



| | |
|--------------|--------------|
| 2010 OKT 29. | |
| Erkezett: | 2010 OKT 29. |
| Száma: | 8351-2 db. |
| Előszám: | cs cs |

ÁLLAMI SZÁMVEVŐSZÉK

TOLNA MEGYEI ELLENŐRZÉSI IRODA - SZEKSZÁRD

SZÁMVEVŐI JELENTÉS

**a helyi önkormányzatok fejlesztési célú támogatási
rendszerének ellenőrzéséről Simontornya Város
Önkormányzatánál**

2010. október

3. Önkormányzati és Területi Ellenőrzési Igazgatóság
Tolna Megyei Ellenőrzési Iroda
Címe: 7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13.
Telefonszám/faxszám: 74/529-970, faxszám: 74/529-975

Témaszám: 0992
Vizsgálat-azonosító szám: V0522
Iktatószám: V-3015-007/2010.

Az ellenőrzést végezték:

Eigner György Zoltán
Számvevő tanácsos

TARTALOMJEGYZÉK

| | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| BEVEZETÉS | 5 |
| I. ÖSSZEGZŐ MEGÁLLAPÍTÁSOK, KÖVETKEZTETÉSEK, JAVASLATOK | 7 |
| II. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK | 10 |
| 1. Az önkormányzat hazai támogatásokkal megvalósított fejlesztései | 10 |
| 1.1. Az önkormányzati célkitűzések külső és belső összhangja | 10 |
| 1.2. Az önkormányzat pályázati, támogatásigénylési tevékenysége | 14 |
| 2. A fejlesztési célú támogatások felhasználásának monitoringja és a helyi önkormányzatok kötelező feladatai ellátásában a hazai fejlesztési célú támogatásokkal megvalósított fejlesztések eredményessége és hatékonysága | 17 |
| 2.1. A fejlesztési célú támogatások felhasználása során működő monitoring vizsgálata | 17 |
| 2.2. A támogatással – ezen belül kiemelten a közoktatás szakmai és informatikai fejlesztésére biztosított központosított előirányzat felhasználásával – megvalósított fejlesztések eredményessége, hatékonysága | 18 |
| MEGISMERÉSI ZÁRADÉK | 22 |

MELLÉKLETEK

1. számú Tanúsítvány a fejlesztési célra hazai költségvetési forrásból igényelt támogatások, benyújtott pályázatok és megítélt támogatások adatairól a 2006-2010. években
2. számú Tanúsítvány a 2006-2010. években elnyert és felhasznált hazai fejlesztési célú támogatások adatairól
3. számú Tanúsítvány a fejlesztési célú hazai támogatással megvalósult kiadások adatairól és azok forrásösszetételéről a 2006-2010. években
4. számú Tanúsítvány a fejlesztési célú hazai támogatással teljesített kiadások adatairól főbb ágazati célonként a 2006-2010. években
5. számú Tanúsítvány az elnyert és felhasznált cél és címzett támogatások adatairól a 2006-2010. években
6. számú Tanúsítvány a központi költségvetésből elnyert és felhasznált központosított támogatások adatairól a 2006-2010. években
7. számú Tanúsítvány a központosított támogatással megvalósított közoktatásfejlesztési célú szakmai és informatikai kiadások adatairól a 2006-2010. években
8. számú Tanúsítvány a központosított támogatásból megvalósított informatikai fejlesztések naturális mutatószámainak alakulásáról a 2006-2009. években

RÖVIDÍTÉSEK JEGYZÉKE

| | |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 311/2007. (XI. 17.) számú Kormányrendelet Közokt. tv. | A kedvezményezett térségek besorolásáról szóló 311/2007. (XI. 17.) számú Korm. rendelet a közoktatásról szóló 1993. évi LXXIX. törvény |
| ÁSZ | Állami Számvevőszék |
| CÉDE | Céljellégű decentralizált támogatás |
| DDRFT | Dél-dunántúli Regionális Fejlesztési Tanács |
| eMOP 2.0 | A GKM által kiírt „Az információs társadalom és tudásalapú gazdaság fejlesztése, az Európai Integrációs célkitűzések megvalósítása” című pályázat |
| EU | Európai Unió |
| gazdasági program ₁ | az Önkormányzat 2003-2006. évekre vonatkozó, a Képviselő-testület 55/2003. (V. 26.) számú határozatával elfogadott gazdasági programja |
| gazdasági program ₂ | az Önkormányzat 2007-2010. évekre vonatkozó, a Képviselő-testület 35/2007. (III. 26.) számú határozatával elfogadott gazdasági programja |
| GKM | Gazdasági és Közlekedési Minisztérium |
| IKSZT | Integrált Közösségi és Szolgáltató Tér |
| IKT | információs és kommunikációs technológia |
| IVS | a Képviselő-testület 185/2009. (XII. 21.) sz. határozatával elfogadott, Simontornya Város Integrált Városfejlesztési Stratégiája |
| jegyző | Simontornya Város Önkormányzatának jegyzője |
| Képviselő-testület | Simontornya Város Önkormányzatának Képviselő-testülete |
| kistérségi közoktatás fejlesztési terv | A többcélú kistérség Társulási Tanácsa 41/2009. (VIII. 31.) számú határozatával elfogadott, Tamási kistérség 2007-2013-ra szóló közoktatás fejlesztési terve |
| környezetvédelmi program | A Képviselő-testület 135/2000. (XI. 27.) sz. határozatával jóváhagyott, Simontornya Város Környezetvédelmi programja |
| Kvt. | a környezet védelmének általános szabályairól szóló 1995. évi LIII. törvény |
| LEKI | Leghátrányosabb helyzetű kistérségek felzárkóztatásának támogatása |
| MÁK | Magyar Államkincstár |
| MTT | Megyei Területfejlesztési Tanács |
| NSS | A Sport XXI. Nemzeti Sportstratégiáról szóló 65/2007. (VI. 27.) számú OGY határozat |
| OFK | Az Országos Fejlesztéspolitikai Konceptióról szóló 96/2005. (XII. 25.) számú OGY határozat |

| | |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| OKM | Oktatási és Kulturális Minisztérium |
| OTK | Az Országos Területfejlesztési Koncepcióról szóló 97/2005. (XII. 25.) számú OGY határozat |
| ÖM | Önkormányzati Minisztérium |
| Önkormányzat polgármester | Simontornya Város Önkormányzata Simontornya Város Önkormányzatának polgármestere |
| Polgármesteri hivatal | Simontornya Város Önkormányzatának Polgármesteri Hivatala |
| SzMM | Szociális és Munkaügyi Minisztérium |
| Szoc. tv. | a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény |
| TEKI | Területi kiegyenlítést szolgáló decentralizált támogatás |
| TEUT | Települési önkormányzati szilárd burkolatú belterületi közutak burkolat-felújításának támogatása |
| TIOP | Társadalmi infrastruktúra operatív program |
| ÚMFT | Új Magyarország Fejlesztési Terv |
| Vak Bottyán ÁMK | Vak Bottyán Általános Művelődési Központ |

SZÁMVEVŐI JELENTÉS

a helyi önkormányzatok fejlesztési célú támogatási rendszerének ellenőrzéséről Simontornya Önkormányzatnál

BEVEZETÉS

Az Állami Számvevőszék 2010. évi ellenőrzési terve alapján végzi a helyi önkormányzatok fejlesztési célú támogatási rendszerének ellenőrzését. Ennek keretében vizsgáljuk a támogatási rendszer kialakítását és működtetését, az önkormányzatok hazai támogatásokkal kapcsolatos pályázati, támogatásigénylési tevékenységét, valamint a megvalósított fejlesztéseknek az eredményességét és hatékonyságát a helyi önkormányzatok kötelező feladatai ellátásában.

Az ellenőrzésre az Állami Számvevőszék 3. Önkormányzati és Területi Ellenőrzési Igazgatóság V-3015-007/2010. számú (témaszám: 0992) vizsgálati programjában foglaltak alapján került sor. Az ellenőrzés jogszabályi alapját az Állami Számvevőszékről szóló 1989. évi XXXVIII. törvény 2. § (3), (5)-(6) bekezdései, valamint a 16. § (1) bekezdése képezi.

Az ellenőrzés célja: annak értékelése volt, hogy

- a helyi önkormányzatok részére a központi költségvetés helyi önkormányzatok támogatásai fejezetből (IX. fejezet) és a fejezeti kezelésű előirányzatokból nyújtott fejlesztési célú támogatások eredményesen és hatékonyan járultak-e hozzá az Országgyűlés által meghatározott ágazati fejlesztési és területfejlesztési célok megvalósításához;
- a jogszabályok alapján kötelezően készítendő helyi fejlesztési koncepciókban, tervekben és programokban megfogalmazott célok összhangban voltak-e az Országgyűlés által meghatározott ágazati fejlesztési és területfejlesztési célokkal, továbbá a regionális és a kistérségi célkitűzésekkel;
- a hazai fejlesztési célú támogatások igénybevételével megvalósított fejlesztések (ezen belül kiemelten a közoktatási célú szakmai informatikai fejlesztések) eredményesen és hatékonyan járultak-e hozzá az országos, regionális, kistérségi valamint a helyi célok megvalósításához és a kötelező feladatok ellátásához.

Az ellenőrzött időszak: a 2006-2009. közötti évek, kitekintéssel az ellenőrzött időszakban megvalósult (befejeződött), korábban indult programokra, valamint a vizsgálat befejezéséig tartó időszak releváns folyamataira.

Az ellenőrzés típusa: rendszerellenőrzés

A helyszíni vizsgálat időszaka: 2010. szeptember 2. - 2010. szeptember 30.

Az ellenőrzött szervezet: Simontornya Város Önkormányzata

Címe: 7081 Simontornya, Szent István király u. 1.

Adóazonosítója: 15414557

PIR törzsszám: 414555

Simontornya a Kelet-Dunántúl közepén, két tájegység, a Mezőföld és a Tolnai-hegyhát, valamint két megye, Fejér és Tolna megye találkozásánál, a Sió két partján fekszik. Budapesttől dél-délnyugatra 100 km-re, a legközelebbi Duna hídtól 40 km-re nyugatra, a Balatontól szintén mintegy 40-km-re található.

Simontornya lakosság száma 2009. január hónapban 4.395 fő volt, mely folyamatosan csökkenő tendencia mellett 254 fővel, 5,5%-kal alacsonyabb a 2004. év adatánál. A népesség csökkenése a városból elköltözők számával, illetve azzal magyarázható, hogy – hasonlóan az ország más városaihoz – a születések száma tartósan a halálozások száma alatt maradt. A vándorlási veszteséget elsősorban a kedvezőtlen munkavállalási feltételek idézik elő. A város népességének korstruktúráját egy lassú öregedési folyamat jellemzi, az aktív keresők aránya a magyar városok átlaga alatti. Simontornya a Tamási kistérségben található, a kistérség a 311/2007. (XI. 17.) számú Kormányrendelet alapján a komplex programmal segítő leghátrányosabb helyzetű kistérségek közé tartozik.

A polgármester a 2002. évi önkormányzati képviselő és polgármester választás óta tölti be tisztségét, a jegyző személyében az 1990. évtől nem történt változás.

Az önkormányzati feladat- és hatásköröket 12 fős Képviselő-testület gyakorolja, az Önkormányzat feladatainak végrehajtása érdekében a 2009. évben egy önállóan működő és önállóan gazdálkodó oktatási intézményt működtetett, a Vak Bottyán Általános Művelődési Központot, mely további 5 településsel közösen intézményfenntartó társulás keretében óvodai nevelést és alapfokú oktatást, szakiskolai és gimnáziumi képzést nyújt 13 telephelyen. A Polgármesteri hivatalon belül részben önállóan működő intézmények a Simontornyai Városi Könyvtár és az intézményfenntartó társulás keretében működtetett „Őszikék” Szociális Szolgáltató Központ, mely 6 településen a szociális alapszolgáltatások keretében, Simontornyán időskorúak bentlakásos ellátását is biztosítja. A 2009. évben a Polgármesteri hivatalban 25 fő, a Vak Bottyán ÁMK-ban 153 fő, az Őszikék Szociális Szolgáltató Központban 22 fő, a Városi Könyvtárban 4 fő dolgozott.

Az Önkormányzat 2009. évi teljesített költségvetési kiadása 1108,3 millió Ft, bevétele 1141,1 millió Ft volt.

