

112-6/2020.

JEGYZŐKÖNYV

Kissziget

Község Önkormányzata Képviselő-testülete

2020. év június hó 29. napján

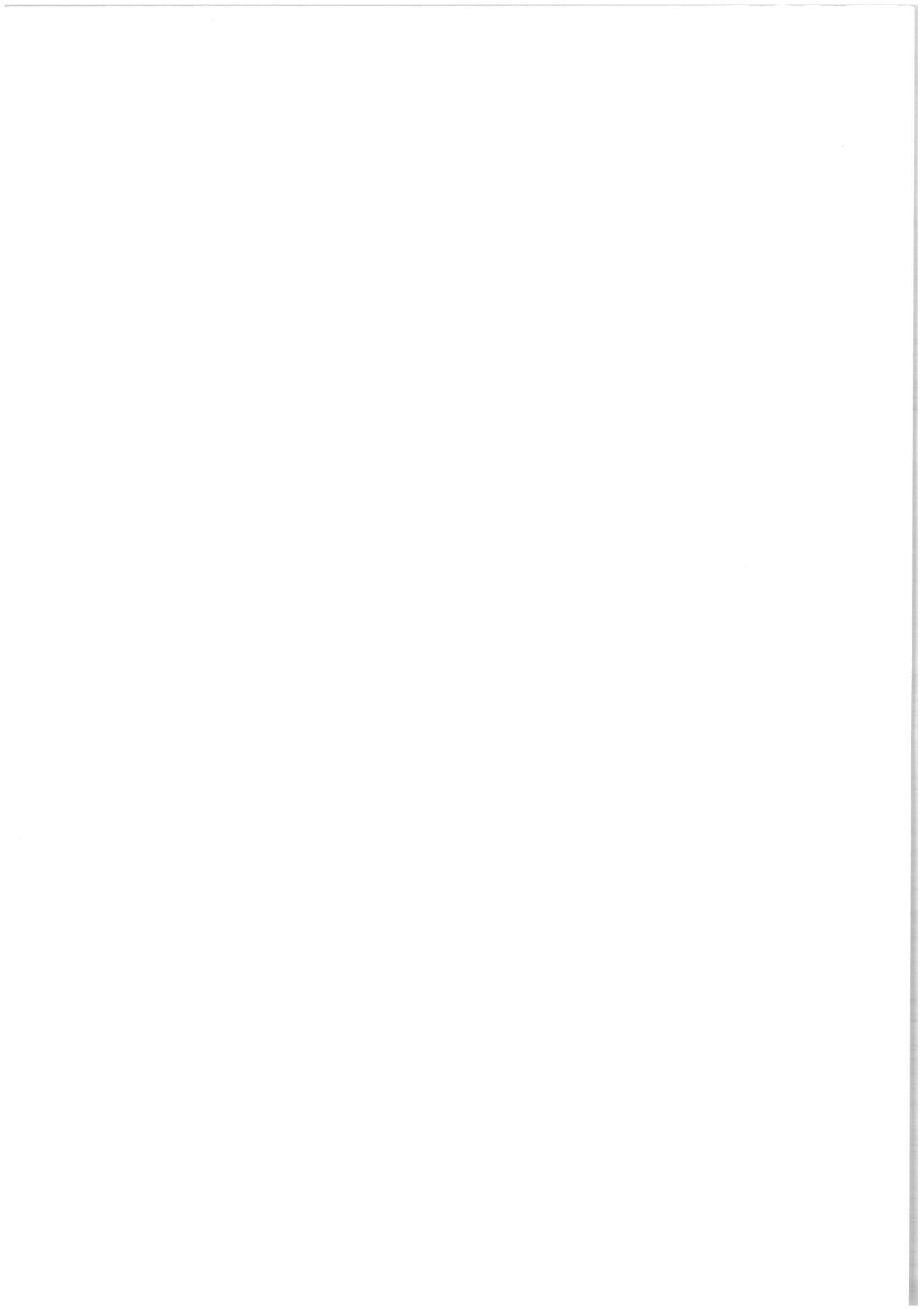
megtartott nyilvános üléséről

Határozatok:

Sorszáma	Kódja
20/2020.(VI.29.)	
21/2020.(VI.29.)	
22/2020.(VI.29.)	
23/2020.(VI.29.)	
24/2020.(VI.29.)	
25/2020.(VI.29.)	
26/2020.(VI.29.)	
27/2020.(VI.29.)	

