

Pácsa Város Polgármestere

8761 Pácsa, Kisfaludy u. 2.

Tel/Fax: 92/568-011,

E-mail: pacsahiv@t-online.hu

ELŐTERJESZTÉS

Pácsa Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2012. április 24-i ülésére

Tárgy: Pácsa Város Önkormányzat saját bevételeiről és fizetési kötelezettségeiről szóló 2012 - 2015. évi középtávú terv elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (új Áht.) 29. § (3) bekezdése, a középtávú tervezés keretein belül új kötelezettséget állapít meg a Tisztelt Képviselő - testület részére az alábbiak szerint:

„(3) A helyi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a többcélú kistérségi társulás, és a jogi személyiségű társulás évente, legkésőbb a költségvetési rendelet, határozat elfogadásáig határozatban állapítja meg a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

A saját bevételek fogalmát tartalmazza egyrészt a hatályos helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 82.§ (1) bekezdése, azaz:

„82. § (1) Saját bevételek:

- a) törvényben rögzített módon a települési önkormányzatok által megállapított és kivetett helyi adók;*
- b) saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hozadékaiból származó nyereség, osztalék kamat és bérleti díj;*
- c) illetékek a külön törvényben meghatározottak szerint;*
- d) átvett pénzeszközök;*
- e) az önkormányzat területén kiszabott és onnan befolyt környezetvédelmi és műemlékvédelmi bírság külön jogszabályban megállapított hányada;*
- f) az önkormányzatot megillető vadászati jog haszonbérbe adásából származó bevétel;*
- g) a helyi önkormányzat egyéb bevételei.”*

illetőleg az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet is.

„2. § (1) Az önkormányzat saját bevételeinek minősül

- 1. a helyi adóból származó bevétel,*
- 2. az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,*
- 3. az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,*
- 4. a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,*
- 5. bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint*
- 6. a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés.”*

Az adósság keletkeztető ügylet Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése alapján:

„ 3.§ (1) Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke:

- a) hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása,
- b) a számvitelről szóló törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig, kamatozó értékpapír esetén annak névértéke, egyéb értékpapír esetén annak vételára,
- c) váltó kibocsátása a kibocsátás napjától a beváltás napjáig, és annak a váltóval kivoáltott kötelezettséggel megegyező, kamatot nem tartalmazó értéke,
- d) az Szt. szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt, és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,
- e) a visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként történő megkötése – ideértve az Szt. szerinti valódi penziós és óvadéki repóügyleteket is – a visszavásárlásig, és a kikötött visszavásárlási ár,
- f) a szerződésben kapott, legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,
- g) külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél (a továbbiakban: ÁKK Zrt.) elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.”

Fenti jogszabályhelyekben rögzített fogalmak figyelembe vételével az önkormányzat elkészítette középtávú terveit.

A saját bevételek alakulásának tervezésekor figyelembe vettük, hogy a helyi adó esetében várhatóan növekedés (Zalai Baromfifeldolgozó Kft. miatt) következik be, míg a saját tevékenységből származó bevételek esetében az inflációkövetés érvényesül. Az adósság keletkeztető ügyletek esetében – tekintettel arra, hogy 2013. évtől működési hitellel nem számolhat az önkormányzat, 10 millió forint feletti adósság keletkeztető ügylethez pedig a Kormány hozzájárulása szükséges - nem terveztünk hitelfelvételt.

A számszerűsített adatokat az előterjesztés melléklete tartalmazza.

A fentiek figyelembe vételével kérem a határozati javaslat elfogadását.

HATÁROZATI JAVASLAT

Pacsa Város Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 29. § (3) bekezdésében foglaltakra figyelemmel a város saját bevételeinek és fizetési kötelezettségeinek 2012-2015. évi középtávú tervét a határozat melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Henczi Zoltán polgármester

Pacsa, 2012. április 17.

Henczi Zoltán
polgármester



Pacsa Város Önkormányzata adósságot keletkeztető kötelezettségeinek és saját bevételeinek alakulása

1. melléklet

Sor- szám	Megnevezés	Tárgy év	Saját bevételek várható alakulása a tárgyévet követő években			Összesen
			2013.	2014.	2015.	
1	Helyi adók	25 000 000	26 000 000	26 000 000	103 000 000	
2	Osztalékok, koncessziós díjak					
3	Díjak, pótlékok, bírságok	1 000 000	1 000 000	1 000 000	4 000 000	
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyoni értékű jog értékesítése, vagyonszerzésből származó bevétel	14 200 000	15 167 162	15 546 341	59 638 903	
5	Részvények, részesedések értékesítése					
6	Vállalat értékesítéséből, privatizációból származó bevételek					
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülések					
8	Saját bevételek	40 200 000	42 167 162	42 546 341	166 638 903	
9	Saját bevétel 50%	20 100 000	21 083 581	21 273 170	83 319 451	
10	Előző években keletkezett tárgyévi fiz. kötelezettség (11+.....+17)					
11	Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése					
12	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
13	Adott váltó					
14	Pénzügyi lízing					
15	Halasztott fizetés					
16	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség					
17	Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fiz. kötelezettség (19+.....+25)					
18	Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése					
19	Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése					
20	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír					
21	Adott váltó					
22	Pénzügyi lízing					
23	Halasztott fizetés					
24	Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség					
25	Fizetési kötelezettség összesen (10+18)					
26	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	20 100 000	21 083 581	21 273 170	83 319 451	

Általános Iskola Óvoda és Kollégium Intézményi Társulás Társulási Tanácsa
2012. április 24-i ülésére

Tárgy: Általános Iskola Óvoda és Kollégium
2011. évi költségvetési beszámolója

Készítette: Papp Lajosné gazdasági vezető

Tisztelt Társulási Tanács!

