

Apátistvánfalva Község Önkormányzatának

4/2018.(IV19.) önkormányzati rendelete

Apátistvánfalva Község Önkormányzatának 2017. évi zárszámadásáról

Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény továbbá az államháztartásról szóló többször módosított 2011. évi CXCV. törvény 91.§-ában kapott felhatalmazás alapján a többször módosított, Apátistvánfalva Község Önkormányzatának 2017. évi költségvetéséről szóló 4/2015. (II.23.) Képviselő-testületi rendeletének végrehajtásáról a következők szerint rendelkezik:

1.§ (1) Apátistvánfalva Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetésének

a.) kiadási főösszegét 76 236 384 Ft-ban azaz forintban,

b.) bevételi főösszegét 76 236 384 Ft azaz he forintban azaz forintban,

állapítja meg.

(2) Apátistvánfalva Község Önkormányzata 2017. évi költségvetésének összevont mérlegadatait az 1-2. melléklet tartalmazza.

2.§ (1) Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetésének bevételét az alábbiak szerint állapítja meg:

eredeti bevételi előirányzat: 40 036 669 Ft,

módosított bevételi előirányzat: 76 236 384 Ft,

bevételi teljesítés: 75 676 426 Ft

(2) A bevételi főösszezen belül a kiemelt előirányzatok a következők:

Ft

Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
Intézményi működési bevételek	1 125 000	1 995 390	1 887 249
Önkormányzatok sajátos m,űködési bevételei	3 620 000	5 334 729	5 288 663
Működési támogatások	26 131 669	33 053 934	33 053 934
Egyéb működési bevételek	2 160 000	5 465 494	5 059 743
Felhalmozási és tőkejellegű bevételek		635 890	635 890
Felhalmozási támogatások		1 000 000	1 000 000
Egyéb felhalmozási bevételek		391 425	391 425
Támogatási kölcsönök visszat. igénybevét.			
Költségvetési hiány belső finanszírozása: pénzmaradvány ig.vét.	7 000 000	27 330 817	27 330 817
Államháztartástól kapott előleg/		1 028 705	1 028 705
Összesen:	40 036 669	76 236 384	75 676 426

(3) A bevételi főösszeget az 1., 2., és 5. mellékletek tartalmazzák.

3.§ (1) Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2017. évi költségvetésének kiadási főösszegét az alábbiak szerint állapítja meg:

eredeti kiadási előirányzat:	40 036 384 Ft,
módosított kiadási előirányzat:	76 236 384 Ft,
kiadási teljesítés:	42 758 413 Ft

(2) A kiadási főösszegeken belül a kiemelt előirányzatok a következők szerint alakultak:

Ft

Kiadási jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előir.	Teljesítés
Személyi juttatás	7 710 890	11 575 703	9 798 628
Munkaadót terhelő jár.	1 723 730	2 345 632	2 032 400
Dologi kiadások	11 676 004	22 460 593	12 498 876
Ellátottak pénzbeni jutt.	1 235 251	1 451 227	1 451 227
Egyéb működési kiadás áh belülrre	9 610 794	13 450 794	5 654 801
Egyéb működési kiadás áh kívülrre	1 080 000	980 000	680 000
Beruházási kiadás	500 000	5 138 563	2 445 864
Felújítási kiadás	6 500 000	16 500 000	6 891 450
Egyéb felhalmozási kiadás		259 900	259 900
Támogatási kölcsönök nyújtása			
Tartalék			
Működési kiadás EU-nak			
Finanszírozási kiadások		2 073 972	1 045 267
Összesen:	40 036 669	76 236 384	42 758 413

(3) A kiadási főösszeg kiemelt előirányzatait és teljesítését az 1., 2.,3 és 4. mellékletek tartalmazzák.

4.§ Apátistvánfalva Község Önkormányzatának 2017. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 9. melléklet vagyonkimutatásban, valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján:

Eszközök: 270 668 132 Ft

Források: 270 668 132 Ft-ban állapítja meg.

5.§ Apátistvánfalva Község Önkormányzata 2017. évi maradványa 32 432 018 Ft. A maradvány kimutatást a 7. melléklet részletezi.

6.§ Apátistvánfalva Község Önkormányzatának az állami támogatások elszámolását követően 0 e/Ft visszafizetési kötelezettsége van. A jogszabályban rögzítettek szerint a 14. melléklet szerinti támogatásban részesült 2017-ben az önkormányzat.

7.§ Apátistvánfalva Község Önkormányzata 2017. évi vagyonskimutatását a 9. melléklet tartalmazza. A pénzeszközök változásait a 11. melléklet mutatja be.

8.§ (1) Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat 2016. évi létszámkeretet a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

(2) Apátistvánfalva Község Önkormányzata 2017. évi közfoglalkoztatottak teljes munkaidőre átszámított létszámát a 8. melléklet tartalmazza.

9.§ Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat által 2017. évben nyújtott közvetett támogatások összegeit a 10. melléklet szerint fogadja el.

10.§ Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat által felvett hitelek állományát lejárati és célok szerinti bontásban a 12. melléklet szerint fogadja el.

11.§ Apátistvánfalva Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat több éves kihatással járó felhalmozási, működési feladatait éves bontásban a 13. melléklet szerint fogadja el.

