eszközök:

Ssz	Tétel megnevezése	2013.év ellenőrzés nélkül	Előző évek módosítása	2013 év önellenőrzéssel
01	<b>A.Befektetett eszközök</b>	<b>822476</b>	<b>-4461</b>	<b>813862</b>
02	I.Immateriális javak	2975		2975
04	II.Tárgyeszközök	819501	-4461	810887
06	III.Befektetett Pü.eszközök			
09	<b>B.Forgóeszközök</b>	<b>1918</b>		<b>1918</b>
10	I.Készletek			
11	II. Követelések	1780		1780
14	III. Értékpapírok			
16	IV.Pénzeszközök	138		138
17	<b>C.Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>18010</b>		<b>18010</b>
18	<b>Eszközök összesen</b>	<b>842404</b>		<b>833790</b>

Források:

Ssz	Tétel megnevezése	2013.év ellenőrzés nélkül	Előző évek módosítása	2013 év önellenőrzéssel
19	<b>D.Saját tőke</b>	<b>6905</b>		<b>41956</b>
20	I. Jegyzett tőke	1490		1490
23	III.Tőketartalék			
24	IV.Eredménytartalék			
29	VII.Mérlegszerinti eredmény	5415	-3689	1726
31	<b>F.Kötelezettségek</b>	<b>36738</b>		<b>36738</b>
33	I.Hosszúlejáratú kötelezettségek	13780		13780
34	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	22958		22958
37	<b>G.Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>798761</b>		<b>776939</b>
38	<b>Források összesen</b>	<b>842404</b>		<b>833790</b>

## Eredménykimutatás

Ssz	Tétel megnevezése	2013.év ellenőrzés nélkül	Módosítás	2013 év önellenőrzéssel
I.	Értékesítés nettó árbevétele	31385		31385
II.	Aktivált saját telj.értéke			
III.	Egyéb bevételek	127886		127886
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	88290		88290
V.	Személyi jellegű ráfordítások	66125		66125
VI.	Értécsökkenési leírás	62322	4461	66783
VII.	Egyéb ráfordítások	135		135
<b>A.</b>	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>-57601</b>	<b>-4461</b>	<b>-62062</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevétele			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	2190		2190
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-2190</b>		<b>-2190</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalk. eredmény</b>	<b>-59791</b>	<b>-4461</b>	<b>-64252</b>
X.	Rendkívüli bevételek	65206		65978
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>65206</b>	<b>772</b>	<b>65978</b>
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>5415</b>	<b>-3689</b>	<b>1726</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség			
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>5415</b>	<b>-3689</b>	<b>1726</b>
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>5415</b>	<b>-3689</b>	<b>1726</b>

2013.évet érintő módosítás hatása: A 142 szlacsoport számítástechnikai eszközöknél téves rögzítés miatt a program nem számolt értécsökkenést. Ezért az écs. elszámolt összege nőtt, az eszközök nettó értéke csökkent 4.461.000.-Ft-al.. A rendkívüli eredmény nőtt 772.000 – Ftal, a mérleg szerinti eredmény csökkent 3.689.000 Ft-al. A kft vállalkozási tevékenységet nem végzett társasági adó fizetése nem keletkezett.

2014.évi mérleg és eredmény kimutatás :

Eszközök:

Ssz	Tétel megnevezése	2014 év ellenőrzés nélkül	Előző évek módosítása	2014év önellenőrzéssel
01	<b>A.Befektetett eszközök</b>	<b>764667</b>	<b>-2088</b>	<b>753965</b>
02	I.Immateriális javak			
04	II.Tárgyeszközök	764667	-2088	753965
06	III.Befektetett Pü.eszközök			
09	<b>B.Forgóeszközök</b>	<b>9682</b>		<b>9682</b>
10	I.Készletek			
11	II. Követelések	3668		3668
14	III. Értékpapírok			
16	IV.Pénzeszközök	6014		6014
17	<b>C.Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>14346</b>		<b>14346</b>
18	<b>Eszközök összesen</b>	<b>788695</b>		<b>777993</b>

Források:

Ssz	Tétel megnevezése	2014.év ellenőrzés nélkül	2014 év módosítása	2014év önellenőrzéssel
19	<b>D.Saját tőke</b>	<b>32287</b>		<b>41956</b>
20	I. Jegyzett tőke	1490		1490
23	III.Tőketartalék			
24	IV.Eredménytartalék	5415		18623
29	VII.Mérlegszerinti eredmény	25382	-3539	21843
31	<b>F.Kötelezettségek</b>	<b>28535</b>		<b>28535</b>
33	I.Hosszúlejáratú kötelezettségek	10237		10237
34	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	18298		18298
37	<b>G.Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>727873</b>		<b>707502</b>
38	<b>Források összesen</b>	<b>788695</b>		<b>777993</b>

## Eredménykimutatás

Ssz	Tétel megnevezése	2014.év ellenőrzés nélkül	2014 év módosítása	2014 év önellenőrzéssel
I.	Értékesítés nettó árbevétele	32498		32498
II.	Aktivált saját telj.értéke			
III.	Egyéb bevételek	125889		125889
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	91492		91492
V.	Személyi jellegű ráfordítások	82582		82582
VI.	Értécsökkenési leírás	59164	2088	61252
VII.	Egyéb ráfordítások	20		20
A.	Üzemi tevékenység eredménye	-74871	-2088	-76959
VIII.	Pénzügyi műveletek bevétele			
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1128		1128
B.	Pénzügyi műveletek eredménye	-1128		-1128
C.	Szokásos vállalk. eredmény	-75999	-2088	-78087
X.	Rendkívüli bevételek	101381	-1451	99930
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
D.	Rendkívüli eredmény	101381	-1451	99930
E.	Adózás előtti eredmény	25382		1726
XII.	Adófizetési kötelezettség			
F.	Adózott eredmény	25382		1726
G.	Mérleg szerinti eredmény	25382		1726

2014.évet érintő módosítás számviteli hatása: a 142 számítás technikai eszköz csoportnál téves felvezetés és rögzítés miatt a program nem számolt értécsökkenést. Ezért az értécsökkenés elszámolása növekedett, az eszközök nettó értéke csökkent 2.088.000.-Ft-al.

A rendkívüli bevétel csökkent 1.451.000.-Ft-al mert tévedésből több támogatási összeg lett felszabadítva A mérleg szerinti eredmény ezért csökkent 3.539.000.-Ft-al.

Vállalkozási tevékenységet a Kft nem folytatott így társasági adófizetése nem keletkezett

2015-évi mérleg és eredmény kimutatás :

Eszközök:

Ssz	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosítása	2015.Tárgyév
01	<b>A.Befektetett eszközök</b>	<b>764667</b>	<b>-10702</b>	<b>712162</b>
02	I.Immateriális javak			
04	II.Tárgyeszközök	764667	-10702	712162
06	III.Befektetett Pft.eszközök			
09	<b>B.Forgóeszközök</b>	<b>9602</b>		<b>1633</b>
10	I.Készletek			
11	II. Követelések	3588		592
14	III. Értékpapírok			
16	IV.Pénzeszközök	6014		1041
17	<b>C.Aktív időbeli elhatárolások</b>	<b>14346</b>		<b>16256</b>
18	<b>Eszközök összesen</b>	<b>788615</b>	<b>-10702</b>	<b>730051</b>

Források:

Ssz	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	2015.Tárgyév
19	<b>D.Saját tőke</b>	<b>32287</b>	<b>9668</b>	<b>35201</b>
20	I. Jegyzett tőke	1490		1490
23	III.Tőketartalék			
24	IV.Eredménytartalék	5415		30797
29	VII.Mérlegszerinti eredmény	25382	9668	2914
31	<b>F.Kötelezettségek</b>	<b>28455</b>		<b>21380</b>
33	I.Hosszúlejáratú kötelezettségek	13353		6233
34	III.Rövid lejáratú kötelezettségek	15101		15147
37	<b>G.Passzív időbeli elhatárolások</b>	<b>727873</b>	<b>-20370</b>	<b>673470</b>
38	<b>Források összesen</b>	<b>788615</b>	<b>-10702</b>	<b>730051</b>

Eredménykimutatás

Ssz	Tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek)módosításai	2015.Tárgyév
I.	Értékesítés nettó árbevétele	32498		32539
II.	Aktivált saját telj.értéke			

III.	Egyéb bevételek	125889		131263
IV.	Anyagjellegű ráfordítások	91492		95096
V.	Személyi jellegű ráfordítások	82582		72442
VI.	Értékcsökkenési leírás	59164	10702	67160
VII.	Egyéb ráfordítások	20		389
<b>A.</b>	<b>Üzemi tevékenység eredménye</b>	<b>-74871</b>	<b>-10702</b>	<b>-71285</b>
VIII.	Pénzügyi műveletek bevétele	1		1
IX.	Pénzügyi műveletek ráfordításai	1129		838
<b>B.</b>	<b>Pénzügyi műveletek eredménye</b>	<b>-1128</b>		<b>-837</b>
<b>C.</b>	<b>Szokásos vállalk. eredmény</b>	<b>-75999</b>	<b>-10702</b>	<b>-72122</b>
X.	Rendkívüli bevételek	101381	20370	75036
XI.	Rendkívüli ráfordítások			
<b>D.</b>	<b>Rendkívüli eredmény</b>	<b>101381</b>	<b>20370</b>	<b>75036</b>
<b>E.</b>	<b>Adózás előtti eredmény</b>	<b>25382</b>	<b>9668</b>	<b>2914</b>
XII.	Adófizetési kötelezettség			
<b>F.</b>	<b>Adózott eredmény</b>	<b>25382</b>	<b>9668</b>	<b>2914</b>
<b>G.</b>	<b>Mérleg szerinti eredmény</b>	<b>25382</b>	<b>9668</b>	<b>2914</b>

Összességében az előző éveket érintő módosítás számviteli hatása, amely a 3. oszlopban került bemutatásra: a mérleg szerinti eredmény 9,668Eforinttal nőtt.

Értékvesztést 2015.ben nem számoltunk el  
Céltartalék képzés 2015 ben nem történt

#### *Rendkívülinek minősített események:*

A számviteli törvényben meghatározott eseteken túl menően rendkívüli esemény az esetenként 1millió Ft-ot meghaladó káresemény.

#### **4.A mérleghez kapcsolódó további kiegészítések**

1.Immateriális javak, tárgyi eszközök állományváltozása

Ezer Ft

Megnevezés	Szellemi- termékek	Ingatlanok	Járművek	Egyéb gép,ber.	Összesen
Nyitó bruttó ért.	25156	656638	2766	334594	1019154
Záró bruttó érték	25156	661066	4776	340406	1031404
Nyitó écsökk.	25156	44381	1878	193818	265196
Záró écsökk.	25156	57029	243	236813	319241
Záró nettó érték	0	604036	4533	103593	712162



Az idei évben az elhatárolt fejlesztési támogatásból **53438 E Ft** lett figyelembe véve.

-NFÜ és Önkormányzati fejl tám.: 52.756E Ft

DDOP támogatásból: 682Eft, amely az eszközökre elszámolt értéksökkenésből adódik

#### 5.Vagyoni pénzügyi ,jövvelmi helyzet

Mutató megnevezése	Előző év	Tárgy év
1.Befektetett eszközök aránya	96,96%	97,56%
2.Eszköz csoportok aránya	1,26%	0,22%
3.Befektetett eszközök fedezete	4,24%	4,94%
4.Saját tőke növekedése	21,75%	23,65%
5.Forgóeszközök aránya	1,22%	0,22%
6.Források szerkezete	95,89%	95,18%
7.Tőkeerősség	4,11%	4,82%
8.Készpénz likviditási mutató	0,40%	0,09%
9.Hitelfedezettségi mutató	23,94%	4,43%

#### Követelések:

E Ft

Megnevezés	2014.dec.31.	2015.dec.31
Követelések áruszáll.és szolg (vevők)	3583	586
Egyéb követelés	85	6
<b>Összesen</b>	<b>3668</b>	<b>692</b>

#### Aktív időbeli elhatárolások :

Aktív időbeli elhatárolásként könyveltünk **16.089E Ft-ot**, az OEP finanszírozás november, december hóra járó összege, amely pénzügyi bevételként 2016.január, február hóban jelentkezik pénzügyi bevételként összege 13.882 E Ft

1.394Eft Munkaügyi Központ bértámogatása,

813Eft decemberi bérleti díjak melyek 2016.januárban esedékesek.

**Források:**

Saját Tőke változása

E Ft

Megnevezés	2014. december 31	2015. december 31
Jegyzett tőke	1490	1490
Eredménytartalék	5415	30797
Mérleg szerinti eredmény	25382	2914

A társaság 2015.-ban céltartalékot nem képzett.

A társaságnak 2015.-ben lekötött tartaléka nincs.

**Kötelezettségek:**

E Ft

Megnevezés	2014. dec. 31	2015. dec. 31
Hátrasorolt kötelezettség	0	0
Hosszúlejáratú kötelezettség	10237	6233
Rövid lejáratú kötelezettség	18298	15147

A társaságnak nincs hátrasorolt kötelezettsége.

**Hosszú lejáratú kötelezettségek bemutatása**

Beruházási hitel: 6.233 E Ft

A társaság fejlesztési hitelt vett fel a projekt megvalósításához, lejáratára 2018.12.31.

**Rövid lejáratú kötelezettségek:**

Ezer Ft

Megnevezés	2014. dec. 31	2015. dec. 31
Köt. Áruszáll.szolg.ból	5270	4902
Egyéb rövid lejár.köt.	13028	10245
<b>Összesen</b>	<b>18298</b>	<b>15147</b>

**Egyéb rövid lejáratú kötelezettségek részletezése:**

Ezer Ft

Megnevezés	2014. dec. 31.	2015. dec. 31.
Adók járulék befiz.	3554	2432
Jövedelem elszámolások	3387	3041
Éven belüli beruh hiteltörl	3116	3116
Folyószámla hitel	2891	0

Önkormányzati kölcsön	0	1600
Egyéb köt.	80	56
<b>összesen</b>	<b>13028</b>	<b>10245</b>

A mérlegben meg nem jelenő kötelezettségek:

A Társaságnak nincs ilyen kötelezettsége

**Passzív időbeli elhatárolások:**

*Eft*

Megnevezés	2014dec.31	2015.dec.,31
Bevételek passzív időbeli elh.	0	0
Költségek,ráford.passzív elh.	0	4439
Halasztott bevételek	727873	669031
<b>Összesen</b>	<b>727873</b>	<b>673470</b>

**Halasztott bevételek:**

- Fejlesztési támogatás fel nem használt összege:627.542EFt
- Térítés nélkül átvett eszköz értéke 28.256EFt
- DDOP támogatás 13.233EFt

*Költségek,ráford.elszámolása* : a 2015 évet érintő szolgáltatások, melyek esedékessége 2016 január, ill február hó.

**Eredménykimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések**

**Bevételek és ráfordítások alakulása**

*Eft*

Megnevezés	2014.12.31	2015.12.31.
Arbevétel	32498	32539
-Anyagjellegű ráfordítások	91492	95096
-Személyi jellegű ráfordítások	82582	72442
-Értékesökkenés	59164	67160
-Egyéb ráfordítások	20	389
+Egyéb bevételek	125889	131263
Üzemi tevékenység eredménye	-74871	-71285
-Pénzügyi műveletek ráford.	1128	838

-pénzügyi műveletek bevétele	0	1
Szokásos vállalkozási eredmény	-75999	-72122
-rendkívüli ráfordítások	0	0
-Rendkívüli bevételek	101381	75036
Adózás előtti eredmény	25382	2914
Adófizetési kötelezettség		
Adózott eredmény	25382	2914
Mérleg szerinti eredmény	25382	2914

**Költségek költségnemenkénti részletezése:**

*Ezer Ft*

Megnevezés	2014.dec.31.	2015.dec.31.
Anyagköltség:	15772	15642
Igénybe vett szolg.ktg.	72828	77152
Egyéb szolgáltatások ktg.	2891	2302
Béreköltség	64411	57022
Személyi jell.egyéb kifiz.	1712	1074
Bérfjárulékok	16459	14346
Értékesökkenés	59164	67160
<b>Költségnemek összesen:</b>	<b>233237</b>	<b>234698</b>

**Egyéb bevételek és ráfordítások részletezése**

*E Ft*

Megnevezés	2014dec.31	2015.dec.31
Káreseménnyel kapes bev.	0	396
Bm Kormányhiv. tám.	354	3887
Önkormányzati tám.	7500	18000
OEP finanszírozás	117939	107501
Egyéb bevétel	1	79
<b>Összesen</b>	<b>125794</b>	<b>131263</b>

Egyéb ráfordításként a gépjármű adó szerepel **27ezer FT**

Értékesített tárgyi eszköz nettó ért. **361ezer Ft**

### **Pénzügyi ráfordítások:**

A beruházási hitel , folyószámlahitel és a lízingdíj fizetett kamatát tartalmazza.

**838.ezerFt**

**Rendkívüli bevételek:** A véglegesen fejlesztési célra kapott támogatásból elszámolt értékesítkedés és szolgáltatás összege került bevételre. **75.036ezerFt,**

-NFÜ+Önkorm.fejl.tám: 71.474Eft

-TÁMOP tám.fennm.ö: 1.849Eft

-DDOP tám: 1.112Eft

-Önkormtól térítés nélküli eszköz átadás. 601Eft

*Társaságunk az idei évben sikeresen pályázott a DDOP-3.1.3/G-2014-0015 számú projektre, amelyből orvosi műszereket, személygépkocsit, és gépkocsi tárolót vásárolt, összesen.15.027.108Ft értékben, melyből az écs.összege,és szolgáltatás került árbevételként elszámolásra.*

*A számviteli tv. változása miatt (98. rendkívüli bevételek megszűnése)a 2016 évtől ezek a rendkívüli bevételek a 967 Visszafizetési kötelezettség nélkül kapott támogatás juttatás számlákon jelennek meg.*

### **Bér és béren kívüli juttatások összege és létszámadatok.**

A foglalkoztatottak létszáma és munkabére:

Alkalmazotti létszám: 27 Fő

Ebből - 21 fő teljes munkaidőben

- 2fő részmunkaidőben
- 4 fő megbízási szerződéssel látja el feladatát.

Béreköltség: 57.041 ezerFt

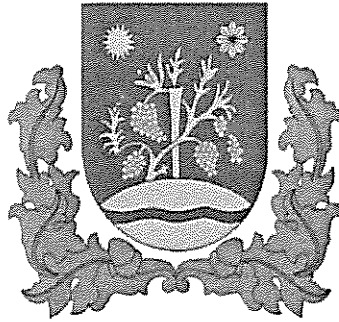
-ebből megbízási díj: 12.938 ezer Ft

Személyi jellegű egyéb kifizetés: 248 Eft

Bérfelrakások: 14.326 Eft

A társaság az ügyvezető igazgatók részére 2015 évben 3.572.782Ft megbízási díjat fizetett.

Tisztségviselők részére kifizetés nem történt.



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. április 28-i  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma	3. napirend
Tárgy:	Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2016.évi üzleti tervének megtárgyalása, jóváhagyása
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester, Dr. Springó Zsolt ügyvezető
Előterjesztést készítette:	Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. osztályvezető, Dr. Springó Zsolt ügyvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	<u>van/nincs</u>
Pénzügyi vezető vélemény	csatolt/ <u>nem csatolt</u>  Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. vezető
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	<u>igen/nem</u>  dr.Szalóky Ildikó jegyző
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű/minősített</u>
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja:	<u>nyílt ülésen</u> kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság A 2016.04.26-i ülés 2.napirendje

### ***Tisztelt Képviselő-testület!***

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete éves munkaterve alapján december hónapban tárgyalta az önkormányzati többségi tulajdonú gazdasági társaságok pénzügyi helyzetét, illetve a következő évi üzleti tervét.

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2015. december 21-i ülésén Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft 2016.évi üzleti tervét az ügyvezető által beterjesztett dokumentumok alapján újratárgyalásra javasolta 2016. január 31-i határidővel (207/2015.(XII.21.) sz. KT. hat.). Ezt követően a KT a 2016. február 24-i ülésén tűzte ismételen napirendre az üzleti terv újratárgyalását (26/2016.(II.26.) sz.KT.hat.), melynek kapcsán az ügyvezetőt a terv ismételt benyújtására kérte fel az alábbi dokumentumok kidolgozásával:

- *az üzleti tervben ügyvezető mérlegszerűen, táblázat formájában mutassa be 2015-2016 év főbb bevétel és kiadási előirányzatait*
- *2015-2016 évekre vonatkozóan készítsen kimutatást a Kft. alaptevékenységei – járóbeteg szakellátás, ügyelet, egyéb tevékenység – költségeiről személyi juttatás, járulékok, dologi kiadások főbb költségeiről, ezen belül mutassa be a nagyobb költségtételeket*
- *2015-2016 évekre vonatkozóan ügyvezető üzleti tervben táblázatszerűen mutassa be a közreműködői szerződéseket (közreműködő neve, szerződéskötés időpontja, szerződött díj, OEP engedély száma, kifizetett éves díjazás) bontásban.*
- *2015-2016 évekre vonatkozóan mutassa be a Kft.-vel munkaviszonyban állók juttatásait tételesen.*

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntése értelmében Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2016. évi működése finanszírozására az éves költségvetésben 10 m Ft összeget biztosított, 6,8 m Ft-ot zárolt azzal, hogy a Kft. módosított üzleti terve alapján döntenek a zárolt összegről.

A képviselő-testület ismételen felhívta ügyvezető figyelmét arra, hogy a Kft. Szervezeti és Működési Szabályzatát, Javadalmazási Szabályzatát, és a Felügyelő bizottság ügyrendjét terjessze a 2016. évi üzleti tervvel együtt a legközelebbi testületi ülés elé.

Az ügyvezető Úr 2016.április 21-én küldte meg az üzleti tervet részletező táblákat, melyet az előterjesztéshez mellékelten csatolunk (az üzleti titok, illetve a személyiségi jogok védelme érdekében 2 db tábla az ülésen kerül kiosztásra).

Az előterjesztés alapján az alábbi tényezőket lehet kiemelni:

- A KT decemberi ülésén 5,5 m Ft összegű kölcsön nyújtását szavazta meg a Kft. részére az új folyószámla hitelszerződés megkötéséig, ebből 1,6 mFt került ténylegesen átutalásra az önkormányzat részéről.
- Pozitív a gazdálkodást illetően, hogy 2015. év végén a Kft. a „kasszasöprésből **4.227.900 Ft** összegben részesült.

- A Kft. alkalmazásában dolgozók létszáma az alábbi:

Orvosok: 36 fő+ ügyeletben résztvevők: 8 fő

Főállású munkavállalók: 19 fő

Ebből szakdolgozók: 14 fő

Megbízási szerződéssel foglalkoztatottak: 8 fő

Vállalkozási jogviszonyban lévő szakdolgozók(ügyvezető,ügyelet, otth. szakáp.): 5 fő

Egyszerűsített foglalkoztatottak: 8 fő

Közmunka programban foglalkoztatottak: 4 fő

- A társaság 2016.évi főbb célkitűzései: a települési önkormányzatok lakosságszám-arányos hozzájárulása a központ működéséhez, költségcsökkentő megszorítások, a szakorvosokkal történő szerződés-felülvizsgálatok, Termálfürdő gyógyvízzé minősítésében közreműködés, TOP-GINOP pályázatok benyújtása.
- **A 2016.évi üzleti terv főösszege 171.900 e Ft-ról 155.159 e Ft-ra csökkent a felülvizsgálatot követően, melyhez 16.982 e Ft (2015.évi 18.000 e Ft) önkormányzati működési hozzájárulás szükséges a tervezett 2,8 m Ft összegű bértámogatás mellet is.**
  - A kintlévőségek részletezése is a korábban bemutatott üzleti terv része volt, mely szerint ügyeleti és bérleti díj nem fizetéséből adódnak nehézségek, számszerűsítve ez 1.012.073 Ft-ot tesz ki.
  - A korábban bemutatott üzleti terv mellékleteként az Ügyvezető Úr csatolta a 2015.évi főkönyvi kivonatot is, mely részletezte valamennyi 2015.évben felmerült kiadást, bevételt, követeléseket, illetve kötelezettségeket 2015. december 31-i állapotnak megfelelően.
  - A felülvizsgált üzleti terv 50 m Ft személyi juttatásként (illetve a dolgozókhöz kapcsolódó egyéb személyi juttatások) tervezett kiadást tartalmaz (13.765 e Ft bérjárulékkal kiegészítve), a részletes alátámasztó táblák már alátámasztják az üzleti terv ezen tételeit (az illetmények a jogszabályon alapulnak, a munkakörök illeszkednek az egyes feladatokhoz, más jogviszonyban történő foglalkoztatásból eredő előnyök, a részmunkaidős foglalkoztatás lehetősége, összevont munkakörök lehetősége vizsgálandó.). A év végi 1.040 e Ft összegű záró pénzkészlet, a jelentős összegű plussz „kasszasöprés”, illetve az 1.130 e Ft összegű törzstőke emelés, az elmúlt évi szerződés-módosítások, illetve a folyószámlahitel-fejlesztési hitel, valamint a kölcsönként juttatott összeg visszafizetése , továbbá a követelések (586 e Ft) összege a felülvizsgált 2016.évi üzleti tervben rögzítésre, figyelembe vételre került.
  - Az önkormányzat költségvetése elkülönítetten kell, hogy tartalmazza a kötelező és nem kötelező feladatokhoz történő pénzeszközöket, ezt a felülvizsgált üzleti terv tevékenységenkénti megosztását bemutató tábla tartalmazza, melyből kitűnik,



hogy az ügyeleti alapellátás 669 e Ft egyenleget mutat, az MSZSZ és az otthoni szakápolás tevékenységek pozitív egyenlegűek és ez mondható el a bérleményekről is (alapellátás, gyógyszerár). A járóbeteg szakellátás eredményessége -30.644.756 Ft a terv szerint, azaz az önkormányzati támogatás – e szerint – ehhez kapcsolódik. Az önkormányzatok kötelező feladataként megjelenő ügyeleti ellátás kimutatott tervezett negatív eredménye megalapozza a díjemelést.

Összességében elmondható, hogy a fenntartó önkormányzat támogatása – a 4.500 e Ft összegű folyószámla hitelszerződés mellett és az idei év 3 havi tényadatait figyelembe véve – várhatóan **16.982 e Ft** lesz, ami mindenképpen szükséges.

#### Kiegészítés:

Sellye Város Önkormányzat 2016.évi költségvetésében a kötelező alapellátási feladatok ellátásához 900 e Ft, míg a nem kötelező (járóbeteg szakellátás) feladatellátáshoz 17.100 e Ft működési célú támogatást tervezett.

A KT az 5/2016.(IV.01.) sz. KT. rendeletében foglaltakkal szabályozza az államháztartáson kívüli pénzeszközök átadásának eljárásrendjét. Ennek megfelelően a nonprofit kft. részére a rendelet 2. számú melléklete szerinti Támogatási megállapodás alapján történhet a pénzeszköz átadása.

#### Az előterjesztés mellékletei:

- **Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft 2016.évi üzleti tervének kiegészítő dokumentumai (7 db)**
- **Támogatási megállapodás tervezet**

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést a Társaság ügyvezetője által mellékelte 2016. évi üzleti tervet kiegészítő dokumentumok, valamint az Ügyvezető Úr Kt. ülésen történő szóbeli előterjesztése alapján szíveskedjék megtárgyalni, valamint jóváhagyni, vagy esetlegesen kiegészíteni.*

#### **Határozati javaslat**

*Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2016.évi üzleti tervének jóváhagyásáról*

1./ Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2016.évi, előterjesztéshez csatolt, felülvizsgált üzleti tervének tárgyalását – a Pénzügyi - Gazdasági és Ügyrendi Bizottság javaslata alapján – a következő kiegészítésekkel hagyja jóvá: Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete döntése értelmében Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2016. évi járóbeteg szakellátás tevékenység finanszírozására 16.982.000,- Ft támogatást biztosít havi egyenlő részletekben az előterjesztéshez csatolt Támogatási megállapodásban foglaltak szerint 2017. január 31-ig történő elszámolás mellett.

2./ A képviselő-testület ismételten felhívta ügyvezető figyelmét arra, hogy a Kft. Szervezeti és Működési Szabályzatát, Javadalmazási Szabályzatát, és a Felügyelő bizottság ügyrendjét terjessze a soron következő testületi ülés elé.

3./ Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a Társaság taggyűlésén a fenti alapítói álláspontokat képviselje.

Határidő: azonnal, ill. soron következő KT. ülés  
Felelős: polgármester, jegyző, Kft. ügyvezetője,

e

Sellye, 2016. április 22.

Nagy Attila  
polgármester

## TÁMOGATÁSI MEGÁLLAPODÁS

mely Sellye Város Önkormányzatának az államháztartáson kívüli forrás átadásáról-átvételéről szóló 5/2016. (IV.1.) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint jött létre az alábbi felek között:

### **Sellye Város Önkormányzata**

Címe: **7960 Sellye, Dózsa GY. u.1.**

Adószáma: 15724083-2-02

Bankszámlaszáma: 11731128-15331256

Képviselője: Nagy Attila polgármester

Ellenjegyző: Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. osztályvezető

mint támogató (továbbiakban: Támogató),

**Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft.**

Címe/székhelye: 7960 Sellye, Bodonyi N.u.1/A.

Adószáma: 14465299-1-02

Céggjegyzékszám: 02-09-073064

Bankszámlaszáma: 11731128-29901515

Képviselője: Dr. Springó Zsolt ügyvezető

mint támogatott (továbbiakban: Támogatott), az alábbi feltételek szerint:

1./ A Támogató a **2016-os** gazdasági évben, a .../2016.(IV.28.) számú KT határozata alapján **16.982.000 Ft** (azaz Tizenhatmillió-kilencszáznolcvankettő forint) összegű működési célú támogatást folyósít **12 havi egyenlő részletekben (a havi részlet a hó utolsó napján esedékes)** a Támogatott részére.

2./ A Támogató az 1. pontban meghatározott összegű támogatást a támogatási megállapodás aláírását követően utalja a Támogatott **11731128- 29901515** számú számlájára.

3./ A Támogatott a támogatást az általa benyújtott pályázati adatlapon megfogalmazott célok közül a következők megvalósítására használhatja fel: **járóbeteg szakellátó központ 2016.évi működtetése.**

4/ A támogatott a kapott támogatási összeget más személy vagy szervezet részére támogatásként tovább nem adhatja.

5./ A támogatás célnak megfelelő felhasználását az önkormányzat jogosult a helyszínen ellenőrizni.

6./ A Támogatott a támogatási összeggel **2017. január 31-ig** számol el a következők szerint:

*a) Eseti támogatások esetében*

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

aa) a támogatási megállapodás mellékletét képező, kitöltött elszámolólap

ab) a támogatott képviselője által hitelesített számlamásolatok

(Az elszámolásban feltüntetett és csatolt bizonylatmásolatok eredeti példányain szükséges feltüntetni a támogatót, a határozatszámot, a támogatás jogcímét)

ac) a beszerzés megvalósítására megkötött szerződés, megrendelés vagy megállapodás 1-1 eredeti vagy a támogatott képviselője által hitelesített példánya

ad) építési munkák esetén a beszerzés tárgyára vonatkozó tételes költségvetés, mint szerződéses melléklet

ae) egyéb feltételek (pl. építési beruházás esetén a felelős kivitelezői nyilatkozat, műszaki átadási jegyzőkönyv, szolgáltatás megrendelése és árbeszerzés esetén teljesítésigazolás)

*b) Általános működési célú támogatások:*

A támogatás szabályszerű felhasználásának ellenőrizhetősége érdekében a támogatott köteles az önkormányzati támogatásról számvitelében elkülönített nyilvántartást vezetni.

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

ba) Az éves gazdálkodását és működését bemutató szöveges és számszaki beszámoló

bb) Az önkormányzati támogatás felhasználását dokumentáló főkönyvi kivonat, naplófőkönyv kivonata stb.

Amennyiben az elkülönített nyilvántartás feltételei nem biztosítottak, úgy a támogatott a támogatás elszámolását az eseti támogatások elszámolására előírt módon köteles teljesíteni.

7./ A támogatott tevékenység megvalósításának elmulasztása, vagy a támogatási összeg nem támogatási célnak megfelelő felhasználása esetén, továbbá ha a Támogatott az elszámolási kötelezettségének az 6. pontban meghatározott határidőig és feltételek szerint nem tesz eleget, a Támogatott köteles a támogatás összegét a részére történő átutalás időpontjától a Ptk. szerinti késedelmi kamattal növelt mértékben a Támogató 11731128-15331256 számú számlájára visszautalni.

8./ A támogatott különösen indokolt esetben kérheti az elszámolási határidő meghosszabbítását, vagy a célra fel nem használt támogatási összeg más célú hasznosítását. A kérelmet írásban kell benyújtani a támogatást nyújtónál, legkésőbb az eredeti elszámolási határidő lejártáig.

9./ A benyújtott elszámolásokat a SKÖH Pénzügyi Osztályvezetője ellenőrizni köteles, hogy a felhasználás a célnak megfelelően és jogszerűen történt-e. A tartalmi és számszaki ellenőrzés tényét és annak elfogadását a benyújtott elszámoláson, illetve a beszámolón dokumentálni kell.

10./ A Támogatott a támogatásból megvalósított rendezvényein részvételi lehetőséget biztosít a Támogató képviselőjének.

11./ Szerződő felek jelen megállapodást elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

Sellye, 20.....

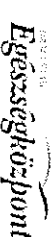
.....

Támogató cégszerű aláírása

.....

Támogatott cégszerű aláírása

"Az Ormányság Egészségéért" Nonprofit Kft.  
2015. évi kiadás/bevétel megoszlása tevékenységek szerint



Hónap	Járóbeteg szakellátás			Ügyeleti ellátás			Tevékenységek			Otthoni szakpolgás			Bérlmények			Nemzet pont forint értékek alakulása
	Kiadás	Bevétel	Egyenleg	Kiadás	Bevétel	Egyenleg	MESZ	Kiadás	Bevétel	Egyenleg	Kiadás	Bevétel	Egyenleg	Kiadás	Bevétel	
Január	9 479 088	7 013 800	-2 465 288	2 795 907	2 734 021	61 886	382 535	478 100	95 565	288 100	321 100	33 000	403 365	812 410	409 045	1,185,413,77
Február	9 479 088	6 371 400	-3 107 688	2 795 907	2 734 021	61 886	382 535	499 200	116 665	288 100	322 500	34 000	403 365	812 410	409 045	1,183,087,23
Március	9 479 088	7 282 300	-2 196 788	2 795 907	2 734 021	61 886	382 535	398 700	16 165	288 100	321 100	33 000	403 365	812 410	409 045	0,995,771,2
Április	9 479 088	7 167 300	-2 311 788	2 795 907	2 734 021	61 886	382 535	397 300	14 765	288 100	324 100	36 000	403 365	812 410	409 045	1,159,900,86
Május	9 479 088	7 089 700	-2 389 388	2 795 907	2 743 221	52 686	382 535	423 600	41 065	288 100	321 400	33 300	403 365	812 410	409 045	1,236,751,62
Június	9 479 088	7 160 200	-2 318 888	2 795 907	2 743 221	52 686	382 535	325 400	57 135	288 100	302 800	14 700	403 365	812 410	409 045	1,165,993,29
Július	9 479 088	7 167 600	-2 311 488	2 795 907	2 743 221	52 686	382 535	277 500	105 035	288 100	327 200	39 100	403 365	812 410	409 045	1,406,480,34
Augusztus	9 479 088	6 887 200	-2 591 888	2 795 907	2 743 221	52 686	382 535	536 800	154 265	288 100	292 400	4 300	403 365	812 410	409 045	1,5
Szeptember	9 479 088	6 621 000	-2 858 088	2 795 907	2 743 221	52 686	382 535	469 600	87 065	288 100	329 300	41 200	403 365	812 410	409 045	1,264,008,99
Október	9 479 088	6 059 300	-3 419 788	2 795 907	2 743 221	52 686	382 535	401 500	18 965	288 100	348 100	60 000	403 365	812 410	409 045	1,257,201,57
November	9 479 088	7 411 600	-2 067 488	2 795 907	2 743 221	52 686	382 535	416 700	34 165	288 100	244 400	43 700	403 365	812 410	409 045	1,087,033,24
December	9 479 088	6 872 900	-2 606 188	2 795 907	2 743 221	52 686	382 535	475 600	93 065	288 100	318 100	30 000	403 365	860 410	457 045	1,5
<b>Összesen:</b>	<b>113 749 056</b>	<b>83 104 300</b>	<b>-30 644 756</b>	<b>33 550 888</b>	<b>32 881 852</b>	<b>-669 036</b>	<b>4 590 420</b>	<b>5 100 000</b>	<b>509 580</b>	<b>3 457 200</b>	<b>3 772 500</b>	<b>315 300</b>	<b>1 840 384</b>	<b>9 796 920</b>	<b>4 956 536</b>	<b>1,245,036,843</b>

ÖEP bevételek - 2015.

