

Jegyzőkönyv

Készült: Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. november 18.-án 20:00 órai kezdettel a Látványi Önkormányzat Tanácskozó termében megtartott alakuló üléséről.

Jelen vannak:

A./ Képviselő-testület tagjai részéről:

Kelemen Ferenc	polgármester
Molnár Mónika	képviselő
Korcz Gábor	képviselő
Pappné Martinka Eszter	képviselő
Udvaros Péter	képviselő

B./ Tanácskozási joggal:

Jurics Tamás	jegyző
--------------	--------

(1. melléklet)

Kelemen Ferenc polgármester: Tisztelettel köszöntöm a Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének alakuló ülésén megjelenteket, képviselőtársaimat, Kónyáné Bene Zsuzsanna Mariannát, a Helyi Választási Bizottság elnökét, Jurics Tamás jegyzőt.

Kelemen Ferenc polgármester tájékoztatja a testületet, hogy a mai napon kaptunk két levelet, Dr. Kelemen Csilla és Tóth László képviselőktől, melyben tájékoztatják a testületet, hogy önkormányzati képviselő tisztségükről lemondanak, ezután felolvassa a testületnek a leveleket.

(2-3. melléklet)

Tájékoztatja továbbá a testületet, hogy szintén a mai napon Dr. Csima Alfréd és Palancsa Józsefné képviselők levelet küldtek a képviselő-testületnek, hogy a mai alakuló ülésen nem tudnak részt venni, ezután felolvassa a testületnek a leveleket.

(4-5. melléklet)

Kelemen Ferenc polgármester: Megállapítom, hogy az alakuló ülés határozatképes, mert a megválasztott 6 képviselőből 4 képviselő jelen van. Az ülést megnyitom. Jegyzőkönyv hitelesítőnek javaslom Pappné Martinka Eszter és Molnár Mónika képviselőket.

Kérem a meghívóban szereplő napirendi javaslatban szereplő napirendek tárgyalásának és annak sorrendjének, továbbá a jegyzőkönyv hitelesítők elfogadását. Kérem, képviselőtársaim kézfeltartással jelezzék a javaslat elfogadását.
Köszönöm.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta meg:

85/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

A képviselő-testület az alakuló ülésen az alábbi napirendeket tárgyalja:

1./ A választási bizottság elnökének tájékoztatója a választásról

Előadó: Kónyáné Bene Zsuzsanna Marianna helyi választási bizottság elnöke

2./ Képviselő-testületi tagok esküvétele

Előadó: Jurics Tamás jegyző

3./ Polgármester eskütétele

Előadó: Jurics Tamás jegyző

4./ Ügyrendi döntés a bizottságok választásaihoz kapcsolódóan az alakuló ülésen titkos vagy nyílt szavazással való szavazások ügyében

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

5./ A bizottság elnökének és tagjainak megválasztása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

6./ Az alpolgármester megválasztása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

7./ Az alpolgármester eskütétele

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

8./ Tájékoztató a polgármester illetményéről

Előadó: Bizottság Elnöke

9./ Polgármester költségtérítése

Előadó: Bizottság Elnöke

10./ Alpolgármester tiszteletdíjának megállapítása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

11./ Alpolgármester költségtérítésének megállapítása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

12./ A gazdasági program kidolgozására megbízás

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

13./ A természetben nyújtott szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági feltételeiről szóló önkormányzati rendelet megtárgyalása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

14./ Egyebek

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:

1./ A választási bizottság elnökének tájékoztatója a választásról

Előadó: Kónyáné Bene Zsuzsanna Marianna helyi választási bizottság elnöke

Kelemen Ferenc polgármester: Felkérem Kónyáné Bene Zsuzsanna Mariannát, a helyi választási bizottság elnökét, ismertesse a 2014. október 12-én és 2014. november 9-én lebonyolításra került önkormányzati képviselő és polgármester választás eredményét.

Kónyáné Bene Zsuzsanna Marianna a helyi választási bizottság elnöke: Ismerteti a 2014. október 12-én és 2014. november 9-én lebonyolításra került önkormányzati képviselő és polgármester választás eredményét.

(6. melléklet)

Kelemen Ferenc polgármester: Megköszönöm a választási bizottság elnökének tájékoztatóját, megkérdezem van-e kérdés, észrevétel? Ha nincs, javaslom a tájékoztató elfogadását. Aki egyetért a javaslattal, kérem, hogy kézfeltartással szavazzon!

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodással a következő határozatot hozta meg:

86/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Látrányi Helyi Választási Bizottság tájékoztatóját tudomásul veszi.

2./ Képviselő-testületi tagok eskütétele

Előadó: Jurics Tamás jegyző

Jurics Tamás jegyző: Felkérem a jelenlévőket, hogy szíveskedjenek felállni.

Felkérem a tisztelt képviselőket, hogy szíveskedjenek utánam mondani az eskü szövegét.

„Én, *(eskütevő neve)* becsületemre és lelkiismeretemre fogadom, hogy Magyarországhoz és annak Alaptörvényéhez hű leszek; jogszabályait megtartom és másokkal is megtartatom; a képviselői tisztségemből eredő feladataimat Látrány település fejlődésének előmozdítása érdekében lelkiismeretesen teljesítem, tisztségemet a magyar nemzet javára gyakorlom.

(Az eskütevő meggyőződése szerint)

Isten engem úgy segítjen!”

Felkérem a képviselőket, hogy az esküokmányt írják alá.

Valamennyi képviselő az esküokmányt aláírta.

3./ Polgármester eskütétele

Előadó: Jurics Tamás jegyző

Jurics Tamás jegyző: Felkérem tisztelt Polgármester Urat, hogy szíveskedjen felállni és utánam mondani az eskü szövegét.

„Én, *(eskütevő neve)* becsületemre és lelkiismeretemre fogadom, hogy Magyarországhoz és annak Alaptörvényéhez hű leszek; jogszabályait megtartom és másokkal is megtartatom; a polgármesteri tisztségemből eredő feladataimat Látrány település fejlődésének előmozdítása érdekében lelkiismeretesen teljesítem, tisztségemet a magyar nemzet javára gyakorlom.

(Az eskütevő meggyőződése szerint)

Isten engem úgy segítjen!”

Felkérem tisztelt Polgármester Urat, hogy az esküokmányt írja alá.

Köszönöm, szíveskedjen helyet foglalni.

A polgármester az esküokmányt aláírta.

4./ Ügyrendi döntés a bizottságok választásaihoz kapcsolódóan az alakuló ülésen titkos vagy nyílt szavazással való szavazások ügyében

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Kelemen Ferenc polgármester: A képviselő-testület döntési jogkörébe tartozik annak eldöntése, hogy titkos vagy nyílt szavazással választjuk-e meg a bizottságok tagjait és elnökeit. A nyílt vagy titkos szavazásra vonatkozó javaslat ügyrendi kérdés. Az ügyrendi javaslat elfogadásához a jelenlévő tagok egyszerű többségi szavazata szükséges.

Javaslom, hogy a testület nyílt szavazással döntsön a bizottságok tagjainak és elnökének megválasztásáról.

Aki egyetért a javaslattal, kérem kézfelemeléssel szavazzon.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület a bizottságok elnökeinek és tagjainak választására vonatkozóan a nyílt szavazásra vonatkozó javaslatot 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal 0 tartózkodással elfogadta.

87/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a bizottságok tagjainak és elnökének választása során nyílt szavazással dönt.

5./ A bizottság elnökének és tagjainak megválasztása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Kelemen Ferenc polgármester: A képviselő-testület a törvény keretei között önállóan alakítja ki szervezetét, határozza meg a szervei közötti munkamegosztást. A bizottságok kiemelt helyet foglalnak el az önkormányzat szervezetében, a képviselő-testület felhatalmazása alapján részt vesznek az önkormányzati döntéshozatalban. A képviselő-testület egyes hatásköreinek gyakorlását bizottságaira átruházhatja. A képviselő-testület a bizottságokat önkormányzati feladatainak eredményesebb ellátása érdekében hozza létre. A hatályos SZMSZ-ünk szerint Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottságot kell választanunk. A bizottság megválasztása korábbi döntésünknek megfelelően nyílt szavazással történik.

Javasolom, hogy válasszuk meg az ügyrendi bizottságot. A bizottság az SZMSZ szerint 3 tagú, melyből 3 fő képviselő-testületi tag. A bizottság elnökének Pappné Martinka Esztert, képviselő tagjainak Molnár Mónikát és Udvaros Pétert javasolom.

A jelöltek közül senki nem kérte a napirend zárt ülésen való tárgyalását.

A javasolt személyek bejelentik, hogy a döntés személyüket érinti, kéri, hogy a testület döntsön a szavazásból kizárás kérdésében.

Kelemen Ferenc polgármester: A kizárásról a testületnek - vita nélkül - a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazatával kell döntenie.

a) Aki egyetért azzal, hogy Pappné Martinka Esztert a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnökének megválasztásából kizárjuk, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

Megállapítom, hogy a képviselő-testület Pappné Martinka Eszter képviselőt a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnökének megválasztásából 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 1 tartózkodással kizárja.

Kérem, aki egyetért azzal, hogy Pappné Martinka Eszter képviselőt a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnökének megválasszuk, kézfelemeléssel jelezze! Az elnök megválasztásához a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazata szükséges.

Megállapítom, hogy Pappné Martinka Esztert képviselőt a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnökének a testület 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással megválasztotta.

b) Aki egyetért azzal, hogy Molnár Mónikát a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság tagjának megválasztásából kizárjuk, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

Megállapítom, hogy a képviselő-testület Molnár Mónika képviselőt a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság tagjának megválasztásából 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 1 tartózkodással kizárja.

Kérem, aki egyetért azzal, hogy Molnár Mónika képviselőt a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság tagjának megválasszuk, kézfelemeléssel jelezze! Az tag megválasztásához a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazata szükséges.

Megállapítom, hogy Molnár Mónika képviselőt a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság tagjának a testület 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással megválasztotta.

c) Aki egyetért azzal, hogy Udvaros Pétert a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság tagjának megválasztásából kizárjuk, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

Megállapítom, hogy a képviselő-testület Udvaros Péter képviselőt a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság tagjának megválasztásából 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 1 tartózkodással kizárja.

Kérem, aki egyetért azzal, hogy Udvaros Péter képviselőt a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság tagjának megválasszuk, kézfelemeléssel jelezze! Az tag megválasztásához a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazata szükséges.

Megállapítom, hogy Udvaros Péter képviselőt a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság tagjának a testület 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással megválasztotta.

88/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnökének Pappné Martinka Esztert, tagjainak Molnár Mónikát és Udvaros Pétert megválasztotta.

6./ Az alpolgármester megválasztása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Kelemen Ferenc polgármester: Az Möt. 74. §-a alapján, a képviselő-testület a polgármester javaslatára, titkos szavazással, minősített többséggel a polgármester helyettesítésére, munkájának segítésére egy alpolgármestert, főpolgármester-helyettest, a megye közgyűlése alelnököt választ, több alpolgármestert választhat. A képviselő-testület legalább egy alpolgármestert saját tagjai közül választ meg, ez azt jelenti, hogy egy alpolgármester megválasztása kötelező. Az alpolgármester jogai és kötelezettségei a megválasztásával keletkeznek, a megbízatás megszűnésével szűnnek meg. Az alpolgármester a polgármester irányításával látja el feladatait. Több alpolgármester esetén a polgármester bízta meg általános helyettesét. Az alpolgármester megválasztására vonatkozó ügyrendi javaslat előterjesztésére felkéri a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnökét.

Pappné Martinka Eszter Ügyrendi Bizottság elnöke: A titkos szavazás lebonyolítását ügyrendi javaslatként az alábbiak szerint javaslom:

A szavazólapon szerepeljen a szavazás dátuma, valamint az, hogy milyen választáshoz készült (alpolgármester megválasztásához). Az alpolgármester megválasztásához készülő szavazólapra abc sorrendben kerüljenek fel a jelöltek. Névjegyzékként a jelenléti ív másolata használandó, melyen a szavazásból kizárt képviselők neve mellett ezt a tényt rögzíteni szükséges. A névjegyzéket és a szavazólapokat a jegyző készíti el a szavazás lebonyolításának idejére elrendelt szünetben. A képviselő-testület tagjai abc sorrendben szavaznak az erre kijelölt szavazóhelyiségben, ahol urnába dobják a szavazólapot.

A jelöltekre érvényesen úgy kell szavazni, hogy a jelölt neve mellett az „igen”, „nem”, vagy „tartózkodom” oszlopban lévő körbe két egymást metsző vonalat kell tenni. A szavazólapra új jelölt nevét nem lehet felírni.

Érvénytelen az alpolgármesterre leadott szavazat, ha egynél több jelölt tag neve mellett lévő „igen” oszlopban van jel.

Az a jelölt tekinthető megválasztottnak, akinek a neve mellett lévő „igen” oszlopba tett jelölések száma eléri a megválasztott képviselők számához viszonyított többséget, azaz legalább 4 igen szavazatot kapott. Szavazategyenlőség esetén sorsolás dönt.

Kelemen Ferenc polgármester: Kérdezem, hogy a szavazás lefolytatásával kapcsolatosan az ügyrendi szabályra nézve van-e észrevétele, javaslata valakinek.

Ha nincs, aki egyetért az Ügyrendi bizottság elnöke által beterjesztett javaslattal, kérem kézfeltartással jelezze!

Megállapítom, hogy az Ügyrendi bizottság elnöke által beterjesztett ügyrendi javaslatot a testület 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással elfogadta.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 5 igen, 0 nem. 0 tartózkodással az alakuló ülésen **a titkos szavazás kérdésében** a következő határozatot hozta:

89/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az alakuló ülésen a titkos szavazást úgy bonyolítja le, hogy a szavazólapon szerepel a szavazás dátuma, valamint az, hogy milyen választáshoz készült (alpolgármester megválasztásához). Az alpolgármester megválasztásához készülő szavazólapra abc sorrendben kerüljenek fel a jelöltek. Névjegyzékként a jelenléti ív másolata használandó, melyen a szavazásból kizárt képviselők neve mellett ezt a tényt rögzíteni szükséges. A névjegyzéket és a szavazólapokat a jegyző készíti el a szavazás lebonyolításának idejére elrendelt szünetben. A képviselő-testület tagjai abc sorrendben szavaznak az erre kijelölt szavazóhelyiségben, ahol urnába dobják a szavazólapot.

A jelöltekre érvényesen úgy kell szavazni, hogy a jelölt neve mellett az „igen”, „nem”, vagy „tartózkodom” oszlopban lévő körbe két egymást metsző vonalat kell tenni. A szavazólapra új jelölt nevét nem lehet felírni.

Érvénytelen az alpolgármesterre leadott szavazat, ha egynél több jelölt tag neve mellett lévő „igen” oszlopban van jel.

Az a jelölt tekinthető megválasztottnak, akinek a neve mellett lévő „igen” oszlopba tett jelölések száma eléri a megválasztott képviselők számához viszonyított többséget, azaz legalább 4 igen szavazatot kapott. Szavazategyenlőség esetén sorsolás dönt.

Kelemen Ferenc polgármester: A hatályos SZMSZ szerint egy alpolgármester választására van lehetőség, aki a képviselő-testület tagja. Alpolgármesternek javasolom megválasztani Korcz Gábor képviselőt. A jelölt nem kérte a napirend zárt ülésen való tárgyalását.