Az Általános Iskola Óvoda és Kollégium 2011. évi költségvetését a képviselőtestületek 157.399 eFt-tal elfogadták. A következő módosítások miatt az előirányzat évközben 167.040 eFt-ra változott, /Integrációs rendszerben résztvevő pedagógusok illetménye, kiegészítő illetmény TÁMOP pályázat terhére kifizetett illetmények, bérkompenzáció, végkielégítés, valamint ezek járulékai, IPR eszközbeszerzés és a normatíva visszafizetés miatti elvonás/.

A 2011. évi költségvetési beszámolót az alábbi melléletek alapján terjesztem elő.

- 1 sz. melléklet:** a bevételek és kiadások intézményszintű alakulását mutatja be.
- 2. sz. melléklet:** működési célú bevételek és kiadások mérlege
- 3. sz. melléklet:** Egyszerűsített pénzforgalmi jelentés
- 4. sz. melléklet:** 2011. évi mérleg
- 5. sz. melléklet:** pénzeszközök változásának levezetése
- 6. sz. melléklet:** 2011. évi költségvetési engedélyezett létszámkeret
- 7. sz. melléklet:** 2011. évi pénzmaradvány- kimutatás
- 8. sz. melléklet:** Szakfeladatonként ad tájékoztatást a bevételek és kiadások alakulásáról

Bevételek teljesítése 99 %-os, a felhasználás 99 %-ban teljesült. A személyi juttatások felhasználása 101 %-os, a dologi kiadások teljesítésénél a felhasználás 99 %-os.

Néhány, be nem tervezett kiadás növelte a költségvetési hiányunkat /3 épület üzemeltetése a betervezett 2-vel szemben, közműfejlesztési hozzájárulás, gázóra cseréje/.

Az előirányzatok növekedését biztosító összegeket kötött célokra kellett fordítani, így az elvonásoknak megfelelő összeggel nem tudtuk a kiadásokat csökkenteni.

Takarékos gazdálkodás ellenére intézményünknel a kiegyenlített számlák összege 5.555 eFt, melyet kifizetetlen jubileumi jutalom, közüzemi és élelmiszer számlák alkotják.

Saját karbantartóinkkal végeztettük el az épületek, a meglévő eszközök felújítását, karbantartását, javítását, mivel az idei költségvetés nem tette lehetővé új eszközök beszerzését.

Kérem a Tisztelt Társulási Tanácsot, hogy a 2011. évi költségvetési beszámolót a fentiek és a mellékletek alapján szíveskedjen elfogadni.

Pacsa, 2012.április 2.



Kovácsné Lugosi Mária
Kovácsné Lugosi Mária
Intézményvezető

Kimutatás			
Az Általános Iskola és Óvoda 2011. évi költségvetési beszámolójáról			
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Intézményi ellátási díjak	16088	16088	14443
Kiszámlázott termékek, szolgáltatások ÁFA-ja	4022	4022	4002
Intézmény saját bevétele:	20110	20110	18445
Felügyeleti szervtől kapott támogatás	137289	146930	146930
Intézmény bevétele összesen	157399	167040	165375
Kiadások			
Alapilletmény	78464	85894	86897
Egyéb kötelező illetménypótlékok	4843	4843	4111
Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra	310	310	702
Egyéb sajátos jutatás	384	384	384
Jubileumi jutalom	1044	1044	1250
Közlekedési költségtérítés	958	958	993
Étkezési hozzájárulás	3312	3312	3323
Egyéb költségtérítés	25	25	20
Személyi juttatások összesen	89340	96770	97680
Munkaadókat terhelő járulékok			
Társadalombiztosítási járulékok	22739	23713	24485
Munkaadói járulékok	850	850	858
Munkaadókat terhelő járulékok összesen	23589	24563	25343
Dologi kiadások			
Élelmiszer beszerzés	16386	14529	14524
Gyógyszer, vegyszer beszerzése	35	35	31
Irodaszer, nyomtatvány	445	445	399
Könyv, folyóirat, egyéb információ hordozó	2022	2022	2045
Hajtó és kenőanyagok beszerzése	338	338	239