Hónap	E alap finanszírozás	Egyenletes bejegyelés	Összesen/hó	Járó	Ügyelet	MESZ	Ortoni sz.f.
1	8 761 800	25 100	8 786 900	7 013 800	973 900	478 100	321 100
2	8 156 600	10 400	8 167 000	6 371 400	973 900	499 200	322 500
3	8 963 100	12 900	8 976 000	7 282 300	973 900	398 700	321 100
4	8 855 200	7 400	8 862 600	7 167 300	973 900	397 300	324 100
5	8 796 700	21 100	8 817 800	7 089 700	983 100	423 600	321 400
6	8 767 800	3 700	8 771 500	7 160 200	983 100	325 400	302 800
7	8 746 100	9 300	8 755 400	7 167 600	983 100	277 500	327 200
8	8 679 800	19 700	8 699 500	6 887 200	983 100	536 800	292 400
9	8 391 600	11 400	8 403 000	6 621 000	983 100	469 600	329 300
10	7 789 900	2 100	7 792 000	6 059 300	983 100	401 500	348 100
11	9 032 100	23 700	9 055 800	7 411 600	983 100	416 700	244 400
12	8 614 900	34 800	8 649 700	6 872 900	983 100	475 600	318 100

103 737 200

2015. évi  
egyenleg:  
-25 532 376

"Az Ormánság Egészségéért" Nonprofit Kft.  
2015. évi közvetett kiadásainak megoszlása tevékenységek szerint



Megnevezés	Éves költség	Tevékenység				
		Járóbeteg szakellátás	Ügyeleti ellátás	MSZSZ	Otthoni szakápolás	Bérlémények
		72,20%	5,83%	0,00%	0,00%	21,97%
Eü.anyagok	4 017 348	3 783 280	234 068	0	0	0
Tisztítószer	1 192 359	860 896	69 472	0	0	261 991
Üzemanyag, alkatrész	1 992 075	126 750	1 346 625	487 500	0	31 200
Irodaszer	258 808	243 729	15 079	0	0	0
Aramdíj	6 237 416	2 726 002	2 140 897	0	0	1 370 517
Vízdíj	186 477	134 638	10 865	0	0	40 974
Munkaruha	15 000	14 126	874	0	0	0
Gyógyszer	1 460 565	1 220 565	240 000	0	0	0
Egyéb anyagköltségek	281 771	203 442	16 417	0	0	61 912
Bérek	57 022 407	22 203 207	27 787 200	3 672 000	3 360 000	1 007 220
Szakorvosi bérek	63 785 000	63 785 000	0	0	0	0
Békköltségek	14 345 631	12 599 991	1 217 520	430 920	97 200	287 058
Telefonktg	515 428	372 145	30 031	0	0	113 252
Csatorna szolgáltatás	152 633	110 203	8 893	0	0	33 537
Eü.hulladék ártalmatlanítás	390 996	282 303	22 781	0	0	85 912
Karbantartási szolgáltatás	3 185 989	2 300 318	185 629	0	0	700 042
Hitel	2 920 000	2 108 271	170 132	0	0	641 597
Biztosítás	933 768	674 190	54 405	0	0	205 172
<b>Összesen:</b>	<b>158 893 671</b>	<b>113 749 056</b>	<b>33 550 888</b>	<b>4 590 420</b>	<b>3 457 200</b>	<b>4 840 384</b>

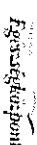
"Az Ormánység Egészségéért" Nonprofit Kft.  
2015. évi közvetlen bevétel megoszlása tevékenységek szerint



Hónap	Járóbetegek szakellátás			Übveleti ellátás			MSZSZ			Orthoni szakápolás			Bérlemények			Német pont forint értékek alakulása
	Kiadás	Bevétel	Egyenleg	Kiadás	Bevétel	Egyenleg	Kiadás	Bevétel	Egyenleg	Kiadás	Bevétel	Egyenleg	Kiadás	Bevétel	Egyenleg	
Január	0	7 013 800	7 013 800	0	2 734 021	2 734 021	0	478 100	478 100	0	321 100	321 100	0	812 410	812 410	1,18541377
Február	0	6 371 400	6 371 400	0	2 734 021	2 734 021	0	499 200	499 200	0	322 500	322 500	0	812 410	812 410	1,18308723
Március	0	7 282 300	7 282 300	0	2 734 021	2 734 021	0	398 700	398 700	0	321 100	321 100	0	812 410	812 410	0,9957712
Április	0	7 167 300	7 167 300	0	2 734 021	2 734 021	0	397 300	397 300	0	324 100	324 100	0	812 410	812 410	1,15930086
Május	0	7 089 700	7 089 700	0	2 743 221	2 743 221	0	423 600	423 600	0	321 400	321 400	0	812 410	812 410	1,23675162
Június	0	7 160 200	7 160 200	0	2 743 221	2 743 221	0	325 400	325 400	0	302 800	302 800	0	812 410	812 410	1,16538329
Július	0	7 167 600	7 167 600	0	2 743 221	2 743 221	0	277 500	277 500	0	327 200	327 200	0	812 410	812 410	1,40648034
Augusztus	0	6 887 200	6 887 200	0	2 743 221	2 743 221	0	536 800	536 800	0	292 400	292 400	0	812 410	812 410	1,5
Szeptember	0	6 621 000	6 621 000	0	2 743 221	2 743 221	0	469 600	469 600	0	329 300	329 300	0	812 410	812 410	1,26400899
Október	0	6 059 300	6 059 300	0	2 743 221	2 743 221	0	401 500	401 500	0	348 100	348 100	0	812 410	812 410	1,25720157
November	0	7 411 600	7 411 600	0	2 743 221	2 743 221	0	416 700	416 700	0	244 400	244 400	0	812 410	812 410	1,08703324
December	0	6 872 900	6 872 900	0	2 743 221	2 743 221	0	475 600	475 600	0	318 100	318 100	0	860 410	860 410	1,5
<b>Összesen:</b>	<b>0</b>	<b>83 104 300</b>	<b>83 104 300</b>	<b>0</b>	<b>32 881 852</b>	<b>32 881 852</b>	<b>0</b>	<b>5 100 000</b>	<b>5 100 000</b>	<b>0</b>	<b>3 772 500</b>	<b>3 772 500</b>	<b>0</b>	<b>9 796 920</b>	<b>9 796 920</b>	<b>1,245036843</b>



"A2 Ormánság Egésségügyi Nonprofit Kft.  
2015. évi tényleg és 2016. évi tényleg adatai a forgalmi adatai

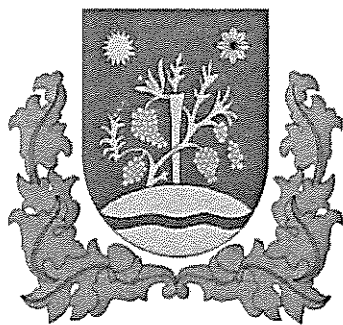


Földrajzi körzet	Működési terület	2015. évi tényleg adatok (e Ft)		2016. évi tényleg adatok (e Ft)		Működési terület
		Külső	Belső	Külső	Belső	
5	KÖRNYEZETRE HATÓ SZERKEZÉSEK	184 403		153 159		
51	Környezeti vizsgálatok	13 642		17 407		
511	Építési tervezés	19 340		17 407		
5112	Építési tervezés	4 077		5 348		
5113	Tervezési feladatok	1 392		800		
5114	Építési feladatok	1 983		720		
5115	Építési feladatok	229		200		
5116	Építési feladatok	6 337		6 600		
5119	Építési feladatok	15		500		
512	Építési feladatok	1 461		2 400		
5121	Építési feladatok	77 187		70 508		
5122	Építési feladatok	77 187		70 508		
513	Hulladék értékelés	272		273		
514	Hulladék értékelés	153		153		
517	Építési feladatok	391		515		
518	Építési feladatok	515		515		
5191	Építési feladatok	75 038		69 122		
5192	Építési feladatok	65 268		59 632		
5193	Építési feladatok	178		716		
5194	Építési feladatok	862		3 300		
5195	Építési feladatok	1 462		500		
5196	Építési feladatok	1 462		500		
5197	Építési feladatok	1 462		2 400		
52	Építési feladatok	2 801		2 400		
521	Építési feladatok	1 782		1 782		
522	Építési feladatok	609		1 074		
54	Építési feladatok	57 022		48 484		
55	Építési feladatok	1 074		1 310		
553	Építési feladatok	19		19		
559	Építési feladatok	11		11		
5596	Építési feladatok	51		100		
5597	Építési feladatok	406		720		
538	Építési feladatok	588		400		
539	Építési feladatok	2		0		
54	Építési feladatok	14 348		13 785		
541	Építési feladatok	20		20		
549	Építési feladatok	160		600		
667	Építési feladatok	27		27		
6672	Építési feladatok	27		27		
8222	Építési feladatok	418		818		
9	Építési feladatok	818		818		
91	Építési feladatok	161 822		135 159		
911	Építési feladatok	11 336		12 240		
912	Építési feladatok	10 059		8 800		
913	Építési feladatok	21 138		21 138		
914	Építési feladatok	49		49		
915	Építési feladatok	129 348		132 719		
9671	Építési feladatok	107 501		103 501		
9672	Építési feladatok	21 897		18 818		
9673	Építési feladatok	3 847		7 801		
9677	Építési feladatok	18 000		18 818		
Összesen:		184 403	184 022	153 159	148 118	

Hird: 1040  
 Nyilvános: 1130  
 Kérelmek: 586  
 Tervezés: 2716

2920  
 19 718  
 [Redacted]  
 [Redacted]





## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Képviselő - testületének 2016. április 28. napi  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

<b>Napirendi pont sorszáma</b>	<b>5.</b>
<b>Tárgy:</b>	Sellye Város Önkormányzat Közfoglalkoztatási program keretében felhasználandó faanyagaira vonatkozó ajánlatkérés eredményének jóváhagyása
<b>Előterjesztő:</b>	Hamarics Réka Építési és Városüzemeltetési Osztályvezető
<b>Előterjesztésnek költségvetési vonzata van/nincs</b>	<u>van</u> /nincs
<b>Pénzügyi vezető előterjesztést látta</b> ..... <b>Pü.vezető</b>	<u>fedezet éves költségvetésben biztosított</u> / költségvetés módosításával biztosított / nem biztosított
<b>Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:</b> ..... <b>jegyző</b>	igen/nem
<b>A döntéshez szükséges többség:</b>	<u>egyszerű</u> /minősített
<b>Döntési forma:</b>	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
<b>Döntéshozatal módja</b>	<u>nyílt ülésen kell</u> /zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
<b>Véleményezésre megkapta:</b>	Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 2016.04.26-i ülésén 3. napirend keretében-

Tisztelt – Képviselő –testület!

Sellye Város Önkormányzat, mint ajánlatkérő a tárgyi szolgáltatás beszerzésére egyszerű ajánlatkéréssel e-mail útján három ajánlattevőt hívott fel ajánlattételre 2016. április 15. napján., amely ajánlatkérés alapján az ajánlattételi határidő, 2016. április 19., 16:00 óra volt. Mind a három ajánlattevő határidőre ajánlatát benyújtotta.

**Az ajánlatkérés tárgya:**

- Sellye Élhetőbb város projektben megvalósuló Sellye Város területeire tervezett faszerkezetű építmények, filagóriák elkészítéséhez szükséges anyagok beszerzése a mellékelt árazatlan költségvetés szerint
- Sellye Élhetőbb város projektben megvalósuló termálfürdő kerítés felújításához szükséges anyagok beszerzése a mellékelt árazatlan költségvetés szerint

Ajánlatkérés során kiküldésre került egy kitöltendő táblázat anyag nemenként, mennyiségenként valamint egy kitöltendő - ajánlat kérése tárgyú szerinti - összesítő táblázat is, az előterjesztésem az összesítő táblázatokat tartalmazza.

**Az ajánlattételi határidő lejártáig beérkezett ajánlatok:**

**1. sz. ajánlat:** Dráva Ablak Kft.

Ajánlattevő neve: Ajánlattevő címe (székhelye): 7960 Sellye, Hunyadi tér 4.

	Nettó	Áfa	Bruttó
<b>1. Faszerkezetű felépítmények, filagóriák anyagszükséglete</b>	<b>3.012.540</b>	<b>817.196</b>	<b>3.829.736</b>
<b>2. Termálfürdő kerítés felújítás anyagszükséglete</b>	<b>824.400</b>	<b>222.588</b>	<b>1.046.988</b>

**2. sz. ajánlat:**

Ajánlattevő neve: Rác - Halas Kft.

Ajánlattevő címe (székhelye): 7900 Szigetvár, József A. u.18.

	Nettó	Áfa	Bruttó
<b>1. Faszerkezetű felépítmények, filagóriák anyagszükséglete</b>	<b>3.135.000</b>	<b>817.196</b>	<b>3.981.450</b>
<b>2. Termálfürdő kerítés felújítás anyagszükséglete</b>	<b>892.500</b>	<b>222.588</b>	<b>1.133.475</b>

**3. sz. ajánlat:**

Ajánlattevő neve: GEOÉPKER KFT.

Ajánlattevő címe (székhelye): 7975 Kétújfalu, Rákóczi u.77.

	Nettó	Áfa	Bruttó
<b>1. Faszerkezetű felépítmények,</b>	<b>3.234.000</b>	<b>873.180</b>	<b>4.107.180</b>

<b>filagóriák anyagszükséglete</b>			
<b>2. Termálfürdő kerítés felújítás anyagszükséglete</b>	<b>867.000</b>	<b>234.090</b>	<b>1.101.090</b>

Az ajánlatkérő és a beérkezett árajánlatok a képviselő –testületi ülésen megtekinthetők.

### Beérkezett ajánlatok értékelése

Az egyszerű ajánlatkérésben az ajánlatkérő előírta, hogy eredményes ajánlatkérés esetén az ajánlatkérő a legalacsonyabb ajánlati árat megajánló ajánlattevőtől rendeli meg a tárgyi szolgáltatást.

A benyújtott ajánlatok alapján a jelen ajánlatkérési eljárásban a legalacsonyabb összegű ajánlatot a Dráva Ablak Kft. (7960 Sellye, Hunyadi tér 4.) mindösszesen bruttó 4.876.724,-Ft összeggel tette, az 1. számú árajánlat adó táblázat szerint.

Kérem Tisztelt Képviselő – testületet, hogy a tárgyi napirendben dönteni szíveskedjenek.

### **Határozati javaslat**

Sellye Város Önkormányzat Közfoglalkoztatási program keretében felhasználandó faanyagaira vonatkozó ajánlatkérés eredményének jóváhagyása

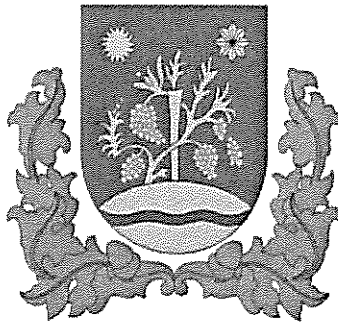
Sellye Város Önkormányzat Képviselő – testülete Sellye Város Önkormányzat Közfoglalkoztatási program keretében felhasználandó faanyagaira vonatkozó ajánlatkérés eredményének jóváhagyása *tárgyú* előterjesztés megtárgyalta és a benyújtott ajánlatok alapján a jelen ajánlatkérési eljárásban a legalacsonyabb összegű ajánlatot adó Dráva Ablak Kft. (7960 Sellye, Hunyadi tér 4.) mindösszesen bruttó 4.876.724 Ft összegben jóváhagyja. Képviselő – testület Nagy Attila polgármestert felhatalmazza a beszerzéshez kapcsolódó szállítói szerződés aláírásra.

A következők szerint:

	<b>Nettó</b>	<b>Áfa</b>	<b>Bruttó</b>
<b>1. Faszervezetű felépítmények, filagóriák anyagszükséglete</b>	<b>3.012.540</b>	<b>817.196</b>	<b>3.829.736</b>
<b>2. Termálfürdő kerítés felújítás anyagszükséglete</b>	<b>824.400</b>	<b>222.588</b>	<b>1.046.988</b>

Határidő: Azonnal

Felelős: Nagy Attila polgármester, Hamarics Réka ÉVO vezető



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Képviselő - testületének 2016. április 28. napi  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Napirendi pont sorszáma	4.
Tárgy:	Sellye Helyi Építési Szabályzatának és szabályozási tervének 2016. évi módosítása
Előterjesztő:	Hamarics Réka Építési és Városüzemeltetési Osztályvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata van/nincs	<u>van</u> /nincs
Pénzügyi vezető előterjesztést látta ..... Pü.vezető	<u>fedezet éves költségvetésben biztosított</u> / költségvetés módosításával biztosított / nem biztosított
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel: ..... jegyző	igen/nem
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű</u> /minősített
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja	<u>nyílt ülésen kell</u> /zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 2016.04.26-i ülésén 4. napirend keretében-

**Tisztelt Képviselő – testület!**

Sellye Város Önkormányzat döntött arról, hogy a TOP-1.4.1-15 „A foglalkoztatás és az életminőség javítása családbarát, munkába állást segítő intézmények, közszolgáltatások fejlesztésével” című felhívás keretén belül óvoda bővítésére pályázatot kíván benyújtani. A pályázat össze állítása, tervezési munka folyamatban van. A tervezéshez kapcsolódva már most egyértelmű, hogy a bővítés akadályozza a sellyei Helyi Építési Szabályzat (HÉSZ).

Az óvoda a 302. helyrajzi számú ingatlanon található, mely a Vt -5 építési övezetbe van sorolva. Ezen övezet jelenleg maximum 25 %-ot enged meg legnagyobb beépítettségként. Amikor a HÉSZ ezen része készült jogszabály szerint kellett ezt a szigorú beépítési százalékot megállapítani. A mostani szabályozás ennél lazább is lehetőség van ennek a százaléknak az

emelésére, mely szükséges ahhoz, hogy az óvoda bővítéséhez építési engedélyt kapjon Sellye Város Önkormányzat. Jogszabály értelmében az idei évben van lehetőség utoljára HÉSZ módosításra, melynek december 31. napjáig le kell zárulni, ezért szükséges már most elindítani a módosítást és ezért nem tudjuk megvárni a pályázat elbírálását.

A HÉSZ szabályzat módosításhoz szükséges tervezői munkákra megtörtént az ajánlat kérés, mely az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tárgyi ügyben dönteni szíveskedjenek!

Melléklete:

Kokas és Társa Tervező Kft. 2016. április 5. napján kelt árajánlata

Határozati javaslatok

**1.**

Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012.(XI.8.) Korm. rendelet (EljR.) 16.§ (1) bekezdése alapján, a hatályos helyi építési szabályzat (a továbbiakban: HÉSZ) és szabályozási terv 2016. évi – Vt-5 jelű építési övezetben az óvoda bővíthetősége érdekében módosítandó a megengedett legnagyobb beépítettségre és az épületek kialakítására vonatkozó előírás - módosítása kapcsán a hatályos HÉSZ-t áttekintette, ellenőrizte és a következőket állapította meg:

A hatályos HÉSZ-t a Képviselő-testület 5/2010.(II.23.) és a 21/2015. (XII.28.) önkormányzati rendeletekkel módosított, 8/2005.(III.30.) sz. rendeletével fogadta el. A módosuló terület vonatkozásában a HÉSZ módosítását el kell indítani.

Határidő: azonnal

Felelős: Nagy Attila polgármester, ÉVO vezető

**2.**

Sellye Város Önkormányzatának Képviselő –testülete a Kokas és Társa Kft. Építész és Településtervező Iroda (7624 Pécs, Budai Nagy A.u.1.) Pap Zsuzsa település tervező által adott árajánlata szerinti 100.000 Ft + áfa összeget jóváhagyja, a 2016. évi költségvetés pályázatok előkészítésére elrendelt elkülönített összeg terhére.

A képviselő –testület felhatalmazza Nagy Attila polgármestert a tárgyi munka elvégzéséhez szükséges megrendelő aláírásra.

Határidő: azonnal

Felelős: Nagy Attila polgármester, ÉVO vezető

## KOKAS ÉS TÁRSA TERVEZŐ KFT.

ÉPÍTÉSZ ÉS TELEPÜLÉSTERVEZŐ IRODA

1067 Pf. 1/2. 334-336. Irod: 7634 Pécs, Belső Nagi A. u. 1. (Gyűjtő: 7637 Pécs, Havassy u. 66. E-mail: kokas@kokas.hu)  
Cg: 02-09-076863 Baranya Megyei Cégjegyzék

Sellye Város Önkormányzata

Sellye

Dózsa Gy. u. 1.

7960

Tárgy: Sellye helyi építési szabályzatának 2016. évi módosítása

Szíves felkérésükre a tárgyi tervezési munka elkészítésére vonatkozó tervezési ajánlatunkat az alábbiak szerint adjuk meg.

### A TERVEZÉSI FELADAT ISMERTETÉSE

A VI-5 jelű építési övezetben az óvoda bővíthetősége érdekében módosítandó a megengedett legnagyobb beépítettségre és az épületek kialakítására vonatkozó előírás.

Módosítandó a HÉSZ.

### A TERVEZÉSI MUNKA DÍJA

Tervezési díj: 100.000.- Ft + ÁFA

A tervezési díj a dokumentációs költségeket tartalmazza.

### HATÁRIDŐK

A tervezési munka átfutási ideje kb. 4 hónap, a határidők a szerződésben pontosítandók.

### ELJÁRÁSI SZABÁLYOK – 314/2012 (XI.8.) Korm. rendelet VI. fejezet

Az ajánlatban szereplő módosítások a 314/2012 (XI.8.) Korm. rendelet 32.§. (4) bekezdése alapján egyszerűsített eljárás lefolytatását követően fogadhatók el.

Pécs, 2016. április 5.

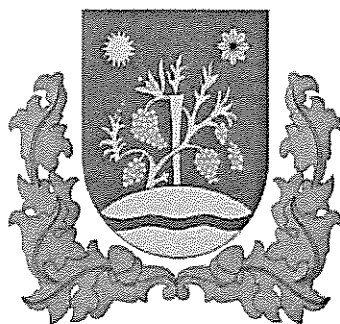
Ajánlatunk elfogadásában bizva fisztelettel!



Pap Zsuzsa  
településtervező

KOKAS ÉS TÁRSA TERVEZŐ KFT.  
ÉPÍTÉSZ ÉS TELEPÜLÉSTERVEZŐ IRODA  
7637 Pécs, Havassy u. 66.  
Tel./Fax: 723 334 326  
Cg: 02-09-076863  
Adószám: 13444563-02





## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Képviselő - testületének 2016. április 26-i  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

<b>Napirendi pont sorszáma</b>	6.
<b>Tárgy:</b>	A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó beszerzések szabályzatának módosítása
<b>Előterjesztő:</b>	dr.Szalóky Ildikó jegyző
<b>Előterjesztésnek költségvetési vonzata van/nincs</b>	van/ <u>nincs</u>
<b>Pénzügyi vezető előterjesztést látta</b>  ..... Pü.vezető	fedezet éves költségvetésben biztosított / költségvetés módosításával biztosított / nem biztosított
<b>Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:</b>  ..... jegyző	<u>igen</u> /nem
<b>A döntéshez szükséges többség:</b>	<u>egyszerű</u> /minősített
<b>Döntési forma:</b>	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
<b>Döntéshozatal módja</b>	<u>nyílt ülésen</u> kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
<b>Véleményezésre megkapta:</b>	Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 2016.04.26-i ülésén 5. napirend keretében

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Sellye Város Önkormányzat képviselő-testülete 128/2015.sz.KT. határozatával fogadta el a közbeszerzési értékhatárt el nem érő beszerzésekre vonatkozó szabályzatát.

A szabályzat szerint az 500 000. Ft-ot meghaladó beszerzésekre kell alkalmazni a szabályzatot, amely alacsony értékhatár jellemzően közmunkaprogram beszerzéseit nehezíti meg, s jelent felesleges többlet-adminisztrációt.

A módosítás javasolja, hogy nettó 1.millió Ft. értékhatárig egyszerűsített ajánlatkérést követően az alacsonyabb árajánlatra megrendelő küldése elég legyen a kötelezettségvállaláshoz.

A legalább 3 ajánlatkéses eljárást a tervezet csak várható 1 nettó millió Ft. feletti beszerzések esetére javasolja.

További – a napi munkavégzés gördülékenységét segítő javaslat, hogy 1.500.e.Ft. nettó beszerzéséig a polgármester, e fölött az értékhatár felett pedig változatlanul a Pénzügyi Bizottság javaslata alapján a testület döntsön.

Kérem a T .Képviselő-testületet, hogy a javaslatot megtárgyalni, s a szabályzatot elfogadni szíveskedjenek.

**...../2016. (IV.26.) KT. Határozati javaslat**

*A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó beszerzésekről szóló szabályzat elfogadásáról*

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az írásbeli előterjesztéssel egyezően, a csatolt melléklet szerinti szövegével elfogadja a közbeszerzési értékhatást el nem érő beszerzésekről szóló szabályzatot, ezzel egyidejűleg az e tárgyban hozott 128/2015.8(VII.2.) határozattal elfogadott szabályzatát hatályon kívül helyezi.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester, jegyző

Sellye, 2016. április 21.

Nagy Attila  
polgármester

**.../2016.(IV.28.) sz.KT.határozat**

**Sellye Város Önkormányzat**

**A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó beszerzések szabályzata**

Sellye Város Önkormányzat azon beszerzéseinek lebonyolítását, amelyek nem tartoznak a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény (a továbbiakban: Kbtv.) hatálya alá - a verseny tisztaságának, az esélyegyenlőség, és a közpénzeket átlátható felhasználásának biztosítása érdekében - (a következő szabályzat) jelen előírások szerint szabályozza.

A szabályzat meghatározza az önkormányzat által indított beszerzési eljárások előkészítésének, lefolytatásának, belső ellenőrzésének feladatmegosztását, felelősségi rendjét, az önkormányzat (mint ajánlatkérő) nevében eljáró, illetőleg az eljárásba bevont személyek, szervezetek felelősségi körét és a beszerzési eljárások dokumentálási rendjét.

**1. A szabályzat hatálya**

- 1.1. Az szabályzat tárgyi hatálya - az 1. 2. pontban foglalt beszerzések kivételével - kiterjed Sellye Város Önkormányzat, a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal, valamint az önkormányzati intézmények 500 000, Ft-ot meghaladó árubeszerzéseire és szolgáltatás megrendeléseire (továbbiakban beszerzések)
- 1.2. Az szabályzat hatálya nem terjed ki azokra beszerzésekre amelyek:
- a.) a Kbt. hatálya alá tartoznak;
  - b.) a Kbt.9. § és 120. Rendelkezéseiben meghatározott kivételi körbe tartoznak;
  - c.) amelyeknél jogszabály meghatározza a beszerzés folyamatát (pl. tervpályázati eljárások);
  - d.) pályázati támogatásból valósulnak meg és a pályázati útmutató, vagy a támogatási szerződés meghatározza a beszerzés folyamatát;
  - e.) az épületüzemeltetés, a közüzemi szolgáltatások vagy energiahordozók beszerzése körébe tartoznak;
  - f.) az önkormányzat dolgozóinak juttatásához (cafeteria) vagy munkavégzésük szakmai támogatásához (szakmai kiadványok, adatbázisok továbbképzések) szükségesek;
  - g.) megrendelése az élet vagy testi épség megóvása illetve elháríthatatlan kár vagy veszély megelőzése miatt haladéktalanul indokolt;
  - h.) a szerződéskötés a Kbt. 6. § (1) bekezdés a.) - d.) pontjai szerinti ajánlatkérőkkel, vagy olyan gazdálkodó szervezettel történik, amelynek részvényei, vagy üzletrészei kizárólag a Kbt.6. §(1) bekezdés a.) - d.) pontja szerinti ajánlatkérő tulajdonában vannak;
  - i.) a beszerzés tárgya egyedi (belső ellenőrzés, rendszergazdai feladatok), vagy rendkívül specifikus, illetve szellemi tulajdonjoggal terhelt.
- 1.3. A szabályzat személyi (alanyi) hatálya alá tartozik az önkormányzat és a közös önkormányzati hivatal, mint ajánlatkérő. Jelen szabályzat hatálya kiterjed az önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatában felsorolt valamennyi szervére, valamint:
- a) valamennyi, az önkormányzat beszerzéseit előkészítő, a beszerzési eljárásokba bevont személyre,

- b) az önkormányzat által megbízott szakértőre – a szakértő megbízásának tartalma szerint,
- c) az eljárásba bevont önkormányzati bizottságra,
- d) döntéshozó személyekre.

1.4. Az szabályzat a beszerzése irányuló szerződés megkötésének (vagy megrendelésnek megküldésének) előkészítéséig szabályozza a beszerzések előkészítését és lefolytatását.

## **2. Az ajánlattevők meghatározása**

2.1. A beszerzések megrendelését ajánlatkérés előzi meg.

2.2. A potenciális ajánlattevőket Sellye Város Önkormányzatára vonatkozó beszerzéseknél a beszerzés tárgya szerint illetékes közös önkormányzati hivatal állományába tartozó osztályvezető , kivételesen a polgármester vagy jegyző által külön felkért más tisztviselő vagy köztisztviselő - a polgármester egyetértésével határozza meg. A potenciális ajánlattevők meghatározását írásban rögzíteni kell.

## **3. Az ajánlatkérés**

3.1. A beszerzések megrendelése dokumentálható, a potenciális ajánlattevők részére megküldött írásos ajánlatkérés alapján történik, írásos ajánlatkérésnek minősül az e-mailen és a faxon történő ajánlatkérés is.

3.2. A nettó 1 millió Ft alatti ellenszolgáltatás esetén egyszerűsített ajánlatkérés keretében legalább kettő árajánlat, s a kedvezőbb ajánlatra vonatkozó megrendelő képezi a kötelezettségvállalás alapidokumentumát.

3.3. A nettó 1 millió Ft. felett várható teljesítés feletti beszerzések esetén a megrendelést a 3.4. pont szerinti árajánlatkérés előzi meg, melyre legalább három – a beszerzés teljesítésére alkalmas – ajánlattevőt kell felhívni.

3.4. Az ajánlatkérésnek legalább a következőket kell tartalmaznia:

- a.) az ajánlatkérő neve;
- b.) az ajánlatkérés tárgya;
- c.) az ajánlatok benyújtásának módja, helye és határideje;
- d.) az ajánlatok elbírálásának szempontja;
- e.) az ajánlatkérés a tájékoztatást adó neve és elérhetősége;
- f) az ajánlatkérés időpontja;
- g.) az ajánlatkérő aláírása az e-mail történő ajánlatkérés esetében elegendő az irattári példányon.

3.5. Ha a beszerzés tárgya, vagy jellege indokolja, az ajánlatkérés az előző pontban foglaltakon túl tartalmazhatja:

- a.) a teljesítésig határidejét vagy időtartamát;
- b.) a szerződést biztosító mellékkötelezettségeket;
- c.) a fizetési feltételeket;
- d.) a referencia kérését;

- e.) az alkalmasság feltételeit és azok igazolásának módját (hatályos cégjegyzék, vállalkozói igazolvány, nyilatkozat a köztartozás-mentességről);
- f.) egyéb a beszerzés vagy a teljesítés szempontjából jelentős követelményeket, körülményeket.

3.6. Ha beszerzés tárgya vagy jellege indokolja az ajánlatkéréshez a szerződéstervezet is csatolható és szakértő is bevonható.

Amennyiben az önkormányzat a beszerzési eljárásba szakértőt kíván bevonni, abban az esetben annak személyéről a polgármester dönt.

Az ajánlatkérés tárgyát úgy kell meghatározni, hogy abból a beszerzés egyértelműen azonosítható és meghatározható legyen.

3.7. Az ajánlatok elbírálásának a szempontja alapesetben csak a legalacsonyabb összegű ellenszolgáltatás lehet, a beszerzéssel kapcsolatban az ajánlatkérő által - az ellenszolgáltatás összegén felül - elvárt követelményeket a beszerzése vonatkozó szerződésben kell rögzíteni. Kivételesen - ha beszerzés jellege ezt indokolja, lehetőség van - az ajánlatok összességében legelőnyösebb ajánlat kiválasztása szerint történő elbírálása a Kbt. 70. § (3)-(4) bekezdésében és a 72. § (1)-(2) bekezdésében foglaltak megfelelő alkalmazásával.

3.8. Az ajánlatkérés elkészítéséért és dokumentálásáért a közös önkormányzati hivatal azon szervezeti egysége a felelős, amelyik feladatkörébe az adott beszerzés tartozik. Az ajánlatkérés elkészítéséért felelős ügyintézőt az érintett szervezeti egység vezetője jelöli ki.

3.9 Sellye Város Önkormányzatára vonatkozó ajánlatkérést a polgármester és a beszerzés tárgya szerint illetékes osztályvezető írja alá. (A 2.2. pontban szereplő esetben a másik aláíró értelemszerűen a polgármester vagy a jegyző által kijelölt más személy.)Az aláírt ajánlatkérés megküldéséért, dokumentálásáért a beszerzés tárgya szerint illetékes osztályvezető felelős.

3.10. Amennyiben a beszerzés jellege lehetővé teszi az ajánlatkéréssel egyenértékű: az aktuális nyilvános árlista, prospektus, szórólap, Internetes hirdetés, vagy árlista alapján történő beszerzés. Nyilvános árlista alapján történő beszerzés esetén a nyilvános árlistákat, vagy azok másolatát mellékelni kell az előadói ívhez, oly módon hogy azokból a beszerzésre kerülő termék, vagy szolgáltatás és annak ellenértéke egyértelműen megállapítható legyen.

#### **4. Az ajánlatok elbírálása**

4.1.A beérkezett ajánlatok elbírálásához a 3.7. pont szerinti szervezeti egység feljegyzést készít, amelyben az ajánlatokat értékeli és az illetékes osztályvezető javaslatot tesz a nyertes ajánlattevőre, illetve az ajánlatkérés megismétlésére (érvénytelen ajánlatok vagy rendelkezésre álló fedezetnél magasabb összegű ajánlatok esetén).

4.2. Az előző pontban meghatározott értékelés alapján Sellye Város Önkormányzatára vonatkozó ajánlatkérés esetében nettó 1.500.000,- Ft értékhatárig a polgármester; ezen értékhatár felett pedig a Képviselő-testület a Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság előkészítésével, írásban dönt a nyertes ajánlattevőről vagy az ajánlatkérés megismétléséről.

4.3. Amennyiben a beszerzés megrendelésére a rendelkezésre álló fedezetnél magasabb összegű ajánlatok miatt nem kerülhet sor, az ajánlatkérés megismétlése történhet úgyis, hogy az eljárás korábbi ajánlattevőit a 4.2. pontban meghatározott döntéshozó írásban felkéri újabb, a korábbinál alacsonyabb összegű ellenszolgáltatás megajánlására.

4.4. Nem akadály a nyertes ajánlattevők kiválasztásának és a beszerzés megrendelésének az, ha a potenciális ajánlattevők részéről nem érkezett három ajánlat vagy nincs három érvényes ajánlat. Ezekben az esetekben azonban a 4.2. pontban meghatározott döntéshozó dönthet újabb ajánlattevő vagy ajánlattevők felkéréséről. Újabb ajánlattevő, vagy ajánlattevők felkérése a korábbi ajánlatkérés alapján történik és az szabályzat 2. - 3. címében foglaltakat kell értelemszerűen alkalmazni.

4.5. Az ajánlatkérés eredményéről a 3.7.szerint kijelölt szervezeti egység- az ajánlatkérés megküldésével megegyező módon - értesíti a beszerzésre ajánlatot adókat.

4.6. Nyertes ajánlattevő meghatározását követően a 3.7. szerint kijelölt szervezeti egység gondoskodik arról, hogy az ajánlatkérésre meghatározott követelmények, és a nyertes ajánlatban foglaltak a beszerzése vonatkozó szerződésbe (megrendelésbe) beépítésre kerüljenek, továbbá a végleges szerződés megkötésének idejéről és módjáról értesíti a nyertes ajánlattevőt.

## **5. A beszerzések ellenőrzése**

5.1. A beszerzési eljárások ellenőrzését az önkormányzat jegyzője, illetve felhatalmazása alapján a belső ellenőr látja el.

5.2 Az ellenőrzés feladatai az alábbiakra terjednek ki:

- a) A jelen szabályzatban előírt dokumentálási kötelezettségek teljesítése.
- b) A beszerzési eljárások törvényességének és szabályszerűségének teljesülése.

5.3 Hiányosság, jogsértés és mulasztás esetén az ellenőrzést végző köteles haladéktalanul írásban tájékoztatni a polgármestert.

## **5. Záró rendelkezések**

5.1. Jelen szabályzat 2016. május 1. napján lép hatályba azzal, hogy rendelkezéseit a hatályba lépést követően indult beszerzési eljárásokra kell alkalmazni. Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 128/2015. (VII.2.) számú határozatával fogadta el. A Szabályzat 2015. július hó 2. napján lép hatályba.

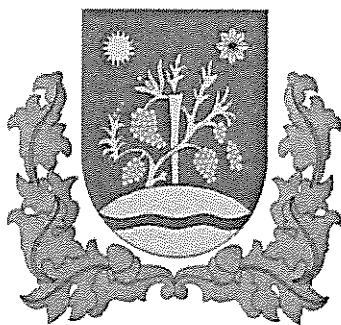
5.2. Jelen szabályzat hatálybalépésével egyidejűleg biztosítani kell, hogy az szabályzat rendelkezéseit az 1.3. pontban meghatározott személyek megismerhessék.

5.3. Jelen szabályzat hatályba lépésével egyidejűleg a 128/2015.(VII.2.) KT. határozattal elfogadott szabályzat hatályát veszti.

Sellye, 2016. április 26.