Korcz Gábor képviselő bejelenti, hogy a döntés személyét érinti, kéri, hogy a testület döntsön a szavazásból kizárás kérdésében.

Kelemen Ferenc polgármester: A kizárásról a testületnek vita nélkül, a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazatával kell döntenie. Aki egyetért azzal, hogy Korcz Gábor képviselőt az alpolgármester megválasztásából kizárjuk, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

Megállapítom, hogy a képviselő-testület Korcz Gábor képviselőt az alpolgármester megválasztásából 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 1 tartózkodással kizárja.

Kelemen Ferenc polgármester: Felhívom a képviselő-társaim figyelmét, hogy az alpolgármester-jelölt akkor tekinthető megválasztottnak, ha a neve mellett elhelyezett „igen” oszlopban lévő körben

elhelyezett jelölések száma több, mint a megválasztott képviselők számának a fele. Felkérem a jegyzőt, hogy készítse el a szavazólapokat. A szavazólapok elkészítése és a szavazás idejére szünetet rendelék el.

SZÜNET

Kelemen Ferenc polgármester: Felkérem a Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnökét, ismertesse a szavazás eredményét!

Pappné Martinka Eszter Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnöke

Szavazásra jogosult 4 képviselő volt.

Az urnában 4 szavazólap volt

Érvénytelen szavazólap nem volt.

Alpolgármesterként Korcz Gábor képviselőre leadott

igen szavazatok száma: 4

nem szavazatok száma: 0

(7. melléklet)

Kelemen Ferenc polgármester: Megállapítom, hogy a képviselő-testület Korcz Gábort 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodással alpolgármesternek megválasztotta.

90/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Korcz Gábor képviselőt alpolgármesternek megválasztotta.

Kelemen Ferenc polgármester: Az alpolgármesternek sok sikert kívánok a munkájához.

7./ Az alpolgármester eskütétele

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Kelemen Ferenc polgármester Felkérem a jelenlévőket, hogy szíveskedjenek felállni. Felkérem Korcz Gábor alpolgármestert, hogy az eskü szövegét szíveskedjen utánam mondani.

„Én, *(eskütevő neve)* becsületemre és lelkiismeretemre fogadom, hogy Magyarországhoz és annak Alaptörvényéhez hű leszek; jogszabályait megtartom és másokkal is megtartatom; alpolgármesteri tisztségemből eredő feladataimat Látrány település fejlődésének előmozdítása érdekében lelkiismeretesen teljesítem, tisztségemet a magyar nemzet javára gyakorlom.

(Az eskütevő meggyőződése szerint)

Isten engem úgy segítjen!”

Kelemen Ferenc polgármester: Felkérem tisztelt Alpolgármester urat, hogy az esküokmányt írja alá. Köszönöm, szíveskedjenek helyet foglalni.

Az esküokmányt az alpolgármester aláírta.

8./ Tájékoztatás a polgármester illetményéről

Előadó: Bizottság Elnöke

Kelemen Ferenc polgármester: Bejelentem személyes érintettségemet és kérem a testületet, döntsön a kizárás kérdésében.

Pappné Martinka Eszter Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnöke: A kizárásról a testületnek vita nélkül, a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazatával kell döntenie. Aki egyetért azzal, hogy Kelemen Ferenc polgármestert a döntéshozatalból kizárjuk, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

Megállapítom, hogy a képviselő-testület Kelemen Ferenc polgármestert a döntéshozatalból 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 1 tartózkodással kizárja.

Pappné Martinka Eszter Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnöke: A polgármester e tisztségét főállásban tölti be. Jelentős jogszabályi változás történt a polgármesteri illetmény, illetve tiszteletdíj megállapításával kapcsolatosan. A jelenleg hatályos szabályozás szerint (Mötv. 71. §) a polgármesteri illetményt és tiszteletdíjat a törvény és nem a képviselő-testület határozza meg, vagyis a polgármester illetményének, tiszteletdíjának összege nem helyi döntés függvénye. A hatályos jogszabályok alapján a település lakosság számára (1396 fő) tekintettel a polgármester illetménye a helyettes államtitkár közszolgálati tisztviselőkről szóló törvényben meghatározott illetményének 40 %-a, vagyis 299.151 Ft/hó.

Fentiek alapján szavazásra bocsátom az alábbi határozati javaslatot:

Kelemen Ferenc polgármester illetménye az Mötv. 71. § (4) bekezdése alapján, figyelembe véve a település lakosság számát - a helyettes államtitkár közszolgálati tisztviselőkről szóló törvényben meghatározott illetményének 40 %-a, vagyis 299.151 Ft/hó.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta meg:

91/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megállapítja, hogy Kelemen Ferenc polgármester illetménye az Mötv. 71. § (4) bekezdése alapján, figyelembe véve a település lakosság számát - a helyettes államtitkár közszolgálati tisztviselőkről szóló törvényben meghatározott illetményének 40 %-a, vagyis 299.151 Ft/hó.

9./ Polgármester költségtérítése

Előadó: Bizottság Elnöke

Kelemen Ferenc polgármester: Bejelentem személyes érintettségemet és kérem a testületet, döntsön a kizárás kérdésében.

Pappné Martinka Eszter Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnöke: A kizárásról a testületnek vita nélkül, a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazatával kell döntenie. Aki egyetért azzal, hogy Kelemen Ferenc polgármestert a döntéshozatalból kizárjuk, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

Megállapítom, hogy a képviselő-testület Kelemen Ferenc polgármestert a döntéshozatalból 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 1 tartózkodással kizárja.

Pappné Martinka Eszter Jogi Ügyrendi és Etikai Bizottság elnöke: A hatályos jogszabályok értelmében a polgármestert az illetményén felül költségtérítés is megilleti, amely az illetményének 15%-a. A jogalkotó nem ad mérlegelési lehetőséget a képviselő-testület számára a költségtérítés

összegét illetően. Fentiek alapján szavazásra bocsátom az alábbi határozati javaslatot: Kelemen Ferenc polgármester részére a költségtérítés mértéke illetményének 15%-a, vagyis 44.873 Ft/hó.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

92/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megállapítja, hogy Kelemen Ferenc polgármester részére a költségtérítés mértéke illetményének 15 %-a, vagyis 44.873 Ft/hó.

10./ Alpolgármester tiszteletdíjának megállapítása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Kelemen Ferenc polgármester: Következő napirendi pontunk az alpolgármester tiszteletdíjának megállapítása.

Korcz Gábor alpolgármester bejelenti, hogy a döntés személyét érinti, kéri, hogy a testület döntsön a szavazásból kizárás kérdésében.

Kelemen Ferenc polgármester: A kizárásról a testületnek vita nélkül, a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazatával kell döntenie. Aki egyetért azzal, hogy Korcz Gábor alpolgármestert a döntéshozatalból kizárjuk, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

Megállapítom, hogy a képviselő-testület Korcz Gábor alpolgármestert a döntéshozatalból 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 1 tartózkodással kizárja.

Kelemen Ferenc polgármester: Tájékoztatom a képviselőket arról, hogy az alpolgármester tiszteletdíjának megállapításának alapját a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíjának összege jelenti. Vagyis azt kell figyelembe venni, hogy amennyiben társadalmi megbízatású polgármesterünk lenne, akkor annak mennyi lenne a tiszteletdíja. Az Mötv. 71. § (5) bekezdése értelmében a társadalmi megbízatású polgármester havonta a polgármester illetménye 50%-ával megegyező mértékű tiszteletdíjra jogosult. Figyelembe véve a település lakosságszámát, a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíja 149.575 Ft/hó lenne. Ez az összeg jelentheti a kiindulópontot az alpolgármester tiszteletdíjának megállapításánál, ugyanis az Mötv. 80. § (2) bekezdése alapján ennek az összegnek a 70-90 % közötti összegben határozható meg az alpolgármester tiszteletdíja.

Javaslom, hogy a képviselő-testület Korcz Gábor alpolgármester tiszteletdíját a 149.575 Ft 90%-ában, azaz 134.617 Ft-ban állapítsa meg.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 4 igen, 0 nem, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta meg:

93/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Korcz Gábor alpolgármester tiszteletdíját a 149.575 Ft 90%-ában, azaz 134.617 Ft-ban állapítja meg.

Korcz Gábor alpolgármester: Bejelenti, hogy a tiszteletdíjáról teljes egészében lemond.

Kelemen Ferenc polgármester: Aki elfogadja azt, hogy Korcz Gábor alpolgármester tiszteletdíjáról teljes egészében lemond, kérem, kézfeltartással jelezze!

Ellenvélemény, tartózkodás nem volt.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület Korcz Gábor alpolgármester bejelentését, mely szerint tiszteletdíjáról teljes egészében lemond, 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással elfogadta.

94/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Korcz Gábor alpolgármester bejelentését, mely szerint tiszteletdíjáról teljes egészében lemond, elfogadta.

11./ Alpolgármester költségtérítésének megállapítása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Kelemen Ferenc polgármester: A hatályos jogszabályok értelmében az alpolgármestert a tiszteletdíján felül költségtérítés is megilleti, amely a tiszteletdíjának 15%-a. A jogalkotó nem ad mérlegelési lehetőséget a képviselő-testület számára a költségtérítés összegét illetően.

Korcz Gábor alpolgármester bejelenti, hogy a döntés személyét érinti, kéri, hogy a testület döntsön a szavazásból kizárás kérdésében.

Kelemen Ferenc polgármester: A kizárásról a testületnek vita nélkül, a megválasztott képviselők több, mint felének elfogadó szavazatával kell döntenie. Aki egyetért azzal, hogy Korcz Gábor alpolgármestert a döntéshozatalból kizárjuk, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

Megállapítom, hogy a képviselő-testület Korcz Gábor alpolgármestert a döntéshozatalból 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 1 tartózkodással kizárja.

Kelemen Ferenc polgármester: Javaslom, hogy Korcz Gábor alpolgármester költségtérítését a 134.617 Ft tiszteletdíj 15%-ában, azaz 20.192 Ft-ban állapítsa meg a Képviselő-testület.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 4 igen, 0 nem, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta meg:

95/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Korcz Gábor alpolgármester költségtérítését a részére megállapított 134.617 Ft-os tiszteletdíjának 15%-ában, azaz 20.192 Ft-ban állapítja meg.

12./ A gazdasági program kidolgozására megbízás

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Kelemen Ferenc polgármester: Az előző képviselő-testület az önkormányzat gazdasági programjában a választási ciklus idejére határozta meg a feladatokat. Erre tekintettel a hatályos jogszabályok szerint az új képviselő-testületnek az alakuló ülését követő hat hónapon belül új

gazdasági programot kell elfogadnia. Javasolom, hogy a gazdasági program előkészítésére és 6 hónapon belüli előterjesztésére adjon megbízást a Képviselő-testület a polgármesternek.
Kérdés? Hozzászólás? Van-e valakinek más javaslata?

Ha nincs, szavazásra bocsátom a javaslat elfogadását. Aki egyetért azzal, hogy az önkormányzat gazdasági programjának előkészítésével és 6 hónapon belüli előterjesztésével a polgármestert bízta meg a képviselő-testület, kérem kézfeltartással jelezze!

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal és 0 tartózkodással megbízta a polgármestert az önkormányzat gazdasági programjának előkészítésével és 6 hónapon belüli előterjesztésével.

96/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testület megbízta a polgármestert az önkormányzat gazdasági programjának előkészítésével és 6 hónapon belüli előterjesztésével.

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester
Határidő: 2015. március 20.

13./ A természetben nyújtott szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági feltételeiről szóló önkormányzati rendelet megtárgyalása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Kelemen Ferenc polgármester: Szóban ismereti az írásos előterjesztést.
(8. melléklet)

2014 évben is sikeresen pályáztunk szociális tűzifára. Ebből több rászoruló családot tudunk támogatni, max 3 m³ tűzifa erejéig. Az Önkormányzatnak 194.883 Ft-tal kell hozzájárulnia a költségekhez. Kérem a képviselő-testületet, hogy erről az összegről hozzon határozatot.

Kérdés, hozzászólás, más javaslat nem volt.

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolta, hogy a rendelet előterjesztésben szereplő összeggel támogassa a szociális célú tűzifa beszerzését

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett meghozta az alábbi határozatot:

97/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete, a szociális célú tűzifa beszerzését célzó pályázatot megismerte, megtárgyalta és a 2014. évi költségvetése terhére 194.883 Ft, azaz Egyszázkilencvennégyezer-nyolcszáznyolcvanhárom forint pénzeszközt biztosít a megvalósuláshoz. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal
Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Kelemen Ferenc polgármester: Javasolta, hogy a természetben nyújtott szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági feltételeiről szóló önkormányzati rendeletet fogadja el a Képviselő-testület.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett az alábbi rendeletet alkotta meg:

**Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2014. (XI. 21.) önkormányzati rendelete
a természetben nyújtott szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági feltételeiről**

A rendelet teljes szövegét, a jegyzőkönyv 9. melléklete tartalmazza.

14./ Egyebek

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

- **Társulási tanácsban történő képviselet**

Kelemen Ferenc polgármester: Látrány Község Önkormányzata tagja az alábbi társulásoknak.

- Dél-Balaton Szennyvízelvezetés és Tisztítás Megvalósítását Célzó Önkormányzati Társulás
- Balatonlelle Körzeti Alapszolgáltatási Központ Társulás
- Fonyódi Kistérségi Többcélú Társulás
- Délnyugat-Balaton Hulladékgazdálkodási Társulás
- Látrányi Óvoda Intézményfenntartói Társulás

Az Mőtv. 94. §-a szerint az önkormányzati társulás döntéshozó szerve a társulási tanács. A társulási tanácsot a társult önkormányzatok képviselő-testületei által delegált tagok alkotják, akik a megállapodásban meghatározott számú szavazattal rendelkeznek.

Az előző képviselő-testület döntött arról, hogy a társulások társulási tanácsaiba Kelemen Ferenc polgármestert delegálja.

Kelemen Ferenc polgármester: Bejelentem személyes érintettségemet és kérem a testületet, döntsön a kizárás kérdésében.

Pappné Martinka Eszter Jogi, Ügyrendi és Etikai Bizottság elnöke: A kizárásról a testületnek vita nélkül, a megválasztott képviselők több mint felének elfogadó szavazatával kell döntenie. Aki egyetért azzal, hogy Kelemen Ferenc polgármestert a döntéshozatalból kizárjuk, kérem, kézfelemeléssel jelezze!

Ellenvélemény, tartózkodás nem volt.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület Kelemen Ferenc polgármestert a döntéshozatalból 4 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 1 tartózkodással kizárja.

Pappné Martinka Eszter Jogi, Ügyrendi és Etikai Bizottság elnöke: Tekintettel arra, hogy Kelemen Ferenc polgármester ismét tagja az új képviselő-testületnek, ezért javaslom valamennyi társulás társulási tanácsába delegálni Kelemen Ferenc polgármestert.

Kérdés, hozzászólás, más javaslat nem volt.

Ha nincs, szavazásra bocsátom a javaslat elfogadását.

Pappné Martinka Eszter Bizottság elnöke: Kérem, kézfenntartással jelezze, aki egyetért azzal, hogy Dél-Balaton Szennyvízelvezetés és Tisztítás Megvalósítását Célzó Önkormányzati Társulás társulási tanácsába 2014. október 12-től Kelemen Ferenc polgármestert delegáljuk.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással Kelemen Ferenc polgármestert delegálja a Dél-Balatoni Szennyvízelvezetés és Tisztítás Megvalósítását Célzó Önkormányzati Társulás társulási tanácsába 2014. október 12-től.

