

MEGHÍVÓ

Sásd Város Önkormányzati Képviselő-testülete **2015. december 15. napján /kedden/ 15 órai kezdettel testületi ülést tart**, melyre szavazati, tanácskozási joggal meghívom, megjelenésére feltétlenül számítok.

Az ülés helye: Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal Tanácskozóterme
7370. Sásd, Dózsa Gy. u. 32.

Napirendi javaslat:

- 1./ Tájékoztató a járási hivatal tevékenységéről és a kormányablakról
Előadó: Dr. Karakán Béla
a Bm. Kormányhivatal Sásdi Hegyháti Járási Hivatal vezetője
- 2./ Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról és a két testületi ülés között történt fontosabb eseményekről
Előadó: Rabb Győzőné polgármester
- 3./ Beszámoló a Sásd Város Önkormányzata 2015. évi költségvetésének időarányos teljesítéséről, az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendeletének módosítása
Előadó: Rabb Győzőné polgármester
Nagy Lajos László pénzügyi irodavezető
- 4./ Helyi adórendelet módosítása
Előadó: Koszorus Tímea aljegyző
- 5./ Nem közművel összegyűjtött szennyvíz közszolgáltatásra közszolgáltatási szerződés megkötése, rendelet alkotása
Előadó: Koszorus Tímea aljegyző
Bódog Tamás műszaki ügyintéző
- 6./ Az önkormányzatok és szerveik 2016. évi belső ellenőrzési ütemterve
Előadó: Dr. Kajdon Béla jegyző
- 7./ A 2014-2020. évi EU-s forrásokból megvalósítható önkormányzati fejlesztések, a DDRFÜ Kft. Pécs szkmai javaslata
Előadó: Rabb Győzőné polgármester
Dr. Kajdon Béla jegyző
- 8./ Temető üzemeltetésével összefüggő 2016. évi feladatok meghatározása (sírhelymegváltások, bővítés)
Előadó: Dr. Kajdon Béla jegyző
Bódog Tamás műszaki ügyintéző
- 9./ Fogorvosi ellátás
Előadó: Rabb Győzőné polgármester
Dr. Kajdon Béla jegyző
Koszorus Tímea aljegyző
- 10./ Oszgyáni-féle ingatlan ügye
Előadó: Dr. Kajdon Béla jegyző
- 11./ Közösségi Ház Használati Szabályzatának módosítása
Előadó: Urvald Péter kulturális tanácsnok a Humánügyek Bizottsága nevében
- 12./ Beszámoló a Humánügyek Bizottsága átadott hatáskörben hozott döntéseiről
Előadó: Hausmann Mária a bizottság elnöke

A képviselőtestület ülésére tanácskozási joggal meghívandó:

- 1./ Dr. Karakán Béla a Bm. Kormányhivatal Sásdi Hegyháti Járási Hivatal vezetője
- 2./ Galambosné Wágner Éva Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke
- 3./ Orsós József Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke
- 4./ Fodor István a FIDESZ Sásdi Szervezetének elnöke
- 5./ Székely Szilárd az MSZP Sásdi Szervezetének képviselőjében
- 6./ Zima István a KDNP Sásd Városi Szervezetének elnöke
- 7./ Merk Zsolt a Sásd Városgazdálkodási Nonprofit Kft. ügyvezetője
- 8./ Gálné Banizs Gabriella az ÁMK igazgatója
- 9./ Bódog Vilmosné intézményegység-vezető
- 10./ Orsós Józsefné külsős bizottsági tag
- 11./ Jankó Mátyásné külsős bizottsági tag

Sásd, 2015. december 10.

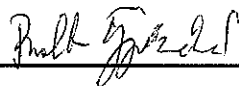


Rabb Gyözőné
Rabb Gyözőné
polgármester

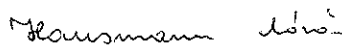
J E L E N L É T I Í V

Sásd Város Önkormányzati Képviselő-testületének 2015. december 15. napján
megtartott képviselőtestületi ülésen megjelent képviselők részére

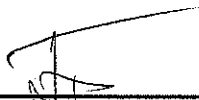
Rabb Győzőné



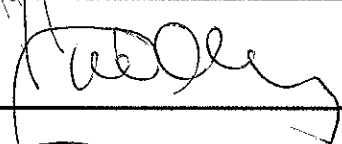
Hausmann Mária



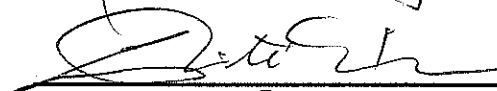
Dr. Jusztinger János



Pál Csaba



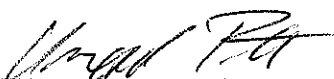
Pintér Gábor



Székely Szilárd



Urvald Péter



J E L E N L É T I Í V

Sásd Város Önkormányzati Képviselőtestületének 2015. december 15. napján
megtartott képviselőtestületi ülésen megjelent meghívottak részére

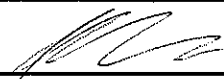
Dr. Kajdon Béla



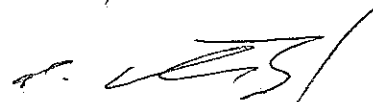
Koszorus Tímea



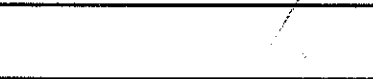
Nagy Lajos László



Dr. Karakán Béla



Galambosné Wágner Éva



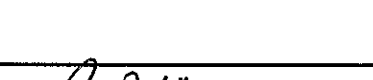
Orsós József



Fodor István



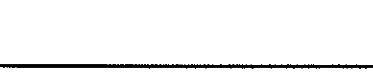
Zima István



Merk Zsolt



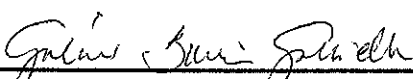
Orsós Józsefné



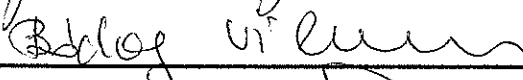
Jankó Mátyásné



Gálné Banizs Gabriella



Bódog Vilmosné



BÓDOG TAMÁS



MIHALYI PÉTER







































Sásd Város Önkormányzatának
14/2015.(XII.17.) önkormányzati rendelete
**Sásd Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(III.6.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

Sásd Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(III.6.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja.

1. §

Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(III.6.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Kvr.) 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép.

„(1) A képviselőtestület az önkormányzat 2015. évi költségvetését **1.327.144 ezer forint** együttes bevétellel és kiadással, ezen belül

268.386 ezer forint személyi juttatással,
58.475 ezer forint munkaadót terhelő járulékkal,
266.268 ezer forint dologi kiadással,
12.375 ezer forint ellátottak pénzbeli juttatásaival,
374.618 ezer forint egyéb működési kiadással,
333.802 ezer forint beruházási kiadással,
12.720 ezer forint felújítási kiadással,
500 ezer forint egyéb felhalmozási kiadással

tervezi.”

2. §

A Kvr. 1-13. számú mellékletei helyébe e rendelet 1-13. számú mellékletei lépnek.

3. §

E rendelet a közzétételét követő napon lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

S á s d , 2015 december 15.


Rabb Gyözőné
Polgármester




Dr. Kajdón Béla
jegyző

A rendelet kihirdetve.
Sásd, 2015. december 17.


Dr. Kajdón Béla
jegyző



Sásdi Közös Önkormányzati Hivatala pénzügyi irodavezetőjétől

Üisz.: /

Tárgy: 2015.évi költségvetési rendelet módosítása

Előterjesztés

Sásd Város Képviselőtestülete 2015.december 15-én tartandó testületi ülésre

Tisztelt Képviselőtestület!

2015.évi költségvetési rendelet módosítása

Az előterjesztett rendeletmódosítás egyik oka az eddig hozott testületi és bizottsági döntések bedolgozása volt.

Kiemelendő ok az, hogy a pénzmaradványok teljes egészében bekerültek a költségvetésbe, ugyanakkor fejlesztési pályázatok kiadásai még aktiválásra várnak (KEOP ivóvíz).

Ezekon felül az egyes intézmények költségvetései is teljes felülvizsgálatra kerültek ismét.

A rendeletmódosításban a működési kiadások előirányzatai a teljes költségvetés átvizsgálásával lettek módosítva. A főbb változások a **személyi és a dologi kiadások** terén történtek.

Természetesen a fejlesztési kiadások is jelentősen megváltoztak.

Az eredeti költségvetésben tervezett **hiányunk** 76.586 ezer forint volt. Ez a módosításoknak köszönhetően év közben **teljesen eltüntethető** lett a költségvetésből, a biztonsági tartalék változatlanul hagyásával. Ebben a módosításban a működési tartalék szintje kis mértékben csökkent 19.450 ezer forintra.

A költségvetésben a személyi kiadásoknál főként átcsoportosítások lettek tervezve, melyek az igazgatási, temetői és városgazdálkodási feladatokat érintették. Az önálló intézmények személyi kiadásai teljes felülvizsgálaton estek keresztül.

A költségvetések felülvizsgálata során, melynek fő motivációja a takarékos optimalizálás volt az ÁmK költségvetése 947 ezer forinttal rontotta a költségvetési egyensúlyt.

Tervezve lettek az év végi többletbevételek, azok felhasználásai, valamint a megnövekedett térítési díjak. Utóbbi mögött a szociális étkeztetésből származó bevétel emelkedés áll, melyet természetesen kísér a kiadások emelkedése is.

A gyermekétkeztetés jellemző változása, hogy az élelmezési kiadások emelkedtek, ugyanakkor a térítési díjak csökkentek. E mögött az áll, hogy központi intézkedéseknek köszönhetően az ingyenes, kedvezményes étkezést igénybevevők aránya emelkedett.

A Közös Hivatal költségvetését az előrehozott támogatás nyújtása változtatta, ezen felül a korrekciók egyenlege 89 ezer forinttal kíván több fenntartói finanszírozást.

A pénzmaradványnál 122.975 ezer forintos összegben lehetett zárni az igénybevételeket.

A fejlesztéseknél az ÁROP és a KEOP ivóvíz pályázat pontosítása történt meg, mellyel szemben a pénzmaradvány emelését, valamint jellemzően önkormányzati megelőlegezéseket lehetett tervezni, a támogatásokkal szemben.

Össességében önkormányzat költségvetési tartaléka enyhén csökkent, de biztonságosan tervezhető a teljesítés. A pályázatokhoz nyújtott önkormányzati támogatás-megelőlegezések azonban, mértéküket tekintve is negatív irányba befolyásolják a likviditást, ezért a pályázatok bevételeinek teljesüléséig csak esetleges likviditási hitel igénybevételével lehetne a jelenleginél nagyobb kötelezettségeket vállalni, azonban jelen helyzetben ez nem megoldható.

A működés biztonságának emelése érdekében továbbra is fontos a takarékoság, ésszerűség előtérben tartása.

A fentiek figyelembe vételével, kérem a tisztelt Képviselőtestületet, hogy a kiadott mellékletekben tovább részletezett, Sásd Város Önkormányzata 2015.évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítását fogadja el.

Sásd, 2015.december 10.



Nagy Lajos László
pénzügyi irodavezető

Sásd Város Önkormányzatának
.../2015.(XII.....) önkormányzati rendelete
**Sásd Város Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(III.06.) önkormányzati
rendelet módosításáról**

Sásd Város Önkormányzata az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(III.06.) önkormányzati rendeletét az alábbiak szerint módosítja.

1. §

Az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló 3/2015.(III.06.) önkormányzati rendelet 3. § (1)-(2) bekezdései helyébe az alábbi rendelkezések lépnek.

„(1) A képviselőtestület az önkormányzat 2015. évi költségvetését **1.327.144 ezer forint** együttes bevétellel és kiadással, ezen belül

268.386	ezer forint személyi juttatással,
58.475	ezer forint munkaadót terhelő járulékkal,
266.268	ezer forint dologi kiadással,
12.375	ezer forint ellátottak pénzbeli juttatásaival,
374.618	ezer forint egyéb működési kiadással,
333.802	ezer forint beruházási kiadással,
12.720	ezer forint felújítási kiadással,
500	ezer forint egyéb felhalmozási kiadással

tervezi.

2. §

(1) A Kvr. 1-13. számú mellékletei helyébe e rendelet 1-13. számú mellékletei lépnek.

3. §

E rendelet kihirdetése napján lép hatályba.

S á s d , 2015 december 15.

Rabb Győzőné
Polgármester

Dr.Kajdon Béla
jegyző

A rendelet kihirdetve.
Sásd, 2015. december

Dr. Kajdon Béla jegyző

Sásd Város Képviselőtestületének címrendje 2015. évre

Cím száma	Cím neve	Szakfeladat neve	Feladat jellege K:kötelező, Ö:önként, Á:államig.	Cofog	Tev.kör azonosító	Szerv. kód
1	ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT	Általános Művelődési Központ	K	091110	999000	001001
2	SÁSDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL	Közös hivatal	K,A	011130	999000	002001
3	Egészségügyi ellátás	Fogorvosi ellátás	K	072311	862301	003001
4	Szociális tevékenység	Családi támogatások	K,Ö	104051		004001
4		Betegséggel kapcs. ellátások	K,Ö	101150		004002
4		Foglalk. kapcs. ellátások	K,Ö	105010		004003
4		Lakhatással kapcs. ellátások	K,Ö	106020		004004
4		Int. ellátottak ellátások	K,Ö	107060		004005
4		Egyéb nem int. ellátások	K,Ö	107060		004006
4		Szoci. étkeztetés	K,Ö	107051	889921	004007
5	Üdülők	Üdültetés Fonyódliget	K,Ö	081071	552001	005001
5		Magyarhertelend	K,Ö	013350	680002	005002
6	Önkormányzati ingatlanok hasznosítása, kezelése	Saját v. bérelt ing. haszn.	K,Ö	013350	680002	006001
6		Lakóingatlan bérbeadása	K,Ö	013350	680001	006002
7	Megbízással ellátott te.üz.feladat	Köztisztasági tev.	K	066020	999000	007001
7		Temető fenntartás	K	013320	960302	007002
8	Közfoglalkoztatás	START foglalkoztatás	K	041232	999000	008001
8		Rövid közfoglalkoztatás	K	041231	999000	008002
8		Hosszabb közfoglalkoztatás	K	041233	999000	008003
9	Városgazdálkodás	Utak, hidak	K	045160	999000	009001
9		Közüvilágítás	K	064010	999000	009002
9		Vízkezelés	K	047410	999000	009003
9		Piac és vásár	K	047120	999000	009004
9		Tel.vízell.és vízmin.véd	K	063020	999000	009005
9		Közösségi busz	K,Ö	011130	999000	009006
9		Sportint.és létesítmény műk.	K	011130	999000	009007
9		Egyéb egyesületek	K	011130	999000	009008
9		Egyéb városgazd.	K	066020	999000	009009
10	Igazgatási tevékenység	Kölcsönök nyújtása, v.ter.	K	011130	999000	010001
10		Önkorm.elisz.	K	018010	999000	010002
10		Állami támogatások	K	011130	999000	010003
10		Önkormányzati jogalkotás	K	011130	999000	010004
11	Karbantartók	Máshova n.s.szerv (karbantartók)	K	066020	999000	011001
12	KEOP-1.3.0 Ivóvízminőségjav	KEOP-1.3.0 Ivóvízminőségjav	K	011130	999000	012001
13	KEOP-4.10.0 Napelem	KEOP-4.10.0 Napelem	K	011130	999000	013001
14	DDOP Játsszótárs	DDOP Játsszótárs	K	011130	999000	014001
15	Tanuszoda	Tanuszoda	K	011130	999000	015001
16	ÁROP	ÁROP	K	011130	999000	016001
1.-16.	Önkormányzat összesen					

Sásd Város Önkormányzat 2015.évi költségvetési jelentése E ft-ban									
Ssz.	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Tény
Bevételek					Kiadások				
1	Működési célú támogatások áh.beül	423 349	412 058	406 191	1	Személyi juttatások	201 936	268 386	199 777
	Önkormányzatok működési támogatása	372 784	345 345	336 297	2	Munkaadót terhelő járulékok	50 897	58 475	50 970
2	Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	329 445	40 652	3	Dologi kiadások	191 616	266 268	208 271
3	Közhatalmi bevételek	90 400	116 017	113 035	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 625	12 375	10 932
4	Működési bevételek	62 966	85 810	66 161	5	Egyéb működési célú kiadások	381 865	374 618	307 142
5	Felhalmozási bevételek	375 464	4 600	4 592	6	Beruházási kiadások	397 828	333 802	46 821
6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	442	459	7	Felújítási kiadások	6 313	12 720	12 696
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	500	500	500
Költségvetési bevételek		952 179	948 372	631 090	Költségvetési kiadások		1 239 580	1 327 144	837 108
Költségvetési bev és kiad. egyenlege		-	-	-	Költségvetési bev és kiad. egyenlege		-287 401	-378 772	-206 019
8	Finanszírozási bevételek	287 401	378 772	337 458	9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
	Maradvány igénybevétele	24 977	122 975	122 975					
Bevételek összesen		1 239 580	1 327 144	968 548	Kiadások összesen		1 239 580	1 327 144	837 108
Finanszírozás egyenlege		0	0	131 440	Finanszírozás egyenlege		-	-	-

Sásd Város Önkormányzat 2015.évi nettó költségvetési jelentése E ft-ban

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti előír.	Módosított előír.	Tény
Bevételek					Kiadások				
1	Működési célú támogatások áh.belül	423 349	412 058	406 191	1	Személyi juttatások	201 936	268 386	199 777
	Önkormányzatok működési támogatása	372 784	345 345	336 297	2	Munkaadót terhelő járulékok	50 897	58 475	50 970
2	Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	329 445	40 652	3	Dologi kiadások	191 616	266 268	208 271
3	Közhatalmi bevételek	90 400	116 017	113 035	4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 625	12 375	10 932
4	Működési bevételek	62 966	85 810	66 161	5	Egyéb működési célú kiadások	119 441	110 158	83 995
5	Felhalmozási bevételek	375 464	4 600	4 592	6	Beruházási kiadások	397 828	333 802	46 821
6	Működési célú átvett pénzeszközök	0	442	459	7	Felújítási kiadások	6 313	12 720	12 696
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	8	Egyéb felhalmozási célú kiadások	500	500	500
Költségvetési bevételek		952 179	948 372	631 090	Költségvetési kiadások		977 156	1 062 684	613 962
Költségvetési bev. és kiad. egyenlege		-	-	17 128	Költségvetési bev. és kiad. egyenlege		-24 977	-114 312	-
8	Finanszírozási bevételek	24 977	114 312	114 312	9	Finanszírozási kiadások	0	0	0
Maradvány igénybevétele		24 977	122 975	122 975					
Bevételek összesen		977 156	1 062 684	745 402	Kiadások összesen		977 156	1 062 684	613 962
Finanszírozás egyenlege		0	0	131 440	Finanszírozás egyenlege		-	-	-

2015	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
16			AROP				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	21 978	5 494	25,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			0	21 978	5 495	25,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			0	21 978	5 495	25,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	6 680	4 013	60,08%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	1 804	975	54,06%
	3		Dologi kiadások	0	13 494	538	3,98%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			0	21 978	5 526	25,14%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			0	21 978	5 526	25,14%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			0	0	-31	0,00%	

Önkormányzat működési és fejlesztési mérlege 2015-ben (ezer Ft-ban)

Működési mérleg									
Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Működési célú támogatások (bizonytalan forrás nélkül)	346 763	412 058	406 191	01	Beruházási kiadások	252 833	326 861	250 747
02	Közhatalmi bevételek	76 200	116 017	113 035	02	Dologi kiadások (árfutó...)	191 616	266 268	208 271
03	Egyéb működési bevételek	62 966	85 810	66 161	03	Ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyekkel)	8 625	12 375	10 932
04	Működési célú átvett pénzeszközök	0	442	459	04	Egyéb működési célú kiadások	349 365	347 168	307 142
05	Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány nélkül)	262 424	255 797	214 483	05	Finanszírozási kiadások	0	0	0
06	Más célra fordítható fejl. bevétel	0	0	0	06	Működési célú tartalékok	24 500	19 450	0
Összesen									
		748 353	870 124	800 350					
Működési hiány									
		78 586	101 998	-23 238					
Belső finanszírozás (pénzmaradvány működési része)									
		2 000	101 998	101 998					
Külső finanszírozási kötelezettség (adósságot keletkeztető ügylet)									
		76 586	0	0					
Adósságot keletkeztető ügylet határa (13.sz.melléklet)									
			76 683						
Összesen					Összesen				
		826 939	972 122	902 328			836 939	972 122	777 091
Működési egyensúly					Működési egyensúly				
		OK!	OK!	125 236			OK!	OK!	!!!!!!