I. ÖSSZEGZŐ MEGÁLLAPÍTÁSOK, KÖVETKEZTETÉSEK, JAVASLATOK

A kistérségi közoktatás fejlesztési tervben, valamint a szociális koncepcióban az Önkormányzat vonatkozásában megfogalmazott célkitűzések, továbbá a helyi sportkoncepcióban és a gazdasági programokban rögzített önkormányzati fejlesztési célkitűzések összhangban voltak az OFK fejlesztési célkitűzéseivel. A helyi környezetvédelmi program – annak aktualizálása hiányában – célkitűzéseinek meghatározásakor nem vették figyelembe a Nemzeti Környezetvédelmi Programról szóló OGY határozatban megfogalmazott célokat.

A kistérségi közoktatás fejlesztési tervben a célok meghatározásakor figyelemmel voltak a Tolna Megyei Közoktatási Feladatellátási, Intézményhálózat Működtetési és Fejlesztési Tervben rögzített célkitűzésekre. A környezetvédelmi program készítésekor megkérték a Tolna Megyei Önkormányzat véleményét. A gazdasági programokban rögzített fejlesztési célkitűzések illeszkedtek a Tamási kistérség komplex területfejlesztési, stratégiai és operatív programjához, továbbá a Dél-dunántúli Régió területfejlesztési operatív tervhez. A gazdasági programokban megfogalmazott fejlesztési igények összhangban voltak az ágazati koncepciókban, tervekben meghatározott célkitűzésekkel. Az Önkormányzat **fejlesztési célkitűzései összhangban voltak** a kistérségi, megyei, regionális célkitűzésekkel.

Az Önkormányzatnál 2006-2010 között a hazai fejlesztési célú pályázatokról, támogatásigénylésekről szóló döntések – elérendő célok, követelmények megfogalmazásának hiányában, a jövőbeni üzemeltetéshez kapcsolódó források felmérése hiánya ellenére – szakmai és pénzügyi szempontból megalapozottak voltak. A pályázatfigyelés és a pályázatkészítés személyi feltételeit a Polgármesteri hivatalban kialakították, a hazai fejlesztési célú pályázatok elkészítésére külső segítséget nem vettek igénybe. Az Önkormányzat által a 2006-2010 közötti időszakban 28 darab pályázatot, illetve támogatásigénylést nyújtott be, melyek kedvező elbírálásban részesültek. Az elnyert támogatások megegyeztek a pályázott összegekkel, mely a decentralizált pályázati támogatások esetében az előzetes kistérségi felosztásnak tulajdonítható. A támogatásokkal megvalósított fejlesztési célkitűzések szerepeltek a kistérségi ágazati fejlesztési koncepciókban, valamint az Önkormányzat gazdasági programjaiban, terveiben meghatározott célok között. A támogatott fejlesztési célkitűzések megvalósításához biztosították a saját forrás összegét, az utófinanszírozás rendszere az Önkormányzatnál likviditási problémát nem okozott. Az Önkormányzat a hazai fejlesztési célú források megszerzésére irányuló **pályázati**, támogatásigénylési **tevékenysége** 2006-2010 között **eredményes volt**.

A pályázat útján, valamint támogatásigényléssel elnyert támogatások felhasználását **a támogatást nyújtók** részben – azok 43%-át – helyszíni ellenőrzés keretében, részben iratbekérés útján **ellenőrizték**, a vizsgált időszakban az ellenőrzések jogtalan támogatásigénylést nem tártak fel, visszafizetési kötelezettséget nem állapítottak meg. A hazai támogatással megvalósult fejlesztéseket a belső ellenőrzés nem vizsgálta.

A hazai támogatási rendszerből elnyerhető források bevonásával megvalósított fejlesztések **a közlekedési, a környezetvédelmi, a szociális és a közoktatási ágazatban járultak hozzá a feladatellátás színvonalának javításához.** Az Önkormányzat fejlesztési tevékenységéhez a 2006-2010 között jelentős mértékben járultak hozzá a hazai támogatási rendszerből elnyerhető költségvetési támogatások és általuk mozgósított saját forrásból megvalósított fejlesztések. Az öt vizsgált év átlagában a hazai támogatási rendszerből elnyerhető fejlesztési források és az általuk mobilizált saját forrás felhasználás 52,7%-ban járult hozzá az Önkormányzat fejlesztési tevékenységéhez.

A támogatásokkal **megvalósított fejlesztések** – a fejlesztésekkel érintett valamennyi ágazatban – **eredményesek voltak**, mivel a fejlesztések megvalósításával a kitűzött célok a műszaki és pénzügyi terveknek megfelelően teljesültek, és a megvalósított fejlesztések az Önkormányzati kötelező feladatellátás színvonalának javulását eredményezték. A támogatással megvalósult fejlesztések **hatékonyak voltak**, mivel a megvalósított létesítmények és beszerzett eszközök rendeltetésszerű használatát, megfelelő kihasználtságát biztosították, a fejlesztésekkel nem növekedtek az Önkormányzat működési költségei, és a fejlesztésekkel érintett létesítmények és eszközök kitűzött céloknak megfelelő hosszú távú használatához szükséges működési kiadásokat az Önkormányzat az éves költségvetési rendeletekben biztosította. Annak ellenére eredményes és hatékony volt az Önkormányzat fejlesztési tevékenysége, hogy a fejlesztésekkel elérhető költségmegtakarítást a tervezéskor nem számszerűsítették, és a tényleges megtakarításokat nem kísérték figyelemmel.

Az Önkormányzat – hazai támogatási rendszerből elnyert források bevonásával megvalósított – **fejlesztései** eredményesen és hatékonyan szolgálták az Önkormányzat koncepcióiban megfogalmazott célok megvalósítását, és **hozzájárultak az Országgyűlés által elfogadott ágazati fejlesztési és területfejlesztési stratégia célok megvalósításához.**

A helyszíni ellenőrzés megállapításainak hasznosítása mellett **javasoljuk:**

a polgármesternek

a jogszabályi előírások maradéktalan betartása érdekében

1. kezdeményezze a Kvt. 48/B. § (4), 48/E. § (1) és (3) bekezdéseiben foglaltaknak megfelelően a környezetvédelmi program felülvizsgálatát és átdolgozását, biztosítsa a környezetvédelmi programban foglalt feladatok végrehajtásának figyelemmel kísérését, a program szükség szerinti felülvizsgálatát;

a munka színvonalának javítása érdekében

2. kezdeményezze, hogy a számvevői jelentésben foglaltakat a Képviselő-testület tárgyalja meg és a feltárt hiányosságok megszüntetése érdekében készíttessen intézkedési tervet a határidők és felelősök megjelölésével. Az intézkedési tervet, az elfogadá-

sát követő 30 napon belül küldje meg az ÁSZ Tolna Megyei Ellenőrzési Irodája részére;

a jegyzőnek

a munka színvonalának javítása érdekében

1. gondoskodjon arról, hogy a pályázati támogatásból beszerzett eszközök, megvalósult létesítmények jövőbeni működtetési kiadásait felmérjék;
2. intézkedjen, hogy a fejlesztési célú támogatások igénylését és felhasználását a belső ellenőrzés keretében vizsgálják.

II. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

1. AZ ÖNKORMÁNYZAT HAZAI TÁMOGATÁSOKKAL MEGVALÓSÍTOTT FEJLESZTÉSEI

1.1. Az önkormányzati célkitűzések külső és belső összhangja

A kistérség által elfogadott 2007-2013-ra szóló **közoktatás fejlesztési tervben** célkitűzésként megfogalmazták a helyi társadalmi igények összehangolását a kialakítandó intézményrendszer működtetésére, az önállóan működő iskolák – a változatos szolgáltatásokhoz és a speciális szakképzettségű pedagógusokhoz való hozzáférés érdekében – integrált intézményekhez való csatlakozását, a biztonságos, jogszerű és költséghatékony közoktatási intézményrendszer kiépítését és működtetését, a nevelési-oktatási színvonalkülönbségek csökkentését, az oktatási esélyegyenlőtlenségek mérséklését, a kompetencia alapú oktatás bevezetését és elterjesztését, az épület felújításokkal az EU-s szabványoknak való megfelelést. Konkrét fejlesztési célkitűzésként fogalmazták meg a Vak Bottyán ÁMK általános iskolai oktatást végző épületének akadálymentes felújítását, a nyílászárók cseréjét, a vizesblokkok felújítását, a burkolatcserét, az eszközbeszerzéseket, a villamos és épületgépészet felújítását. Célként fogalmazták meg az óvodai nevelés épületének akadálymentes felújítását, a konyha energiatakarékos eszközökkel történő modernizációját, nevelési eszközök-felszerelések beszerzését. Az OFK-ban célként határozták meg a versenyképes tudás és műveltség növekedését, az esélyegyenlőség biztosítását, mely célokat figyelembe vették a kistérségi közoktatás fejlesztési terv fejlesztési célkitűzéseinek meghatározásakor. Ezt megelőzően a Közokt. tv. 85. § (4) §-át megsértve közoktatási feladatai megszervezéséhez intézkedési tervet nem készítettek.

Az Önkormányzat a 2004. évben a társulási megállapodásban rögzítette a személyes gondoskodás körébe tartozó szociális és gyermekjóléti ellátások társulás keretében történő ellátási formáit. Az ellátást nyújtó intézmény az intézményfenntartó társulás keretében működtetett Ószikék Szociális Szolgáltató Központ. A 2008-2010-re szóló **kistérségi szociális koncepcióban**¹ öt prioritáshoz kapcsolódóan fogalmaztak meg fejlesztési célkitűzéseket. A szervezetrendszer korszerűsítéséhez (1. prioritás) kapcsolódóan korszerű szervezeti és működtetési forma és hatékony mikrotérségi szolgáltatási hálózat kialakításának, továbbá a szociális és gyermekjóléti alapellátások működési feltételei javításának szükségességét fogalmazták meg. A jóléti ellátórendszer (2. prioritás) fejlesztésével kapcsolatban célul tűzték ki a kistérségben hiányzó alapszolgáltatások kiépítését, fejlesztését. A szociálpolitikai kezdeményezések hatásosságának és hatékonyságának (3. prioritás) növelése érdekében szociális földprogramokat, közmunka programokat terveztek megvalósítani. A közösségfejlesztés (4. prioritás) keretében közösségi terek (IKSZT) kialakítását, és a roma integráció elősegítését fogalmazták meg. A hátrányos helyzetű kistérség komplex fel-

¹ A Képviselő-testület a 71/2008. (VIII. 27.) számú határozatával hagyta jóvá.

zárkóztatására irányuló program kidolgozása és projektek megvalósítása (5. prioritás) keretében az SzMM felzárkóztató programjának befejezését tűzték ki célul. A kistérségi szociális koncepcióban rögzített prioritásokhoz kapcsolódóan megfogalmazott fejlesztési célkitűzéseket az OFK-ban meghatározott célok figyelembe vételével határozták meg.

A Képviselő-testület a 2000. évben hagyta jóvá Simontornya Város **környezetvédelmi programját**, melyben a **Tolna Megyei Önkormányzat előzetes véleményének figyelembe vételével** határozta meg a környezetvédelmi célokat, az előirányzott környezetvédelmi fejlesztéseket:

- szennyvízcsatorna-hálózat kiépítése (2010-ben EU támogatással folyamatban),
- egészséges ivóvíz (2010-ben EU támogatással folyamatban),
- a börgyár területén található nagy mennyiségű veszélyes hulladék elhelyezése, kármentesítés (2010-ben kiemelt kormányzati projektként folyamatban),
- elkerülő út építése.

A Kvt. 48/B. § (4) és 48/E. § (3) bekezdéseiben foglaltak ellenére, a Környezetvédelmi programban foglalt feladatok megvalósulását nem kísérték figyelemmel, nem értékelték, a program kétévenkénti² felülvizsgálatát, szükséges módosításait nem végezték el. A környezetvédelmi program – annak aktualizálásának elmaradása miatt – a 2003-2008 közötti időszakra, valamint a 2009-2014 közötti időszakra szóló Nemzeti Környezetvédelmi Program fejlesztési célterületeihez csak részben illeszkedik. A társulás a 46/2010. (V. 27.) számú határozatában kistérségi környezetvédelmi program elkészítéséről döntött.