98/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dél-Balatoni Szennyvízelvezetés és Tisztítás Megvalósítását Célzó Önkormányzati Társulás társulási tanácsába 2014. október 12-től Kelemen Ferenc polgármestert delegálja.

Pappné Martinka Eszter Jogi, Ügyrendi és Etikai Bizottság elnöke: Kérem, kézfenn tartással jelezze, aki egyetért azzal, hogy a Balatonlelle Körzeti Alapszolgáltatási Központ Társulás társulási tanácsába 2014. október 12-től Kelemen Ferenc polgármestert delegáljuk.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással Kelemen Ferenc polgármestert delegálja a Balatonlelle Körzeti Alapszolgáltatási Központ Társulás társulási tanácsába 2014. október 12-től.

99/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Balatonlelle Körzeti Alapszolgáltatási Központ Társulás társulási tanácsába 2014. október 12-től Kelemen Ferenc polgármestert delegálja.

Pappné Martinka Eszter Jogi, Ügyrendi és Etikai Bizottság elnöke: Kérem, kézfenn tartással jelezze, aki egyetért azzal, hogy Fonyódi Kistérségi Többcélú Társulás társulási tanácsába 2014. október 12-től Kelemen Ferenc polgármestert delegáljuk.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással Kelemen Ferenc polgármestert delegálja a Fonyódi Kistérségi Többcélú Társulás Társulási tanácsába 2014. október 12-től.

100/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Fonyódi Kistérségi Többcélú Társulás társulási tanácsába 2014. október 12-től Kelemen Ferenc polgármestert delegálja.

Pappné Martinka Eszter Jogi, Ügyrendi és Etikai Bizottság elnöke: Kérem, kézfenn tartással jelezze, aki egyetért azzal, hogy Délnyugat-Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás társulási tanácsába 2014. október 12-től Kelemen Ferenc polgármestert delegáljuk.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással Kelemen Ferenc polgármestert delegálja a Délnyugat-Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás társulási tanácsába 2014. október 12-től.

101/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Délnyugat-Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási tanácsába 2014. október 12-től Kelemen Ferenc polgármestert delegálja.

Pappné Martinka Eszter Jogi, Ügyrendi és Etikai Bizottság elnöke: Kérem, kézfenn tartással jelezze, aki egyetért azzal, hogy a Látrányi Óvoda Intézményfenntartói Társulás Tanácsába 2014. október 12-től Kelemen Ferenc polgármestert delegáljuk.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 4 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással Kelemen Ferenc polgármestert delegálja a Látrányi Óvoda Intézményfenntartói Társulás Tanácsába 2014. október 12-től.

102/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Látrányi Óvoda Intézményfenntartói Társulás Tanácsába 2014. október 12-től Kelemen Ferenc polgármestert delegálja.

Kelemen Ferenc polgármester: Arról is döntést kell hozni, hogy ha a delegált tag nem tud részt venni a társulási tanács ülésén, akkor ki fogja helyettesíteni.

Javaslom, hogy a Dél-Balaton Szennyvízelvezetés és Tisztítás Megvalósítását Célzó Önkormányzati Társulás társulási tanácsába akadályoztatásom esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vegyen részt a társulási tanács ülésén.

Kérdés, hozzászólás, más javaslat nem volt.

Kelemen Ferenc polgármester: Szavazásra bocsátom a javaslat elfogadását. Kérem, kézfenn tartással jelezze, aki egyetért azzal, hogy a Dél-Balaton Szennyvízelvezetés és Tisztítás Megvalósítását Célzó Önkormányzati Társulás Társulási tanácsába akadályoztatásom esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vegyen részt a társulási tanács ülésén.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

103/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dél-Balaton Szennyvízelvezetés és Tisztítás Megvalósítását Célzó Önkormányzati Társulás Társulási tanácsába delegált Kelemen Ferenc polgármester akadályoztatása esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vesz részt a társulási tanács ülésén.

Kelemen Ferenc polgármester: Javaslom, hogy a Balatonlelle Körzeti Alapszolgáltatási Központ Társulás társulási tanácsába akadályoztatásom esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vegyen részt a társulási tanács ülésén.

Kérdés, hozzászólás, más javaslat nem volt.

Kelemen Ferenc polgármester: Szavazásra bocsátom a javaslat elfogadását. Kérem, kézfenn tartással jelezze, aki egyetért azzal, hogy a Balatonlelle Körzeti Alapszolgáltatási Központ Társulás Társulási tanácsába akadályoztatásom esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vegyen részt a társulási tanács ülésén.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

104/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Balatonlelle Körzeti Alapszolgáltatási

Központ Társulás társulási tanácsába delegált Kelemen Ferenc polgármester akadályoztatása esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vesz részt a társulási tanács ülésén.

Kelemen Ferenc polgármester: Javaslom, hogy a Fonyódi Kistérségi Többcélú Társulás társulási tanácsába akadályoztatásom esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vegyen részt a társulási tanács ülésén.

Kérdés, hozzászólás, más javaslat nem volt.

Kelemen Ferenc polgármester Szavazásra bocsátom a javaslat elfogadását. Kérem, kézfenntartással jelezze, aki egyetért azzal, hogy a Fonyódi Kistérségi Többcélú Társulás Társulási tanácsába akadályoztatásom esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vegyen részt a társulási tanács ülésén.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

105/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Fonyódi Kistérségi Többcélú Társulás társulási tanácsába delegált Kelemen Ferenc polgármester akadályoztatása esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vesz részt a Fonyódi Kistérségi Többcélú Társulás társulási tanács ülésén.

Kelemen Ferenc polgármester: Javaslom, hogy a Délnyugat-Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás társulási tanácsába akadályoztatásom esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vegyen részt a társulási tanács ülésén.

Kérdés, hozzászólás, más javaslat nem volt.

Kelemen Ferenc polgármester: Szavazásra bocsátom a javaslat elfogadását. Kérem, kézfenntartással jelezze, aki egyetért azzal, hogy a Délnyugat-Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási tanácsába akadályoztatásom esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vegyen részt a társulási tanács ülésén.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozta:

106/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Délnyugat-Balatoni Hulladékgazdálkodási Társulás társulási tanácsába delegált Kelemen Ferenc polgármester akadályoztatása esetén Tóth Péter Gamás polgármestere vesz részt a társulási tanács ülésén.

Kelemen Ferenc polgármester: Javaslom, hogy a Látrányi Óvoda Intézményfenntartói Társulás társulási tanácsába akadályoztatásom esetén Korcz Gábor alpolgármester vegyen részt a társulási tanács ülésén.

Kérdés, hozzászólás, más javaslat nem volt.

Kelemen Ferenc polgármester: Szavazásra bocsátom a javaslat elfogadását. Kérem, kézfenntartással jelezze, aki egyetért azzal, hogy a Látrányi Óvoda Intézményfenntartói Társulás Társulási tanácsába akadályoztatásom esetén Korcz Gábor alpolgármester vegyen részt a társulási tanács ülésén.

Megállapítom, hogy a képviselő-testület 5 igen szavazattal, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az

alábbi határozatot hozta:

107/2014. (XI. 18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Látrányi Óvoda Intézményfenntartói Társulás társulási tanácsába delegált Kelemen Ferenc polgármester akadályoztatása esetén Korcz Gábor alpolgármester vesz részt a társulási tanács ülésén.

Önkormányzati állásfoglalás a regionális autóbuszjáratok menetrendjének módosításáról

Kelemen Ferenc polgármester tájékoztatja a testületet, hogy a KAPOS VOLÁN Zrt. menetrend-módosítással kapcsolatban kereste meg az önkormányzatot.

(10. melléklet)

Kelemen Ferenc polgármester javasolja a menetrend módosítás elfogadását.

A képviselők támogatták a javaslatot, hozzászólás nem hangzott el.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett, a következő határozatot hozta meg:

108/2014. (XI.18.) Kt. határozat

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a KAPOS VOLÁN Zrt. 5905 sz. autóbuszvonalon tervezett menetrend módosítás bevezetését támogatja. Felhatalmazza a polgármestert a menetrend módosítás aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc polgármester

Kelemen Ferenc polgármester tájékoztatja a testületet, hogy Kahó Ildikó belső ellenőr megküldte Látrány község Önkormányzat 2015. évi ellenőrzési tervét. Javasolja a testületnek, hogy fogadja el az ellenőrzési tervet.

(11. melléklet)

A képviselők támogatták a javaslatot, hozzászólás nem hangzott el.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal 0 ellenszavazat és 0 tartózkodás mellett, a következő határozatot hozta meg:

109/2014. (XI.18.) Kt. határozat

Látrány község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta és elfogadja az Önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzési tervét.

Határidő: azonnal

Felelős: Kelemen Ferenc

- **Vagyonnyilatkozattal kapcsolatos tájékoztatás**

Kelemen Ferenc polgármester: Tájékoztatom képviselő-társaimat, hogy a hatályos jogszabályok értelmében vagyonnyilatkozat tételére kötelezettek. E kötelezettségnek 30 napon belül kell eleget tenni a most átadásra kerülő nyomtatványok kitöltésével és a Jogi, Ügyrendi és Etikai Bizottság részére történő leadásával. Felhívom a képviselők figyelmét, hogy a vagyonnyilatkozat tételére nyitva álló határidő elmulasztása esetén addig nem vehetnek részt a képviselő-testület munkájában, míg vagyonnyilatkozatukat a Bizottság részére le nem adják. A vagyonnyilatkozatra vonatkozó további részletes tájékoztatást az átadásra kerülő nyomtatványcsomagban olvashatnak.

A képviselő-testület a tájékoztatást tudomásul veszi.

- **Összeférhetetlenséggel kapcsolatos tájékoztatás**

Kelemen Ferenc polgármester: Tájékoztatom képviselő-társaimat, hogy a hatályos jogszabályok értelmében az önkormányzati képviselő az összeférhetlenségi okot a megválasztásától vagy az összeférhetlenségi ok felmerülésétől számított harminc napon belül köteles megszüntetni.

Amennyiben valami miatt nem lehetséges az összeférhetlenségi ok alapjául szolgáló jogviszony harminc napon belül történő megszüntetése, akkor az önkormányzati képviselő által tett és a jogviszony megszüntetéséről szóló, az arra jogosult által írásban megerősített lemondó nyilatkozatot a Jogi, Ügyrendi és Etikai Bizottságnak át kell adni, ebben az esetben ezt kell az összeférhetlenség megszüntetésének tekinteni.

Felhívom a figyelmet a határidő pontos betartására, mert a mulasztásnak súlyos következményei lesznek. Ugyanis a hatályos jogszabály alapján ha az önkormányzati képviselő ezen kötelezettségének nem tesz eleget, bármely önkormányzati képviselő vagy bizottság indítványára – a Bizottság javaslata alapján - a képviselő-testület a következő ülésén, legkésőbb az összeférhetlenség megállapításának kezdeményezését követő harminc napon belül határozattal megállapítja az összeférhetlenség alapjául szolgáló körülmények fennállását, és kimondja az összeférhetlenséget, vagyis a képviselői megbízatás megszűnik.

A képviselő-testület a tájékoztatást tudomásul veszi.

- **Adóhatóságok történő bejelentési kötelezettségről tájékoztatás**

Kelemen Ferenc polgármester: Tájékoztatom képviselő-társaimat, hogy az önkormányzati képviselő megválasztásától számított harminc napon belül köteles kérelmezni felvételét az adózás rendjéről szóló törvényben meghatározott köztartozásmentes adózói adatbázisba. Az önkormányzati képviselő az adatbázisba történő felvételére irányuló kérelme benyújtásának hónapját követő hónap utolsó napjáig köteles a képviselő-testületnél igazolni az adatbázisba való felvételének megtörténtét. Ez azt jelenti, hogy az önkormányzati képviselő legkésőbb 2014. december 31-ig köteles a képviselő-testületnél igazolni az adatbázisba való felvételének megtörténtét.

Felhívom a figyelmet arra, hogy akinek az állammal, önkormányzattal szemben - a lehetséges jogorvoslati eljárások kimerítését követően - köztartozása áll fenn, és azt az erről szóló értesítés kézhezvételétől számított hatvan napon belül - részletfizetés vagy fizetési halasztás esetén az ezt engedélyező határozat rendelkezéseinek megfelelően - nem rendezi, méltatlanság miatt a képviselő-testület határozatával megszünteti az önkormányzati képviselőnek a megbízatását.

A képviselő-testület a tájékoztatást tudomásul veszi.

Megkérdezem képviselő-társaimat, van-e valakinek az alakuló ülésre tartozó bejelentése, észrevétele?

Amennyiben nincs, megköszönöm a részvételt, és az ülést 21.30 órakor bezárom.

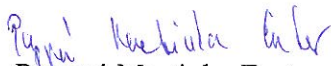
kmf.



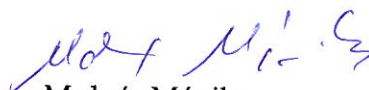
Kelemen Ferenc
polgármester



Jurics Tamás
jegyző



Pappné Martinka Eszter
jegyzőkönyv hitelesítő



Molnár Mónika
jegyzőkönyv hitelesítő

JELENLÉTI IV

Készült: Látvány Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. november 18.-án tartott alakuló üléséről

Kelemen Ferenc polgármester

.....

Molnár Mónika képviselő

.....

Korcz Gábor képviselő

.....

Pappné Martinka Eszter képviselő

.....

Udvaros Péter képviselő

.....

.....képviseelő

.....

.....képviseelő

.....

Jurics Tamás jegyző

.....

Garai Györgyné jkv. vezető

.....

Meghívott:

Dr. Nagy Szabina hivatalvezető
SMKH Fonyódi Járási Hivatala

.....

Kónyáné Bene Zsuzsanna HVI vezető

.....

Raffael György LRNÖ elnök

.....



LÁTRÁNY KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

8681 Látvány, Rákóczi u. 69

Telefon: 85/327-106 E-mail: polgarmester@latrany.hu

Ügyiratszám: 289-7/2014.

MEGHÍVÓ

Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testületének alakuló ülését,
2014. november 18. (kedd) napjára, 20:00 órára,
a Látványi Önkormányzat tanácskozó termébe összehívom

Napirendi javaslat:

- 1./ A választási bizottság elnökének tájékoztatója a választásról
Előadó: Kónyáné Bene Zsuzsanna Marianna helyi választási bizottság elnöke
- 2./ Képviselő-testületi tagok eskütétele
Előadó: Jurics Tamás jegyző
- 3./ Polgármester eskütétele
Előadó: Jurics Tamás jegyző
- 4./ Ügyrendi döntés a bizottságok választásaihoz kapcsolódóan az alakuló ülésen titkos vagy nyílt szavazással való szavazások ügyében
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
- 5./ A bizottság elnökének és tagjainak megválasztása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
- 6./ Az alpolgármester megválasztása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
- 7./ Az alpolgármester eskütétele
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
- 8./ Tájékoztatás a polgármester illetményéről
Előadó: Bizottság Elnöke
- 9./ Polgármester költségtérítése
Előadó: Bizottság Elnöke
- 10./ Alpolgármester tiszteletdíjának megállapítása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
- 11./ Alpolgármester költségtérítésének megállapítása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
- 12./ A gazdasági program kidolgozására megbízás
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
- 13./ A természetben nyújtott szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági feltételeiről szóló önkormányzati rendelet megtárgyalása
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester
- 14./ Egyebek
Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

A meghívót kapják:

Képviselő-testületi tagok, HVB elnöke, Látványi Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke, jegyző
Somogy Megyei Kormányhivatal Fonyódi Járási Hivatala dr. Nagy Szabina hivatalvezető Cím: 8640
Fonyód, Fő utca 19.