Fejlesztési mérleg									
Bevételek					Kiadások				
Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény	Ssz.	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Tény
01	Fejlesztési célú támogatások	0	329 445	40 652	01	Beruházási kiadások	397 828	333 802	46 821
02	Tulajdonosi bevételek fejlesztési része	8 000	0	0	02	Felújítási kiadások	6 313	12 720	12 696
03	Magánszemélyek kommunális adója (100%)	6 200	0	0	03	Egyéb felhalmozási kiadások	500	500	500
04	Fejlesztési bevételek	375 464	4 600	4 592	04	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök törlesztései	0	0	0
05	Fejlesztési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	05	Korábban felvett fejlesztési célú hitelek, kölcsönök kamatterhel	0	0	0
06	Más célra fordítható fejl. bevétel	0	0	0	06	Tartalékok fejlesztési célra elkülönített része	8 000	8 000	
Összesen									
		389 664	334 045	45 244					
Fejlesztési hiány									
		22 977	20 977	14 773					
Belső finanszírozás (pénzmaradvány felhalmozási része)									
		22 977	20 977	20 977					
Külső finanszírozási kötelezettség (adósságot keletkeztető ügylet)									
		0	0	0					
Összesen					Összesen				
		412 641	355 022	66 221			412 641	355 022	60 017
Fejlesztési egyensúly					Fejlesztési egyensúly				
		OK!	OK!	6 204			OK!	OK!	!!!!!!

2015	. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény Tény/mód.eir.
1.-16.			Önkormányzat összesen			
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	423 349	412 058	406 191 98,58%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	372 784	345 345	336 297 97,38%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	329 445	40 652 12,34%
	3		Közhatalmi bevételek	90 400	116 017	113 035 97,43%
	4		Működési bevételek	62 966	85 810	66 161 77,10%
	5		Felhalmozási bevételek	375 464	4 600	4 592 99,83%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	442	459 103,88%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0 0,00%
			Költségvetési bevételek	952 179	948 372	631 090 66,54%
	8		Finanszírozási bevételek	287 401	378 772	337 458 89,09%
		1	Maradvány igénybevétele	24 977	122 975	122 975 100,00%
			Bevételek összesen	1 239 580	1 327 144	968 548 72,98%
Kiadások	1		Személyi juttatások	201 936	268 386	199 777 74,44%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	50 897	58 475	50 970 87,17%
	3		Dologi kiadások	191 616	266 268	208 271 78,22%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 625	12 375	10 932 88,34%
	5		Egyéb működési célú kiadások	381 865	374 618	307 142 81,99%
	6		Beruházási kiadások	397 828	333 802	46 821 14,03%
	7		Felújítási kiadások	6 313	12 720	12 696 99,81%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	500	500	500 100,00%
			Költségvetési kiadások	1 239 580	1 327 144	837 108 63,08%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0 0,00%
			Kiadások összesen	1 239 580	1 327 144	837 108 63,08%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				287 401	378 772	337 458 89,09%
Bevételek és kiadások egyenlege				0	0	131 440 0,00%

2015 . évi bevételek és kiadások E ft-ban							
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
1.-16.			Nettósított önkormányzat összesen				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	423 349	412 058	406 191	98,58%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	372 784	345 345	336 297	97,38%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	329 445	40 652	12,34%
	3		Közhatalmi bevételek	90 400	116 017	113 035	97,43%
	4		Működési bevételek	62 966	85 810	66 161	77,10%
	5		Felhalmozási bevételek	375 464	4 600	4 592	99,83%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	442	459	103,88%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	952 179	948 372	631 090	66,54%
	8		Finanszírozási bevételek	24 977	114 312	114 312	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	24 977	122 975	122 975	100,00%
			Bevételek összesen	977 156	1 062 684	745 402	70,14%
Kiadások	1		Személyi juttatások	201 936	268 386	199 777	74,44%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	50 897	58 475	50 970	87,17%
	3		Dologi kiadások	191 616	266 268	208 271	78,22%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 625	12 375	10 932	88,34%
	5		Egyéb működési célú kiadások	119 441	110 158	83 995	76,25%
	6		Beruházási kiadások	397 828	333 802	46 821	14,03%
	7		Felújítási kiadások	6 313	12 720	12 696	99,81%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	500	500	500	100,00%
			Költségvetési kiadások	977 156	1 062 684	613 962	57,77%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	977 156	1 062 684	613 962	57,77%
			Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	24 977	114 312	114 312	100,00%
			Bevételek és kiadások egyenlege	0	0	131 440	0,00%

2015	. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény / Tény/ mód. előir.
3.-16.			Önálló intézmények nélkül			
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	423 349	402 022	396 762 98,69%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	372 784	345 345	336 297 97,38%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	329 445	40 652 12,34%
	3		Közhatalmi bevételek	90 400	116 017	113 035 97,43%
	4		Működési bevételek	28 253	48 311	33 912 70,19%
	5		Felhalmozási bevételek	375 464	4 600	4 592 99,83%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	400	418 104,41%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0 0,00%
			Költségvetési bevételek	917 466	900 795	589 370 65,43%
	8		Finanszírozási bevételek	24 977	114 312	114 312 100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	24 977	114 312	114 312 100,00%
			Bevételek összesen	942 443	1 015 107	703 682 69,32%
Kiadások	1		Személyi juttatások	43 498	103 799	63 664 61,33%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	10 356	14 976	14 323 95,64%
	3		Dologi kiadások	102 458	171 297	128 876 75,24%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 625	12 375	10 932 88,34%
	5		Egyéb működési célú kiadások	373 865	366 618	299 142 81,59%
	6		Beruházási kiadások	396 828	332 822	45 899 13,79%
	7		Felújítási kiadások	6 313	12 720	12 696 99,81%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	500	500	500 100,00%
			Költségvetési kiadások	942 443	1 015 107	576 032 56,75%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0 0,00%
			Kiadások összesen	942 443	1 015 107	576 032 56,75%
			Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	24 977	114 312	114 312 100,00%
			Bevételek és kiadások egyenlege	0	0	127 650 0,00%

Városi Önkormányzat felhalmozási és felújítási kiadásai 2015-ben (Ft-ben)

I.	Szervezet neve	Fejlesztési (beruházási) feladatok	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	DDOP Játsszótárs	Többlétmunka Óvoda	2 364 000	158 000	158 000
2	KEOP-1.3.0 Ivóvízminőségjav	Immateriális javak beszerzése, létesítése	375 464 000	0	0
3	KEOP-1.3.0 Ivóvízminőségjav	Ingatlanok beszerzése, létesítése	0	298 182 000	32 309 587
4	Közüilágítás	Közüilágítás bővítése	500 000	500 000	0
5	Máshova n.s.szerv (karbantartók)	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	50 000	31 866
6	Önkormányzati jogalkotás	Lakásvásárlás (Dózsa 34)	0	1 500 000	1 500 000
7	Önkormányzati jogalkotás	Gépjárművek vásárlása (DACIA, OPEL)	0	5 869 000	5 220 948
8	Önkormányzati jogalkotás	KHT saját tőke pótlás	0	0	0
9	Saját v.bérelt ing haszn	Temető rekultivációs terv	2 000 000	1 300 000	1 300 000
10	Saját v.bérelt ing haszn	Ingatlan vásárlási keret	1 500 000	15 000 000	0
11	START foglalkoztatás	START eszközök	0	3 000 000	2 589 100
12	Tanúszoda	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	500 000	461 953
13	Tanúszoda	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	15 000 000	4 400 000	0
14	Üdültetés Fonyódliget	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	100 000	70 079
15	Általános Művelődési Központ	Immateriális javak beszerzése, létesítése	0	0	0
16	Általános Művelődési Központ	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	0	770 000	759 314
17	Közös hivatal	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	1 000 000	50 000	35 431
18		AFA	0	2 423 000	2 384 682
		Felhalmozási kiadások összesen :	397 828 000	333 802 000	46 820 960

II.	Szervezet neve	Felújítási kiadások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	DDOP Játsszótárs	Pót munka Óvoda	4 313 000	7 196 000	7 296 241
2	Saját v.bérelt ing haszn	Katasztrófavédelmi órs	2 000 000	300 000	274 465
3	Tel.vízell.és vízmin.véd	Zsúlip és DRV rekonstrukció	0	3 337 000	3 263 568
4		AFA	0	1 887 000	1 861 673
		Felújítási kiadások összesen :	6 313 000	12 720 000	12 695 947

Támogatások, pénzeszköz átadások kiadásai 2015-ben (Ft-ben)

I.	Működési célú pénzeszközátadások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Településüzemeltetésre Nonprofitnak	4 500 000	0	0
2	Településüzemeltetésre Nonprofitnak	0	6 910 000	4 310 000
3	Szociális Társulásnak átadás	36 923 000	34 937 000	31 694 059
4	Sportkörnek	482 000	482 000	238 000
5	Polgárőr egyesület	100 000	100 000	50 000
6	Borzsova, polgárőr, katasztrófavéd.	0	500 000	100 000
7	Oktatási feladatokra államnak	36 336 000	36 336 000	30 280 000
8	Nonprofitnak pótbefizetés	0	3 506 000	3 506 000
9	Szociális kölcsönök	600 000	600 000	405 407
10	ÁMK, Közös hivatal finanszírozás	262 424 000	255 797 000	218 483 377
11	Közös Hivatal falvaknak	8 000 000	8 000 000	8 000 000
12	2015.évi állami tám.technikai elsz.	0	0	9 642 378
13	Int.ellátottak	0	0	432 500
	Összesen	349 365 000	347 168 000	307 141 721
II.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Ifj.házaspár támogatások	500 000	500 000	500 000
	Összesen	500 000	500 000	500 000

III.	Közvetett támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	ellátottak tér.díj, kárterítés elengedése	0	0	0
2	lakoss.lakásép.felúj.kölcsön elengedése	0	0	0
3	helyi adó, gépj.adó kedvezm.,mentesség	0	0	0
4	hely.eszk.haszn.bev.kedvezm.,mentesség	0	0	0
5	egyéb kedvezmény kölcsön elengedés	0	0	0
	Összesen	0	0	0

2015. évi állami támogatások					
Állami támogatások			3 187	ÖSSZEG	
Támogatás címe		összeg (Ft/fő)	fő	Ft-ban	Eft-ban
Település igazg.,komm. feladatok		2 700	3 187	8 604 900	8 605
Beszámítás után				0	0
Településüzemeltetés	Zöldterület (ha alapú)	22 300	222,17	4 954 391	4 954
	Beszámítás után			0	0
	Közüvilágítás	6 144 000	1	6 144 000	6 144
	Beszámítás után			1 602 378	1 602
	Közütemető	1 107 174	1	1 107 174	1 107
	Beszámítás után			1 107 174	1 107
	Közüutak	3 527 580	1	3 527 580	3 528
	Beszámítás után			3 527 580	3 528
Közüös hivatal	alaplétszám	4 580 000	18,64	126 728 600	126 729
	Korrektció		9,03		
	Beszámítás után			126 728 600	126 729
Lakott külterület		2 550	21	53 550	54
Beszámítás után				0	0
Önk.működési támogatása		-	-	151 120 195	151 120
Összes beszámítás		-	-	-18 154 463	-18 154
Önk.működési támogatása (beszámítás után)		-	-	132 965 732	132 966
Pénzübeni és term.szoc.ell.			3 187	8 436 600	8 437
Közünev.int.működtetéséhez kapcs.tám.		becsült		13 440 000	13 440
Könyvtári és közümüvelődési feladatok		1 140	3 187	3 633 180	3 633
Óvodai ellátás	Óvodaped.bértám.	4 152 000	11	43 872 800	43 873
	Segítők bértám.	1 800 000	7	12 600 000	12 600
	Bejárók	181 000	0	0	0
	Pótlólagos bértám.	35 000	9,9	346 500	347
	Kieg.tám.minősített ped.	352 000	3	1 056 000	1 056
	Működtetési tám.	70 000	119	7 956 667	7 957
Óvoda támogatások összesen		-	-	65 831 967	65 832
Étkezte-tés	Bértámogatás	1 632 000	8,75	14 280 000	14 280
	Üzemeltetési tám.	1 632 000	0	33 337 624	33 338
Étkeztetések összesen		-	-	47 617 624	47 618
Szociális étkeztetés	Alaphozzájárulás	55 360	85	4 705 600	4 706
	Társulások kieg.		0	0	0
Szociális étkeztetés		-	-	4 705 600	4 706
Falugondnoki szolgálat		2 500 000	0	0	0
Családsegítés		-	-	4 973 420	4 973
Gyerekjóléti szolg		-	-	4 289 420	4 289
Házi segítségnyújtás		-	-	18 284 500	18 285
Bölcsőde	Alaphozzájárulás	494 100	10	4 941 000	4 941
	Hátrányos helyzetű	518 805	1	518 805	519
Bölcsődei ellátás		-	-	5 459 805	5 460
ÁLLAMI TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN		=	=	309 637 848	309 638

2015		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód. eir.
1			ÁLTALÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	9 336	8 736	93,57%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	29 613	32 899	30 098	91,49%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	42	42	98,81%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	29 613	42 277	38 875	91,95%
	8		Finanszírozási bevételek	140 079	141 026	117 362	83,22%
		1	Maradvány igénybevétele	0	5 860	5 860	100,00%
			Bevételek összesen	169 692	183 303	156 238	85,23%
Kiadások	1		Személyi juttatások	80 820	87 090	71 015	81,54%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	21 754	22 754	19 265	84,67%
	3		Dologi kiadások	67 118	72 539	59 737	82,35%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	920	877	95,28%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	169 692	183 303	150 894	82,32%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	169 692	183 303	150 894	82,32%
			Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	140 079	141 026	117 362	83,22%
			Bevételek és kiadások egyenlege	0	0	5 344	0,00%

2015		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eír.
2	SÁSDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL						
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	700	693	99,05%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	5 100	4 600	2 151	46,76%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			5 100	5 300	2 844	53,67%
	8		Finanszírozási bevételek	122 345	123 434	105 784	85,70%
		1	Maradvány igénybevétele	0	2 803	2 803	100,00%
	Bevételek összesen			127 445	128 734	108 629	84,38%
Kiadások	1		Személyi juttatások	77 618	77 497	65 098	84,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	18 787	20 745	17 382	83,79%
	3		Dologi kiadások	22 040	22 432	19 658	87,63%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	8 000	8 000	8 000	100,00%
	6		Beruházási kiadások	1 000	60	45	75,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			127 445	128 734	110 182	85,59%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			127 445	128 734	110 182	85,59%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			122 345	123 434	105 784	85,70%
Bevételek és kiadások egyenlege			0	0	-1 554	0,00%	

2015	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
3			Egészségügyi ellátás				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	4 100	800	678	84,80%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			4 100	800	678	84,80%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			4 100	800	678	84,80%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	4 100	800	681	85,11%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			4 100	800	681	85,11%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			4 100	800	681	85,11%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			0	0	-3	0,00%	

2015		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
4			Szociális tevékenység				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	4 953	7 503	6 617	88,19%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			4 953	7 503	6 617	88,19%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			4 953	7 503	6 617	88,19%
Kiadások	1		Személyi juttatások	1 460	1 600	1 453	90,80%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	395	475	392	82,58%
	3		Dologi kiadások	6 985	12 885	9 060	70,32%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	8 625	12 375	10 932	88,34%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	433	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			17 465	27 335	22 270	81,47%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			17 465	27 335	22 270	81,47%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-12 512	-19 832	-15 654	78,93%	

2015		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
5			Üdülők				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	3 800	3 760	3 676	97,76%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	3 800	3 760	3 676	97,76%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	3 800	3 760	3 676	97,76%
Kiadások	1		Személyi juttatások	1 590	850	797	93,82%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	429	200	186	92,95%
	3		Dologi kiadások	4 390	3 450	1 993	57,76%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	120	89	74,17%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	6 409	4 620	3 065	66,34%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	6 409	4 620	3 065	66,34%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				-2 609	-860	611	-71,03%

2015	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
6			Önkormányzati ingatlanok hasznosítása, kezelése				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	6 900	10 570	6 026	57,01%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			6 900	10 570	6 026	57,01%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			6 900	10 570	6 026	57,01%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	11 200	14 880	6 253	42,02%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	3 500	16 651	1 651	9,92%
	7		Felújítási kiadások	2 000	380	349	91,73%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			16 700	31 911	8 252	25,86%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			16 700	31 911	8 252	25,86%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-9 800	-21 341	-2 227	10,43%	