I. Működési célú (folyó) bevételek, működési célú (folyó) kiadások 2011. évi mérlege
(Intézményi szinten)

Sor- szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2011. évi eredeti ei.	2011. évi mód. ei.	2011. évi teljesítés	Megnevezés	2011. évi terv	2011. évi mód. ei.	2011. évi teljesítés
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Int. működési bevételek	20 110	20 110	18 445	Személyi juttatások	89 340	96 770	97 680
2.	Irányító szervtől kapott támogatás	137 289	146 930	146 930	Munkaadókat terhelő járulékok	23 589	24 563	25 343
3.					Dologi kiadások	44 470	45 707	45 941
4.					Fejlesztési kiadások			174
5.					Pénzmaradvány átadás			
6.					Támogatásértéktől mentes kiadások			
7.					Garancia- és kezességváll. kiadások			
8.					Társadalom- és szociálpolit. jutt.			
9.					Ellátottak pénzbeli juttatása			
10.					Pénzforgalom nélküli kiadások			
11.					Kamatkiadások			
12.					Tartalékok			
13.								
14.								
15.	Költségvetési bevételek összesen:	157 399	167 040	165 375	Költségvetési kiadások összesen:	157 399	167 040	169 138
16.	Hitel, kölcsön				Hitel, kölcsön törlesztés			
17.	Értékpapír eladás				Értékpapír vásárlás			
18.	Függő, áfűtő, kiegészítő bevételek				Függő, áfűtő, kiegészítő kiadások			-3 755
19.	Finanszírozási bevételek (16+...+18)				Finanszírozási kiadások (16+...+18)			-3 755
20.	ÖSSZES BEVÉTELEK (15+19)	157 399	167 040	165 375	ÖSSZES KIADÁS (15+19)	157 399	167 040	165 383
21.	Hibány:			8	Többlet:			

ÁLTALÁNOS ISKOLA ÉS ÓVODA PACSA

EGYSZERŰSÍTETT PÉNZFORGALMI JELENTÉS

2011. ÉV

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Eredeti	Módosított	Teljesítés
		előirányzat		
1	2	3	4	5
01	Személyi juttatások	89 340	96 770	97 680
02	Munkaadókat terhelő járulékok	23 589	24 563	25 343
03	Dologi és egyéb folyó kiadások	44 470	45 707	45 941
04	Működési célú támogatásértéktű kiadások, egyéb támogatások			
05	Államháztartáson kívülrre végleges működési pénzeszközátadások			
06	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
07	Felújítás			
08	Felhalmozási kiadások			174
09	Felhalmozási célú támogatásértéktű kiadások, egyéb támogatások			
10	Államháztartáson belüli végleges felhalmozási pénzeszközátadások			
11	Hosszú lejáratú kölcsönök nyújtása			
12	Rövid lejáratú kölcsönök nyújtása			
13	Költségvetési pénzforgalmi kiadások összesen (01+...+12)	157 399	167 040	169 138
14	Hosszú lejáratú hitelek			
15	Rövid lejáratú hitelek			
16	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
17	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok kiadásai			
18	Finanszírozási kiadások összesen (14+...+17)			
19	Pénzforgalmi kiadások (13+18)	157 399	167 040	169 138
20	Pénzforgalom nélküli kiadások			
21	Továbbadási (lebonyolítási) célú kiadások			
22	Kiegyenlítő, függő, átfutó kiadások			-3 755
23	Kiadások összesen (19+...+22)	157 399	167 040	165 383
24	Intézményi működési bevételek	20 110	20 110	18 445
25	Irányító szervtől kapott működési támogatás	137 289	146 930	146 930
26	Működési célú támogatásértéktű bevételek, egyéb támogatások			
27	Államháztartáson kívülről végleges működési pénzeszközátvételek			
28	Felhalmozási és tőke jellegű bevételek			
29	28-ból: sajátos felhalmozási és tőkebevételei			
30	Felhalmozási célú támogatásértéktű bevételek, egyéb támogatások			
31	Államháztartáson kívülről végleges felhalmozási pénzeszközátvételek			
32	Támogatások, kiegészítések			
33	32-ből: költségvetési támogatása			
34	Hosszú lejáratú kölcsönök visszatérülése			
35	Rövid lejáratú kölcsönök visszatérülése			
36	Költségvetési pénzforgalmi bevételek összesen (24+...+35)	157 399	167 040	165 375
37	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
38	Rövid lejáratú hitelek felvétele			
39	Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
40	Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok bevételei			
41	Finanszírozási bevételek összesen (37+...+40)			
42	Pénzforgalmi bevételek (36+41)	157 399	167 040	165 375
43	Pénzforgalom nélküli bevételek			
44	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek			
45	Kiegyenlítő, függő, átfutó bevételek			
46	Bevételek összesen (42+...+45)	157 399	167 040	165 375
47	Költségvetési bevételek és kiadások különbsége (36+43-13-20) [költségvetési hiány (-), költségvetési többlet (+)]			- 8
48	Finanszírozási műveletek eredménye (41-18)			
49	Továbbadási (lebonyolítási) célú bevételek és kiadások különbsége (44-21)			
50	Aktív és passzív pénzügyi műveletek egyenlege (45-22)			