Rendeletek:

Sorszáma (kihirdetés ideje)	Tárgya	Kapcsolódó önkormányzati rendelet (Módosítás, vagy hatályon kívül helyezés)	Kódja
4/2020.(VII.06.)	Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosításáról		
5/2020.(VII.06.)	Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról		
6/2020.(VII.06.)	Az önkormányzat 2020.évi költségvetésének módosításáról		
7/2020.(VII.06.)	A közművelődésről	5/1999.(VI.03.)	



J e g y z ő k ö n y v

K é s z ü l t: Kissziget Község Önkormányzata Képviselőtestületé –
nek 2020. június 29-én 17.00 órakor megtartott
nyilvános üléséről

Az ülés helye: Önkormányzat épülete
Kissziget

Jelen vannak: Böröczné Hóbor Anikó polgármester
Varga Zsolt alpolgármester
Horváth István, Farkas József,
Völgyi Zoltánné települési képviselők

Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal részéről:

Kovácsné Horváth Anikó jegyző

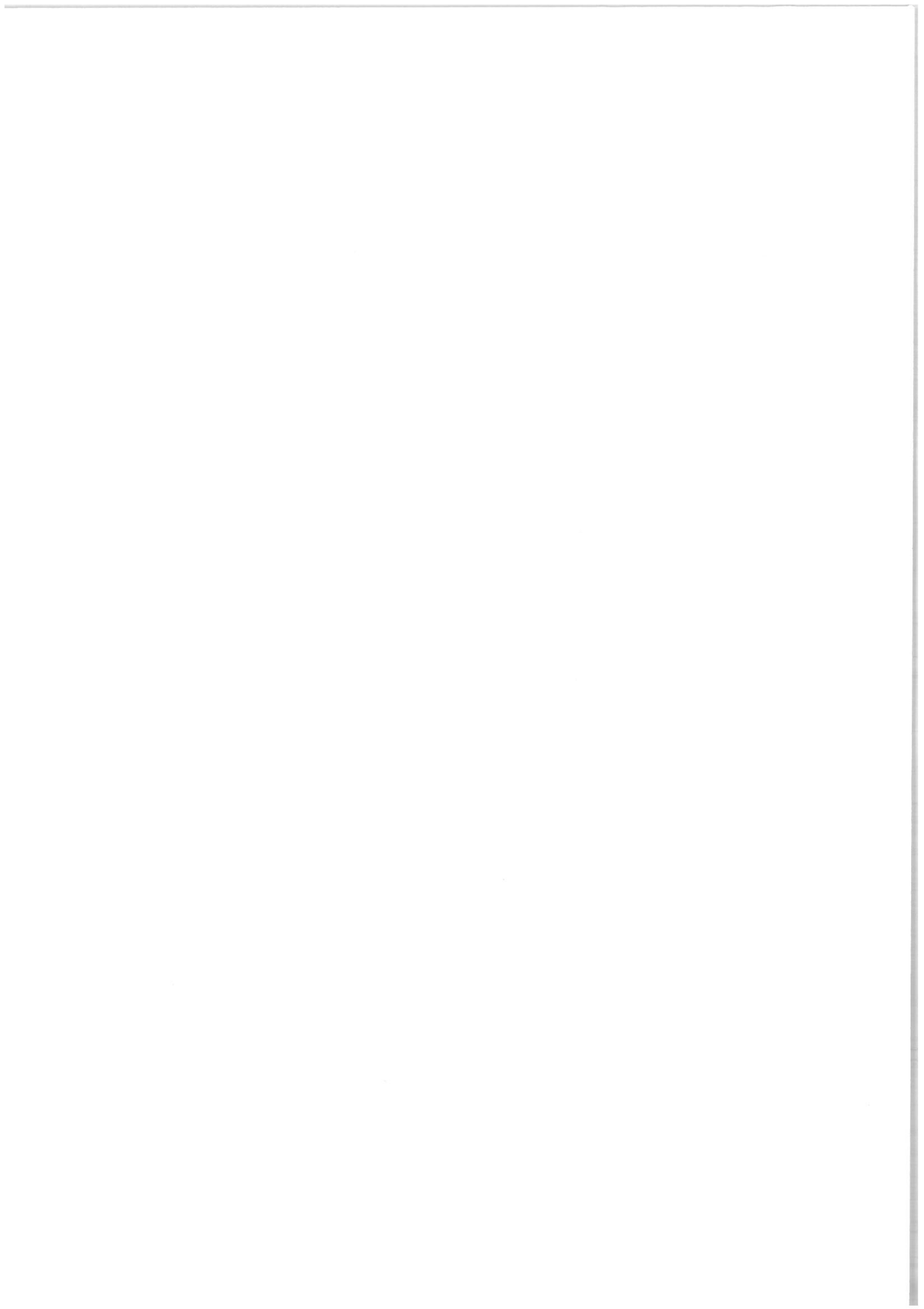
N a p i r e n d e l ő t t:

A polgármester köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy a képviselőtestület ülése határozatképes, mivel a megválasztott 5 fő képviselő-testületi tag közül mindenki jelen van. Ezt követően a képviselőtestület ülését megnyitotta.

A képviselőtestület a polgármester javaslatára az alábbi napirendet fogadta el egyhangúlag:

N a p i r e n d:

1. Polgármester beszámolója a két ülés közt végzett munkáról
Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester
Előterjesztés: szóban
2. Pályázat benyújtása a 2020. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására
Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző
Előterjesztés: szóban
3. Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester
Előterjesztés: írásban
4. Az önkormányzat 2019. évi zárszámadásának elfogadása
Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester
Előterjesztés: írásban
5. Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester
Előterjesztés: írásban



6. „Napsugár” Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat Lenti 2019. évi munkájáról szóló beszámoló

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Előterjesztés: írásban

7. Szakmai beszámoló a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2019. évi tevékenységéről

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Előterjesztés: írásban

8. Összefoglaló jelentés a 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységről

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Előterjesztés: írásban

9. Ellenőrzési jelentés az önkormányzat és közös önkormányzati hivatal 2019. évi kincstári ellenőrzéséről

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Előterjesztés: írásban

10. Közművelődésről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Előterjesztés: írásban

11. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított feladat- és hatáskörben hozott polgármesteri döntések jóváhagyása

Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Előterjesztés: írásban

12. Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására pályázat benyújtása

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Előterjesztés: szóban

A polgármester Farkas József települési képviselő személyében tett javaslatot jegyzőkönyv hitelesítőnek.