Látvány, 2014. november 13.



Kelemen Ferenc
polgármester

Vélemény

2 melléklet

**Látrány Községi Önkormányzat
Képviselő-testülete**

Kelemen Ferenc polgármester részére

**8681 Látrány
Rákóczi u. 69.**

2014 NOV 18

2609 - 107

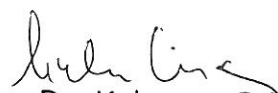
87

NYILATKOZAT

Alulírott Dr. Kelemen Csilla 8681 Látrány, Rákóczi u. 8. szám alatti lakos, 2014. november 9-én megválasztott önkormányzati képviselő, hivatkozva a 2011. évi CLXXXIX. törvény 30. § rendelkezésére nyilatkozok, hogy az **önkormányzati képviselő tisztségemről** 2014. év november hó 18. nap 00.00 óra hatály megjelölésével **lemondok**.

Kérem a nyilatkozatom ismertetését a Képviselő-testület ülésén.

Kelt: Látrány, 2014. november 17.


Dr. Kelemen Csilla

3. melléklet

3. melléklet

Látrány Községi Önkormányzat
Képviselő-testülete

Kelemen Ferenc polgármester részére

8681 Látrány
Rákóczi u. 69.

2014 NOV 16

2609 - 108

BT

NYILATKOZAT

Alulírott Tóth László 8681 Látrány, Rákóczi u. 6. szám alatti lakos, 2014. november 9-én megválasztott önkormányzati képviselő, hivatkozva a 2011. évi CLXXXIX. törvény 30. § rendelkezéseire az alábbi nyilatkozatot teszem:

Az **önkormányzati képviselő tisztségemről** Látrány Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az alakuló ülése napjának hatályával, legkésőbb jelen írásbeli nyilatkozatom átvételének napjával **lemondok**.

Kérem a nyilatkozatom ismertetését a Képviselő-testület ülésén.

Kelt: Látrány, 2014. november 17....


Tóth László

4. melléklet



Dr. Csima Alfréd

8681 Látvány, Rákóczi Ferenc u. 71.

Telefon: 85/527-009

Mobil: 30/204-7089

Fax: 85/527-003

e-mail: apica@t-online.hu

2014 NOV 18

2609 - 109

8T

Kelemen Ferenc
Polgármester
Látvány
Rákóczi F.u.69.

Tájékoztatom, hogy mai napon halaszthatatlan hivatali ügyem miatt elutazom, ezért a 2014.11.18.-i képviselő-testületi ülésen megjelenni nem tudok. A meghívót 2014. 11.18. 13:30-kor kaptam kézhez, emiatt nem áll módomban a programomon változtatni. Kérem a fentiek szíves tudomásul vételét.

Dr. Csima Alfréd

Látvány, 2014.11.18.

5. melléklet

2014 NOV 18

LÁTRÁNY KÖZSÉG POLGÁRMESTERE
8681 LÁTRÁNY, RÁKÓCZI U.69.

2609 - 110

27

A mai nappal nem rendhagyó módon (nem saját kezűleg, nem a meghatalmazottam vette át) és késve kaptam meg a 289-7/2014 ügyszámú levelét, melyben meghív Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének alakuló ülésére ma 20 órára.

Sajnálattal közlöm, jelenleg előre tervezett és szervezett programom miatt ezen nem tudok megjelenni. Kérem legközelebb, időben jelezze meghívási szándékát, és annak eljuttatását, pedig hivatalos formában tegye.

Látrány, 2014.11.18.



Palancsa Józsefné

Tisztelt Képviselő-testület!

A Helyi Választási Bizottság a 2014. október 12-én megtartott önkormányzati képviselő és polgármester választás előkészítése során **nyilvántartásba vett** három polgármester-jelöltet, és 15 képviselő-jelöltet. A szavazás napját megelőzően egy polgármester-jelölt lépett vissza a jelöléstől, így a 2014. október 12-én megtartott polgármester választáson 2 polgármester jelölt és 15 képviselő-jelölt indult.

A szavazás megkezdésekor a névjegyzékben szereplő választópolgárok száma 1177 fő volt. Közülük **771 fő** élt választójogával, és jelent meg szavazóként a szavazóhelyiségekben, ez **65,50 %-os részvételi arányt** jelentett.

A polgármester választás végleges eredménye:

Polgármester 441 szavazattal (az érvényes szavazatok 58,97 %-ával)

Kelemen Ferenc, független jelölt lett.

Dr. Csima Alfréd független jelölt 317 szavazatot kapott.

A Látványi Helyi Választási Bizottság 34/2004. (X.12.) HVB számú eredményt megállapító határozata ellen Molnár Mónika képviselőjelölt fellebbezést nyújtott be és kérte mindkét szavazókör szavazatainak újraszámolását.

A Látványi Helyi Választási Iroda Vezetője a fellebbezést és a szavazólapokat továbbította Somogy Megyei Területi Választási Bizottsághoz.

A Somogy Megyei Területi Választási Bizottság (a továbbiakban: TVB) a látványi 001. és 002. szavazókörökben a települési önkormányzati képviselőjelöltekre leadott szavazatokat újraszámolta. A TVB az újraszámolás megkezdését megelőzően a szavazólapokat tartalmazó csomagok állapotát, lezárásuk módját nem rögzítette.

Jelölt neve	X. 12. számlálás	Újraszámolás (különbözet)
Molnár Mónika	125	126 (+1)
Tóth László	154	154 (0)
Ténta János	109	107 (-2)
Korcz Gábor	145	144 (-1)
Bogdán Dániel János	118	118 (0)
Pappné Martinka Eszter	158	157 (-1)
Turi Csaba	117	110 (-7)
Udvaros Péter	114	150 (+36)
Czigány Csaba László	123	109 (-14)
Szarka János	73	71 (-2)
Dr. Kelemen Csilla	170	158 (-12)
Raffael György	92	93 (+1)
Dr. Csima Alfréd János	126	124 (-2)
Móritz János	67	68 (+1)
Palancsa Józsefné	136	137 (+1)

Az újraszámolás összesített eredményeként Udvaros Péter jelöltre leadott szavazatok száma 272-ről 308-ra nőtt, dr. Csima Alfréd szavazatainak száma 276-ról 275-re csökkent, minek folytán a megválasztott képviselők körébe Udvaros Péter került dr. Csima Alfréd János helyett.

A Somogy Megyei Területi Választási Bizottság 71/2014. (X.17.) számú, Látvány község 2014. évi önkormányzati választás képviselőinek megválasztását megállapító határozatának megváltoztatása iránt a kérelmezők felülvizsgálati kérelmet terjesztettek elő, amelyben kérték a Látvány Község Helyi Választási Bizottság 34/2014. (X.12.) számú határozatára is kiható

hatállyal a Somogy Megyei Területi Választási Bizottság 71/2014. (X.17.) számú határozatának megváltoztatását, annak hatályon kívül helyezését és a képviselő-testület tagjainak választására új választási eljárás lefolytatásának elrendelését.

A Pécsi Ítéltábla megállapította, hogy a szavazólapokat tartalmazó csomagok a bírósági felülvizsgálatra nem a Ve.198.§-ában foglaltak szerinti lezárt csomagban, hanem iratjegyzék nélkül érkeztek akként, hogy a szavazólapok TVB által kizárólag keresztirányban lazán összefogott kötegei nyitott, jelöletlen papírdobozban voltak elhelyezve, így a kötegek hossz tengelye mentén a szavazólapok csomagból történő kihúzásának, illetve visszahelyezésének akadály nem volt.

A Pécsi Ítéltábla szerint, arról, hogy a szavazólapok csomagolása a látrányi 001. számú szavazókörben megfelelően történt, nem lehetett meggyőződni, a csomagok szabályszerű lezárásához és ennek folytán a szavazólapok érintetlenségéhez a számlálás és az újraszámolás eredménye közötti jelentős eltérés által is erősített kétség fér.

A fentiek okán a Látrány 001. számú szavazókörben leadott szavazatok tekintetében olyan módon sérültek a szavazatszámolás garanciális szabályai, hogy az a Ve.2.§ (1) bekezdés a) pontjában foglalt, a választás tisztaságának megóvására vonatkozó alapelvbe is ütközik.

Az előzőek alapján, az ítéltábla a TVB felülvizsgálati kérelemmel megtámadott határozatát megváltoztatta, a választási eredmény megállapítását az elsőfokú határozatra is kiterjedően mellőzte és a választási eljárás jogorvoslattal érintett részét részben, a Látrány 001. számú szavazókörre kiterjedő hatállyal megsemmisítette, a Látrány 001. számú szavazókörben a települési önkormányzati képviselők választásának megismétlését rendelte el.

Az ítéltábla a megismételt szavazás napját 2014. november 12. napjára tűzte ki.

A megismételt szavazáson a látrányi 001. szavazókör névjegyzékében szereplő választópolgárok száma 552 fő volt.

Közülük **340 fő** élt választójogával, és jelent meg szavazóként a szavazóhelyiségben, ez **61,59 %-os részvételi arányt** jelentett.

A megismételt képviselő-választás végleges eredményeként:

Molnár Mónika, Tóth László, Korcz Gábor, Pappné Martinka Eszter, Udvaros Péter és Kelemen Csilla került be a Képviselő-testületbe.

A megválasztott képviselőknek gratulálók, munkájukhoz jó egészséget, sok sikert kívánok.

Kérem tájékoztatásom szíves tudomásul vételét.

Látrány, 2014. november 18.


Kónyáné Bene Zsuzsanna Marianna
Látrányi Helyi Választási Bizottság Elnöke

Jegyzőkönyv

Készült: Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2014. november 18-án, 20:40 órákor, az alpolgármester megválasztásának tárgyában tartott titkos szavazásról, Látrány Község Önkormányzata tanácstermében

Jelen vannak:

A szavazatszámoló bizottság részéről:

Pappné Martinka Eszter	a bizottság elnöke
Molnár Mónika	bizottsági tag
Udvaros Péter	bizottsági tag

A titkos szavazásra kiosztott lapok kitöltése után a bizottság megállapította a szavazás eredményét.

Pappné Martinka Eszter, a bizottság elnöke ismertette a titkos szavazás eredményét, melynek alapján – ... testületi tag Korcz Gáborra adta szavazatát, így – a Képviselő-testület Korcz Gábor képviselőt választotta meg alpolgármesternek.

k.m.f.

.....
Pappné Martinka Eszter

.....
Molnár Mónika

.....
Udvaros Péter

J E L E N L É T I I V

Készült: Látrány Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. november 18.-án tartott alakuló üléséről

Kelemen Ferenc polgármester

Kelemen Ferenc

Molnár Mónika képviselő

Molnár Mónika

Korcz Gábor képviselő

Korcz Gábor *szavazásból kizárt*

Pappné Martinka Eszter képviselő

Pappné Martinka Eszter *Pappné Martinka*

Udvaros Péter képviselő

Udvaros Péter

.....képviseelő

.....

.....képviseelő

.....

Jurics Tamás jegyző

Jurics Tamás

Garai Györgyné jkv. vezető

Garai Györgyné

Meghívott:

Dr. Nagy Szabina hivatalvezető
SMKH Fonyódi Járási Hivatala

.....

Kónyáné Bene Zsuzsanna HVI vezető

Kónyáné Bene Zsuzsanna

Raffael György LRNÖ elnök

.....

Előterjesztés
Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. november 18-i alakuló ülésére

Tárgy: A természetben nyújtott szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági feltételeiről szóló önkormányzati rendelet megtárgyalása

Előadó: Kelemen Ferenc polgármester

Előkészítő: Jurics Tamás jegyző

Előzetes hatásvizsgálat
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:

Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének a természetben nyújtott szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági feltételeiről szóló .../2014. (... ..) önkormányzati rendelete.

Társadalmi-gazdasági hatása: Az Önkormányzat a szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági szabályait e rendeletben állapítja meg. A támogatás, a szociálisan rászoruló családok támogatásának egyik formája, melynek következtében a társadalmi elégedettség nő.

Költségvetési hatása: Kiadási oldal növekedése.

Környezeti, egészségi következményei: nincs

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: A rendelet hatályba lépésével kapcsolatos teendőket, a Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

Egyéb hatása: nincs.

A rendelet megalkotásának szükségessége: Az jogszabályi rendelkezések és az önkormányzati pályázat pozitív elbírálása indokolják a rendelet megalkotását.

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: Törvényességi észrevétel, mulasztásos törvénysértés jogkövetkezményei.

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: nincs
- szervezeti: nincs
- tárgyi: nincs
- pénzügyi: nincs

I n d o k o l á s

Az Önkormányzat a szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági szabályokat e rendeletben állapítja meg. A szociálisan rászoruló családok támogatásának egyik formája. A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatásáról szóló 46/2014. (IX. 25.) BM. rendelet 2. § (1) bekezdése szerint, a támogatást az a települési önkormányzat igényelheti, amelyik a szociális rászorultság és a 2014. évi igénylés részletes feltételeit - legkésőbb a tüzelőanyag megvásárlását követő 10. napon hatályba lépő - rendeletben szabályozza.

Részletes indokolás

1.§-hoz: Ez a rendelkezés tartalmazza a rendelet célját és hatályát.

2-3.§-hoz: Rögzítésre került, hogy mely az a réteg, aki a szociális tűzifa támogatásra jogosult, és ki az aki nem.

4.§-hoz: A támogatás odaítélésének menetét tartalmazza.

5.§-hoz: A rendelet hatálybalépését és hatályon kívül helyezését határozza meg. Mivel ez a rendelet, csak az idei évben meghatározott támogatásra érvényes, ezért az elszámolást követően célszerű a rendeletet rögtön hatályon kívül helyezni.

A javasolt szabályozás és az európai uniós jogból eredő kötelezettségek összhangban állnak, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20.§-szerinti egyeztetési kötelezettség nem áll fenn.

Látrány, 2014. november 10.



Jurics Tamás
jegyző

**Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2014. (... ..) önkormányzati rendelete
a természetben nyújtott szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági feltételeiről**

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 2. §-ban kapott felhatalmazás alapján, a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatásáról szóló 46/2014. (IX. 25.) BM. rendelet végrehajtására, a következőket rendeli el:

1. A rendelet célja, hatálya

1.§

(1) A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatásáról szóló 46/2014. (IX. 25.) BM. rendelet alapján, a központi költségvetés a helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatást biztosított Látrány Község Önkormányzata számára.

(2) E rendelet célja, hogy a Látrány községben élők részére támogatást nyújtson, szociális rászorultság alapján, továbbá - tekintettel a törvényi felhatalmazásra – meghatározza a jogosultság feltételeit és az igénylés, odaítélés menetét.

(3) E rendelet hatálya kiterjed Látrány község közigazgatási területén életvitelszerűen lakó és ott lakcímmel rendelkező állampolgárokra.

2. A támogatás elbírálásánál előnyt biztosító feltételek

2.§

(1) A Képviselő-testület a rendelkezésre álló keret mértékéig a rászoruló személyeket, vissza nem térítendő természetbeni ellátás formájában, háztartásonként legfeljebb 3 m³ mennyiségben szociális tűzifa segélyben részesíti.