2015		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód. eir.
7			Megbízással ellátott te.üz.feladat				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	300	380	324	85,37%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	300	380	324	85,37%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	300	380	324	85,37%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	1 554	1 343	86,40%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	460	369	80,20%
	3		Dologi kiadások	1 630	1 390	561	40,39%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	4 500	6 910	4 310	62,37%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	6 130	10 314	6 583	63,83%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	6 130	10 314	6 583	63,83%
			Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	0	0	0	0,00%
			Bevételek és kiadások egyenlege	-5 830	-9 934	-6 259	63,00%

2015	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.eir.
8			Közfoglalkoztatás				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	26 126	40 126	44 034	109,74%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	199	221	111,05%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	26 126	40 325	44 255	109,75%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	26 126	40 325	44 255	109,75%
Kiadások	1		Személyi juttatások	18 997	69 027	37 021	53,63%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	5 129	4 139	5 050	122,00%
	3		Dologi kiadások	2 000	3 430	3 058	89,15%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	3 700	3 288	88,87%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	26 126	80 296	48 417	60,30%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	26 126	80 296	48 417	60,30%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				0	-39 971	-4 161	10,41%

2015	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
9	Városgazdálkodás						
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	12 300	13 365	4 573	34,21%
	5		Felhalmozási bevételek	0	1 500	1 372	91,48%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			12 300	14 865	5 945	39,99%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			12 300	14 865	5 945	39,99%
Kiadások	1		Személyi juttatások	1 500	4 978	4 465	89,70%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	400	1 355	1 174	86,65%
	3		Dologi kiadások	21 078	21 813	13 636	62,51%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	8 582	8 582	288	3,36%
	6		Beruházási kiadások	500	500	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	4 237	4 145	97,82%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			32 060	41 465	23 708	57,18%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			32 060	41 465	23 708	57,18%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-19 760	-26 600	-17 763	66,78%	

2015	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
10			Igazgatási tevékenység				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	393 123	348 012	338 965	97,40%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	372 784	345 345	336 297	97,38%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	23 000	23 000	100,00%
	3		Közhatalmi bevételek	90 400	116 017	113 035	97,43%
	4		Működési bevételek	0	12 534	12 475	99,53%
	5		Felhalmozási bevételek	0	3 100	3 220	103,87%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	400	418	104,41%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			483 523	503 063	491 112	97,62%
	8		Finanszírozási bevételek	24 977	114 312	114 312	100,00%
		1	Maradvány igénybevétele	24 977	114 312	114 312	100,00%
	Bevételek összesen			508 500	617 375	605 424	98,06%
Kiadások	1		Személyi juttatások	19 951	19 110	14 572	76,25%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	4 003	6 543	6 177	94,40%
	3		Dologi kiadások	48 875	85 262	79 282	92,99%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	360 783	351 126	294 111	83,76%
	6		Beruházási kiadások	0	8 103	7 455	92,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	500	500	500	100,00%
	Költségvetési kiadások			434 112	470 644	402 097	85,44%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			434 112	470 644	402 097	85,44%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			24 977	114 312	114 312	100,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			74 388	146 731	203 328	138,57%	

2015	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
11			Karbantartók				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	0	0	0	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	0	0	0	0,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	2 200	2 330	1 571	67,44%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	60	40	67,45%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	2 200	2 390	1 612	67,44%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	2 200	2 390	1 612	67,44%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				-2 200	-2 390	-1 612	67,44%

2015		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mód.eir
12			KEOP-1.3.0 Ivóvízminőségjav				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	273 462	1 152	0,42%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	375 464	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	375 464	273 462	1 152	0,42%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	375 464	273 462	1 152	0,42%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	260	246	94,73%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	375 464	298 462	32 589	10,92%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	375 464	298 722	32 835	10,99%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	375 464	298 722	32 835	10,99%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				0	-25 260	-31 683	125,43%

2015	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/mod. eir.
13			KEOP-4.10.0 Napelem				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	11 005	11 005	100,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
			Költségvetési bevételek	0	11 005	11 005	100,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
			Bevételek összesen	0	11 005	11 005	100,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	0	0	0,00%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	0	0	0	0,00%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
			Költségvetési kiadások	0	0	0	0,00%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
			Kiadások összesen	0	0	0	0,00%
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege				0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege				0	11 005	11 005	100,00%

2015		. évi bevételek és kiadások E ft-ban					
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir.
14			DDOP Játsszótárs				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	13 084	13 084	100,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			0	13 084	13 085	100,01%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			0	13 084	13 085	100,01%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	11 203	11 896	106,19%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	2 364	201	201	99,83%
	7		Felújítási kiadások	4 313	8 103	8 203	101,23%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			6 677	19 507	20 300	104,06%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			6 677	19 507	20 300	104,06%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-6 677	-6 423	-7 215	112,33%	

2015	. évi bevételek és kiadások E ft-ban						
cím száma	Előir. csop. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.	Tény	Tény/ mód.eir
15			Tanuszoda				
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
		1	Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0,00%
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.belül	0	0	0	0,00%
	3		Közhatalmi bevételek	0	0	0	0,00%
	4		Működési bevételek	0	0	0	0,00%
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0,00%
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0,00%
	Költségvetési bevételek			0	0	0	0,00%
	8		Finanszírozási bevételek	0	0	0	0,00%
		1	Maradvány igénybevétele	0	0	0	0,00%
	Bevételek összesen			0	0	0	0,00%
Kiadások	1		Személyi juttatások	0	0	0	0,00%
	2		Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0,00%
	3		Dologi kiadások	0	100	100	100,00%
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0,00%
	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0,00%
	6		Beruházási kiadások	15 000	5 025	587	11,68%
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0,00%
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0,00%
	Költségvetési kiadások			15 000	5 125	687	13,40%
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0,00%
	Kiadások összesen			15 000	5 125	687	13,40%
	Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege			0	0	0	0,00%
Bevételek és kiadások egyenlege			-15 000	-5 125	-687	13,40%	

Önkormányzat közhatalmi és működési bevételei 2015-ben (Ft-ban)

A./ Közhatalmi bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
1	Építményadó	2 700 000	2 700 000	1 795 330
2	Magánszemélyek kommunális adója	6 200 000	6 200 000	6 514 630
3	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevéke	72 000 000	97 000 000	95 633 378
4	Belföldi gépjárművek adójának a helyi ö	9 000 000	9 000 000	8 205 757
5	Talajterhelési díj	500 000	800 000	590 031
6	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság	0	2 000	1 600
7	Egyéb bírság	0	15 000	12 000
8	Késedelmi és önellenőrzési pótlék	0	300 000	282 722
Közhatalmi bevételek összesen		90 400 000	116 017 000	113 035 448

B./ Működési bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
Kiemelt működési bevételek		62 966 000	83 568 000	64 245 109
1	Közösségi busz bevétele	3 800 000	4 300 000	3 583 020
2	Ingatlan bérbeadás	1 200 000	1 200 000	811 842
3	Lak. ivóvíz támogatás vissz. DRV-tól	0	12 359 000	12 337 356
4	Ingatlan bérbeadás	1 200 000	2 900 000	2 601 598
5	KLIK térítések	4 000 000	4 000 000	534 397
6	Szoci.étkeztetés bevételei	3 900 000	5 300 000	4 654 774
7	DRV használati díj	8 000 000	8 000 000	0
8	Temető bevétel	300 000	300 000	255 433
9	Fonyódliget bevétel	3 000 000	3 000 000	2 920 502
10	ÁmK bérbeadások	3 790 000	5 133 000	4 104 531
11	ÁmK bérleti bevétele	2 500 000	2 690 000	1 917 513
12	ÁmK étkeztetés bevétele	18 317 000	19 750 000	18 929 630
13	ÁmK bevétele	60 000	0	0
14	Közös hivatal továbbszámlázás Járás	4 100 000	0	0
15	Közös Hivatal lakossági, dolgozói térítés	0	200 000	137 282
16	Közös hivatal továbbszámlázás Járás	0	3 900 000	1 782 228
17	Kiszámlázott szolg.Áfa-k	8 799 000	10 536 000	9 675 003
Működési bevételek		62 966 000	85 810 000	66 160 817

Önkormányzat felhalmozási bevételei 2015-ben (Ft-ban)

Felhalmozási bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.	Tárgyi eszközök értékesítése	0	1 500 000	1 372 126
1	Gépjármű és eszközök értékesítés	0	1 500 000	1 372 126
II.	Ingatlanok értékesítése	0	3 100 000	3 220 000
1	Lakásértékesítés	0	3 100 000	3 220 000
III.	Felhalmozási támogatások	375 464 000	329 445 000	40 651 530
1	KEOP ivóvíz pályázat EU támogatás	375 464 000	0	0
2	KEOP ivóvíz pályázat EU támogatás	0	273 462 000	1 152 073
3	EU Önerő Alap	0	23 000 000	23 000 000
4	ÁROP esélyegyenlőség	0	21 978 000	5 494 494
5	KEOP napelem	0	11 005 000	11 004 963
Felhalmozási bevételek összesen		375 464 000	334 045 000	45 243 656
Felhalmozási átvett bevételek		Eredeti előir.	Módosított	Tény
Felhalmozási átvett pénzeszközök		0	0	0

Támogatások és működési célú pénzeszköztétel 2015-ben (Ft-ben)

A.		Támogatások	Eredeti előir.	Módosított	Tény
I.		Önkormányzat költségvetési tám.	372 784 000	345 345 000	336 297 136
	1	Helyi önkormányzatok működésének általános tár	287 761 000	133 391 000	122 754 055
	2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési fel	0	65 832 000	63 348 401
	3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjólé	0	100 915 000	96 014 415
	4	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás BEVÉTELE	8 437 000	8 862 000	2 860 652
	5	Lakásfenntartási tám. BEVÉTELE	0	0	2 621 148
	6	Rendszeres Szoc seg. BEVÉTELE	0	0	563 695
	7	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak	0	4 004 000	3 713 339
	8	Működési célú költségvetési támogatások és kieg	0	32 341 000	34 841 771
		Lakossági víz-és csat.szolg.támogatás	0	0	8 851 900
	9	Nyári gyermekétkeztetés BEVÉTELE	0	0	727 760
	10	Elszámolásból származó bevételek	76 586 000	0	0
II.		Működési célú egyéb támogatás	50 565 000	66 713 000	69 893 631
	1	Egyéb működési célú támogatások bevételei állan	0	13 084 000	13 084 426
	2	Fogorvos	4 100 000	800 000	678 386
	3	Falvaktól közös feladatra	3 539 000	0	0
	4	Eelőző évek EU támogatások	16 800 000	2 667 000	2 667 465
	5	Közcélú támogatás	26 126 000	0	0
	6	Közcélú támogatás	0	40 126 000	44 034 266
	7	ÁmK közcélú tám.	0	9 336 000	8 735 772
	8	Közös Hivatal	0	20 000	13 039
	9	Közös Hivatal 2013 elszámolás Gödre	0	680 000	680 277
Támogatások összesen			423 349 000	412 058 000	406 190 767
B.		Működési célú pénzeszköztétel	Eredeti előir.	Módosított	Tény
	1	Szoc.kölcsönök visszatérülése	0	400 000	417 650
	2	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök-egyéb	0	42 000	41 500
Működési célú pénzeszk. átvétel Összesen			0	442 000	459 150

Sásdi Általános Művelődési Központ 2015.évi költségvetése feladatonként eFt-ban

cím száma	Előir. csop. előir. szám	Kiem. előir. szám	Megnevezés	Értéktételek			Óvoda			Bölcsőde			Művelődési Központ		
				Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény
Bevételek	1		Működési célú támogatások áh.betűl	0	3 164	2 564	0	6 172	6 172	0	0	0	0	0	0
	1		Önkormányzatok működési támogatása	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	2		Felhalmozási célú támogatások áh.betűl	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	3		Köztisztviselői bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	4		Működési bevételek	26 263	29 113	27 211	0	13	17	0	0	0	3 350	3 773	2 870
	5		Felhalmozási bevételek	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6		Működési célú átvett pénzeszközök	0	42	42	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	7		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kiadások	8		Költségvetési bevételek	26 263	32 319	29 817	0	6 185	6 188	0	0	0	3 350	3 773	2 870
	1		Finanszírozási bevételek	140 079	141 026	117 362	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	1		Maradvány igénybevétele	0	5 860	5 860	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Bevételek összesen	166 342	173 345	147 179	0	6 185	6 188	0	0	0	3 350	3 773	2 870
	1		Személyi juttatások	14 151	13 827	11 573	50 067	53 491	42 747	4 755	5 593	4 649	11 847	14 179	12 046
	2		Munkaadót terhelő járulékok	3 821	3 398	3 139	13 450	13 915	11 581	1 284	1 532	1 274	3 199	3 909	3 271
	3		Dologi kiadások	60 225	62 131	51 120	4 070	5 455	4 564	500	560	451	2 323	4 393	3 602
	4		Ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	5		Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	6		Beruházási kiadások	0	725	701	0	95	91	0	100	85	0	0	0
	7		Felújítási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	8		Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Költségvetési kiadások	78 197	80 081	66 533	67 587	72 956	58 982	6 539	7 785	6 459	17 369	22 481	18 920
	9		Finanszírozási kiadások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
			Kiadások összesen	78 197	80 081	66 533	67 587	72 956	58 982	6 539	7 785	6 459	17 369	22 481	18 920
			Finanszírozási bevételek és kiadások egyenlege	140 079	141 026	117 362	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bevételek és kiadások egyenlege			Bevételek és kiadások egyenlege	88 145	93 264	80 646	-67 587	-66 771	-52 793	-6 539	-7 785	-6 459	-14 019	-18 708	-16 050

Sásd Város Képviselőtestületének 2015 évre tervezett tartalékai E Ft-ben

Ssz.	Megnevezés	Eredeti előir.	Módosított előir.
I.	Céltartalékok		
1	Fejlesztési céltartalék vízmű	8 000 000	8 000 000
	Összesen	8 000 000	8 000 000

II.	Tartalékok		
1	Működési tartalék	24 500 000	19 450 000
	Összesen	24 500 000	19 450 000

13.számú melléklet

Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról és az elhasználódás fokáról								
	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészáll atok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	119 583	2 922 068	117 238	0	17 867	767 425	3 944 181
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	1 439	0	0	0	84 627	0	86 066
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	0	820	0	820
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	10 978	5 903	0	0	0	16 881
05	Tértismentes átvétel	0	476	0	0	0	0	476
06	Alapításkori átvétel, vagyonkezelésbe vétel miatti átvétel, vagyonkezelői jog visszavétele	0	0	0	0	0	0	0
07	Egyéb növekedés	4 083	0	17 291	0	0	145 177	166 551
08	Összes növekedés (=02+...+07)	5 522	11 454	23 194	0	85 447	145 177	270 794
09	Értékesítés	0	2 330	0	0	0	0	2 330
10	Hiány, selejtezés, megsemmisülés	0	0	0	0	0	0	0
11	Tértismentes átadás	0	0	0	0	0	0	0
12	Költségvetési szerv, társulás alapításkori átadás, vagyonkezelésbe adás miatti átadás, vagyonkezelői jog visszaadása	0	0	0	0	0	0	0
13	Egyéb csökkenés	0	179 164	0	0	1 286	0	180 450
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	181 494	0	0	1 286	0	182 780
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	125 105	2 752 028	140 432	0	102 028	912 602	4 032 195
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	117 784	622 014	79 627	0	0	197 046	1 016 471
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	4 298	66 158	25 436	0	0	-18 176	77 716
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	0	0	0	0	0	0
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	122 082	688 172	105 063	0	0	178 870	1 094 187
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	0
21	Terven felüli értékcsökkenés növekedés	0	0	0	0	0	0	0
22	Terven felüli értékcsökkenés visszalírás, kivétel	0	0	0	0	0	0	0
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	0
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	122 082	688 172	105 063	0	0	178 870	1 094 187
25	Eszközök netto értéke (=15-24)	3 023	2 063 856	35 369	0	102 028	733 732	2 938 008
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	0	0	0	0	0
27	AZ ELHASZNÁLÓDÁS FOKA (ÉCS / Bruttó érték)	97,58%	25,01%	74,81%	0,00%	0,00%	19,60%	27,14%

Tervezet

Sásd Város Önkormányzata Képviselő-testülete

/2015.(...) önkormányzati rendelete

A helyi adókról szóló 11/2015.(X.1.) önkormányzati rendelet módosításáról

Sásd Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi adókról szóló 11/2015.(X.1.) önkormányzati rendeletét a következők szerint módosítja.

1. §

A helyi adókról szóló 11/2015.(X.1.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § a (2) bekezdését követően a következő (3) bekezdéssel kiegészülve lép hatályba.

„(3) Jelen rendelet alkalmazásában:

- a) állami támogatás: az európai uniós versenyjogi értelemben vett állami támogatásokkal kapcsolatos eljárásról és a regionális támogatási térképről szóló 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet 2. § 1. pontja szerinti támogatás,
- b) egy és ugyanazon vállalkozás: az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 2. cikk (2) bekezdése szerinti vállalkozás.”

2. §

A R. a 7. §-t követően a következő 7/A. §-sal kiegészülve lép hatályba.

„7/A. § (1) Mentés a helyi iparüzési adó alól a háziorvos, védőnő vállalkozó, ha vállalkozási szintű iparüzési adóalapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott adómentesség formájában nyújtott támogatás csekély összegű támogatásnak minősül, amelyet kizárólag az Európai Unió működéséről szóló szerződés 107. és 108. cikkének a csekély összegű támogatásokra való alkalmazásáról szóló, 2013. december 18-i 1407/2013/EU bizottsági rendelet (HL L 352, 2013. 12.24. 1. o) (a továbbiakban 1407/2013/EU bizottsági rendelet) szabályai alapján lehet nyújtani.

(3) A kedvezményezett az adómentesség következtében megszerzett előnyt – az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 1. cikke (2) bekezdésének kivételével – nem használhatja az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 1. cikkének (1) bekezdésében meghatározott kivételek szerinti célokra, továbbá – az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 3. cikk (2) bekezdésének megfelelően – közúti kereskedelmi árufuvarozás ellenszolgáltatás fejében történő végzése céljából teherszállító jármű vásárlására.

(4) A kedvezményezettnek az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 5. cikkének (1) bekezdése figyelembevételével – az ott meghatározott feltételek teljesítésének megállapítására alkalmas módon – nyilatkoznia kell a részére a támogatás odaítélésének évében és az azt megelőző két pénzügyi évben nyújtott csekély összegű támogatások támogatástartalmáról. A nyilatkozat a rendelet 1. számú mellékletét képezi.