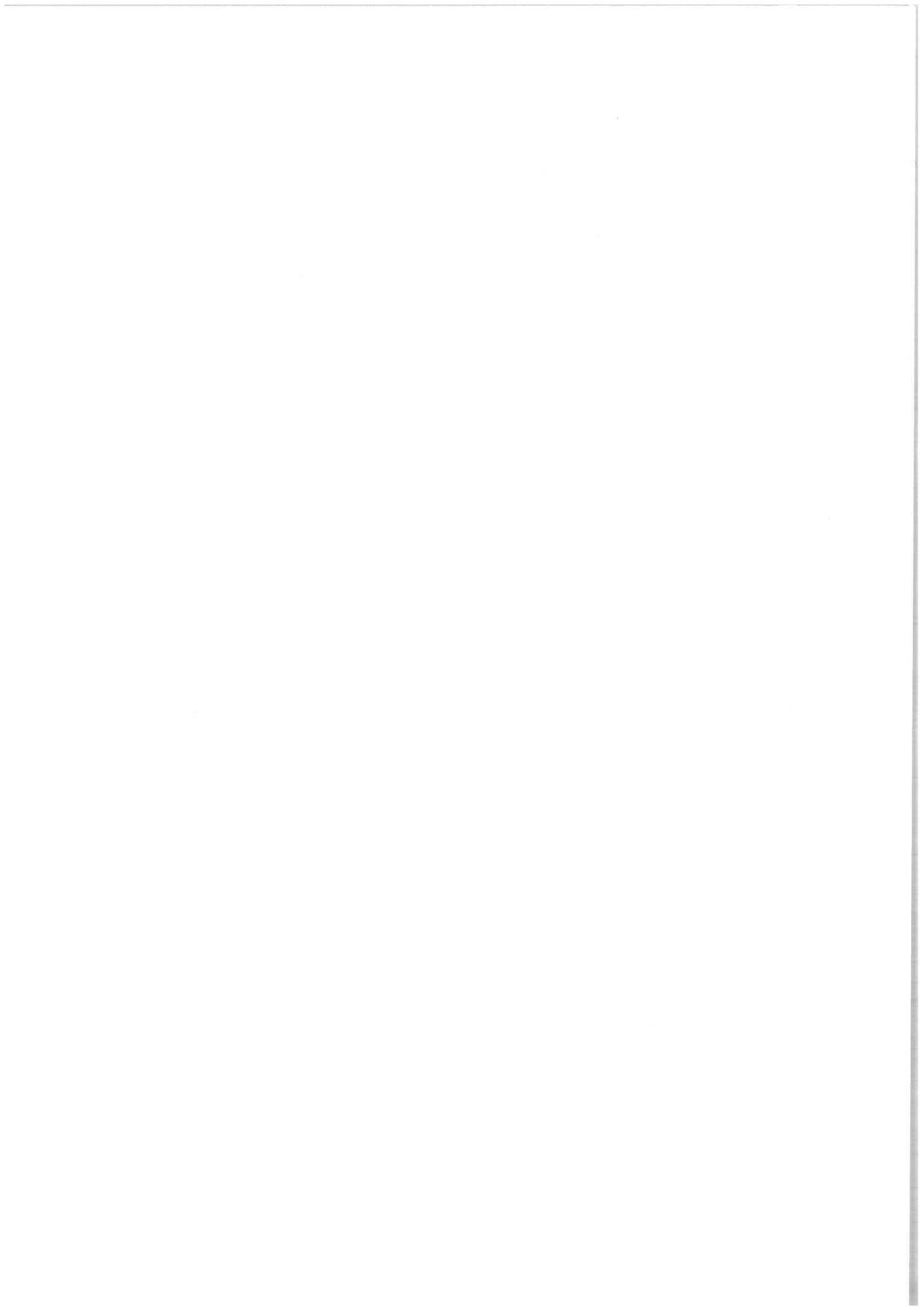
A képviselőtestület a javaslattal egyetértett.

N a p i r e n d t á r g y a l á s a:

1. Polgármester beszámolója a két ülés közt végzett munkáról

Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Böröczné Hóbor Anikó: A közfoglalkoztatás keretei között a településen a kaszálási munkák folyamatosak. A veszélyhelyzetben az állampolgárok ellátása folyamatos volt. Folyamatban van a START közfoglalkoztatási program keretében tervezett közösségi tér megvalósítása. A veszélyhelyzet időszakában is folyamatos volt a kapcsolattartás a képviselő-testület tagjai között. A falu lakossága részére maszkokat varrattunk, az önkormányzati alkalmazottak részére fertőtlenítő szereket vásároltunk, ez mindösszesen kb. 300 e Ft pluszkiadást jelentett



önkormányzatunk részére, arról nincs információ, hogy ezt az állam kompenzálja-e, igaz, felmérés készült a tárgyban.