**Nagy Attila**  
polgármester

**Dr. Szalóky Ildikó**  
jegyző



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. április 28-i  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma	7.
Tárgy:	A Sellye Kommunális Kft. beszámolója 2015. évi gazdálkodásról, mérlegének jóváhagyása
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester
Előterjesztést készítette:	Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. osztályvezető Patkó László ügyvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	van/nincs
Pénzügyi vezető véleményét	csatolt/nem csatolt  Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. vezető
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen/nem  dr.Szalóky Ildikó jegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja:	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 2016.04.26-i ülésén 6. napirend keretében

## ***Tisztelt Képviselő-testület!***

A hatályos jogszabályok (2009. évi CXXII. törvény a köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről; a 2013. évi V. törvény az új Polgári Törvénykönyv) alapján a Sellye Kommunális, Beruházó és Szolgáltató Kft.-nek, mint 100 %-os önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságnak az adott év december 31.-i fordulónappal az alapító és tulajdonos felé az éves gazdálkodásáról mérlegbeszámolót kell készítenie. Ennek megfelelően a Társaság ügyvezetője a 2015. évi egyszerűsített éves beszámolót, a vezetői összefoglalóval és a Kiegészítő melléklettel együtt elkészítette, melyet az előterjesztéshez csatoltunk.

### **Általános információk:**

- Cégnév: Selyei Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft.
- Székhely: 7960 Sellye, Mátyás Király u. 79.
- Adószám: 11360755-2-02
- Cégjegyzékszám: 02 09 063422
- Számlavezető bank: OTP Bank Nyrt.11731128-20006194
- Törzstőke: 6.000.000,- Ft

ügyvezető igazgató: Patkó László

Felügyelő Bizottság: 3 tagú (2015.12.01-től)

A Társaság 2015.évi mérlegének E-F. főösszege: 13.831 ezer Ft, mérleg szerinti eredménye: 3.733 ezer Ft (nyereség) (2014.évi eredmény 4.361 e Ft veszteség volt.)

A 2015.évi ÁSZ vizsgálat megállapítása alapján a Társaság a beszámolót kiegészítve elkészítette a tevékenységenkénti eredményesség bemutatását, mely szerint a Termálfürdő üzemeltetéséből 1.246 e Ft, míg a közterület karbantartás vonatkozásában 1.980 e Ft a pozitív eredmény, illetve a temető üzemeltetés kapcsán 588 e Ft veszteség realizálódott.

Az eredményesség fő eredője az értékesítés (szolgáltatás) nettó árbevétel 35 %-os előző évhez viszonyított növekedése amellet, hogy a közvetlen költségek és az egyéb bevételek csökkentek. Jelentős viszont a 7.531 e Ft követelésállomány, melyből a 2012.évig felmerült víz-és csatornaszolgáltatási díjtartozás 2.348 e Ft.

***Melléklet: 1 db Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft 2015.évi mérlegbeszámolója***

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést a Társaság által mellékelte 2015.évi mérlegbeszámoló alapján jóváhagyni szíveskedjék.*

### **Határozati javaslat**

*a Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft. 2015. évi Egyszerűsített éves beszámolójának, Kiegészítő mellékletének jóváhagyásáról*

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Sellye Kommunális, Beruházó és Szolgáltató Kft. (7960 Sellye, Mátyás kir.u.79.; képviseli: Patkó László ügyvezető) 2015.évi Egyszerűsített éves beszámolóját, Kiegészítő mellékletét az előterjesztés mellékleteként



csatolt tartalommal elfogadja, valamint a társaság 2015.évi mérlegét 13.831 e Ft eszköz-forrás egyezőséggel, 3.733 e Ft mérleg szerinti eredménnyel jóváhagyja.

Határidő: azonnal

Felelős: polgármester , kft.ügyvezetője

Sellye, 2015. április 20.

Nagy Attila  
polgármester



**SELLEYE KOMMUNÁLIS BERUHÁZÓ ÉS**  
**SZOLGÁLTATÓ KFT.**

**MÉRLEGBESZÁMOLÓ**

**2015.**

## Tisztelt Képviselő-testület!

A hatályos jogszabályok alapján Sellye Kommunális Kft.-nek, mint gazdasági társaságnak az adott év december 31.-i fordulónappal az alapító és tulajdonos felé az éves gazdálkodásáról mérlegbeszámolót kell készítenie. Ennek megfelelően Társaságunk 2015. évi mérlegbeszámolóját Képviselő Testület elé terjesztjük.

### Általános információk

**A vállalkozás teljes neve:** Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft.  
**Alakulás időpontja:** 1995. november 1.  
**Alakulás társasági formája:** Kft.  
**Cégjegyzékszám:** 02-09-063422  
**Tulajdonosok:** Sellye Város Önkormányzat, címe: 7960 Sellye, Dózsa Gy. u. 1.  
**Székhely:** 7960 Sellye, Mátyás K. u. 79.  
**Telephely:** -  
**Adószám:** 11360755-2-02  
**Telefonszám, e-mail:** +36-73-580-003, patko@selye.hu  
**Számlavezető bank:** OTP Bank Nyrt. Sellyei Fiók  
**Bankszámlaszám:** 11731128-20006194  
**Törzstőke:** 6 000 000,- Ft készpénz  
**Ügyvezető:** Patkó László, 7960 Sellye, Erkel F. u. 5.  
**Törvényes képviselő:** Patkó László, 7960 Sellye, Erkel F. u. 5.  
**Fő tevékenység:** zöldterület-kezelés, síkosság-mentesítés, lakásgazdálkodás  
**Könyvvizetést végző cég:** -  
**Felügyelő Bizottság:** van, 3 tagú (Tönkö Péter, Szecsei Béla, Répás Dániel)

Társaságunk 1995. november 1.-jén alakult korlátolt felelősségű társaság formájában. A tulajdonosi jogokat 100 %-ban Sellye Város Önkormányzata gyakorolja. A Kft. jegyzett tőkéje 6.000.000,- Ft. A Kft. tevékenységi köre főként olyan önkormányzati közfeladatok ellátására terjed ki, amelyek a tulajdonos ellátási kötelezettségébe tartozik.

Az eddigi tevékenységeink közé tartozott elsősorban: ivóvíz-ellátás, szennyvízelvezetés, kezelés, lakásgazdálkodás, közterület-fenntartás, síkosság-mentesítés, parkfenntartás, önkormányzati ingatlanok és intézmények épületeinek karbantartásakor felmerülő többletmunkálatok, temető-üzemeltetés, termálfürdő-üzemeltetés, sportpálya-üzemeltetés, települési rendezvények szervezésében való aktív közreműködés, közmunka programok irányítása, bonyolítása, önkormányzati projektek menedzselése, megvalósítása.

*Jelenlegi fő tevékenységünk: zöldterület-kezelés (közterület-karbantartás), belterületi utak síkosság-mentesítése, lakásgazdálkodás, temető-üzemeltetés, termálfürdő-üzemeltetés.*

Társaságunk fő tevékenységi köre megváltozott az előző évekhez képest, mivel az ivóvíz-ellátás és szennyvízelvezetés feladatok törvényi változások miatt kiszervezésre kerültek cégünkől 2012. június 30.-án. Ezen két feladat, tevékenység biztosította az előző években Társaságunk stabil gazdálkodását, likviditását, eredményességét.

A Társaság legfőbb célja, hogy a következő években megtalálja azokat a finanszírozási formákat, amelyekkel pótolhatóak az előző évek stabil gazdálkodását, eredményességét biztosító tevékenységek. Hosszútávon fontos célkitűzés annak a célnak az elérése, hogy olyan

tevékenységeket folytasson a cég, amelyekkel mérsékelhető vagy megszüntethető a tulajdonos önkormányzat anyagi hozzájárulása a feladatok megfelelő szintű ellátásához. Ennek fontos eszköze hosszú távra nézve az a célkitűzés, hogy a kft. képes legyen kisebb-nagyobb európai uniós projekteket sikeresen menedzselni, megvalósítani. Továbbá megtalálni azokat a tevékenységeket, feladatellátásokat, amelyeket eredményesen és gazdaságosan tud végezni a társaság, és amelyek célja, hogy szélesítse a kft profilját, tevékenységi körét, annak érdekében, hogy stabil gazdálkodással rendelkező vállalkozássá váljon. Jelenleg a meghatározott önkormányzat által kiszerezhető feladatokat nagyrészt önkormányzati finanszírozás segítségével valósítjuk meg.

Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft. 2015. évi

- eszköz és forrás főösszege: 13.831,- ezer Ft
- mérleg szerinti eredménye: 3.733,- ezer Ft

**Társaságunk 3.733,- ezer Ft nyereséggel zárta a 2015. gazdálkodási évet!**

Társaságunk munkaerő-gazdálkodását illetően 2 fő teljes munkaidős munkavállalóval és 7 fő megbízási jogviszonyban alkalmazott dolgozóval az állományában zárta a 2015. gazdálkodási évet.

Szakmai jellegű beszámoló a 2015. évi gazdálkodásra vonatkozóan:

- *A Kft. termálfürdő üzemeltetésének tevékenysége*

A Kft 2015 évben sikeresen biztosította a Sellye Városi Termálfürdő zavartalan működését, átformálva ezzel az előző évek üzemeltetési koncepcióit. Ápolt, gondozott zöld felület, virágos környezet, motivált dolgozók, növekvő vendégszám jellemezte az üzemeltetést ebben az évben. Nem utolsósorban gazdaságilag is megfelelő hatékonysággal valósult meg az üzemeltetés, mivel nyereséget realizáltunk a tevékenységet illetően.

- *A Kft. startmunka programokkal kapcsolatos tevékenysége*

A Kft 2015 évben aktívan részt vett Sellye Város Önkormányzatának startmunka programjainak megvalósításában. Ennek során szakmai irányítást vállalt a település belvív elvezetésének megfelelő kialakításában, járdák felújításában, utcakép javításában. Ezeknek a programoknak a megvalósítása során koordináltuk a közfoglalkoztatottak folyamatos munkavégzését, hatékony munkaszervezést.

- *A Kft. lakásgazdálkodási tevékenysége*

A Kft 2015 évben nagy figyelmet fordított az önkormányzati tulajdonban lévő szolgálati lakások karbantartására. Jelenleg minden önkormányzati lakás ki van adva, maximális kihasználtsággal működik a lakásgazdálkodás. Célunk, elfogadható és a bérlők számára is megelégedésre szolgáló állapotba hozni valamennyi szolgálati lakást. Egy lakást teljes mértékben felújítottunk, amely így a legmodernebb lakhatási körülményeket biztosítja. Vannak lakások azonban, amelyek aránytalanul nagy ráfordítást igényelnének a megfelelő állapotba hozáshoz: Felsőmajor 10. szám alatti lakás kritikus állapotban van. Ennek helyreállítása szinte újjá építést jelentene, szemben azzal a ténnyel, hogy a bérleti díj bevétele havi 320 Ft! Szükséges az építési osztállyal közösen meghatározni a megoldást. A többi lakás elfogadható, lakható állapotban van, a kisebb szükséges munkálatok folyamatosan megvalósulnak.

- *A Kft. szűnyogirtási tevékenysége*

2015 év nyár folyamán 1 alkalommal végeztünk szűnyogirtást Sellye belterületén. Ehhez önkormányzati támogatást nem kértünk. Más településceken nem tudtunk gyérítést vállalni. Központi intézkedések révén több alkalommal szervezett és végrehajtott légi és földi

szűnyoggyérítést a Kormányhivatal, így nekünk nem kellett több alkalommal elvégezni a gyérítést.

- *Zöldterület-kezelés (közterület-karbantartás) – karbantartási tevékenység*

Sellye belterületén folyamatosan végzünk karbantartási munkálatokat, virágosítás, fásítás folyamatos, elhalt fák kivágása kapacitásunknak megfelelően van ütemezve. A téli időszakot biztosítottuk síkosság-mentesítés tekintetében.

- *Egyéb tevékenységek, feladatok*

Társaságunk minden évben törekszik az alaptevékenységeinken kívül olyan feladatokat elvállalni, amelyek javítják a gazdálkodásunkat, erősítik a társaság gazdasági stabilitását. Ezek az alaptevékenységeink realizált eredményét javítják valamelyest. Ilyen említésre méltó bevétel és eredményjavító tevékenység volt pl.: Biokom Nkft.-vel kötött kaszálási megbízás, Sellye Város Önkormányzat 2015. évi ÁROP projektjének megvalósításában való aktív részvétel a rendezvényszervezések és egyéb projektelemek kapcsán, és több kisebb bevételt realizáló feladat elvégzése.

Az előző év negatív eredménye után, a tárgyévet érintően, azaz a 2015 évben pozitív eredményt realizált Társaságunk. Ennek oka, hogy a munkaerő gazdálkodás, humán erőforrás gazdálkodás területén jelentős csökkentést cszközölt társaságunk, emellett a termálfürdő üzemeltetés területén kedvező eredményt realizált. A pozitív eredmény az eredménytartalékot képezi, növeli.

Rövid távú célok:

- stabilizálni a kft gazdálkodási helyzetét, elkerülni működési hiány képződését,
- pénzügyi tartalékokat képezni a tárgyévi és következő évi gazdálkodáshoz,
- nagyobb mértékben segíteni az önkormányzati feladatokat, szorosabb együttműködés az önkormányzattal.

Hosszú távú célok:


- bővíteni a kft tevékenységi körét bevételtermelő, nyereséges tevékenységekkel,
- bővíteni a foglalkoztatottak létszámát,
- stabil gazdálkodást biztosítani folyamatosan,
- pályázatokat realizálni a közterület-karbantartás fejlesztésére, és egyéb tevékenységekre.

Szöveges beszámolóhoz csatolásra került a 2015. évi egyszerűsített éves beszámoló és kiegészítő melléklet, továbbá a tevékenységenkénti, feladatonkénti gazdálkodási adatok kimutatása.

Kérem a testületet, hogy a Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft. 2015. évi mérlegbeszámolóját fogadja el.

Sellye, 2016. április 21.

SELLYE KOMMUNÁLIS  
Beruházó és Szolgáltató Kft.  
7960 Sellye, Mátyás kir. u./19.  
1. Adószám: 11360755-2-02

  
Patkó László  
ügyvezető

11360755830013402  
Statisztikai számjel


Cégjegyzék száma 02-09-063422

## Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft.

7960 Sellye Mátyás király u.79.

### Egyszerűsített éves beszámoló 2015

Keltezés: 2016. április 6.

  
vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.

"A" MÉRLEG Eszközök (aktívák)

2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosí- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	<b>A. Befektetett eszközök</b>	4989	0	4631
2	I. IMMATERIÁLIS JAVAK			
3	II. TÁRGYI ESZKÖZÖK	4989		4631
4	III. BEFEKTETETT PÉNZÜGYI ESZKÖZÖK			
5	<b>B. Forgóeszközök</b>	3003	-1	9170
6	I. KÉSZLETEK			3
7	II. KÖVETELÉSEK	1111	-1	7798
8	III. ÉRTÉKPAPÍROK			
9	IV. PÉNZESZKÖZÖK	1892		1369
10	<b>C. Aktív időbeli elhatárolások</b>	512		30
11	<b>Eszközök összesen</b>	<b>8504</b>	<b>-1</b>	<b>13831</b>

Keltezés: 2016. április 6.

*P. P. P.*  
SELLYE KOMMUNÁLIS  
Béruház és Szolgáltató Kft.  
7960 Sellye, Mátyás kir. u. 79.  
P.H. Adószám: 11360755-2-02

a vállalkozás vezetője (képviselője)

2-09-063422  
Cégjegyzék száma

"A" MÉRLEG Források (passzívák)

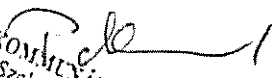
2015. december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosi- tásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
12	D. Saját tőke	5410	-1	9142
13	I. JEGYZETT TŐKE	6000		6000
14	II. JEGYZETT, DE MÉG BE NEM FIZETETT TŐKE (-)			
15	III. TŐKETARTALÉK			
16	IV. EREDMÉNYTARTALÉK	3771	-1	-591
17	V. LEKÖTÖTT TARTALÉK			
18	VI. ÉRTÉKELESI TARTALÉK			
19	VII. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-4361		3733
20	E. Céltartalékok			
21	F. Kötelezettségek	3002	0	3873
22	I. HÁTRASOROLT KÖTELEZETTSÉGEK			
23	II. HOSSZÚ LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK			
24	III. RÖVID LEJÁRATÚ KÖTELEZETTSÉGEK	3002		3873
25	G. Passzív időbeli elhatárolások	92		816
26	Források összesen	8504	-1	13831

Keltezés: 2016. április 6.

P.H.

  
SÉLYE KOMMUNYALATI  
Beruházó és Szolgáltató Kft.  
7960 Sellye, Mátyás kir. u. 79.  
1. Adószám: 11360755-2-02  
Állalkozás vezetője (képviselője)



## "A" EREDMÉNYKIMUTATÁS (forgalmi költség eljárással)

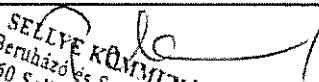
2015.december 31.

adatok E Ft-ban

Sor- szám	A tétel megnevezése	Előző év	Előző év(ek) módosít- ásai	Tárgyév
a	b	c	d	e
1	I. Értékesítés nettó árbevétele	34353		46239
2	II. Értékesítés közvetlen költségei	34718		34404
3	III. Értékesítés bruttó eredménye (I-II)	-365	0	11835
4	IV. Értékesítés közvetett költségei	6188		7238
5	V. Egyéb bevételek	3291		571
6	VI. Egyéb ráfordítások	1099		1203
7	A. ÜZEMI (ÜZLETI) TEVÉKENYSÉG EREDMÉNYE (±III-IV+V-VI)	-4361	0	3965
8	VII. Pénzügyi műveletek bevételei	80		
9	VIII. Pénzügyi műveletek ráfordításai	15		15
10	B. PÉNZÜGYI MŰVELETEK EREDMÉNYE (VII-VIII)	65	0	-15
11	C. SZOKÁSOS VÁLLALKOZÁSI EREDMÉNY (±A±B)	-4296	0	3950
12	IX. Rendkívüli bevételek	0		
13	X. Rendkívüli ráfordítások	0		
14	D. RENDKÍVÜLI EREDMÉNY (IX-X)	0	0	0
15	E. ADÓZÁS ELŐTTI EREDMÉNY (±C±D)	-4296	0	3950
16	XI. Adófizetési kötelezettség	65		217
17	F. ADÓZOTT EREDMÉNY (±E-XI)	-4361	0	3733
18	G. MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY	-4361		3733

Keltetés: 2016. április 6.

P.H.

  
 SELLYE KÖMME NYÁLTÁRSVÁLLALKOZÁS vezetője (képviselője)  
 Beruházó és Szolgáltató Kft.  
 7960 Sellye, Mátyás kir. u. 79.  
 I. Adószám: 11360755-2-02

Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató KFT  
7960 Sellye, Mátyás király u.79.

# KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

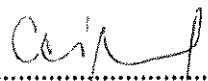
<sup>A</sup>  
SELLYE KOMMUNÁLIS KFT.

2015. évi


EGYSZERŰSÍTETT ÉVES BESZÁMOLÓJÁHOZ

Sellye, 2016. április 04.

Összeállította:

  
.....  
Czipor Zoltánné  
könyvelő.  
Reg.sz:149039

Jóváhagyta:

  
.....  
Patkó László  
ügyvezető ig.

**SELLYE KOMMUNÁLIS**  
Beruházó és Szolgáltató Kft.  
7960 Sellye, Mátyás király u. 79.  
Adószám: 11360735-2-02

*Általános leírás:*

*A társaság bemutatása, általános információk:*

*A társaság cégneve: Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft*

*Rövidített cég neve: Sellye Kommunális Kft*

*Határozatlan időre alakult, az üzleti év azonos a naptári évvel.*

*Alakulás időpontja: 1995. november 01.*

*Székhelye: 7960 Sellye, Mátyás király u. 79.*

*A társaság törzstőkéje 6.000.000.-Ft*

*Az egyszemélyes Kft a Sellye Város Önkormányzatának kizárólagos tulajdona.*

*Tevékenysége olyan közfeladat elvégzése, amely a tulajdonos Önkormányzat ellátási kötelezettségi körébe tartozik.*

*Sellye Város Képviselőtestülete 2015. december 01.-től felügyelő bizottságot választott öt éves megbízással. Az új felügyelő-bizottság 3 tagú.*

*A társaság fő tevékenységi köre:*

- *81.30 Zöldterület kezelés (A város közterületének fenntartása és kezelése)*

*Tevékenysége kiterjed még:*

- *Önkormányzati lakás és helységgazdálkodás*
- *Strandfürdő üzemeltetés (2015.-től)*
- *Temető karbantartás (2015.-től)*

*A társaság képviselője:* *Patkó László 7960 Sellye Erkel u.5  
ügyvezető ig.*

### **A számviteli politika fő vonásai:**

*Az egyszerűsített éves beszámoló a számviteli törvény alapelveinek betartásával került összeállításra.*

*Formája: Egyszerűsített éves beszámoló*

*A könyvvizetés rendszere: kettős*

*A mérlegkészítés forduló napja: december 31.*

*Időpontja: tárgyévet követő: március 31.*

### ***Az eredmény-kimutatás választott formája:***

*A gazdasági események elszámolása elsődleges költséghely illetve költségviselőn 6.-7-es számlaosztályban történik, biztosítva az 5.-ös számlaosztállyal történő egyezőséget.*

*Így az eredmény-kimutatást a számviteli törvény 3 sz. melléklet „ A „változata szerint készítjük el.*

### ***Céltartalék képzés alkalmazott területe:***

*Társaságunknál 2015.-ben céltartalék képzés nem történt.*

### ***Rendkívülinek minősített események:***

*A számviteli törvényben meghatározott eseteken túlmenően rendkívüli esemény az esetenként egymillió Ft-ot meghaladó káresemény.*

### **Az értékcsökkenés elszámolásának módja:**

*Az értékcsökkenés elszámolása a Társaság számviteli politikája alapján, a várható használati időnek megfelelően történik. Az értékcsökkenést a bruttó értékből kiindulva lineáris leírással állapítjuk meg, **negyedéves** gyakorisággal.*

*A számvitelről szóló 2000. évi C.tv.-ben foglalt 100e-ft értékhatárig engedélyezett egyedi beszerzési értékkel bíró (un. kis értékű ) tárgyszerek beszerzési árát a használatba vételkor egy összegben számoljuk el értékcsökkenési leírásként.*

*Terven felüli értékcsökkenést megrongálódott, rendeltetészerűen nem használható eszköz után számolunk el.*

*Társaságunk könyvvizsgálót nem alkalmaz.*

## Alkalmazott értékelési eljárások

*Az értékelés az eszközöknek és forrásoknak a beszámoló mérlegében szerepeltetendő értékének a meghatározását jelenti.*

*Az egyes eszközök értékelése a számviteli törvényben rögzített elvek figyelembe vételével történik.*

*A vásárolt készleteket év közben költségként a megfelelő költséghelyre könyveljük tényleges beszerzési áron.*

*Évvégén, leltár alapján jelentkeznek eredménymódosító tételként.*

*A befektetett eszközöket, forgóeszközöket a bekerülési értéken kell értékelni, csökkentve az alkalmazott leírásokkal, és növelve a visszairás összegével.*

*A vevő, az adós minősítése alapján az üzleti év mérleg fordulónapján fennálló és a mérlegkészítés időpontjáig pénzügyileg nem rendezett követelésnél értékvesztést kell elszámolni- a mérlegkészítés időpontjában rendelkezésre álló információk – alapján, a követelés könyvszerinti értéke és a követelés várhatóan megtérülő összege közötti- veszteség jellegű- különbözet összegében, ha ez a különbözet tartósnak mutatkozik, naptári éven túli*

*A követelést függetlenül attól, hogy az eszközök, illetve a befektetett pénzügyi eszközök között szerepel- az elfogadott, elismert értékben, illetve a már elszámolt értékvesztéssel csökkentett, az értékvesztés visszaírt összegével növelt, könyvszerinti értéken mutatjuk be.*

*A vevőnként, adósként kisösszegű követeléseknél a vevők, adósok együttes minősítése alapján határozzuk meg az értékvesztés összegét.*

*A mérlegben a pénztár, csekkek értékeként az üzleti év mérleg fordulónapján a pénztárban lévő forint készlet értékét mutatjuk ki.*

*A mérlegben a bankbetét értékeként az üzleti év mérlegforduló napján a pénzügyintézetnél elhelyezett forintbetét bankkivonattal egyező értékét mutatjuk ki.*

*A saját tőkét, céltartalékot, a kötelezettségeket a mérlegben könyvszerinti értéken mutatjuk be.*

*A forintban felvett hitelt, kölcsönt a ténylegesen folyósított, törlesztésekkel csökkentett összegben mutatjuk ki.*

**I. Mérleghez kapcsolódó kiegészítések**

**1./ Immateriális javak és tárgyi eszközök állományváltozása Ezer Ft.-ban**

Megnevezés	Immateriális javak	Tárgyi eszközök	Beruházások	Összesen
Halm. nyitó, B" érték 2015.01.01	532	14109	0	14641
Tárgyévi növekedés		216		216
Tárgyévi csökkenés		574		574
Záró B" érték 2015.12.31.	532	13751		14283
Nyitó écs. 2015.01.01.	532	9519		10051
Tárgyévi növekedés.		575		575
Tárgyévi csökkenés.		574		574
Záró halmozott écs. 2015.12.31.	532	9520		10052
Záró nettó érték 2015.12.31.		4231		4231

A tárgyevi értékcsökkenési leírás részletezése

Megnevezés	Terv szerinti értékcsökkenés leírás			Terven felüli écs. leírás	Écs. leírás összesen
	Lineáris módszer	Egyösszegű écs. leírás	Összesen		
Szellemi termékek					
Tárgyi eszközök	479	96	575		575
Beruházások					
Tárgyi eszközök összesen	479	96	575		575

*Készletek: Év végén, leltár alapján tényleges beszerzési áron tartjuk nyilván.*

*Követelések: Vevőköveteléssel társaságunk évvégén 7.531 E Ft-al rendelkezik. A víz és csatornadíjak) kintlévőségét is tartalmazza melynek összege: 2.348 EFt A szolgáltatás 2012 évi megszüntetése miatt jelentősen romlott a fizetési morál a lakosság részéről , így a teljes összeget értékvesztésként számoltuk el, behajtása folyamatban van.*

*Értékpapírokkal társaságunk nem rendelkezik.*

Időbeli elhatárolások:

*Költségek aktív időbeli elhatárolása: 30E Ft, 2015 évben utalt, de 2016 évet érintő szolgáltatás.*

*Kötelezettségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása 816 Eft , a 2016 évben felmerült, de 2015 évet terhelő gáz, áram, telefon, és egyéb számlákat tartalmazza.*

*Rövid lejáratú kötelezettségek: munkabér + járulékai 986E Ft , szállítók. 2887Eft,*

Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszközök bemutatása

*Környezetvédelmet szolgáló tárgyi eszköze a társaságnak nincs.*

Vállalkozás leányvállalata

*Leányvállalata a társaságnak nincs.*

**Közösen vezetett vállalkozások**

*A társaságnak nincs.*

**A társaság társult vállalkozásai**

*Jelenleg nincs.*

**A társasággal részesedési viszonyban álló vállalkozások**

*A társaságnak nincs.*

**Értékvesztés elszámolása**

*Társaságunk 2015.-ban a lakbér díjak hátraléka miatt 306E Ft értékvesztést számolt el.*

**Jelzáloggal és hasonló jogokkal terhelt kötelezettségek és biztosítékok bemutatása**

*A társaságnak nincs.*

**A mérlegben meg nem jelenő pénzügyi kötelezettségek**

*A társaságnak nincs.*

**A mérlegben szereplő az előző évekkel össze nem hasonlítható adatok**

*A mérleg összeállítása során az előző évtől eltérő értékelési módszert nem alkalmazott a társaság.*



## II. Eredmény-kimutatáshoz kapcsolódó kiegészítések

### Exportértékesítés adatai

A társaságnak exportértékesítése nem volt.

### Elkülönített állami pénzalapoktól kapott támogatások

Társaságunk 2015-ben 506EFt bértámogatást nyert a TÁMOP-1.1.2-11/1-2012-0001 projekt alapján.

### Egyéb ráfordítások részletezése

Megnevezés	2014.év	2015.év
Állami költségvetéssel elszámolt adók	136	89
Önkormányzati adók	479	668
Egyéb ráfordítás	8	17
Értékvesztés	317	306
Behajthatatlan köv.	159	139
Egyéb ráfordítás összesen	1099	1219

## III. Tájékoztató jellegű kiegészítések

### A társasági adó alapjának módosító tételei

Megnevezés	2014. év	2015. év
Adózás előtti eredmény	-4296	3950
Adóalap növelő tételek		
• Számviteli tv. szerinti értékesökkenés	433	575
• Értékvesztés	316	444
Adóalap csökkentő tételek		
• Adó tv. szerinti értékesökkenés	433	575
• Behajthatatlan köv.	159	61

• Előző évek elhat. vesztesége		2166
Korrigált adóalap	-4138	2167
Társasági adó	65	217
Adókedvezmény		
Adózott eredmény	-4361	3733
Mérleg szerinti eredmény	-4361	3733

**A kutatás és kísérleti fejlesztés költségei**

A társaságnak ilyen jellegű fejlesztése nem volt.

**Környezetvédelmi garanciális költségek**

Társaságunknak nem voltak ilyen ktg-i

**A Költségek költségnemenkénti részletezése**

Ezer Ft

Megnevezés	2014.év	2015. év
Anyag költség	6335	12624
Igénybe vett szolgáltatások ktg.	4472	9855
Egyéb szolgáltatási ktg.-ek	618	745
Eladott áruk beszerzési értéke		
Közvetített szolgáltatások	3259	3858
<b>Anyagjellegű ráfordítások össz.</b>	<b>14684</b>	<b>27082</b>
Béreköltség	18967	11094
Személyi jellegű egyéb költség	541	300
Bérbírlékok	4231	2590
<b>Személyi jellegű ráfordítások össz.</b>	<b>23739</b>	<b>13984</b>
Értékcsökkenési leírás	433	575
<b>Költségek összesen</b>	<b>38856</b>	<b>41641</b>

Az anyagjellegű ráfordítások jelentős emelkedését az előző évhez viszonyítva az év elején átvett Strandfürdő és Temető üzemeltetés indokolja.

**Bér és béren kívüli juttatások összege, létszámadatok**


Megnevezés	Létszám (fő)	Béreköltség (E Ft)	Egyéb személyi jell. kifizetés. (E Ft)
Teljes munkaidős fizikai foglalk.	3	2542	
Teljes munkaidős szellemi fogl.	2	5050	281
Nem teljes munkaidős fogl.	7	3502	
<b>Foglalkoztatottak</b>	<b>12</b>	<b>11094</b>	<b>281</b>

**Tisztségviselők részére kifizetett éves járandóság.**

A társaság ügyvezető igazgatója részére 3. 250 .Eft megbízási díjat és 281Eft költségtérítést fizetett a társaság.


**Eredményfelosztás**

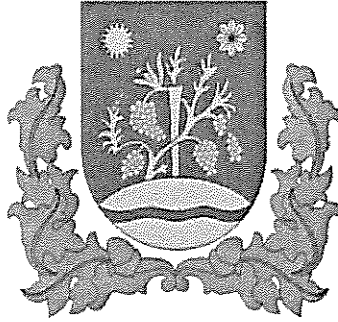
A Képviselő testület a társaság 2015. évi mérlegét, 13831. E Ft eszköz-forrásegyezőséggel jóváhagyta. A mérleg szerinti eredmény 3.733 E Ft nyereség, mely növeli az eredménytartalékot.

  
SELLYE KOMMUNÁLIS  
Beruházó és Szolgáltató Kft.  
7960 Sellye, Mátyás kir. u. 79.  
I. Adószám: 11360755-2-02

**Sellye Kommunális Kft. - 2015. évi teljesítési gazdálkodási adatok tevékenységenkénti kimutatása**

<b>Tevékenységek</b>	<b>Központi irányítás</b>	<b>Termálfürdő üzemeltetés</b>	<b>Közüterület karbantartás</b>	<b>Lakás gazdálkodás</b>	<b>Temető üzemeltetés</b>	<b>Összesen</b>
<i>Költségmenek</i>	<i>Ezer Ft</i>	<i>Ezer Ft</i>	<i>Ezer Ft</i>	<i>Ezer Ft</i>	<i>Ezer Ft</i>	<i>Ezer Ft</i>
Anyagköltség	415	4 691	5 450	1 843	241	12 640
Igénybe vett szolgáltatások	2 561	3 536	1 135	3 172	180	10 584
Személyi jellegű költségek	3 406	1 285	6 276	126	290	11 383
Béjárulékok	816	324	1 343	36	82	2 601
Értékesítéskorrekciós leírás	39	100	436	-	-	575
<b>Közvetlen költségek</b>	<b>7 237</b>	<b>9 936</b>	<b>14 640</b>	<b>5 177</b>	<b>793</b>	<b>37 783</b>
Központi irányítás felosztott költsége	-	2 481	3 773	789	194	-
<b>Összes költség</b>	<b>-</b>	<b>12 417</b>	<b>18 413</b>	<b>5 966</b>	<b>987</b>	<b>37 783</b>
<b>Bevétel</b>	<b>-</b>	<b>13 663</b>	<b>20 393</b>	<b>5 966</b>	<b>399</b>	<b>40 421</b>
<b>Eredmény (alaptévékenységek)</b>	<b>-</b>	<b>1 246</b>	<b>1 980</b>	<b>-</b>	<b>588</b>	<b>2 638</b>
Egyéb bevétel-egyéb ráfordítás egyenlege	-	-	-	-	-	<b>1 095</b>
<b>Eredmény</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3 733</b>

  
**SELLYE KOMMUNÁLIS Kft.**  
 Beruházó és Szolgáltató Kft.  
 79. Mátyás kir. u. 79.  
 Sellye, 7960  
 Adószám: 11360755-2-02



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. április 28-i  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma	8.
Tárgy:	Beszámoló az önkormányzati adóztatásról, a 2015.évi adóhatósági munkáról
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester
Előterjesztést készítette:	Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. sozt. vez.,Keszthelyi Józsefné főelőadó
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	van/ <u>nincs</u>
Pénzügyi vezető véleményt	csatolt/ <u>nem csatolt</u>  Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. vezető
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen/nem  dr.Szalóky Ildikó jegyző
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű</u> /minősített
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja:	<u>nyílt ülésen</u> kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 2016.04.26-i ülésén 7. napirend keretében

## Tisztelt Képviselő-testület!

### 1. Előzmények

A helyi adókat 1991. január 1-jétől a helyi adókról szóló többszörösen módosított 1990. évi C. törvény felhatalmazása alapján vezethették be az önkormányzatok.

A települési önkormányzatok alapvető feladata – a közhatalom helyi közügyekben való gyakorlása mellett – a helyi közszolgáltatások biztosítása. E feladatnak a helyi igényekhez és sajátosságokhoz igazítható ellátása során nélkülözhetetlen a helyi közösségek áldozatvállalása is, mely lehetővé teszi az önkormányzatok önálló gazdálkodási feltételeinek megteremtését.

A gazdasági önállósulás egyik eszköze a helyi adók rendszere. Ez a települési önkormányzatok számára lehetőséget teremt a helyi adóztatási jog gyakorlására, s ezzel együtt a helyi adópolitika kialakítására.

A törvény keretei között az önkormányzatok döntenek el, hogy milyen mértékben élnek a bevezetés eszközeivel.

Az önkormányzati adópolitika végrehajtása magába foglalja az egyes adónemek bevezetését, módosítását, adómérték, kedvezmények, mentességek, valamint a helyi adóztatás részletes szabályainak rendelettel történő megállapítását.

Városunkban a helyi iparüzési adót, a magánszemélyek kommunális adóját és a tartózkodás utáni idegenforgalmi adót vezette be a képviselő-testület.

Ezek mértékei a következők:

Adónem	Törvényi felső határ 2015. január 1-től	Sellye városában hatályos adómérték, kedvezmények	%
<i>Magánszemélyek kommunális adója</i>	28.624,3 Ft/adótárgy	- általános 15.000 Ft/adótárgy - üres ingatlan: 7.500 Ft/adótárgy - kedvezmény: 60, 70 év felettiek, 75%, 50%%	52
<i>Iparüzési adó</i>	2%	2%, kedvezmény: átl. stat. létszám növekedés esetén	100
<i>Idegenforgalmi adó tartózkodás után</i>	505,1 Ft/fő/vendég éjszaka	300 Ft/fő/vendégéjszaka, mentes a 70 év feletti személy	59

A képviselő-testület a törvényben megállapított felső mérték, a helyi sajátosságok az önkormányzati gazdálkodás követelménye, és az adóalanyok teherbíró képességeinek figyelembevételével határozta meg a helyi adót. A lakosság jelentős része jogosult valamilyen kedvezményre, főként a nyugdíjasok.

A helyi adórendeleteket a KT 2015. szeptemberében módosította, mivel a Kormányhivatal álláspontja szerint a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. tv. 3. §. alapján a jogszabályban nem ismételt meg az Alaptörvény vagy olyan jogszabály rendelkezése, amellyel a jogszabály az Alaptörvény alapján nem lehet ellentétes.

A gépjárműadó átengedett adónak minősül- a beszedett adó 40 %-a marad az

önkormányzatoknál -, mértékét „A gépjárműadóról” szóló 1991. évi LXXXII. tv. 7. § (1) bekezdése határozza meg, a gépjármű korára és teljesítményére való tekintettel, mely az alábbi:

- a gépjármű gyártási évében és az azt követő 3 naptári évben 345Ft/kW
- a gyártási évet követő 4-7 naptári évben 300Ft/kW
- a gyártási évet követő 8-11 naptári évben 230Ft/kW
- gyártási évet követő 12-15 naptári évben 185Ft/kW
- a gyártási évet követő 16. naptári évben és az azt követő naptári években 140Ft/kW.