ÁLTALÁNOS ISKOLA ÉS ÓVODA PACSA

4. számú melléklet

MÉRLEGE

2011. ÉV

ESZKÖZÖK		Előző évi	Tárgyévi
7.	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	8 638	1 456
2.	I. Immateriális javak		
3.	II. Tárgyi eszközök	8 638	1 456
4.	III. Befektetett pénzügyi eszközök		
5.	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök		
6.	B) FORGÓESZKÖZÖK		2 483
7.	I. Készletek	559	583
8.	II. Követelések		
9.	III. Értékpapírok		
10.	IV. Pénzeszközök	16	8
11.	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások	5 647	1 892
12.	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN	14 860	3 939
FORRÁSOK		Előző évi	Tárgyévi
13.	D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN	9 189	2 031
14.	1. Induló tőke	10 644	2 031
15.	2. Tőkeváltozások	- 1 455	
16.	3. Értékelési tartalék		
17.	E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN	5 663	1 900
18.	I. Költségvetési tartalékok	5 663	1 900
19.	II. Vállalkozási tartalékok		
20.	F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN		8
21.	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek		
22.	II. Rövid lejáratú kötelezettségek	8	8
23.	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások		
24.	FORRÁSOK ÖSSZESEN	14 852	3 939

PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK LEVEZETÉSE

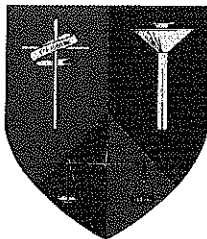
Sor-szám	Megnevezés	Összeg (E Ft)
1.	Pénzkészlet 2011. január 1-jén <i>ebből:</i>	16
2.	• Bankszámlák egyenlege	10
3.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	6
4.	Bevételek (+)	165 375
5.	Kiadások (-)	165 383
6.	Záró pénzkészlet 2011. december 31-én <i>ebből:</i>	8
7.	• Bankszámlák egyenlege	4
8.	• Pénztárak és betétkönyvek egyenlege	4

PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS 2011. évi

ezer forintban

MEGNEVEZÉS	Sor- szám	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	01		
2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	02	10	4
3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	03	6	4
A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	04	16	8
4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	05		
5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátás záró állománya (-)	06		
B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5)	07		
- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	08		
- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	09	5 647	1 892
- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	10		
6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	11	5 647	1 892
- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	12		
- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	13		
- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	14		
7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	15		
C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	16	5 647	1 892
8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa ()	17		
9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	18		
D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	19		
E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	20		
F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	21	5 663	1 900
10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	22		
11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	23		
12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	24	820	
13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	25		
G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	26	6 483	1 900
H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	27		
I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	28	5 483	1 900
14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	29		
15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	30		
J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	31	6 483	1 900
A J. sorból:			
16. Egészségbiztosítási Alapból folyósított pénzeszköz maradványa	32		
17. Kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	33	6 483	1 900
Ebből: - Működési célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	34	6 483	1 900
- Felhalmozási célú kötelezettséggel terhelt pénzmaradvány	35	0	0
18. Szabad pénzmaradvány	36	0	0
Ebből: - Működési célú szabad pénzmaradvány	37	0	0
- Felhalmozási célú szabad pénzmaradvány	38	0	0

Kimutatás az Általános Iskola és Óvoda 2011. évi költségvetési beszámolójáról											
Szakfeladat	Bevétel			Kiadás							
	Bevétel Terv /Módosított/	Saját bevétel Tény	Személyi juttatás Terv /Módosított/	Személyi juttatás Tény	TB.járulékok Terv /Módosított/	TB. Járulékok Tény	Dologi kiadás Terv /Módosított/	Dologi kiadás Tény	Összes kiadás Terv /Módosított/	Összes kiadás Tény	
Kollégium elhelyezés	0	0	6483	7760	1702	1810	2438	2830	10623	12400	
Kollégium étkeztetés	606	675	908	930	245	250	2214	2250	3367	3430	
Kollégium összesen:	606	675	7391	8690	1947	2060	4652	5080	13990	15830	
Óvodai elhelyezés		0	16045	16857	4280	3700	3871	4150	24196	24707	
Óvoda étkeztetés	901	1025	1544	1552	416	420	3764	3764	5724	5736	
Óvoda összesen:	901	1025	17589	18409	4696	4120	7635	7914	29920	30443	
Iskolai oktatás		0	59552	57701	14705	15670	15736	14447	89993	87818	
Iskolai étkeztetés	2248	2025	4102	4102	1071	1080	6416	6416	11589	11598	
Napköziotthon		0	4087	4748	1051	1318	55	93	5193	6159	
Iskola összesen:	2248	2025	67741	66551	16827	18068	22207	20956	106775	105575	
Munkahelyi vendéglátás	16355	14720	4049	4030	1093	1095	11213	8410	16355	13535	
Intézményfinanszírozás	146930	146930									
Mindösszesen:	167040	165375	96770	97680	24563	25343	45707	42360	167040	165383	



Pácsa Város Polgármestere

8761 Pácsa, Kisfaludy u. 2.

Tel/Fax: 92/568-011, E-mail: pacsahiv@t-online.hu

ELŐTERJESZTÉS

Pácsa Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2012. április 24-i ülésére

Tárgy: Beszámoló a belső ellenőrzési tevékenység 2011.
évi végrehajtásáról, az ellenőrzés tapasztalatairól

Tisztelt Képviselő-testület!

A helyi önkormányzatokról szóló 1990. évi LXV. törvény 92. § (10) bekezdése értelmében a polgármester a tárgyévre vonatkozó éves összefoglaló ellenőrzési jelentést a zárszámadási rendelet-tervezettel egyidejűleg a képviselő-testület elé terjeszti.