Virágládák kerültek kihelyezésre, a honlapunk megújult mind külsőben, mind pedig tartalmában. Tányérokat, poharakat vásároltunk a kultúrházba, így a rendezvények tartása alkalmából azok használhatók lesznek. A Magyar Falu program keretében a játszótér megvalósítására vonatkozó pályázatunk beadásra került, még falugondnoki autó beszerzésére kellene pályáznunk e program keretében, hiszen a tavaly beadott pályázatunk sikertelen volt. Mindenkinek már most köszönöm a segítséget, amit a falu szépítéséhez nyújtottak.

A polgármester beszámolójával kapcsolatban hozzászólás nem hangzott el, az elhangzottakat a képviselőtestület tudomásul vette.

2. Pályázat benyújtása a 2020. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására **Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző**

A jegyző ismertette a pályázati kiírást, valamint a ZALAVÍZ Zrt. által megküldött iratanyagot a 971/2020. sz. ügyirat alapján.

Az írásos előterjesztéssel kapcsolatban hozzászólás, illetve kiegészítés nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi határozatot hozta:

20/2020. (VI.29.) számú határozat

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklet I. 1. pont szerinti Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás 2020. évi támogatására pályázatot nyújt be. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a pályázat benyújtására.

Határidő: 2020. július 6.

Felelős: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Az írásos előterjesztéssel kapcsolatban hozzászólás, illetve kiegészítés nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi határozatot hozta:

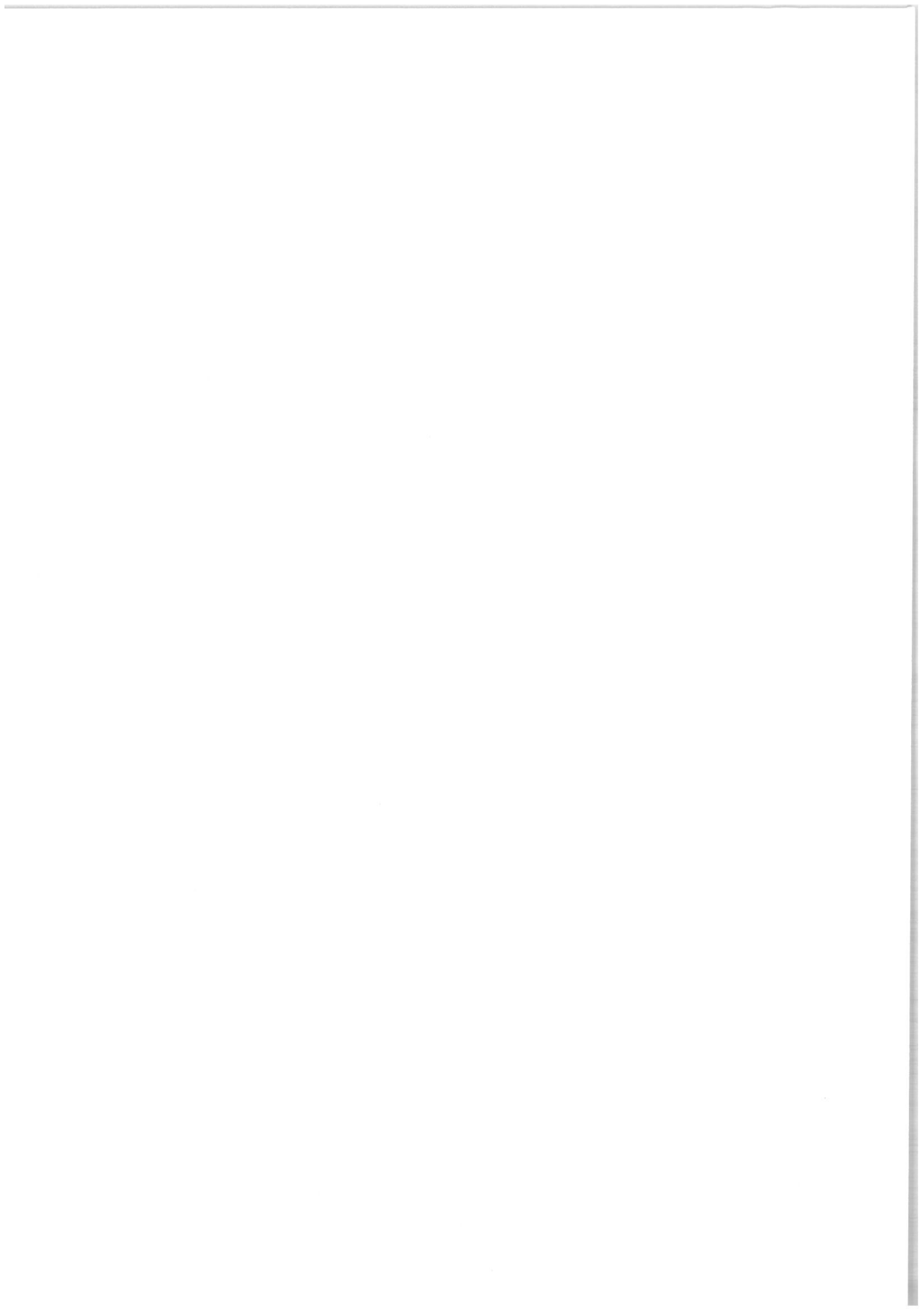
21/2020. (VI.29.) számú határozat

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testülete a **2020. évi Lakossági víz – és csatornaszolgáltatás** támogatás pénzeszköz átadására megállapodást köt a ZALAVÍZ Zrt-vel.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

Határidő: folyamatos

Felelős: Böröczné Hóbor Anikó polgármester



3. Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Az írásos előterjesztést és a rendelet tervezetét a képviselőtestület tagjai előre kézhez kapták.

Hozzászólás nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:

KISSZIGET KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

4/2020. (VII.06.) önkormányzati

rendelete

az önkormányzat **2019. évi költségvetésének módosításáról**

(a rendelet teljes szövege csatolva a jegyzőkönyvhöz)

4. Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtása

Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Az írásos előterjesztést és a rendelet tervezetét a képviselőtestület tagjai előre kézhez kapták.

Az előterjesztéssel kapcsolatban hozzászólás, illetve felvetés nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:

KISSZIGET KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

5/2020. (VII.06.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat **2019. évi költségvetésének végrehajtásáról**