Ettől eltérő mértékben adózik a tehergépjármű, autóbusz, ahol 850 Ft/100kg az adó mértéke. Más gépjárművek, pótkocsik adótétele 1.380Ft/100kg. (önsúly + raksúly 50%-a)

2015. évben a tervezett és ténylegesen befolyt adók és hátralékok összege:

Megnevezés	2015.évi terv adat (Ft)	2015.évi tény adat (Ft)	2015. dec. 31. hátralék (Ft)
Helyi iparüzési adó	50.000.000,-	67.613.637,- el.év:64.942 e Ft	5.415.378,- el.év:7.324 e Ft
Magánszemélyek kommunális adója	11.500.000,-	11.946.609,- el.év:11.381 e Ft	7.772.319,- el.év:7.842 e Ft
Idegenforgalmi adó	80.000,-	187.600,- el.év: 80 e Ft	18.300,- el.év: 22 e Ft
Gépjárműadó 40%	6.400.000,-	6.146.805,- el.év: 6.919 e Ft	3.965.396,- (össz. hátral.) el.év: 3.206 e Ft

## 2. Személyi feltételek

Az adócsoport létszáma 2 fő. Ők látják el a könyvelési teendőket, az idegen és egyéb tartozások ügyintézését, a helyi adókkal kapcsolatos feladatokat (nyilvántartások, MÁK adatszolgáltatások, fizetési felszólítások elkészítése, kiküldése, illetve az adó végrehajtása ).

## 3. Tárgyi feltételek

2015.évben a feltételek biztosítottak voltak.

## 4. Munkavégzés

Az adócsoportnál történik a bevallások alapján a helyi adók és gépjárműadó megállapítása, a változások átvezetése, az adó- és értékbizonyítványok, adóigazolások kiadása, féléves egyenlegközlők postázása, ügyfélfogadás, méltányossági kérelmek döntésre való előkészítése, idegen és egyéb tartozások nyilvántartása, behajtása, adó végrehajtási tevékenység végzése, adófelderítés, ellenőrzés, stb. Az adók megállapítása, törlése határozattal történik.

A hozott határozatok száma és fellebbezések az alábbiak voltak:

Megnevezés	2014. év	2015. év
Első fokon hozott határozatok száma	2250db	2312 db
Másodfokon adóhatóságához benyújtott fellebbezések	0	0
Ebből elsőfokú döntés megsemmisítése, új eljárás előírása	0	0
Elsőfokú döntés helybenhagyása	0	0

Az adóztatási tevékenység során fontos szempont, hogy a befizetett összegek pontosan kerüljenek lekönyvelésre. Néha előfordul a nem megfelelő csekken való fizetés, illetve a kézzel kitöltött csekkek esetében a beazonosítás nem megfelelő volta a nehezen olvashatóság következtében.

Feldolgozott könyvelési tételek száma az alábbi volt:

Megnevezés	2014.12.31.	2015.12.31.
Feldolgozott könyvelési tételek	7147 db	pontos adat nem áll rendelkezésre
Feldolgozott pénzforgalmi tételek	3653 db	pontos adat nem áll rendelkezésre

Az adóztatás során kiemelt figyelem összpontosul az adó végrehajtási tevékenységre.

Amennyiben az adóalany nem fizeti be időben az adót, fizetési felszólításokat küldünk ki számukra 2 alkalommal évente. Ezeket tértivevénnyel postázzuk. (Jelenleg egy tértivevényes küldemény ára 330 Ft.)

Amennyiben a fizetési felszólításokra nem történik meg a fizetési kötelezettség teljesítése, megindítjuk a végrehajtási cselekményt. Ezek a következők: incasso benyújtása (vállalkozások esetén alkalmazzuk, letiltást magánszemélyeknél), gépjármű forgalomból való kivonásának kezdeményezése..

Jelenleg semmilyen szervezettel, céggel nincs szerződésünk a behajtási tevékenységre.

A leírtakat az alábbi táblázatban számszerűsítettük:

Megnevezés	2014.év (db)	2015.év (db)
Fizetési felszólítások száma	846	1216
Végrehajtási cselekmények száma	43	44
Ebből: - incasso	1	0
- letiltás	18	30
- gépjármű forg. kivonás	23	14
- ingó végrehajtás	0	0
- jelzálogjog bejegyzés	0	0
- végrehajtó irodának átadás	0	0



Végrehajtásra befolyt bevételek	645.846 Ft	1.527.800 Ft
---------------------------------	---------------	-----------------

#### 4. Adóellenőrzés, felderítés

Jelenleg az Adócsoport kis létszámmal dolgozik, ezért az adóellenőrzésre kevesebb idő marad. Évente néhány ellenőrzést a pénzügyi osztályvezető végez el. Itt tulajdonképpen a beadott adóbevallásokat hasonlítjuk össze az iparüzési adó vonatkozásában a társasági adóbevallásban, személyi jövedelemadó bevallásban foglaltakkal.

Az iparüzési adónál az adóalap településekre történő felosztásának helyességével kapcsolatosan ellenőrzés nem történt. Az adóalap megosztását jogszabály írja elő. A korábbi eseti egyeztetések, ellenőrzések alapján az adóalapban eltérés nem mutatkozott.

**A tartózkodás utáni idegenforgalmi adó** ellenőrzése során a mentességi kör nehezen ellenőrizhető (tevékenységet végző új szerv, a 18. életévét be nem töltött magánszemély, a közép- és felsőfokú oktatási intézményben tanuló, vagy hallgatói jogviszony alapján, az üdülő tulajdonosa, bérlője, a tulajdonos és bérlő hozzátartozója, stb.)

A vendégkönyvek és a beadott bevallások adatait tudnák egyértelműen az ellenőrzést végzők – helyszíni ellenőrzésen - összehasonlítani.

**A helyi iparüzési adó** alapjának megosztási módszerét a helyi adókról szóló törvény függeléke tartalmazza, külön kitér a személyi jellegű ráfordítás és eszközérték számbavételére. Előírja pl. azt is, hogy az adóalap megosztásra vonatkozó számításokat a kerekítés általános szabályait figyelembe véve hat tizedes jegy pontossággal kell elvégezni. A megosztás módszerét, az adóelőleg és adó számításának menetét a vállalkozónak – az adóhatóságok által ellenőrizhető módon – írásba kell rögzíteni. A Magyar Államkincstárnál pl. az az országos szolgáltatók esetében a 100%-os adóalapnak összegezve meg kell lenni, melyet a Kincstár kontrolál.

Az Art. alapján Sellye vonatkozásában elévülés miatt 754 db adótétel (adó, pótlék) került törlésre, melynek összege: 2.880.904,-Ft volt. Továbbá 1000Ft alatti adótétel nem került törlésre.

#### 5. Továbbfejlesztési lehetőségei az adóbehajtás eredményességének javítására

- a.) A költségvetési lehetőségek függvényében szükséges lenne egy behajtási tevékenységben jártas, jogi végzettségű személy bevonása (behajthatatlan adótartozások kezelése, fizetési felszólítások, végrehajtási intézkedések foganatosítása, adóellenőrzések végzése).
- b.) A nagy kintlévőség miatt végrehajtó irodával való megállapodás újragondolása szükséges. Megoldást jelenthet egy önálló végrehajtó álláshely létrehozása – a megfelelő szakmai tudással, tapasztalattal rendelkező személlyel való betöltése.
- c.) A jelenlegi eszközállomány fejlesztése előrelépést jelentene. Ezzel megoldható lenne a csekkek évente két alkalommal történő eljuttatása az adófizetőkhez. Február végén és augusztus végén a féléves adófizetési adatokkal kitöltött forma alkalmazása jelentős előrelépést jelenthet.  
Minden évben dilemmaként jelenik meg, hogy a postai úton való kiküldés biztonságosabb, de helyi alkalmazottal olcsóbb a címzetekhez való eljuttatás. A csekkek géppel történő kitöltésére árajánlatot kértünk. Ez alapján egy IPS2-OCR+ Upgrade szoftverek telepítése, beszerzése, illetve a betanítás költsége 800 e Ft+ÁFA.
- d.) Gépjárműadó esetében továbbra is folyamatosan figyelni kell az 1 éven túli tartozások alakulását. Ahol a tartozás mértéke az 1 éves időtartamot meghaladja, azonnal át kell adni a forgalomból való kivonás kezdeményezését az okmányirodának. (Jelenleg évente 2-szer történik átadás.)
- e.) Következésképpen szükséges eljárni a bírságolást illetően (pl. adó-bejelentkezés, bevallás benyújtásának elmulasztása).

- f.) A nyári főszezonban helyszíni ellenőrzést kell végezni a tartózkodás utáni idegenforgalmi adó vonatkozásában. Erőforrás átcsoportosítás szükséges ezen végrehajtás során.
- g.) Eddigiekhez, az évi néhány megkereséshez képest gyakrabban, évente kétszer a társhatóságot (NAV) meg kell keresni a hátralékosok listájával, adóvisszatartás céljából. (Ez nemleges adóigazolások kiadásánál hozhat elsősorban eredményt, illetve ÁFA és SZJA visszaigénylésekor az adózás rendjéről szóló 2003.évi CXII. törvény 161/A.§-a alapján).

2015.évben áprilisban történt a NAV megkeresése az alábbiak szerint: gépjárműadó hátralék: 2.418.170,- Ft,HIPA hátralék: 7.708.941,-Ft, magánszemélyek komm. adója hátralék :4.502.864,-Ft, melyekből négy adózó vonatkozásában a mai napig 764 e Ft realizálódott.

- h.) Az elmúlt években a NAV-tól kért információs lista alapján, valamennyi adószámmal rendelkező cégnek, magánszemélynek felszólítást küldtünk a bejelentkezés, bevallás benyújtására vonatkozóan. Ezt évente megkérjük az adóhatóságtól. A felhívásra nem reagáló adózók vonatkozásában a jogszabály alapján bírság szabható ki, amit ez idáig kivételes esetben alkalmaztunk.
- i.) A beindult közmunkaprogramok révén információnk van a foglalkoztatottakról, így a Magyar Államkincstár felé továbbítani tudjuk a letiltásokat a programok ideje alatt.
- j.) Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete több ízben tárgyalta a helyi adóhátralékosok adatainak közzétételéről (2012.június 27-i, valamint a 2012. november 30-i üléseken). A képviselő-testület a 209/2012.(XI.30.) számú KT. Határozatával döntött a helyi adók vonatkozásában a 10 e Ft feletti, valamint a gépjárműadó vonatkozásában a 20 e Ft feletti adóhátralékkal rendelkező adózók névsorának helyben szokásos módon történő kifüggesztéséről 2012. december 31-i állapot szerint, 2013. január 10. napjával történő közzététellel. Továbbá 2013. április 3-án a képviselő-testület *az adóhátralékosok adatai közzétételének megerősítéséről szóló 209/2012.(XI.30.) számú KT. határozat* módosításáról döntött. Az Art. módosítására tekintettel szükséges volt 2013-ban a képviselő-testület határozatát is módosítani (59/2013.(IV.03.) sz. KT. határozat). A 2013. első félévi adókötelezettségek előírása, illetve teljesítése miatt célszerű volt a 2013. március 31-i állapotnak megfelelően a tartozók listáját ismételtelen felülvizsgálni a változásnak megfelelően és 2013. április 15-i határidővel közzétenni. Azóta a Hátralékos listák kifüggesztése 03.15-e és 09.15-e után frissítve történik. Visszatartó ereje nem jelentős (elviszik az ügyfelek).
- k.) Eredményesnek mondható, hogy 2015.évben az adózók inkább a részletfizetés lehetőségét kérték, melyet az adós kollégák is szorgalmaztak a behajtás helyett.
- l.) Továbbra is nagy hangsúlyt kell fektetni az ügyfélbarát ügyintézésre.

Tisztelt Képviselő-testület!

Összefoglalva az adós kollégák véleménye és tapasztalata szerint az adózókkal történő személyes egyeztetés, a részletfizetésben történő megállapodás, illetve a letiltás érdekében a munkaviszony, egyéb jövedelem források „felkutatása” a legcélravezetőbb. A NAV-nak átadott követelések beszédese a tavalyi évben csupán 1-adózó esetében volt sikeres (valószínű- bár erről a hatóság nem küld információt- az adózóknak, társaságoknak jelentős az egyéb tartozásuk, vagy nincs letiltható jövedelem).

Az adóigazgatás során fő elvként tiszteletben tartjuk a magánszemélyek és vállalkozók önkéntes jogkövetését. Amennyiben azonban időben nem tesznek eleget a bevallási és befizetési kötelezettségüknek végrehajtási intézkedéseket teszünk. Vannak adóalanyok, akik saját hibájukon kívül kerülnek nehéz helyzetbe (2014-ben 100 e Ft adóelengedést/kedvezményt hagyott jóvá a jegyző, míg 2015.évben 12 adóalany vonatkozásában 118.750,-Ft adóelengedés történt), de vannak olyanok is, akik jó anyagi körülmények között élnek és mégis folyamatosan elmulasztják időben

befizetni az adót.

A jelenlegi nehéz gazdasági helyzetben az adónemet figyelembe véve az adóalany anyagi helyzete alapján tesszük meg a szükséges intézkedéseket.

A zárszámadás kapcsán felmerült, hogy a csökkenő tendenciájú kintlévőségünk összege még mindig nagymértékű. Ezzel kapcsolatban figyelembe kell venni, hogy ez 5 éves tartozás, továbbá nem működik vagy felszámolás, végelszámolás alatt áll több vállalkozás is. Az idegen tartozások, az adóbírság és pótlék összege is naponta növekszik az adó megfizetésének elmaradásával.

*A KT a tavalyi beszámoló kapcsán javasolta, hogy*

- *a helyi adók tekintetében a magánszemélyek kommunális adója és a helyi iparüzési adó kintlévőségek behajtását illetően más módon járjon el az adóhatóság: az 500 e Ft-ot meghaladó HIPA tartozások hatékonyabb behajtására kössön a hivatal megállapodást végrehajtó irodával;*
- *a magánszemélyek kommunális adója tekintetében – a költségek csökkentése érdekében, valamint a kisösszegű tartozásokra tekintettel – a határozatok kiküldését a hivatal helyben szokásos módon oldja meg.*

*Végrehajtó iroda megkeresése nem valósult meg.*

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés szerinti tájékoztatót és az adóbehajtás eredményesebbé tétele érdekében javasolt – határozat szerinti - intézkedéseket szíveskedjék elfogadni.

### **Határozati javaslat**

#### *Beszámoló az önkormányzati adóztatásról, a 2015.évi adóhatósági munkáról*

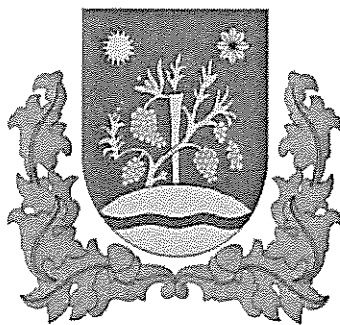
Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015.évi adó végrehajtási tevékenységről, valamint a befolyt adóbevételekről szóló beszámolót az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja. A Képviselő-testület - az adóbeszedés hatékonyabbá tétele, illetve a végrehajtási tevékenység javítása érdekében - felkéri a jegyzőt az alábbi intézkedések megtételére:

- a.) a helyi iparüzési adó vonatkozásában az 500 e Ft feletti kintlévőségek esetén a hatékony behajtás érdekében a hivatal kössön megállapodást végrehajtó irodával.
- b.) Gépjárműadó esetében továbbra is folyamatosan figyelni kell az 1 éven túli tartozások alakulását. Ahol a tartozás mértéke az 1 éves időtartamot meghaladja, azonnal át kell adni a forgalomból való kivonás kezdeményezését az okmányirodának.
- c.) A nyári főszezonban helyszíni ellenőrzést kell végezni a tartózkodás utáni idegenforgalmi adó vonatkozásában.
- d.) A társhatóságot (NAV) évente kétszer meg kell keresni a hátralékosok listájával, adóvisszatartás céljából.
- e.) A társhatóságtól (NAV) évente információs listát kell kérni, mely alapján valamennyi adószámmal rendelkező – bejelentkezést elmulasztó - cégnek, magánszemélynek felszólítást kell küldeni a bejelentkezés, bevallás benyújtására vonatkozóan.
- f.) Az adóhátralékosok adatainak közzétételéről továbbra is gondoskodni kell.
- g.) A magánszemélyek kommunális adója tekintetében a küldemények továbbítása a helyben szokásos módon történjen.

Határidő: KT. ülés, illetve értelemszerűen  
Felelős: jegyző, pü. osztályvezető

Sellye, 2016. április 19.

Nagy Attila  
polgármester



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. április 28-i  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma	9.
Tárgy:	A 2015. évi belső ellenőrzésről készült részletes beszámoló megtárgyalása
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester, Dr. Szalóky Ildikó jegyző
Előterjesztést készítette:	Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. osztályvezető Dr. Kósáné Hetesi Ildikó belső ellenőr
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	van/nincs
Pénzügyi vezető véleményt	csatolt/nem csatolt  Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. vezető
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen/nem  dr. Szalóky Ildikó jegyző
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja:	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 2016.04.26-i ülésén 8. napirend keretében

## ***Tisztelt Képviselő-testület!***

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119.§ - 120.§-a 2013. január 1-i hatállyal rendelkezik a helyi önkormányzatok belső kontrollrendszere szabályairól. Az Mötv. 119.§ (3)-(6) bekezdései határozzák meg az önkormányzat által ellátandó ellenőrzési tevékenységet, mely szerint a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével, illetve a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal által vállalkozói szerződéssel működtetett belső ellenőrzés keretében gondoskodik a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

Az ellenőrzési tevékenység tervezésére és végrehajtására vonatkozó szabályokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 29-32.§- i tartalmazza. Az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján stratégiai és éves ellenőrzési tervet készített. Az éves ellenőrzési terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon alapult, a képviselő-testület jóváhagyásával.

A belső ellenőrzési tevékenységet dr. Kósáné Hetesi Ildikó e.v. (székhely: 7300 Komló, Széchenyi u. 47., adószám: 65279832-1-22) belső ellenőr - a Bkr.-ben meghatározottak alapján – látja el 2014. január 1. napjától a Hivatalhoz tartozó 9 települési önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat és szervei vonatkozásában (váll. szerződés jóváhagyása: 223/2014.(XII.18.) Kt. hat.).

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az előbbieken felsorolt szervekre vonatkozó 2015.évi belső ellenőrzési munkatervet a 222/2014.(XII.18.) sz. KT. határozatával hagyta jóvá.

A Bkr. 49.§ (1) bekezdése értelmében a belső ellenőr megküldi a jegyzőnek az éves összefoglaló belső ellenőrzési jelentést. A (3a) bekezdés szerint a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévet követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

***Melléklet: 1 db 2015.évi éves belső ellenőrzési összefoglaló jelentés***

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztéshez mellékelt 2015.éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyni szíveskedjék.*

### **Határozati javaslat**

*a 2015.éves összefoglaló ellenőrzési jelentés jóváhagyásáról*

Sellye Város Önkormányzat Képviselő – testülete a belső ellenőr által elkészített, az előterjesztés mellékleteként csatolt 2015.éves összefoglaló ellenőrzési jelentést jóváhagyja. A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a hiányosságok kijavítását kövesse nyomon.

Határidő: azonnal, 2016. június 30.

Felelős: polgármester, jegyző, pénzügyi osztályvezető

Sellye, 2016. április 20.

Nagy Attila  
polgármester

## Selyei Közös Önkormányzati Hivatal

### 2015. ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

#### VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az éves ellenőrzési jelentés a Nemzetgazdasági Minisztérium által 2015. szeptemberében kiadott módszertan szerint került összeállításra.

A 2014. évi ellenőrzési tervet a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX: törvény (továbbiakban: Möt.v.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 62. §-ában, valamint a költségvetési szervek Belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) figyelembe vételével készítették el.

A belső ellenőrzés – az Áht. vonatkozó jogszabályi helye szerint – független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát.

A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére.

A belső ellenőrzés feladata:

- a/ vizsgálni és értékelni a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését;
- b/ vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét;
- c/ vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások, beszámolók megbízhatóságát;
- d/ a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat és ajánlásokat tenni, valamint elemzéseket, értékeléseket készíteni a költségvetési szerv vezetője számára a költségvetési szerv működése eredményességének növelése, valamint a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési, és a belső ellenőrzési rendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében;
- e/ ajánlásokat és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése érdekében;
- f/ nyomon követni az ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.

A belső ellenőrzési tevékenység módszerei:

- szabályszerűségi -,
- pénzügyi -,
- rendszer -,
- és a teljesítmény-ellenőrzések.

A belső ellenőrzést végző személyek munkájukat a vonatkozó jogszabályok, a Nemzetgazdasági Miniszter által közzétett módszertani útmutatók, a nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végzik.

A belső ellenőrzési folyamat során megvalósítja a vonatkozó jogszabályokban körülírt ellenőrzési folyamat elemeit:

- a tervezés előkészítését,
- a kockázatelemzést,
- a tervezést,
- az ellenőrzés végrehajtását,
- a jelentéskészítést,
- a nyomon követést,
- és az utóvizsgálatot.

A belső ellenőrzés célja, hogy

- vizsgálja a szervezet működésének szabályozottságát, a tevékenység gyakorlása során a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések betartását,
- ellenőrizze, és javaslataival folyamatosan fejlessze a folyamatba épített előzetes és utólagos, vezetői ellenőrzés érvényesülését,
- megállapítsa, hogy a vagyonnal szabályszerűen, szabályozottan, gazdaságosan, hatékonyan gazdálkodnak-e?



## TARTALOMJEGYZÉK

### **I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a.) pont)**

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)

I/1/a. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

I/1/b. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)

I/2/a. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága

I/2/b. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)

I/2/c. Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

I/2/d. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

I/2/e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása

I/2/g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)

### **II. A Belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)**

II/1. A Belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)

II/2. A Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

### **III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)**

## **I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a.) pont)**

2015-ben a belső ellenőrzési feladatokat, a belső ellenőrzési tervben foglaltakat az önkormányzatnál és intézményeinél, gazdasági társaságainál külső szolgáltató bevonásával teljesítette.

### **I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)**

Össességében 10 vizsgálatot végeztek, melyekre 93 revizori napot használtak fel. Vizsgálatokat a 2015 éves belső ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően szervezték

Elvégzett belső ellenőrzések száma összesen 10 ellenőrzés, melyből:

- 2 db szabályszerűségi ellenőrzés,
- 3 db pénzügyi ellenőrzés,
- 5 db rendszerellenőrzés,
- 0 db utóellenőrzés.

### **I/1/a. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése**

A 2015. évi belső ellenőrzési tervben tervezett 10 ellenőrzést a belső ellenőrzés elvégezte. Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor. Elmaradt ellenőrzés nem volt.

A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” előírásai szerint a belső ellenőr köteles összesített értékelést és véleményt megfogalmazni az általa ellenőrzött területről. Az értékelés az alábbiak szerint alakult:

- megfelelő: 3 db
- korlátozottan megfelelő: 4 db
- gyenge: 3 db
- kritikus: nem volt
- elégtelen: nem volt.

1.1	Sósvertikei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának ellenőrzése	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az intézmény működési és gazdálkodási folyamatai megfelelnek-e a jogszabályi, belső szabályozási előírásoknak, továbbá a hatékonyság, gazdaságosság és eredményesség követelményeinek.	Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: mintavételes eljárás, adatelemzési módszerek, interjú.
1.2	Marócsai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának ellenőrzése	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az intézmény működési és gazdálkodási folyamatai megfelelnek-e a jogszabályi, belső szabályozási előírásoknak, továbbá a hatékonyság, gazdaságosság és eredményesség követelményeinek.	Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: mintavételes eljárás, adatelemzési módszerek, interjú.
1.3	Drávafoki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának ellenőrzése	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az intézmény működési és gazdálkodási folyamatai megfelelnek-e a jogszabályi, belső szabályozási előírásoknak, továbbá a hatékonyság, gazdaságosság és eredményesség követelményeinek.	Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: mintavételes eljárás, adatelemzési módszerek, interjú.
2.1	Az új államháztartási számviteli rendszerre való átalakulás gyakorlati megvalósításának ellenőrzését Markóc	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az új államháztartási számviteli rend bevezetése a jogszabályoknak megfelelően történt-e.	Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: mintavételes eljárás, adatelemzési módszerek, interjú.
2.2	Az új államháztartási számviteli rendszerre való átalakulás gyakorlati megvalósításának ellenőrzését Sósvertike Községi Önkormányzatnál	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az új államháztartási számviteli rend bevezetése a jogszabályoknak megfelelően történt-e.	Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: mintavételes eljárás, adatelemzési módszerek, interjú.
2.3	Az új államháztartási számviteli rendszerre való átalakulás gyakorlati megvalósításának ellenőrzését Okorág Községi Önkormányzatnál	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az új államháztartási számviteli rend bevezetése a jogszabályoknak megfelelően történt-e.	Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: mintavételes eljárás, adatelemzési módszerek, interjú.
3.1	Marócsa Község Önkormányzat közfoglalkoztatás dokumentáltsága	Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a közfoglalkoztatással kapcsolatos dokumentáció teljes körű-e. Az elszámolások megalapozottak-e.	Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: mintavételes eljárás, adatelemzési módszerek, interjú.
3.2	Drávafok Község Önkormányzat közfoglalkoztatás dokumentáltsága	Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a közfoglalkoztatással kapcsolatos dokumentáció teljes körű-e. Az elszámolások megalapozottak-e.	Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: mintavételes eljárás, adatelemzési módszerek, interjú.
4.	„Az Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2014. évi szabályszerzési ellenőrzése	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az Önkormányzat tulajdonában lévő gazdasági társaság feladatai megfelelően szabályozottak-e, a tevékenység bizonylatolása összhangban van-e az előírásokkal, illetve az elvégzett feladatok ellátása megfelel-e az előírásoknak.	Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: mintavételes eljárás, adatelemzési módszerek, interjú.
5.	Sellye Város tulajdonosi hozzájárulások kiadásának ellenőrzés	Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy Nagykőrös Város Önkormányzatánál a tulajdonosi hozzájárulások kiadása összhangban van-e a jogszabályi előírásokkal.	Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: mintavételes eljárás, adatelemzési módszerek, interjú.

**I/1/c. 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 ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény nem tárt fel.

**I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)**

A belső ellenőrzés az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósult meg. A belső ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényezők nem merültek fel. A belső ellenőrzés 2015. évi ellenőrzési tervében meghatározott ellenőrzéseket a hatályos belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.

**I/2/a. A belső ellenőrzési egysége humánerőforrás-ellátottsága**

Sellye Város Önkormányzata a Hivatalon keresztül a 2015. évi belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató bevonásával látta el. A külső szolgáltató megfelel a Bkr. 24. §-ában

meghatározott feltételeknek. A belső ellenőr rendelkezik belső ellenőri regisztrációval, így megfelel az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében előírt engedéllyel. A belső ellenőr a kötelező továbbképzési kötelezettségének (ÁBPE-II.) eleget tett

**I/2/b. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)**

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult, a belső ellenőrzések megtervezése, megszervezése és végrehajtása a Bkr. előírásainak megfelelően történt. Az ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező nem volt, az együttműködés megfelelő volt.

**I/2/c. Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)**

2015. évi ellenőrzés során nem fordultak elő összeférhetlenségi esetek.

**I/2/d. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása**

A belső ellenőrzés során az ellenőrzés valamennyi dokumentációhoz hozzáfért. Az ellenőrzött szervnél, illetve szervezeti egységnél mind a vezetők, mind az alkalmazottak a szükséges tájékoztatást megadták.

Az ellenőrzések lefolytatását az ellenőrzött szervezet semmilyen módon sem akadályozta.

**I/2/e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők**

A belső ellenőrzés végrehajtását nem akadályozták külső tényezők.

**I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása**

A Bkr. által előírt ellenőrzési nyilvántartásban rögzítésre kerültek a belső ellenőrzés által végzett ellenőrzés tárgya, az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontja, a belső ellenőrzését végző neve, a vizsgálat időszak, valamint az intézkedési terv készítésének szükségessége. A dokumentumok megőrzési helye a belső ellenőrzést végző szervnél.

**I/2/g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok**

Az Ellenőrzési Kézikönyv szabályait évente szükséges felülvizsgálni, az aktuális változások kezelése folyamatosan történik.

**I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac pont)**

Tanácsadói tevékenységre a problémák felmerülésével történt.

**II. A Belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)**

**II/1. A Belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)**

Megállapításokat rangsoroltuk, aszerint, hogy milyen hatással vannak az ellenőrzött tevékenységre, beleértve a belső irányítási és ellenőrzési rendszer hatékonyságára és eredményességére vonatkozó befolyásukat:

Az elvégzett vizsgálatokra az ellenőrzött szervezetek, illetve szervezeti egységek vezetői részéről észrevétel több esetben is érkezett, amelyet a Bkr. rendelkezései alapján kezelt a belső ellenőrzési vezető.

**1-1/2015. számú ellenőrzés:**

**Sósvertikei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:**

Sósvertikei Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának ellenőrzését	Az Egységműködési megállapodás és a gazdálkodásra vonatkozó szabályzatok előírásait nem aktualizálták a jogszabályi előírásoknak megfelelően.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Az Egységműködési megállapodás és a gazdálkodásra vonatkozó szabályzatok felülvizsgálati javasoljuk.
	A teljesítés igazolásokat nem az előírásoknak megfelelően végezték.	nem teljes körű szabályozás / egyértelmű feladatok	Az ellenőrzés javasolja a teljesítés igazolásokat a jogszabályi előírásoknak megfelelő végczzák.

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

**1-2/2015. számú ellenőrzés:**

**Marócsai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:**

Marócsai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának ellenőrzését	Az Egységműködési megállapodás és a gazdálkodásra vonatkozó szabályzatok előírásait nem aktualizálták a jogszabályi előírásoknak megfelelően.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Az Egységműködési megállapodás és a gazdálkodásra vonatkozó szabályzatok felülvizsgálati javasoljuk.
	A házipapíros számlák olvashatóságát nem biztosították.	nem megfelelő dokumentálás / jogszabályoknak való megfelelés	Az ellenőrzés javasolja, hogy a házipapíros számlákról készítsenek másolatot.

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

**1-3/2015. számú ellenőrzés:**

**Drávafoki Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:**

Dráva menti Révsi Nemzetiségi Önkormányzat 2014. évi gazdálkodásának ellenőrzését	Az Egyműködési megállapodás és a gazdálkodásra vonatkozó szabályzatok előírásait nem aktualizálták a jogszabályi előírásoknak megfelelően.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Az Egyműködési megállapodás és a gazdálkodásra vonatkozó szabályzatok felülvizsgálati javasoljuk.
	A szabályzatokon, illetve azok mellékletein nem vezették át a személyi változásokat.	nem megfelelő dokumentálás / jogszabályoknak való megfelelés	A szabályzatokat, illetve azok mellékleteit aktualizálták.
	A költségvetést csak egy alkalommal módosították, így nem tartották be a kötelezettségvállalás előírásait.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Az Ált. előírásainak megfelelően végzik el a költségvetés módosításait, illetve tartják be a kötelezettségvállalás szabályait.
	A bizonylati évet nem tartották be, megfelelő bizonylat nélküli környelvek le kiadásokat.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Az Szv. bizonylati évének megfelelően csak szabályos bizonylatok alapján végzik el a költségvetést.
Nem dokumentálták a cél szerinti felhasználást a 2014. decemberi kiadással	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Minden esetben dokumentálják a cél szerinti felhasználást.	

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **gyenge**.

### 2-1/2015. számú ellenőrzés:

Az új államháztartási rendszerre való átalakulás gyakorlati megvalósításának ellenőrzése Markóc Községi Önkormányzatnál ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:

Az új államháztartási számviteli rendszerre való átalakulás gyakorlati megvalósításának ellenőrzését Markóc Községi Önkormányzatnál	Az ellenőrzés megállapította, hogy a rendező mérlegek alátámasztó dokumentációján nem dokumentálták megfelelően az elvégzett egyeztetési feladatokat.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Az ellenőrzés javasolja, hogy a rendező mérleg alátámasztását szolgáló dokumentáción megfelelően dokumentálják az elvégzett egyeztetési, ellenőrzési feladatokat.
	Az ellenőrzés megállapította, hogy a rendelkezésre bocsátott nyelvi napló adatai nem támasztják alá a KGR rendszerben rögzített nyelvi adatokat.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Az ellenőrzés javasolja, hogy egyeztetésik a 2014. évi nyelvi államháztartást, és a nyelvi napló adatait.

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő**.

### 2-2/2015. számú ellenőrzés:

Az új államháztartási rendszerre való átalakulás gyakorlati megvalósításának ellenőrzése Sósvertike Községi Önkormányzatnál ellenőrzése során a következő megállapításokat tette

Az új államháztartási számviteli rendszerre való átalakulás gyakorlati megvalósításának ellenőrzését Sósvertike Községi Önkormányzatnál	Az ellenőrzés megállapította, hogy a rendező mérlegek alátámasztó dokumentációján nem dokumentálták megfelelően az elvégzett egyeztetési feladatokat.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Az ellenőrzés javasolja, hogy a rendező mérleg alátámasztását szolgáló dokumentáción megfelelően dokumentálják az elvégzett egyeztetési, ellenőrzési feladatokat.
---	---	--	---

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **megfelelő**.

### 2-3/2015. számú ellenőrzés:

Az új államháztartási rendszerre való átalakulás gyakorlati megvalósításának ellenőrzése Okorág Községi Önkormányzatnál ellenőrzése során a következő megállapításokat tette

Az új államháztartási számviteli rendszerre való átállású gyakorlati megvalósításának ellenőrzését Okorág Községi Önkormányzattól	Az ellenőrzés megállapította, hogy a rendszer mérlegét átírtámszó dokumentációján nem dokumentálták megfelelően az előzetes egyeztetési feladatokat.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Az ellenőrzés javasolja, hogy a rendszer mérleg átírtámszóit szolgált dokumentáción megfelelően dokumentálják az előzetes egyeztetési, ellenőrzési feladatokat
---	--	--	--

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **megfelelő.**

### 3-1/2015. számú ellenőrzés:

**Marócsa Község Önkormányzat közfoglalkoztatás dokumentáltságának ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:**

Marócsa Község Önkormányzat közfoglalkoztatás dokumentáltsága	A munkaköri leírások életképesítő megfogalmazásokat tartalmaznak.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	A munkaköri leírások felülvizsgálata javasolt.
	Az Önkormányzat törzskönyvi kivonata nem tartalmazza a közfoglalkoztatással kapcsolatos szükséges COFOG kódokat.	nem teljes körű szabályozás / egyértelmű feladatok	Az ellenőrzés javasolja a Törzskönyvi nyilvántartás kiegészítését a megfelelő COFOG kódokkal.
	Az Önköltségzárómérségi szabályzatot nem aktualizálták a jogszabályi változásoknak megfelelően.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Az Önköltségzárómérségi szabályzat aktualizálása.
	A mezőgazdasági programban előállított termékekre egy kalkulációt készítettek.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	A kalkulációt természeténélkül külön-külön végzik el.

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

### 3-2/2015. számú ellenőrzés:

**Drávafok Község Önkormányzat közfoglalkoztatás dokumentáltságának ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:**

Drávafok Község Önkormányzat közfoglalkoztatás dokumentáltsága	Az Önkormányzat törzskönyvi kivonata nem tartalmazza a közfoglalkoztatással kapcsolatos szükséges COFOG kódokat.	nem teljes körű szabályozás / egyértelmű feladatok	Az ellenőrzés javasolja a Törzskönyvi nyilvántartás kiegészítését a megfelelő COFOG kódokkal.
	A költségvetést csak egy alkalommal módosították. Így nem tartották be a kötelezettséghatárolás előírásait.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	Az Áht előírásainak megfelelően végzik el a költségvetés módosítását, illetve tartásuk be a kötelezettséghatárolás szabályait.
	Az Önköltségzárómérségi szabályzatot nem aktualizálták a jogszabályi változásoknak megfelelően.	nem teljes körű szabályozás / egyértelmű feladatok	Az Önköltségzárómérségi szabályzat aktualizálása.
	A mezőgazdasági programban előállított termékekre nem készítették a kalkulációt.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	A kalkulációt természeténélkül külön-külön végzik el.
	A készletleltárt nem vezették megfelelő nyilvántartást.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	A készletleltárt megfelelő adattartalmú, szabályos, folyamatos nyilvántartást vezetnek.
	A készletmódszereket nem dokumentálták.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	A készletmódszereket megfelelően bizonyítják, valamint a készletértékelést a készletmódszerezzel párhuzamosan rögzítik a könyvekben.
	Nem megfelelő rovatokon számolták el a készletértékeléseket, szolgálati nyújtásokat. Nem dokumentálták az ellenőrzés.	szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés szabálytalan működés, bírság / jogszabálynak való megfelelés	A 4/2013. Kormányrendeletben meghatározott rovatokkal használják.