Az Önkormányzat a **középtávú sportfejlesztési koncepcióban**, az NSS-ben megfogalmazott életminőség javítása, az egészséges társadalom, az esélyegyenlőség célkitűzésekhez kapcsolódóan fogalmazta meg fejlesztési célkitűzéseit. A sportkoncepcióban tornaterem PPP konstrukcióban való megvalósítását tűzték ki célul, mellyel az *„iskolai testnevelés és diáksport területén a gyermekek jó testi, lelki és szellemi egészségének, fizikai erőnlétének elérése a mindennapos testedzés biztosításával; a testmozgás megszerettetése, az egészséges életmód fontosságának tudatosítása, a diákok tanórán kívüli mozgásának elősegítése. Szükséges továbbá a felsőfokú tanulmányokat folytatók testnevelésének-testedzésének biztosítása az egyetemi-főiskolai autonómia maximális figyelembevétele mellett. Ezek eredményeként hatékonyan előzhető meg az egészségkárosító magatartásformák kialakulása. Ehhez elengedhetetlen az infrastrukturális és egyéb szakmai feltételek megteremtése.”* Célul tűzték ki továbbá a sportlétesítmények akadálymentesítését, mellyel a fogyatékosági csoportok szerint a rendszeres, szabadidősportba bevont fogyatékosággal élő személyek számát növelik.

² A Kvt. 2008. december 28-ig hatályos 47.§ (2) bekezdése a környezetvédelmi program szükség szerinti, de legalább kétévenkénti felülvizsgálatát írta elő.

³ A Képviselő-testület 67/2009. (IV. 27.) számú határozata Simontornya Város Középtávú (2009-2013) Testnevelési és Sportfejlesztési koncepciójáról.

A **gazdasági program**₁-ben célként fogalmazták meg a regionális, a mikrotérségi szerep kialakítását, az intézményhálózat működtetését, az alapvető szolgáltatások és infrastruktúra biztosítását. Az Önkormányzat a gazdasági program₂-ben általános fejlesztési célkitűzésként az élhető városi környezet megteremtését, a város kistérségi szerepének erősítését, kapcsolatrendszerének bővítését, továbbá a helyi vállalkozókkal való együttműködést, az egészségügyi, közművelődési, az oktatási és a szociális alapszolgáltatások feltételeinek kialakítását tűzték ki célul.

A gazdasági programokban megfogalmazott – a mikrotérségi szerepkör erősítését szolgáló – fejlesztési célkitűzések illeszkedtek az OFK-ban és az OTK-ban megfogalmazott, a regionalizmus erősítését szolgáló célkitűzésekhez.

Az Önkormányzat a 2009. évben alkotta meg₄ az **IVS-t**, melyben a város mikrotérségi szerepének, továbbá gazdaságának és infrastruktúrájának bemutatása mellett ágazatokra lebontott fejlesztési célkitűzéseket határozott meg. Az IVS-ben a közigazgatási, szolgáltatási és kulturális igények kielégítése érdekében a mikrotérségi szerepkör erősítését, a foglalkoztatáshoz kapcsolódóan a börtényi kármentesítést követően az iparterület hasznosítását, az oktatás, a nevelés, a szociális ellátás alapfeltételeinek kialakítását, a természeti környezet megőrzése érdekében infrastrukturális fejlesztéseket határoztak el.

Az Önkormányzat az EU támogatás igénybevételével tervezett városközpont rehabilitáció pályázat benyújtását megelőzően elkészítette az IVS-t, melyben helyzetelemzéssel alátámasztva meghatározták az önkormányzati feladatok középtávú fejlesztési irányait. Az oktatáshoz kapcsolódóan célként fogalmazták meg a hátrányos helyzetű tanulók lemorzsolódásának csökkentését, az élet-hosszig tartó tanulásra nevelést, korszerű pedagógiai módszerek bevezetését, a pedagógusok módszertani képzését. A gazdaságfejlesztéshez kapcsolódóan a börtényár – jelenleg folyamatban lévő – kármentesítését követően az iparterület hasznosítását, a település egyes részein a hiányzó fizikai infrastruktúra kiépítését.

A gazdasági programokban, a sportkoncepcióban és a környezetvédelmi programban megfogalmazott fejlesztési célkitűzések összhangban voltak a regionális fejlesztési célkitűzésekkel. A kistérségi közoktatás fejlesztési tervben, valamint a kistérségi szociális koncepcióban a fejlesztési célkitűzéseket az OFK-ban meghatározott célok figyelembevételével határozták meg.

Tolna megye 2009-2015 időszakra szóló Közoktatási Feladatellátási, Intézményhálózat Működtetési és Fejlesztési Tervében a regionális, kistérségi középtávú fejlesztési célok között meghatározták a hatékonyan szervezett, eredményes neveléshez-oktatáshoz való hozzáférés biztosítását valamennyi tanuló számára, különös tekintettel a kistérségek, gyermekeire, tanulóira, az oktatási infrastruktúra fejlesztését a régió egészében, különös tekintettel a mikrotérségi központokra, az egész életen át tartó tanulást megalapozó és lehetővé tevő intézményi programok elterjesztésének támogatását, az ezt támogató

⁴ Simontornya Város Önkormányzata Képviselő-testületének 185/2009. (XII. 21.) számú határozata az Integrált Városfejlesztési Stratégia elfogadásáról.

intézményi programok, innovációk fejlesztését, valamint a régió közoktatási humánerőforrásának fejlesztését a közoktatás-irányítás és a pedagógiai feladatokat ellátók területén. A kistérségi közoktatás fejlesztési tervben megfogalmazott fejlesztési célkitűzések összhangban voltak a megyei célkitűzésekkel.

Tolna megye környezetvédelmi programja a 2000. évben készült el, melyben rögzítették, hogy biztosítani kell az egészséges környezethez való jogot, azaz meg kell szüntetni az emberi egészséget károsító, veszélyeztető hatásokat. Ehhez meg kell őrizni, illetve helyre kell állítani a megfelelő életminőséghez szükséges környezeti állapotjellemzőket, törekedni kell a gazdasági fejlődésben a harmonikus, ésszerű környezet-igénybevételre és minimális környezetkárosításra. Tolna megye környezetvédelmi programjában rögzítettek figyelembevételével határoztak az Önkormányzatnál a környezetvédelmi fejlesztésekről. A Dél-Dunántúli régió Stratégiai Fejlesztési Programjának Környezetfejlesztési tervében a Tamási kistérséget a szennyvízhálózat-kiépítettség szempontjából elmaradott kistérségnek jellemezték, a veszélyes hulladékok mennyisége - a volt bányászati terület miatt - a kistérségből Simontornya településen a legnagyobb.

Az Önkormányzat gazdasági programjaiban megfogalmazott fejlesztési célkitűzések összhangban voltak a Dél-dunántúli Régió területfejlesztési operatív programja 2. prioritásával, melyben többek között rögzítették a régió városhálózatának erősítését a kulturális és közéleti funkciók erősítésével, valamint a lakosság hatékonyabb és minél szélesebb körű kiszolgálása érdekében az önkormányzati feladatellátás feltételeinek és színvonalának javítását. A kistérség komplex területfejlesztési, stratégiai és operatív programja a 2005. évben készült el, melyben az ágazatokhoz kapcsolódóan rögzítették a fejlesztési irányokat. Célul tűzték ki a gazdaságfejlesztés keretében a barnamezős ipari területek hasznosítását, a környezetfejlesztés keretében a korszerű szennyvízkezelési rendszerek építését, a településfejlesztés keretében a mikrotérségi központokba új városi funkciók telepítése révén elérhető szolgáltatások számának és színvonalának növekedését. A kistérség komplex területfejlesztési, stratégiai és operatív programban megfogalmazott fejlesztési célkitűzések összhangban voltak a régió területfejlesztési programjában meghatározott fejlesztési célkitűzésekkel.

A gazdasági program₁-ben az intézménystruktúra fejlesztését, az intézményi eszközállomány gyarapítását, az intézmények épületeinek felújítását tűzték ki célul. A gazdasági program₂-ben a környezetvédelemhez kapcsolódóan a bányászati területének kármentesítését, az egészségügyi járó beteg szakrendelő kiépítését, a nevelési-oktatási intézmények integrációját, a városközpont rehabilitációját, a szennyvízcsatorna hálózat kiépítését, utak, járdák felújítását, a ravatalozó felújítását határozták el. A középtávú fejlesztéseket tartalmazó gazdasági program₂-ben rögzített fejlesztési célkitűzések összhangban voltak az ágazati fejlesztési koncepciókban, tervekben megfogalmazott fejlesztési célkitűzésekkel.

A közoktatás fejlesztésére vonatkozóan a gazdasági program₂-ben általánosan megfogalmazták a mikrotérségi szerep erősítését, valamint a Dél-dunántúli akciótervhez kapcsolódóan az óvodai alap és középfokú nevelési-oktatási intézmény integrációját. Helyzetelemzéssel alátámasztva célul tűzték ki a kompetenciaalapú oktatás bevezetését.

A környezetvédelmi programban a kommunális szennyvízgyűjtés és elhelyezésével, a csapadékvíz elvezető rendszer korszerűsítésével, a felszín alatti vizek minőségének védelmével, a zaj és porterhelés csökkentése érdekében az utak, járdák felújítását, valamint kiemelten a bőrgyári veszélyes hulladék ártalmatlanításával kapcsolatban foglalmaztak meg feladatokat. A környezetvédelmi programban megfogalmazott célkitűzések – azok aktualizálásának hiányában – az OGY határozatban megfogalmazott célokkal részben volt összhangban.

Az Önkormányzat az éves költségvetési rendeletekben tartalék címen tervezett forrást az évközben benyújtandó, a gazdasági programokban, ágazati fejlesztési koncepciókban, tervekben rögzített fejlesztési célkitűzések megvalósítását szolgáló pályázatok saját forrásának biztosítása érdekében.

Az Önkormányzat ágazati fejlesztési koncepcióiban, terveiben, gazdasági programjaiban megfogalmazott fejlesztési célkitűzések **összhangban voltak** az országos ágazati fejlesztési és területfejlesztési célkitűzésekkel, a kistérségi, a megyei és a regionális fejlesztési célkitűzésekkel.

1.2. Az önkormányzat pályázati, támogatásigénylési tevékenysége

Az Önkormányzat pályázati, támogatásigénylési **tevékenysége** 2006-2010 között a hazai fejlesztési célú támogatásokra vonatkozóan **eredményes volt**.

Az Önkormányzat által 2006-2010 között benyújtott pályázat, illetve támogatásigénylés útján igényelhető támogatások esetében **a benyújtásról való döntések szakmai és pénzügyi szempontból megalapozottak voltak**.

Az Önkormányzat a közoktatási célú pályázatokra a 2006-2010. években évente elnyert támogatásokból infrastrukturális fejlesztéseket hajtott végre. A pályázatok tartalmazták a fejlesztéssel érintett ingatlanok műszaki adatait, naturáliáit. Az Önkormányzat a vizsgált időszakban a közoktatási ágazat fejlesztésére kettő nyertes pályázat alapján 32 480 ezer Ft központosított támogatást, egy pályázat alapján 27 000 ezer Ft kötött támogatást, valamint támogatásigénylés alapján a szakmai és informatikai feladatokra 14 176 ezer Ft támogatást, összesen 73 656 ezer Ft-ot fordított. A pályázatokban műszaki számításokkal alátámasztották az érintett – iskola, óvoda – intézményekben tervezett fejlesztéseket. A pályázatokban tervezett fejlesztések költségkihatásairól a kivitelezői árajánlatok és a tervezett pályázati forrás figyelembevételével a Műszaki csoportvezető készített számításokat. A közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése célra benyújtott pályázatok esetében a jövőbeni üzemeltetéshez kapcsolódóan a várható ráfordításokat nem mérték fel. Az éves költségvetési rendeletek a közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése célú pályázatok tervezett saját forrásait és pályázati forrásait, valamint az adott évi kiadási előirányzatait tartalmazták. A pályázati kiírásoknak megfelelően a pályázatok benyújtásáról szóló Képviselő-testületi döntések e pályázatok vonatkozásában tartalmazták a saját forrás összegét. A központosított előirányzatokból közoktatási célra igénylés alapján elnyert egyéb támogatások esetében Képviselő-testületi döntés benyújtására nem volt szükség.