Önkormányzatunknál 2011. évben a belső ellenőrzési tevékenységet a Kistérségi Társulással kötött Feladatellátási Szerződésben foglaltaknak megfelelően a Társulási Tanács által kiválasztott BROKERBOND Kft. látta el megbízási szerződés alapján. A belső ellenőr az ellenőrzési tevékenységét a Képviselő-testület által a 68/2010. (XI. 9.) számú határozatával elfogadott éves ellenőrzési munkaterv alapján végezte.

A belső ellenőri vizsgálat kiterjedt:

- Pácsa Város Önkormányzatánál a 2010. évi iparűzési adóval kapcsolatos szabályszerűségi ellenőrzésére,
- Pácsa Város Polgármesteri Hivatalánál az operatív jogkörök szabályozottságának vizsgálatára.

A helyszíni ellenőrzésre 2011. november 22-e és december 2-a között 15 munkanap időtartamban került sor. A vizsgálat kiterjedt a helyi iparűzési adó rendelet és az iparűzési adóval kapcsolatos nyilvántartások vizsgálatára 2010. év vonatkozásában.

A vizsgálat megállapította, hogy az önkormányzat iparűzési adójának kivetése, beszedése és nyilvántartása megfelelő. Az önkormányzatnál széleskörű, jogszerű működési rendet, folyamatrendszert alakítottak ki a vizsgált tevékenység vonatkozásában. A kontroll folyamatokat a bevallások és az adóbefizetések során érvényesítették, az eljárás más szakaszában az áttekinthetőséget és ellenőrizhetőséget biztosították. A folyamatba épített ellenőrzéseket végrehajtották, az ellenőrzési pontok rendszerét működtették. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások hatékonyak voltak.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 48. § (2) bekezdése szerint elkészített éves ellenőrzési jelentés megállapításai:

1. A költségvetési szerv vezetője által kialakított kontrollkörnyezetben világos volt a szervezeti struktúra, egyértelműek voltak a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. A kiadott szabályzatok, kialakított folyamatok biztosították a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.
A költségvetési szerv rendelkezett olyan ellenőrzési nyomvonallal, amely tartalmazta a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.
2. A költségvetési szerv kockázatkezelési rendszere megfelelő volt a 2011. évben.
3. A szerv vezetője által kialakított kontrolltevékenységek biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.
A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan meghatározták a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE).
4. A költségvetési szervnél kialakított információáramlás következtében a megfelelő információk a megfelelő időben eljutottak az illetékesekhez. Az információs rendszerek biztosították a hatékonyságot, a meghatóságot és a pontosságot, a különböző beszámolási szintek vonatkozásában.
5. A költségvetési szervnél működő nyomon követési rendszer (monitoring) az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből állt.

A belső ellenőrzés során javaslat megtételére nem került sor, intézkedési tervet nem kellett készíteni.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság nem merült fel.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a belső ellenőrzés 2011. évi éves ellenőrzési jelentését az alábbi határozati javaslat szerint elfogadni szíveskedjen.

HATÁROZATI JAVASLAT

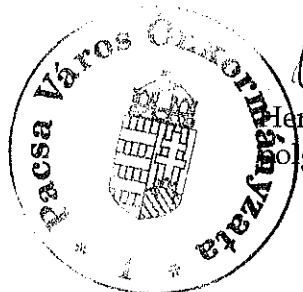
Pacsa Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a belső ellenőr 2011. évre vonatkozó belső ellenőrzési tevékenység végrehajtásáról, és az ellenőrzés tapasztalatairól szóló jelentését elfogadja.

Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy határozatát a belső ellenőrrel közölje.

Határidő: 2012. április 30.

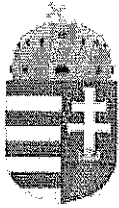
Felelős: Henczi Zoltán polgármester

Pacsa, 2012. március



Henczi Zoltán

Henczi Zoltán
polgármester



Pácsa Város Polgármesteri Hivatala
8761 Pácsa, Kisfaludy u. 2.
tel.: 92/568-168, 92/568-169
fax.: 92/568-011
E-mail: pacsahiv@t-online.hu

ELŐTERJESZTÉS

Pácsa Város Önkormányzata Képviselő-testületének 2012. április 24-i ülésére

Tárgy: Értékelés a gyermekjóléti- és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

„Család... Sokféleképpen értelmezett fogalom, szentséges is, megtisztelt és olykor megvetett, cinikusan félrelegyintett.

Állapota, jellege, szelleme mégis mégis sorsot formáló - legalábbis meghatározó - mindnyájunk számára. E földi vándorúton ama bizonyos hamuban sült pogácsa: a család. Jó szava, szelleme, védőszentje a mesebeli hősnek. Aki e nélkül indul: nagyobb veszedelmek közé kerül, sebezhetőbb minden tekintetben. Némelykor épp a legutolsó menedék a család. A család az, ahol zúzmarás időkben titkon ünnepelhető a titok: az egyűvé tartozás tudata.”