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **gyenge.**

### 4/2015. számú ellenőrzés:

**Az „Ormánság Egészségért” Nonprofit Kft. 2014. évi szabályszerűségi ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:**

„Az Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. 2014. évi szabályszűréségi ellenőrzése	AZ SZMSZ nem tartalmaz minden szükséges szabályozást.	nem teljes körű szabályozás / egyértelmű feladatok	Vizsgálják felül az SZMSZ-t.
	A szabályzatokat nem aktualizálják a jogszabályi és a személyi változásoknak megfelelően. Általános megfogalmazásokat tartalmaznak.	nem teljes körű szabályozás / egyértelmű feladatok	Aktualizálják és szabják szorosra a Kft. működésére vonatkozó szabályzatok.
	A személyi és tárgyi feltételeket nem a szabályoknak megfelelően használják.	szabálytalan működés, bírság jogszabálynak való megfelelés	Tekintik át a feladatellátáshoz szükséges személyi és tárgyi feltételeket. Szükség esetén szabályozzák át a szabványozási munkáikkal.
	A munkaszerveződések és a munkaköri leírások nem tartalmazzák a szükséges előírásokat.	szabálytalan működés, bírság jogszabálynak való megfelelés	Mind a munkaszerveződések, mind a munkaköri leírásokat vizsgálják felül.
	A rendelkezések nem a működési engedélynek megfelelően történnek. Nem vizsgálják meg azt, hogy nincs-e szükség a szabványozási rendelkezési kiadásra, illetve rendelkezések változtatására.	szabálytalan működés, bírság jogszabálynak való megfelelés	Tekintik át az előző feladatokat, és ismerik meg a szükséges új az előző körzet igényeire igazodó szabványozási kiadásokról, illetve azok megvalósításáról.
	A Kft. jegyzet időjele nem a jogszabályi előírásoknak megfelelő (3 hónap Ft)	szabálytalan működés, bírság jogszabálynak való megfelelés	A tulajdonos legyen eleget a tájékoztatási kötelezettségének.
A Kft. nem rendelkezik az Önkormányzattal kapott működési támogatással.	szabálytalan működés, bírság jogszabálynak való megfelelés	Az igénybe vett Önkormányzati támogatási felhasználásról számoljanak be.	

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **gyenge.**

### 5/2015. számú ellenőrzés:

Sellye Város tulajdonosi hozzájárulások kiadásának ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:

Sellye Város tulajdonosi hozzájárulások kiadásának ellenőrzés	Nem dokumentált az ügyekkel, cím hatóságokkal történő egyeztetés.	szabálytalan működés, bírság jogszabálynak való megfelelés	Az egyeztetéseket, tájékoztatásokat teljes körűen minden esetben dokumentálják.
	A kiadott tulajdonosi hozzájárulások végrehajtásának ellenőrzése nem minden esetben dokumentált.	nem teljes körű szabályozás / egyértelmű feladatok	Az ellenőrzés javaslata a feltételek teljesítésének utellenőrzését.

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **megfelelő.**

### II/2. A Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)

A Belső kontrollrendszer szorosan kapcsolódik egyes elkülönített, de egymással összefüggő célok sorához. Ezek a fő célok, funkció, folyamat és tevékenység végrehajtásán keresztül valósulnak meg.

A 2012.01.01-től hatályos Bkr. 3.-5. §-ai írják elő a Belső kontrollrendszer kialakításával kapcsolatos elveket. A Belső kontroll rendszerét a Nemzetgazdasági minisztérium által közzétett módszertani útmutatók alapján kell kialakítani. Minden államháztartási szervezetnek önmagának - a saját adottságainak ismeretében - kell megfogalmazni, hogy hogyan hajtja végre az államháztartási törvényben, a kormányrendeletekben megfogalmazott előírásokat.

#### 1. Kontrollkörnyezet

A Bkr. 6. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben:

- világos a szervezeti struktúra,
- egyértelműek a hatásköri viszonyok és feladatok,
- meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- átlátható a humán erőforrás kezelés.



### Értékelés:

#### 1.1. Célok és szervezeti felépítés

A vizsgálat szervezetnél a szervezeti felépítés világos (SZMSZ, együttműködési megállapodás a gazdálkodási feladatok ellátására).

#### 1.2. Belső szabályzatok

A belső szabályzatok aktualizálása megtörtént a szervezeti és a jogszabályi változásoknak megfelelően.

#### 1.3. Feladat-, és felelősségi körök

A feladatkörök meghatározása a munkaköri leírásokban megtörtént. A felelősségi köröket a Gazdálkodási szabályzatban szabályozták.

#### 1.4. A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A folyamatokat meghatározták, bár a folyamatok végrehajtása és ellenőrzése nem minden esetben dokumentált.

#### 1.5. Humán-erőforrás

A gazdálkodási, számviteli és beszámolási feladatok ellátásához megfelelő képzettségű és gyakorlati tapasztalattal rendelkező erőforrás állt rendelkezésre.

#### 1.6. Etikai értékek és integritás

A 2015. évben fegyelmi eljárásra nem került sor. A szervezet integritása megfelelő.

## 2. Kockázatkezelés

A Bkr. 7. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a kockázati tényezők figyelembevételével kockázatelemzést végezni, és kockázatkezelési rendszert működtetni.

### Értékelés:

#### 2.1. A kockázatok meghatározása és felmérése

A Belső kontroll szabályzat mellékletében található egy összegző táblázat, amelyben összefoglalták a kockázatokat.

#### 2.2. A kockázatok elemzése

A Belső kontroll szabályzat mellékletében található egy összegző táblázat, amelyben összefoglalták a kockázat hatásait és bekövetkezési valószínűségét.

#### 2.3. A kockázatok kezelése

A Belső kontroll szabályzat mellékletében található egy összegző táblázat, amelyben összefoglalták a kockázat viselésére vonatkozó előírásokat.

#### 2.4. A kockázatok teljes folyamatának felülvizsgálata

A vizsgálat időszakban dokumentáltan nem elvégezték a kockázatok folyamatának felülvizsgálatát.

#### 2.5. Csalás, korrupció

A vizsgálat időszakban nem merült fel csalás, illetve korrupció gyanúja.

## 3. Kontrolltevékenységek

A költségvetési szerv vezetője köteles a Bkr. 8. §-a szerint a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, amelyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.

### Értékelés:

#### 3.1. Kontroll stratégiák és módszerek

A Számlarend, illetve a Pénzkezelési szabályzat tartalmazza a beszámoltatás, egyeztetés módjait.

### 3.2. Feladatkörök szétválasztása

A kontrolltevékenységek gyakorlása során általában dokumentálják az utalványozás, az ellenjegyzés és az érvényesítési tevékenységet, és a teljesítésigazolást.

### 3.3. A feladatvégzés folytonossága

Az ellenőrzési nyomvonalak lefedik a tevékenységet.

## 4. Információs és kommunikációs rendszer

A költségvetési szerv vezetője köteles a Bkr. 9. §-a szerint olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a meglévő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

### Értékelés:

#### 4.1. Információ és kommunikáció

A vizsgálat alá vont költségvetési szerv nagyságrendje nem indokolja, hogy komplex beszámolási rendszert működtessenek.

#### 4.2. Iktatási rendszer

A költségvetési szervnél alkalmazzák a kötelező iktató programot.

#### 4.3. Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

A beszámoltatás szóbeli rendjét alkalmazzák megfelelő hatékonysággal és gyakorisággal. A beszámoltatás dokumentált.

## 5. A monitoring rendszer

A költségvetési szerv köteles a Bkr. 10. §-a szerint olyan monitoring rendszert működtetni, mely lehetővé teszi a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését.

### Értékelés:

#### 5.1. A szervezeti célok megvalósításnak monitoringja

Általánosságban elmondható, hogy a munkaköri leírások megfelelőek. A szervezeti célok megvalósításának monitoringja nem minden esetben dokumentált.

#### 5.2. A Belső kontrollok értékelése

A Belső kontrollrendszer működésének leggyengébb pontja az ún. kockázatkezelési rendszer működtetése.

#### 5.3. Belső ellenőrzés

A 2015. évi belső ellenőrzésben tervezett ellenőrzéseket a belső ellenőrzés elvégezte. A belső ellenőrzési feladatok ellátását külső szolgáltató bevonásával biztosította.

## **III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)**

Az ellenőrzött szervezetek elfogadták a jelentések megállapításait. A javaslatokra vonatkozóan elkészítették az intézkedési tervet, amely felelősöket és határidőket is megfogalmazott.

Az intézkedési terv végrehajtásának összegzését a következő táblázatba foglaltuk össze, több esetben az intézkedések végrehajtásának határideje 2016. évi:

Önkormányzat neve: Sellye Város Önkormányzata	Előző évek kiadásainak módosításai	Tárgyveti módosítások	Egész végteljesítés	Megvalósítási arány

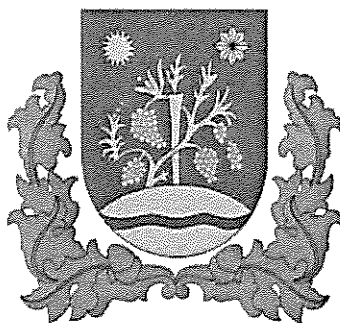
Sellye, 2016. február 19.

összeállította: dr. Kósáné Hetesi Ildikó  
belső ellenőr

jóváhagyta:



*[Handwritten signature]*  
Dr. Szalóky Ildikó  
jegyző



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. április 28-i  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma	10. napirend
Tárgy:	Az önkormányzat 2015.évi költségvetési rendeletének módosítása
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester
Előterjesztést készítette:	Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. osztályvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	van/nincs
Pénzügyi vezető véleményét	csatolt/nem csatolt
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	igen/nem
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/határozat (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja:	nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság A 2016.04.26-i ülés 9. napirendje

## ***Tisztelt Képviselő-testület!***

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2016.évi költségvetésének módosítása szükséges 2015.december 31-i hatállyal az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) alapján:

„34. § (4) A képviselő-testület a (2) és (3) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, a döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a 14. § (3) bekezdése szerinti fejezetben meghatározott támogatások költségvetési kiadási előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.”

A képviselő-testület utoljára a 11/2015.(IX.21.) sz. rendeletével módosította az önkormányzat 2015.évi költségvetéséről szóló 3/2015.(II.12.) sz. rendeletet, mely a 2015. június 30-ig jóváhagyott központi és saját hatáskörű előirányzat-módosítást tartalmazta.

### **Többletkiadást a rendelet-tervezet elfogadása nem jelent.**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. § (1) bekezdése szerint:

„(1) A jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményeiről a Kormány által előterjesztendő törvényjavaslat, illetve kormányrendelet esetén a Kormány, önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.”

A Jat. 17. § (2) bekezdésére figyelemmel a rendeletalkotás várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

#### **A rendeletalkotás társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai:**

A rendelet szabályozza az államháztartáson kívüli források átadását és átvételét, amely által nyomon követhető a közpénzek célnak megfelelő felhasználás, elszámolása. Az államháztartáson kívüli forrás fedezetét, az átvett forrást a mindenkorai költségvetési rendelet tartalmazza. A rendelet szabályozza, hogy az érintettek az önkormányzat költségvetéséből milyen módon, formában kaphatnak pénzbeli támogatást meghatározott, tevékenységüket segítő, illetve azzal összefüggő célra.

#### **Környezeti hatásai, egészségi következményei:**

A rendelet megalkotásának közvetlen környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

#### **Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:**

A rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve számottevő hatása nincs.

#### **A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A képviselő testületnek rendeletalkotási kötelezettsége áll fenn a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdése alapján Jogalkotási kötelezettség elmaradása esetén a törvényességi felügyeletet gyakorló Baranya Megyei Kormányhivatal részéről törvényességi észrevétel várható a rendelet megalkotására való kötelezéssel.

#### **A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A rendelet végrehajtásához szükséges erőforrások rendelkezésre állnak, pótlólagos személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi forrásokat nem követel meg. Amennyiben a helyi önkormányzat képviselő-testülete nem alkotott a Mőtv. előírásai alapján helyi önkormányzati rendeletet, az e nélkül történő, az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó határozathozatal törvénytörtő.

***Melléklet: Sellye Város Önkormányzat 2015.évi költségvetéséről szóló rendelettervezete***

Kérem a Tisztelt Képviselő testületet a rendelet elfogadására.

Sellye 2016. április 20.

Nagy Attila  
polgármester

**SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT**  
**../2016.(IV.28.) sz. rendelete**

**az önkormányzat 2015.évi költségvetéséről szóló 3/2015.(II.12.) sz. rendelet módosításáról**

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az *Alaptörvény* 32.cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az *Alaptörvény* 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva Sellye Város Önkormányzatának 2015.évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról szóló 3/2015.(II.12.) számú rendeletének módosítására az alábbiakat rendeli el:

**1.§**

A R. 2. § (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A költségvetési rendelet 2. § (1) bekezdésében megállapított

<b>Költségvetési bevételek</b>	<b>330.337 E Ft-tal</b>
<b>Költségvetési kiadások</b>	<b>330.337 E Ft-tal</b>

módosítja és az önkormányzat 2015. évi

<b>módosított költségvetési bevételek</b>	<b>990.699 E Ft-ban</b>
<b>módosított költségvetési kiadások</b>	<b>1.046.455 E Ft-ban</b>
<b>a költségvetési egyenleg összegét</b>	<b>-55.756 E Ft-ban</b>
<b>-ebből működési</b>	<b>42.467 E Ft</b>
<b>felhalmozási</b>	<b>13.289 E Ft</b>

állapítja meg.

(2) A kiadási főösszegegen belül a módosított kiemelt előirányzatokat

917.704 E Ft	<b>Működési költségvetés módosított kiadásai</b>
246.293 E Ft	Személyi juttatások
49.687 E Ft	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó
161.456 E Ft	Dologi kiadások
27.278 E Ft	Ellátottak pénzbeli juttatásai
432.990 E Ft	Egyéb működési célú kiadások
7.777 E Ft	- ebből: Elvonások és befizetések
0 E Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre
0 E Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülre
0 E Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülre
397.262 E Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre
0 E Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre
1.725 E Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre
0 E Ft	Árkiegészítések, támogatások
0 E Ft	Kamatátogatások
22.866 E Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n kívülre
84.089 E Ft	<b>Felhalmozási költségvetés módosított kiadásai</b>

26.553 E Ft	Beruházások
0 E Ft	- ebből: EU-s forrásból megvalósuló beruházás
57.506 E Ft	Felújítások
32.750 E Ft	- ebből: EU-s forrásból felújítás
30 E Ft	Egyéb felhalmozási kiadások
0 E Ft	- ebből: Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré
0 E Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n belülré
0 E Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön törlesztése ÁH-n belülré
0 E Ft	Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré
0 E Ft	Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre
0 E Ft	Visszatérítendő támogatások, kölcsön nyújtása ÁH-n kívülre
0 E Ft	Lakástámogatás
0 E Ft	Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n kívülre
44.662 E Ft	<b>Tartalék</b>
16.097 E Ft	<b>Finanszírozási kiadások</b>

jogcímenkénti megoszlásban állapítja meg, melyet e rendelet 1.1 – 2.2. számú mellékletei részleteznek.”

## 2. §

- (1) Ez a rendelet kihirdetés napján lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Nagy Attila  
polgármester

Dr. Szalóky Ildikó  
jegyző

Kihirdetve:  
Sellye, 2016. április....

Dr. Szalóky Ildikó  
jegyző



Sellye Város Önkormányzat  
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

## BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevétel jogcím	2015. évi mód. előirányzat
1	2	3
1.	<b>Önkormányzati működési támogatás (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>59 551</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	147 199
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	284 033
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	134 880
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 239
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	20 200
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>202 616</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	202 616
2.6.	1,3 -ból EU-s támogatás	12 899
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>49 070</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	5 716
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	63 354
3.6.	1,3 -ból EU-s támogatás	31 742
4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>81 301</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	75 646
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	11 834
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	63 812
4.2.	Gépjárműadó	4 918
4.3.	Egyéb árúszármazási és szolgáltatási adók	161
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	576
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)</b>	<b>45 919</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	287
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	22 405
5.3.	Körvettem szolgáltatások értéke	14 086
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszármazási általános forgalmi adó	5 913
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	186
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	3 042
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>	<b>58</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgy eszközök értékesítése	58
6.4.	Részvételök értékesítése	
6.5.	Részvételök megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>	<b>512</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	164
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	148
7.4.	7,3 -ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>1 672</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	1 672
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8,3 -ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>990 699</b>
10.	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+ 11.4.)</b>	
11.1.	Forgatás célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.2.	Forgatás célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
11.3.	Befektetés célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
11.4.	Befektetés célú belföldi értékpapírok kibocsátása	
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+ 12.2.)</b>	<b>53 148</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	53 148
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+ ... + 13.3.)</b>	<b>18 705</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	18 705
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	
13.3.	Betétek megszüntetése	
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)</b>	
14.1.	Forgatás célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.2.	Befektetés célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	
15.	<b>VÁH-bevételek</b>	
16.	<b>A költségvetés nem kapcsolódó származékos ügyleteinek bevételei</b>	
17.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+ ... +16.)</b>	<b>71 853</b>
18.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>1 062 552</b>

Sellye Város Önkormányzat  
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

1.1. melléklet a .../2016. (IV.28.) önkormányzati rendelethez

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímelek	2015. évi mód.előirányzat
1	2	3
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)</b>	<b>962 366</b>
1.1.	Személyi juttatások	246 291
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 687
1.3.	Dologi kiadások	161 436
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 278
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	432 990
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	7 777
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	397 262
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	1 725
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	22 866
1.18.	Tartalékok	44 662
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	44 662
1.20.	- Cégtartalék	
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>	<b>84 089</b>
2.1.	Beruházások	26 553
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	57 506
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	32 750
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	30
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
<b>3.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)</b>	<b>1 046 455</b>
<b>4.</b>	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)</b>	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
<b>5.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)</b>	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kinestárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
<b>6.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)</b>	<b>16 097</b>
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 097
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
<b>7.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)</b>	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külf. kormányoknak, nemz. szerv-nek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Változtatások	
9.	Aldozághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
<b>10.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)</b>	<b>16 097</b>
<b>11.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3+10)</b>	<b>1 062 552</b>

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-55 756
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	55 756

SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT

2015.évi költségvetés

1.2. számú melléklet a .../2016.(IV.28.) számú rendelethez

Kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatainak mérlege

Kormányzati funkció	BEVÉTEL		Kötelező		Nem kötelező		Állami		Kiadás		Kötelező		Nem kötelező		Állami	
	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási	Működési	Felhalmozási
Nem veszélyes hull.száll.	0								8183							
Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	0				463	23			28				392		23	
Üdülőtől szálláshely	486								415							
Önkormányzati vagyonnal való gazd.	14807				14807				20755	6736	5286	8733				
Lakóingatlan üzem.	0							0								
Önkormányzati jogalkotás	52675	34643	18032						73782	67119	69	6594				
Településfejlesztési projektek	66220								65288							
Közüljegítés	0								11603	11603						
Egyéb kieg. szolg.	8192	8192							6957	6957						
Zöldterület kezelés	0								14519	14519						
Város és községgazdálkodás*	13338	13275	603		603				24526	12714	11209	603				
Önkormányzatok elszámolásai	699237	668045	31192		31192				16149							
Támogatási célú fin. műveletek (int.fin.)	1672		1672						145543	145543						
Tűz-és katasztrófavéd. tev.	0								1513			1513				
A polgári védelem ágaz. fel.	0								6725			6725				
Közterületek rendjének fernt-sa	2231	1151	1080		1080				5962	3455		2507				
Óvodai nevelés	0								290274	290274						
Intézményi étkeztetés	0								79674	76974						
Háziorvosi ügyelet	0								7072	7072						
Járóbeteg szakellátás	0								18050	900		17150				
Fogorvosi ügyelet	0								146	146						
Települési szociális kiadások összesen:	0								27278	27278						
Családsegítés	0								24638	24638						
Civil szervezetek támogatása	0								3951			3951				
Start-mintaprogram	13040	13040							14583	13915	668					
Hossz-idejű közfogl. mintaprogram	178653	147041	31612						181723	148642	33081					
Sportlétesítmények működtetése	117								131	1301	30					
Önkormányzat összesen:	1050668	885387	51316	23	48145			0	1050668	867997	50343	48168	23	0	0	0
Igazgatási feladatok	7866	7866							138931	134035	896					4000
Önkormányzati, kisebbségi, ország.v.	152	152						0								
Intézmény finanszírozás,pm.	130913	126913					4000	0	138931	134035	895	0	0	0	4000	0
Község Önkorm.felv. összesen:	3753	3753						0	12343	9018	77	3248				
Közművelődés	0								2258	2258						
Könyvtári feladatok	0								2170	2170						
Múzeum	113	113														
Intézmény finanszírozás,pm.	12905	9657	3248													
Sellyei Műv.Ház,Könyvtár,Muz. összesen	16771	13523	3248	0	3248	0	0	0	16771	13446	77	3248	0	0	0	0
Mindösszesen:	1206370	1033689	51316	23	51393	23	4000	0	1206370	1015478	51316	51416	23	4000	4000	0
Intézmény finanszírozás (-)	143818	133367	2159		2159		4000		143818	133367		2159				4000
Nettósított összesen:	1062552	900322	51316	23	49234	23	0	0	1062552	882111	51316	49257	23	0	0	0

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

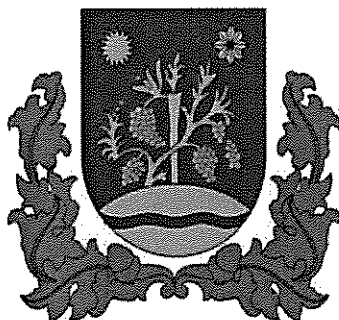
Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2015. évi mód. előirányzat	Megnevezés	2015. évi mód.előirányzat
1	2	3.	4.	5.
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	589 551	Személyi juttatások	246 293
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	202 616	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	49 687
3.	2.-ből EU-s támogatás	32 899	Dologi kiadások	161 456
4.	Közhatalmi bevételek	81 301	Ellátottak pénzbeli juttatásai	27 278
5.	Működési bevételek	45 919	Egyéb működési célú kiadások	432 990
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	512	Tartalékok	44 662
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)</b>	<b>919 899</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>962 366</b>
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	39 859	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	39 859	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Változtatások	
22.	Változtatások		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	
23.	Állami támogatás megelőlegezés	18 705	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	16 097
24.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)</b>	<b>58 564</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)</b>	<b>16 097</b>
25.	<b>BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)</b>	<b>978 463</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+23.)</b>	<b>978 463</b>
26.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>42 467</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
27.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>18 705</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>

Ezer forintban !

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege**  
**(Önkormányzati szinten)**

*Ezer forintban !*

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2015. évi mód.előirányzat	Megnevezés	2015. évi mód.előirányzat
1	2	3	4	5
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	63 354	Beruházások	26 553
2.	1.-ből EU-s támogatás	31 742	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	5 716	Felújítások	57 506
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele	1 672	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	32 750
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	30
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek	58		
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	<b>70 800</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	<b>84 089</b>
13.	<i>Hiany belső finanszírozás bevételei ( 14+ ... + 18)</i>	<i>13 289</i>	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	13 289	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiany külső finanszírozásának bevételei (20+ ... +24 )</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)</b>	<b>13 289</b>	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)</b>	
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>84 089</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)</b>	<b>84 089</b>
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>	<b>13 289</b>	<b>Költségvetési többlet:</b>	<b>-</b>
28.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	<b>-</b>	<b>Tárgyévi többlet:</b>	<b>-</b>



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. április 28-i  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma	<b>11. napirend</b>
Tárgy:	Sellye Város Önkormányzat 2015.évi zárszámadásáról szóló rendelet indoklása
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester
Előterjesztést készítette:	Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. osztályvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	van/nincs
Pénzügyi vezető véleményt	csatolt/ <u>nem csatolt</u>  Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. vezető
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	<u>igen/nem</u>  dr.Szalóky Ildikó jegyző
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű/minősített</u>
Döntési forma:	<u>rendelet/határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja:	<u>nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen</u> lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság A 2016.04.26-i ülés 10. napirendje

## Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület a zárszámadási rendeletben történő meghatározására az Mötv. 143. § (4) bekezdés c) pontjában kapott felhatalmazás alapján jogosult. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) alapján a helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A zárszámadásról a képviselő-testület rendeletet alkot.

Sellye Város Önkormányzat 2015. évi pénzügyi tervének végrehajtásáról szóló zárszámadás elkészült, melyet az alábbiak szerint terjesztek a Képviselő-testület elé.

### **I.** **BEVEZETŐ**

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a *Magyarország helyi önkormányzatairól* szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 143.§ (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az *államháztartásról* szóló 2011.évi CXCV. törvény (Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az *Alaptörvény* 32.cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva megalkotta Sellye Város Önkormányzatának 2015.évi költségvetéséről és annak végrehajtására vonatkozó szabályokról szóló **3/2015.(II.12.) sz. rendeletét**.

E rendelet 3 ízben kerül/t módosításra.

Sellye Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Mötv. által kötelezően ellátandó feladatait, valamint önként vállalt feladatait 2015. évben maradéktalanul ellátta.

#### **Kötelező feladatok:**

- A településen a közvilágítás, hulladék-szállítás, közterület karbantartás megoldott.
- A lakosság egészséges ivóvízhez jut a 2015.évi átalakulás következtében a Baranya-Víz Zrt. révén.
- A szennyvízelvezetés, üzemeltetés a település 90 %-ában megoldott, a nem csatornázott településrészekre vonatkozóan szerződés alapján szolgáltató (egyéni vállalkozó) végzi a feladatellátást.
- A városban az egészségügyi alapellátást két háziorvos és egy gyermekorvos biztosítja, valamint járóbeteg szakrendelés is emeli a minőségi betegállást. 2011. június 1-től az önkormányzat többségi tulajdonában lévő „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. végzi a kistérségben a kibővített járóbeteg szakellátást. A megvalósult új épületben kapott helyet a háziorvosi, a házi gyermekorvosi, a fogorvosi feladatellátás, illetve a védőnői szolgálat, valamint a központi ügyelet is. A 22 település összefogásával megalakult *Sellyei Kistérségi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás*, mint önálló költségvetési szervek gesztora szintén Sellye város. 2012. július 1-től a *Sellyei*

*Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény* működteti a városi könyvtárat, illetve a múzeumot, valamint a Közösségi Házban ellátja a közművelődési feladatokat is.

- A Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás keretein belül működik a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat, valamint az alapfokú oktatás vajszlói és sellyei székhellyel (óvodai ellátás , gyermekétkeztetés).
- Sellye város a *SZOCEG KFT*-vel kötött szerződés alapján működteti 2009. január 1-től a szociális feladatokat (szociális étkeztetés, házi segítségnyújtás, nappali szociális ellátás).
- Az önkormányzati, körjegyzőségi, valamint az államigazgatási feladatok ellátását 2013. január 1. napjától a *Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal* látja el, melyet a 9 önkormányzat megállapodás alapján tart fenn.

A 2015. évi költségvetésünket az előző évekhez hasonlóan a kiadások csökkentése és a kényszerű takarékoság jellemezte.

A kiadások lehetséges csökkentésével, átütemezésével sikerült a fizetőképességet biztosítani.

Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek az éves beszámolási kötelezettségnek eleget tettek, melyek továbbítása a MÁK felé megtörtént.

A hivatal az intézmények vonatkozásában a kötelező számszaki egyezőséget felülvizsgálta és azt dokumentálta.

A 2015. évben az Önkormányzatnál pénzügyi ellenőrzés a belső ellenőr révén valósult meg, illetve a Magyar Államkincstár Baranya Megyei Igazgatósága végzett ellenőrzést a 2014. évi központi támogatások elszámolása tárgyában. A város 2011-2014. évekre vonatkozó, átfogó gazdálkodási-pénzügyi vizsgálatára került sor az Állami Számvevőszék részéről.

## II.

### **Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (2) bekezdés a)-d) pontjaiban előírt indoklások**

#### ***Az önkormányzat költségvetési mérlege, pénzeszközök változása***

**Sellye Város Önkormányzatának és intézményeinek 2015. évi gazdálkodása során bevételei a módosított pénzforgalmi mérleg előirányzathoz , azaz 1.062.552 e Ft-hoz viszonyítva 1.062.461 e Ft-ra teljesültek , kiadásai 95%-ra ( 1.013.027 e Ft) teljesültek.**

2015. nyitó pénzkészlet:	59.405 e Ft
2015.évi bevétel (pénzf.nélk.,finansz.bevételekkel korrigált):	1.015.706 e Ft
2015.évi kiadásai: (finanszírozási kiadásokkal korrigált):	- 1.014.058 e Ft
2015.évi záró pénzkészlet:	61.053 e Ft

#### **Sellye Város Önkormányzat és intézményei bevételei:**

Sellye Város Önkormányzat **működési bevételei** 45.845 e Ft-ra teljesültek, ez a bérleti és szolgáltatási bevételekkel, illetve kiszámlázott áfa összege az elmúlt évi teljesítéshez (57.523 e Ft) viszonyítva elmarad, a vízközmű szerződésre tekintettel.



### **Működési célú támogatások, átvett pénzeszközök:**

- |  |              |
|--|--------------|
| ➤ Működési célú költségvetési támogatás:   | 589.545 e Ft |
| ➤ Működési célú támogatások ÁHB bevételek: | 202.617 e Ft |
| ➤ Működési célú átvett pénzeszközök:       | 512 e Ft     |

A tervezett 579.471 e Ft támogatáshoz viszonyított 792.674 e Ft-os teljesült támogatás egyik jelentős tétele a munkaügyi központtól a közfoglalkoztatás támogatására és a pályázatok forrásaként fejezettől átvett pénzeszköz jelenti (+171.149 e Ft).

### **Közhatalmi bevételek:**

A gépjárműadó 4.918 e Ft-ra (77 %-a a terv előirányzatnak), a helyi iparüzési adó 128 %-ra teljesült az eredeti előirányzathoz viszonyítva .

A helyi iparüzési adó összességében 63.812 Ft-ban realizálódott, mely kismértékben kevesebb az előző évi tényadtnál (66.360 e Ft 2014.évben). Ezt főként a helyi cégek, vállalkozások adóalap változásával magyarázható.

Sellye Város Önkormányzatánál a magánszemélyek kommunális adója bevételi előirányzat .. 103%-ra (11.5827 e Ft) teljesült az eredeti előirányzathoz képest , az előző évi forrás 11.563 e Ft volt.

### **Felhalmozási bevételek:**

A város **felhalmozási bevételei** az összbevétel mindössze 7 %-át teszik ki, ez összességében **70.798 e Ft**-ot jelent. Ezen belül kiemelhető a 2015. évben megvalósult, illetve a folyamatban lévő beruházásokhoz a fejezetektől és a munkaügyi központtól átvett 69.070 e Ft forrás.

A településnek egyéb felhalmozási bevétele 56 e Ft-ban realizálódott (tárgyi eszköz értékesítés) .

Privatizációs bevétele sem volt a városnak.

A település 2015. évi gazdálkodása kiegyensúlyozott, stabil volt, külső forrás (hitel, kölcsön) bevonására nem volt szükség.

### **Sellye Város Önkormányzat és intézményei kiadásai:**

#### **Működési kiadások alakulása:**

- |                                   |                     |
|-----------------------------------|---------------------|
| ➤ Személyi juttatások:            | 246.290 e Ft        |
| ➤ Munkaadókat terhelő járulékok:  | 49.686 e Ft         |
| ➤ Dologi kiadások:                | 157.278 e Ft        |
| ➤ Egyéb működési célú kiadások:   | 432.587 e Ft        |
| ➤ Ellátottak pénzbeli juttatásai: | 27.278 e Ft         |
| ➤ <b>Összesen:</b>                | <b>913.119 e Ft</b> |

A **működési célú kiadások** összege 432.587 e Ft volt, melyből a non-profit szervezetek részére 22.463 e Ft ( ebből:Ormánság Eü Kft: 18.050 e Ft., a háztartások BURSA: 375 e Ft, civil szervezetek:4.038 e Ft), illetve államháztartáson belülről 397.262 e Ft került átadásra a Sellyei Kistérségi Többcélú Társulásnak.

A szociális juttatások a 2015. március 1-i központi jogszabályváltozás hatására jelentősen csökkent, az összkidás mintegy 3 %-át teszik ki, melynek összege 27.278 e Ft (2014.évben:53.322 e Ft volt).

### **Felhalmozási kiadások:**

Sellye város **összes felhalmozási kiadása 83.811 e Ft-ban** realizálódott (2014.évben: 78.560 e Ft volt).

Ezen belül a 2015-ös évben megvalósult felújítások 57.506 e Ft, a beruházások, pedig 26.275 e Ft teljesítéssel szerepelnek a költségvetési beszámolóban.

A **felhalmozási célú pénzeszköz átadások** a 2015-ös év során 30 e Ft összegre teljesültek.

Ez a kulcsos ház építéséhez nyújtott támogatás.

A település és szervei 2015. évi **pénzmaradványa 49.434 e Ft**, mely az előző évhez viszonyítva jóval alacsonyabb (2014.évben 53.148 e Ft), a pozitív pénzmaradványt az év végén érkezett támogatások, kötelezettséggel terhelt maradvány (közfoglalkoztatás támogatása) egyenlege eredményezte.

### **Értékpapír- és hitelműveletek alakulása:**

Sellye Város Önkormányzatának hosszúlejáratú fejlesztési hitel-állománya év végi összege **0 e Ft**.

A rövidlejáratú kötelezettségek az elmúlt évhez viszonyítva nőttek, összesen **35.170 e Ft** - tal szerepelnek az önkormányzat összevont mérlegében (2014.évben 27.258 e Ft volt). Ennek összetevője a 12.651 e Ft összegű költségvetési előleg miatti kötelezettség . A kötelezettség tartalmazza továbbá a szállítói kötelezettségeket, ami 3.411 e Ft volt, valamint az egyéb rövidlejáratú kötelezettségeken belül 18.705 e Ft-tal, illetve 403 e Ft-tal a helyi adó túlfizetést és egyéb kötelezettségek összegét.

A részesedések között, a mérlegben 6.000 e Ft-tal szerepel az önkormányzati tulajdonú Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft. törzstőkéje (2012.évben 8.500 e Ft volt), a BLOKOM Nonprofit Kft. üzletrész 60 e Ft, valamint Az „Ormánság Egészségéért” Nonprofit Kft. törzstőkéje 1.130 e Ft, valamint a Baranya-Víz Zrt.( beolvadt Sziget-Víz Kft) törzstőkéje: 100 e Ft.

### **Az Önkormányzat vagyoni helyzetének alakulása:**

Sellye Város Önkormányzata összevont mérlegének főösszege 2.651.100 e Ft, mely az elmúlt évhez viszonyítva 55.708 e Ft-tal csökkent (2014 év: 2.706.808 e Ft). Ennek meghatározó tényezője a befektetett eszközök csökkenése volt.

A befektetett eszközök soron kimutatott 2.559.260 e Ft-ból a víziközmű-vagyon részt –a Baranya-Víz Zrt (Sziget-Víz Kft.) kezelte. A tárgyi eszközök összességében 104.479 e Ft-tal csökkentek az értékcsökkenés eredményeként.

A pénzeszközök állománya 61.053 e Ft, mely az előző év mérlegadatához képest 1.648 e Ft összeggel nőtt (2014.év 59.405 e Ft). Az önkormányzat és intézményei követeléseinek (vevők, adósok, egyéb követelések, kölcsönök) állománya jelentősen, 28.066 e Ft-ra csökkent (2014.évben 53.534 e Ft volt).

Sellye Város Önkormányzatának 2015. évi költségvetése 7.372 e Ft likvid hitel felvételével számolt, mely a gazdálkodás fent részletezett folyamatai miatt nem vált szükségessé.

Az önkormányzat vezetése az év során folyamatos kontroll mellett a saját források hatékony beszedésére, a működési kiadások csökkentésére, illetve a takarékos gazdálkodásra helyezte a hangsúlyt. Év végén lejárt határidejű szállítói kötelezettséggel a település nem rendelkezett.

### **Létszámadatok:**

A 2015.évi költségvetési létszámkeret 65 fő, ebből 21 fő közfoglalkoztatott.

*(Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal: 30 fő teljes és 2 fő részmunkaidős*

*Sellyei Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény: 4 fő*

*Sellye Város Önkormányzat: 8 fő*

*Sellye Város Önkormányzat közfoglalkoztatottak: éves átlag 21 fő)*

A 2015.december 31-i összesített létszám: 150 fő, mely az önkormányzat és intézményei (Sellyei Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény (4 fő), a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal és kirendeltsége (32 fő), önkormányzat (5fő), valamint a közfoglalkoztatottak 109 fős éves átlagléttségéből tevődik össze, azaz a létszámnövekedés oka az előző évhez hasonlóan a közfoglalkoztatásból adódik.

### **Sellye Város a hatósági, igazgatási feladatokat ellátó hivatal és intézményi társulások székhelye**

- Sellye város - a 8 társközséggel közösen – a hatósági, igazgatási , körjegyzőségi feladatokat – a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal útján, megállapodás alapján látja el;

A 2015. év során a következő intézményirányító és fenntartó társulások működtek Sellyén:

- A Térségi Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat működtetésére Intézményirányító Társulást hozott létre 27 önkormányzat, ami 2015. december 31-ig 35 önkormányzat területén működött, 2006-tól a Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás keretein belül.
- A Sellye Kistérségi Többcélú Társulás, mely 2004. májusában alakult 35 önkormányzat részvételével.
- A Sellyei Kistérségi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás, melyet 2010-ben 22 önkormányzat alapított.

### **A többcélú kistérségi társulás keretében végzett közszolgáltatások szakmai, gazdálkodási eredményei:**

#### **Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás közszolgáltatási vázrajza**

##### **1. közoktatási feladat**

- intézményfenntartói minőségben gondoskodik az óvodai ellátás biztosításáról

##### **2. szociális alapellátás**

- intézményfenntartói minőségben: gyermekjóléti és családsegítő feladatok
- külső szolgáltatóval kötött keretszerződéssel hozzájárul a szociális alapfeladatok megszervezéséhez

##### **3. közművelődési feladat**

- közkincs-kerekasztal működtetése

#### 4. egészségügyi ellátás

- külső szolgáltatóval kötött szerződés keretében: hétvégi fogászati ügyeleti ellátás megszervezése

#### 5. közfoglalkoztatás

- közmunka-programok időszakos koordinálása és lebonyolítása saját alkalmazottal

#### 6. kommunális szolgáltatás

- állati hulladékgyűjtő és átrakó állomás működtetése saját nonprofit kft-vel (jelenleg végelszámolás alatt van).