(2) A támogatás megállapításakor előnyben kell részesíteni azt, aki a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló törvény szerinti

- a) aktív korúak ellátására, vagy
- b) időskorúak járadékára, vagy
- c) adósságkezelési támogatáshoz kapcsolódó adósságsökkentési támogatásra, vagy
- d) lakásfenntartási támogatásra jogosult, vagy
- e) a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvényben szabályozott halmozottan hátrányos helyzetű gyermeket nevelő család, vagy
- f) háztartásában az egy főre jutó nettó jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 150%-át, azaz 42.750 Ft-ot, vagy
- g) egyszemélyes háztartás esetében az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 200%-át, azaz 57.000 Ft-ot.

(3) A tűzifa támogatás ugyanazon lakott ingatlanra csak egy jogosultnak állapítható meg, függetlenül a lakásban élő személyek és a háztartások számától.

3.§

(1) Nem jogosult szociális tűzifa támogatásra – függetlenül a 2.§-ban meghatározott feltételek teljesülésétől – az a személy, család

- a) aki erdőgazdálkodó, erdőtulajdonos és az elmúlt két évben engedéllyel fakitermelést végzett
- b) akinek ingatlana tűzifával egyáltalán nem fűthető.

(2) Üresen álló, nem lakott ingatlanra – melyben életvitelszerűen senki sem él – a támogatás nem kérhető.

3. A támogatás igénylésének menete

4.§

- (1) A támogatás megállapítása iránti eljárás kérelemre indul.
- (2) A kérelmeket 2014. december 10. napjáig folyamatosan lehet Látrány Község Önkormányzatához benyújtani.
- (3) A kérelmek elbírálása Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörébe tartozik, aki a támogatásról legkésőbb a kérelem benyújtásától számított 15 napon belül dönt.
- (4) A kérelmezők által átvett tűzifa mennyiségére vonatkozóan a kérelmezők – az átvétel helyén – átvételi elismervényt írnak alá.
- (5) A rendelkezésre álló forrás felhasználását követően benyújtott kérelmeket – függetlenül attól, hogy azok a 2.§-ban meghatározott feltételeknek megfelelnek-e és a 4.§-ban meghatározott határidőn belül érkeztek-e – el kell utasítani.

4. Záró rendelkezések

5. §

Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és 2015. március 31-én hatályát veszti.

Kelemen Ferenc
polgármester

Jurics Tamás
jegyző

A rendelet kihirdetésre került:

Jurics Tamás
jegyző

A kérelem benyújtható 2014. december 10-ig!

KÉRELEM
szociális tűzifa igényléshez

Név:..... születési hely, idő:.....

Lakcím:szám alatti lakos kérem, hogy részemre – természetbeni juttatásként - _____ m3 szociális tűzifát biztosítani szíveskedjenek.

A tűzifa támogatásra azért vagyok jogosult, mert:

(a megfelelő rész betűjelét kérjük megjelölni)

- a) aktív korúak ellátására vagyok jogosult, a megállapító határozat száma: _____
- b) időskorúak járadékára vagyok jogosult, a megállapító határozat száma: _____
- c) adósságkezelési támogatáshoz kapcsolódó adósságcsökkentési támogatásra vagyok jogosult, a megállapító határozat száma: _____
- d) lakásfenntartási támogatásra vagyok jogosult, a megállapító határozat száma: _____
- e) a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvényben szabályozott halmozottan hátrányos helyzetű gyermeket nevelő család tagja vagyok, a megállapító határozat száma: _____
- f) háztartásomban az egy főre jutó nettó jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 150%-át, azaz 42.750 Ft-ot. Az egy főre jutó nettó jövedelem: _____ Ft.
- g) egyszemélyes háztartásomban az egy főre jutó nettó jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 200%-át, azaz 57.000 Ft-ot. Az egy főre jutó nettó jövedelem: _____ Ft.

Látrány, 2014. _____

.....
kérelmező aláírása

Felhívjuk a kérelmező figyelmét, hogy a jogosultsági feltételek fennállását, valamint a kérelem elbírálásánál kiemelten kezelendő körülményeket a kérelmezőnek hitelt érdemlően igazolnia kell.

A szociális ellátás folyósítását igazolom:

Látrány, 2014. _____

.....
ügyintéző

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete/2014. (... ..) sz. határozatávalm3 tűzifát biztosít vissza nem térítendő természetbeni juttatásként.

Látrány, 2014. _____

.....
Kelemen Ferenc polgármester

ÁTVÉTELI ELISMERVÉNY

Név:..... Lakcím:szám alatti lakos

aláírással elismerem, hogy a mai napon Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének a természetben nyújtott szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági feltételeiről szóló .../2014. (... ..) önkormányzati rendelete alapján megállapított természetbeni juttatásként _____ m3 mennyiségű tűzifát

á t v e t t e m.

Látrány, 2014. _____

átadó

átvevő

**Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének
10/2014. (XI. 21.) önkormányzati rendelete
a természetben nyújtott szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági feltételeiről**

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva, a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 2. §-ban kapott felhatalmazás alapján, a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatásáról szóló 46/2014. (IX. 25.) BM. rendelet végrehajtására, a következőket rendeli el:

1. A rendelet célja, hatálya

1.§

- (1) A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatásáról szóló 46/2014. (IX. 25.) BM. rendelet alapján, a központi költségvetés a helyi önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó kiegészítő támogatást biztosított Látrány Község Önkormányzata számára.
- (2) E rendelet célja, hogy a Látrány községben élők részére támogatást nyújtson, szociális rászorultság alapján, továbbá - tekintettel a törvényi felhatalmazásra – meghatározza a jogosultság feltételeit és az igénylés, odaítélés menetét.
- (3) E rendelet hatálya kiterjed Látrány község közigazgatási területén életvitelszerűen lakó és ott lakcímmel rendelkező állampolgárookra.

2. A támogatás elbírálásánál előnyt biztosító feltételek

2.§

- (1) A Képviselő-testület a rendelkezésre álló keret mértékéig a rászoruló személyeket, vissza nem térítendő természetbeni ellátás formájában, háztartásonként legfeljebb 3 m³ mennyiségben szociális tűzifa segélyben részesíti.
- (2) A támogatás megállapításakor előnyben kell részesíteni azt, aki a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló törvény szerinti
 - a) aktív korúak ellátására, vagy
 - b) időskorúak járadékára, vagy
 - c) adósságkezelési támogatáshoz kapcsolódó adósságcsökkentési támogatásra, vagy
 - d) lakásfenntartási támogatásra jogosult, vagy
 - e) a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvényben szabályozott halmozottan hátrányos helyzetű gyermeket nevelő család, vagy
 - f) háztartásában az egy főre jutó nettó jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 150%-át, azaz 42.750 Ft-ot, vagy
 - g) egyszemélyes háztartás esetében az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 200%-át, azaz 57.000 Ft-ot.
- (3) A tűzifa támogatás ugyanazon lakott ingatlanra csak egy jogosultnak állapítható meg, függetlenül a lakásban élő személyek és a háztartások számától.

3.§

- (1) Nem jogosult szociális tűzifa támogatásra – függetlenül a 2.§-ban meghatározott feltételek teljesülésétől – az a személy, család
 - a) aki erdőgazdálkodó, erdőtulajdonos és az elmúlt két évben engedéllyel fakitermelést végzett
 - b) akinek ingatlana tűzifával egyáltalán nem fűthető.
- (2) Üresen álló, nem lakott ingatlanra – melyben életvitelszerűen senki sem él – a támogatás nem kérhető.

3. A támogatás igénylésének menete

4.§

- (1) A támogatás megállapítása iránti eljárás kérelemre indul.
- (2) A kérelmeket 2014. december 10. napjáig folyamatosan lehet Látrány Község Önkormányzatához benyújtani.
- (3) A kérelmek elbírálása Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörébe tartozik, aki a támogatásról legkésőbb a kérelem benyújtásától számított 15 napon belül dönt.
- (4) A kérelmezők által átvett tűzifa mennyiségére vonatkozóan a kérelmezők – az átvétel helyén – átvételi elismervényt írnak alá.
- (5) A rendelkezésre álló forrás felhasználását követően benyújtott kérelmeket – függetlenül attól, hogy azok a 2.§-ban meghatározott feltételeknek megfelelnek-e és a 4.§-ban meghatározott határidőn belül érkeztek-e – el kell utasítani.

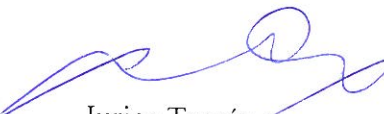
4. Záró rendelkezések

5. §

Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és 2015. március 31-én hatályát veszti.

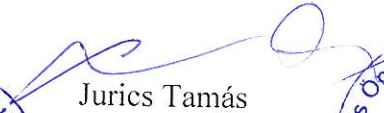

Kelemen Ferenc
polgármester




Jurics Tamás
jegyző

A rendelet kihirdetésre került: 2014. november 21.




Jurics Tamás
jegyző



A kérelem benyújtható 2014. december 10-ig!

KÉRELEM
szociális tűzifa igényléshez

Név:..... születési hely, idő:.....

Lakcím:szám alatti
lakos kérem, hogy részemre – természetbeni juttatásként - _____ m3 szociális tűzifát biztosítani
szíveskedjenek.

A tűzifa támogatásra azért vagyok jogosult, mert:

(a megfelelő rész betűjelét kérjük megjelölni)

- a) aktív korúak ellátására vagyok jogosult, a megállapító határozat száma: _____
- b) időskorúak járadékára vagyok jogosult, a megállapító határozat száma: _____
- c) adósságkezelési támogatáshoz kapcsolódó adósságcsökkentési támogatásra vagyok jogosult, a megállapító határozat száma: _____
- d) lakásfenntartási támogatásra vagyok jogosult, a megállapító határozat száma: _____
- e) a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvényben szabályozott halmozottan hátrányos helyzetű gyermeket nevelő család tagja vagyok, a megállapító határozat száma: _____
- f) háztartásomban az egy főre jutó nettó jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 150%-át, azaz 42.750 Ft-ot. Az egy főre jutó nettó jövedelem: _____ Ft.
- g) egyszemélyes háztartásomban az egy főre jutó nettó jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 200%-át, azaz 57.000 Ft-ot. Az egy főre jutó nettó jövedelem: _____ Ft.

Látrány, 2014. _____

.....
kérelmező aláírása

Felhívjuk a kérelmező figyelmét, hogy a jogosultsági feltételek fennállását, valamint a kérelem elbírálásánál kiemelten kezelendő körülményeket a kérelmezőnek hitelt érdemlően igazolnia kell.

A szociális ellátás folyósítását igazolom:

Látrány, 2014. _____

.....
ügyintéző

Látrány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete/2014. (... ..) sz. határozatával
.....m3 tűzifát biztosít vissza nem térítendő természetbeni juttatásként.

Látrány, 2014. _____

.....
Kelemen Ferenc polgármester

ÁTVÉTELI ELISMERVÉNY

Név:..... Lakcím:szám alatti lakos

aláírással elismerem, hogy a mai napon Látrány Község Önkormányzata Képviselő-testületének a természetben nyújtott szociális célú tűzifa támogatás jogosultsági feltételeiről szóló .../2014. (... ..) önkormányzati rendelete alapján megállapított természetbeni juttatásként _____ m3 mennyiségű tűzifát

á t v e t t e m.

Látrány, 2014. _____

átadó

átvevő

Önkormányzati állásfoglalás a regionális autóbuszjáratok menetrendjének módosításáról

Készült: 2014. november 12-n az 5905 sz. autóbuszvonalon tervezett menetrend módosítás tárgyában.

Az érintett önkormányzat:

Látrány Község Önkormányzata részéről

KAPOS VOLÁN Zrt. részéről

.....
BENE JÓZSEF
.....

A KAPOS VOLÁN Zrt. 2014. december 14-től az **5905 [Kaposvár-] Mernye – Fonyód** autóbuszvonalon az ellátásért felelős minisztériumnál az alábbi menetrend-módosítások bevezetését kezdeményezi:

- a tanszünetben munkanapokon közlekedő **781 sz.** Somogybabodról Balatonboglárra tartó járatot megszünteti, ezzel egyidejűleg
- az iskolai előadások napján közlekedő **791 sz.** járatot minden munkanap közlekedtetni,
- a tanszünetben munkanapokon közlekedő **778 sz.** Balatonboglárról Vadépusztára tartó járatot megszünteti, helyette
- az iskolai előadások napján közlekedő **788 sz.** járatot minden munkanap közlekedtetni,
- a tanszünetben munkanapokon közlekedő **783 sz.** Vadépusztáról Fonyódra tartó járatot megszünteti, ezzel egyidejűleg a
- **773 sz.** Vadépusztáról Fonyódra tartó járatot iskolai előadási napok helyett minden munkanapon közlekedtetni,
- a munkanapokon közlekedő **774 sz.** járatot 10 perccel korábban közlekedtetni, Fonyód, vasútállomásról 17:00 órakor indul és Somogybabodra 18:01 órakor érkezik.

Önkormányzat állásfoglalása:

A fenti menetrend-módosítás bevezetését az önkormányzat támogatja/nem támogatja*

Megjegyzés:

.....
Látrány Község Önkormányzata

KAPOS VOLÁN Zrt.
Személyszállítási Üzem
100 Kaposvár, Újpiac tér 1

8.
.....

KAPOS VOLÁN Zrt.

LÁTRÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

Felülvizsgált stratégiai ellenőrzési terve a 2015. év vonatkozásában

Látrány Község Önkormányzat alapvető célja, hogy biztosítsa a település működő képességét, a kötelező és az önként vállalt közfeladatainak ellátásához szükséges források megteremtésével.

A fentiek teljesítése érdekében, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII. 31.) Kormány rendelet alapján, összhangban az önkormányzat gazdasági programjával, - Látrány Község Önkormányzat, a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal, Látrány Község Önkormányzata által alapított és irányított költségvetési szerv, Látrány Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai terve, az alábbiak szerint került meghatározásra:

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja, hogy hozzájáruljon az önkormányzat által kitűzött stratégiai célok eléréséhez, amelyek a gazdasági programban kerültek megfogalmazásra. Ennek érdekében, a gazdálkodásra vonatkozó jogszabályok előírásainak betarttatása mellett fontos a tulajdonosi szemléletű gazdálkodás érvényesülése.

Látrány Község Önkormányzata és általa alapított és irányított költségvetési szervek, a Látrány Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat tekintetében a belső ellenőrzés stratégiai célja, hogy elősegítse az intézményi gazdálkodás hatékonyságát, eredményességét és gazdaságosságát, az alaptevékenységként meghatározott feladatok ellátási követelményeknek megfelelő teljesítése mellett, valamint megfelelő áttekintés biztosítása az intézmények gazdálkodásának helyzetéről, színvonaláról.

A belső ellenőrzés stratégiai terv, nem konkrét ellenőrzési programokat tartalmaz, hanem a belső ellenőrzés átfogó céljaira, a folyamatok kockázataira és a belső ellenőrzés fejlesztési irányaira vonatkozó megállapításokat fogalmaz meg.

Az ellenőrzési munka sajátos területeire vonatkozó stratégiai célok, és az azt biztosító legfontosabb feladatok az alábbiak:

- Az intézmény átfogó ellenőrzése, legalább 3 évenként.
- A jogszabályi változások miatt, a bevételi lehetőségek kihasználásának vizsgálata.
- ☐ A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal működésének és gazdálkodásának folyamatos ellenőrzése annak érdekében, hogy a vizsgálat hozzájáruljon a Hivatal részére előírt feladatellátás hatékonyságának növeléséhez.
- A pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottságának ellenőrzését folyamatosan biztosítani kell.
- Vagyongazdálkodás értékelése.