(Sütő András)

A gyermekek védelme a gyermek családban történő nevelkedésének elősegítésére, veszélyeztetettségének megelőzésére és megszüntetésére, valamint a szülői vagy más hozzátartozói gondoskodásból kikerülő gyermek helyettesítő védelmének biztosítására irányuló tevékenység.

A gyermekek védelmének törvényben megállapított rendszere azt a cél szolgálja, hogy az állam, a helyi önkormányzatok és a gyermekek védelmét ellátó természetes és jogi személyek, továbbá a jogi személyiséggel nem rendelkező más szervezetek meghatározott ellátásokkal és intézkedésekkel nyújtsanak segítséget a gyermekek törvényben foglalt jogainak és érdekeinek érvényesítéséhez, a szülői köteleességek teljesítéséhez, illetve gondoskodjanak a gyermekek veszélyeztetettségének megelőzéséről és megszüntetéséről, a hiányzó szülői gondoskodás pótlásáról.

Hazánkban a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról kifejezetten a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény Gyvt. rendelkezik, de minden jogágban kiemelt figyelmet fordít a gyermekek különleges védelmére a jogalkotó és jogalkalmazó egyaránt.

A Gyvt. 96.§. (6) bekezdése az alábbiakat tartalmazza:

„(6) A helyi önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig - a külön jogszabályban meghatározott tartalommal - átfogó értékelést készít, amelyet a képviselő-testület, illetve a közgyűlés megtárgyal. Az értékelést meg kell küldeni a gyámhivatalnak. A gyámhivatal az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a helyi önkormányzat felé. A helyi önkormányzat hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhivatal javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.”

A települési önkormányzat által készítendő értékelés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10.) Korm. rendelet 10. melléklete határozza meg.

A jelzett tartalmi követelmények figyelembevételével készítettük el a gyermekvédelem helyzetéről szóló beszámolókat, melyet a Tisztelt Képviselő-testület elé terjeszték megtárgyalásra és elfogadásra.

I. DEMOGRÁFIAI ADATOK

Pacsá lakosainak a száma lassú ütemben ugyan, de folyamatosan csökken, és ez a szomorú tendencia a lakosság korcsoportos megoszlását tekintve még inkább elszomorítóbb képet mutat.

Népesség aránya korcsoportok szerint

(december 31-i állapot)

Év	6 év alatt	6-18 éves	19-60 éves	60-felett	összesen
2008.	148	241	1100	355	1844
2009.	112	265	1088	357	1822
2010.	112	220	1102	361	1806
2011.	119	223	1075	363	1780

Az elmúlt évek adatait ha elemezzük, azt látjuk, hogy a 0-18 éves korosztály (jelenleg a lakosság 19 %-a) száma 2011 évben nőtt, a 60 év felettek száma továbbra is folyamatos emelkedést mutat, jelenleg az arányuk megközelíti a 20 %-ot, ami egy lassan előregedő helyi társadalom képét vetíti előre.

Ezen negatív irányú tendencia megállításának lehetséges útja, ha a még mindig magas létszámú 19-60 éves korosztály helyben marad, - közülük is elsősorban a 18-38 év közötti szülőképes korú fiatalok -, aminek feltétele egyrészt a helyi vállalkozások megerősödése és új vállalkozások letelepedése a városban, ezáltal a helybeni munkalehetőségek bővülése, továbbá, hogy a település különböző kedvezmények nyújtásával, a jelenleginél sokkal nagyobb mértékben segítse a fiatalok lakáshoz jutását; bővíljenek a gyermekintézményeink szolgáltatásai, azaz a fiatalok részére váljon vonzóvá a település. Csak ezen együttes hatások lesznek képesek hatni a fiatalok helyben maradására, a családalapításra, a minél több gyermek vállalására.

II. PÉNZBELI ÉS TERMÉSZETBEN NYÚJTOTT GYERMEKVÉDELMI ELLÁTÁSOK

A már fentebb megjelölt gyermekvédelmi törvény alapján a helyi gyermekvédelmi rendszer kiépítése és működtetése, a területén lakó gyermekek ellátásának megszervezése önkormányzati feladat. A gyermekvédelmi rendszer a család, a szolgáltató és a hatóság együttműködésére épül, biztosítva ezzel a gyermekek és a család egyéni szükségleteinek kielégítését. A rendszer fő célja, hogy a megelőző tevékenység során, a rendszeren keresztül nyújtott ellátási formák igénybevételével hatékonyan segítse elő a gyermekek védelmét annak érdekében, hogy a családból történő kiemelésre egyre kevesebb esetben, vagy egyáltalán ne kerüljön sor.

A helyi önkormányzat illetve a jegyző a törvényben valamint a helyi rendeletében meghatározott feltételek alapján a jogosult gyermekek részére az alábbi pénzbeli és természetbeni, illetve személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokat biztosította:

Pénzbeli és természetbeni ellátások:

- rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény,
- kiegészítő gyermekvédelmi támogatás,
- óvodáztatási támogatás,
- rendkívüli gyermekvédelmi támogatás.

Személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások:

- gyermekjóléti szolgáltatás,
- gyermekek napközbeni ellátása (óvoda, iskolai napközi),
- gyermekek átmeneti gondozása.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult

- a gyermekétkeztetés normatív kedvezményének,
- az évi két alkalommal biztosított pénzbeli támogatásnak,
- a külön jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek az igénybevételére.