#### Befizetések:

Kistérségi társulás egyes feladatainak zavartalan működéséhez.

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A 2015. évi költségvetési rendeletben megfogalmazott célok a végrehajtás során szükségessé vált módosításokkal együtt teljesültek. A fejlesztések eredményeként a működés takarékosabbá válhat (napelem ), a szolgáltatások színvonala emelkedett. 2015-ben több Képviselő-testületi döntés is a szigorú, takarékos és ésszerű gazdálkodást helyezte az előtérbe, pl.:

- csak azon beruházások, felújítások engedélyezése, melyek végrehajtása nem okozott likviditási gondot az önkormányzat gazdálkodásában,
- létszámleépítés a polgárvédelmi feladatot illetően,
- stb.

A fenntartható fejlődés érdekében a 2016-os évben folyamatosan elemeznünk kell a gazdasági folyamatokat, figyelembe véve az önkormányzat erre irányuló döntéseit.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a zárszámadási rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A zárszámadási rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

#### ***Társadalmi, gazdasági, hatások***

*A zárszámadási rendeletben foglaltak végrehajtásával az önkormányzat elősegítette a településen élők helyzetének javítását (fejlesztések stb.). A szociálisan rászoruló társadalmi*

*rétegek támogatásában központi átszervezés történt (a közmunka program a lakosság helyzetét közvetve elősegítette stb).*

*A rendeletben foglaltak végrehajtásának költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.*

#### **Környezeti és egészségügyi következmények**

*A 2015. évben a közmunka projektek során megvalósult munkálatok a település központi részére környezeti szempontból pozitívan hatottak.*

#### **Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

*A zárszámadási rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelentettek a költségvetési szervek- főként a közös hivatal - számára.*

#### **A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

*A zárszámadási rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.*

#### **A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek**

*A zárszámadási rendeletben rögzítettek végrehajtásához a személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre álltak.*

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

#### **Mellékletek: 1-9. sz. tájékoztató táblák**

Tájékoztató tábla a közvetett támogatásokról, az adósságállomány alakulásáról, a vagyoni helyzet alakulásáról, az önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek, részesedések alakulásáról.

Tisztelt Képviselő-testület!

*Kérem, hogy a zárszámadási rendelet-tervezetet megtárgyalni és jóváhagyó döntését meghozni szíveskedjék.*

Sellye, 2016. április 25.

Nagy Attila  
polgármester

## RENDELET - TERVEZET

### SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK ...../2016. (IV.28.) önkormányzati rendelete a 2015. évi költségvetési terv végrehajtásáról

Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### 1. §

(1) Az önkormányzat képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadást

**1.062.461 E Ft Költségvetési bevétellel**

**1.013.027 E Ft Költségvetési kiadással**

---

**49.434 E Ft helyesbített maradvánnyal**

hagyja jóvá.

(1) Az önkormányzat mérlegszerűen bemutatott kiadásait, bevételeit önkormányzati szinten az *1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően fogadja el.

(2) A működési bevételek és kiadások, valamint a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a *2.1. és a 2.2. melléklet* szerint fogadja el.

#### 2. §

A képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi zárszámadását részletesen a következők szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat beruházási és felújítási kiadásait a *3. és a 4. melléklet* szerint hagyja jóvá.

(2) Az EU-s támogatással megvalósuló programok és projektek, valamint az önkormányzaton kívül megvalósult projektekhez való hozzájárulás pénzügyi elszámolását az *5. melléklet* szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését a *6.1. mellékletben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(5) A költségvetési szervek (közös hivatal, művelődési intézmény) bevételi és kiadási előirányzatainak teljesítését, valamint létszámkeretét a *6.2., 6.3. mellékletekben* foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.

(6) A képviselő-testület a költségvetési szervek maradványát és annak felhasználását a *7. mellékletnek* megfelelően hagyja jóvá, illetve engedélyezi.

### 3. §

(1) A képviselő-testület felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési maradványt érintő fizetési kötelezettségek teljesítését biztosítsa, illetve kísérfje figyelemmel.

(2) Az önkormányzat jegyzője és a költségvetési szervek vezetői a költségvetési maradványnak a 2016. évi előirányzatokon történő átvezetéséről gondoskodni kötelesek.

### 4. §

A képviselőtestület felkéri az önkormányzat jegyzőjét, hogy a költségvetési beszámoló elfogadásáról a költségvetési maradvány jóváhagyott összegéről, elvonásáról a költségvetési szervek vezetőit a rendelet kihirdetését követő 15 napon belül írásban értesítse.

### 5. §

#### **Költségvetési létszámkeret**

A Képviselő-testület az önkormányzat 2015.évi összesített záró létszámkeretét 150 főben állapítja meg az alábbiak szerint:

Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal: 30 fő teljes és 2 fő részmunkaidős

Sellyei Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény: 4 fő

Sellye Város Önkormányzat: 5 fő

Sellye Város Önkormányzat közfoglalkoztatottak: éves átlag 109 fő

### 6.§

Ez a rendelet 2016. ....-án lép hatályba.

.....  
*Dr. Szalóky Ildikó jegyző*

.....  
*Nagy Attila polgármester*



**Sellye Város Önkormányzat**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVRT MÉRLEGE**

I.számú melléklet

**BEVÉTELEK**

I. sz. táblázat

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>545 448</b>	<b>589 551</b>	<b>589 545</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	146 738	147 199	147 199
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	284 175	284 033	284 033
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	111 319	134 880	134 880
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 214	3 239	3 239
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		20 200	20 194
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>31 468</b>	<b>202 616</b>	<b>202 617</b>
2.1.	Elyvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	31 468	202 616	202 617
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		32 899	32 899
3.	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>		<b>69 070</b>	<b>69 070</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 716	5 716
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megterületek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		63 354	63 354
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		31 742	31 742
4.	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>68 280</b>	<b>81 301</b>	<b>81 291</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	61 500	75 646	75 636
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	11 500	11 834	11 824
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	50 000	63 812	63 812
4.2.	Gépjárműadó	6 400	4 918	4 918
4.3.	Egyéb árúhasználati és szolgáltatási adók	80	161	161
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	300	576	576
5.	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.16.)</b>	<b>41 065</b>	<b>45 919</b>	<b>45 845</b>
5.1.	Kiszámlázott elengedések		287	287
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	24 789	22 405	22 377
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	9 311	14 086	14 039
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 668	5 913	5 909
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	1 300	186	191
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		3 042	3 042
6.	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>		<b>58</b>	<b>56</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		58	56
6.4.	Részvételök értékesítése			
6.5.	Részvételök megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>	<b>2 557</b>	<b>512</b>	<b>512</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről	2 557		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		364	364
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		148	148
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>100</b>	<b>1 672</b>	<b>1 672</b>
8.1.	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megterületek ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmoz. célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	100	1 672	1 672
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8)</b>	<b>688 919</b>	<b>990 699</b>	<b>990 608</b>
10.	<b>Helyi, kölcshozáfutól államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>7 372</b>		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	7 372		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>			
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	<b>35 924</b>	<b>53 148</b>	<b>53 148</b>
12.1.	Elsző év költségvetési maradványának igénybevétele	35 924	53 148	53 148
12.2.	Elsző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>		<b>18 705</b>	<b>18 705</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megőrzések		18 705	18 705
13.2.	Államháztartáson belüli megőrzések tolasztása			
13.3.	Központi, irányító szervi támogatás			
13.3.	Bevételek megszűnéséhez			
14.	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>			
14.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>	<b>43 296</b>	<b>71 853</b>	<b>71 853</b>
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ES FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>732 215</b>	<b>1 062 552</b>	<b>1 062 461</b>

**Sellye Város Önkormányzat**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVIONT MÉRLEGE**

1.számú melléklet

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcím	2015. évi		
		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	719 785	917 704	913 119
1.1.	Személyi juttatások	140 122	246 293	246 290
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 530	49 687	49 686
1.3.	Dologi kiadások	111 297	161 456	157 278
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 376	27 278	27 278
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	409 460	432 990	432 587
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	6 003	7 777	7 777
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	378 494	397 262	397 262
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		1 725	1 725
1.13.	- Arkiépítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	21 603	22 866	22 463
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	11 430	84 089	83 811
2.1.	Beruházások	6 350	26 533	26 275
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 080	57 506	57 506
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás		32 750	32 750
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		30	30
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		30	30
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	1 000	44 662	
3.1.	Államok tartalék	1 000	44 662	
3.2.	Céltartalék			
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>732 215</b>	<b>1 046 455</b>	<b>996 930</b>
5.	Hitel-, kölcsönfelvétel és államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befizetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befizetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)		16 097	16 097
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		16 097	16 097
7.3.	Környezet, irányító szervi támogatások folyósítása			
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befizetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
9.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>		<b>16 097</b>	<b>16 097</b>
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>732 215</b>	<b>1 062 552</b>	<b>1 013 027</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

1.	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 10. sor)	-43 296	-55 756	-6 322
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 16. sor - finanszírozási kiadások 10. sor)	43 296	55 756	55 756

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

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés		
	2	3	4	5	6	7	8	9		
1.										
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	545 246	589 551	589 545	Személyi juttatások	140 122	246 293	246 290		
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	31 468	202 616	202 617	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	33 530	49 687	49 686		
3.	2.-ből EU-s támogatás		32 899	32 899	Dologi kiadások	111 297	161 456	157 278		
4.	Közhatalmi bevételek	68 280	81 301	81 291	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 376	27 278	27 278		
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	2 557	512	512	Egyéb működési célú kiadások	409 460	432 990	432 587		
6.	5.-ből EU-s támogatás				Tartalékok	1 000	44 662			
7.	Egyéb működési bevételek	41 068	45 919	45 845						
8.										
9.										
10.										
11.										
12.										
13.	<b>Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+7.+...+12.)</b>	<b>688 819</b>	<b>919 899</b>	<b>919 818</b>	<b>Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)</b>	<b>720 785</b>	<b>962 366</b>	<b>913 119</b>		
14.	Hány belső finanszírozásnak bevétel (15.+...+18.)	35 924	39 859	40 135	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	35 924	39 859	40 135	Likvidálási célú hitelek törlesztése					
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Betét visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Közfelhalmozás					
19.	Hány külső finanszírozásnak bevétel (20.+...+21.)	7 372	18 705	18 705	Forgalmi célú befizetési, külföldi értékpapírok vásárlása					
20.	Likvidálási célú hitelek, kölcsönök felvétele	7 372	18 705	18 705	Betét elhelyezése		16 097	16 097		
21.	Államháztartáson belüli megelőlegezés				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		16 097	16 097		
22.	<b>Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.)</b>	<b>43 296</b>	<b>58 564</b>	<b>58 840</b>	<b>Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+21.)</b>	<b>720 785</b>	<b>978 463</b>	<b>929 216</b>		
23.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>732 115</b>	<b>978 463</b>	<b>978 650</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+22.)</b>	<b>720 785</b>	<b>978 463</b>	<b>929 216</b>		
24.	Költségvetési hiány:	-31 966			Költségvetési többlet:	-	-	6 691		
25.	Tárgyévi hiány:	-			Tárgyévi többlet:	3 958	-	30 729		

**II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege  
(Önkormányzati szinten)**

Sor- szám	Bevételek					Kiadások				
	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés	Ezer forintban!	
									2	3
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		63 354	63 354	Bontások	6 350	26 533	26 275		
2.	1.-ből EU-s támogatás		31 742	31 742	1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás					
3.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatás		5 716	5 716	Felújítások	5 080	57 506	57 506		
4.	Felhalmozási célú ásványi nyersanyagok értéke	100	1 672	1 672	3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás		32 750	32 750		
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)				Egyéb felhalmozási kiadások		30	30		
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek		58	56						
7.										
8.										
9.										
10.										
11.					Tartalékok					
12.	<b>Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)</b>	100	70 800	70 798	<b>Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)</b>	11 430	84 089	83 811		
13.	<i>Hány belső finanszírozási bevétel? (14+...+18)</i>		13 289	13 013	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása					
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele		13 289	13 013	Hirek törlesztése					
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése					
16.	Hitelek visszavonásából származó bevétel				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése					
17.	Értékpapír értékesítése				Kölcsön törlesztése					
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek				Bevételek célú belső, kölcsönös értékpapírok vásárlása					
19.	<i>Hány külső finanszírozási bevétel? (20+...+24)</i>				Bérek elbírnyezése					
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				Pénzügyi lízing kiadásai					
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele									
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele									
23.	Értékpapírok kibocsátása									
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek									
25.	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen: (13.+19.)</b>		13 289	13 013	<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen</b>					
26.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12.+25)</b>	100	84 089	83 811	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN (12.+25)</b>	11 430	84 089	83 811		
27.	<b>Költségvetési hiány:</b>	11 330	13 289	13 013	<b>Költségvetési többlet:</b>	-	-	-		
28.	<b>Tárgyévi hiány:</b>	11 330	-	-	<b>Tárgyévi többlet:</b>	-	-	-		

## Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2015. évi módosított előirányzat		2015. évi teljesítés
	1	2		3	5	
<i>Sellye Belterület 245. hrsz-ú ingatlan vásárlás</i>		6 350	2015	6 350	6 350	6 350
Sellye Belterület 348/4. hrsz-ú ingatlan vásárlás		1 000	2015	1 000	1 000	1 000
Közmunka mintaprogram - Termálfürdő parkoló		4 587	2015	4 587	4 587	4 587
Közmunka mintaprogram - Termálfürdő pihenők		1 276	2015	1 276	1 276	1 276
Közmunka mintaprogram - Alsómajor kerítés		343	2015	343	343	343
HIK ingatlan hőszigetelés		518	2015	518	518	518
Baranya-Víz Zrt. Vízmű, szennyvíz		3 781	2015	3 781	3 781	3 781
Közmunka mintaprogram - Piac tér		6 609	2015-2016	6 887	6 609	6 609
Óvoda bővítés tervezési díja		286	2015-	286	286	286
Árnyékosítási eszközök beszerzése		483	2015	483	483	483
Szoftver-Office		66	2015	66	66	66
Sellye Város Önkormányzat kísértékű t.e.		66	2015	66	66	66
Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal iktatói pr.		533	2015	533	533	533
Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal kiértékelési t.e.		363	2015	363	363	363
Sellye Város Művelődési központ t.e.		14	2015	14	14	14
<b>ÖSSZESEN:</b>		<b>26 275</b>		<b>26 553</b>	<b>26 275</b>	<b>26 275</b>

**Felújítási kiadások előirányzata felújításokként**

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	2015. évi módosított előirányzat	2015. évi teljesítés
I	2	3	5	5
KEOP napellen pályaút 3 helyszínen	33 385	2015	33 385	33 385
Közmunka mintaprogram - Kastélypark	2 228	2015	2 228	2 228
Közmunka mintaprogram - Termálfürdő medence felújítás	648	2015	648	648
Közmunka mintaprogram - Termálfürdő medence szivattyúház felújítás	186	2015	186	186
Közmunka mintaprogram - járda, parkoló	8 753	2015	8 753	8 753
Közmunka mintaprogram - Városkép	2 414	2015	2 414	2 414
Közmunka mintaprogram - Belvíz	454	2015	454	454
Közmunka mintaprogram - Futópálya	3 772	2015	3 772	3 772
Baranya-Víz Zrt. Vízű, szennyvíz	5 666	2015	5 666	5 666
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>57 506</b>		<b>57 506</b>	<b>57 506</b>

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

5. melléklet

**EU-s projekt neve, azonosítója: ÁROP-1.A.3-2014-2014-0022**

<b>Források</b>	<b>2015.évi eredeti előirányzat</b>	<b>2015.évi mód. ei.</b>	<b>2015.évi teljesítés</b>
Saját erő		204	204
- saját erőből központi támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás		32 899	32 899
Hitel			
Egyéb forrás			
<b>Források összesen:</b>		<b>33 103</b>	<b>33 103</b>

<b>Kiadások, költségek</b>	<b>2015.évi eredeti előirányzat</b>	<b>2015.évi mód. ei.</b>	<b>2015.évi teljesítés</b>
Személyi jellegű	0	8 523	8 523
Beruházások, beszerzések	0	483	483
Szolgáltatások igénybe vétele	0	23 881	23 881
Adminisztratív költségek		216	216
Fordított ÁFA			
<b>Összesen:</b>		<b>33 103</b>	<b>33 103</b>

**EU-s projekt neve, azonosítója: KEOP-4.10.0/N/14-2014-0002**

<b>Források</b>	<b>2015.évi eredeti előirányzat</b>	<b>2015.évi mód. ei.</b>	<b>2015.évi teljesítés</b>
Saját erő	0	1 661	1 661
- saját erőből központi támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás		31 724	31 724
Hitel			
Egyéb forrás			
<b>Források összesen:</b>		<b>33 385</b>	<b>33 385</b>

**Európai uniós támogatással megvalósuló projektek  
bevételei, kiadásai, hozzájárulások**

5. melléklet

Kiadások, költségek	2015.évi eredeti előirányzat	2015.évi mód. ei.	2015.évi teljesítés
Személyi jellegű			
Beruházások, beszerzések	0	32 750	32 750
Szolgáltatások igénybe vétele			
Adminisztratív költségek			
<b>Összesen:</b>		32 750	32 750

**EU-s projekt neve, azonosítója:**

Források	2015.évi eredeti előirányzat	2015.évi mód. ei.	2015.évi teljesítés
Saját erő			
- saját erőből központi támogatás			
EU-s forrás			
Társfinanszírozás			
Hitel			
Egyéb forrás			
<b>Források összesen:</b>			

Kiadások, költségek	2015.évi eredeti előirányzat	2015.évi mód. ei.	2015.évi teljesítés
Személyi jellegű			
Beruházások, beszerzések			
Szolgáltatások igénybe vétele			
Adminisztratív költségek			
Működési célú pénzeszköz átadás			
<b>Összesen:</b>			

**Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2015. évi előirányzat**

Támogatott neve	
<b>Összesen:</b>	



Megnevezés	Sellye Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	—

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
<b>Bevételek</b>				
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>	<b>545 446</b>	<b>589 551</b>	<b>589 545</b>
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	146 738	147 199	147 199
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	284 175	284 033	284 033
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	111 319	134 880	134 880
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	3 214	3 239	3 239
1.5.	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítések		20 200	20 194
1.6.				
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>	<b>30 813</b>	<b>202 046</b>	<b>202 047</b>
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	30 813	202 046	202 047
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás		32 899	32 899
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>	<b>69 070</b>	<b>69 070</b>	<b>69 070</b>
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 716	5 716
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei		63 354	63 354
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás		31 742	31 742
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>	<b>68 280</b>	<b>81 301</b>	<b>81 291</b>
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	61 500	75 646	75 636
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	11 500	11 834	11 824
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	50 000	63 812	63 812
4.2.	Gépjárműadó	6 400	4 918	4 918
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	80	161	161
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	300	576	576
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>	<b>35 218</b>	<b>36 450</b>	<b>36 447</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke		287	287
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	22 749	18 790	18 764
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	5 501	8 285	8 285
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 668	5 913	5 909
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	1 300	133	160
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek		3 042	3 042
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>		<b>53</b>	<b>51</b>
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		53	51
6.4.	Részvételértékesítés			
6.5.	Részvételértékesítéshez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>	<b>2 557</b>	<b>353</b>	<b>353</b>
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	2 557		
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		205	205
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz		148	148
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>	<b>100</b>	<b>1 672</b>	<b>1 672</b>
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	100	1 672	1 672
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>682 414</b>	<b>980 496</b>	<b>980 476</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>	<b>7 372</b>		
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	7 372		
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	<b>34 625</b>	<b>51 467</b>	<b>51 467</b>
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	34 625	51 467	51 467
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			

Megnevezés	Sellye Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)		18 705	18 705
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		18 705	18 705
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)	41 997	70 172	70 172
17.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)	724 411	1 050 668	1 050 648

Megnevezés	Sellye Város Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	—

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	572 455	762 975	761 004
1.1.	Személyi juttatások	52 087	158 304	158 301
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 159	25 682	25 681
1.3.	Dologi kiadások	78 733	122 081	120 517
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 376	27 278	27 278
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	406 100	429 630	429 227
1.6.	- az 1.5.-ből: - Elvonások és befizetések	6 003	7 777	7 777
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	378 494	397 262	397 262
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		1 725	1 725
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	21 603	22 366	22 463
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	11 430	83 116	82 838
2.1.	Beruházások	6 350	25 580	25 302
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	5 080	57 506	57 506
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások		30	30
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		30	30
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	1 000	44 662	
3.1.	Általános tartalék	1 000	44 662	
3.2.	Céltartalék			
4.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)	584 885	890 753	843 842
5.	Hitelek, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)	139 526	159 915	159 915
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		16 097	16 097
7.3.	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	139 526	143 818	143 818
7.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.5.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)	139 526	159 915	159 915
10.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)	724 411	1 050 668	1 003 757

Megnevezés	Sellyei Községi Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Kredeti előirányzat	Méltósági előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
<b>Bevételek</b>				
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes közműveltségi feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok közszolgáltatás támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	655	570	570
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	655	570	570
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyoni jellegű adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Összevont adó			
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	3 810	6 093	6 024
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke		239	239
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 810	5 801	5 754
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott működési forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek		53	31
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)		5	5
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		5	5
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszerzéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú ásveti pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)		159	159
7.1.	Működési célú ásveti pénzek, áll. befizetés			
7.2.	Működési célú ásveti pénzek, áll.kivétel		159	159
7.3.	Egyéb működési célú ásveti pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú ásveti pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megérkezők AH-n kivétel			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kivétel			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú ásveti pénzeszköz			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>4 465</b>	<b>6 827</b>	<b>6 758</b>
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hossz lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	809	1 191	1 191
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	809	1 191	1 191
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)	128 881	130 913	130 913
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések utóeljárása			
13.3.	Kormánytól származó (önkormányzati) támogatás	128 881	130 913	130 913
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	<b>A költségvetés nem kapcsolódó származékos ügyleteinek bevételei</b>			
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>	<b>129 690</b>	<b>132 104</b>	<b>132 104</b>
17.	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16.)</b>	<b>134 155</b>	<b>139 931</b>	<b>139 862</b>

Megnevezés	Sellyei Községi Önkormányzati Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5

Kiadások				
<b>1.</b>	<b>Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)</b>	<b>134 155</b>	<b>138 035</b>	<b>135 628</b>
1.1.	Személyi juttatások	81 619	81 489	81 489
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 713	22 326	22 326
1.3.	Dologi kiadások	27 463	30 860	28 453
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 360	3 360	3 360
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
<b>2.</b>	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		<b>896</b>	<b>896</b>
2.1.	Beruházások		896	896
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
<b>3.</b>	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
<b>4.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.+3.)</b>	<b>134 155</b>	<b>138 931</b>	<b>136 524</b>
<b>5.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>6.</b>	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)</b>			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Bekezdési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Bekezdési célú belföldi értékpapírok beváltása			
<b>7.</b>	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)</b>			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
<b>8.</b>	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)</b>			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Bekezdési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
<b>9.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>			
<b>10.</b>	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>134 155</b>	<b>138 931</b>	<b>136 524</b>

Megnevezés	Sellye Várművelődési Ház, Könyvtár és Múzeális Intézmény	03		
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----		
<i>Ezer forintban!</i>				
Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Kredeti előirányzat	Működési előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5
<b>Bevételek</b>				
<b>1.</b>	<b>Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)</b>			
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása			
1.2.	Önkormányzatok egyes közművelődési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása			
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása			
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok			
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
<b>2.</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)</b>			
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő bevételek			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei			
2.6.	2.5-ből EU-s támogatás			
<b>3.</b>	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)</b>			
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő bevételek			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei			
3.6.	3.5-ből EU-s támogatás			
<b>4.</b>	<b>Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)</b>			
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)			
4.1.1.	- Vagyonilési adók			
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.2.	Órakereskedés			
4.3.	Egyéb közhatalmi és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
<b>5.</b>	<b>Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)</b>	<b>2 040</b>	<b>3 376</b>	<b>3 374</b>
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	2 040	3 376	3 374
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak			
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek			
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
<b>6.</b>	<b>Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)</b>			
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részvételek értékesítése			
6.5.	Részvételek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
<b>7.</b>	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)</b>			
7.1.	Működési célú átvett pénzek, áll. belülről			
7.2.	Működési célú átvett pénzek, áll. kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>8.</b>	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)</b>			
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megteremtődő AH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
<b>9.</b>	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1.+...+8.)</b>	<b>2 040</b>	<b>3 376</b>	<b>3 374</b>
<b>10.</b>	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)</b>			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnál			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>11.</b>	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)</b>			
11.1.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgalmi célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
<b>12.</b>	<b>Máradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)</b>	<b>490</b>	<b>490</b>	<b>490</b>
12.1.	Előző év költségvetésén maradványainak igénybevétele	490	490	490
12.2.	Előző év vállalkozási maradványainak igénybevétele			
<b>13.</b>	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)</b>	<b>10 645</b>	<b>12 905</b>	<b>12 905</b>
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	hosszú lejáratú (önkormányzati) támogatás	10 645	12 905	12 905
<b>14.</b>	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)</b>			
14.1.	Forgalmi célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
<b>15.</b>	<b>Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei</b>			
<b>16.</b>	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>	<b>11 135</b>	<b>13 395</b>	<b>13 395</b>
<b>17.</b>	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9.+16.)</b>	<b>13 175</b>	<b>16 771</b>	<b>16 769</b>

Megnevezés	Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	-----

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	5

Kiadások				
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	13 175	16 694	16 487
1.1.	Személyi juttatások	6 416	6 500	6 500
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 658	1 679	1 679
1.3.	Dologi kiadások	5 101	8 515	8 308
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
1.6.	- az 1.5-ből - Elvonások és befizetések			
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.14.	- Kamattámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
2.	<b>Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)</b>		77	77
2.1.	Beruházások		77	77
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások			
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	<b>Tartalékok (3.1.+3.2.)</b>			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	13 175	16 771	16 564
5.	<b>Hitelek, kölcsönötörlesztés államháztartáson kívülre (5.1.+...+5.3.)</b>			
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
6.	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1.+...+6.4.)</b>			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1.+...+7.4.)</b>			
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1.+...+8.4.)</b>			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>			
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	13 175	16 771	16 564

KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEK PÉNZMARADVÁNYÁNAK ALAKULÁSA

7.számú melléklet a..../2016.(IV.28.)sz.önk.rendelethez

Ezer forintban !

Sor- szám	Költségvetési szerv neve	Helyesbített pénzmarad- vány	Elvonás, kiegészítés ±	Intézményt megillető pénzmaradvány		
				Összesen	Összesből működési	Összesből felhal-mozási
1	2	3	4	5=(3±4)	6	7
1.	Sellye Város Önkormányzat	46 890		46 890	37 585	9 305
2.	Sellyei Közös Önkormányzati Hivatal	2 339		2 339	2 339	
3.	Sellyei Műv.Ház Könyvtár és Muzeális Intézmény	205		205	205	
4.						
5.						
6.						
7.						
8.						
9.						
10.						
11.						
12.						
13.						
14.						
15.						
16.						
17.						
18.						
19.						
20.						
21.						
22.						
23.						
24.						
25.						
26.						
27.						
28.						
29.						
30.						
31.						
<b>Összesen:</b>		<b>49 434</b>		<b>49 434</b>	<b>40 129</b>	<b>9 305</b>



Több éves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok és évek szerinti bontásában  
Sellye Város Önkormányzat

1. számú tájékoztató tábla a .../2016.(IV.28.) sz. önk. rendelethez

*Ezer forintban !*

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Kötelezettség- vállalás éve	Összes vállalt kötelezettség	2014. évi teljesítés	Kötelezettségek a következő években				Még fennálló kötelezettség
					2015.	2016.	2017.	2017. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I	J=(F+...+I)
1.	Működési célú hitelfertésztés (tőke+kamat)								
2.	.....								
3.	.....								
4.	Felhalmozási célú hitelfertésztés (tőke+kamat)								
5.	.....								
6.	.....								
7.	Beruházás feladatonként		26 275	26 275					
8.	lásd 3. sz. melléklet		26 275	26 275					
9.	Felújítás célonként		57 506	57 506					
10.	lásd 4. sz. melléklet		57 506	57 506					
11.	Egyéb		176 552	144 231	32 321				32 321
12.	Közmunkaprogramok -működési		155 853	155 853	32 321				32 321
13.	.....								
14.	Összesen (1+4+7+9+11)		260 333	228 012	32 321				32 321

Selye Város Önkormányzat által nyújtott hitelek, kölcsönök alakulása, lejárat és eszközök szerinti bontásban

2. számú tájékoztató tábla a .../2016.(IV.28.) sz. önk. rendelethez

*Ezer forintban !*

Sor- szám	Hitel, kölcsön	Kölcsön- nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány 2014. dec. 31-én	Hitel, kölcsön állomány december 31- én		2016. után
					2015.	2016.	
A	B	C	D	E	F	G	H
1.	Rövid lejáratú			5 334			
2.	Tér-Erő Egyesület	2014	2014	182			
3.	Városi Sportkör Selye	2014	2014	767			
4.	Fiatalközségi kölcsön	2014.év előtti	lejárt	1 568			
5.	OTP munkáltatói lakásvásr. Kölcsön	2014.év előtti	lejárt	1 894			
6.	Munkáltatói kölcsön Pécs Holding	2014.év előtti	lejárt	689			
7.	Temezési kölcsönök	2014.év előtti	lejárt	95			
8.	Kamatmentes kölcsön	2014.év előtti	lejárt	139			
8.	Hosszú lejáratú						
9.	.....						
10.	.....						
11.	.....						
12.	.....						
13.	.....						
14.	.....						
15.	Összesen (1+8)			5 334			



Sellye Város Önkormányzat által adott közvetett támogatások

4. tájékoztató tábla a ..../2016.(IV.28.).sz.önk. rendelethez

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	Tervezett	Tényleges
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	2 194	2 313
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
8.	Magánszemélyek kommunális adója 4 fő 100%=60 e Ft; 2 fő 5 e Ft=10 e Ft; 4 fő 50%=30 e Ft =100 e Ft, 2194 e Ft nyugd. kedv. össz. Tény: 2194 nyugd. Kedv. + 12 fő 119 e Ft adóelengedés	2 194	2 313
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
10.	Idegenforgalmi adó épület után		
11.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
12.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Egyéb kedvezmény		
16.	Egyéb kölcsön elengedése		
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.	<b>Összesen:</b>	<b>2 194</b>	<b>2 313</b>

A helyi adókból biztosított kedvezményeket, mentességeket, adónemenként kell feltüntetni.

Sellye Város Önkormányzat által 2015.évben céljellel juttatott támogatásokról

5.tájékoztató tábla a ..../2016.(IV.28.)sz. önk. rendelethez

*Ezer forintban!*

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Tervezett (E Ft)	Tényleges (E Ft)
1.	Városi Sportkör Sellye	működési célú támogatás (kulcsosház:50 e Ft)	3 050	3 822
2.	"Ormánság Egészségéért" Nonprofit Kft	működési célú támogatás	18 000	18 050
3.	Települési Önkormányzatok Szövetsége	tagdíj	86	56
4.	Magyar Urbanisztikai Társaság	tagdíj	17	0
5.	Kisvárosi Önkormányzatok Országos Szövetsége	tagdíj	23	0
6.	BURSA pályázat (lakosság)	működési célú támogatás	360	375
7.	NEFELA Egyesület (jégesőelhárítás)	működési célú támogatás	67	0
8.	Shotokan Klub	működési célú támogatás	0	80
9.	Óvoda a Gyermekekért Alapítvány	működési célú támogatás	0	80
10.	Városi Sportkör Sellye	felhalmozási célú támogatás (kulcsosház:50 e Ft)	0	30
11.				
12.				
13.				
14.				
15.				
16.				
17.				
18.				
19.				
20.				
21.				
22.				
23.				
24.				
25.				
26.				
27.				
28.				
29.				
30.				
31.				
32.				
33.				
<b>Összesen:</b>			<b>21 603</b>	<b>22 493</b>

**VAGYONKIMUTATÁS**  
a könyvviteli mérlegben értékkel szereplő eszközökről 2015.év

Adatok: ezer forintban!

ESZKÖZÖK	Sorszám	Bruttó	Könyv szerinti	Becsült
		állományi érték		
A	B	C	D	E
<b>I. Immateriális javak</b>	01.	29 857	2 409	
<b>II. Tárgyi eszközök (03+08+13+18+23)</b>	02.	3 770 865	2 460 759	4 158 437
<b>I. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (04+05+06+07)</b>	03.	3 476 867	2 402 321	4 158 437
1.1. Forgalomképtelen ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	04.	1 878 384	1 292 899	
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	05.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	06.	1 169 992	790 564	
1.4. Üzleti ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	07.	428 491	318 858	
<b>2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek (09+10+11+12)</b>	08.	284 714	49 154	
2.1. Forgalomképtelen gépek, berendezések, felszerelések, járművek	09.	197	60	
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű gépek, berendezések, felszerelések, járművek	10.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes gépek, berendezések, felszerelések, járművek	11.	156 660	20 654	
2.4. Üzleti gépek, berendezések, felszerelések, járművek	12.	127 857	28 440	
<b>3. Tenyészállatok (14+15+16+17)</b>	13.			
3.1. Forgalomképtelen tenyészállatok	14.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tenyészállatok	15.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes tenyészállatok	16.			
3.4. Üzleti tenyészállatok	17.			
<b>4. Beruházások, felújítások (19+20+21+22)</b>	18.	9 284	9 284	
4.1. Forgalomképtelen beruházások, felújítások	19.			
4.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások, felújítások	20.			
4.3. Korlátozottan forgalomképes beruházások, felújítások	21.	9 284	9 284	
4.4. Üzleti beruházások, felújítások	22.			
<b>5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (24+25+26+27)</b>	23.			
5.1. Forgalomképtelen tárgyi eszközök értékhelyesbítése	24.			
5.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tárgyi eszközök értékhelyesbítése	25.			
5.3. Korlátozottan forgalomképes tárgyi eszközök értékhelyesbítése	26.			
5.4. Üzleti tárgyi eszközök értékhelyesbítése	27.			
<b>III. Befektetett pénzügyi eszközök (29+34+39)</b>	28.	7 290	7 290	
<b>1. Tartós részesedések (30+31+32+33)</b>	29.	7 290	7 290	
1.1. Forgalomképtelen tartós részesedések	30.			
1.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós részesedések	31.			
1.3. Korlátozottan forgalomképes tartós részesedések	32.	7 290	7 290	
1.4. Üzleti tartós részesedések	33.			
<b>2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok (35+36+37+38)</b>	34.			
2.1. Forgalomképtelen tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	35.			
2.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	36.			
2.3. Korlátozottan forgalomképes tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	37.			
2.4. Üzleti tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok	38.			
<b>3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (40+41+42+43)</b>	39.			
3.1. Forgalomképtelen befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	40.			
3.2. Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	41.			
3.3. Korlátozottan forgalomképes befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	42.			
3.4. Üzleti befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése	43.			
<b>IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök</b>	44.	198 201	88 802	207 125

A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (01+02+28+44)	45.	4 006 213	2 559 260	4 365 562
I. Készletek	46.	2 008	2 008	
II. Értékpapírok	47.			
B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (46+47)	48.	2 008	2 008	
I. Lékötött bankbetétek	49.			
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	50.	257	257	
III. Forratszámlák	51.	60 796	60 796	
IV. Deviza számlák	52.			
C) PÉNZESZKÖZÖK (49+50+51+52)	53.	61 053	61 053	
I. Költségvetési évben esedékes követelések	54.	21 617	21 617	
II. Költségvetési évet követően esedékes követelések	55.	6 161	6 161	
III. Követelés jellegű sajátos elszámolások	56.	288	288	
D) KÖVETELÉSEK (54+55+56)	57.	28 066	28 066	
I. December havi illetmények, munkabérek elszámolása	58.	713	713	
II. Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai	59.			
E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (58+59)	60.	713	713	
F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	61.			
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (45+48+53+57+60+61)	62.	4 098 053	2 651 100	4 365 562

Adatok: ezer forintban!