(5) A kedvezményezett és az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 2. cikk (2) bekezdése szerinti, egy és ugyanazon vállalkozás részére a folyó pénzügyi évben, valamint az azt megelőző két pénzügyi év során az 1407/2013/EU bizottsági rendelet alapján odaítélt csekély összegű támogatások bruttó támogatástartalma tagállamonként nem haladhatja meg a 200.000 eurónak, közúti kereskedelmi árufuvarozást ellenszolgáltatás fejében végző vállalkozások esetében a 100.000 eurónak megfelelő forintösszeget, figyelembe véve az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 3. cikkének (8) és (9) bekezdését is. Az átváltásnál az európai uniós versenyjogi értelemben vett állami támogatásokkal kapcsolatos eljárásról és a regionális támogatási térképről szóló 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet 35. § alapján kell eljárni.

(6) Az 1407/2013/EU bizottsági rendelet alapján nyújtott csekély összegű támogatás az Európai Unió működéséről szóló szerződés 107. és 108. cikkének az általános gazdasági érdekű szolgáltatást nyújtó vállalkozások számára nyújtott csekély összegű támogatásokra való alkalmazásáról szóló, 2012. április 25-i 360/2012/EU bizottsági rendeletnek (HL L 114., 2012.4.26., 8. o.) megfelelően nyújtott csekély összegű támogatással a 360/2012/EU bizottsági rendeletben meghatározott felső határig halmozható. Az 1407/2013/EU bizottsági rendelet szerinti csekély összegű támogatás más csekély összegű támogatásokról szóló rendeleteknek megfelelően nyújtott csekély összegű támogatással az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 3. cikkének (2) bekezdésében meghatározott felső határig halmozható.

(7) A csekély összegű támogatás nem halmozható azonos támogatható költségek vonatkozásában vagy azonos kockázatfinanszírozási célú intézkedés vonatkozásában nyújtott állami támogatással, ha a támogatások halmozása túllépi bármely csoportmentességi rendeletben vagy a Bizottság által elfogadott határozatban az egyes esetek meghatározott körülményeire vonatkozóan rögzített maximális intenzitást vagy összeget.

(8) A támogatást nyújtó (önkormányzat) írásban tájékoztatja a kedvezményezettet a támogatás bruttó támogatási egyenértékben kifejezett összegéről és arról, hogy az csekély összegűnek minősül. Az igazolás jelen rendelet 2. számú mellékletét képezi.

(9) A kedvezményezettnek a támogatáshoz kapcsolódó iratokat az odaítélést követő 10 évig meg kell őriznie, és a támogatást nyújtó ilyen irányú felhívása esetén a támogatott köteles azokat bemutatni. A csekély összegű támogatási jogcímen nyújtott támogatásokról az Európai Bizottság kérésére 20 munkanapon belül információt kell szolgáltatni.”

3. §

A R. e rendelet 1-2. számú mellékletét képező 1-2. számú mellékletekkel lép hatályba.

4. §

E rendelet 2016. január 1. napján lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Sásd, 2015. december

Rabb Gyözőné
polgármester

Dr. Kajdon Béla
jegyző



MINISZTERELNÖKSÉG
TÁMOGATÁSOKAT VIZSGÁLÓ IRODA

Iktatószám: TVI/1453/2 (2015)

Ügyintéző: dr. Ambrusz Ákos
Mirák Liza
Telefon: 8962-813
7952-574
E-mail: akos.ambrusz@me.gov.hu
liza.mirak@me.gov.hu

Dr. Kajdon Béla
jegyző úr részére

Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal

Sásd
Dózsa György u. 32.
7370

Tárgy: A Sásd Város Önkormányzata helyi adókról szóló 11/2015. (X.1.) önkormányzati rendelet módosítás tervezetének véleményezése

Tisztelt Jegyző Úr!

Hivatkozva az először 2015. november 30-án, majd a szükséges módosításokat követően 2015. december 3-án elektronikus úton érkezett levélre, tájékoztatom, hogy a Támogatásokat Vizsgáló Iroda (a továbbiakban: TVI) megvizsgálta a tárgybeli tervezetet az *európai uniós versenyjogi értelemben vett állami támogatásokkal kapcsolatos eljárásról és a regionális támogatási térképről* szóló 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet 17. § (1) bekezdése alapján.

A TVI véleményét a TVI-4315/2015/DM/1/01 számú állásfoglalás tartalmazza.

Tájékoztatom, hogy amennyiben a TVI által jóváhagyott tervezeten a támogatást nyújtó állami támogatási szempontból releváns változtatást hajt végre, arról a TVI-t haladéktalanul értesíteni szükséges.

Tájékoztatom, hogy a TVI a rendelkezésre álló információk alapján adta ki állásfoglalását, amely nem köti az Európai Bizottságot, így a Bizottság esetleges vizsgálata során a TVI véleményétől eltérő megállapítást tehet.

Budapest, 2015. december 14.

Üdvözlettel:


dr. Gyürkés Anita
főosztályvezető-helyettes

Melléklet: TVI-4315/2015/DM/1/01 számú állásfoglalás



MINISZTERELNÖKSÉG
Támogatásokat Vizsgáló Iroda
TVI-4315/2015/DM/1/01
TVI/1453/2 (2015)
Támogatási kategória: D

Ügyintéző: dr. Ambrusz Ákos
Mirák Liza
Telefon: 8962-813
7952-574
E-mail: akos.ambrusz@me.gov.hu
liza.mirak@me.gov.hu

ÁLLÁSFOGLALÁS

Az európai uniós versenyjogi értelemben vett állami támogatásokkal kapcsolatos eljárásról és a regionális támogatási térképről szóló 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet 10. § (2) bekezdése és 11. §-a értelmében

Tárgy: A Sásd Város Önkormányzata helyi adókról szóló 11/2015. (X.1.) önkormányzati rendelet módosítás tervezetének véleményezése

* * *

Az Európai Unió működéséről szóló szerződés (a továbbiakban: EUMSZ) 107. cikkének (1) bekezdése értelmében – a Szerződések más rendelkezése hiányában – a belső piaccal összeegyeztethetetlen a tagállamok által vagy állami forrásból bármilyen formában nyújtott olyan támogatás, amely bizonyos vállalkozásoknak vagy bizonyos áruk termelésének előnyben részesítése által torzítja a versenyt, vagy azzal fenyeget, amennyiben ez érinti a tagállamok közötti kereskedelmet.

Az európai uniós versenyjogi értelemben vett állami támogatásokkal kapcsolatos eljárásról és a regionális támogatási térképről szóló 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet [a továbbiakban: 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet] 7. § (1) bekezdése értelmében minden új támogatási tervezetet – a 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet 18. §-ának hatálya alá nem tartozó létező támogatási programból nyújtott támogatások kivételével – előzetesen be kell jelenteni az európai uniós források felhasználásáért felelős miniszternek (a továbbiakban: Miniszter). A Miniszter a 37/2011. (III. 22.) Korm. rendeletben meghatározott feladatait a Támogatásokat Vizsgáló Iroda (a továbbiakban: TVI) mint az állami támogatások versenyszempontú vizsgálatáért felelős szervezet útján látja el.

A 37/2011. (III.22.) Korm. rendeletben meghatározottak alapján a TVI megvizsgálta az először 2015. november 30-án, majd a szükséges módosításokat követően 2015. december 3-án elektronikus úton érkezett, a Sásd Város Önkormányzata helyi adókról szóló 11/2015. (X.1.) önkormányzati rendelet módosítás tervezetét (a továbbiakban: tervezet) és az alábbiakat állapította meg:

A tervezet alapján nyújtható támogatás csekély összegű (de minimis) támogatásnak minősül és összeegyeztethető az Európai Unió működéséről szóló szerződés 107. és 108. cikkének a csekély összegű támogatásokra való alkalmazásáról szóló, 2013. december 18-i 1407/2013/EU bizottsági rendelettel¹ (a továbbiakban: 1407/2013/EU bizottsági rendelet).

¹ HL L 352., 2013.12.24., 1.o.



MINISZTERELNÖKSÉG
Támogatásokat Vizsgáló Iroda
TVI-4315/2015/DM/1/01

INDOKLÁS

1. Az EUMSZ 107. cikkének hatálya
 - 1.1 Az EUMSZ 107. cikkének (1) bekezdése értelmében – a Szerződések más rendelkezése hiányában – a belső piaccal összeegyeztethetetlen a tagállamok által vagy állami forrásból bármilyen formában nyújtott olyan támogatás, amely bizonyos vállalkozásoknak vagy bizonyos áruk termelésének előnyben részesítése által torzítja a versenyt, vagy azzal fenyeget, amennyiben ez érinti a tagállamok közötti kereskedelmet.
 - 1.2 A támogatást nyújtókra és a Kormány tagja előzetesen bejelentett támogatási tervezetekkel kapcsolatos eljárására a 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet szabályait kell alkalmazni.
 - 1.3 A támogatást nyújtók által állami forrásból nyújtott támogatások esetében az *uniós acquis* állami támogatásokra vonatkozó rendelkezéseit kell figyelembe venni.
 - 1.4 A tervezet alapján *csekély összegű támogatás* nyújtható az 1407/2013/EU bizottsági rendelet szabályainak megfelelően.
2. Az EUMSZ 107. cikkével való összeegyeztethetőség, illetve a mentesülés jogcímei
 - 2.1 A tervezet alapján az EUMSZ 107. cikkének (1) bekezdése értelmében állami támogatásnak minősülő támogatás csekély összegű támogatásnak minősül, és összeegyeztethetőségének megítélésénél az *Európai Unió működéséről szóló szerződés 107. és 108. cikkének a csekély összegű támogatásokra való alkalmazásáról szóló, 2013. december 18-i 1407/2013/EU bizottsági rendelet* (a továbbiakban: 1407/2013/EU bizottsági rendelet), valamint a 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet rendelkezéseit kell figyelembe venni.
 - 2.2 Csekély összegű támogatás csak abban az esetben nyújtható, ha a tervezet kifejezett utalást tartalmaz a jogalapot képező bizottsági rendeletre, valamint ha az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 2. cikk (2) bekezdése szerinti, egy és ugyanazon vállalkozás részére a folyó pénzügyi évben, valamint az azt megelőző két pénzügyi év során odaítélt csekély összegű támogatás bruttó támogatástartalma tagállamonként nem haladja meg a 200.000 eurónak, a közúti kereskedelmi áru fuvarozást ellenszolgáltatás fejében végző vállalkozások esetében a 100.000 eurónak megfelelő forint összeget.
 - 2.3 Ezen a jogcímen nem részesülhetnek támogatásban (a) a 104/2000/EK tanácsi rendelet hatálya alá tartozó, halászati és akvakultúra ágazathoz kapcsolódó tevékenységet végző vállalkozásoknak; (b) a mezőgazdasági termékek elsődleges termelésével foglalkozó vállalkozások; (c) a mezőgazdasági termékek feldolgozásában és forgalmazásában tevékenykedő vállalkozások, amennyiben a támogatás összege az elsődleges termelőktől beszerzett vagy az érintett vállalkozások által forgalmazott ilyen termékek ára vagy mennyisége alapján kerül rögzítésre, vagy a támogatás az elsődleges termelőknek történő teljes vagy részleges továbbadástól függ; továbbá a támogatás nem vehető igénybe, ha (d) a harmadik országokba vagy tagállamokba irányuló exporttal kapcsolatos tevékenységekhez nyújtott támogatás, nevezetesen az exportált mennyiségekhez, az értékesítési hálózat kialakításához és működtetéséhez vagy az exporttevékenységgel összefüggésben felmerülő egyéb folyó kiadásokhoz közvetlenül kapcsolódó támogatás; (e) az importáruval szemben belföldi áru használatához kötött támogatás; (f) a közúti kereskedelmi áru fuvarozást



MINISZTERELNÖKSÉG

Támogatásokat Vizsgáló Iroda

TVI-4315/2015/DM/1/01

ellenszolgáltatás fejében történő végző vállalkozások számára nyújtott támogatás teherszállító járművek megvásárlására. Amennyiben egy vállalkozás az (a)–(c) pontokban említett ágazatban, valamint az 1407/2013/EU bizottsági rendelet alkalmazásának hatálya alá tartozó ágazatokban egyaránt tevékenységet végez, az 1407/2013/EU bizottsági rendelet szabályait csupán ez utóbbi ágazatra vagy tevékenységre tekintettel nyújtott támogatásokra kell alkalmazni – feltéve, hogy a támogatást nyújtó megfelelő eszközökkel biztosítja – úgymint a tevékenységek szétválasztása vagy a költségek megkülönböztetése –, hogy a rendelet hatálya alól kizárt ágazatokban végzett tevékenységek nem részesülnek az 1407/2013/EU bizottsági rendelet szerinti csekély összegű támogatásban.

- 2.4 Az 1407/2013/EU bizottsági rendelet alapján nyújtott csekély összegű támogatás az Európai Unió működéséről szóló szerződés 107. és 108. cikkének az általános gazdasági érdekű szolgáltatást nyújtó vállalkozások számára nyújtott csekély összegű támogatásokra való alkalmazásáról szóló, 2012. április 25-i 360/2012/EU bizottsági rendeletnek megfelelően nyújtott csekély összegű támogatással a 360/2012/EU bizottsági rendeletben meghatározott felső határig halmozható. Az 1407/2013/EU bizottsági rendelet szerinti csekély összegű támogatás más csekély összegű támogatásokról szóló rendeleteknek megfelelően nyújtott csekély összegű támogatással az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 3. cikkének (2) bekezdésében meghatározott felső határig halmozható. A csekély összegű támogatás nem halmozható azonos elszámolható költségek vagy azonos kockázatfinanszírozási célú intézkedés vonatkozásában nyújtott állami támogatással, amennyiben az így halmozott összeg meghaladná bármely csoportmentességi rendeletben vagy az Európai Bizottság határozatában meghatározott maximális támogatási intenzitást vagy összeget.
- 2.5 A csekély összegű támogatást akkor kell odaítéltnek tekinteni, amikor a támogatás igénybevételének jogát a kedvezményezett vállalkozásra ruházzák, függetlenül a csekély összegű támogatás folyósításának időpontjától.
- 2.6 A 200.000/100.000 eurós felső határok a csekély összegű támogatás formájától és kitűzött céljától függetlenül alkalmazandók, tekintet nélkül arra, hogy a tagállam által biztosított támogatást teljesen vagy részben uniós forrásokból finanszírozzák-e. Amennyiben új csekély összegű támogatás nyújtása a 200.000/100.000 eurós felső határ túllépését eredményezné, úgy az új támogatás nem nyújtható az 1407/2013/EU bizottsági rendelet szerinti csekély összegű támogatás formájában.
- 2.7 A 200.000/100.000 eurós felső határok betartása érdekében a támogatást készpénzben nyújtott, vissza nem térítendő támogatásként kell kifejezni. Minden felhasznált számadatnak bruttó, azaz adózás vagy egyéb levonás előtti összegnek kell lennie. Ha a támogatást nem vissza nem térítendő támogatás formájában nyújtják, akkor a támogatástartalom a bruttó támogatási egyenértékkel azonos.
- 2.8 Fúzió és felvásárlás esetén valamennyi, a korábbi vállalkozásoknak nyújtott csekély összegű támogatást figyelembe kell venni annak meghatározása érdekében, hogy bármely, akár az új, akár a megszerzendő vállalkozásnak nyújtandó új, csekély összegű támogatás meghaladja-e a vonatkozó felső határt. A fúziót vagy felvásárlást megelőzően jogszerűen odaítélt csekély összegű támogatás ezt követően is jogszerű marad. Ha egy vállalkozás két vagy több külön vállalkozásra válik szét, a szétválást megelőzően nyújtott csekély összegű



MINISZTERELNÖKSÉG

Támogatásokat Vizsgáló Iroda

TVI-4315/2015/DM/1/01

támogatást az eredetileg a támogatásban részesülő vállalkozásnak kell betudni, amely elvben azonos azzal a vállalkozással, amely a csekély összegű támogatással támogatott tevékenységeket átvállalta. Ha erre nincs lehetőség, a csekély összegű támogatást saját tőkéjük – a szétválás tényleges időpontjában érvényes – könyv szerinti értéke alapján arányosan el kell osztani az új vállalkozások között.

- 2.9 A tervezet a csekély összegű támogatásokra vonatkozó szabályozás tekintetében összhangban van az 1407/2013/EU bizottsági rendelettel.

* * *

Csekély összegű támogatás esetén támogatás nyújtására csak abban az esetben kerülhet sor, ha a támogatást nyújtó előzetesen megbizonyosodott arról, hogy egy és ugyanazon vállalkozás részére a folyó pénzügyi évben, valamint az azt megelőző két pénzügyi év odaítélt csekély összegű támogatás bruttó támogatástartalma tagállamonként nem haladhatja meg a 200.000 eurónak, közúti kereskedelmi árufuvarozást ellenszolgáltatás fejében végző vállalkozások esetében a 100.000 eurónak megfelelő forintösszeget. Amennyiben egy vállalkozás közúti kereskedelmi áruszállítást árufuvarozást végez ellenszolgáltatás fejében és egyéb olyan tevékenységet is végez, amelyre a 200.000 eurónak megfelelő felső határ vonatkozik, a vállalkozásra a 200.000 eurónak megfelelő felső határ alkalmazandó, feltéve, hogy a támogatást nyújtó megfelelő eszközökkel – úgymint a tevékenységek szétválasztása vagy a költségek megkülönböztetése révén – biztosítja, hogy a közúti árufuvarozási tevékenységnek juttatott támogatás összege nem haladja meg a 100.000 eurónak megfelelő forint összeget és hogy csekély összegű támogatást nem használnak fel teherszállító jármű vásárlására.

A támogatás nyújtójának továbbá kötelessége, hogy felhívja a kedvezményezett figyelmét arra, hogy csekély összegű támogatási jogcímen nyújtott támogatáshoz kapcsolódó minden iratot az odaítélést követő 10 pénzügyi évig meg kell őrizni és a támogatást nyújtó ilyen irányú felhívása esetén a kedvezményezett azokat köteles bemutatni. A csekély összegű támogatási jogcímen nyújtott támogatásokról az Európai Bizottság kérésére 20 munkanapon belül információt kell szolgáltatni.

Tájékoztatom, hogy amennyiben a TVI által jóváhagyott tervezeten a támogatást nyújtó állami támogatási szempontból releváns változtatást hajt végre, arról a TVI-t haladéktalanul értesíteni szükséges a 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet alapján.

Tájékoztatom, hogy a TVI a rendelkezésre álló információk alapján adta ki állásfoglalását, amely nem köti az Európai Bizottságot, így a Bizottság esetleges vizsgálata során a TVI véleményétől eltérő megállapítást tehet.

Budapest, 2015. december 14.


dr. Gyürkés Anita
főosztályvezető-helyettes

Sásd Város Önkormányzata Képviselő-testülete
15/2015.(XII.17.) önkormányzati rendelete
A helyi adókról szóló 11/2015.(X.1.) önkormányzati rendelet módosításáról

Sásd Város Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi adókról szóló 11/2015.(X.1.) önkormányzati rendeletét a következők szerint módosítja.