- A korábbi ellenőrzések során feltárt hiányosságok felszámolásának kiemelt vizsgálati szempontként való kezelése.
- A belső kontrollok működésének értékelése.
- A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenységének erősítése.

A BELSŐ KONTROLLRENDSZER ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Látrány Község Önkormányzatánál és az általa alapított és irányított költségvetési szerveknél, a Látrány Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat működés folyamatára és sajátosságaira való tekintettel részben kialakításra kerültek mindazon elvek, eljárások és belső szabályzatok, amelyek alapján érvényesül a feladatok ellátását szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás.

A belső kontrollrendszer, ennek keretében az eljárások, szabályzatok alkalmazása és fejlesztése, folyamatos feladat.

Kockázati tényezők és értékelésük

A Közös Önkormányzati Hivatalnál a kockázatkezelési szabályzat készítése folyamatban van, ennek megfelelően a jellemző kockázati tényezők felmérését és értékelését el kell majd végezni. Gondoskodni kell a kockázatelemzésnek az éves ellenőrzési tervek elkészítésekor történő figyelembe vételéről.

Jelen stratégiai terv összeállítása, a belső kontrollrendszerek előzetes kockázatelemzésén alapul, az alábbiak szerint:

- az eredendő kockázat, azaz a politikai és jogi szabályozási környezetből, a szervezet feladatrendszeréből és a létszám struktúrájából, valamint a gazdálkodás rendszeréből eredő kockázati tényező, közepes;
- az eredendő kockázat közepes minősítése miatt, közepes kockázati mértékű a tevékenység szabályozottsága, mivel valamennyi szükséges szabályzat, eljárásrend kialakításra került. Ezek felülvizsgálatáról, folyamatosan gondoskodni kell.
- az önkormányzatnál folyó belső ellenőrzési rendszer működése, alacsony kockázati elem, mivel a belső ellenőrzés kiépített. A vizsgálandó területe és témák tervezése, kockázatelemzésen alapul.
- szintén megfelelően működik a pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottsága. Az Önkormányzatra vonatkozó belső pénzügyi szabályzatok elkészültek, de ezek folyamatos karbantartásáról, gondoskodni kell.
- kockázati tényezőnek minősül, a gazdálkodási tevékenység informatikai támogatottsága, mivel szűk a főkönyvi könyvelést alátámasztó analitikus nyilvántartások száma, illetve nem zárt rendszerű a kincstár által biztosított főkönyvi szoftver, az informatikai környezet szabályozottsága és működés során, gondoskodni kell a biztonsági tényezők kiépítéséről.
- a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés rendszere kiépített, mivel az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása és szabályozottsága megfelelő, összeférhetetlenségi helyzetek elkerülése kidolgozott.

A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési terv, a szükséges erőforrások felmérése

Látrány Község Önkormányzata és a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatalnál, a Látrány Község Önkormányzatának irányítása alá tartozó intézménynél, a Látrány Község Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról külső szolgáltató bevonásával gondoskodnak.

A külső szolgáltató igénybevétele, mentesít a kapacitás felmérés és létszámgazdálkodás alól.

A belső ellenőr képzettsége, megfelel a jogszabály által előírt követelményeknek.

A külső szolgáltató biztosítja a folyamatos továbbképzés, szakmai konzultációkon való részvételt, illetve a feladatellátás informatikai hátterét.

A Látrányi Közös Önkormányzati Hivatalban, és az intézményben, a helyszíni ellenőrzésekhez a szükséges tárgyi feltételek biztosítottak.

Ellenőrzési prioritások és gyakoriságok

2014. – 2018. közötti időszakban a belső ellenőrzés átfogó jellegű vizsgálatának lefolytatása kiemelten fontos, az Önkormányzat által alapított intézmény tekintetében, így a periódus alatt, annak ellenőrzésére sor kerül.

Továbbra is, törekedni kell arra, hogy a jogszabályban előírt kötelező ellenőrzésekre (közbeszerzések ellenőrzése a Közbeszerzési törvény alapján, és a nem szociális jelleggel nyújtott támogatások ellenőrzésére az Államháztartási törvény alapján) legalább két évente kerüljön sor.

A vagyongazdálkodás külső és belső kockázatainak értékelése alapján, a magas kockázatúnak minősített területek ellenőrzéséről, évente kell gondoskodni, ugyanúgy mint az államháztartáson kívüli szervezetek részére történő működési célú pénzeszköz átadások ellenőrzéséről.

STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERV ELEMEI 2014-2018. évekre

Sor- szám	Stratégiai ellenőrzési terv elemei	
	Megnevezés	Stratégiai terv tartalma
1.	Szervezet hosszú távú célkitűzése	A szervezet olyan belső kontrollrendszert alakítson ki és működtessen, amely elősegíti az Önkormányzat és Intézményei, céljainak megvalósítását • Az önkormányzat gazdasági programjában és éves költségvetési koncepcióiban megfogalmazott, valamint az éves költségvetési tervében rögzített prioritások érvényesítése. • Az önkormányzat kötelező feladatellátásához kapcsolódó intézményi fejlesztések megvalósítása.

		• Az intézményi struktúra átalakítása, kihasználtságának javítása. • Az EU és hazai források konkrét pályázatok útján történő biztosítása, intézményi források bővítési lehetőségeinek a feltárása.
2.	Belső ellenőrzés stratégiai céljai	Javaslatával, tanácsadó tevékenységével segítse a racionális erőforrás gazdálkodást. Folyamatos véleményező tevékenység. Belső kontrollrendszer kiépítésének és működésének ellenőrzése. • Az alapfeladatok eredményes ellátása, azok teljesítés mértékének és színvonalának az emelése. • Feladatok rangsorolása, ésszerű súlypontképzés, célok közötti szelekció biztosítása. • A rendelkezésre álló eszközök és az ellátandó feladat hatékonysága összhangjának a megteremtése, egyéb erőforrások bevonási lehetőségeinek a vizsgálata. • Tartalékok feltárására vonatkozó lehetőségek javítása. • Saját bevételek növelésére irányuló törekvések érvényesítése. • Kötelezettségvállalások megalapozottsága, előirányzatokkal való összhangjának a megteremtése. • Az intézményi működés szabályozottsága, jogszabályi előírásokkal való összhangjának a biztosítása.
3.	A belső kontrollrendszer értékelése	A belső kontrollrendszer általános értékelése: ▪ belső kontrollrendszer kialakítása, hatékonysága; ▪ kontrollkörnyezet felmérése során megszerzett információk; ▪ korábbi ellenőrzések megállapításai a kontrollrendszer vonatkozásában; ▪ szervezet szabályozottsága (SZMSZ, munkaköri leírások, belső eljárásrendek, belső utasítások, működési kézikönyvek stb.); ▪ ellenőrzési nyomvonal, megléte, megfelelősége; ▪ kockázatkezelés; ▪ szervezet szabályszerű működése; ▪ szabálytalanságkezelés (előző időszakban feltárt szabálytalanság, szabálytalanság gyanúja, külső ellenőrzések elmarasztaló megállapításai stb.); ▪ szervezet gazdaságos, hatékony és eredményes működése; ▪ információáramlás; ▪ iratok kezelése, rendelkezésre állása;

		▪ döntés előkészítés stb. Az értékelendő feladatok: • A belső tartalékok feltárásának biztosítása. • A feladatellátás színvonalának javítása. • A szakmai és gazdasági feladatok legkisebb ráfordítással való ellátása. • A szabályszerű, fegyelmezett munka megvalósításának a feltételrendszere. • Racionális kezdeményezések, a helytelennek minősülő intézkedések, hiányosságok feltárása. • Működés és gazdálkodás szervezettségének a javítása, vezetői döntések segítése. • Hibák, hiányosságok, szabálytalanságok megelőzése, gazdálkodási fegyelem megszilárdítása.
4.	Kockázati tényezők és értékelésük	A kockázatkezelés módszertana nem ismert (kockázatok meghatározása, felmérése, a kockázatok elemzése, a kockázatok kezelése, kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata; csalás, korrupció.) A jogszabályok állandó változásából adódó belső szabályozások aktualizálása véget nem érő folyamat, az új szabályok száma sok, azok tartalma nagyjából bonyolult, a szabályok félreértelmezése vagy alkalmazásuk során elkövetett hiba kockázata magas. A költségvetési szervek működése összetett, komplex. A változások mértéke és valószínűsége gyakori, magas kockázatú- Működési környezet kockázati tényezői: • Bonyolult szabályozás, vagy a szabályozás hiánya. • Pénzügyi források elégtelensége. • A környezet dinamizmusa, kapcsolódás más rendszerekhez, más műveletektől való függés. (pl. informatika) Strukturális tényezők • Célok és szervezeti felépítés megfelelősége. • Belső szabályzatok validitása és konzisztenciája. • Feladat és felelősségi körök delegálása. • Folyamatok meghatározása és dokumentálása. • Beszámolás és jelentéstételi kötelezettség. Elszámoltathatóság. • Döntéshozatali szintek működése, vezetői információs rendszer működése.

		Belső ellenőrzés jelentései alapján elkészült intézkedési tervek végrehajtása. A műveletekbe, a munkatársak személyében és a folyamatokban rejlő állandó változás miatt a végrehajtás kockázata magas. A folyamatban rejlő tényezők • Megfelelő (stabil, fedhetetlen, hozzáértő) humán-erőforrás rendelkezésre állása. • Etikai értékek, integritás érvényesülése. • Élőmunka hatékonysága. • Információs rendszer működtetése A folyamatok átfutási ideje, a folyamatok minősége A vezetőség és a munkatársak személyes tulajdonságai és értékei; tisztesség, megbízhatóság jelentik az alapját az elszámoltathatóság és kontrollrendszer fejlesztésének Korábbi ellenőrzések Korábbi belső ellenőrzés- korábbi ellenőrzések megállapításai, függően azok tartalmától, fokozottabb (kritikus megállapítások) kockázati helyzetet jelentenek. Belső kontroll rendszer kockázati tényezői: • Szervezetrendszer, az egyes szervezeti egységek kapcsolatai. • Felelősségi körök delegálása. • Beszámolási rendszer biztosítottsága. • Belső ellenőrzés hatékony működtetése. Az egyes kockázati tényezők értékelése a Belső ellenőrzési kézikönyvben rögzítettek szerint történik.
5.	Belső ellenőr szükséges szakmai képzettsége, egyéb kompetenciák.	Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait a Fonyód Többcélú Kistérségi Társulás keretében kötött megállapodásnak megfelelően külső szolgáltató végzi. A belső ellenőr rendelkezik az előírt szakirányú (közgazdasági) felsőfokú iskolai végzettséggel, - az államháztartásért felelős miniszter engedélyével a belső ellenőri tevékenység végzésére, illetve a belső ellenőrzési vezető számára előírt jogszabályi előírásoknak is megfelel.
6.	Belső ellenőr képzési tervének elemei	A belső ellenőri feladatellátásra kötött megállapodás értelmében, a belső ellenőr továbbképzéséről, önmaga gondoskodik.
7.	Belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye	A jogszabályban előírt belső ellenőrzési tevékenység ellátásához a tárgyi feltételek biztosítottak. • Hatályos folyamatszabályozások, kockázatelemzések naprakész biztosítása.

		• A belső ellenőrzést végző folyamatos tájékoztatása az intézmény stratégiai célkitűzésének az esetleges módosításairól, jelentősebb, pl. nagyobb összeget meghaladó kötelezettség vállalásokról, egyéb tranzakciókról.
10.	Az ellenőrzés által vizsgált területek, figyelemmel a szervezet struktúrájában vagy tevékenységében szükséges változtatásokra.	▪ ellenőrzési célok meghatározása a szervezet célkitűzéseivel összhangban, valamint az ellenőrzési célok összekapcsolása a kockázatelemzés eredményeivel (ellenőrzési prioritások); ▪ az ellenőrzési gyakoriság meghatározása területenként, folyamatonként; ▪ szükséges ellenőrzések típusainak, alkalmazandó módszertanok meghatározása.> Kiemelt vizsgálandó területek: • Hatásköri rend, • Belső szabályozottság, • Pénzgazdálkodás biztonsága, • Kötelezettségvállalás rendje, • Számviteli és beszámolási rendszer, • Hatékonyság, eredményesség, gazdaságosság, stb. A részletes kimutatást az éves ellenőrzési tervek tartalmazzák.

A hatályos Stratégiai Ellenőrzési Tervben meghatározásra kerültek azok a kockázatok, amelyek veszélyt jelentenek a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal működésére.

A veszélyt jelentő kockázatok a következők:

- forráshiány,
- jogszabályi változások,
- szabályozottság,
- információáramlás,
- dokumentáltság,
- humánerőforrás.

A fentiek alapján, a stratégiai célok megvalósítását segítő ellenőrzések, a belső ellenőrzés által javasolt vizsgálandó területek:

Az önkormányzat költségvetési szervezeteinek ellenőrzésekor vizsgálandó területek meghatározásánál a vonatkozó jogszabályi előírásokon felül figyelembe kell venni a szervezetek struktúrájában vagy tevékenységében beálló változásokat is.

Elsődleges szempont az ellenőrzés működtetését illetően, hogy biztosítsa az önkormányzat, illetve az intézmények rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. A stratégiai időszakban a belső ellenőrzés kiemelt figyelmet fordít az intézmények gazdálkodásának, szükség szerint a szakmai feladatellátásának ellenőrzésére, illetve

eseti jelleggel az átalakulásokhoz kapcsolódó témák vizsgálatára. A Közös Hivatal vonatkozásában folyamatosan kiemelt területe az ellenőrzéseknek a hivatal gazdálkodásának, beszámolási és könyvvezetési rendszerének, valamint irodai szintű szakmai feladatellátásának az ellenőrzése.

Törekedni kell a törvényi ellenőrzési kötelezettségek teljesítésére, a vezetés ellenőrzési igényeinek, javaslatainak kielégítésére, az ellenőrzési lefedettségre, az időszerű ellenőrzési témák, környezeti változások figyelembe vételére, az üvegzebb törvényre figyelemmel a kockázatos ellenőrzési területek (átláthatóság, nyilvánosság, közérdek) ellenőrzésére.

Tematikus ellenőrzési területek:

- Rendszeres ellenőrzési kötelezettségek, igények
 - □□Szabályozottság aktualizálása az operatív gazdálkodás szabályainak betartása.
 - □A pénzügyi-gazdasági ellenőrzések által feltárt hiányosságok megszüntetése,
 - felszámolása érdekében megtett intézkedések végrehajtása.
 - Vagyongazdálkodás ellenőrzése.
- Törvényi kötelezettség, jogosultság teljesítése
 - □Közbeszerzések és a közbeszerzési eljárások szabályszerűsége.
 - □Közpénzek felhasználásával, azok átláthatóságával, nyilvánosságával, a köztulajdon használatának nyilvánosságával, átláthatóbbá tételével és ellenőrzésével kapcsolatos ellenőrzések.
 - □Céljelleggel nyújtott támogatások felhasználásával, elszámolásával kapcsolatos ellenőrzések.
- Tevékenységek, folyamatok ellenőrzési lefedettsége
 - A feladatellátás, a szervezet és működés, a gazdálkodás rendjének szabályozottsága, szabályszerűsége.
 - A feladat- és a rendelkezésre álló források összhangja.
 - A költségvetési tervezés eljárási rendje, a rendeletalkotás.
 - A költségvetés végrehajtása, a költségvetési előirányzatok, módosítása, nyilvántartása.
 - Költségvetési beszámolás eljárási rendje, a zárszámadási kötelezettség teljesítésének szabályszerűsége.
 - Gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök, a gazdálkodás operatív vitelével kapcsolatos jog és ellenőrzési jogkör gyakorlása, szabályszerűsége.
 - Bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége.
 - Számvetési feladatok, a főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások és a bizonylatok adatai közötti egyeztetés, dokumentáltság, folyamatba épített ellenőrzés.
 - Az önkormányzati vagyon nyilvántartása, számbavétele.
 - □A vagyonnal való gazdálkodás, vagyon hasznosítása, vagyonértékelés, szerződések, önköltség számítás szabályainak meghatározása.