FORRÁSOK	Sorszám	állományi érték
A	B	C
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	01.	3 760 679
II. Nemzeti vagyon változásai	02.	
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	03.	69 834
IV. Felhalmozott eredmény	04.	-1 151 340
V. Eszközök értékhelyesbítésének forrása	05.	
VI. Mérleg szerinti eredmény	06.	-63 702
G) SAJÁT TŐKE (01+...+06)	07.	2 615 471
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	08.	2 388
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	09.	20 131
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10.	12 651
H) KÖTELEZETTSÉGEK (08+09+10)	11.	35 170
I) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK	12.	
J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	13.	459
FORRÁSOK ÖSSZESEN (07+11+12+13)	14.	2 651 100

**Sellye Város Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségek és részesedések alakulása a 2015. évben**

7. számú tájékoztató tábla a .../2016.(IV.28.) sz. önk. rendelethez

Sorszám	Gazdálkodó szervezet megnevezése	Részesedés mértéke (%-ban)	Részesedés összege (Ft-ban)	Működésből származó kötelezettségek összege XII. 31-én (Ft-ban)
1.	"Ormánság Egészségért" Nonprofit Kft	76%	1 130	-
2.	Sellye Kommunális Beruházó és Szolgáltató Kft	100%	6 000	-
3.	Baranya-Víz Zrt. (volt Sziget-Víz Kft)	n.a.	100	-
4.	BIOKOM Pécsi Városüzemeltetési és Környezetgazdálkodási Nonprofit Kft	n.a.	60	-
5.				
6.				
7.				
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
<b>ÖSSZESEN:</b>			7 290	

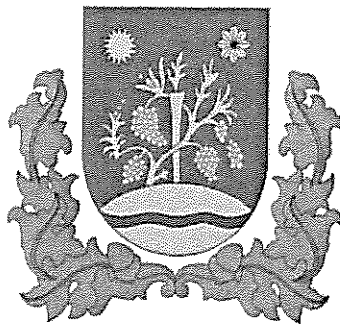


**VAGYONKIMUTATÁS**  
**a mérlegben nem szereplő kötelezettségekről**  
**2015.év.**

Kötelezettségvállalás megnevezése	Sorszám	Mennyiség (db)	Értéke (E Ft)
Kezességvállalás	1/a	4	15 658
Készfizető kezesség (Sellye Komm. Ber. és Szolg. Kft-folyószámla hitel) 1.500 e Ft	1/b	1	1 500
Készfizető kezesség (Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft-folyószámla hitel) 4.500 e Ft	1/c	1	4 500
Készfizető kezesség (Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft-fejlesztési hitel)2009.-2018.12.31. 24.929 e Ft, fennálló tart.: 9.349 e Ft	1/d	1	9 349
Készfizető kezesség (Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft-gépj- lízing)2012.év-2016.év,3.207 e Ft, fennálló: 309 e Ft	1/e	1	309
Garanciavállalás	2.		
Szerződésből eredő kötelezettség	3.		
Függő kötelezettségek	4.		
	5.		
	6.		
	7.		
	8.		
	9.		
	10.		
	11.		
	12.		
	13.		
	14.		
	15.		
	16.		
	17.		
	18.		
	19.		
	20.		
	21.		
	22.		
	23.		
	24.		
	25.		
	26.		
	27.		
	28.		
<b>Összesen:</b>			<b>31 316</b>

**SELLYE VÁROS ÖNKORMÁNYZAT ÖSSZEVONT PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK  
LEVEZETÉSE**

Sor- szám	Megnevezés	Összeg ( E Ft )
1.	Pénzkészlet 2015. január 1-jén ebből:	59 405
2.	• Bankszámlák egyenlege	59 081
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	324
4.	Bevételek ( + ) maradvány igénybevétel, átfutó bevétel, egyéb sajátos forrás oldali elszámolások	1 015 706
5.	Kiadások ( - ) átfutó kiadás, egyéb sajátos eszköz oldali elszámolások	1 014 058
6.	Záró pénzkészlet 2015. december 31-én ebből:	61 053
7.	• Bankszámlák egyenlege	60 796
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	257



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Képviselő - testületének 2016. április 20-i  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

<b>Napirendi pont sorszáma</b>	13.
<b>Tárgy:</b>	Szociális ellátásról szóló 4/2015.ör. módosítása
<b>Előterjesztő:</b>	dr.Szalóky Ildikó jegyző
<b>Előterjesztésnek költségvetési vonzata van/nincs</b>	<u>van/nincs</u>
<b>Pénzügyi vezető előterjesztést látta</b>  ..... Pü.vezető	<u>fedezet éves költségvetésben biztosított / költségvetés módosításával biztosított / nem biztosított</u>
<b>Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:</b>  ..... jegyző	<u>igen/nem</u>
<b>A döntéshez szükséges többség:</b>	egyszerű/ <u>minősített</u>
<b>Döntési forma:</b>	<u>rendelet</u> /határozat (normatív, hatósági, egyéb)
<b>Döntéshozatal módja</b>	<u>nyílt ülésen</u> kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
<b>Véleményezésre megkapta:</b>	Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 2016.04.26-i ülésén 12. napirend keretében

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátások rendszere 2015. évben jelentős mértékben átalakult. A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 2015. március 1- jén hatályba lépő 132. § (4) b bekezdés g) pontja szerint felhatalmazást kapott a települési önkormányzat, hogy rendeletben szabályozza a települési támogatás keretében nyújtott ellátások jogosultsági feltételeit, valamint az ellátások megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályait.

Erre vonatkozóan alkotta meg Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a 4/2015.(II.26.) számú rendeletét, melyet fél év elteltével 15/2015.(IX,21.) rendeletével módosított.

Az új települési támogatási rendszer tényleges nagyságrendje és forrásigénye azonban csak 2016.évben lesz látható, mert 2015.évben az egyes , a törvény hatályba lépése előtt megállapított támogatások áthúzó hatása – ez még részben visszaigényelhető támogatás volt – ettől az évtől már nem érvényesül.

Összességben az elmúlt időszak tapasztalataként elmondható:

- a lakásfenntartási támogatás iránti kérelmek száma és a támogatásra kifizetett összegek nagyságrendje is csökkent
- a települési gyógyszer-támogatás sem összegében, sem hatékonyságában nem közelíti meg a méltányossági közgyógyellátást,
- a temetési támogatás összegét célszerű emelni, hiszen a temetési költségek jelentősen megemelkedtek

Az elmúlt időszakban a családsegítés és gyermekjóléti feladatok ellátása új szervezeti formában történik, ennek az átvezetését is el kell végezni a rendeleten.

A rendelet módosítását szükségessé teszi továbbá a gyermekétkeztetés térítési díjának emelése is.

A fentiek alapján az előterjesztés a következő módosításokat tartalmazza:

- a nyári étkeztetés helyett a szünidei étkeztetés szabályozása – a rendeletben a Gyvt.-ben írt kötelező esetekre vállalta az önkormányzat az étkeztetés biztosítását ( 1.§., 9.§.)
- A Sellyei Családsegítő-és Gyermekjóléti Központ szervezet beemelése a rendeletbe 2.§.10.§., 11.§ )
- A lakásfenntartási támogatás mértékének 3.500. Ft/hó-ról 5.000. Ft/hó-ra, illetve amennyiben az igazolt költségek meghaladják az I főre eső jövedelem 35 %-át, akkor 5.000. Ft-ról 7.000. Ft/hó összegre történő emelése. A lakásfenntartási támogatáshoz való hozzájárulás lehetőségét növeli, hogy a mérőórás igénylő a számla helyett a feltöltő bizonylat csatolása esetén is jogosult a költségek elismertetésére, illetve a fűtési költségek bizonylat nélkül 2.500Ft/hó helyett 5.000. Ft/hó összegben kerülnek beszámításra. További módosítási javaslat, hogy a támogatás 12 hónapra kerüljön megállapításra ( 3.§-5.§. )
- A települési gyógyszer-támogatás egy főre jutó jövedelemhatárát javasolja az előterjesztés 220%-ra, illetve 270 %-ra emelni a jelenlegi 200, és 250 %-al szemben (6.§.) , valamint a rendszeres gyógyszer-támogatás összegét 3.000. Ft/hó-ról 5.000. Ft/hó összegre javasolja felemelni.
- A temetési támogatás elismert összegének szabályozásával, és az adható, eddigi maximum 50.000.Ft. elhagyásával a temetési támogatás összege emelhető.(7.§.)
- szünidei gyermekétkeztetés szabályainak rögzítése az eddigi nyári gyermekétkeztetés helyett (8.§.)
- gyermekjóléti ellátások aktualizált szövegének rendeltbe emelése (11.§.)
- gyermekétkeztetés , és felnőtt étkeztetés térítési díjainak meghatározása ( 12.§., illetve 12. melléklet)

Az étkezési térítési díjak megállapításáról az alábbiak szerint tájékoztatom a Tisztelt Képviselő-testületet:

**A Gyvt. 151. § (2f) alapján:** „ Ha a 21/A. § (1), (4) és (6) bekezdése szerinti gyermekétkeztetést a települési önkormányzat biztosítja, úgy az intézményi térítési díjat a települési önkormányzat állapítja meg.

(3) A gyermekétkeztetés intézményi térítési díjának alapja az élelmezés nyersanyagkötségének egy ellátottra jutó napi összege.”

A fizetendő intézményi térítési díjak megállapítása a fenntartó, jelen esetben a Társulás hatáskörébe tartozik.

**A Gyvt. 29. § (1) bekezdése szerint :** „ A fenntartó önkormányzat a személyes gondoskodást nyújtó ellátások (a továbbiakban: személyes gondoskodás) formáiról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjról rendeletet alkot.

(2) Ha törvény másként nem rendelkezik, a fenntartó önkormányzat rendeletben szabályozza<sup>21.3</sup>

a) az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodás formáit,

b) az önkormányzat által biztosított ellátás igénybevételére irányuló kérelem benyújtásának módját és a kérelem elbírálásának szempontjait,

c) az intézményvezető hatáskörében - külön eljárás nélkül - biztosítható ellátásokat,

d) az ellátás megszűnésének eseteit és módjait,

e) a fizetendő térítési díjak mértékét, csökkentésének és elengedésének eseteit, módjait.

**(3)<sup>21.4</sup> Ha önkormányzati társulás gyermekjóléti, gyermekvédelmi ellátást nyújt, akkor a társulási megállapodásban erre kijelölt települési önkormányzat - a társulási megállapodásban meghatározottak szerint - a nyújtott ellátásokról, azok igénybevételéről és a fizetendő térítési díjakról rendeletet alkot.”**

Feladatellátási szerződés alapján *Sellye, Kákics, Marócsa, Okorág, Drávaiványi, Sósvertike, Drávasztára*, illetve *Csányoszró, Nagycsány, Besence*, továbbá *Magyarmecske, Magyartelek, Kisasszonyfa* községek részére a Gyvt. szerinti gyermekétkeztetést szintén a Társulás az Ormánság Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda-Bölcsöde intézményén (tagintézményein) keresztül biztosítja.

A Gyvt. 151.§ (3) bekezdése értelmében a gyermekek napközbeni ellátása (a továbbiakban: gyermekétkeztetés) intézményi térítési díjának alapja az élelmezés nyersanyagkötségének egy ellátottra jutó napi összege.

Az Ormánsági Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda-Bölcsöde intézményben (tagintézményeiben is) javasolt nyersanyag norma (áfa nélkül)

	régi	új Ft-ban
óvoda		
tízórai	40.-	68.-
ebéd	205.-	185.-
uzsonna	35.-	56.-
összes napi étkezés	280.-	309.-
Intézményi térítési díj áfával	357,-	392,-
6-10 éves korig		
tízórai	50.-	48.-
ebéd	205.-	200.-
uzsonna	45.-	91.-
összes napi étkezés	300.-	339.-
Intézményi térítési díj áfával	381,-	431,-
11-14 éves korig		
tízórai	50.-	56.-
ebéd	205.-	235.-

uzsonna	45.-	107.-
összes napi étkezés	300.-	398.-
Intézményi térítési díj áfával	381.-	505.-

A Társuláshoz tartozó Ormánsági Tücsök Óvoda, Egység Óvoda- Bölcsőde intézményben valamint Tagintézményeiben dolgozó intézményi alkalmazottak, valamint a vendég-étkezők térítési díjának megállapítása a jövőben az intézményben és tagintézményeiben egységes lenne.

Az Ormánsági Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda-Bölcsőde intézményben (tagintézményeiben is) javasolt nyersanyag norma a Társuláshoz tartozó Ormánsági Tücsök Óvoda, Egység Óvoda-Bölcsőde intézményben valamint Tagintézményeiben dolgozó intézményi alkalmazottak térítési díjára:

A nyersanyagnorma a jelenlegi 240,- Ft-ról 298 Ft,- ra változna, így az **intézményi alkalmazottak** étkezési térítési díja 298 Ft + Áfa összegre módosulna.

Az Ormánsági Tücsök Óvoda, Egységes Óvoda- Bölcsőde intézményben (tagintézményeiben is) javasolt nyersanyag norma a **vendég-étkezők** térítési díjára:

A nyersanyagnorma a jelenlegi 240,- Ft-ról 298 Ft,- ra változna, valamint az egy adagra jutó önköltségen és rezsiköltségen továbbra is 1,75 %-os haszonkulcs maradna, így a vendég-étkezők étkezési térítési díja 298 Ft + Áfa + 1,75 % összegre módosulna.

Vendég-étkezők javasolt térítési díja az alábbiak szerint változna- a feltüntetett díj az Áfa-t is tartalmazza:

	Selye konyha (Ft)	Magyarmecske konyha( Ft )	Csányoszró konyha (Ft )
Régi	530	530	530
Új	662	662	662

A Társuláshoz tartozó Ormánsági Tücsök Óvoda, Egység Óvoda- Bölcsőde intézményben valamint Tagintézményeiben dolgozó intézményi alkalmazottak javasolt térítési díja az alábbiak szerint változna:

	Selye konyha	Magyarmecske konyha	Csányoszró konyha
Régi	350	360	350
Új	380	380	380

A Gyvt. 148. §-ának (5) bekezdése határozza meg azokat a feltételeket, amelyek alapján a gyermek 50 vagy 100%-os kedvezményben részesülhet, ezenkívül a fenntartó szociális helyzet alapján kérelemre átvállalhatja az étkeztetési költségek egészét vagy egy részét. („ A személyi térítési díj összege önkormányzati intézmény esetén a fenntartó rendeletében, más fenntartó esetén a fenntartó képviselőjére jogosult testület, személy írásbeli döntésében foglaltak szerint csökkenthető, illetve elengedhető, ha a kötelezett jövedelmi viszonyai ezt indokoltá teszik.”)

Tekintettel arra, hogy kistérségi fenntartású intézmény biztosítja az étkeztetést, a Társulási Tanács is megtárgyalta az előterjesztést, és többségi szavazattal azt elfogadta, s a Gyvt. 29.§.(3) bekezdés alapján ezt a Selye Város Önkormányzat rendeletébe kell a fentiek szerint beépíteni.

## Hatásvizsgálat

**A szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló rendelethez a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján**

**I. Társadalmi, gazdasági és költségvetési hatások:**

**Társadalmi hatások:**

A rendelet hatálybalépését követően nőtt az ellátásból kikerülők száma, illetve jelentősen csökkentett ellátásban részesülők számára mindez jövedelem-csökkenést eredményezett, amely a társadalmi békét nem erősíti, illetve az eddig támogatott réteg további leszakadását stabilizálja.

Miután az önkormányzat az utolsó szociális háló, meg kell találni a jövedelem-csökkenésből adódó esetleges feszültségek kezelésének eszközeit.

**Gazdasági hatások:**

A csökkenő szociális támogatások tovább ronthatják az ellátottak életszínvonalát, nehezítik a megélhetésüket, emellett a már így is leszakadó hátrányos helyzetű Ormánság további vásárlóerő csökkenést is kénytelen elszenvedni.

**Költségvetési hatások:**

Az előterjesztésben írtak szerint a 2016-os gazdálkodási évben az ellátások fedezete biztosított.

Össességében : az önkormányzatnak meg kell találnia azokat a forrásokat, amelyek a jelen rendelettel bevezetni kényszerült támogatások emelésével jövedelemcsökkentést megállíthatja, illetve keresni kell azokat a támogatási formákat, amelyek célhoz kötöttek, és felhasználásuk eredménye beazonosítható.

**II. Környezeti és egészségi hatások:**

A rendelet elfogadásával Sellye város lakóinak szociális ellátása szabályozottá válik. A rendeletnek közvetlen egészségügyi hatása nincs.

**III. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:**

A rendeletben foglaltak végrehajtása minimális adminisztratív terhet ró az önkormányzati hivatal hatósági osztályára, ahol ezeket az ügyeket eddig is intézték csak most más szemlélettel kell ezt továbbvinni.

**IV. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:**

A hatályos törvényi kötelezés alapján Sellye Város Önkormányzat képviselő-testülete megalkotta határidőre a szociális ellátásokról szóló rendeletét, utókövetése és aktualizálása álláspontunk szerint a leszakadás megállítása, és a társadalmi felelősségérzet szabályozás elmaradása az ügyfeleket bizonytalan jogi helyzetbe hozná, illetve kötelezettség nem teljesítése miatt törvénysértést követne el a képviselő-testület.

**V. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:**

A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak. A pénzügyi fedezetet a költségvetés biztosítja, de pontos pénzügyi kihatását ebben a pillanatban még nem lehet látni.

A Szociális és Egészségügyi Bizottság a tervezetet megtárgyalta, s azt a képviselő-testület részére elfogadásra javasolta.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a betervezett rendeletet megtárgyalni, s azt elfogadni szíveskedjenek.

Sellye, 2016. április 21.

Nagy Attila  
polgármester



**Sellye Város Önkormányzat képviselő-testületének  
...../2016. (V.1.)  
rendelete**

**a pénzbeli és természetbeni támogatások rendszeréről, valamint a személyes  
gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokról szóló  
4/2015.(II.26.) rendelet módosításáról**

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szt.) 1. § (2) bekezdésében, 25. § (3) bekezdés b) pontjában, 26. §-ában, 32. § (3) bekezdésében, 45. §-ában, 48. § (4) bekezdésében, 92. § (1) bekezdésében, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 18. § (2) bekezdésében, 29. § (2) bekezdésében, 131. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a **4/2015.(II.26.)** rendeletének módosítására a következőket rendeli el:

**1.§**

A rendelet **6.§ (4)** bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

**6.§-(4) Az önkormányzat természetbeni szociális ellátásként a következő ellátásokat biztosítja az Sztv-ben, a Gyvt-ben illetve az e rendeletben meghatározott feltételek szerint:**

- a) köztemetést az Sztv. 48.§-a szerint,
- b.) szünidei gyermekétkeztetés

**2.§**

A rendelet **6.§ (5)** bekezdés b.) pontja helyébe az alábbi rendelkezés lép:

**6.§.(5) b.) családsegítés a Sellyei Családsegítő és Gyermekjóléti Központ útján**

**3.§**

A rendelet **13.§-a** az alábbiak szerint módosul:

**13. § A települési lakásfenntartási támogatás mértéke havi 5.000,- Ft, amennyiben azonban az igazolt költségek meghaladják az 1 főre eső jövedelem 35 %-át, havi 7.000,- Ft., de nem haladhatja meg a támogatni kért szolgáltatásról becsatolt havi számla összegét.**

**4.§**

A rendelet **12.§-a** az alábbiak szerint módosul:

**12.§ (1) A havi elismerhető költségeket kérelmező a kérelem benyújtásával egyidejűleg köteles igazolni a kérelem benyújtását megelőző hónap közüzemi számlamásolatainak, illetve feltöltős mérőóra esetén a kérelem benyújtását megelőző hónap Előfizetős befizetési bizonylatának csatolásával a bizonylaton szereplő partnerszám igazolása mellett. .**

**(2) A helyben szokások tüzelőbeszerzésekre tekintettel a fűtési kiadások számla nélkül havi 5.000.Ft-ban kerül elismerésre.**

**5.§.**

A rendelet **14.§-a** az alábbiak szerint módosul:

**14.§. (1) A lakásfenntartási támogatás a kérelem benyújtását követő hónap első napjától állapítható meg 12 hónapra, de legfeljebb a lakáshoz kapcsolódó jogviszony időtartamára. A lakásfenntartási támogatás időtartamáról a jogosultságot megállapító határozatban kell rendelkezni.**

**6.§**

A rendelet **23.§ (2)** bekezdés a.) és b.) pontja az alábbiak szerint módosul:

**23.§. (2) A települési gyógyszer-támogatásra a kérelmező akkor jogosult ha,**

- a) családjában az egy főre jutó jövedelem az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 220 %-át nem haladja meg,

*b) egyedül élő esetén a jövedelme nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori összegének 270%-át és*

#### **7.§.**

A rendelet 25.§ (2) bekezdése az alábbiak szerint módosul:

*25.§.(2) Az egy hónapra megállapított rendszeres települési gyógyszerátogatás maximális összege 5.000. Ft.*

#### **8.§**

A rendelet 33.§ (3) bekezdés helyébe az alábbi rendelkezés lép, és a 33.§. kiegészül az alábbi (8) bekezdéssel :

*33. § (3) A támogatás összegét kérelmenként – a helyben szokásos legolcsóbb temetési költség összegének 10-50%-ig terjedő összegben kell megállapítani.*

*33.§.(8) A helyben szokásos legolcsóbb temetési költséget:*

*a.) hamvasztásos temetés esetén 130.000. Ft-ban,*

*b.) koporsós temetés esetén 160.000. Ft-ban ismeri el az önkormányzat.*

#### **9.§**

A rendelet 35.§-a előtti cím, és a 35.§. az alábbiak szerint módosul:

#### **Szünidei gyermekétkeztetés**

*35.§.(1) A képviselő-testület a szünidei gyermekétkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére a déli meleg főétkezést a hátrányos helyzetű gyermek és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermek részére ingyenesen biztosítja.*

*(2) A települési önkormányzat a szünidei gyermekétkeztetést*

*a.) az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számára az óvodai intézmény zárva tartásának időtartama alatt valamennyi munkanapon,*

*b) az a) pont alá nem tartozó gyermekek számára*

*ba) a nyári szünetben legalább 43 munkanapon, legfeljebb a nyári szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon,*

*bb) az őszi, téli és tavaszi szünetben a tanév rendjéhez igazodóan szünetenként az adott tanítási szünet időtartamára eső valamennyi munkanapon*

*megszervezi, és ennek keretén belül a szülő, törvényes képviselő kérelmének megfelelő időtartamban az adott gyermek részére biztosítja.*

*(3) A szünidei gyermekétkeztetés igénybevételével kapcsolatos kérelmek benyújtására vonatkozó eljárást és határidőket a képviselő-testület helyben szokásos módon évente teszi közzé.*

*(4) A szünidei gyermekétkeztetés igénybevételére vonatkozó kérelmet a Sellyei Közös Önkormányzati Hivatalhoz kell benyújtani.*

#### **10.§**

A rendelet 36.§ (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

*36.§. (2) Az Sztv. 64.§-a szerinti családsegítés ellátási formát az önkormányzat a Sellyei Családsegítő és Gyermekjóléti Központ útján biztosítja, annak Szervezeti és Működési Szabályzatában meghatározott módon.*

#### **11.§.**

A rendelet 42.§ -a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

**42. § A Sztv. 64.§-a szerinti családsegítés ellátási formát az önkormányzat a Sellyei Családsegítő és Gyermekjóléti Központ útján biztosítja. Az ellátás térítésmentes.**

#### 12.§.

A rendelet 44.§-a helyébe az alábbi rendelkezés lép:

**44. § (1) Az önkormányzat a következő gyermekjóléti alapellátásokat biztosítja:**

**a) gyermekjóléti szolgáltatás**

**b) gyermekek napközbeni ellátása keretében: óvoda ellátást**

**c.) gyermekétkeztetést**

**(2) Az (1) bekezdés b.) és c.) pontja szerinti óvodai nevelést és gyermekétkeztetést az Önkormányzat a Sellyei Kistérségi Többcélú Társulás által fenntartott Ormánsági Tücsök Óvoda konyhája keretén belül biztosítja.**

**(3) Az Önkormányzat az általános iskolai tanulók étkeztetését az KLIK-kel kötött ellátási szerződés alapján a (2) bekezdés szerint biztosítja.**

**(3) Az (1) bekezdés szerinti kérelmező a személyes gondoskodás igénybevitelére irányuló kérelmét a gyermekjóléti szolgáltatás esetében az intézmény vezetőjéhez illetve a 44.§ (1) c.) pontja szerinti ellátás esetén az óvodavezetőhöz illetve iskolaigazgatóhoz nyújtja be.**

#### 13.§.

A rendelet 47.§ (1) és (2) bekezdése helyébe az alábbi rendelkezés lép:

**47. § (1) A gyermekjóléti szolgáltatás térítésmentes. Az óvodai és az iskolai gyermekétkeztetésért – jogszabályban meghatározott mentességek kivételével - térítési díjat kell fizetni.**

**(2) Az Ormánsági Tücsök Óvoda konyhája által biztosított gyermekétkeztetés intézményi térítési díját – annak igénybevevői körére kiterjedően – a rendelet 12. melléklete tartalmazza.**

#### 14.§

#### Záró rendelkezések

- (1) Jelen módosítás 2016. május 1. napján lép hatályba.
- (2) A Rendelet 1.és 12.melléklete helyébe – változatlan számozással - jelen rendelet 1.és 2.számú melléklete lép.
- (3) Az ügyfélre kedvezőbb rendelkezéseket a folyamatban lévő ügyekre is alkalmazni kell.
- (4) A képviselő-testület a rendelet egységes szerkezetbe foglalását rendeli el.

Nagy Attila  
polgármester

dr.Szalóky Ildikó  
jegyző

**Rendelet kihirdetve:**  
**Sellye, 2016. április 29.**

**dr.Szalóky Ildikó**  
**jegyző**

**Jövedelem és vagyonyilatkozat****A. Személyi adatok:**

Az ellátást igénylő:

neve: .....

születési neve: .....

születési ideje: .....

Az ellátást igénylő bejelentett lakóhelyének címe: .....

Az ellátást igénylő tartózkodási helyének címe:.....

Ha az ellátást igénylő nem cselekvőképes, a törvényes képviselő neve és lakcíme: .....

.....

Az igénylővel egy háztartásban élők:

	név	rokonsági fok	szül.idő	Tajszám
1)	.....	.....	.....	.....
2)	.....	.....	.....	.....
3)	.....	.....	.....	.....
4)	.....	.....	.....	.....
5.)	.....	.....	.....	.....
6.)	.....	.....	.....	.....

**B. Vagyonyilatkozat:****I. Ingatlanok**

1. Lakástulajdon és lakótelek-tulajdon (vagy állandó, illetve tartós használat):

címe:..... becsült forgalmi érték: .....Ft

2. Üdülőtulajdon és üdülőtelek-tulajdon (vagy állandó, illetve tartós használat):

címe:..... becsült forgalmi érték: .....Ft

3. Egyéb, nem lakás céljára szolgáló épület-(épületrész-) tulajdon (vagy állandó használat):

megnevezése (zártkerti építmény, műhely, üzlet, műterem, rendelő, garázs stb.):

.....

címe:..... becsült forgalmi érték: .....Ft

4. Termőföldtulajdon (vagy állandó használat):

megnevezése: .....

címe: ..... becsült forgalmi érték: .....Ft

**II. Egyéb vagyontárgyak**

1. Gépjármű:

a./ személygépkocsi:

.....típus ..... szerzés ideje .....becsült forgalmi érték

b./ tehergépjármű, autóbusz, gépi meghajtású termelő- és munkaeszköz:

.....típus ..... szerzés ideje ..... becsült forgalmi érték

(rendsám nélküli gépek esetén a gyártási vagy azonosító számot kell feltüntetni)

### C. Jövedelemnyilatkozat

Forintban

A jövedelem típusai	Kérelmező jövedelme	Házastársa (élettársa) jövedelme	Közeli hozzátartozók jövedelme					Összesen
			a.	b.	c.	d.	e.	
1. A munkaviszonyból, munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyból származó jövedelem és táppénz								
2. Társas és egyéni vállalkozásból származó jövedelem								
3. Ingatlan, ingó vagyontárgyak értékesítéséből, vagyoni értékű jog átruházásából származó jövedelem								
4. Nyugellátás, egyéb nyugdíjszerű ellátások								
5. A gyermek ellátásához és gondozásához kapcsolódó támogatások (GYED, GYES, GYET, családi pótlék, gyermektartásdíj stb.)								
6. Önkormányzat és munkaügyi szervek által folyósított rendszeres pénzbeli ellátás (munkanélküli járadék, rendszeres szoc.segély, jöv.pótló támogatások, stb.)								
7. Föld bérbeadásából származó jövedelem								
8. Egyéb (pl.: ösztöndíj, értékpapírból származó jövedelem, kis összegű kifizetések stb.)								
9. A háztartás havi nettó jövedelme összesen:								

Egy főre jutó havi családi nettó jövedelem: \_\_\_\_\_ Ft/hó.

**Büntetőjogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a NYILATKOZAT-ban közölt adatok a valóságnak megfelelnek. Tudomásul veszem, hogy a NYILATKOZAT-ban közölt adatok valóságát a határhör gyakorlója a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban sz.) 10. § (7) bekezdése alapján az állami adóhatóság útján ellenőrizheti, valamint az sz. 24. § (3) bekezdése alapján adatot kérhet a polgárok személyi adatait és lakcímét nyilvántartó szervtől, a közúti közlekedési nyilvántartást vezető, valamint az ingatlanügyi hatóságtól.**

Dátum: \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Az ellátást igénylő v. törvényes képviselőjének  
Aláírása

\_\_\_\_\_  
cselekvőképes hozzátartozók aláírása

## 2.sz. melléklet

### Gyermekétkeztetés térítési díja

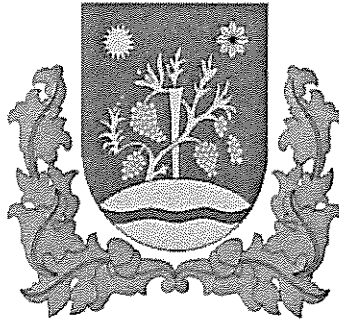
Ellátási formák:	Intézményi térítési díj (Ft/fő/nap) ÁFA nélkül .
<b>Óvoda</b>	
Tízórai	68
Ebéd	185
Uzsonna	56
<b>Általános iskola (1-4. évfolyam)</b>	
Tízórai	48
Ebéd	200
Uzsonna	91
<b>Általános iskola (5-8 évfolyam)</b>	
Tízórai	56
Ebéd	235
Uzsonna	107

Az intézményi térítési díjaik az ÁFÁ-t nem tartalmazzák

### Vendégétkezők térítési díja

nyersanyagnorma + önköltség \* haszonkulcs + ÁFA  
298 Ft \* 1,75 %

---



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2016. április 28-i  
rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma	<b>14. napirend</b>
Tárgy:	Városnapi rendezvények előkészítésének megtárgyalása
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester, Némethné Kalla Júlia int. vezető
Előterjesztést készítette:	Némethné Kalla Júlia int. vezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	<u>van/nincs</u>
Pénzügyi vezető véleményét	csatolt/ <u>nem csatolt</u>  Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. vezető
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	<u>igen/nem</u>  dr.Szalóky Ildikó jegyző
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű/minősített</u>
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja:	<u>nyílt ülésen kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni</u>
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság A 2016.04.26-i ülés 13. napirendje

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete 2016.évi munkaterve alapján áprilisban szükséges napirendre tűzni a városnapi rendezvénnyel kapcsolatos feladatokat. Némethné Kalla Júlia intézményvezető Asszony elkészítette előterjesztését az általa javasolt programelemekkel, költségekkel, melyet az előterjesztéshez mellékelten csatoltunk.

**Kiegészítés:**

Sellye Város Önkormányzat , illetve a Sellye Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális intézmény 2016.évi költségvetésében a városnapi rendezvényekre br. 1.200 e Ft került tervezésre, az előterjesztés alapján 244 e Ft-nak nincs fedezete az intézmény költségvetésében.

***Melléklet: 1 db*** Előterjesztés a Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény 2016-ban megrendezni tervezett XIX. Város Napja és Dinnyefesztivál rendezvénysorozatról

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, megvitatni, illetve kiegészíteni, valamint jóváhagyni szíveskedjék.*

**Határozati javaslat**

*a városnapi rendezvények előkészítéséről*

Sellye Város Önkormányzat Képviselő – testülete a Sellye Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény intézményvezetője által elkészített, a 2016. augusztus 5. – 2016.augusztus 6-án megrendezni tervezett XIX. Város Napja és Dinnyefesztivál rendezvénysorozat lebonyolítását és pénzügyi finanszírozását az előterjesztés mellékleteként csatolt előterjesztés alapján jóváhagyja.

A rendezvény lebonyolításához szükséges 244.000,- Ft többletkiadást ..... forrásból biztosítja.

Határidő: azonnal, értelemszerűen, köv. ktsv. rendeletmódosítás

Felelős: polgármester, jegyző, pénzügyi osztályvezető

Sellye, 2016. április 20.

Nagy Attila  
polgármester



Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény  
7960 Sellye, Mátyás király utca 53.

**Előterjesztés a Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény 2016-ban megrendezni tervezett XIX. Város Napja és Dinnyefesztivál rendezvénysorozatról.**

**Az előterjesztést összeállította:** intézményvezető

**Tisztelt Képviselő – Testület!**

A Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény 2016-ban a XIX. Város Napja és Dinnyefesztivál a következőképpen tervezi megvalósítani:

**XIX. Dinnyefesztivál és Város Napja**  
*2016. augusztus 5. – augusztus 6.*

2016. augusztus 5. (péntek)

*17.00 – Ormánság Községi Ház*

Ünnepi Képviselő - testületi ülés.

Közreműködik a Tér – Erő Egyesület, Soós Anna vers. Az ülés, a díjak, oklevelek és a fogadás költsége a tavalyi évet véve alapul kb. **400.000,- Ft** Fontos, hogy minél előbb derüljön ki, hogy mennyi kitüntetett lesz az idei évben! Fellépők a pécsi Szürkebarátok **bruttó 100.000,- Ft**

2016. augusztus 6. (szombat)

*10.00 – (Ormánság Községi Ház) Agrárfórum.*

*9.00 – 12.00 – (Strandfürdő) Játszóház (a Magyar Máltai Szeretetszolgálat és az Ifjúsági Információs Pont munkatársainak közreműködésével)*

*9.00 – 13.00 (Strandfürdő előtti tér) Egészségfelmérés Az Ormánság Egészségéért Nonprofit Kft. munkatársainak közreműködésével*

*7960 Sellye, Mátyás király utca 53.  
Tel.: 73 / 480 – 245; 73 / 580 – 023,  
e-mail: kozosseghaz@sellye.hu*

Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény  
7960 Sellye, Mátyás király utca 53.

12.00 (Nagyszínpad) Ebédel a Város 300.000,- Ft !!!! + Magyar nóta Lakatos Sándor és zenekara közreműködésével bruttó 50.000,- Ft

14.00 – 18.00 (Strandfürdő előtti tér) Egészségfelmérés a Szociális Háló Egyesület munkatársainak közreműködésével – Szimulációs szemüveg kipróbálása, drog- és alkoholos befolyásoltság hatásának érzékelése

18.00 (Nagyszínpad) A sellyei B – tween Táncsport Egyesület bemutatója

19.00 (Nagyszínpad) A pécsi Vasutas Fúvoszenekar előadása, útiköltségüket kell kifizetni, kb. 30-35 fő szállítása kb. 30.000,- - 40.000,- Ft

20.00 (Nagyszínpad) Nihil Chips zenekar fellépése bruttó 100.000,- Ft

21.00 (Nagyszínpad) “Sztárfellépő” műsora????

22.00 (Strandfürdő előtti tér) Tűzijáték 200.000,- Ft

22.00 (Nagyszínpad, Strandfürdő előtti tér) Utcabál: Tajti Music bruttó 254.000,- Ft (200.000,- Ft + ÁFA) Ebben az összegben már benne van a hangosítás és fény költsége is.

Egész nap: kézműves vásár, helyi termékek bemutatója, dinnyekóstolás, vidámpark

A rendezvény megvalósításához jelenleg rendelkezésre áll a Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény költségvetésében 1.200.000,- Ft, szakmai szolgáltatások vásárlására, valamint szintén az intézmény költségvetésében az ebben az évben megvalósuló rendezvényekre 265.000,- Ft szakmai anyagok beszerzésére, tehát összesen **1.465.000,- Ft**

**Kötelező költségek**

- Dinnyevásárlás: kb. 150.000,- Ft
- Áramlekötés E-On kb. 50.000,- Ft-
- Áramfogyasztás kb. 15.000,- Ft
- Polgárőrök????
- Tisztítószerek, tisztítóeszközök költsége????
- Nyomdaköltség (plakát 80 db, szórólap 1200 db, meghívók 200-200-200 db) (kb. 80.000,- Ft) Ez lehet házilag is készíteni.
- Szerzői Jogvédő Irodának fizetendő jogdíj kb. 50.000,- Ft

7960 Sellye, Mátyás király utca 53.  
Tel.: 73 / 480 – 245; 73 / 580 – 023,  
e-mail: kozosseghaz@sellye.hu

Sellye Városi Művelődési Ház, Könyvtár és Muzeális Intézmény  
7960 Sellye, Mátyás király utca 53.

**A szakmai szolgáltatások, étkezések, fellépők díja összesen: 1.444.000,- Ft, tehát 244.000,- Ft-nak nincs meg a fedezete, valamint nincs „sztárfellépő”. Egyéb költség (a nyomdaköltséget leszámítva, amit helyben fénymásolt meghívókkal, plakátokkal oldunk meg, fekete-fehérben, színes lapra) összesen: 265.000,- Ft**

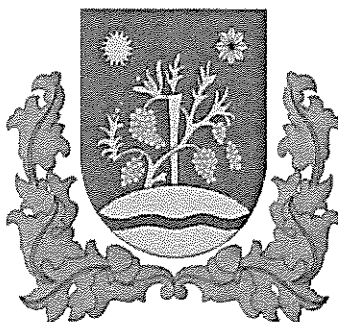
Tisztelettel kérem a Képviselő – Testületet, hogy tegye meg észrevételeit a rendezvénnyel kapcsolatban, amennyiben szükséges jelölje meg, hogy mi az, amin változtassunk, valamint, hogy a szükséges hiányzó forrást milyen módon biztosítsuk! Sajnos az idei évben ilyen jellegű rendezvényre nem találtunk pályázati forrást.

Tisztelettel kérem előterjesztésem elfogadását!