1. §

A helyi adókról szóló 11/2015.(X.1.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: R.) 2. § a (2) bekezdését követően a következő (3) bekezdéssel kiegészülve lép hatályba.

„(3) Jelen rendelet alkalmazásában:

- a) állami támogatás: az európai uniós versenyjogi értelemben vett állami támogatásokkal kapcsolatos eljárásról és a regionális támogatási térképről szóló 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet 2. § 1. pontja szerinti támogatás,
- b) egy és ugyanazon vállalkozás: az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 2. cikk (2) bekezdése szerinti vállalkozás.”

2. §

A R. a 7. §-t követően a következő 7/A. §-sal kiegészülve lép hatályba.

„7/A. § (1) Mentes a helyi iparüzési adó alól a háziorvos, védőnő vállalkozó, ha vállalkozási szintű iparüzési adóalapja az adóévben a 20 millió forintot nem haladja meg.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott adómentesség formájában nyújtott támogatás csekély összegű támogatásnak minősül, amelyet kizárólag az Európai Unió működéséről szóló szerződés 107. és 108. cikkének a csekély összegű támogatásokra való alkalmazásáról szóló, 2013. december 18-i 1407/2013/EU bizottsági rendelet (HL L 352, 2013. 12.24. 1. o) (a továbbiakban 1407/2013/EU bizottsági rendelet) szabályai alapján lehet nyújtani.

(3) A kedvezményezett az adómentesség következtében megszerzett előnyt – az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 1. cikke (2) bekezdésének kivételével – nem használhatja az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 1. cikkének (1) bekezdésében meghatározott kivételek szerinti célokra, továbbá – az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 3. cikk (2) bekezdésének megfelelően – közúti kereskedelmi árufuvarozás ellenszolgáltatás fejében történő végzése céljából teherszállító jármű vásárlására.

(4) A kedvezményezettnek az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 5. cikkének (1) bekezdése figyelembevételével – az ott meghatározott feltételek teljesítésének megállapítására alkalmas módon – nyilatkoznia kell a részére a támogatás odaítélésének évében és az azt megelőző két pénzügyi évben nyújtott csekély összegű támogatások támogatástartalmáról. A nyilatkozat a rendelet 1. számú mellékletét képezi.

(5) A kedvezményezett és az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 2. cikk (2) bekezdése szerinti, egy és ugyanazon vállalkozás részére a folyó pénzügyi évben, valamint az azt megelőző két pénzügyi év során az 1407/2013/EU bizottsági rendelet alapján odaítélt csekély összegű támogatások bruttó támogatástartalma tagállamonként nem haladhatja meg a 200.000 eurónak, közúti kereskedelmi árufuvarozást ellenszolgáltatás fejében végző vállalkozások esetében a 100.000 eurónak megfelelő forintösszeget, figyelembe véve az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 3. cikkének (8) és (9) bekezdését is. Az átváltásnál az európai uniós versenyjogi értelemben vett állami támogatásokkal kapcsolatos eljárásról és a regionális támogatási térképről szóló 37/2011. (III. 22.) Korm. rendelet 35. § alapján kell eljárni.

(6) Az 1407/2013/EU bizottsági rendelet alapján nyújtott csekély összegű támogatás az Európai Unió működéséről szóló szerződés 107. és 108. cikkének az általános gazdasági érdekű szolgáltatást nyújtó vállalkozások számára nyújtott csekély összegű támogatásokra való alkalmazásáról szóló, 2012. április 25-i 360/2012/EU bizottsági rendeletnek (HL L 114., 2012.4.26., 8. o.) megfelelően nyújtott csekély összegű támogatással a 360/2012/EU bizottsági rendeletben meghatározott felső határig halmozható. Az 1407/2013/EU bizottsági rendelet szerinti csekély összegű támogatás más csekély összegű támogatásokról szóló rendeleteknek megfelelően nyújtott csekély összegű támogatással az 1407/2013/EU bizottsági rendelet 3. cikkének (2) bekezdésében meghatározott felső határig halmozható.

(7) A csekély összegű támogatás nem halmozható azonos támogatható költségek vonatkozásában vagy azonos kockázatfinanszírozási célú intézkedés vonatkozásában nyújtott állami támogatással, ha a támogatások halmozása túllépi bármely csoportmentességi rendeletben vagy a Bizottság által elfogadott határozatban az egyes esetek meghatározott körülményeire vonatkozóan rögzített maximális intenzitást vagy összeget.

(8) A támogatást nyújtó (önkormányzat) írásban tájékoztatja a kedvezményezettet a támogatás bruttó támogatási egyenértékben kifejezett összegéről és arról, hogy az csekély összegűnek minősül. Az igazolás jelen rendelet 2. számú mellékletét képezi.

(9) A kedvezményezettnek a támogatáshoz kapcsolódó iratokat az odaítélést követő 10 évig meg kell őriznie, és a támogatást nyújtó ilyen irányú felhívása esetén a támogatott köteles azokat bemutatni. A csekély összegű támogatási jogcímen nyújtott támogatásokról az Európai Bizottság kérésére 20 munkanapon belül információt kell szolgáltatni.”

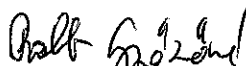
3. §

A R. e rendelet 1-2. számú mellékletét képező 1-2. számú mellékletekkel lép hatályba.

4. §

E rendelet 2016. január 1. napján lép hatályba, és az azt követő napon hatályát veszti.

Sásd, 2015. december 15.


Rabb Gyözőné
polgármester




Dr. Kajdón Béla
jegyző

A rendelet kihirdetve
Sásd, 2015. december 17.


Dr. Kajdón Béla
jegyző



Tervezet

Sásd Város Önkormányzata Képviselő-testülete /2015.(XII.....) önkormányzati rendelete a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó közszolgáltatásról

Sásd Város Képviselő-testülete testülete a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény 45. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 11. pontjában és a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény 4. § (2) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el,

I. fejezet

Általános rendelkezések

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya

a) Sásd város közigazgatási területén – mint a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó közszolgáltatással ellátott területen - a közcsatornára rá nem kötött ingatlan tulajdonosaira, birtokosaira vagy használoira (a továbbiakban együtt: ingatlanhasználó)

b) az a) alpont szerinti ingatlanhasználónál keletkező nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére, valamint az erre vonatkozó közszolgáltatás ellátására terjed ki.

(2) A rendelet hatálya nem terjed ki az ipari szennyvízre és a veszélyes hulladékokra, valamint az ezekkel összefüggő tevékenységekre.

2. A közszolgáltatás tartalma

2. §

(1) A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó közszolgáltatás (a továbbiakban: közszolgáltatás) az alábbi tevékenységekre terjed ki:

a) az ingatlanon keletkező, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes tárolására szolgáló gyűjtőhelyről történő begyűjtésre, továbbá az elszállítást végző közszolgáltató részére átadott nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíznek az ártalmatlanítás céljából történő elszállítására,

b) az a) alpontban foglaltak szerint gyűjtött, begyűjtött és elszállított szennyvíz ártalmatlanítása céljából a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíznek az arra kijelölt szennyvíztisztító telepen történő elhelyezésére.

(2) Az önkormányzat a közszolgáltatást Deák Zsolt egyéni vállalkozóval, mint közszolgáltatóval (a továbbiakban: közszolgáltató) kötött közszolgáltatási szerződés útján biztosítja.

(3) A település közigazgatási területén lévő ingatlanokon keletkező nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvizet a Komló-Mecsekjános szennyvíztelepen (a továbbiakban: átadási hely) kell elhelyezni ártalmatlanításra.

3. §

A közszolgáltatás igénybe vétele a település teljes közigazgatási területén az ingatlanhasználó számára kötelező.

4. §

A közszolgáltatást igénybevevő ingatlantulajdonos és a közszolgáltató között szerződéses jogviszony jön létre. A szerződés létrejön az ingatlantulajdonos megrendelésével.

II. fejezet

A közszolgáltatás ellátásának rendje és módja

3. A közszolgáltató közszolgáltatással kapcsolatos jogai és kötelezettségei

5. §

- (1) A közszolgáltató a közszolgáltatás során a közszolgáltatást a települési szilárd és folyékony hulladékkal kapcsolatos közegészségügyi követelményekről szóló 16/2002.(IV.10.) EüM rendeletben foglalt eszközzel és az ott meghatározott feltételek szerint köteles ellátni.
- (2) A közszolgáltató a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvizet köteles az ingatlantulajdonos megrendelésétől számított 72 órán belül – az igénylővel egyeztetett időpontban - begyűjteni és végleges ártalommentes elhelyezés végett az átadási helyre szállítani.
- (3) A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz szállítását úgy kell végezni, hogy az szennyezést, elcsorgást ne okozzon. Elcsorgás esetén a szennyezést megszüntetni, az elcsorgott szennyvizet összegyűjteni, a szennyezett terület fertőtlenítését elvégezni vagy elvégeztetni, a kárelhárítást, a környezet eredeti állapotát helyreállítani a közszolgáltató kötelessége, melynek haladéktalanul köteles eleget tenni.
- (4) A közszolgáltató a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz elszállítását nem tagadhatja meg, kivéve, ha a szippantandó anyagról érzékszervi megállapítás alapján, vagy egyéb módon feltételezhető, hogy az a szennyvízelhelyezésre vonatkozó jogszabályi megállapítás alapján ürítéssel nem helyezhető el.

4. Az ingatlanhasználó közszolgáltatással kapcsolatos jogai és kötelezettségei

6. §

- (1) Az ingatlanhasználó köteles az ingatlanán keletkező, vagy az ideiglenes tárolásra szolgáló közműpótló létesítmények ürítéséből származó, illetve közüzemi csatornahálózatba vagy más befogadóba, vagy szennyvíztisztítóba nem vezetett háztartási szennyvizet a környezetvédelmi és a közegészségügyi előírások, illetve az egyéb hatósági előírások szerint gyűjteni, valamint átadni.
- (2) A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz elszállítását az ingatlanhasználónak kell megrendelni a közszolgáltatótól. A szennyvíz elszállítását a közszolgáltatón kívül más személy vagy szervezet - mint arra jogosulatlan - nem végezheti el.
- (3) Az ingatlanhasználó köteles megfelelő rendszerességgel és időben elvégeztetni a közszolgáltatást, és az elvégzéséhez a szükséges feltételeket biztosítani, így különösen a

gyűjtőhely megközelíthetőségét a szállító jármű számára oly módon köteles biztosítani, hogy az elláthassa feladatát.

(4) Az üdülőingatlanok és az időlegesen használt ingatlanok tulajdonosai is kötelesek a közszolgáltatást igénybe venni, kivéve, ha az adott ingatlanon nem keletkezik szennyvíz.

(5) Az ingatlanhasználó a közszolgáltatásért az e rendeletben meghatározott mértékű díjat köteles fizetni a közszolgáltatónak.

7. §

(1) Az ingatlantulajdonos a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvizet az ingatlana területén belül, zárt, vízzáró kivitelű közműpótló létesítményben köteles gyűjteni.

(2) A közműpótló létesítménybe csak háztartási szennyvíz vezethető. Tilos a közműpótló létesítménybe mérgező-, tűz és robbanásveszélyes anyagot, állati tetemet vagy egyéb olyan anyagot elhelyezni, amely veszélyeztetheti a begyűjtést, ürítést végző vagy más személyek élet- és testi épségét, egészségét, valamint a szennyvíztisztító telep rendeltetésszerű működését és a műtárgyainak állagát.

III. fejezet

A közszolgáltatás díja

8. §

Az önkormányzat a közszolgáltatás díját a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény 44/D. §-ban foglaltak figyelembevételével határozza meg. Az érvényes díjtételeket e rendelet melléklete tartalmazza.

9. §

A közszolgáltató a díjat a közszolgáltatás elvégzését követően azonnal számla alapján jogosult beszedni.

IV. fejezet

A közszolgáltatás teljesítésére vonatkozó szerződés, személyes adatok kezelése

10. §

(1) A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére irányuló közszolgáltatás teljesítésére vonatkozó szerződésben meg kell határozni:

a) a szerződő felek megnevezését és azonosító adatait (közszolgáltatást igénybe vevő természetes személy neve, lakcíme, születési helye és ideje, anyja neve; jogi személyek székhelye, adószáma és számlavezető pénzintézete),

b) a szerződés tárgyát,

c) a közszolgáltatás teljesítésének kezdő napját,

d) a teljesítés helyét,

e) a begyűjtésre vonatkozó szabályokat,

f) a felek jogait és kötelezettségeit,

g) a közszolgáltatási díj megállapítását, a számlázásnak és a számla kiegyenlítésének módját,

h) a szerződés módosításának, felmondásának feltételeit,

i) az irányadó jogszabályok megnevezését.

(2) A közszolgáltató jogosult az (1) bekezdés a) pontjában felsorolt személyes adatok kezelésére a közszolgáltatás teljesítése érdekében, különösen az igénybevett szolgáltatás ellenszolgáltatásának teljesítésével összefüggésben. A személyes adatok kezelése során a közszolgáltató az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény rendelkezéseinek megfelelően köteles eljárni.

(3) A közszolgáltató a feladatának ellátása érdekében nyilvántartott adatokat – a behajtásra jogosult adóhatóságon kívül - harmadik félnek nem adhatja ki.

V. fejezet

Hatályba léptető rendelkezések

11. §

E rendelet 2016. január 1. napján lép hatályba.

12. §

Ez a rendelet a belső piaci szolgáltatásokról szóló 2006/123/EK irányelvnek való megfelelést szolgálja.

Sásd, 2015. december

Rabb Gyözőné
polgármester

Dr. Kajdon Béla
jegyző

Melléklet
a /2015.(XII...) önkormányzati rendelethez

A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó közszolgáltatás díja

2.000.- Ft/m³+ÁFA

KÖZSZOLGÁLTATÁSI SZERZŐDÉS TERVEZET

Amely létrejött egyrészről Sásd Város Önkormányzata (7370 Sásd, Dózsa Gy. u. 32. képviselőiben: Rabb Győzőné polgármester (továbbiakban Önkormányzat),

másrészről Deák Zsolt egyéni vállalkozó (székhely: 7361 Kaposszekcső, Napsugár u. 16., adószám: 52817089-2-37), mint közszolgáltató között alulírott helyen és napon az alábbi feltételekkel:

1. A szolgáltatás tárgya: Sásd város közigazgatási területén nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz gyűjtése, szállítása, ártalommentes elhelyezése a megrendeléstől számított két munkanapon belül.
2. Az Önkormányzat megbízza a Közszolgáltatót az 1. pontban körülírt tevékenység, szolgáltatás ellátására. A Közszolgáltató vállalja az 1. pontban megjelölt szolgáltatás teljesítését. A Szolgáltató a szolgáltatást kizárólag veszélyes hulladék elszállítására irányuló megrendelés esetén tagadhatja meg.
3. A szolgáltatás helye: Sásd város közigazgatási területe.
4. A Felek a megállapodást határozott időtartamra kötik. Jelen megállapodás 2016. január 1. napjától -2020. december 31. napjáig hatályos.
5. A Közszolgáltató köteles:

Biztosítani a közszolgáltatás folyamatos és teljes körű ellátását.

Az 1. pontban megjelölt közszolgáltatást az egyes helyi közszolgáltatások ellátásának szabályait tartalmazó mindenkor hatályos önkormányzati rendeletben (továbbiakban: rendelet) meghatározott rendszer, módszer, gyakoriság szerint teljesíteni. Ennek elmulasztásából vagy hibás teljesítéséből eredő kárért a Közszolgáltató felel.

A közszolgáltatás teljesítéséhez szükséges mennyiségű és minőségű járművet, gépet, eszközt, berendezést biztosítani, valamint a szükséges létszámú és képzettségű szakembert alkalmazni.

A települési folyékony hulladék gyűjtése, szállítása és elhelyezése során okozott kárért a Közszolgáltató felel.

A közszolgáltatás folyamatos, biztonságos teljesítéséhez szükséges fejlesztéseket és karbantartásokat elvégezni.

A hulladék ártalmatlanítására az Önkormányzat rendeletében kijelölt létesítményt igénybe venni. A kijelölt létesítmény neve és címe: Komló-Mecsekjános szennyvíztelep

A rendeletben megállapított közszolgáltatási díj mértékét alkalmazni a közszolgáltatás teljesítésekor.

Az Önkormányzat és a hatóságok felé a közszolgáltatás teljesítésével összefüggő adatszolgáltatást rendszeresen teljesíteni és a rendeletben meghatározottak szerint nyilvántartási rendszert működtetni.

A szolgáltatást igénybevevők számára könnyen hozzáférhető ügyfél-szolgálatot működtetni. Az ügyfélszolgálati iroda címe a szerződés megkötésekor: 7361 Kaposszekcső, Napsugár u. 16. Az ügyfélszolgálat adataiban bekövetkezett változásokról a Közzolgáltató köteles az önkormányzatot írásban értesíteni.

A fogyasztói kifogásokat és észrevételeket a jogszabályokban foglaltak szerint elintézni.

6. Az Önkormányzat köteles:

A közszolgáltatás hatékony és folyamatos ellátásához a Közzolgáltató számára szükséges információkat szolgáltatni.

A közszolgáltatás körébe tartozó és a településen folyó egyéb hulladékkezelési tevékenységek, valamint a településen működtetett különböző közszolgáltatások összehangolását elősegíteni.

A települési igények kielégítésére alkalmas hulladék gyűjtésére, kezelésére, ártalmatlanítására szolgáló helyeket és létesítményeket kijelölni.

Biztosítani Sásd város közigazgatási területén a 4. pontban meghatározott időtartam alatt a Közzolgáltató kizárólagos jogát az 1. pontban körülírt tevékenység végzésére.

7. A Felek rögzítik, hogy a közszolgáltatási díjat a közszolgáltatást igénybevevő fizeti meg a szolgáltatás teljesítésekor, illetve jogszabályban meghatározott esetben az Önkormányzat díjkompenzációt alkalmaz az igénybevevő részére.
8. A Felek rögzítik, hogy díjhátralék keletkezése esetén a vonatkozó mindenkor hatályos jogszabályok rendelkezései szerint kell eljárni.
9. Az Önkormányzat jogosult a Közzolgáltató közszolgáltatás ellátásával összefüggő munkavégzését teljes körűen ellenőrizni. A Közzolgáltató köteles az ellenőrzéshez szükséges valamennyi iratot az Önkormányzat rendelkezésére bocsátani.
10. Jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben (így különösen a jelen szerződés megszűnése, módosítása) a hulladékkezelési közszolgáltató kiválasztásáról és a közszolgáltatási szerződésről szóló 224/2004. (VII. 22.) Kormányrendelet rendelkezéseit kell megfelelően alkalmazni.
11. Jelen szerződés elválaszthatatlan részét képezik fizikai hozzácsatolás hiányában is az ajánlattételi felhívás, valamint a Közzolgáltató ajánlata.
12. A megállapodást Felek elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt jóváhagyólag írták alá.