Az Önkormányzat a 2004. évtől kezdődően pályázati támogatások felhasználásával bővítette az Őszikék Szociális Szolgáltató Központ épületét. Az Önkormányzat a szociális ágazatban a vizsgált időszakban kettő, jelentős támogatási össze-

gú pályázattal nyert forrást. A 2007. évben az SzMM-től 19 800 ezer Ft támogatásból megvalósult az Ószikék Szociális Szolgáltató Központ teljes körű akadálymentesítése. A kistérségi szociális program III. ütemében vállalt mikrotérségi támogató szolgálat és közösségi pszichiátriai ellátás megvalósítása érdekében az Önkormányzat 2008. évben pályázott gépjármű beszerzésre. Az elnyert 12 600 ezer Ft támogatásból egy 9 személyes kisbuszt szereztek be. A fejlesztések megvalósítását a Szoc. tv-ben, továbbá a kistérségi szociális felzárkóztató programban előírt szakosított ellátási kötelezettség indokolta. A támogató szolgálat megvalósítása érdekében tervezett gépjárműbeszerzéshez kapcsolódó pályázat szükségességét a mikrotérségben élő mozgáskorlátozottak számával, továbbá az általuk igénybevett alapszolgáltatások számával támasztották alá. Az Önkormányzat a gépjárműbeszerzéssel kapcsolatos pályázatában számításokkal alátámasztotta a gépjármű jövőbeni üzemeltetéséhez kapcsolódó várható ráfordításokat, mely alapján a költségeket a társulási megállapodás alapján a térítési díj fedezi. Az Önkormányzat a szociális ágazat pályázatainak saját forrás szükségletét a Képviselő-testület határozatai alapján az éves költségvetési rendeletek tartalékainak terhére biztosította.

Az Önkormányzat a közlekedéssel kapcsolatosan 2006-2010 között benyújtott pályázataiban útfelújításokat, járdaépítéseket és térburkolat cseréket tervezett decentralizált források felhasználásával. A tervezett fejlesztések közül az útfelújításokra közlekedésbiztonsági okok, a járdaépítésekre köz-, és közlekedésbiztonsági okok, a térburkolat cserékre az önkormányzati feladatellátás színvonalának emelése miatt volt szükség. A vizsgált időszakban a decentralizált támogatások közül LEKI, TEUT és CÉDE pályázati források bevonásával 16 915 ezer Ft összegben a közlekedési infrastruktúrával kapcsolatos fejlesztést hajtottak végre. A pályázatokban a beruházási költségeket árajánlatokkal támasztották alá, elérendő célok, követelmények megfogalmazása nem volt indokolt. A vizsgált időszakban 1853m² útburkolat felújítását, 2030 fm hosszan járdaépítést, 477 m² járdafelújítást, 3028 m² térburkolat-felújítást végeztek el. A közlekedéssel kapcsolatos infrastrukturális fejlesztéseket tartalmazó pályázatok vonatkozásában a jövőbeni üzemeltetéshez kapcsolódó várható ráfordításokat nem mérték fel. A pályázatok Képviselő-testületi döntést követően nyújtották be, az előterjesztésben bemutatták a fejlesztés tervezett bevételi és kiadási adatait, a fejlesztésekhez szükséges saját forrás összegét az évente eltérő összegben tervezett tartalék terhére biztosították.

Az Önkormányzat a 2009. évben egy pályázat keretében 6738 ezer Ft összegben hajtott végre fejlesztést a belterületi vízrendezés keretében a Malom utcai vízvezető árok 90,7 fm hosszan történt burkolásával. A Siótól délre fekvő városrész gyűjtőútja heves esőzésekkel nehezen járható volt, a fejlesztéssel megoldották az esővíz gyors levezetését a Sió csatornába. A közel 100m hosszan tervezett árokburkolás kivitelezési költségeinek alátámasztása céljából árajánlatot csatoltak a pályázathoz, egyéb célokat, követelményeket nem fogalmaztak meg, a jövőbeni üzemeltetéshez kapcsolódóan plusz ráfordításokat nem mutattak ki. A fejlesztéshez szükséges 15% saját forrás összegét a Képviselő-testület a 2009. évi költségvetési rendelet tartalék terhére biztosította, a támogatási szerződés aláírását követően a költségvetési rendelet módosításával a fejlesztés bevételi és kiadási előirányzatait megtervezték.

Az Önkormányzat 2006-2010 közötti időszakban egyéb, önkormányzati feladatok ellátásához kapcsolódóan 37 321 ezer Ft összegben hajtott végre fejlesztéseket hazai támogatások igénybevételével. A fejlesztési célok a temető fenntartási kötelező feladathoz kapcsolódtak. A ravatalozó korszerűsítésére, a halott hűtő beszerzésére, valamint a ravatalozó térfedésére vonatkozó decentralizált döntésű pályázatok a temető fenntartás minőségi javítását szolgálták. Az Önkormányzat e

pályázatok benyújtását megelőzően szakmai igényfelmérést nem végzett, célokat, követelményeket nem fogalmazott meg, melyekre a pályázati kiírás alapján nem volt szükség. A fejlesztések jövőbeni várható kiadásait nem mérték fel, a fejlesztések felújítási célokat szolgáltak. A Képviselő-testület a pályázat benyújtásával együtt döntött a fejlesztések saját forrásának tartalék terhére történő biztosításáról.

A Polgármesteri hivatalban **a pályázatkészítés koordinált volt.**

A támogatással igénybe vehető forrásokhoz kapcsolódóan a pályázatfigyelés, a pályázat-készítés, valamint a támogatással megvalósuló fejlesztés lebonyolításának önkormányzati szintű feladatait az 1/2005. számú pályázati szabályzatban és – a Polgármesteri hivatalban foglalkoztatott uniós előadó – munkaköri leírásban rögzítették. A hazai források igénybevételeiről és az európai uniós pályázatokon való részvételtől a Képviselő-testület döntött. A pályázat útján igényelhető támogatásokra vonatkozó pályázatokkal összefüggésben a szabályzat szerint a pályázatkoordinálás feladatait és felelősét – a konkrét fejlesztési pályázat ismeretében – a polgármester határozta meg.

A pályázatfigyelést végző előadó és a döntési jogkörrel rendelkező között hetente két alkalommal információszolgáltatási kötelezettséget írtak elő. A szabályzatban – a jegyző, az aljegyző és a pénzügyi osztályvezető számára – előírták a pályázatfigyelés, pályázatkészítés, valamint a fejlesztés lebonyolításával kapcsolatos ellenőrzési kötelezettséget, továbbá a FEUVE keretében a támogatási szerződések elszámolási előírásainak végrehajtását, de a munkaköri leírásokban a feladatokat nem rögzítették.

A **pályázatfigyeléssel** összefüggő feladatok ellátásának **személyi, szervezeti feltételeit** a Polgármesteri hivatalon belül (Jegyzői iroda) **kialakították.**

A pályázatfigyelésre kijelölt uniós előadó rendelkezett megfelelő képzettséggel és nyelvismerettel. A pályázatfigyelés tárgyi feltételeit (korlátlan internet használat) a Polgármesteri hivatal biztosította. A jegyző a 2010. január 1-jétől új pályázati szabályzatot adott ki, a pályázatfigyelés, a pályázatkészítés személyi szervezeti feltételeit a Polgármesteri hivatalon belül biztosították.

A pályázati úton igényelhető hazai fejlesztési támogatások elnyerése érdekében benyújtott pályázatok elkészítéséhez külső segítséget nem vettek igénybe.

Az Önkormányzat a gazdasági programokban, fejlesztési koncepciókban, tervekben rögzített fejlesztési célkitűzései megvalósítását pályázatos támogatások igénybevételeivel kívánta megvalósítani, a közoktatás fejlesztési koncepcióban, továbbá a szociális szolgáltatástervezési koncepcióban a célkitűzések megvalósítását EU támogatások, a gazdasági programokban a célkitűzések megvalósítását decentralizált források és EU támogatások igénybevételeit rögzítették. Az Önkormányzat 2006-2010 között egy fejlesztési feladat megvalósítása érdekében csak egy pályázatos támogatást vett igénybe. A gazdasági programokban, ágazati fejlesztési koncepciókban, tervekben rögzített fejlesztési célkitűzések megvalósítása érdekében az Önkormányzat a magas támogatásintenzitású, alacsony összegű saját forrást igénylő pályázatok benyújtását helyezte előtérbe.

Az Önkormányzat 2006-2010 között összesen 28 darab pályázatot, támogatásigénylést nyújtott be, melyek kedvező elbírálásban részesültek, elutasított pályázata nem volt.

Az ÁSZ 2003. évben elvégzett vizsgálata megállapította, hogy a megyei „keretek kistérségek közötti megosztása elvi megállapodás alapján a lakosságszámra figyelemmel valósult meg. A kistérségi keretek kialakítását megelőzően, egyeztetéssel döntöttek arról, hogy mekkora összeg fordítható a megyei önkormányzat pályázatainak támogatására. E döntés-előkészítő munka dokumentumokkal nem volt alátámasztott. A kistérségi javaslatra alapozott döntést az MTT hozta meg.” A döntést megelőző egyeztetési folyamat az ÁSZ ellenőrzés óta a 2006. évig nem változott. A kistérségek gondoskodtak az elvi megállapodással számukra biztosított forrás pályázatokkal történő – lehetőség szerint – teljes lekötéséről, így megszűntek a korábbi évekre jellemző, elaprózódó forrásokat eredményező tanácsi döntések, az önkormányzati igények teljes összegben támogathatóak voltak.

A 2006-2010 közötti időszakban az Önkormányzat által elnyert hazai fejlesztési célú támogatások összege megegyezett a pályázott, igényelt összeggel.

A hazai fejlesztési célú pályázatokban, támogatásigénylésekben szereplő feladatok szerepeltek az Önkormányzat gazdasági programjaiban, fejlesztési koncepcióiban, kistérségi tervekben meghatározott célok között. A fejlesztési feladatokhoz szükséges saját forrás biztosítása érdekében az Önkormányzat az éves költségvetési rendeleteiben tartalék címen előirányzatot tervezett. Nyertes pályázat esetében a támogatási szerződés aláírását követően a költségvetési rendeletet módosították, a fejlesztési feladat tervezett kiadási és bevételi előirányzatait megtervezték. Az Önkormányzat a fejlesztési feladatokhoz a pályázatokban vállalt saját forrás összegét biztosította, a támogatott fejlesztési feladatok megvalósítása érdekében hitel felvételre, kötvénykibocsátásra nem volt szükség. Az Önkormányzatnál a fejlesztési feladatok megvalósítása során az utófinanszírozással biztosított támogatások likviditási problémát nem okoztak, a vizsgált időszakban megítélt támogatásról nem mondtak le.

2. A FEJLESZTÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK FELHASZNÁLÁSÁNAK MONITORINGJA ÉS A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK KÖTELEZŐ FELADATAI ELLÁTÁSÁBAN A HAZAI FEJLESZTÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOKKAL MEGVALÓSÍTOTT FEJLESZTÉSEK EREDMÉNYESSÉGE ÉS HATÉKONYSÁGA

2.1. A fejlesztési célú támogatások felhasználása során működő monitoring vizsgálata

A belső ellenőrzés 2006-2010 között a hazai fejlesztési célú támogatások igénylését és felhasználását **nem vizsgálta**.

A fejlesztési célú támogatások felhasználása során **működött a monitoring**, a támogatások felhasználását a támogatást nyújtó – részben, az esetek 43%-ában a helyszínen, részben iratbekéréssel – ellenőrizte.

A 2006-2009 között központosított támogatásból megvalósított fejlesztések közül a támogatásigénylés alapján folyósított támogatások felhasználásáról az Önkormányzat a beszámoló keretében elszámolt, ezen felül a 2008., és a 2009. évben az OKM kérésének megfelelően elektronikus úton is megküldte a beszámolót. A közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése célra benyújtott három darab pályázatban vállalt fejlesztés megvalósítása közül a 2008., és a 2009. évben benyújtott (I., és II. ütem) pályázat megvalósítását az ÖM iratbekeréssel ellenőrizte, a megküldött pénzügyi-szakmai elszámolásokat elfogadta. A 2010. évben – III. ütem megvalósítására – benyújtott pályázat elszámolási határideje 2011. július 30.

Az Önkormányzat a vizsgált időszakban 12 pályázatára nyert a decentralizált keretektől támogatást. A támogatott fejlesztési feladatok pénzügyi-műszaki megvalósításának ellenőrzését a – a DDRFT megbízásából – a MÁK helyszíni ellenőrzés keretében elvégezte.

A szociális ágazatban a vizsgált időszakban fejezeti kezelésű előirányzatokból három pályázat alapján nyert támogatásból megvalósult fejlesztéseket a Tolna Megyei Önkormányzat Hegyhát Szociális Integrált Intézmény menedzserszervezete minden évben monitoringozta, az Önkormányzat által megküldött pénzügyi-szakmai elszámolásokat elfogadták.

Az eMOP 2.0 pályázat alapján elnyert 280 ezer Ft támogatás felhasználásáról az Önkormányzat elszámolt, a támogatást nyújtó GKM helyszíni ellenőrzést nem végzett.