- A humánerőforrás biztosítása, a létszámmal és személyi juttatásokkal történő gazdálkodás.
- ☐ A saját bevételek beszedésének alakulása, kintlévőségek, hátralékok.
- ☐ Európai uniós pályázati források igénylése, a megvalósuló fejlesztési feladatok teljesítése, felhasználási rendje.
- ☐ Külső ellenőrzések (ÁSZ, stb.) megállapításait követő intézkedések eredményességének vizsgálata.
- ☐ Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények "átfogó" ellenőrzése.
- ☐ A kockázatos területek ellenőrzése "téma", vagy "cél" ellenőrzés formájában soron kívüli, vagy tervezett módon.

Látrány, 2014. október 30.

Készítette:

Kahó Ildikó
belső ellenőrzési vezető

LÁTRÁNY Község Önkormányzata és Intézményei 2015. évi belső ellenőrzési tervét megalapozó kockázatelemzése

Látrány Község Önkormányzata és alapított költségvetési szerveinek, és a Látrány Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzési terve folyamat alapú kockázatelemzésen alapszik.

A folyamatok feltérképezése a kockázati tényező meghatározása és elemzése, illetve a végeredmény kialakítása a Fonyód Kistérség Többcélú Társulása költségvetési szerveinek Belső Ellenőrzési Kézikönyvében rögzített modell szerint történt, a működési és a gazdálkodási folyamatokban feltárt és azonosított kockázati tényezők rangsorának kialakítása. A folyamatok kockázati rangsora alapján meghatározásra kerültek azok a fő témakörök, amelyek potenciális veszélyforrást jelentenek az önkormányzati gazdálkodás vagy egyes ellátandó területek működtetése szempontjából.

A megjelölt kockázati tényezők mindenképpen további analízist és válaszlépéseket igényelnek. Az egyes kritériumokhoz hozzárendelte a belső ellenőr azokat a szervezeteket vagy szervezeti egységeket, ahol a kockázati tényezők bekövetkezési valószínűségének gyakorisága illetőleg lehetséges negatív hatásuk a legnagyobb veszélyt jelenti. Az elemzések szintézise alapján a következő fő folyamatokban vizsgálta meg az ellenőrzés a kockázati tényezők szerepét, jelentőségét, súlyát és kezelésük alternatíváit.

- Szakmai feladatellátás
- Szabályozás
- Jogi feladatok
- Kommunikáció
- Külső szervezetekkel való együttműködés
- Költségvetés készítés
- Irányítás, belső kontroll
- Humán erőforrás gazdálkodás
- Gazdálkodási, pénzügyi folyamatok
- Számviteli folyamatok
- Üzemeltetés
- Fenntartás, karbantartás
- Iratkezelés
- Adatkezelés, adatvédelem
- Informatikai támogató folyamatok

A prioritások meghatározása a főbb célkitűzésekből került levezetésre a kérdőívek, és az interjú (fókusztervezés) során.

Prioritások:

- ☐ ☐ A külső és belső kockázatok csökkentése a szabályozottsággal és szabályszerűséggel.
- ☐ ☐ Vagyongazdálkodás.
- az önkormányzati feladatok átrendeződése,
- a pénzügyi kezelés és a könyvvizetés szabályszerűsége,

- belső kontrollok működése (kötelezettségvállalás, gazdaságos anyag és eszköz felhasználás)
- az irányított/felügyelt szervek ellenőrzése,
- korábbi belső ellenőrzések során tapasztalt hibák.

Az ellenőrzési terv a korábbi évek belső ellenőrzéseinek tapasztalatait és a jelentésekben foglaltakat figyelembe vette.

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 kívánja segíteni a belső ellenőr 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 került kialakításra.

A kockázati pontok meghatározása az alábbi egységes szempont rendszer szerint történt.

1. Közvetlenül pénzben mérhető hatás.
2. A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése.
3. Szabályok/működés összetettsége/változása
4. Szervezeti változás.
5. Kontrollok megbízhatósága

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

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

KOCKÁZAT ELEMZÉSI ÖSSZESÍTŐ TÁBLÁZAT (Főfolyamatok és intézményeinek adatainak összesítése alapján) 2015. évi tervhez

Sor - szám	A kockázati tényezők megnevezése	Valószínűség prioritása	Hatás prioritása	Összesített kock besorolása
1.	Szervezeti változások hatásai	magas	magas	magas
2.	Kontrollok megbízhatósága	magas	magas	magas
3.	Szabályok/működés összetettsége/változása.	magas	magas	magas
4.	Közvetlenül pénzben mérhető	magas	magas	magas

	hatás			
5.	Folyamat/tevékenység korábbi ellenőrzése	közepes	magas	közepes
6.	Pénzügyi szabálytalanságok bekövetkezésének hatásai	közepes	magas	magas
7.	Személyi változások hatásai	közepes	közepes	közepes
8.	Alkalmazott munkaerő képzettsége	alacsony	magas	közepes
9.	Bevételek realizálhatósági szintje	alacsony	magas	közepes
9.	Tévedések bekövetkezése	magas	alacsony	közepes
10	Csalás, korrupció	alacsony	magas	alacsony

Kockázatelemzési kritériummátrix

	Súlyok (hatás)	Valószínűség
Közvetlenül pénzben mérhető hatás.	5	1-5
A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése.	3	1-5
Szabályok/működés összetettsége/változása.	5	1-5
Szervezeti változás.	5	1-5
Kontrollok megbízhatósága.	5	1-5
Súlyok összesen:	23	115

A kockázati szempontokhoz 1-től 5-ig terjedő kockázati mérőszám rendelése történt a súlyosságnak megfelelően ("1" a legalacsonyabb, "5" a legsúlyosabb). A kockázatok előfordulásának valószínűsége 1-től 5-ig került meghatározásra ("1"- „2” alacsony, "3" – „4” közepes, "5" magas).

Kockázati pontok= Súlyok mérőszám X a kockázat előfordulásának valószínűsége.

Elérhető minimum pont: 21

Elérhető maximum pont: 120

Alacsonynak minősíthető a kockázat 50 pontig.

Közepesnek minősíthető a kockázat 90 pontig.

Magasnak minősíthető a kockázat 90 pont fölött.

ÓVODA

Folyamatokhoz/tevékenységekhez tartozó	Közvetlenül	Korábbi ellenőrzés	Szabályok /	Szervezeti	Kontrollok	Kockázati
--	-------------	--------------------	-------------	------------	------------	-----------

kockázatok valószínűsége	pénzben mérhető hatás.		működés összetettsé ge/ változása	változ ás	megbízh atósága	pontok
Súlyok	5	3	5	5	5	23
Költségvetés tervezése	3	2	3	2	4	66
Előirányzatok tervezése, módosítása	5	5	3	5	5	105
Kulcskontrollok működése	5	5	5	5	5	115
Gazdálkodási terület szabályozottsága	5	5	5	5	5	115
Bankszámlaforgalom kezelési tevékenység	4	3	2	4	3	74
Év végi zárás, beszámolás	5	5	5	5	5	115
Gazdasági események elszámolása	5	5	5	5	5	115
Analitikus nyilvántartások egyeztetések	5	5	5	5	5	115
Bizonylati rend és okmányfegyelem	3	3	3	2	4	69
Szigorú számadású nyomtatványok kezelése	5	2	3	2	4	76
Készpénzkezelés	5	5	5	5	5	115
Rendszeres, nem rendszeres személyi juttatások	3	2	2	3	3	61
Külső személyi juttatások	3	2	2	3	3	61
Eszköznyilvántartás	3	2	2	3	3	61
Készletgazdálkodás	4	2	3	2	3	66
Beruházás	4	2	3	2	3	66

Felújítás	4	2	3	2	3	66
Karbantartás	4	2	3	2	3	66
Bérbeadás	2	2	3	2	3	56
Szolgáltatás igénybevétele	4	2	3	2	3	66
Szállítói kötelezettség	5	2	3	2	4	76
Vevőkövetelés	5	2	3	2	4	76
Saját bevételek	5	2	3	2	4	76
Vagyonnyilvántartás	2	2	3	2	3	56
Leltározás	4	2	3	2	3	66
Selejtezés	4	2	3	2	3	66
Intézmény folyamatainak szabályozottsága	5	5	5	5	5	115
Közbeszerzés szabályozottsága, tervezése, eljárások	3	2	2	3	3	61
Pályázati tevékenység	3	2	3	3	3	66
Informatika	3	2	2	3	3	61
Intézményi kommunikáció	4	2	3	2	3	66
Szerződéskötések	4	2	3	2	3	66
Közzétételi kötelezettség	4	2	3	2	3	66
Követelések behajtása	5	2	3	2	4	76
Belső kontrollrendszer	5	5	5	5	5	115

Látrány Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat

Folyamatokhoz/tevékenységekhez tartozó kockázatok valószínűsége	Közvetlenül pénzben mérhető hatás.	Korábbi ellenőrzés	Szabályok / működés összetettsége/változása	Szervezeti változás	Kontrollok megbízhatósága	Kockázati pontok

Súlyok	5	3	5	5	5	23
Költségvetés tervezése	3	2	3	2	4	66
Előirányzatok tervezése, módosítása	3	2	3	2	4	66
Kulcskontrollok működése	5	5	5	5	5	115
Gazdálkodási terület szabályozottsága	5	5	5	5	5	115
Bankszámlaforgalom kezelési tevékenység	4	3	2	4	3	74
Év végi zárás, beszámolás	3	2	2	3	3	61
Gazdasági események elszámolása	3	2	2	3	3	61
Analitikus nyilvántartások egyeztetések	3	2	2	3	3	61
Bizonylati rend és okmányfegyelem	3	3	3	2	4	69
Szigorú számadású nyomtatványok kezelése	5	2	3	2	4	76
Készpénzkezelés	5	5	5	5	5	115
Rendszeres, nem rendszeres személyi juttatások	3	2	2	3	3	61
Külső személyi juttatások	3	2	2	3	3	61
Eszköznyilvántartás	3	2	2	3	3	61
Készletgazdálkodás	4	2	3	2	3	66
Beruházás	4	2	3	2	3	66
Felújítás	4	2	3	2	3	66
Karbantartás	4	2	3	2	3	66
Bérbeadás	2	2	3	2	3	56
Szolgáltatás igénybevétele	4	2	3	2	3	66

Szállítói kötelezettség	5	2	3	2	4	76
Vevőkövetelés	5	2	3	2	4	76
Saját bevételek	5	2	3	2	4	76
Vagyonynyilvántartás	2	2	3	2	3	56
Leltározás	4	2	3	2	3	66
Selejtezés	4	2	3	2	3	66
Intézmény folyamatainak szabályozottsága	4	2	3	2	3	66
Közbeszerzés szabályozottsága, tervezése, eljárások	3	2	2	3	3	61
Pályázati tevékenység	3	2	2	3	3	61
Informatika	3	2	2	3	3	61
Intézményi kommunikáció	4	2	3	2	3	66
Szerződéskötések	4	2	3	2	3	66
Közzétételi kötelezettség	4	2	3	2	3	66
Követelések behajtása	5	2	3	2	4	76
Belső kontrollrendszer	5	5	5	5	5	115

Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal

Folyamatokhoz/tevék enységekhez tartozó kockázatok valószínűsége	Közvetle nül pénzben mérhető hatás.	Korábbi ellenőrz és	Szabályok / működés összetettsé ge/ változása	Szerve zeti változ ás	Kontroll ok megbíz hatósága	Kockáz ati pontok
Súlyok	5	3	5	5	5	23
Költségvetési intézmény irányítása	5	4	5	3	5	102

Költségvetés tervezése	5	4	5	3	5	102
Házipénztár, pénzkezelés	5	1	4	3	5	88
Gazdálkodási terület szabályozottsága	5	1	4	3	5	88
Kulcskontrollok működése	5	5	5	5	5	115
Gazdasági események elszámolása	4	3	3	2	2	66
Leltározás, selejtezés	5	1	4	3	5	88
Közbeszerzés tervezése	5	2	3	3	5	89
Normatíva elszámolások	5	2	3	3	4	84
Vagyongazdálkodás, vagyonkezelés	5	5	5	5	5	115
Informatikai rendszer	4	5	3	3	5	89
Beruházások, felújítások	5	2	5	3	5	96
Gépjárműhasználat	5	2	5	3	5	96
Pályázati tevékenység (EU-s)	5	4	5	3	5	102
Belső ellenőrzési tevékenység	5	1	2	1	4	63
Év végi zárás, zárszámadás	5	5	5	4	5	110
Költségvetési szerv működésének személyi feltételei	5	3	5	3	5	99
Költségvetési szerv működésének tárgyi feltételei	3	3	4	4	4	84
Tárgyi eszköz fenntartás, fejlesztés	3	3	4	4	4	84
Számvitelhez kapcsolódó analitikák vezetése	5	5	5	5	5	115
Bizonylati rend és okmányfegyelem	5	3	5	4	5	108
Szigorú számadású nyomtatványok kezelése	3	4	3	2	4	74
Utalványok, értékpapírok kezelése	4	2	3	2	4	73

Pénzmaradvány megállapítás, felhasználás	5	5	5	4	5	110
Raktározási rendszer, anyaggazdálkodás, dokumentálás	5	4	3	5	5	102
Feladatokra kapott állami támogatás felhasználás	5	5	5	4	5	110
Helyi adók beszedése	5	5	5	4	5	110
Közzétételi kötelezettség elmulasztása	5	5	5	4	5	110
Követelések behajtására tett intézkedések	5	5	5	4	5	110
Belső kontrollrendszer	5	5	5	5	5	115
Civil szférának nyújtott támogatások	5	3	3	2	3	74

A 2015. évi ellenőrzésre javasolt területek és folyamatok az alábbiak:

- kontrollok működése a számvitel területén
- vagyongazdálkodás
- Látrány Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat ellenőrzése
- Utóellenőrzés

Látrány, 2014. november

Készítette:

Kahó Ildikó
belső ellenőrzési vezető

Látrány Község Önkormányzata

2015. évi belső ellenőrzési terve

Tisztelt Képviselő-testület!

A belső ellenőrzés tervezésének bemutatása

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 61. §-a szerint az államháztartási kontrollok célja az államháztartás pénzeszközeivel és a nemzeti vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás biztosítása. Az államháztartás belső kontrollrendszere a költségvetési szervek belső kontrollrendszere keretében valósul meg, beleértve a belső ellenőrzést is. A belső kontrollrendszer létrehozásáért, működtetéséért és fejlesztéséért a költségvetési szerv vezetője felelős, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók figyelembe vételével és egyben köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A 2013. január 1-jén hatályba lépett Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119-§-a rendelkezik –többek között- a helyi önkormányzat belső ellenőrzési rendszere működésének főbb szabályairól, megjelölve az általa elérni kívánt fontosabb célokat is. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is. Az utóbbi ellenőrzési forma a tulajdonosi funkcióval összefüggő átfogó vagy általános ellenőrzésként valósul meg.