12.§ Apátistvánfalva Község Önkormányzata Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 113. § -nak, megfelelően az államháztartás szervezetei közérdekű adataikat az Ávr. 8. melléklete szerint köteles közzétenni.

13.§ A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Dr. Dancsecs Zsolt

Császár-Bartakovics Csaba

jegyző

polgármester

Ezt a rendeletet Apátistvánfalva Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. év április hó 18-i ülésén fogadta el.

Kihirdetve: 2018. év április hó 19 napján.

Dr. Dancsecs Zsolt
jegyző

NYILATKOZAT

(370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 1. sz. melléklet szerint)

A) Alulírott **Dr. Dancsecs Zsolt** Jegyző, a **Szentgotthárdi Közös Önkormányzati Hivatal** (9970 Szentgotthárd, Széll K. tér 11.) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2017.** évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam a belső kontroll rendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéséről.

Gondoskodtam:

- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételeéről, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatoknak a célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről.

Kijelentem, hogy

- a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket,
- olyan rendszert vezettem be, ami megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- a szervezeten belül jól körülhatárolt volt a felelősségi körök meghatározása, működtetése, a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában voltak a célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a kitűzött feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

Az Áht. és az Ámr. belső kontrollal kapcsolatos előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontrollkörnyezet:

Az intézmény feladatainak és sajátosságainak megfelelő szervezeti struktúrát alakítottam ki és működtettem. Az alá-, fölérendeltségi viszonyokat a feladat-, és hatásköröket az SZMSZ-ben, belső szabályzatokban, munkaköri leírásokban rögzítettem.

Aktualizálásra került a SZMSZ a jogszabályi változások eredményeként bekövetkezett változásoknak megfelelően. Gondoskodtam arról, hogy a szabályzatok tartalmát az érintettek megismerjék, az előírásokat elsajátítsák.

Biztosítottam a szakmai továbbképzéseken történő részvételt, ezzel a magasabb színvonalú munkavégzés lehetősége biztosított volt.

A teljesítményértékelés keretében az egyes dolgozóknál az erkölcsi elismerés biztosított, ill. szükség szerint a fejlesztendő területek megismerhetők voltak.

Kockázat értékelés:

A jogszabályi változások, szervezeti változások jelentős nehézségeket okoztak az éves működésben. Tovább nehezítette az intézmény működését, gazdálkodását az irányító-, és alapító szerv forráshiánya, ami kifejezetten szigorú gazdálkodást igényelt.

Kontrolltevékenységek:

A működés biztonsága, hatékonysága érdekében rendszeres vezetői értekezleteket szerveztem, a Képviselő-testület döntése alapján működtetett negyedéves kontrollmegbeszéléseken az irányítás alá tartozó költségvetési szervekkel a magas kockázatú területekre – jogszabályi-, szervezeti-, személyi-, változások, pályázati támogatások felhasználása, közbeszerzési eljárások - vonatkozó egyeztetések megtörténtek. Mindennek következtében a felmerülő problémákra gyorsan és hatékonyan tudunk reagálni A pénzügyi folyamatokban a FEUVE jól működött. A folyamatokban törekedtünk a megfelelő dokumentáltság biztosítására.

Információ és kommunikáció:

Az információk továbbítását a szervezeti egységekhez, célszemélyekhez vezetői utasítások, vezetői megbeszélések, intézményi értekezletek, negyedéves kontrollmegbeszélések, apparátusi értekezletek útján biztosítottam.

A Hivatalon belül működő belső információs rendszer mindenki számára hozzáférhető volt, a gyors információáramlást – oda-vissza – biztosította.

Monitoring:

A működés során a hatóságok-, külső szervek (Állami Számvevőszék, Magyar Államkincstár, Pályázati forrásokat kezelő Irányító hatóságok) ellenőrzése, a könyvvizsgáló, a belső ellenőrzés, és a FEUVE révén biztosított volt szabályszerű működés ellenőrzése. Az egyes vizsgálatok tapasztalatai alapján intézkedési tervben határoztam meg az elvégzendő feladatokat, felelősöket. Az irányító szerv – Képviselő-testület - felé teljesített szakmai és pénzügyi beszámolók keretében adtam tájékoztatást az intézmény működéséről.

Az egyes szervezeti egységek vezetői heti rendszerességgel számoltak be az irányításuk alá tartozó egység munkájáról.

Az általam vezetett szervezetnél a belső kontrollok az alábbi területei igényelnek fejlesztést:

Továbbra is kiemelten fontos feladat a kontrolltevékenységek körében az információs technológiai kontrolltevékenységek fejlesztése, mind az általános kontrollok, mind az alkalmazási kontrollok területén. Az általános kontrollok körében a hozzáférési-, az alkalmazási szoftverek fejlesztési-, karbantartási-, a rendszer szoftver kontrollok, a feladatkörök elhatárolása és a folyamatos szerviz területein szükséges biztonságosabb, ellenőrzöttebb működés. Az alkalmazási kontrollok esetében olyan struktúrák, és eljárások kialakítása szükséges, amelyek az egyes számítógépes alkalmazások biztonságos működését-, működtetését teremtik meg.

Igazolom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett a tárgyévvel vonatkozó továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében: **igen** –
nem

Kelt: Szentgotthárd, 2018. április 10.

P. H.

Dr. Dancsecs Zsolt

Jegyző