Az Önkormányzatnak a vizsgált időszakban a fejlesztési célú támogatások felhasználásának ellenőrzésekor támogatás-visszafizetési kötelezettsége nem keletkezett. A támogatási szerződésekben előírt beszámolási határidőknek az Önkormányzat eleget tett.

2.2. A támogatással – ezen belül kiemelten a közoktatás szakmai és informatikai fejlesztésére biztosított központosított előirányzat felhasználásával – megvalósított fejlesztések eredményessége, hatékonysága

Az Önkormányzat által 2006-2010 között pályázat, támogatásigénylés alapján elnyert 153 318 ezer Ft felhasználásával 179 920 ezer Ft fejlesztési kiadást teljesített, melyhez 26 602 ezer Ft saját forrást használt fel.

A vizsgált időszakban a hazai fejlesztési célú támogatásokkal megvalósított fejlesztéseket a pályázatok szerinti műszaki tartalommal megvalósították, a különböző pályázati rendszerek által biztosított támogatás intenzitás elégséges volt a fejlesztési feladatok megvalósításához.

Az Önkormányzat a közoktatás szakmai és informatikai fejlesztésére a központosított előirányzatból történt támogatásigénylésen kívül a 2010. évben pályázott az ÚMFT TIOP 1.1.1 intézkedése keretében informatikai eszközök és szolgáltatások beszerzésére, a támogatási szerződés megkötése 2010. szeptember hónapban még folyamatban volt.

Az Önkormányzatnál 2006-2010 között a felhalmozási kiadások költségvetési kiadásokon belüli aránya évente eltérő volt, 3,9% és 8% között alakult. A 2006-2010 közötti időszakban a hazai fejlesztési célú támogatásokkal megvalósított felhalmozási kiadások költségvetési kiadásokon belüli aránya a vizsgált évek vonatkozásában 4,7%-1,9%-,4,4%-5%-0,1% volt. A fejlesztési célú költségvetési támogatással megvalósult kiadás aránya a felhalmozási kiadásokon belül a vizsgált évek vonatkozásában 67%-48,5%-56,4%-63%-32,4% volt. A vizsgált időszakban a felhalmozási kiadások összegén belül 52,7%-ot képviseltek a hazai fejlesztési célú támogatások felhasználásával megvalósított fejlesztések kiadásai (4. számú tanúsítvány). A 2006-2010 között a humán infrastruktúra fejlesztés keretében megvalósított felhalmozási kiadások 75,9%-át a hazai fejlesztési támogatással megvalósult felhalmozási kiadások képezték. A vizsgált időszakban a közoktatási ágazat felhalmozási kiadásainak 86,6%-át, a szociális ágazat felhalmozási kiadásainak 89,9%-át a környezetvédelmi feladatok felhalmozási kiadásainak 100%-át a hazai fejlesztési támogatások igénybevételeivel megvalósított fejlesztések képezték.

A hazai támogatások aránya a teljesített felhalmozási kiadásokból 34%-29,8%-56,4%-63%-32,4%-ot tett ki, mely azt mutatja, hogy a hazai fejlesztési célú támogatásoknak jelentős szerepe volt az Önkormányzat ágazati fejlesztési koncepcióiban, terveiben, gazdasági programjaiban kitűzött céljai megvalósításában.

A megítélt támogatások éves ütemezése eltért a tényleges felhasználás ütemétől.

A 2007. évben CÉDE keretből támogatást nyert halott hűtő beszerzése célú pályázat alapján a 2007. évre megítélt 1008 ezer Ft támogatás igénybevétele a 2008. évben történt meg. A 2007. évben a fejezeti kezelésű előirányzatból támogatást nyert az Ószikék Szociális Szolgáltató Központ akadálymentesítése célra megítélt támogatás igénybevétele a 2008. évben, a 2008. évben a közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése célra nyert támogatás felhasználása a támogatási szerződésben rögzített 2008. év helyett a 2009. évben történt meg. A támogatási szerződésekben rögzített támogatás felhasználás ütemezésétől való eltérést a támogatási szerződések elhúzódó megkötése okozta.

A hazai fejlesztési célú támogatásokra benyújtott pályázatok illeszkedtek a gazdasági programokban a helyi és a kistérségi fejlesztési koncepciókban, tervekben meghatározott fejlesztési célkitűzésekhez.

Az Önkormányzat a hazai támogatással megvalósított fejlesztéseket a támogatási szerződésekben rögzített határidőre, a műszaki terveknek megfelelően valószínűsítette meg. A támogatási szerződéseket műszaki tartalom-változás miatt nem kellett módosítani.

A hazai fejlesztési célú támogatással megvalósult fejlesztések az Önkormányzat kötelező feladatai közül a szociális, a közoktatás, valamint a temető fenntartás feladatainak színvonal-emelkedését, valamint – az út és járdaépítésekkel, felújításokkal, vízelvezető építésével – közvetve környezetvédelmi célok teljesítéséhez járult hozzá.

Az Önkormányzat 2006-2010 között a közoktatás területén 13 847 ezer Ft központosított támogatásból hajtott végre szakmai és informatikai fejlesztéseket. A központosított támogatásból hordozható és asztali számítógépeket, másológépet, nyelvi labort, monitorokat vásároltak, az informatikai fejlesztés jelentősen befolyásolta a közoktatás természetes mutatóinak alakulását (8. számú tanúsítvány). A központosított támogatás felhasználásával beszerzett IKT eszközök használatával az infokommunikációs eszközökkel rendelkező tantermek aránya 33 százalékponttal nőtt, a tanulók által használt internetkapcsolattal rendelkező számítógépekkel felszerelt osztálytermek száma ötten emelkedett. A hardvereszközök bővülése mellett az IKT eszközöket használó pedagógusok száma 15 százalékponttal, a számítógépet használó tanulók aránya 40 százalékponttal emelkedett.

Az Önkormányzatnál a vizsgált időszakban hazai fejlesztési célú támogatás igénybevételeivel sportpálya, illetve sportlétesítmény felújítása nem volt, a 2006. évben 2203 ezer Ft saját forrás felhasználásával a sportlétesítmény tetőszerkezete került felújításra. A vizsgált időszakban új nyomvonalas létesítmény nem valósult meg, a már meglévő utak felújítását, továbbá a vízelvezető árok burkolását közlekedésbiztonsági okok indokolták.

Az Önkormányzat biztosította a támogatással beszerzett eszközök, a fejlesztéssel megvalósított létesítmények rendeltetésüknek megfelelő használatát.

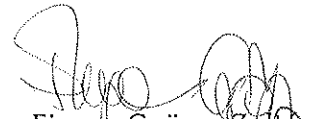
A szociális ágazatban a vizsgált időszakban végrehajtott fejlesztések épület felújításokra, és eszközbeszerzésekre irányultak. A fejlesztések megvalósítását követően gondoskodtak a használatbavételi engedély megszerzéséről, továbbá az alapító okirat módosításáról.

A támogatásokkal **megvalósított fejlesztések** – a fejlesztésekkel érintett valamennyi ágazatban – **eredményesek voltak**, mivel a fejlesztések megvalósításával a pályázatokban kitűzött célok a műszaki és pénzügyi terveknek megfelelően, a tervezett határidőkre teljesültek. A megvalósított fejlesztések – az egyes ágazatokban eltérő mértékben – az Önkormányzati kötelező feladatellátás színvonalának javulását eredményezték.

A támogatással megvalósult fejlesztések **hatékonyak voltak**, mivel a megvalósított létesítmények és beszerzett eszközök rendeltetészerű használatát, megfelelő kihasználtságát biztosították, a fejlesztések megvalósítása következtében nem növekedtek az Önkormányzat működési költségei. A létesítmények és eszközök kitűzött céloknak megfelelő használatát az Önkormányzat hosszú távon tervezi, a működtetés kiadásait az éves költségvetési rendeletekben biztosítja. Annak ellenére hatékony volt az Önkormányzat hazai támogatási rendszerből származó források bevonásával megvalósított fejlesztési tevékenysége, hogy a fejlesztésekkel elérhető költségmegtakarítást a tervezéskor nem számszerűsítették, és a tényleges megtakarításokat nem kísérték figyelemmel.

Az Önkormányzat – hazai támogatási rendszerből elnyert források bevonásával megvalósított – **fejlesztései** eredményesen és hatékonyan szolgálták a kistérségi koncepciókban megfogalmazott célok megvalósítását, és **hozzájárultak az Országgyűlés által elfogadott ágazati fejlesztési és területfejlesztési stratégia célok megvalósításához.**

Szekszárd, 2010. október 28.



Eigner György Zoltán
számvevő tanácsos

Melléklet: 8 db

MEGISMERÉSI ZÁRADÉK

A Számvevői jelentés egy példányát átvettem. Tudomásul veszem, hogy az abban foglaltakra az Állami Számvevőszékről szóló 1989. évi XXXVIII. törvény 25. § (1) bekezdése alapján 8 munkanapon belül írásban észrevételt tehetek. Észrevételemet az Állami Számvevőszék Önkormányzati és Területi Ellenőrzési Igazgatóságára, Holman Magdolna osztályvezető főtanácsos, vizsgálatvezetőnek címezve (1052 Budapest, Apáczai Csere János u. 10.), az ellenőrzést végző Eigner György Zoltán számvevő tanácsos részére (Állami Számvevőszék Tolna Megyei Ellenőrzési Iroda, cím: 7100 Szekszárd, Szent István tér 11-13.) kell megküldenem.

Simontornya, 2010. október 28.


Csószné Katz Edit
Csószné Katz Edit
polgármester *h.*

Önkormányzat: SIMONTORNYA

Megjegyzések

Régió: Dél-Dunántúl

Megye: Tolna

PIR kód: 414555

Település típus: 4

Adószám: 15414557

Fejlesztési célra hazai költségvetési forrásból igényelt támogatások, benyújtott pályázatok és megítelt támogatások száma

| Megnevezés | 2006. év | | 2007. év | | 2008. év | | 2009. év | | 2010. év | | 2006-2010. évek összesen | | igényelt, benyújtott és megítelt támogatás aránya % |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------|-----------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|
| | igényelt támogatás, benyújtott pályázat (2) | megítelt támogatás (3) | igényelt támogatás, benyújtott pályázat | megítelt támogatás | igényelt támogatás, benyújtott pályázat | megítelt támogatás | igényelt támogatás, benyújtott pályázat | megítelt támogatás | igényelt támogatás, benyújtott pályázat | megítelt támogatás | igényelt támogatás, benyújtott pályázat | megítelt támogatás | |
| | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. | 11=1+3+5+7+9 | 12=2+4+6+8+10 | 13=12/11*100 |
| 1. Címzett támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 2. Céltámogatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 3. Központosított támogatások (1) | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 3 | 3 | 2 | 2 | 11 | 11 | 100,00 |
| 4. Kötött felhasználású támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 100,00 |
| 5. Decentralizált támogatások (5=6+...+11) | 3 | 3 | 2 | 2 | 4 | 4 | 3 | 3 | 0 | 0 | 12 | 12 | 100,00 |
| 6. TRFC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 7. TEKI | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 2 | 2 | 100,00 |
| 8. CÉDE | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 | 100,00 |
| 9. LEKI | 3 | 3 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 6 | 6 | 100,00 |
| 10. TEUT | 0 | 0 | 0 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 | 0 | 0 | 2 | 2 | 100,00 |
| 11. TEHU | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 12. Fejezeti kezelésű előirányzatokból nyújtott támogatások | 0 | 0 | 3 | 3 | 1 | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 4 | 100,00 |
| 13. ebből: informatikai eszközök | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 14. sport létesítmények | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 15. Egyéb támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 |
| 16. Összesen (16=1+...+5+12+15) | 5 | 5 | 7 | 7 | 8 | 8 | 6 | 6 | 2 | 2 | 28 | 28 | 100,00 |

(1) Központosított támogatások: a 6. sz. tanúsítvány 1-13. sorában szereplő támogatás fajtáknak megfelelően kell kitölteni

(2) Az adott évben hazai fejlesztési forrásra benyújtott pályázatok, igényelt támogatások száma

(3) Az adott évben megítelt támogatások száma

Dátum: _____

2010.10.27

Önkormányzat: SIMONTORNYA

Megjegyzések

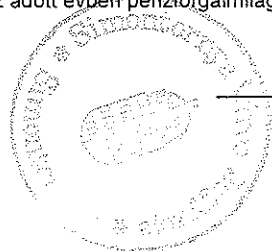
Régió: Dél-Dunántúl
 Megye: Tolna
 PIR kód: 414555
 Település típus: 4
 Adószám: 15414557