13. A Felek a szerződésből eredő vitás kérdéseiket elsődlegesen egymás közt, peren kívül kívánják rendezni, amennyiben ez nem vezet eredményre Komlói Járási Bíróság kizárólagos illetékességét kötik ki.

Sásd, 2015. december 21.

.....
Rabb Győzőné
polgármester
Önkormányzat nevében

.....
Deák Zsolt
egyéni vállalkozó
Közzszolgáltató nevében

Sásd Város Önkormányzat Képviselő-testületének számú határozatával
elfogadta.

Sásd Város Önkormányzata Képviselő-testülete
16/2015.(XII.17.) önkormányzati rendelete
**a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz
begyűjtésére vonatkozó közszolgáltatásról**

Sásd Város Képviselő-testülete testülete a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény 45. § (6) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 11. pontjában és a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény 4. § (2) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. fejezet
Általános rendelkezések

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya

a) Sásd város közigazgatási területén – mint a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó közszolgáltatással ellátott területen - a közcsatornára rá nem kötött ingatlan tulajdonosaira, birtokosaira vagy használóira (a továbbiakban együtt: ingatlanhasználó)

b) az a) alpont szerinti ingatlanhasználónál keletkező nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére, valamint az erre vonatkozó közszolgáltatás ellátására terjed ki.

(2) A rendelet hatálya nem terjed ki az ipari szennyvízre és a veszélyes hulladékokra, valamint az ezekkel összefüggő tevékenységekre.

2. A közszolgáltatás tartalma

2. §

(1) A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó közszolgáltatás (a továbbiakban: közszolgáltatás) az alábbi tevékenységekre terjed ki:

a) az ingatlanon keletkező, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ideiglenes tárolására szolgáló gyűjtőhelyről történő begyűjtésre, továbbá az elszállítást végző közszolgáltató részére átadott nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíznek az ártalmatlanítás céljából történő elszállítására,

b) az a) alpontban foglaltak szerint gyűjtött, begyűjtött és elszállított szennyvíz ártalmatlanítása céljából a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíznek az arra kijelölt szennyvíztisztító telepen történő elhelyezésére.

(2) Az önkormányzat a közszolgáltatást Deák Zsolt egyéni vállalkozóval, mint közszolgáltatóval (a továbbiakban: közszolgáltató) kötött közszolgáltatási szerződés útján biztosítja.

(3) A település közigazgatási területén lévő ingatlanokon keletkező nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvizet a Komló-Mecsekjános szennyvíztelepen (a továbbiakban: átadási hely) kell elhelyezni ártalmatlanításra.

3. §

A közszolgáltatás igénybe vétele a település teljes közigazgatási területén az ingatlanhasználó számára kötelező.

4. §

A közszolgáltatást igénybevevő ingatlantulajdonos és a közszolgáltató között szerződéses jogviszony jön létre. A szerződés létrejön az ingatlantulajdonos megrendelésével.

II. fejezet

A közszolgáltatás ellátásának rendje és módja

3. A közszolgáltató közszolgáltatással kapcsolatos jogai és kötelezettségei

5. §

(1) A közszolgáltató a közszolgáltatás során a közszolgáltatást a települési szilárd és folyékony hulladékkal kapcsolatos közegészségügyi követelményekről szóló 16/2002.(IV.10.) EüM rendeletben foglalt eszközzel és az ott meghatározott feltételek szerint köteles ellátni.

(2) A közszolgáltató a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvizet köteles az ingatlantulajdonos megrendelésétől számított 72 órán belül – az igénylővel egyeztetett időpontban - begyűjteni és végleges ártalommentes elhelyezés végett az átadási helyre szállítani.

(3) A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz szállítását úgy kell végezni, hogy az szennyezést, elcsorgást ne okozzon. Elcsorgás esetén a szennyezést megszüntetni, az elcsorgott szennyvizet összegyűjteni, a szennyezett terület fertőtlenítését elvégezni vagy elvégeztetni, a kárelhárítást, a környezet eredeti állapotát helyreállítani a közszolgáltató kötelessége, melynek haladéktalanul köteles eleget tenni.

(4) A közszolgáltató a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz elszállítását nem tagadhatja meg, kivéve, ha a szippantandó anyagról érzékszervi megállapítás alapján, vagy egyéb módon feltételezhető, hogy az a szennyvízelhelyezésre vonatkozó jogszabályi megállapítás alapján ürítéssel nem helyezhető el.

4. Az ingatlanhasználó közszolgáltatással kapcsolatos jogai és kötelezettségei

6. §

(1) Az ingatlanhasználó köteles az ingatlanán keletkező, vagy az ideiglenes tárolásra szolgáló közműpótló létesítmények ürítéséből származó, illetve közüzemi csatornahálózatba vagy más befogadóba, vagy szennyvíztisztítóba nem vezetett háztartási szennyvizet a környezetvédelmi és a közegészségügyi előírások, illetve az egyéb hatósági előírások szerint gyűjteni, valamint átadni.

(2) A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz elszállítását az ingatlanhasználónak kell megrendelni a közszolgáltatótól. A szennyvíz elszállítását a közszolgáltatón kívül más személy vagy szervezet - mint arra jogosulatlan - nem végezheti el.

(3) Az ingatlanhasználó köteles megfelelő rendszerességgel és időben elvégeztetni a közszolgáltatást, és az elvégzéséhez a szükséges feltételeket biztosítani, így különösen a gyűjtőhely megközelíthetőségét a szállító jármű számára oly módon köteles biztosítani, hogy az elláthassa feladatát.

(4) Az üdülőingatlanok és az időlegesen használt ingatlanok tulajdonosai is kötelesek a közszolgáltatást igénybe venni, kivéve, ha az adott ingatlanon nem keletkezik szennyvíz.

(5) Az ingatlanhasználó a közszolgáltatásért az e rendeletben meghatározott mértékű díjat köteles fizetni a közszolgáltatónak.

7. §

(1) Az ingatlantulajdonos a nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvizet az ingatlana területén belül, zárt, vízzáró kivitelű közműpótló létesítményben köteles gyűjteni.

(2) A közműpótló létesítménybe csak háztartási szennyvíz vezethető. Tilos a közműpótló létesítménybe mérgező-, tűz és robbanásveszélyes anyagot, állati tetemet vagy egyéb olyan anyagot elhelyezni, amely veszélyeztetheti a begyűjtést, ürítést végző vagy más személyek élet- és testi épségét, egészségét, valamint a szennyvíztisztító telep rendeltetésszerű működését és a műtárgyainak állagát.

III. fejezet

A közszolgáltatás díja

8. §

Az önkormányzat a közszolgáltatás díját a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény 44/D. §-ban foglaltak figyelembevételével határozza meg. Az érvényes díjtételeket e rendelet melléklete tartalmazza.

9. §

A közszolgáltató a díjat a közszolgáltatás elvégzését követően azonnal számla alapján jogosult beszedni.

IV. fejezet

A közszolgáltatás teljesítésére vonatkozó szerződés, személyes adatok kezelése

10. §

(1) A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére irányuló közszolgáltatás teljesítésére vonatkozó szerződésben meg kell határozni:

- a) a szerződő felek megnevezését és azonosító adatait (közszolgáltatást igénybe vevő természetes személy neve, lakcíme, születési helye és ideje, anyja neve; jogi személyek székhelye, adószáma és számlavezető pénzügyintézete),
- b) a szerződés tárgyát,
- c) a közszolgáltatás teljesítésének kezdő napját,
- d) a teljesítés helyét,
- e) a begyűjtésre vonatkozó szabályokat,
- f) a felek jogait és kötelezettségeit,
- g) a közszolgáltatási díj megállapítását, a számlázásnak és a számla kiegyenlítésének módját,
- h) a szerződés módosításának, felmondásának feltételeit,
- i) az irányadó jogszabályok megnevezését.

(2) A közszolgáltató jogosult az (1) bekezdés a) pontjában felsorolt személyes adatok kezelésére a közszolgáltatás teljesítése érdekében, különösen az igénybevett szolgáltatás

ellenszolgáltatásának teljesítésével összefüggésben. A személyes adatok kezelése során a közszolgáltató az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény rendelkezéseinek megfelelően köteles eljárni.

(3) A közszolgáltató a feladatának ellátása érdekében nyilvántartott adatokat – a behajtásra jogosult adóhatóságon kívül - harmadik félnek nem adhatja ki.

V. fejezet

Hatályba léptető rendelkezések

11. §

E rendelet 2016. január 1. napján lép hatályba.

12. §

Ez a rendelet a belső piaci szolgáltatásokról szóló 2006/123/EK irányelvnek való megfelelést szolgálja.

Sásd, 2015. december 15.


Rabb Gyözőné
polgármester




Dr. Kajdon Béla
jegyző

A rendelet kihirdetve.
Sásd, 2015. december 17.


Dr. Kajdon Béla
jegyző



Melléklet

a 16/2015.(XII.17.) önkormányzati rendelethez

**A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó
közszolgáltatás díja**

2.000.- Ft/m³+ÁFA

Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal

Előterjesztés

a Sásd Város Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. december 15. napján tartandó testületi ülésére.

Tárgy: Sásd Város Klímastratégiai tervének aktualizálása

Előadó: Mihályi Péter műszaki ügyintéző (Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal)

Tisztelt Képviselő-testület!

Sásd Város Klímastratégiai Terve a 2010-es év során készült el. Véleményezésre benyújtásra került a Dél-dunántúli Környezetvédelmi, Természetvédelmi és Vízügyi Felügyelőség részére. A terv „átfogó képet a témakörben figyelembe veendő megelőzést szolgáló üvegház kibocsátások csökkentési területeiről.” A DDKTVF a terv elfogadása ellen kifogást nem emeltek, ezért Sásd Város Önkormányzata a 175/2010.(XI.25.) KTH. számú határozatával jóváhagyta.

A terv aktualizálása szükségessé vált. Alapvető módosításokat nem alkalmaztunk, igyekeztünk több információval bővíteni az anyagot. A változtatások a következők:

- A Bevezető rész kibővítésre került, az alábbi alcímekhez kapcsolódó információkkal. Elsősorban a fenntartható fejlődéssel kapcsolatos fogalmak kerültek tisztázásra, némi történelmi háttéranyaggal (modellek, bizottságok, klímakonferenciák és céljaik).

1. A fenntartható fejlődés programjának történelmi háttere, fogalmának kialakulása
 2. A fenntartható fejlődés elveinek alkalmazása a településfejlesztésben
- A Helyzetelemzés fejezetbe beágyaztuk a korábban a mellékletben szereplő, természetföldrajzi algoritmus alapján készült jellemzést. Új elemként szerepel a környezeti elemek helyzetképe. Itt rövid állapotleírások találhatók több témakörben (levegő, felszíni és felszín alatti vizek, talaj, természetvédelem, épített környezet védelme, hulladékkezelés, a települési környezet tisztasága, zaj- és rezgés elleni védelem). A témákhoz kapcsolódóan megemlítsük a jogszabályok, besorolások.
 - „A megelőzés lehetőségei fejezet” is kibővült a „Levegőtisztaság védelme” alfejezettel. Kifejtésre kerülnek a célok és a lehetőségek.
 - A mellékletek közt idézzük a Helyi Építési Szabályzat környezet- és természetvédelmi rendelkezéseit.

Határozati javaslat:

Sásd Város Önkormányzat Képviselő-testülete a Sásd Város Klímastratégiai tervét az írásos előterjesztésben foglalt módosításokkal aktualizálja, illetve elfogadja.

Határidő: december 31.

Felelős: Rabb Gyözőné polgármester

Dr. Kajdon Béla jegyző

Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal

2016. évi belső ellenőrzési terve

1. A Hivatal ellenőrzési tervét megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményeinek bemutatása, levezetése

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31. számú Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 29. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzési munka megtervezéséhez kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet kell készíteni. Az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 32. § (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület a tárgyévvel megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

A Bkr. 30. § (1) előírásainak megfelelően a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely – összhangban a szervezet hosszú távú céljaival – meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre, és az alábbiakat tartalmazza:

- a. a hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
- b. a belső kontrollrendszer általános értékelését;
- c. a kockázati tényezőket és értékelésüket;
- d. a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
- e. a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
- f. az a)–c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot.

Sásd Város Önkormányzat 2016. évi Belső Ellenőrzési terve kockázatelemzésen alapul, melyet a belső ellenőrzési vezető számára a Magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok 5300 számú irányelve alapján a Bkr. 29 § (1) bekezdése rendel el kötelezettséggként.

A 2016. évi Belső Ellenőrzési terv elkészítésénél figyelembe vettük a 2015-2018. évekre szóló stratégiai ellenőrzési terv előírásai, célkitűzéseit.

A kockázatelemzés módszertanát a Sásdi Közös Önkormányzati Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvében rögzített modell szerint alkalmaztuk a működési és a gazdálkodási folyamatokban feltárt és azonosított kockázati tényezők rangsorának kialakításánál.

Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembe vételével, a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra.

Az éves ellenőrzési terv a tanácsadói tevékenységre és a soron kívüli ellenőrzési feladatok végrehajtására tartalékidőt tartalmaz.

Sásd Város Önkormányzata belső ellenőrzési feladatait jelenleg külső szolgáltató (megfelelő iskolai végzettséggel és szakmai gyakorlattal rendelkező, az NGM szakmai nyilvántartásában szereplő belső ellenőr) látja el. A belső ellenőr ellátja a Bkr. 22. § (1) bekezdésben előírt, a belső ellenőrzési vezető feladatkörébe tartozó tevékenységeket is.

a. Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok felsorolása.

A kockázatelemzési tevékenységet az előző évek tapasztalataira építve permanensen végeztük 2015 évben. A hivatal munkatársai és a belső ellenőrzést végzők koordinálták és készítették elő a betérjesztett információkat és elemzéseket. A korábban azonosított kockázatok hatásának értékelésében és a tárgyidőszakban feltárt kockázati kritériumok minősítésében folyamatosan közreműködtek az irodák illetékes szakemberei és az intézmények vezetői.

Az elemzések szintézise alapján a következő fő folyamatokban vizsgáltuk a kockázati tényezők szerepét, jelentőségét, súlyát és kezelésük alternatíváit.

- Iratkezelés, irattározás, helyi kézbesítések dokumentálása
- Kötelezettségvállalások műveleti sorrendje és nyilvántartásai
- Közérdekű adatok kezelése és a honlap üzemeltetés
- Közbeszerzések
- Támogatások elszámolása és nyilvántartása
- Számviteli rend és bizonylati fegyelem
- Házipénztári készpénzkezelés
- Közfoglalkoztatás dokumentációja
- Élelmezési tevékenység megszervezése
- Hivatali gépjárművek használatának szabályozottsága és gyakorlata, kiküldetési költségek jogossága, kiküldetések, munkába járás költségei, valamint a polgármesteri költségterítések rendszer
- Szociális és gyermekjóléti társulás feladatellátása
- Vagyongazdálkodás, vagyon nyilvántartás és az ingatlanvagyon kataszter

Az eredendő és a kontrollkockázatok előzetes becslése és értékelése szerint határoztuk meg a belső ellenőrzés tevékenységének hatáskörébe tartozó gazdálkodó szervezetenként és szervezeti egységenként a belső kontrollrendszerek kockázati szintjét az előzőekben felsorolt folyamatok mindegyikére. A terv összeállítását meghatározó mértékben befolyásolta a jogszabályváltozások hatásai a különböző végrehajtási folyamatokra, amelyek meghatározzák a feladatok ellátásának színvonalát is.

A kockázati tényezők összesített rangsorában is első helyen szerepel a jogszabályi változások intézményekre és a hivatal szervezeti egységeire gyakorolt hatása. Ezen külső kockázati kritériumok kompenzálására szolgáló kockázati reakciók kidolgozását kívánjuk segíteni a végrehajtandó belső ellenőrzések tapasztalatainak felhasználásával.

A fő folyamatokhoz rendelt kockázati tényezőket a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzített két kritérium a bekövetkezés valószínűsége és a szervezetre gyakorolt hatásának összevont értékelése alapján rangsoroltuk. Az integrált mutatók a következő sorrendet mutatják:

- Jogszabályi változások hatása
- Bevételek realizálhatósági szintje
- Pénzügyi szabálytalanságok bekövetkezésének hatásai
- Szervezeti változások hatásai
- Belső szabályozás komplexitása
- Kontrolltevékenységek működése
- Személyi változások hatásai

Az 5370-s számú belső ellenőrzési standard iránymutatása alapján az összevont kockázati prioritások mellett figyelembe vettük a belső ellenőrzés egyéb szakmai szempontjait és így alakítottuk ki tervjavaslatunkat.

A magasabb kockázati fokozatba sorolt folyamatok rendszeres és következetes ellenőrzése hozzájárul a kockázatkezelés jogszabályban előírt hatékony és eredményes végrehajtásához.

b. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása.

Az ellenőrzési tervbe, figyelemmel a rendelkezésre álló humán-, illetve anyagi (pénzügyi) erőforrásokra, a magasabb kockázati értékkel rendelkező tevékenységet/tevékenységeket foglaltuk be. A kockázati érték mértékének meghatározására a következő kockázatértékelési modellnek megfelelően került sor:

1. Alapvető kockázati tényezők:

- a. jogszabályi környezet változása,
- b. kontrollok megbízhatósága,
- c. a folyamat, tevékenység korábbi ellenőrzése
- d. szervezeti változás,
- e. emberi erőforrás kockázat.

2. A kockázati érték meghatározása.

Az egyes kockázati tényezők kockázati értékét a kockázati tényezők terjedelme (valószínűségének mértéke), és annak hatása együttesen határozza meg a következők szerint:

Sor- szám	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme Valószínűség	Alkalmazott súly Hatás	Kockázati érték
1.	Belső kontrollok	1-5	5	5-25
2.	Szervezeti változás	1-5	4	4-20
3.	Jogszabályi környezet változása	1-5	4	4-20
4.	Korábbi ellenőrzések	1-5	3	3-15
5.	Emberi erőforrás kockázat	1-5	5	5-25
	Súlyok összesen		21	

- A kockázatelemzésbe bevont személyek és a bevonás módjának, idejének bemutatása:

Az éves ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés résztvevői	A bevonás formája (interjú vagy kérdőív)	Időpontja
Rabb Győzőné polgármester	interjú	2015. november
Dr. Kajdon Béla jegyző	interjú	2015. november
Nagy Lajos pénzügyi osztályvezető	interjú	2015. november
Dr. Kósáné Hetesi Ildikó belső ellenőrzési vezető	interjú	2015. november

- **A Hivatal kockázatelemzési táblázata**

A Hivatal folyamatainak kockázatosságát, a kockázati tényezők által okozott hatást és azok bekövetkezési valószínűségét, valamint a Hivatalra jellemző kockázati tényezőket a következő összesített Kockázatelemzési táblázat mutatja be.