2006. január 1-jétől a jegyző annak a gyermeknek a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságát állapítja meg, akinek a családja jövedelmi viszonyai megfelelnek a Gyvt. 19. § (2) bekezdésben foglaltaknak, és a kedvezmény megállapítását kizáró vagyonnal nem rendelkeznek.

2011-ben a jegyző 198 gyermeknek állapította meg a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságát. Valamennyi szülő, aki a gyermekére vonatkozó kérelmét benyújtotta a jogszabályban írt jogosultsági feltételeknek megfelelt, így kérelmet elutasítani nem kellett.

Azon gyermekek, akiknek a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultsága augusztus 1-jén, illetve november 1-jén fennállt, egyszeri támogatásban részesültek gyermekenként és alkalmanként 5.800 forint összegben. Ezen egyszeri támogatásra mindösszesen 2.297 ezer forintot fordított önkormányzatunk.

Kiegészítő gyermekvédelmi támogatásra az a rendszeres gyermekvédelmi támogatásban részesülő gyermek gyámjával rendelt hozzátartozó jogosult, aki

- a gyermek tartására köteles, és
- nyugellátásban, vagy baleseti nyugellátásban, vagy nyugdíjszerű rendszeres szociális pénzellátásban, vagy időskorúak járadékában részesül.

Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás megállapítására 2011-ben nem került sor.

Óvodáztatási támogatást állapít meg a jegyző annak a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermeknek a szülője részére, aki a három-, illetve négyéves gyermekét beíratta az óvodába, továbbá gondoskodik gyermeke rendszeres óvodába járatásáról, és akinek esetében a Gyvt. 20/C. § (1) bekezdésében foglalt feltételek teljesülnek. A támogatás folyósítására június illetve december hónapban került sor összesen 14 gyermek után (első alkalommal 20 ezer forint természetbeni juttatásként, majd második alkalommal gyermekenként 10 ezer forint pénzbeli ellátásként), összesen 200.000,- forint összegben.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatást azok gyermekek családjai vehetik igénybe, akik időszakosan létfenntartást veszélyeztető élethelyzetbe kerülnek, megélhetési gondokkal küzdenek, vagy olyan váratlan többletkiadásuk jelentkezik, amelyet önerőből megoldani nem tudnak.

Az év során nem kellett gyermeket rendkívüli támogatásban részesíteni, ilyen jellegű kérelem nem érkezett.

III. SZEMÉLYES GONDOSKODÁST NYÚJTÓ ALAPELLÁTÁSOK

A **gyermekjóléti szolgáltatás** a gyermekek érdekeit védő speciális személyes szolgáltatás, amely a gyermek testi és lelki egészségének, erkölcsi fejlődésének, családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését szolgálja.

A gyermekjóléti szolgálat olyan szolgáltató intézmény, amelynek alapvető feladatai:

- a segítő munka végzése és esetleg más szolgáltatások nyújtása,
- a más szervezetek által nyújtott ellátások közvetítése,
- a helyi gyermekjóléti és védelmi rendszer szervezése, valamint
- közreműködés az önkormányzat, a gyámhatóságok tevékenységében.

A gyermekjóléti szolgáltatást önkormányzatunk társulás által fenntartott pacsai székhelyű Közép-Zalai Szociális és Gyermekjóléti Központ útján biztosítja az arra rászoruló és igénylő családoknak, gyermekeknek.

A családgondozó havi rendszerességgel a veszélyeztetettséget észlelő és jelző rendszert működtet, ahol a gyámhatóság képviselője, az iskola ifjúságvédelmi felelőse, a védőnő vesznek részt rendszeresen. Ezeken az üléseken a nehézségekkel küzdő családoknak, gyermekeknek a helyzete kerül megbeszélésre, kimunkálva a segítségnyújtás lehetőségeit, a konkrét tennivalókat.

A gyermekjóléti szolgáltatás biztosításáról, ennek tapasztalatairól a Közép-Zalai Szociális és Gyermekjóléti Központ beszámolója ad részletes értékelést.

A **gyermekek napközbeni** ellátása a családban élő gyermekek életkorának megfelelő nappali felügyeletét, gondozását, nevelését, foglalkoztatását és étkeztetését jelenti. Ezen ellátást azon gyermekek részére kell megszervezni, akiknek a szülei munkavégzésük, betegségük vagy egyéb ok miatt napközbeni ellátásukról nem tudnak gondoskodni.

A gyermekek napközbeni ellátását önkormányzatunk 2011-ben az óvodában és az iskolai napköziben biztosította; az ellátás iránti valamennyi igényt ki tudtuk elégíteni.

A **gyermekek átmeneti gondozása** keretében a gyermek testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődését elősegítő, az életkorának, egészségi állapotának és egyéb szükségleteinek megfelelő étkeztetéséről, ruházattal való ellátásáról, egészségügyi ellátásáról, gondozásáról, neveléséről és lakhatásáról kell gondoskodni.