A 2006-2010 között elnyert és felhasznált hazai fejlesztési célú támogatások

| MEGNEVEZÉS | | 2006. év | | 2007. év | | 2008. év | | 2009. év | | 2010. év | | 2006-2010 összesen | | az elnyert támogatások megoszlása % |
|------------|---------------------------------------------------------|----------|-------------|----------|-------------|----------|-------------|----------|-------------|----------|-------------|--------------------|---------------|-------------------------------------|
| | | elnyert | felhasznált | elnyert | felhasznált | elnyert | felhasznált | elnyert | felhasznált | elnyert | felhasznált | elnyert | felhasznált | |
| | | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. | 11=1+3+5+7+9 | 12=2+4+6+8+10 | 13. |
| 1. | Címzett támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 2. | Céltámogatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 3. | Központosított támogatások (1) | 3201 | 2872 | 2452 | 2452 | 2498 | 2498 | 24085 | 24085 | 15500 | 14276 | 47736 | 46183 | 29,3302 |
| 4. | Kötött felhasználású támogatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 27000 | 0 | 0 | 27000 | 0 | 0 | 27000 | 27000 | 16,5895 |
| 5. | Decentralizált támogatások (5=6+...+11) | 17523 | 17523 | 8899 | 7891 | 12647 | 12647 | 8754 | 8754 | 6619 | 0 | 54442 | 46815 | 33,4505 |
| 6. | TRFC | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 7. | TEKI | 0 | 0 | 0 | 0 | 2551 | 2551 | 4293 | 4293 | 0 | 0 | 6844 | 6844 | |
| 8. | CÉDE | 0 | 0 | 1008 | 0 | 2020 | 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3028 | 2020 | |
| 9. | LEKI | 17523 | 17523 | 7891 | 7891 | 5249 | 5249 | 2291 | 2291 | 0 | 0 | 32954 | 32954 | |
| 10. | TEUT | 0 | 0 | 0 | 0 | 2827 | 2827 | 2170 | 2170 | 6619 | 0 | 11616 | 4997 | |
| 11. | TEHU | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 12. | Fejezeti kezelésű előirányzatokból nyújtott támogatások | 0 | 0 | 20976 | 520 | 12600 | 32800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 33576 | 33320 | 20,6299 |
| 13. | ebből: informatika, | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 14. | sport létesítmények | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. | Egyéb támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 16. | Összesen (16=1+...+5+12+15) | 20724 | 20395 | 32327 | 10863 | 54745 | 47945 | 32839 | 59839 | 22119 | 14276 | 162754 | 153318 | 100,0000 |

(1) Központosított támogatások: a 6. sz. tanúsítványon szereplő támogatás fajtáknak megfelelően, annak 14. sorával egyezően kell szerepeltetni
 A 2., 4., 6., 8., 10. "felhasznált" megnevezésű oszlopokban az adott évben pénzforgalmilag felhasznált támogatás összegét kell szerepeltetni

Dátum: _____



[Handwritten signature]
 aláírás

Önkormányzat: SIMONTORNYA

Megjegyzések

Régió: Dél-Dunántúl
 Megye: Tolna
 PIR kód: 414555
 Település típus: 4
 Adószám: 15414557

| Fejlesztési célú hazai támogatással megvalósult kiadások és azok forrásösszetétele | | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------|---------|---------|---------|-----------------------|
| | | | | | | ezer Ft |
| Megnevezés | 2006. | 2007. | 2008. | 2009. | 2010. | 2006-2010 összesen |
| | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6=1+...+5. |
| 1. Tárgyévi költségvetési kiadások összesen | 863489 | 925646 | 1091541 | 1180332 | 1439813 | 5500821 |
| 2. Felhalmozási kiadások összesen | 60036 | 36402 | 85016 | 95026 | 44048 | 320528 |
| 3. Felhalmozási kiadások aránya a költségvetési kiadáshoz (3=2/1*100) | 6,95 | 3,93 | 7,79 | 8,05 | 3,06 | 5,83 |
| 4. Fejlesztési célú költségvetési támogatással megvalósult kiadás (4=5+6) | 40215 | 17645 | 47945 | 59839 | 14276 | 179920 |
| 5. ebből: fejlesztési támogatás felhasználásával teljesített felhalmozási kiadás | 38204 | 15659 | 45926 | 57271 | 11908 | 168968 |
| 6. fejlesztési célú támogatás felhasználásával teljesített működési kiadás | 2011 | 1986 | 2019 | 2568 | 2368 | 10952 |
| 7. Fejlesztési célú költségvetési támogatással megvalósult kiadás aránya a felhalmozási kiadásokon belül (7=4/2*100) | 66,98 | 48,47 | 56,40 | 62,97 | 32,41 | 56,13 |
| 8. Fejlesztési célú költségvetési támogatással megvalósult kiadások forrása | | | | | | |
| 9. Hazai fejlesztési támogatások (9=10+...+16) | 20395 | 10863 | 47945 | 59839 | 14276 | 153318 |
| 10. Címzett támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 11. Céltámogatások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Központosított támogatások | 2872 | 2452 | 2498 | 24085 | 14276 | 46183 |
| 13. Kötött felhasználású támogatás | 0 | 0 | 0 | 27000 | 0 | 27000 |
| 14. Decentralizált támogatások | 17523 | 7891 | 12647 | 8754 | 0 | 46815 |
| 15. Fejezeti kezelésű előirányzatokból nyújtott támogatások | 0 | 520 | 32800 | 0 | 0 | 33320 |
| 16. Egyéb támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 17. Átvett pénzeszközök Áht-n kívülről | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18. Támogatásértékű felhalmozási célú bevételek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19. Előző évi pénzmaradvány | 19820 | 6782 | 0 | 0 | 0 | 26602 |
| 20. Hitel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21. Kötvény | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22. Egyéb források | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 23. <i>Támogatással teljesített kiadások forrásai összesen (23=9+17+...+22=4)</i> | 40215 | 17645 | 47945 | 59839 | 14276 | 179920 |

Dátum: _____


 aláírás


Önkormányzat: SIMONTORNYA

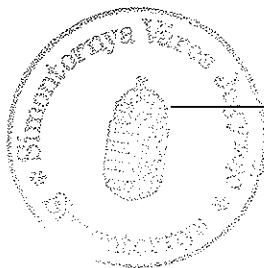
Megjegyzések

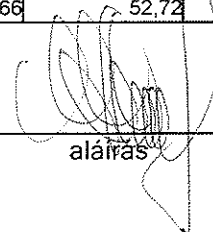
Régió: Dél-Dunántúl
 Megye: Tolna
 PIR kód: 414555
 Település típus: 4
 Adószám: 15414557

**Fejlesztési célú hazai támogatással teljesített kiadások főbb ágazati célonként
 2006-2010 között**

| Megnevezés | | Felhalmozási kiadások összesen | Támogatással megvalósult felhalmozási kiadások | Fejlesztési célú támogatás összege | Támogatással megvalósult kiadások aránya | Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés | Támogatással megvalósult kis értékű tárgyi eszköz. besz. | Fejlesztési célú támogatás összege | ezer Ft | |
|------------|------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| | | | | | | | | | Támogatással megvalósult kiadások aránya | Támogatással megvalósult kiadások aránya |
| | | 1. | 2. | 3. | 4=2/1*100. | 5. | 6. | 7. | 8=6/5*100. | |
| 1. | Humán infrastruktúra fejlesztés | 142356 | 107994 | 88482 | 75,86 | 10952 | 10952 | 10952 | 100,00 | |
| 2. | ebből:közoktatás | 76358 | 66151 | 51279 | 86,63 | 10952 | 10952 | 10952 | 100,00 | |
| 3. | szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok | 39876 | 35839 | 32400 | 89,88 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 4. | sport | 2203 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 5. | Környezetvédelem | 23653 | 23653 | 21059 | 100,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 6. | ebből:települési hulladék | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 7. | közlekedés | 16915 | 16915 | 15332 | 100,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 8. | vízgazdálkodás | 6738 | 6738 | 5727 | 100,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 9. | Egyéb célok | 154519 | 37321 | 32825 | 24,15 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | |
| 10. | Összesen (10=1+5+9) | 320528 | 168968 | 142366 | 52,72 | 10952 | 10952 | 10952 | 100,00 | |

Dátum: _____




 aláírás

Önkormányzat: SIMONTORNYA

Megjegyzések

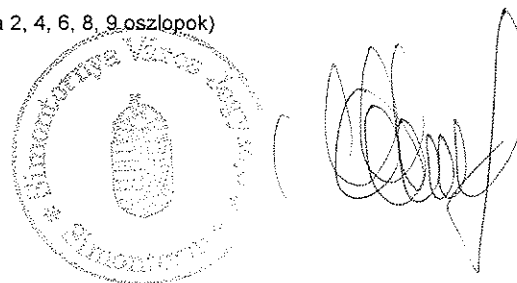
Régió: Dél-Dunántúl
 Megye: Tolna
 PIR kód: 414555
 Település típus: 4
 Adószám: 15414557

Az elnyert* és felhasznált** cél és címzett támogatások

| ezer Ft | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|---------------------------------------------|
| Megnevezés | 2006. évi döntés alapján nyert | 2006. évben felhasznált | 2007. évi döntés alapján nyert | 2007. évben felhasznált | 2008. évi döntés alapján nyert | 2008. évben felhasznált | 2009. évi döntés alapján nyert | 2009. évben felhasznált | 2010. évben felhasznált | Elnyert támogatás | Felhasznált támogatás | Elnyert támogatás célonkénti megoszlása (%) |
| | | | | | | | | | | összesen | | |
| | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10=1+3+5+7 | 11=2+4+6+8+9 | 12. |
| 1. <i>Céltámogatások</i> | | | | | | | | | | | | |
| 2. Szennyvízközmű beruházás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 3. Szennyvízcsatorna építés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 4. Szennyvíztisztító telep építése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 5. Folyékony hulladék tisztítótelep építése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 6. Egészségügyi gép-műszer beszerzés | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 7. Céltámogatások összesen (7=2+...+6) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 8. <i>Címzett támogatások</i> | | | | | | | | | | | | |
| 9. Egészségügy | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 10. Kultúra | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 11. Oktatás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 12. Szociális ellátás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 13. Vízgazdálkodás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 14. ebből: szennyvízelvezetés és tisztítás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 15. Egyéb feladatok | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |
| 16. Címzett támogatások összesen (16=9+...+13+15) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 |

* Az adott évben elnyert támogatások összege (az 1, 3, 5, 7 oszlopok)

**Az adott évben pénzforgalmilag felhasznált támogatások összege, függetlenül az elnyerés évétől (a 2, 4, 6, 8, 9 oszlopok)



Önkormányzat: SIMONTORNYA

Megjegyzések

Régió: Dél-Dunántúl
 Megye: Tolna
 PIR kód: 414555
 Település típus: 4
 Adószám: 15414557

| A központi költségvetésből elnyert* és felhasznált** központosított támogatások a 2006-2010. években | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------|-------------------------|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| ezer Ft | | | | | | | | | | | | | | |
| Megnevezés | 2006. évi döntés alapján nyert | 2006. évben felhasznált | 2007. évi döntés alapján nyert | 2007. évben felhasznált | 2008. évi döntés alapján nyert | 2008. évben felhasznált | 2009. évi döntés alapján nyert | 2009. évben felhasznált | 2010. évi döntés alapján nyert | 2010. évben felhasznált | Összesen | | Elnyert támogatás | Felhasznált támogatás |
| | | | | | | | | | | | Elnyert támogatás | Felhasznált támogatás | | |
| | | | | | | | | | | | 1+3+5+7+9 | 2+4+6+8+10 | megoszlása % | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. | 12. | 13. | 14. | |
| 1. Könyvtári és közművelődési érdekeltség-növelő támogatás, valamint múzeumok szakmai támogatása | 541 | 541 | 168 | 168 | 266 | 266 | 105 | 105 | 0 | 0 | 1080 | 1080 | 2,2624 | 2,3385 |
| 2. Közoktatás-fejlesztési célok támogatása | 2660 | 2331 | 2284 | 2284 | 2232 | 2232 | 4000 | 4000 | 3000 | 3000 | 14176 | 13847 | 29,6967 | 29,9829 |
| 3. Belterületi utak szilárd burkolattal való ellátása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| 4. Belterületi belvízrendezési célok támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| 5. Sportpályák felújításának támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| 6. Többcélú kistérségi társulások közösségi busz beszerzésének támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| 7. A kistérségi iskolák és a környezetvédelmi tárgyi feltételeinek javítása, valamint közösségi buszok beszerzése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| 8. A bölcsődék és közoktatási intézmények infrastrukturális fejlesztése, közösségi buszok beszerzése | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19980 | 19980 | 12500 | 11276 | 32480 | 31256 | 68,0409 | 67,6786 |
| 9. „ART” mozihálózat fejlesztésének támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| 10. Helyi önkormányzatok állatkerti támogatása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| 11. Kompok, révek fenntartása, felújítása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| 12. Pincerendszerek, partfalak, földcsuszamlások veszélyelhárítási munkái | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| 13. Egyéb támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |

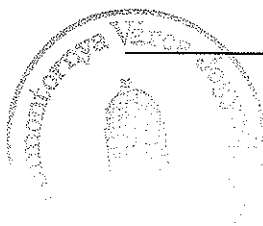
| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------|------|------|------|------|------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|----------|----------|
| | | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| 14. | Fejlesztési célú központosított támogatások részösszege (14=1+...+13) | 3201 | 2872 | 2452 | 2452 | 2498 | 2498 | 24085 | 24085 | 15500 | 14276 | 47736 | 46183 | 100,0000 | 100,0000 |
| 15. | Önkormányzatok EU-s és hazai fejlesztési pályázatait saját forrás kiegészítésének támogatása (1) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| 16. | Fejlesztési célú központosított támogatások összesen (15=14+15) | 3201 | 2872 | 2452 | 2452 | 2498 | 2498 | 24085 | 24085 | 15500 | 14276 | 47736 | 46183 | | |

* Az adott évben elnyert támogatások összege (az 1, 3, 5, 7, 9 oszlopok)

**Az adott évben pénzforgalmilag felhasznált támogatások összege, függetlenül az elnyerés évétől (a 2, 4, 6, 8, 10 oszlopok)

(1) A fejlesztési célú központosított támogatások teljeskörűsége miatt

Dátum: _____



[Handwritten signature]
 aláírás

Önkormányzat: SIMONTORNYA

Megjegyzések

Régió: Dél-Dunántúl
 Megye: Tolna
 PIR kód: 414555
 Település típus: 4
 Adószám: 15414557

| Központosított támogatással megvalósított közoktatásfejlesztési célú szakmai és informatikai kiadások | | | | | | | ezer Ft |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|--------------------|
| Megnevezés | | 2006. | 2007. | 2008. | 2009. | 2010. | 2006-2010 összesen |
| | | 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6=1+2+3+4+5 |
| 1. | Felhalmozási kiadásként elszámolt kifizetések (1=2+3) | 320 | 298 | 271 | 1537 | 632 | 3058 |
| 2. | Szakmai és taneszközök | 0 | 0 | 0 | 1537 | 0 | 1537 |
| 3. | Informatikai eszközök (3=4+5+6) | 320 | 298 | 271 | 0 | 632 | 1521 |
| 4. | ebből:hardver eszközök | 320 | 298 | 271 | 0 | 632 | 1521 |
| 5. | bérelt hardverek megvásárlása | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. | szoftverek | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. | Működési kiadásként elszámolt kifizetések (7=8+9) | 2011 | 1986 | 2019 | 2568 | 2368 | 10952 |
| 8. | Szakmai és taneszközök | 16 | 578 | 675 | 1335 | 825 | 3429 |
| 9. | Informatikai eszközök (9=10+...+14) | 1995 | 1408 | 1344 | 1233 | 1543 | 7523 |
| 10. | ebből:hardver eszközök | 0 | 0 | 349 | 0 | 643 | 992 |
| 11. | szoftverek | 0 | 0 | 24 | 0 | 0 | 24 |
| 12. | hardver eszközök bérelti díja | 1024 | 1024 | 0 | 0 | 0 | 2048 |
| 13. | bérelt hardverek megvásárlása | 0 | 0 | 0 | 33 | 0 | 33 |
| 14. | szoftverek bérelti díja | 971 | 384 | 971 | 1200 | 900 | 4426 |
| 15. | Szakmai és informatikai kiadások összesen (15=1+7) | 2331 | 2284 | 2290 | 4105 | 3000 | 14010 |
| 16. | Szakmai és informatikai beszerzések forrása (16=17+18) | 2331 | 2284 | 2290 | 4105 | 3000 | 14010 |
| 17. | Szakmai és informatikai fejlesztések központosított támogatása | 2331 | 2284 | 2232 | 4000 | 3000 | 13847 |
| 18. | Saját forrás bevonása a központosított támogatáshoz | 0 | 0 | 58 | 105 | 0 | 163 |
| 19. | A közoktatás részére egyéb saját forrás felhasználásával informatikai eszközökre teljesített fejlesztési kifizetések | 0 | 104 | 118 | 0 | 123 | 345 |

Dátum: _____

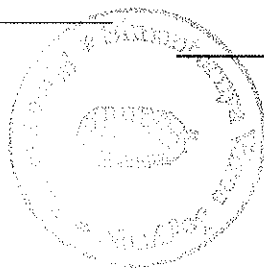


 aláírás

| A központosított támogatásból megvalósított informatikai fejlesztések természetes mutatószámainak adatai | | | | | |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|-----------------|------------------|
| sor-szám | Indikátor | Indikátor tartalma | mérték-egység | Mutató | |
| | | | | 2006. január 1. | 2006. január 31. |
| 1. | Infokommunikációs technológiai /IKT/ eszközökkel rendelkező tanterem aránya az összes tanteremhez képest | Azon tanterem és szaktanterem aránya, ahol minimálisan fixen szerelt projektor és hordozható (vagy szintén fixen rögzített) tanári számítógépes munkaállomás található. A hordozható eszközökből összeállítható szett: hordozható projektor, hordozható munkaállomás, és „virtuális” interaktív tábla (vagy szavazó szett) egyetlen tanteremnek felel meg. A számításba bele kell venni azon tanteremeket is, ahol minden 10. tanulóra legalább egy tanórán használt számítógép van. | % | 10,00 | |
| 2. | IKT eszközökkel tartott nem számítástechnika, nem informatika tanítási órák aránya az összes óra számához képest | Azon tanítási órák aránya, melyeken az alábbi eszközök valamelyike felhasználásra került: hordozható számítógép, asztali munkaállomás, projektor, interaktív tábla, szavazó szett, dokumentum kamera és a használatukhoz szükséges digitális tartalmak, tanítási segédeszközök. Az informatika, számítástechnika órák nem számítanak be. | % | 0,00 | |
| 3. | IKT alapú órai mérés-értékelés aránya az összes órai mérés-értékeléshez képest | IKT alapú mérés-értékelés: tanórán alkalmazott diagnosztikus, fejlesztő és szummatív célú ellenőrzési, értékelési és mérési eljárások megvalósítása olyan IKT eszközök alkalmazásával (szavazó szett, tanulói és tanári munkaállomás, stb.), amelyek a tanár és tanuló számára azonnali, egyénre szabott visszajelzést tesz lehetővé. (Példák: Órai számonkérés szavazó szett segítségével, Ellenőrző kérdéssor a tananyag érthetőségének lekérdésére szavazó szett segítségével (szövegértés, absztrakciós készség mérése, stb.), Számítógépnél kitöltött teszt (eldöntendő kérdéssel vagy egyszavas válaszokkal) központi kiértékeléssel.) | % | 0,00 | |
| 4. | Egy számítógépre jutó gyermekek, diákok létszáma | A számítógépek számába az oktatáshoz, felkészüléshez használt asztali számítógép és laptop is beleértendő, amely a tanteremekben, könyvtárban és a közösségi terekben, tehát a tanulók által elérhető helyen került elhelyezésre. | fő | 6,00 | |
| 5. | A tanári (óvodában nevelői) szobában elhelyezett gépek száma | A tanári, nevelői szobában a foglalkozásokra való felkészüléshez, a tanulói nyilvántartáshoz használt gépek. | db | 1 | |
| 6. | A tanári (óvodában nevelői) szobában elhelyezett, hálózatra kötött, internetkapcsolattal ellátott gépek száma. | A tanári, nevelői szobában a foglalkozásokra való felkészüléshez, a tanulói nyilvántartáshoz használt gépek, amelyek internetkapcsolattal is rendelkeznek. | db | 1 | |
| 7. | IKT tananyagokat tartalmazó szoftverek száma | Különböző tantárgyak tanításához készült, tanórán használható oktatási szoftverek száma. | db | 0 | |
| 8. | Az intézményi adminisztrációt és működést támogató számítógépek száma | A tanulónyilvántartást, KIR-statisztikai adatszolgáltatást, stb. szolgáló titkársági gépek száma. | db | 6 | |
| 9. | Az intézményi adminisztrációt és működést támogató szoftverek száma | A tanulónyilvántartást, KIR-statisztikai adatszolgáltatást, stb. szolgáló titkársági gépekhez tartozó szoftverek száma. | db | 2 | |
| 10. | A számítógépiaborban kialakított munkaállomások száma | | db | 40 | |
| 11. | A tanulók által használt számítógépekkel felszerelt osztályteremek száma | Azoknak a tanteremeknek a száma, ahol legalább egy fixen szerelt gép van. | db | 2 | |
| 12. | A tanulók által használt, internetkapcsolattal rendelkező számítógépekkel felszerelt osztályteremek száma | Azoknak a tanteremeknek a száma, ahol legalább egy fixen szerelt, internetkapcsolattal rendelkező gép van. | db | 2 | |
| 13. | A könyvtárban elhelyezett, tanulók által használható számítógépek száma | | db | 0 | |
| 14. | A könyvtárban elhelyezett, tanulók által használható, internetkapcsolattal rendelkező számítógépek száma | | db | 0 | |

| | | | | |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------|
| 15. | Az intézmény közösségi tereiben elhelyezett, tanulók által használható számítógépek száma | Azoknak a gépeknek a száma, amelyek az aulában, előtérben, folyosókon, klubban vannak elhelyezve. | db | 0 |
| 16. | Az intézmény közösségi tereiben elhelyezett, tanulók által használható, internetkapcsolattal rendelkező számítógépek száma | Azoknak az internetkepcsolattal ellátott gépeknek a száma, amelyek az aulában, előtérben, folyosókon, klubban vannak elhelyezve. | db | 0 |
| 17. | A foglalkozásokon, órákon IKT eszközöket használó pedagógusok aránya | Azon pedagógusok aránya, akik számítógépet, laptopot, interaktív táblát használnak a foglalkozásokon, órákon. | % | 5,00 |
| 18. | A számítógépet használó tanulók aránya az iskolákban | Azoknak a tanulóknak az aránya, akik oktatási célból, valamilyen órakeretben (kötelező, vagy választható) – a számítástechnika, illetve informatika órák kivételével – számítógépet használnak az iskolákban. | % | 10,00 |
| 19. | A nevelési, oktatási intézmény számítógépeinek száma | Az összes számítógép, amely oktatási és adminisztratív célokat szolgál. | db | 52 |
| 20. | A nevelési, oktatási intézményben internetkapcsolattal rendelkező számítógépek száma | Az összes internetkepcsolattal ellátott számítógép, amely oktatási és adminisztratív célokat szolgál. | db | 52 |