Sor-szám	A kockázati tényezők megnevezése	Valószínűség prioritása	Hatás prioritása	Összesített kockázati besorolása
1.	Jogszábeli változások hatása	magas	magas	magas
2.	Bevételek realizálhatósági szintje	magas	magas	magas
3.	Pénzügyi szabálytalanságok bekövetkezésének hatásai	közepes	magas	közepes
4.	Szervezeti változások hatásai	magas	közepes	magas
5.	Belső szabályozás komplexitása	közepes	magas	közepes
6.	Kontrolltevékenységek működése	közepes	magas	magas
7.	Személyi változások hatásai	közepes	közepes	közepes
8.	Alkalmazott munkaerő képzettsége	alacsony	magas	közepes
9.	Tévedések bekövetkezése	magas	alacsony	közepes
10.	Csalás, korrupció	alacsony	magas	alacsony

- **A Hivatal kockázatelemzés alapján elkészített Kockázati Térképe**

A folyamatok teljes körű értékelésével párhuzamosan, az egyes folyamatok kockázati tényezőinek hatása és valószínűsége alapján összeállított Kockázati Térképet – amely szemléletesen mutatja, hogy a Hivatal azonosított folyamatai milyen kockázati besorolás (Magas – Közepes – Alacsony) alá esnek – a 2. számú melléklet, illetve a következő táblázat tartalmazza.

Az ellenőrzési tervbe, figyelemmel a rendelkezésre álló humán-, illetve anyagi (pénzügyi) erőforrásokra, a magasabb kockázati értékkel rendelkező tevékenységet/tevékenységeket foglaltuk be. A kockázati érték mértékének meghatározására a következő kockázatelemzési modellnek megfelelően került sor:

1. Alapvető kockázati tényezők:

- jogszabályi környezet változása,
- kontrollok megbízhatósága,
- a folyamat, tevékenység korábbi ellenőrzése
- szervezeti változás,
- emberi erőforrás kockázat.

2. A kockázati érték meghatározása.

Az egyes kockázati tényezők kockázati értékét a kockázati tényezők terjedelme (valószínűségének mértéke), és annak hatása együttesen határozza meg a következők szerint:

Sor- szám	Kockázati tényező	Valószínűség	Alkalmazott súly Hatás	Kockázati érték
1.	Belső kontrollok	1-5	4	4-20
2.	Szervezeti változás	1-5	2	2-10
3.	Jogszabályi környezet változása	1-5	5	5-25
4.	Korábbi ellenőrzések	1-5	2	2-10
5.	Emberi erőforrás kockázat	1-5	3	3-15
	Súlyok összesen		16	

Az egyes tevékenységek kockázati értékét a bekövetkezés valószínűsége és a kockázat hatása (súly) alapján a következők szerint számítottuk ki:

	Belső kontrollok	Szervezeti változás	Jogszabályi környezet	Korábbi ellenőrzés	Emberi erőforr.	Kockázati pont
HATÁS	4	2	5	2	3	16
Tevékenység	Bekövetkezés valószínűsége (1-5)					
Iratkezelés, irattározás, helyi kézbesítések dokumentálása	3	3	3	5	3	52
Kötelezettségvállalások műveleti sorrendje és nyilvántartásai	3	2	3	4	2	45
Közbeszerzések	3	2	4	2	2	46
Közérdekű adatok kezelése és a honlap üzemeltetés	2	2	4	5	3	51
Számviteli rend és bizonylati fegyelem	3	2	3	3	2	43
Házipénztári készpénzkezelés	3	1	4	3	3	49
Vagyongazdálkodás, vagyon nyilvántartás és az ingatlanvagyon karaszter	2	2	5	5	3	56
Élelmezési tevékenység megszervező	3	2	4	4	3	53
Hivatali gépjárművek használatának szabályozottsága és gyakorlata, kiküldetési költségek jogossága	3	2	5	4	3	58
Szociális és gyermekjóléti társulás feladatellátása	3	2	5	5	2	57

A kockázati pontok és a 2016. évben rendelkezésre álló belső ellenőri kapacitás (belső ellenőrzésre fordítható napok száma) alapján a **2016. évre a következő ellenőrzéseket javaslom elvégezni:**

1. Iratkezelés, irattározás, helyi kézbesítések dokumentálása
2. Közérdekű adatok kezelése és a honlap üzemeltetés
3. Élelmezési tevékenység megszervezése
4. Hivatali gépjárművek használatának szabályozottsága és gyakorlata, kiküldetési költségek jogossága, kiküldetések, munkába járás költségei, valamint a polgármesteri költségtérítések rendszer,
5. Szociális és gyermekjóléti társulás feladatellátása
6. Vagyongazdálkodás, vagyon nyilvántartás és az ingatlanvagyon kataszter

A **részletes**, az ellenőrzés tárgyát, célját, az ellenőrzendő időszakot, a szükséges ellenőri kapacitást (az ellenőrzési napok számát), az ellenőrzés típusát, tervezett ütemezését, az ellenőrzött szervezet, szervezeti egység megnevezését, az azonosított kockázati tényezőket tartalmazó részletes **2016. évi ellenőrzési tervet az 1. számú melléklet tartalmazza.**

A 2016. évi belső ellenőrzési tervben szereplő *rendszerellenőrzések* célja a vizsgált szervezetek komplex belső kontrollrendszerének és az ehhez kapcsolódó alrendszereknek a felülvizsgálata a szabályozottság és a működés szempontjából egyaránt. A rendszerellenőrzéseken belül azt a kiemelt célt kívánjuk megvalósítani, hogy megállapítsuk milyen színvonalon érvényesültek azok a funkciók, amelyeket az Áht. 69 § (1) bekezdése meghatározott a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében a teljes folyamatrendszerrel szemben.

Az előző célrendszer keretében vizsgáljuk az alábbi követelmények érvényesülését.

- A működés és a gazdálkodás során hogyan valósult meg a tevékenységek gazdaságos, hatékony és eredményes végrehajtása.
- A vizsgált szervezetek milyen színvonalon teljesítették elszámolási kötelezettségeiket.
- Hogyan érvényesült az a funkció, hogy az erőforrásokat megvédjék a veszteségektől, a károktól és a nem rendeltetésszerű használattól.

A tervezett *pénzügyi ellenőrzések* általános célja annak megállapítása, hogy az önkormányzatoktól kapott pénzeszközök felhasználása mennyiben felelt meg a hatályos jogszabályoknak. Fontos szempont a pénzügyi ellenőrzések lebonyolításánál a költséghatékonyság vizsgálata, az elvárások teljesítésének számszaki meghatározása és annak megállapítására, hogy a vizsgált szervezet törekedett-e feladatainak a lehető legkisebb erőforrás bevonásával történő megoldására.

A szabályszerűségi ellenőrzések evidenciális célja, a hatályos jogszabályokhoz, illetőleg a belső eljárásrendekhez való igazodás szintjének értékelése és a korábban megállapított színvonallal történő összehasonlítása.

2. Tervezett tanácsadási tevékenység és annak kapacitás igénye

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: 10 ellenőrzési nap. A feladat ellátására a külső szolgáltató eseti felkérése alapján kerülhet sor.

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett tartalék alap kapacitás: 10 nap. A feladat ellátására a külső szolgáltató eseti felkérése alapján kerülhet sor.

A képzésre, továbbképzésre tervezett kapacitás: a külső szolgáltató egyénileg határozza meg, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (1) bekezdés 17) pontja, a Bkr. 24. § (7) bekezdése, illetve a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendelet előírásai alapján.

3. A Hivatal éves ellenőrzési tervének végrehajtásához szükséges kapacitás meghatározása

A 2016. évi belső ellenőrzési napok száma a 2015. évihez hasonló mértékű. A kapacitás nagyságát jelentősen befolyásolja, hogy a belső ellenőrzési feladatot külső szolgáltató, vagy foglalkoztatott belső ellenőr látja-e el. ...

1. A Hivatal 2016 évre tervezett belső ellenőrzéseket és egyéb belső ellenőrzési feladatokat bemutató táblázat

Sor-szám	Ellenőrzendő folyamatok, szervezetek, szervezeti egységek	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgy, ellenőrzött időszak)	Áronosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés idővezése	Ellenőrzés szükséglet (ellenőrzési nap)
1.	Az iratkezelési, irattározási és helyi kézbesítési gyakorlatnak vizsgálat	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a jogszabályi előírásoknak megfelelően került kialakításra és megszervezésre az iratkezelés. A feladatokat megfelelően végrehajtásra kerültek-e. Ellenőrzés tárgya: 2015. évi iratkezelésben az érintett folyamatok, alapszabványok. Ellenőrzendő időszak: 2015. év Ellenőrzési módszerei: dokumentum alapú és szükség szerint helyszíni ellenőrzés, tesztelés, interjú	Jogi szabályozottság összetettsége és változása. Belső szabványzatok hiánya, hiányosságai. Nem megfelelő dokumentálás. Belső kontrollrendszer működésének hiányosságai.	rendszerellenőrzés	2015. május	20. ellenőrzési nap
2.	Az ingatlanvagyon kataszter teljeskörűsége, a vagyon nyilvántartásának vizsgálata	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a tisztelettel teljes körű-e, az aktualizálások megtörténtek-e, szabályszerűen végezték-e el a frissítéseket, valamint annak vizsgálata, hogy milyen módon történtek a tárgyi eszköz állományváltásokkal kapcsolatos ellenőrzési nyomvonal szerinti ellenőrzés gyakorlati alkalmazása. Ellenőrzés tárgya: Az önkormányzat vagyonyilvántartási folyamatai, bizonylatjai. Ellenőrzendő időszak: 2015. év Ellenőrzési módszerei: dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, belső szabványzatok áttekintése, tesztelés, alapbizonylatok számszázi vizsgálata, interjú	Jogi szabályozottság összetettsége és változása. Belső szabványzatok hiánya, hiányosságai. Nem megfelelő dokumentálás. Belső kontrollrendszer működésének hiányosságai.	rendszerellenőrzés	2016. szeptember-október	20. ellenőrzési nap
3.	Közérdekű adatok kezelése, a honlapüzemeltetés vizsgálata	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az önkormányzat a jogszabályban előírt adatokat teljes körben közszéttette-e, a honlap üzemeltetésével kapcsolatos szabványokat megalkotta-e. Ellenőrzés tárgya: Az önkormányzat közérdekű adatainak. Ellenőrzendő időszak: jelen időszak Ellenőrzési módszerei: dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, megállapodások áttekintése, tesztelés, alapbizonylatok számszázi vizsgálata, interjú	Információáramlás rendszere nem megfelelő. A közérdekű adatok körének meghatározása, közzététel nem teljes. Hiányos honlap. Többször nem megfelelő adattartalom.	rendszer ellenőrzés	2016. június-július	15. ellenőrzési nap
4.	Szociális és gyermekjóléti társulás feladatellátása	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az intézmény a feladatellátást megfelelően szervezte-e meg, az állami támogatások elszámolásának dokumentációját teljes körben vezette-e. A feladatokat teljes körben az alapító szándékának megfelelően látja-e. Ellenőrzés tárgya: A társulás feladatellátásának szabályszerűsége. Ellenőrzendő időszak: 2015. év Ellenőrzési módszerei: dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, bizonylatok vizsgálata, interjú	Jogszabályi előírások figyelmen kívül hagyása. A dokumentáció nem teljes körű. Az analitikus nyilvántartások nem megfelelőek.	szabályszerűségi ellenőrzés	2016. szeptember-október	15. ellenőrzési nap
5.	Élelmiszeri tevékenység megszervezése, ellátása	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az élelmiszeri tevékenységet milyen hatékonysággal látják el. A működés során a vonatkozó előírásoknak eleget tettek-e. Ellenőrzés tárgya: az élelmiszeri tevékenység. Ellenőrzendő időszak: 2015. év Ellenőrzési módszerei: Dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, belső szabványzatok vizsgálata, interjú	Feladatellátás szakmai színvonalának csökkenése. A feladat-ellátáshoz szükséges erőforrások hiánya. A kontroll folyamatok nem működnek.	pénzügyi-számszárszerű ellenőrzés	2016. április-május	20. ellenőrzési nap
6.	Gépjármű üzemeltetés, kiküldetések, munkába járás és a polgármesteri költségterítések	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a gépjármű üzemeltetés, és a költségterítések elszámolása a jogszabályoknak megfelelően történt-e. Ellenőrzés tárgya: a gépjármű üzemeltetés, a kiküldetések és a munkabajátás, valamint a költségterítések elszámolása Ellenőrzendő időszak: 2015. év Ellenőrzési módszerei: Dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, bizonylatok vizsgálata, interjú	Jogszabályi előírások figyelmen kívül hagyása. Nem megfelelő dokumentálás. A belső kontrollok hiánya.	pénzügyi-számszárszerű ellenőrzés	2016. október-november	0. ellenőrzési nap
Ellenőrzés összesen						
Egyéb beszámolási, tervezési, adminisztrációs kötelezettségek teljesítése						
Éves ellenőrzési jelentés elkészítése a 2015. évben elvégzett belső ellenőrzésekről		a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti kötelezettség			2016. február 15-ig	5. ellenőrzési nap
Közös Önkormányzati Hivatal Belső Kontroll Kézikönyvének felülvizsgálata, módosítása, aktualizálása		a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti kötelezettség			2016. augusztus	5. ellenőrzési nap
Közös Önkormányzati Hivatal és Önkormányzati Intézmények 2017. évi Éves Ellenőrzési Tervének elkészítése, valamint a Belső Ellenőrzési Stratégia aktualizálása – a vonatkozó kockázatelemzés elkészítése alapján		a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szerinti kötelezettség			2016. november 30-ig	5. ellenőrzési nap
Tanácsadói tevékenység időszaki jelentése		Vezetői leltárvás alapján			Folyamatosan 2016.	10. ellenőrzési nap
Tartalékalap		Vezetői leltárvás alapján			Folyamatosan 2016.	10. ellenőrzési nap
Összesen					Működés-összesen	150. ellenőrzési nap

1. A Hivatal 2016 évre tervezett belső ellenőrzéseket és egyéb belső ellenőrzési feladatokat bemutató táblázata

**A betervezett ellenőri napok tartalmazzák az ellenőrzésre történő felkészülést, az ellenőrzés lefolytatását és az ellenőrzési jelentés megírásálegyeztetése időszükségletét és egyéb adminisztrációs időszükségletet (munkalapok töltése, belső minőségbiztosítás, stb.) továbbá a vezetői egyeztetéseket, jóváhagyásokat is!*

Sásd, 2015. november 30.

Készítette:

Dr. Kósáné Hetesi Ildikó
belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Dr. Kajdon Béla
jegyző

2. számú melléklet

Főfolyamatok / tevékenységek	Részfolyamatok	Kockázati tényezők	Részfolyamat-összesített kockázatossága (hatás és bekövetkezési valószínűség összesítése alapján)		
			Alacsony	Közepes	Magas
Közös Önkormányzati Hivatal igazgatási feladatai	ügyfélszolgálati tevékenység, panaszkezelés	az ügyfelfogadási idő be nem tartása (mely nehezíti a napi munkavégzést)	x		
		az ügyfelek nem a megfelelő ügyintézőhöz kerülnek	x		
		az ügyfelek nem kapnak kielégítő információt kérdéseikre	x		
	képviselő-testületi, bizottsági ülések előkészítése, született döntések végrehajtása	az érintettek nem kapják meg kellő időben az előterjesztéseket	x		
		az ülésekről szóló jegyzőkönyvek nem készülnek el vagy nem határidőre készülnek el	x		
		a hozott döntések végrehajtásának nyomon követése nem történik meg		x	
		belső szabályzatok nincsenek összhangban a jogszabályi előírásokkal		x	
	jogszabályalkotás, -alkalmazás, szabályozás	egyes folyamatok nem kerülnek teljes körűen szabályozásra a belső eljárásrendekben		x	
		a kialakított eljárásrendek a külső szabályzókban bekövetkezett változásokat nem követik		x	
	külső szervezetekkel való együttműködés	a meghozott határozatok, rendeletek nem kerülnek határidőben továbbításra	x		
		a kistérségi szervezettel való kapcsolat nem kellően szabályozott	x		

Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodási feladatai	iratkezelés, irattározás, adatvédelem	a működéshez szükséges engedélyek felülvizsgálata nem kellő időben történik meg, a külső hatóságok által kért előírások nem kerülnek betartásra / megvalósításra	x		
		nincs pontos, naprakész irattározási rendszer		x	
		az adatvédelmet biztosító feltételek nem állnak rendelkezésre			x
		az irattár fizikai elhelyezése nem megfelelő		x	
		a szervezeti egységek közti kommunikációs és folyamatok nem működnek	x		
	szakmai feladatellátás (pl. szociális, gyámügyi, anyakönyvi), az egyes szervezeti egységek egymás közti összehangja	a szervezeti egységek közti információáramlás nincs lezabályozva		x	
		a Ket. által meghatározott hatáidők be nem tartása		x	
		a költségvetési koncepció nem kellően megalapozott, nincs elég forrás az abban megfogalmazottak teljesítésére	x		
		a Hivatal irányítása alá tartozó költségvetési szervek és a Hivatal közti feladat- és munkamegosztás nem szabályozott a kérdésben		x	
		tartalékok nem kerülnek tervezésre	x		
	költségvetés tervezés	a feladatok, erőforrások és kapacitások változását a tervezésnél nem veszik figyelembe		x	
		a kötelezettségvállalások során a rendelkezésre álló szabad előirányzat vizsgálata nem történik meg		x	
		az egyes szakmai, illetve adminisztratív folyamatok végrehajtása során nem törekednek a költségek minimalizálására		x	
		előiránnyal való gazdálkodás, pénzkezelés			

	a pénzükezeléssel kapcsolatos jogi és belső szabályozási előírások betartása nem biztosított			
	a beszámoló, időszaki jelentések határidőre nem kerülnek beküldésre	x		x
beszámoló, időszaki jelentések készítése	a beszámoló, időszaki jelentések készítéséhez szükséges adatok nem állnak rendelkezésre	x		
	a beszámoló, időszaki jelentések készítéséhez szükséges informatikai rendszerek nem állnak rendelkezésre	x		
	a jogszabályi változások naprakész nyomon követése nem történik meg			x
számviteli folyamatok	a beszámolási rendszert alátámasztó könyvvizetés nem megbízható	x		
	a jogszabályok által előírt nyilvántartások vezetése nem történik meg	x		
	a feladatok ellátására nem áll rendelkezésre elegendő emberi-erőforrás kapacitás	x		
	a rendelkezésre álló munkaerő képzettsége nem megfelelő	x		
munkaerővel való gazdálkodás	új munkatársak betanítására nincs elég idő	x		
	magas fluktuáció	x		
	egyes munkatársak nem azonosulnak a szervezet céljaival	x		
	tervezett fejlesztések elmaradása	x		
Helyi Építési Szabályzat megléte, aktualitása	nem megfelelő építési engedélyek kiadása		x	
	pályázatokon való részvételi lehetőség elvesztése		x	
ingatlanüzemeltetés	a szervezeti vagyon, eszközök megfelelő működtetése és állagmegóvása nem biztosított	x		
Közös Önkormányzati Hivatal műszaki feladatai				

		az üzemeltetési feladatoknak nincs felelőse a szervezetben belül				x
		a szervezet nem rendelkezik beruházási, fejlesztési tervekkel, illetve a tervek nem aktualizáltak, azok felülvizsgálata nem biztosított			x	
ingatlankezelés		a szervezet ingatlanvagyonja nem megfelelően került felfektetésre			x	
		a szervezet ingatlanvagyonának nem megfelelő nyilvántartása			x	
		a pénzügyi és a műszaki terület eltérő értékeket tart nyilván a szervezet ingatlanvagyonára vonatkozóan				x
Intézményi gazdálkodási feladatok	tervezés, beszámolás rendszere	a kapcsolódó feladat-ellátás rendje nem szabályozott (akár szervezetben belül, akár az önállóan működő költségvetési szervek esetében a pénzügyi-számviteli tevékenységet végző költségvetési szervvel)			x	
		jogszabály által előírt alapnyilvántartások nem állnak rendelkezésre (leltározás, értékelés)			x	
		az intézmény nem kap visszacsatolást az elkészült költségvetésről, beszámolóról				x
		szabályozók be nem tartása / tartatása			x	
	előiránnyal való gazdálkodás, pénzügyi kezelés	személyi, tárgyi, biztonsági feltételek nem biztosítottak			x	
szabályozás		nincs pontos információ a szabad előirányzat mértékéről				x
		előírt szabályzatok nem készültek el			x	

	meglevő szabályzatok nem aktualizáltak, nem felelnek meg a jogszabályi előírásoknak			x
	a jelenlegi gyakorlat nem a hatályos szabályzatokat követi		x	
	a munkatársak nem rendelkeznek a megfelelő képzettséggel		x	
a feladatellátás megfelelő szakmai színvonalának biztosítása	a feladat ellátása nem a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik		x	
	a feladatellátáshoz a tárgyi, fizikai feltételek nem teljes körűen biztosítottak		x	
Intézményi szakfeladatok	a normatíva igénylést megalapozó mutatószámok alapnyilvántartásai nem megfelelőek			x
	a jogszabályok által előírt nyilvántartások vezetése nem történik meg		x	
	a mutatószámokhoz kapcsolódó adatszolgáltatás rendje nem szabályozott		x	

3. Összegző javaslat a város fejlesztési projektjeinek rangsorolására, a pályázatok előkészítésének ütemezésére, a szükséges további projekt előkészítési feladatokra

Az értékelt 46 projekt adatait és pontszámait az alábbi táblázat mutatja. Az első 11 projekt ért el 14 pontnál magasabb értéket. Elsősorban ezekre a projektekre érdemes fókuszálni, de a 10 pont feletti projektek is még vizsgálандók olyan szempontból, hogy milyen módon lehet javítani rajtuk. Több projekt esetében nem állt rendelkezésre megfelelő mélységű információ az értékeléshez, illetve egyes pályázati felhívások tartalma sem ismert, ami szintén befolyásolja a rangsort. Az illesztett pályázati felhívások esetében egytől-egyig csak tervek láttak eddig napvilágot, a ténylegesen megjelenő pályázati felhívások eltérhetnek ettől, ami befolyásolhatja az illeszkedést.

Javasolt a projektek illeszkedését és értékelését időről-időre frissíteni, újraértékelni az újabb információk fényében.

TOP keretében megvalósításra javasolt projektek összesítő értékelése

S.sz.	Projekt címe	Tervezett összköltség (Ft)	Illeszkedő OP felhívás kódja	Stakna tartalmai illeszkedés pontszáma	Költségvetés illeszkedés pontszáma	TP/TS nevesítés pontszáma	Forrásteret hiány kódok pontszáma	Felhívás típus pontszáma	Projekt megvalósítás időigény pontszáma	Stakna összesített pontszám	Ötmenyesít kiegészített összesített pontszám	Összesített rangsor
1	Iparterület bővítése/fejlesztése	60 000 000	TOP-1.1.1-15	6	2	2	2	2	4	2	12	18
2	Járési fedett placi létrehozása	50 000 000	TOP-1.1.3-15	6	2	2	2	2	4	2	12	18
3	Zöldség- és gyümölcsfeldolgozó létrehozása	105 000 000	TOP-1.1.3-15	1	2	2	2	1	4	2	6	15
4	Regionális kerékpárút létrehozása	n.a.	TOP-1.2.1-15	4	0	1	1	1	4	3	6	12
5	Önkormányzati utak felújítása	150 000 000	TOP-1.3.1-15	1	2	2	2	1	4	2	6	12
6	Térfigyelő rendszer kialakítása	6 000 000	TOP-2.1.2-15	6	2	2	1	2	1	2	11	14
7	Zöldfelületek fejlesztése, rekreációs értékük növelése	10 000 000	TOP-2.1.2-15	6	2	2	1	2	1	2	11	14
8	Látszóterek fejlesztése	10 000 000	TOP-2.1.2-15	6	2	2	1	2	1	2	11	14
9	Belterületi vízelvezető rendszer felújításának folytatása, árkok burkolása	40 000 000	TOP-2.1.3-15	6	2	2	2	2	1	2	12	15
10	Záportározók építése a Baranya-csatorna vígyűjtőjén, felszíni vízfolyások rendezése	n.a.	TOP-2.1.3-15	6	0	1	1	0	1	2	7	10
11	Egységes buszvárók kihelyezése	50 000 000	TOP-3.1.1-15	4	2	2	2	2	4	2	10	16
12	Kerékpártárolók létesítése	9 000 000	TOP-3.1.1-15	4	2	2	2	2	4	1	10	15
13	Önkormányzati tulajdonú járdák felújítása	5 000 000	TOP-3.1.1-15	4	2	2	1	2	4	1	9	14
14	Társági kerékpárút létrehozása	380 000 000	TOP-3.1.1-15	2	2	2	2	1	4	2	7	13
15	Új buszállomás kialakítása	n.a.	TOP-3.1.1-15	4	0	2	2	0	4	2	6	12
16	Energiatekónyság növelése és a megújuló energia felhasználása – intézményeknél	190 000 000	TOP-3.2.1-15	6	2	2	1	1	1	2	11	14
17	Intézmények elavult világítóbereendezéseinek cseréje LED-es fényforrásokra	n.a.	TOP-3.2.1-15	4	0	1	1	0	1	2	5	8
18	Labor kialakítása	150 000 000	TOP-4.1.1-15	0	0	1	1	1	2	2	2	6
19	Védőnői szolgálat fejlesztése, idősek nappali ellátását biztosító helyiség kialakítása, orvosi rendelő létesítése	30 000 000	TOP-4.1.1-15, TOP-4.2.1-15	2	2	1	1	2	2	2	7	11
20	Napközi otthon létesítése	20 000 000	TOP-4.2.1-15	6	2	2	1	2	1	2	11	14
21	Komplex feladatot ellátó szociális központ kialakítása (bentlakásos szociális otthon)	275 000 000	TOP-4.2.1-15	4	0	1	1	0	1	2	5	8

Sásd Város pályázati döntés előkészítő tanulmány

S.sz.	Projekt címe	Tervezett összköltség (Ft)	Illeszkedő OP felhívás kódja	Szakmai tartalmai illeszkedés pontszáma	Költségvetés illeszkedés pontszáma	JTP/ITS nevesítés pontszáma	Pontáskérlet hiány kockázati pontszáma	Felhívás utántérít pontszáma	Projekt megvalósítás időigény pontszáma	Szakmai összesített pontszáma	Ütemezéssel kiegészített összesített pontszáma	Összesített rangsor
22	Bentlakásos szociális otthon létesítése	250 000 000	TOP-4.2.1-15	0	0	1	1	1	2	2	5	31
23	Leromlott állapotú szociális bérlakás (Rákóczi u. 38.) bontása és területének rendezése	n.a.	TOP-4.3.1-15	0	0	1	0	1	2	1	4	21
24	Bérlakás állomány fejlesztése/ átalakítása	n.a.	TOP-4.3.1-15	0	0	1	0	1	2	1	4	21
25	Hiányszakmák, helyi munkáltatói igényeknek megfelelő szakmák népszerűsítése, városi ösztöndíjprogram kialakítása	n.a.	TOP-5.1.2-15	2	0	1	0	2	3	3	8	25
26	A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok kidolgozása	40 000 000	TOP-5.2.1-15	6	0	1	2	2	2	9	13	12
27	Szemléletformáló közösségi programok	40 000 000	TOP-5.3.1-15 (felhívás tartalma még nem ismert)			1	1	1	2	2	5	31
28	Helyi identitás és kohézió erősítése	31 000 000	TOP-5.3.1-15 (felhívás tartalma még nem ismert)			1	1	1	2	2	5	31
29	Múzeumok Éjszakája 2015.	8 500 000	TOP-5.3.1-15 (felhívás tartalma még nem ismert)			1	2	1	1	3	5	31
30	Advent fényel – karácsonyi vásár	5 500 000	TOP-5.3.1-15 (felhívás tartalma még nem ismert)			1	2	1	1	3	5	31
31	Hagyományőrző Sásdi Borverseny	4 000 000	TOP-5.3.1-15 (felhívás tartalma még nem ismert)			1	2	1	1	3	5	31
32	Pite- és Borfesztivál	8 500 000	TOP-5.3.1-15 (felhívás tartalma még nem ismert)			1	2	1	1	3	5	31
33	Szent Iván-éji lősz álom	1 900 000	TOP-5.3.1-15 (felhívás tartalma még nem ismert)			1	2	1	1	3	5	31
34	Sásd egyik üresen álló parasztházának felújítása	50 000 000	VP (felhívás tartalma még nem ismert)	4	2	1	0	0	3	7	10	21

S.sz.	Projekt címe	Tervezett összköltség (Ft)	Illeszkedő OP felhívás kódja	Szakmai illeszkedés pontszáma	Költségvetés illeszkedés pontszáma	ITP/ITS nevesítés pontszáma	Forrásteret hiány kockázati pontszáma	Felhívás ütemezési pontszáma	Projekt megvalósítás időigény pontszáma	Szakmai összesített pontszáma	Ütemezéssel kiegészített összesített pontszáma	Összesített rangsor
35	Római katolikus templom felújítása	n.a.	VP (felhívás tartalma még nem ismert)	4	0	1	0	0	3	5	8	25
36	Mezőgazdasági infrastruktúra fejlesztés	5 000 000	VP (felhívás tartalma még nem ismert)							0	0	39
37	Települési szennyvíztisztító üzemek létesítése	100 000 000	VP 7.2 Intézkedés (felhívás tartalma még nem ismert)	6		1	2		2	9	11	19
38	Városi sportpálya infrastruktúrájának (kiszolgáló épülete) fejlesztése	25 000 000	Ágazati forrás	2	2	1	0	0	3	5	8	25
39	Egészséges élet a Hegyháton	4 200 000	EFOP (felhívás tartalma még nem ismert)							0	0	39
40	Középiskolai kollégium nyitása	n.a.	EFOP-4.1 (felhívás tartalma még nem ismert)							0	0	39
41	Informatikai eszközök korszerűsítése	5 000 000	KÖFOP (felhívás tartalma még nem ismert)							0	0	39
42	Közüvilágítás korszerűsítése LED-es fényforrásokra	n.a.	Nem illeszthető!							0	0	39
43	Általános iskola régi tornaszobájának helyt adó épület komplex felújítása	n.a.	Nem illeszthető!							0	0	39
44	Akadálymentesítés: rendőrség és KLIK járási táncerület épülete / Önkormányzati ingatlanok akadálymentesítése	10 000 000	Nem illeszthető!							0	0	39
45	Uszoda, strandfürdő megépítése	300 000 000	Nemzeti köznevelési infrastruktúra- fejlesztési program	6	2	1	0	0	3	9	12	15
46	Mentőállomás létesítése	megvalósult	TIOP-2.2.1							0	0	39

TOP keretében megvalósításra javasolt projektek összesített rangsora

Rangsor szám	Projekt címe	Tervezett összköltség (Ft)	Illeszkedő TOP felhívás kódja
1.	Iparterület bővítése/fejlesztése	60 000 000	TOP-1.1.1-15
2.	Járási fedett piac létrehozása	50 000 000	TOP-1.1.3-15
3.	Egységes buszvárók kihelyezése	50 000 000	TOP-3.1.1-15
4.	Belterületi vízelvezető rendszer felújításának folytatása, árkok burkolása	40 000 000	TOP-2.1.3-15
5.	Kerékpártárolók létesítése	9 000 000	TOP-3.1.1-15
6.	Energiahatékonyság növelése és a megújuló energia felhasználása – intézményeknél	190 000 000	TOP-3.2.1-15
7.	Önkormányzati tulajdonú járdák felújítása	5 000 000	TOP-3.1.1-15
8.	Térfigyelő rendszer kialakítása	6 000 000	TOP-2.1.2-15
9.	Zöldfelületek fejlesztése, rekreációs értékük növelése	10 000 000	TOP-2.1.2-15
10.	Játszóterek fejlesztése	10 000 000	TOP-2.1.2-15
11.	Napközi otthon létesítése	20 000 000	TOP-4.2.1-15

Temető bővítésének költségei

Humusz leszedés, deponálás	1 447 050	+ÁFA	1 837 754
Bevágás készítése (teraszos kialakításhoz)	2 541 750	+ÁFA	3 228 023
Töltés készítése tömörítéssel (teraszos kialakításhoz)	4 088 800	+ÁFA	5 192 776
	Összesen: 8 077 600	+ÁFA	10 258 552

25 évnél régebbi, lejárt sírhelyek felszámolásának költségei

Jäger és Fia Temetkezési Kft. Ajánlata

Sírasás (sírhelyenként)	11 811	+ÁFA	15 000
Exhuma zsák (elhunytanként)	2 362	+ÁFA	3 000
Csontmaradványok krematóriumba történő szállítása (csontmaradványonként)	7 874	+ÁFA	10 000
	Összesen: 22 047	+ÁFA	28 000

25 évnél régebbi, lejárt sírhelyek felszámolásának költségei

"Anumbis- Ré" Temetkezési Kft. Ajánlata

Síremlékek bontása, elszállítása (temetőn belül síremlékenként)	4 900	+ÁFA	6 223
Sír kihantolása visszatemetése (síronként)	9 800	+ÁFA	12 446
Maradványok tisztítása, összegyűjtése	1 700	+ÁFA	2 159
Csontkamrába helyezés (előírt halottszállító műanyag betéttel)	3 200	+ÁFA	4 064
	Összesen: 19 600	+ÁFA	24 892

Dísz szórókút halotti hamvak száraz szórására

TPM-01 Dísz szórókút vételára	1 540 000	+ÁFA	1 955 800
TPM-01/UV Diófa urnahordozó vitrin	125 000	+ÁFA	158 750
	Összesen: 1 665 000	+ÁFA	2 114 550

N y i l a t k o z a t
a sásdi fogorvosi körzet működtetése kérdésében
dr. Simon Tibor és dr. Péter Lilla fogorvosok egyezségi ajánlatáról

Dr. Simon Tibor fogszakorvos, a Sásdi fogorvosi körzet jelenlegi működtetője, a praxisjoggal rendelkező szolgáltató nyilatkozata:

A körzetem praxisjogát értékesíteném, annak értékét 4,5 millió forintban határozom meg. Ebből 3 millió forintot kérek egy összegben, 1,5 millió forintot pedig legfeljebb 1 év alatt, havi részletekben fogadok el. Ezzel együtt, amennyiben ezen az áron sikerül eladnom a praxist, felajánlom a tulajdonomat képező rendelő bérleti jogát, legalább 1 éves időszakra, de azt követően meghosszabbíthatóan, havi 100 ezer forint bérleti díjért a doktornőnek. A rendelőben lévő eszközök is beleértendőek a bérleti díjba, kivéve a kézidarabokat és a lámpát. Ebben az esetben a bérleti szerződés ideje alatt a rendelő kizárólagos használatát biztosítom a doktornő részére.

Dr. Simon Tibor



Dr. Péter Lilla fogszakorvos nyilatkozata:

Megvásárolnám a sásdi fogorvosi körzet praxisjogát, én legfeljebb 3 millió forintot tudok adni érte. Felajánlom az önkormányzatnak, hogy a teljes, 4,5 millió vételár arányában szerezzük meg a praxisjogot, én azt a továbbiakban, egy esetleges továbbadásakor is tekintetbe fogom venni. Kérem továbbá, hogy az önkormányzat bérelje számomra a rendelőt a felkínált eszközökkel, én a hiányzó eszközök pótlásáról gondoskodom.



Dr. Péter Lilla

A Sásdi Általános Művelődési Központ

Terembérleti Szabályzatának tervezett módosítása

V. A terembérleti díjak megállapításának alapelvei

1. A Művelődési Központ a helyi alapítású egyesületeknek, civil szervezeteknek, valamint helyi közösséggel rendelkező egyházaknak évente egy alkalommal térítésmentesen biztosítja az igényelt terem rendezvényük megtartásához. Ennek feltétele, **hogy a rendezvényen italt nem értékesítenek és a 2 hónappal korábban történő egyeztetés.**

Ezzel egyidejűleg a 2. számú függelék Módosítását javaslom az alábbiak szerint:

Termek bérleti díja

ÁMK Közösségi Házában zenés rendezvényekre, bálokra

Terembérleti díjak megállapítása		Egyedi megbeszélés alapján egész napos rendezvényre	
Ft / óra		10 óra felett	10 órára
Csarnok	15.000,-	12.000,-	120.000,-
Étkező	6.500,-	5.500,-	55.000,- 40.000,-
Étkező+Előtér	9.500,-	7.000,-	70.000,- 50.000,-
Csarnok+Étkező+Előtér	16.500,-	15.000,-	150.000,- 130.000,-
Próbaterem	5.000,-	4.500,-	45.000,-