*Sellye, 2016. április 11.*

*Némethné Kalla Júlia*  
*intézményvezető*

*7960 Sellye, Mátyás király utca 53.*  
*Tel.: 73 / 480 – 245; 73 / 580 – 023,*  
*e-mail: kozosseghaz@sellye.hu*



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Képviselő - testületének 2016. április 28. napi  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Napirendi pont sorszáma	16.
Tárgy:	Pécsi G és G Kft. tulajdonosi hozzájárulási kérelme optikai légkábel kiépítéséhez
Előterjesztő:	Hamarics Réka Építési és Városüzemeltetési Osztályvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata van/nincs	van/ <u>nincs</u>
Pénzügyi vezető előterjesztést látta ..... Pü.vezető	fedezet éves költségvetésben biztosított / költségvetés módosításával biztosított / nem biztosított
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel: ..... jegyző	igen/nem
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja	<u>nyílt ülésen kell</u> /zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 2016.04.26-i ülésén 15. napirend keretében-

**Tisztelt Képviselő – testület!**

Pécsi G és G Kft., mint Kérelmező (1035 Budapest, Raktár utca 39-41.) a Magyar Telekom Nyrt. megbízásából kérelmet nyújtott be Sellye Város Önkormányzatához, hogy az általuk tervezett Sellye FTTH optikai légkábel építéshez a 987/5 (kivett közút, Kertész udvar utca), 986. helyrajzi számok vonatkozásában tulajdonosi hozzájárulást megadni szíveskedjen. A kérelemben szereplő 986. helyrajz számú földterület társasház, melynek tulajdonjogait a külön lapok tartalmazzák. Sellye Város Önkormányzat a 986/A/2 helyrajzi számú lakás tulajdonosa.

Az előterjesztésem mellékletét képezi a kérelem és a nyomvonal jelölést tartalmazó 1.27. rajzszámú 2015/4 munka számú helyszínrajz.

Kérelmező kérelmére tavaly ősszel a képviselő-testület már tárgyalta a Magyar Telekom szélessávú Gpon helyi hálózat optikai hálózat kiépítését, a 141/2015 (IX.17.) sz. KT. határozat értelmében Sellye

Város Önkormányzat Képviselő-testülete a tulajdonosi hozzájárulást jóváhagyta azzal a kikötéssel, hogy a Kertész udvar utca esetében a - 987/5 – új oszlopok állításához nem járult hozzá, így az optikai kábel nem került kiépítésre a Kertész udvarba. A Kérelmező jelen kérelmében Sellye Város Önkormányzat által kiépített közvilágítási oszlopokon kívánja a mellékelt helyszínrajz szerint az optikai léghábelet kiépíteni a lakosság igényekre való tekintettel.

Kérem T. Képviselő –testület, hogy a tárgyi napi rendi pontot megtárgyalni és dönteni sziveskedjenek.

Melléklet:

Pécsi G és G Kft. 2016. március 31. napján kelt kérelme

#### **Határozati javaslat**

Pécsi G és G Kft. tulajdonosi hozzájárulási kérelme optikai léghábelet kiépítéséhez

Sellye Város Önkormányzat Képviselő - testülete *Pécsi G és G Kft. tulajdonosi hozzájárulási kérelme optikai léghábelet kiépítéséhez* előterjesztést megtárgyalta és a 987/5.,986/A/2. helyrajzi számok vonatkozásában új oszlop állítása nélküli optikai léghábelet kiépítéséhez a tulajdonosi hozzájárulást megadja /nem adja meg.

Határidő: azonnal

Felelős: Nagy Attila polgármester, ÉVO vezető

SELLEYEI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 7960 Sellye, Dózsa Gy. u. 1.		
Érk.:	2581/2016	
Ikt.sz.:	Ügyintéző:	Mell.:
216-1/2016/E	#.R.	2



Msz: 2015/4

## Pécsi G és G Kft.

Építőipari Beruházó, Szolgáltató Kft.

### Sellye Közös Önkormányzati Hivatal Műszaki Osztály

Cím: 7960 Sellye, Dózsa György utca 1.

Tel: 73/580-901

### Tisztelt Címzett!

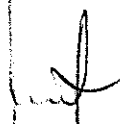
Társaságunk a Magyar Telekom Nyrt. Kábelhálózat Fejlesztési Központ (7621 Pécs, Jókai utca 10.) megbízásából készítette el a következő kiviteli tervet:

#### Sellye FTTH optikai hálózat

Kérjük Önt, hogy a mellékelt helyszínrajz és helyrajzi szám kimutatása alapján a tervezett optikai légkábel építéséhez hozzájárulásukat és a tulajdonosi nyilatkozatot részünkre megküldeni szíveskedjenek.

Rövid műszaki leírás: A Kolozsvár utcában a 400-as számú meglévő MT oszloptól a 987/5 hrsz-ú ingatlanon épült erősáramú oszlopsoron épül a tervezett optikai légkábel a Kertész udvaron lévő MT oszlopig. Az 503-as és a 402-es számú oszlopokon elosztó doboz elhelyezését terveztem.

Tisztelettel:

  
Vörös Gábor  
Pécsi G és G Kft.  
30/9367-952

Pécs, 2016. 03. 31.

PÉCSI G és G KFT.  
1035 Budapest, Raktár u. 39-41.  
D. ép. III. lph. fsz. 44.  
7635 Pécs, Kisszkókó dűlő 13/B  
Telefonszám: 11564454-2-02

melléklet: 1 pld helyszínrajz+1pld terület kimutatás

Pécsi G és G Kft.

Székhely: 1035 Budapest, Raktár utca 39-41. D ép. III lph. fsz:44.

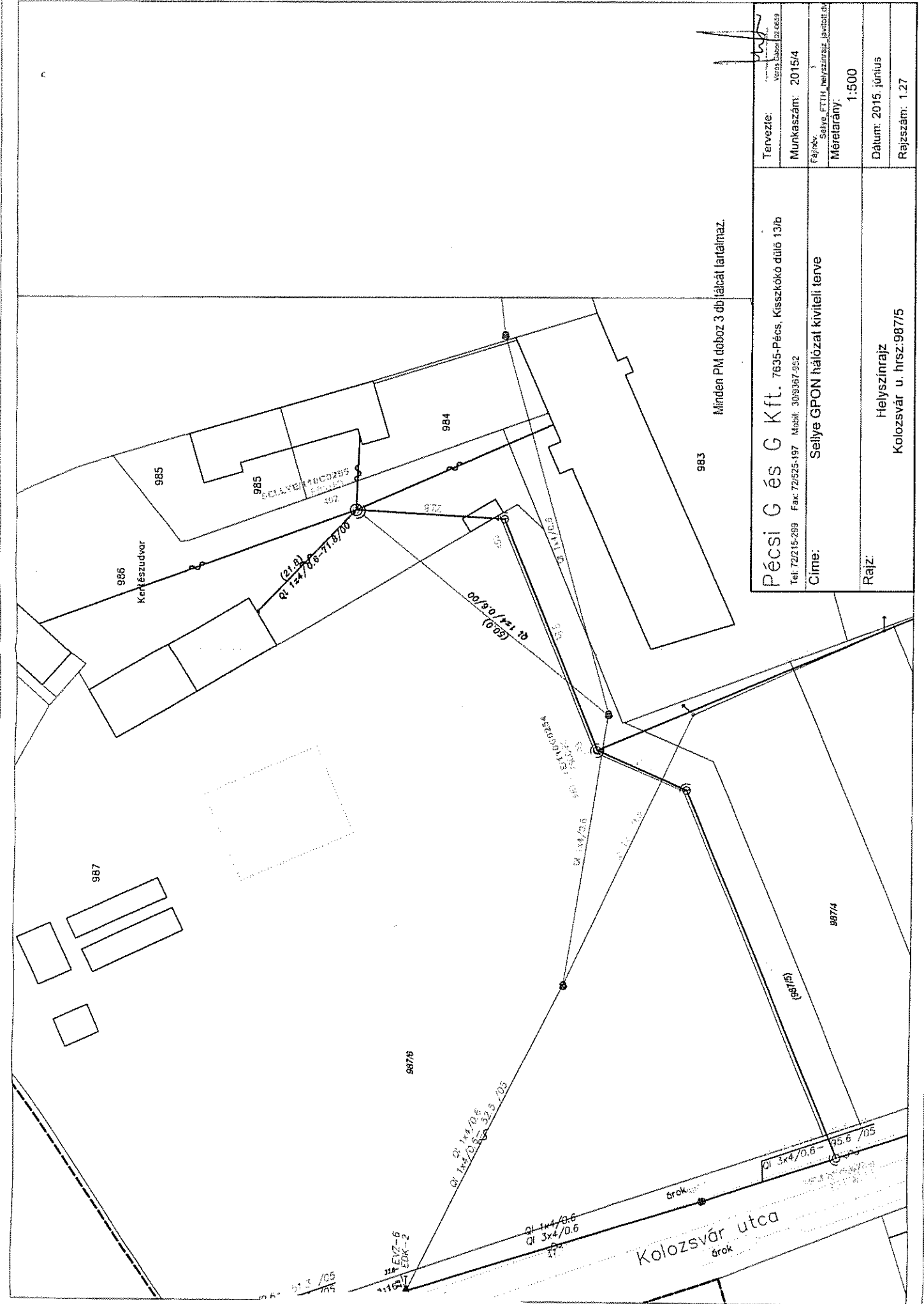
Levelezési cím: 7635 Pécs, Kisszkókó dűlő 13/b.

Tel:72/215-299

Fax:72/525-197

Email: peccsigesg@dravanet.hu





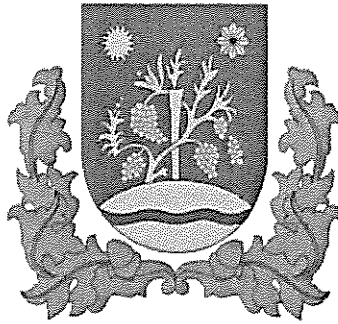
Tervezte:	Mészáros István
Munkaszám:	2015/4
Fájlnev:	Sellye_FTTH_helyszínráiz_javitasi.dwg
Méretarány:	1:500
Dátum:	2015. június
Rajzsám:	1.27

**Pécsi G és G Kft.** 7635-Pécs, Kisszékó utca 13/b  
 Tel: 72215-299 Fax: 72625-197 Mobil: 30/9367-952

Címe: **Sellye GPON hálózat kiviteli terve**

Rajz: **Helyszínrajz**  
**Kolozsvár u. hrsz:987/5**





## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Képviselő - testületének 2016. április 28. napi  
rendes/rendkívüli testületi ülésére

Napirendi pont sorszáma	16.
Tárgy:	Szak – Therm Kft. (7633 Pécs, Hajnóczy u.1.) ingatlan vásárlási kérelmének megtárgyalása
Előterjesztő:	dr. Szalóky Ildikó Jegyző, Hamarics Réka Építési és Városüzemeltetési Osztályvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata van/nincs	<u>van</u> /nincs
Pénzügyi vezető előterjesztést látta ..... Pü.vezető	fedezet éves költségvetésben biztosított / költségvetés módosításával biztosított / nem biztosított
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel: ..... jegyző	igen/nem
A döntéshez szükséges többség:	egyszerű/minősített
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja	<u>nyílt ülésen kell</u> /zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi, Gazdasági és Ügyrendi Bizottság 15. napirendi pont keretében-

**Tisztelt Képviselő – testület!**

Sellye Város Önkormányzatához az előterjesztésem mellékletét képező kérelmet nyújtotta be a Szak-Therm Kft. (továbbiakban: Kérelmező). A Kérelmező Sellye 0371/5 valamint a 0371/6 helyrajzi számú ingatlanokat megkívánja vásárolni naperómű park létesítése céljából. A két ingatlan Sellye Város Önkormányzat tulajdonát képezi, forgalom képes üzleti vagyron, mindkét ingatlan legelő műveléságú. A mező és erdőgazdasági földek forgalmáról szóló 2013. évi CXXII. törvény (továbbiakban: Törvény) 1.§. (1) bekezdése értelmében:” *Ez a törvény a mező- és erdőgazdasági hasznosítású föld (a továbbiakban: föld) tulajdonjogának megszerzésére, a földön haszonélvezeti jog alapítására, a föld használatára, továbbá a*

szerezési korlátozások ellenőrzésére, és a helyi földbizottságra vonatkozó rendelkezéseket állapítja meg.”

A Törvény 5.§. 17.pontja értelmében: „mező-, erdőgazdasági hasznosítású föld: a föld fekvésétől (belterület, külterület) függetlenül valamennyi olyan földrészlet, amely az ingatlan-nyilvántartásban szántó, szőlő, gyümölcsös, kert, rét, **legelő (gyep)**, nádas, erdő és fásított terület művelési ágban van nyilvántartva, továbbá az olyan művelés alól kivett területként nyilvántartott földrészlet, amelyre az ingatlan-nyilvántartásban Országos Erdőállomány Adattárban erdőként nyilvántartott terület jogi jelleg van feljegyezve;”

A megkívánt vásárolni ingatlanok, tehát ezen törvény hatálya alá esnek, mely értelmében csak fölműves vásárolhatja meg jelenlegi művelés ágú legelőket. A Törvény 5.§. 7. pontja szerint: „**fölműves**: Magyarországon nyilvántartásba vett belföldi természetes személy, illetve tagállami állampolgár, aki e törvény végrehajtására kiadott rendeletben meghatározott mezőgazdasági vagy erdészeti szakirányú képzettséggel rendelkezik vagy ennek hiányában igazoltan legalább 3 éve

a) mező-, erdőgazdasági tevékenységet, illetve kiegészítő tevékenységet saját nevében és saját kockázatára folyamatosan Magyarországon folytat, és ebből igazoltan árbevétele származott, vagy az árbevétel azért maradt el, mert a megvalósult mező- vagy erdőgazdasági célú beruházás még nem hasznosulhatott, vagy

b) a legalább 25%-ban tulajdonában álló, Magyarországon bejegyzett mezőgazdasági termelőszervezet olyan tagjának minősül, aki mező-, erdőgazdasági tevékenységet, illetve mező-, erdőgazdasági és az azokat kiegészítő tevékenységet személyes közreműködésként végez;”

A fent írtak alapján kérelmező művelési ág változtatás nélkül nem veheti meg az ingatlanokat, ezért ha az Sellye Város Önkormányzat a két ingatlan eladása mellett dönt szükséges először a művelési ág megváltoztatása.

Az ingatlan-nyilvántartásról szóló 1997.évi CXLI.tv. végrehajtásáról szóló 109/1999.(XII.29.) FVM rendelet 62.§-a szerint a művelési ág változásra lehetőség van, ha terület beruházási területté, vagy beruházási célterületté válik, ez azonban csak kormányhatározatban kijelölt beruházások, vagy nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű beruházások esetén lehetséges.

Termőföld más célú hasznosításával összefüggő művelési ág változtatáshoz az alábbiak szükségesek:

**62/C §.(1) A termőföld végleges más célú hasznosításával összefüggő, nem beruházási területre történő művelési ág változás átvezetéséhez szükséges:**

**a) a termőföld végleges más célú hasznosításának engedélyezéséről rendelkező jogerős határozat,**

**b) <sup>205</sup> az a) pontban foglalt engedélyben meghatározott földvédelmi járulék megfizetésének igazolása, és**

**c) az a) pont szerinti határozatban megjelölt termőföld hasznosítási céllal összhangban álló olyan jogerős hatósági engedély, amely annak jogosultját a megvalósult létesítmény használatbavételére, üzemeltetésére, vagy az engedélyezett tevékenység végzésére jogosítja.**

Az illetékes földhivatal tájékoztatása szerint a más célú hasznosítási eljárás elindításához szükséges, hogy az Sellye Város Önkormányzatnak rendelkezzen a területekre talajvédelmi tervvel, melynek az elkészítésének a díja: 85.000 + áfa. A földhivatali eljárás díj 6.600 Ft/ingatlan valamint a termőföld védelméről szóló 2007. évi CXXIX. törvény 1. melléklete szerint megfizetendő földvédelmi járulék összegei a következők:

- 0371/5 helyrajzi számú ingatlan: 924.000 Ft
- 0371/6 helyrajzi számú ingatlan: 623.840 Ft

A művelési ág változtatása után lehetséges az ingatlanok értékbecslésnek elkészítése, mely megállapítja az ingatlanok piaci értékének vagyis az eladási értékének az összegét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tárgyi napi rendi pontot megtárgyalni és dönteni szíveskedjenek!

Melléklete:

Szak - Therm Kft. kérelme

#### Határozati javaslatok

##### *Szak – Therm Kft. (7633 Pécs, Hajnóczy u.1.) ingatlan vásárlási kérelmének megtárgyalása*

1. Sellye Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a *Szak – Therm Kft. (7633 Pécs, Hajnóczy u.1.) ingatlan vásárlási kérelmét* megtárgyalta és úgy határozott, hogy a Sellye 0371/5. helyrajzi számú és a 0371/6 helyrajzi számú ingatlanokat kérelmező részére értékesíteni kívánja, amennyiben a jelenleg legelő művelési ágú ingatlanok művelési ágának megváltoztatását az illetékes szakigazgatási szerv jóváhagyja, illetve az önkormányzat vagyonrendelete szerinti értékbecslést követően az ingatlan vételárát vevők elfogadják.

2. Az értékesítésnek azonban előfeltétele a tárgyi ingatlanok művelési ágának megváltoztatása, mely eljárás költsége előreláthatóan meghaladja a 1,5 millió Ft-ot, ezért azt az Önkormányzat csak a kérelmező teljes költség megelőlegezését és teljes körű viselését vállaló nyilatkozatának kézhezvételét követően indítja el.

3. A 2. pontban írt jognyilatkozat, illetve az abban az előzetes költségbecslés alapján vállalt, s az önkormányzat számlájára megfizetett költség kézhezvételét követően Sellye Város Önkormányzatának Képviselő –testülete elrendeli, hogy Sellye Város Önkormányzat illetékes földhivatalnál a jogszabályban meghatározottak szerint a Sellye 0371/5. helyrajzi számú és a 0371/6 helyrajzi számú, legelő művelési ágú ingatlanok vonatkozásában a más célú hasznosításra vonatkozó eljárást megindítási kérelmet nyújtsa be.

4. Sellye Város Önkormányzatának Képviselő –testülete a művelési ág változtatását követően elrendeli, a Sellye 0371/5. helyrajzi számú és a 0371/6 helyrajzi számú ingatlanok piaci értékének megállapításához az értékbecslést, majd ez követően a pontos ár ismeretében a végleges döntés meghozatala érdekében az értékesítést a képviselő-testület ismételten napirendre tűzi.

Határidő: folyamatos

Felelős: Nagy Attila polgármester, ÉVO vezető

EVK ERKEZETT  
19

Szak-Therm Energetikai Kft

Sellye Város Önkormányzat  
Nagy Attila Úr részére

Uc 1/2016

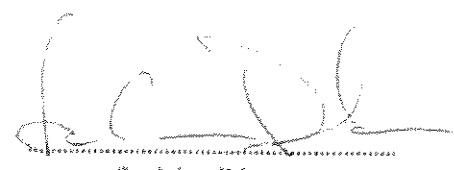
Tisztelt Polgármester Úr!

Személyes megbeszélésünkre hivatkozva szeretnénk kérni a Sellye Város Önkormányzatának képviselő testületét, hogy a tervezett naperőmű parkhoz szükséges önkormányzati tulajdonban lévő földterületének cégünk részére történő értékesítését engedélyezni szívekedjenek!

A kérdéses területek: 0371/5 ill. 0371/6 HRSZ

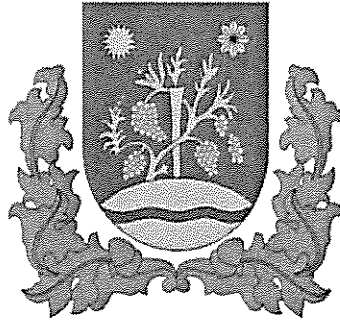
Cégünk természetesen a vételár feletti kivonási költségek megfizetését is vállalja.

Tisztelettel:



Szakács Péter  
Szak-Therm Kft

Pécs, 2016. Április 18.



## ELŐTERJESZTÉS

Sellye Város Önkormányzat Képviselő - testülete 2016. április 28-i

rendes/rendkívüli ülésére

Napirendi pont sorszáma	16. napirend
Tárgy:	Ügyfélkérelmek: Összefogás Sellye Gyermekeiért Alapítvány támogatási kérelme
Előterjesztő:	Nagy Attila polgármester
Előterjesztést készítette:	Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. osztályvezető
Előterjesztésnek költségvetési vonzata	<u>van/nincs</u>
Pénzügyi vezető vélemény	csatolt/ <u>nem csatolt</u> Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. vezető
Az előterjesztés a jogszabályi feltételeknek megfelel:	<u>igen/nem</u> dr.Szalóky Ildikó jegyző
A döntéshez szükséges többség:	<u>egyszerű/minősített</u>
Döntési forma:	rendelet/ <u>határozat</u> (normatív, hatósági, egyéb)
Döntéshozatal módja:	<u>nyílt ülésen</u> kell/zárt ülésen kell/zárt ülésen lehet tárgyalni
Véleményezésre megkapta:	Pénzügyi-Gazdasági és Ügyrendi Bizottság A 2016.04.26-i ülés 15. napirendje

## **Tisztelt Képviselő-testület !**

A sellyei Összefogás Sellye Gyermekéiért Alapítvány elnöke, Beregszászi Tiborné 2016.04.20-án támogatási kérelemmel fordult Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testületéhez azzal, hogy az iskolások erdélyi kirándulása költségeinek finanszírozásához 50.000,- Ft összegű, valamint az év végi jutalomkönyvek és sporteszközök beszerzéséhez 20.000,- Ft összegű vissza nem térítendő támogatást kérnek.

Sellye Város Önkormányzat 2016.évi költségvetésében civil szervezetek támogatása jogcímen csak a Városi Sportkör Sellye egyesület támogatása szerepel.

2013. június 22-én lépett hatályba a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) módosításáról szóló 2013. évi LXXXV. törvény, melynek értelmében a Mötv. 41. §-a az alábbi bekezdéssel egészült ki:

„(9) A helyi önkormányzat képviselő-testülete az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó rendelkezéseket rendeletben szabályozza.”

Erre tekintettel Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az 5/2016.(IV.01.) sz. KT. rendeletében foglaltakkal szabályozta az államháztartáson kívüli pénzeszközök átadásának eljárásrendjét. Az Alapítvány a rendeletben foglaltak szerint adta be kérelmét. Nagy Attila polgármester Úr a polgármesteri kerete terhére támogatni kívánja az alapítványt, mivel az erdélyi kirándulás egy közel 2 m Ft-os EMMI által támogatott projekt, ami május elején kerülne lebonyolításra.

Fentiekre tekintettel az alapítvány részére a rendelet 2. számú melléklete szerinti Támogatási megállapodás alapján történhet a pénzeszköz átadása.

### Kiegészítés:

A KT a 2016. március 30-i ülésén – két civil szervezet kérelme alapján - döntött arról, hogy 2016. június 30-ig, forráshiányra és a fent hivatkozott rendelet megalkotására tekintettel a kérelmeket újratárgyalja.

### Az előterjesztés mellékletei:

- **Az Összefogás Sellye Gyermekéiért Alapítvány támogatási kérelme (2 db)**
- **Támogatási megállapodás tervezet**

*Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjék.*

## Határozati javaslat

*Az Összefogás Sellye Gyermekéiért Alapítvány támogatási kérelméről*

Sellye Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Összefogás Sellye Gyermekéiért Alapítvány (székhely:7960 Sellye, Zrínyi u.13.) kérelméről úgy határoz, hogy az alapítvány működésének finanszírozására *70.000,- Ft működési célú, vissza nem térítendő támogatást biztosít az előterjesztéshez csatolt Támogatási megállapodásban foglaltak szerint 2017. január 31-ig történő elszámolás mellett.*

A támogatás forrásaként a képviselő-testület az 1.000.000,- Ft összegű polgármesteri tartalék keretet jelöli meg.

Határidő: azonnal, illetve a soron következő ktsv. rendeletmódosítás

Felelős: polgármester, jegyző, pü. osztályvezető

Sellye, 2016. április 22.

Nagy Attila

polgármester

Fah-3/2016/SE  
Éveselt: 2016.04.20.

1. melléklet

ADATLAP 2016. évi munkák célú támogatás igényléséhez		Sellye Város Önkormányzat Képviselő- Testület
A pályázó neve	ÖSSZETOGA'S SELLYE GYERMEKEIÉRT ALAPITVÁNY	
címe/székhelye	7960 SELLYE ZRINYI U.13.	
jogállása	ALAPITVÁNY	
A pályázott cél megnevezése		
A pályázott cél ismertetése	KÜLFÖN MAGYARCSÁGGAL VAGY ISMERETEK RÖVÜLETE, ERDELY MEGISMERÉSE, TESTVÉRTÉLEPÜLÉSÜNK MEGHAJÓGATÁSA KAPCSOLAT ERŐSÍTÉSE	
A program tervezett időpontja/idetartama	2016.05.01 - 2016.05.06.	
Pályázatért felelős neve, elérhetősége	BEREGCSIZSI TIZONKE 06-30-2192822	
<b>A pályázott cél tervezett részletes költségvetése</b>		
UTIKÖLTSÉG		700.000.- Ft
SZALLÁS		910.000.- Ft
TELEFON		198.000.- Ft
EGYÉB		113.000.- Ft
		Ft
ÖSSZESEN		1921.000. Ft
<b>Költségvetés elvárt forrásai</b>		
<b>A pályázott cél megvalósítására tervezett támogatások</b>		
<b>Egyéb forrásból származó támogatások</b>		
EMBERI ERŐFORRÁS FELVÁLLALÁS		924.000.- Ft
RENDSZERVÉK BETÍZÉSEI		732.000.- Ft
TÁMOGATÁSOK		140.000.- Ft





## TÁMOGATÁSI MEGÁLLAPODÁS

mely Sellye Város Önkormányzatának az államháztartáson kívüli forrás átadásáról-átvételéről szóló .../2016. (IV.1.) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint jött létre az alábbi felek között:

### Sellye Város Önkormányzata

Címe:

Adószáma:

Bankszámlaszáma:

Képviselője:

Ellenjegyző:

mint támogató (továbbiakban: Támogató),

ÖSSZEHOZGAL SELLYE GYERMEKEIKÉRT ALAPITVÁNY

Címe/székhelye: 7960 SELLYE ZRINYI U.13.

Adószáma: 18300329-1-02

Bankszámlaszáma: 11731128-20002160

Képviselője: BEREGSZAZSI TIBORNE

mint támogatott (továbbiakban: Támogatott), az alábbi feltételek szerint:

1./ A Támogató a .... gazdasági évben, a ..... számú döntése alapján ...Ft (azaz ..... forint) összegű támogatást folyósít a Támogatott részére.

2./ A Támogató az 1. pontban meghatározott összegű támogatást a támogatási megállapodás aláírását követően utalja a Támogatott .....-..... számú számlájára.

3./ A Támogatott a támogatást az általa benyújtott pályázati adatlapon megfogalmazott célok közül a következők megvalósítására használhatja fel: ..ERDELYI U742A'S

4./ A támogatott a kapott támogatási összeget más személy vagy szervezet részére támogatásként tovább nem adhatja.

5./ A támogatás célnak megfelelő felhasználását az önkormányzat jogosult a helyszínen ellenőrizni.

6./ A Támogatott a támogatási összeggel ... január 31-ig számol el a következők szerint:

#### a) Eseti támogatások esetében

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

aa) a támogatási megállapodás mellékletét képező, kitöltött elszámolólap

ab) a támogatott képviselője által hitelesített számlamásolatok

(Az elszámolásban feltüntetett és csatolt bizonylatmások eredeti példányain szükséges feltüntetni a támogatót, a határozatszámot, a támogatás jogcímét)

- ac) a beszerzés megvalósítására megkötött szerződés, megrendelés vagy megállapodás 1-1 eredeti vagy a támogatott képviselője által hitelesített példánya  
ad) építési munkák esetén a beszerzés tárgyára vonatkozó tételes költségvetés, mint szerződéses melléklet  
ae) egyéb feltételek (pl. építési beruházás esetén a felelős kivitelezői nyilatkozat, műszaki átadási jegyzőkönyv, szolgáltatás megrendelése és árubeszerzés esetén teljesítésigazolás)

*b) Általános működési célú támogatások:*

A támogatás szabályszerű felhasználásának ellenőrizhetősége érdekében a támogatott köteles az önkormányzati támogatásról számvitelében elkülönített nyilvántartást vezetni.

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

- ba) Az éves gazdálkodását és működését bemutató szöveges és számszaki beszámoló  
bb) Az önkormányzati támogatás felhasználását dokumentáló főkönyvi kivonat, naplófőkönyv kivonata stb.

Amennyiben az elkülönített nyilvántartás feltételei nem biztosítottak, úgy a támogatott a támogatás elszámolását az eseti támogatások elszámolására előírt módon köteles teljesíteni.

7./ A támogatott tevékenység megvalósításának elmulasztása, vagy a támogatási összeg nem támogatási célnak megfelelő felhasználása esetén, továbbá ha a Támogatott az elszámolási kötelezettségének az 6. pontban meghatározott határidőig és feltételek szerint nem tesz eleget, a Támogatott köteles a támogatás összegét a részére történő átutalás időpontjától a Ptk. szerinti késedelmi kamattal növelt mértékben a Támogató .... számú számlájára visszautalni.

8./ A támogatott különösen indokolt esetben kérheti az elszámolási határidő meghosszabbítását, vagy a célra fel nem használt támogatási összeg más célú hasznosítását. A kérelmet írásban kell benyújtani a támogatást nyújtónál, legkésőbb az eredeti elszámolási határidő lejártáig.

9./ A benyújtott elszámolásokat a SKÖH Pénzügyi Osztályvezetője ellenőrizni köteles, hogy a felhasználás a célnak megfelelően és jogszerűen történt-e. A tartalmi és számszaki ellenőrzés tényét és annak elfogadását a benyújtott elszámoláson, illetve a beszámolón dokumentálni kell.

10./ A Támogatott a támogatásból megvalósított rendezvényein részvételi lehetőséget biztosít a Támogató képviselőjének.

11./ Szerződő felek jelen megállapodást elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

Sellye, 2016. 04. 18.

.....  
Támogató cégszerű aláírása

.....  
Közzétett  
Támogatott cégszerű aláírása

<b>ADATLAP</b>		Sellye Város Önkormányzat Képviselő- Testület	
2016. évi			
<i>... célú támogatás igényléséhez</i>			
A pályázó neve	ÖSSZEFOGÁS SELLYE GYERMEKEIÉRT ALAPITVÁNY		
címe/székhelye	7960 Sellye, Zrínyi u.13.		
jogállása	ALAPITVÁNY		
A pályázott cél megnevezése	Jutalomkönyvek vásárlása, sporteszközök, tanulmányi versenyek, sportversenyek, testvériskola kapcsolat tartás,		
A pályázott cél ismertetése			
A program tervezett időpontja/időtartama	2016.05.01.-2016.12.31.		
Pályázatért felelős neve, elérhetősége	Beregszászi Tiborné 06-30-2192822		
<b>A pályázott cél tervezett részletes költségvetése</b>			
<i>JUTALOMKÖNYVEK VÁSÁRL.</i>		10.000 ✓	Ft
<i>SPORTESZKÖZÖK VÁSÁRL.</i>		10.000 ✓	Ft
		—	Ft
		—	Ft
		—	Ft
		—	Ft
		—	Ft
<b>Költségvetés teljes összege</b>		20.000 ✓	Ft
<b>A pályázott cél megvalósítására tervezett saját pénzeszég</b>		0	Ft
<b>Egyéb forrásból származó támogatások</b>			
		0	Ft
		0	Ft
		0	Ft

A pályázaton igényelt pénzüsszeg

20.000,- Ft

Számlavezető: OTP Bank Nyrt Sellye.....11731128-20003160.....

Számlaszám:  -  -

### Nyilatkozat

#### I.

**Jelen kérelmünkön kívül a tárgyévben az alábbi támogatásban részesültünk:**

.....0.....célra a költségvetési rendelet .....0.....sora  
terhére.....0..... Ft

.....célra ..... polgármesteri  
keretből.....0..... Ft

.....0.....célra .....0..... Bizottságtól  
.....0..... Ft

.....0.....célra .....0..... Bizottságtól  
.....0..... Ft

.....0.....célra .....0..... Bizottságtól  
.....0..... Ft

#### II.

**Jelen kérelmünk benyújtásának időpontjában, illetve az előző naptári évhez  
kapcsolódóan az önkormányzat felé adók módjára behajtható köztartozásunk/  
illetve közüzemi tartozásunk nincs.**

Kijelentem, hogy a fenti adatok a valóságnak megfelelnek. Kötelezettséget vállalok  
arra, hogy az elnyert pénzüsszeg felhasználásáról a **megállapodásban foglaltak szerint  
elszámolok** a támogatást nyújtó részére.

Sellye, 2016.04.19.

OTK 2016/04/19  
Közzététel

Közzététel  
.....  
Kérelmező neve, aláírása

Az adatlap rovatai, sorai szükség szerint bővíthetők!

## TÁMOGATÁSI MEGÁLLAPODÁS

mely Sellye Város Önkormányzatának az államháztartáson kívüli forrás átadásáról-átvételéről szóló 5/2016. (IV.1.) önkormányzati rendeletében foglaltak szerint jött létre az alábbi felek között:

### **Sellye Város Önkormányzata**

Címe:**7960 Sellye, Dózsa GY. u.1.**

Adószáma:15724083-2-02

Bankszámlaszáma:11731128-15331256

Képviselője:Nagy Attila polgármester

Pénzügyi ellenjegyző: Balaskovicsné Kiss Adrienn pü. osztályvezető

mint támogató (továbbiakban: Támogató),

### **Összefogás Sellye Gyermekeiért Alapítvány**

Címe/székhelye:7960 Sellye, Zrínyi M.u.13.

Adószáma:18300329-1-02

Bankszámlaszáma:11731128-20003160

Képviselője:Beregszászi Tiborné elnök

mint támogatott (továbbiakban: Támogatott), az alábbi feltételek szerint:

1./ A Támogató a **2016-os** gazdasági évben, a .../2016.(IV.28.) számú KT határozata alapján **70.000,- Ft** (azaz Hetvenezer forint) összegű működési célú vissza nem térítendő támogatást folyósít egy összegben a Támogatott részére.

2./ A Támogató az 1. pontban meghatározott összegű támogatást a támogatási megállapodás aláírását követően utalja a Támogatott **11731128- 20003160** számú számlájára.

3./ A Támogatott a támogatást az általa benyújtott pályázati adatlapon megfogalmazott célok közül a következők megvalósítására használhatja fel: **iskolások erdélyi utaztatása, jutalomkönyvek, sporteszközök beszerzése.**

4./ A támogatott a kapott támogatási összeget más személy vagy szervezet részére támogatásként tovább nem adhatja.

5./ A támogatás célnak megfelelő felhasználását az önkormányzat jogosult a helyszínen ellenőrizni.

6./ A Támogatott a támogatási összeggel **2017. január 31-ig** számol el a következők szerint:

*a) Eseti támogatások esetében*

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

aa) a támogatási megállapodás mellékletét képező, kitöltött elszámolólap

ab) a támogatott képviselője által hitelesített számlamásolatok

(Az elszámolásban feltüntetett és csatolt bizonylatmásolatok eredeti példányain szükséges feltüntetni a támogatót, a határozatszámot, a támogatás jogcímét)

ac) a beszerzés megvalósítására megkötött szerződés, megrendelés vagy megállapodás 1-1 eredeti vagy a támogatott képviselője által hitelesített példánya

ad) építési munkák esetén a beszerzés tárgyára vonatkozó tételes költségvetés, mint szerződéses melléklet

ae) egyéb feltételek (pl. építési beruházás esetén a felelős kivitelezői nyilatkozat, műszaki átadási jegyzőkönyv, szolgáltatás megrendelése és árubeszerzés esetén teljesítésigazolás)

*b) Általános működési célú támogatások:*

A támogatás szabályszerű felhasználásának ellenőrizhetősége érdekében a támogatott köteles az önkormányzati támogatásról számvitelében elkülönített nyilvántartást vezetni.

A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

- ba) Az éves gazdálkodását és működését bemutató szöveges és számszaki beszámoló
- bb) Az önkormányzati támogatás felhasználását dokumentáló főkönyvi kivonat, naplófőkönyv kivonata stb.

Amennyiben az elkülönített nyilvántartás feltételei nem biztosítottak, úgy a támogatott a támogatás elszámolását az eseti támogatások elszámolására előírt módon köteles teljesíteni.

7./ A támogatott tevékenység megvalósításának elmulasztása, vagy a támogatási összeg nem támogatási célnak megfelelő felhasználása esetén, továbbá ha a Támogatott az elszámolási kötelezettségének az 6. pontban meghatározott határidőig és feltételek szerint nem tesz eleget, a Támogatott köteles a támogatás összegét a részére történő átutalás időpontjától a Ptk. szerinti késedelmi kamattal növelt mértékben a Támogató 11731128-15331256 számú számlájára visszautalni.

8./ A támogatott különösen indokolt esetben kérheti az elszámolási határidő meghosszabbítását, vagy a célra fel nem használt támogatási összeg más célú hasznosítását. A kérelmet írásban kell benyújtani a támogatást nyújtónál, legkésőbb az eredeti elszámolási határidő lejártáig.

9./ A benyújtott elszámolásokat a SKÖH Pénzügyi Osztályvezetője ellenőrizni köteles, hogy a felhasználás a célnak megfelelően és jogszerűen történt-e. A tartalmi és számszaki ellenőrzés tényét és annak elfogadását a benyújtott elszámoláson, illetve a beszámolón dokumentálni kell.

10./ A Támogatott a támogatásból megvalósított rendezvényein részvételi lehetőséget biztosít a Támogató képviselőjének.

11./ Szerződő felek jelen megállapodást elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

Sellye, 2015. április...

.....

Támogató cégszerű aláírása

.....

Támogatott cégszerű aláírása

Pénzügyi ellenjegyző:.....