Dátum: _____



aláírás

Önkormányzat: SIMONTORNYA

Megjegyzések

Régió: Dél-Dunántúl

Megye: Tolna

PIR kód: 414555

Település típus: 4

Adószám: 15414557

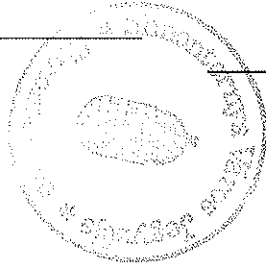
| FELDOLGOZÁSI SEGÉDLET | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| a helyi önkormányzatok fejlesztési célú támogatási rendszerének ellenőrzéséhez | | | |
| | | | I/N/R/X |
| 1. | 2. | Az önkormányzatok hazai támogatásokkal megvalósított fejlesztései illeszkedtek-e az OGY által elfogadott ágazati fejlesztési és területfejlesztési, valamint az önkormányzatok koncepcióiban, intézkedési terveiben megfogalmazott fejlesztési célkitűzéseikhez? | |
| 2. | 2.1. | Az önkormányzatok koncepcióiban, intézkedési terveiben, programjaiban megfogalmazott fejlesztési célkitűzések összhangban voltak-e az országos ágazati fejlesztési és területfejlesztési célkitűzésekkel és az éves költségvetéseikkel? | |
| 3. | 2.1.1. | Az OGY által elfogadott ágazati fejlesztési és területfejlesztési célkitűzések megjelentek-e a helyi önkormányzatok koncepcióiban, intézkedési terveiben, programjaiban? | |
| 4. | 2.1.1.1. | A közoktatási intézményhálózat-működtetési és -fejlesztési tervben a célokat az Országos Fejlesztéspolitikai Koncepcióról szóló 96/2005. (XII. 25.) OGY határozatban foglaltak figyelembevételével határozták-e meg? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 5. | 2.1.1.2. | A szociális szolgáltatástervezési koncepcióban az Országos Fejlesztéspolitikai Koncepcióról szóló 96/2005. (XII. 25.) OGY határozatban meghatározott célokat figyelembe véve fogalmazták-e meg az önkormányzat célkitűzéseit? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 6. | 2.1.1.3. | A környezetvédelmi program célkitűzéseit a Nemzeti Környezetvédelmi Programról szóló OGY határozatban megfogalmazott célok figyelembevételével határozták-e meg? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 7. | 2.1.1.4. | A helyi sportfejlesztési koncepció céljait a Nemzeti Sportstratégiáról szóló OGY határozatban megfogalmazott célkitűzések figyelembevételével állapították-e meg? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 8. | 2.1.2. | A megfogalmazott helyi fejlesztési célkitűzések összhangban voltak-e a regionális, a megyei és a kistérségi célkitűzésekkel? | |
| 9. | 2.1.2.1. | Az önkormányzati közoktatási intézményhálózat-működtetési és -fejlesztési tervben a célok meghatározásakor figyelemmel voltak-e a fővárosi, megyei fejlesztési tervben foglaltakra? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 10. | 2.1.2.2. | Az önkormányzat a környezetvédelmi program készítésekor a megyei önkormányzat előzetes véleményének figyelembevételével határozta-e meg a helyi környezetvédelmi célokat? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 11. | 2.1.2.3. | A gazdasági programban foglalt célkitűzések összhangban voltak-e a regionális fejlesztési koncepcióban meghatározott célkitűzésekkel, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 12. | | és illeszkedtek-e a kistérségi területfejlesztési koncepcióhoz? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 13. | 2.1.2.4. | A többcélú kistérségi társulás („kistérség”) területfejlesztési koncepciójában megfogalmazott fejlesztési célkitűzései összhangban voltak-e a regionális fejlesztési koncepcióban meghatározott célkitűzésekkel? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 14. | 2.1.3. | A gazdasági programban foglalt célkitűzések összhangban voltak-e közoktatási feladatellátási, intézményhálózat-működtetési tervben, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 15. | | szociális szolgáltatásszervezési koncepcióban, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 16. | | sportfejlesztési koncepcióban, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 17. | | környezetvédelmi programban) megfogalmazott fejlesztési célkitűzésekkel? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 18. | 2.1.4. | A gazdasági programban foglalt fejlesztési célkitűzések megvalósításához szükséges forrásokat tartalmazzák-e az éves költségvetések? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 19. | 2.2. | Az önkormányzat pályázati, támogatásigénylési tevékenysége eredményes volt-e? | |
| 20. | 2.2.1. | Megalapozott volt-e a pályázatról való döntés szakmai | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 21. | | és pénzügyi szempontból? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 22. | 2.2.1.1. | Végeztek-e szakmai igényfelmérést, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input checked="" type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 23. | | számításokat? | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input checked="" type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 24. | | Megfogalmazták-e az elérendő célokat, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input checked="" type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 25. | | követelményeket? | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input checked="" type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 26. | 2.2.1.2. | Készítettek-e számítást a pályázati források bevonásával megvalósítandó önkormányzati fejlesztések költségkihatásairól? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 27. | 2.2.1.3. | Felmérték-e a jövőbeni üzemeltetéshez kapcsolódóan a várható ráfordításokat? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 28. | 2.2.1.4. | Az önkormányzat éves költségvetéseiben tervezte-e a pályázati források bevonásával | |

| | | | |
|-----|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | tervezett, illetve megvalósuló fejlesztési feladatokat, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 29. | | ezek bevételi | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input checked="" type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 30. | | és kiadási előirányzatait, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input checked="" type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 31. | | a szükséges saját forrást? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 32. | 2.2.1.5. | A pályázatról való döntést megalapozó előterjesztésben részletesen bemutatták-e a pályázati lehetőségeket, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input checked="" type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 33. | | a saját forrás szükségletet? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 34. | 2.2.1.6. | Testületi döntések alapozták-e meg a pályázatok, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 35. | | támogatás igénylések beadását? | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 36. | 2.2.2. | Koordinált volt-e a hivatalban a pályázatkészítés, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 37. | | támogatásigénylés? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 38. | 2.2.2.1. | A pályázatfigyelés, pályázatkészítés személyi, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 39. | | szervezeti feltételeit a polgármesteri hivatalon belül alakították-e ki? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 40. | 2.2.2.2. | A benyújtott pályázatok elkészítéséhez vettek-e igénybe külső segítséget a cél, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 41. | | címzett, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 42. | | a decentralizált területfejlesztési támogatások, | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 43. | | vagy más támogatások elnyerése érdekében? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 44. | 2.2.3. | Az önkormányzat egy adott fejlesztési feladathoz igénybe vett-e több fajta pályázati forrást? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 45. | 2.2.3.1. | Az önkormányzat felmérte-e az adott célkitűzések megvalósításához igénybe vehető támogatási konstrukciókat? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 46. | 2.2.3.2. | Egy fejlesztési feladat megvalósítása érdekében nyújtottak-e be több pályázatot? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 47. | 2.2.4. | Támogatásban részesültek-e a 2006-2009. évek időszakában benyújtott pályázatok, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 48. | | támogatásigénylések? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 49. | 2.2.4.2. | Az elutasított feladatok az egyes ágazati fejlesztési koncepciókban, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 50. | | tervekben, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 51. | | és a gazdasági programban meghatározott célok között szerepeltek-e? | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 52. | 2.2.4.3. | Az elnyert támogatások megegyeztek-e a pályázott, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 53. | | igényelt összegekkel? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 54. | 2.2.4.4. | A nyertes pályázatokban szereplő feladatok az egyes ágazati fejlesztési koncepciókban, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 55. | | tervekben, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 56. | | és a gazdasági programban meghatározott célok között szerepeltek-e? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 57. | 2.2.4.5. | Rendelkezésre állt-e a megvalósításhoz szükséges saját forrás? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 58. | 2.2.4.7. | A szükséges saját forrás biztosításához használtak-e fel hitelt, | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 59. | | vagy kötvény kibocsátásból származó forrást? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 60. | 2.2.4.8. | Az utófinanszírozással biztosított támogatások okoztak-e likviditási problémát? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 61. | 2.2.4.9. | Támogatásról mondtak-e le amiatt, hogy nem tudták biztosítani a szükséges saját forrást? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 62. | 2.2.4.10. | Pályázati támogatás elutasítása esetében is tervezték-e a fejlesztés megvalósítását? | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 63. | 3. | Az önkormányzat hazai támogatásokkal megvalósított fejlesztései hatékonyak és eredményesek voltak-e, valamint a támogatásoknak meghatározó szerepük volt-e az önkormányzatok fejlesztési feladatainak megvalósításában? | |
| 64. | 3.1. | A fejlesztési célú támogatások felhasználása során működött-e a monitoring? | |

| | | | |
|------|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 65. | | A támogatás nyújtója ellenőrizte-e az igényelt és felhasznált fejlesztési támogatásokat? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 66. | | Amennyiben igen ez helyszíni ellenőrzés volt-e és, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input checked="" type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 67. | | pénzügyi felhasználás és elszámolás ellenőrzésére, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 68. | | műszaki-szakmai teljesítés ellenőrzésre irányult-e? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 69. | | A vizsgált időszakban a megítélt támogatások számának hány százalékát ellenőrizte a támogató a helyszínen? (%) | 43 |
| 70. | | Az ellenőrzés megállapítása alapján a támogatás nyújtója rendelt-e el támogatás visszafizetési kötelezettséget? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 71. | | A belső ellenőrzés ellenőrizte-e a felhasznált fejlesztési támogatásokat? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 72. | | A belső ellenőrzés ellenőrizte-e a szerződés (megállapodás) szerinti szakmai-műszaki teljesítést? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 73. | | A belső ellenőrzés ellenőrizte-e a támogatás pénzügyi felhasználását? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 74. | | Az önkormányzat teljesítette-e a támogatások felhasználásával kapcsolatos adatszolgáltatási kötelezettségét? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 75. | 3.2. | Eredményes és hatékony volt-e a támogatással – ezen belül kiemelten a közoktatás szakmai és informatikai fejlesztésére biztosított központosított előirányzat felhasználásával – megvalósított fejlesztés? | |
| 76. | 3.2.1.1. | Befolyásolta-e az önkormányzat pályázaton való részvételének döntését a támogatás intenzitása? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 77. | 3.2.1.2. | A közoktatás szakmai | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 78. | | és informatikai fejlesztésére a központosított előirányzaton kívül használtak-e fel más forrást? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 79. | 3.2.2. | A fejlesztés megvalósításával a kitűzött célok a műszaki terveknek és a pénzügyi terveknek megfelelően teljesültek-e? | |
| 80. | 3.2.2.1. | A megvalósított feladatok összhangban voltak-e a közoktatási intézményhálózat-működtetési és -fejlesztési tervben, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 81. | | szociális szolgáltatástervezési koncepcióban, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 82. | | a környezetvédelmi programban, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 83. | | a helyi sportfejlesztési koncepcióban, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 84. | | a gazdasági programban meghatározott fejlesztési célokkal? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 85. | 3.2.2.2. | A tervezett határidőre, a műszaki terveknek | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 86. | | és a pénzügyi terveknek megfelelően megvalósult-e a fejlesztés? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 87. | 3.2.2.3. | A fejlesztés üzembe helyezését követően a tervezettnél megfelelően alakultak-e a tényleges naturális mutatók? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 88. | 3.2.3. | A hazai támogatásokkal megvalósított fejlesztések hatással voltak-e az önkormányzati kötelező feladatellátás színvonalának javítására? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 89. | 3.2.3.1. | A megvalósított fejlesztések az intézmények eszközellátottságának, felszereltségének javítását eredményezték? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 90. | 3.2.3.2. | A fejlesztési támogatással érintett területen a feladat ellátásra vonatkozó feladat és teljesítménymutató javult-e? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 91. | 3.2.3.3. | Melyik ágazatban járultak hozzá az önkormányzati feladatellátás minőségének javításához? | |
| 92. | | a közoktatásban, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 93. | | a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatoknál, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 94. | | a sport feladatoknál, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 95. | | a környezetvédelemben, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 96. | | egyéb feladatoknál, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 97. | 3.2.3.4. | A közoktatási területen végrehajtottak-e szakmai | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 98. | | informatikai fejlesztéseket, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 99. | | Ezek hatással voltak-e az oktatási feladatok ellátásának színvonalára? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 100. | 3.2.3.5. | Újíttak-e fel sportpályákat, | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 101. | | sportlétesítményeket? | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |

| | | | |
|------|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 102. | | E fejlesztések hozzájárultak-e a tömegsport, iskolai testnevelés feltételeinek javulásához? | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 103. | 3.2.3.6. | A nyomvonalas létesítmények fejlesztése révén több háztartás részére biztosították-e a közszolgáltatások igénybe vételét? | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 104. | 3.2.4. | Biztosítani tudták-e a támogatással beszerzett eszközök, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 105. | | megvalósított létesítmények rendeltetésüknek megfelelő használatát, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 106. | | az ehhez szükséges működési kiadásokat? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 107. | 3.2.4.1. | Biztosítani tudták-e a támogatással beszerzett eszközök, | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 108. | | megvalósított létesítmények tervezett kihasználtságát? | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 109. | 3.2.4.2. | Járt-e működési többletköltséggel a támogatással megvalósult fejlesztés? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 110. | 3.2.4.3. | Eredményezett-e működési kiadás megtakarítást a támogatással megvalósult fejlesztés? | <input type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input checked="" type="radio"/> X |
| 111. | 3.2.4.4. | A működtetési kiadásokat felmérték-e a beszerzett eszközök, | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 112. | | megvalósított létesítmények esetében? | <input type="radio"/> I <input checked="" type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 113. | | Biztosított-e a hosszú távú működtetés forrása a beszerzett eszközök | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |
| 114. | | megvalósított létesítmények vonatkozásában? | <input checked="" type="radio"/> I <input type="radio"/> N <input type="radio"/> R <input type="radio"/> X |

Dátum: _____



 aláírás