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. Törvény 140. § (1) bekezdésének e) pontja a jegyző gazdálkodási feladat- és hatáskörébe sorolja az önkormányzat által alapított és fenntartott költségvetési szervek pénzügyi-gazdasági ellenőrzését.

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 29.§ (1) bekezdése minden költségvetési szerv részére kockázatelemzésen alapuló stratégiai és éves ellenőrzési terv készítését írta elő.

A helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. Tv. 119. 0(5) bekezdése szerint a helyi önkormányzatra vonatkozó éves belső ellenőrzési tervet a Képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

I. Az éves ellenőrzési terv összeállítása

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

A 2015. évi belső ellenőrzési terv összeállításához a Látrány Község Önkormányzata 2015-2019. évekre szóló ciklusprogramja programja, mint szervezeti stratégia (célkitűzések) szolgált alapul.

A 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről (továbbiakban: Bkr.) 22.§ (1) b) pontja szerinti stratégiai ellenőrzési terv ismeretében az éves ellenőrzési terv elkészítéséhez, kérdőív és interjú keretében felmérésre kerültek a kockázati tényezők és a kockázatosnak ítélt folyamatok, a Nemzetgazdasági Minisztérium által ajánlott módszertan szerint.

Nagyon fontos kockázati tényező a kontrollkörnyezet (pl. a jogszabályok) változásaira való reagálás.

A kockázatos folyamatok meghatározása tekintetében az állandó folyamatok közül az önkormányzati vagyongazdálkodás és az intézményi működés kapott nagyobb súlyt.

Látrány Község Önkormányzat és Látrány Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi éves belső ellenőrzési terve a Nemzetgazdasági Minisztérium útmutatója és a költségvetési szervek belső kontrollrendszerét és belső ellenőrzésének rendjét szabályozó 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet (Bkr.) 31 §-nak rendelkezéseit figyelembe véve került összeállításra. A terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon alapul.

Az éves ellenőrzési terv tartalmazza

- az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatást,
- a tervezett ellenőrzések tárgyát
- az ellenőrzések célját
- az ellenőrizendő időszakot
- a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását
- az ellenőrzések típusát
- az ellenőrzések tervezett ütemezését
- az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység megnevezését
- az egyéb tevékenységeket.

A külső szolgáltatói feladatellátás miatt a soron kívüli ellenőrzések és a kötelező szakmai képzések szakértői nap szükséglete nem kerülhet tervezésre. (Éves szinten, a Fonyód Kistérség Többcélú Társulása 2015. évi összesített belső ellenőrzési ütemterében kerül bemutatásra.)

Az éves ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés

Látrány Község Önkormányzat 2015. 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 kötelezettséggént.

A kockázatelemzési tevékenységet az előző évek tapasztalataira építve a belső ellenőr permanensen végezte a 2015. évben. A korábban azonosított kockázatok hatásának értékelésében és a tárgyidőszakban feltárt kockázati kritériumok

minősítésében folyamatosan közreműködtek a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal illetékes szakemberei és az intézmények vezetői.

Látrány Község Önkormányzat költségvetési szerveinek, valamint Látrány Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi belső ellenőrzési terve folyamat alapú kockázatelemzésen alapszik.

A folyamatok feltérképezése a kockázati tényező meghatározása és elemzése, illetve a végeredmény kialakítása a Fonyód Kistérség Többcélú Társulása költségvetési szerveinek Belső Ellenőrzési Kézikönyvében rögzített modell szerint történt, a működési és a gazdálkodási folyamatokban feltárt és azonosított kockázati tényezők rangsorának kialakítása. A folyamatok kockázati rangsora alapján meghatározásra kerültek azok a fő témakörök, amelyek potenciális veszélyforrást jelentenek az önkormányzati gazdálkodás vagy egyes ellátandó területek működtetése szempontjából.

A megjelölt kockázati tényezők mindenképpen további analízist és válaszlépéseket igényelnek. Az egyes kritériumokhoz hozzárendelte a belső ellenőr azokat a szervezeteket vagy szervezeti egységeket ahol a kockázati tényezők bekövetkezési valószínűségének gyakorisága illetőleg lehetséges negatív hatásuk a legnagyobb veszélyt jelenti. Az elemzések szintézise alapján a következő fő folyamatokban vizsgálta meg az ellenőrzés a kockázati tényezők szerepét, jelentőségét, súlyát és kezelésük alternatíváit.

- Szakai feladatellátás
- Szabályozás
- Jogi feladatok
- Kommunikáció
- Külső szervezetekkel való együttműködés
- Költségvetés készítés
- Irányítás, belső kontroll
- Humánerőforrás gazdálkodás
- Gazdálkodási, pénzkezelési folyamatok
- Számviteli folyamatok
- Üzemeltetés
- Fenntartás, karbantartás
- Iratkezelés
- Adatkezelés, adatvédelem
- Informatikai támogató folyamatok

A prioritások meghatározása a főbb célkitűzésekből került levezetésre a kérdőívek, és az interjú (fókuszmegbeszélés) során.

Prioritások:

- ☐ ☐ A külső és belső kockázatok csökkentése a szabályozottsággal és szabályszerűséggel.
- ☐ ☐ Vagyongazdálkodás.
- Az önkormányzati feladatok átrendeződése,
A pénzkezelés és a könyvvezetés szabályszerűsége,
- belső kontrollok működése (kötelezettségvállalás, gazdaságos anyag és

eszköz felhasználás)

- az irányított/felügyelt szervek ellenőrzése,
- korábbi belső ellenőrzések során tapasztalt hibák.

Az ellenőrzési terv a korábbi évek belső ellenőrzéseinek tapasztalatait és a jelentésekben foglaltakat figyelembe vette.

A magas kockázatú folyamatokból az ellenőri kapacitás (ellenőrzésre fordítandó forrás) függvényében, csak a legnagyobb szabályszerűségi és rendszer jellegű kockázattal azonosított területek és folyamatok ellenőrzése került tervezésre.

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 kívánja segíteni a belső ellenőr 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 került kialakításra.

A 2015. évi ellenőrzésre javasolt területek és folyamatok az alábbiak:

- Vagyongazdálkodás ellenőrzése
- Számviteli kontrollok ellenőrzése
- Látrány Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat ellenőrzése
- Utóellenőrzés

A javasolt belső ellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzési feladatok átfogják az önkormányzati gazdálkodás kiemelt területeit.

A fentiek figyelembevételével elkészített 2015. évi ellenőrzési tervet az 1.számú melléklet (ütemterv), valamint a 2. számú melléklet (kockázatelemzés) alapján terjesztem, Tisztelt Képviselő-testület elé.

Kockázatelemzési kritériummátrix

	Súlyok (hatás)	Valószínűség
Közvetlenül pénzben mérhető hatás.	5	1-5
A folyamat/ tevékenység korábbi ellenőrzése.	3	1-5
Szabályok/működés összetettsége/változása.	5	1-5
Szervezeti változás.	5	1-5

Kontrollok megbízhatósága.	5	1-5
Súlyok összesen:	23	115

A kockázati szempontokhoz 1-től 5-ig terjedő kockázati mérőszám rendelése történt a súlyosságnak megfelelően ("1" a legalacsonyabb, "5" a legsúlyosabb). A kockázatok előfordulásának valószínűsége 1-től 5-ig került meghatározásra ("1"- „2” alacsony, "3" –„4” közepes, "5" magas).

Kockázati pontok= Súlyok mérőszám X a kockázat előfordulásának valószínűsége.

Elérhető minimum pont: 23

Elérhető maximum pont: 115

Alacsonynak minősíthető a kockázat 50 pontig.

Közepesnek minősíthető a kockázat 90 pontig.

Magasnak minősíthető a kockázat 90 pont fölött.

Az éves ellenőrzési terv összeállításakor a belső ellenőrzés a kockázatelemzés során nagyobb figyelmet fordított az előző ellenőrzés óta eltelt időszakra, az előző vizsgálatkor észlelt hibákra, a hiányosságok számára, az előző pénzügyi ellenőrzés óta a gazdasági részlegben bekövetkezett fluktuációra, valamint az intézmény összetettségére, feladatbővülésére.

Az önkormányzat és általa fenntartott intézményeknél a 2015. évi ellenőrzések programjainak összeállításakor a vagyongazdálkodásra, a munkaköri leírásokra valamint a belső kontrollrendszer, ezen belül is a számviteli terület működésének ellenőrzésére helyezte a hangsúlyt a belső ellenőr, tekintettel a az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.), valamint az államháztartás törvény végrehajtásáról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban Ávr.) előírásaira.

A belső ellenőrzés fontos feladata a potenciális hibák megelőzése érdekében, hogy a megjelenő új, illetve jelentős mértékben módosuló jogszabályok értelmezéséhez egységes végrehajtásához segítséget nyújtson, együttműködve az ellenőrzött költségvetési, illetve egyéb szervezettel.

A tervezett ellenőrzések tárgya

A kiemelt kockázati prioritás miatt az ellenőrzések tárgyaként jelenítette meg a vizsgált szervezetek belső kontrollrendszerét, ezen belül a belső eljárásrendek, szabályzatok és folyamatleírások kötelező tartalma kerül felülvizsgálatra.

A klasszikus hagyományoknak megfelelően az ellenőrzések tárgya 2015 évben is a gazdálkodással összefüggő feladatok.

A tervezett ellenőrzések célja és módszerei

Az ellenőr a 2015. évi belső ellenőrzési tervben egy rendszerellenőrzés végrehajtását prognosztizálja. A 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 kívánja megvalósítani, hogy

megállapítsa 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 vizsgálja 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 használatától.

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

A belső ellenőrzés, 2015-ben, kiemelten kezeli, a Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal és az intézmények ellenőrzési nyomvonalának, kockázatelemzésének felülvizsgálatával kapcsolatos tanácsadói tevékenységet. Ugyanakkor, 2015. év I. negyedévében felülvizsgálja és szükség szerint módosítja a Fonyód Kistérség Többcélú Társulása Önkormányzataira és költségvetési intézményeire kiterjedő Belső Ellenőrzési Kézikönyvét.

A belső ellenőrzés, nevesítetten a belső ellenőrzési vezető kötelező feladata a kockázat elemzéssel alátámasztott stratégiai ellenőrzési terv elkészítése, amelyre 2015. év III. negyed évében kerül sor. Az éves belső ellenőrzési terv, az ellenőrzések nyomon követésére és az éves ellenőrzési beszámoló elkészítésére 5 munkanap került tervezésre.

A felmért kockázatok elkerülésére és elviselhető mértékre való mérséklésére a tanácsadások is szolgálhatnak, amelyek elsősorban a szabályozottság, az ellenőrzések során szerzett tapasztalatok, és rendszerismeretek oktatásában jelenhetnek meg,

A külső szolgáltatói feladatellátás miatt a soron kívüli ellenőrzések és a kötelező szakmai képzések szakértői nap szükséglete sem kerülhet tervezésre.

A jogszabályokban előírt belső ellenőrzési tevékenység ellátásához a tárgyi feltételek biztosítottak.

A belső ellenőrzés külső szolgáltatással kerül ellátásra, összesen 22 munka (szakértő) nap felhasználással.

A belső ellenőr rendelkezik az előírt szakirányú (közgazdasági) felsőfokú iskolai végzettséggel-, az államháztartásért felelős miniszter engedélyével - a belső ellenőri tevékenység végzésére, illetve a belső ellenőrzési vezető szármára előírt jogszabályi előírásoknak is megfelel.

II. Az önkormányzatok stratégiájához való viszony

A 2015. évi ellenőrzési terv az önkormányzat stratégiai céljaival és költségvetési koncepciójával összhangban áll.

III. Előzmények

A 2015. évi ellenőrzési terv javaslatok a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 31. § alapján kerültek beterjesztésre, Látvány Község Önkormányzata Képviselő-testülete elé.

IV. Várható szakmai hatások

A belső kontrollok működtetésének egységes, önkormányzati szintű vizsgálatai hozzájárul ahhoz, hogy a szervezet tevékenysége során fokozottan érvényesülhessenek a gazdaságosság, hatékonyság és eredményesség Ávr.-ben is előírt követelményei. Így teljesíti azokat a követelményeket, amelyek a pénzügyi ellenőrzési rendszer EU- konform átalakítását, hatékony és átlátható működését célozzák.

Látvány, 2014. november ...

Kahó Ildikó sk.
belső ellenőrzési vezető

<i>Ellenőrizendő egység</i>	<i>Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (célja, módszere, tárgya, ellenőrzött időszak)</i>	<i>Azonosított kockázati tényezők</i>	<i>Az ellenőrzés típusa</i>	<i>Az ellenőrzés ütemezése</i>	<i>Erőforrás szükséglet (Revizori napok száma)</i>
Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal (Látrány Önkormányzata)	<u>Ell. célja:</u> annak egállapítása, hogy a vagyongazdálkodási tevékenység szabályozottsága és tevékenysége a vonatkozó jogszabályokkal összhangban volt-e, a vagyon nyilvántartása megfelelő-e. <u>Tárgya:</u> _____ önkormányzat vagyongazdálkodása <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2014. év <u>Ellenőrzés módszere:</u> dokumentum alapú, interjú	Szabályozottság hiányosságai	Szabályszerűségi ellenőrzés	2015. II. negyedév	6 nap
Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal	<u>Ell. célja:</u> A kontrollok működésének minősítése, előirányzat módosítások dokumentálása, jóváhagyása - követelések év végi leltára - aláírásra jogosultak végzettsége - feladatkörök szétválasztása, összeférhetetlenség - kötelező továbbképzés <u>Tárgya:</u> Kontrollok működése a számvitel területén <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2014. év <u>Ellenőrzés módszere:</u> dokumentum alapú	Előirányzat nyilvántartás nem készült, az aláírásra jogosultak felhatalmazása során, az Áht. és Ávr. előírásai nem kerültek betartásra.	Rendszer ellenőrzés	2015. III. negyedév	5 nap

Látrány Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat	Ell. célja: annak megállapítása, hogy a nemzetiségi önkormányzat a kapott támogatásokat szabályosan és hatékonyan használta-e fel. Tárgya: szabályozottság, működés és gazdálkodás Ellenőrizendő időszak: 2014. év Ellenőrzés módszere: dokumentum alapú, interjú	Szabályozatlanság, támogatási céloktól eltérő felhasználás	Teljesítmény ellenőrzés	2015. III. negyedév	6 nap
Látrányi Közös Önkormányzati Hivatal	Ell. célja: annak vizsgálata, hogy a külső és belső ellenőrzés megállapításainak javaslatai alapján, a szükséges intézkedések megtörténtek-e. Tárgya: intézkedési tervek Ellenőrizendő időszak: 2012,2013,2014. év Ellenőrzés módszere: dokumentum alapú, interjú	Intézkedések hiánya	Utóellenőrzés	2015. IV. negyedév	5 nap

Egyéb tevékenység (éves terv, beszámoló, adminisztratív feladatok)
Összesen:

5 nap
27 nap

Látrány, 2014. november

Kahó Ildikó
belső ellenőrzési vezető