A gyermekek átmeneti gondozását a szülő kérelmére vagy beleegyezésével teljes körű ellátással akkor kell biztosítani, ha a szülő egészségi körülményei, életvezetési problémája, indokolt távolléte vagy más akadályoztatása miatt a gyermek nevelését a családban nem tudja megoldani, esetleg saját maga is otthontalanná válik.

Az átmeneti gondozást szükség esetén helyettes szülőnél, gyermekek átmeneti otthonában vagy családok átmeneti otthonában biztosítani tudjuk.

2011-ben településünkön egyetlen gyermek átmeneti gondozásba vételéről sem kellett intézkednünk.

IV. JEGYZŐI HATÁSKÖRBEN TETT GYÁMCHATÓSÁGI INTÉZKEDÉSEK

Ha a gyermek testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődéséhez szükséges ellátás a szülő beleegyezésével nem biztosítható és ez a helyzet a gyermek fejlődését veszélyezteti, a települési önkormányzat jegyzője, illetve a gyámhivatal a veszélyeztetettség mértékétől függően különböző hatósági intézkedést tesz.

Gyermekvédelmi hatósági intézkedés megtételére akkor van szükség, ha az alapellátás nem vezetett eredményre, vagy attól eredmény nem várható. Különösen a gyermek bántalmazása, súlyos elhanyagolása, vagy egyéb más súlyos veszélyeztető ok fennállása esetén, illetve akkor, ha a gyermek önmaga által előidézett veszélyeztető magatartást tanúsít.

Ha a szülő a gyermek veszélyeztetettségét az alapellátás önkéntes igénybevételével sem tudja megszüntetni, de alaposan feltételezhető, hogy segítséggel a gyermek fejlődése családi környezetében mégis biztosítható, a jegyző, mint I. fokú gyámhatóság a gyermeket védelembe veszi. A védelembe vétel a gyermek érdekében tett hatósági intézkedés legenyhébb formája. Általa kötelezővé válik mindaz, amit a szülő vagy a gyermek a gondozási folyamat során nem tartott be, s ami miatt a veszélyeztetettség továbbra is fennáll vagy akár fokozódhat is. A védelembe vételt elrendelő jegyző felhívja az érintettek figyelmét arra, ha a védelembe vétellel nem sikerül a gyermek veszélyeztetettségét megszüntetni, a gyermeket ideiglenes hatállyal valamely hozzátartozónál, nevelőszülőnél vagy gyermekek átmeneti otthonában fogja elhelyezni.

Védelembe vételre 2011-ben 3 gyermek esetében került sor, amely összesen 3 családot érintett. A veszélyeztetés oka 1 gyermek esetében a szülőnek felróható, míg 2 gyermek esetében a gyermeknek felróható magatartási probléma volt. A veszélyeztetett gyermekekkel és szüleikkel a családgondozó és a gyermekvédelem területén dolgozó más szakemberek kiemelten foglalkoznak annak érdekében, hogy a veszélyeztetettséget sikerüljön felszámolni, illetve a gyermek családból történő kiemelése elkerülhetővé váljon.

Az ideiglenes hatályú elhelyezés szükségessége akkor merül fel, ha a gyermek felügyelet nélkül marad, vagy testi, értelmi, érzelmi erkölcsi fejlődését családi környezete vagy önmaga súlyosan veszélyezteti, és emiatt azonnali elhelyezése szükséges. Ilyenkor a jegyző a gyermeket a nevelésre alkalmas és azt vállaló különélő szülőnél, más hozzátartozónál, személynél, nevelőszülőnél, vagy erre a célra kijelölt gyermekotthonban helyezi el.

Ideiglenes hatályú elhelyezésre 2011-ben nem került sor, olyan súlyos veszélyeztetettség, amely a családjukból való kiemelést indokolta volna, még az egyébként veszélyeztetettként nyilvántartott gyermekeknél sem állt fenn.

Településünkön a jelzőrendszer tagjai jól felkészült szakemberek, akik nem csak a havi rendszerességgel megtartott üléseken, de telefonon, vagy személyes találkozások alkalmával is élnek a családgondozó felé jelzéssel, ha gyermeket veszélyeztető körülményt tapasztalnak vagy ilyenről hallanak. A település nagyságából adódóan az emberek is ismerik egymást, belelátanak a családok életébe, itt feltűnik, ha egy gyerek esténként az utcán csavarog vagy játékgépezik, és jelzik az önkormányzat vagy a családgondozó felé. Így az eset észlelésétől a kapcsolatfelvételig minimális idő telik el, ami a probléma hatékony megoldásánál nagy szerepet játszik. Jellemző a településre az is, hogy a családok zöme önként működik együtt a családgondozóval, és igyekeznek minél előbb úrrá lenni a problémákon, mert a szomszédok, a lakókörnyezet előtt szégyellik, hogy gond van náluk.

A gyors jelzéseknek, a családgondozó, a szakemberek és a családok együttműködésének köszönhető, hogy az elmúlt években a problémák jelentős részén közös erőfeszítéssel sikerült úrrá lenni, az esetenként jelentkező krízishelyzetet a családgondozónak sikerült oly módon kezelnie, hogy a gyermekek családból történő kiemelése továbbra is csak „félelmünk” maradjon.