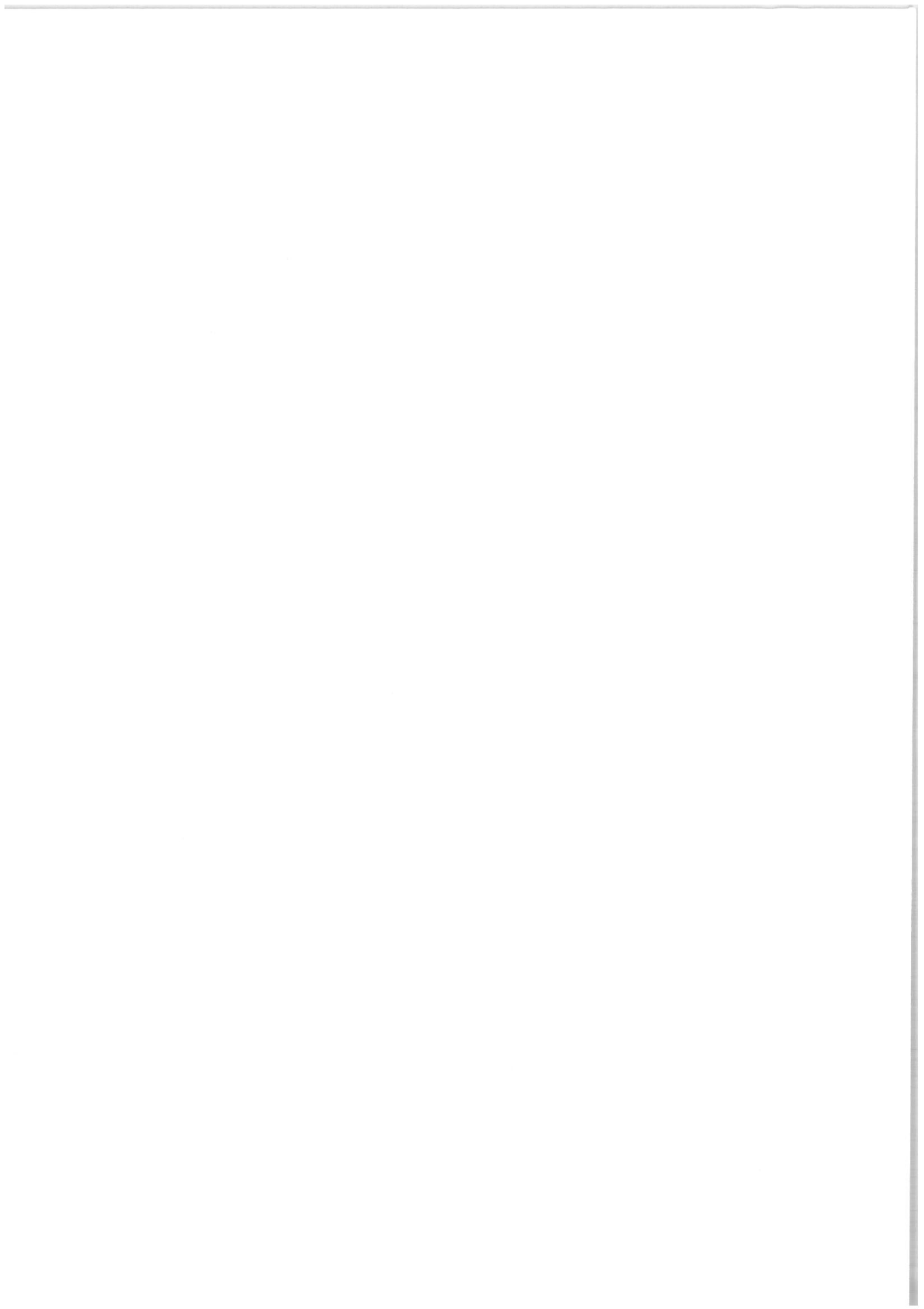
(a rendelet teljes szövege csatolva a jegyzőkönyvhöz)

5. Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosítása

Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Az írásos előterjesztést és a rendelet tervezetét a képviselőtestület tagjai előre kézhez kapták.

Hozzászólás nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:



KISSZIGET KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

6/2020. (VII.06.) önkormányzati

r e n d e l e t e

az önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosításáról

(a rendelet teljes szövege csatolva a jegyzőkönyvhöz)

6. „Napsugár” Család- és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat Lenti 2019. évi munkájáról szóló beszámoló elfogadása

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Az írásos előterjesztést a képviselőtestület tagjai előre kézhez kapták.

Az előterjesztéssel kapcsolatban hozzászólás, illetve kiegészítés nem hangzott el, a képviselőtestület 5 "igen" szavazattal az alábbi határozatot hozta:

22/2020. (VI.29.) számú határozat

Kissziget Község Önkormányzata Képviselőtestülete a „Napsugár,, Család- és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat 2019. évi munkájáról szóló beszámolót az előterjesztésben foglaltak szerint *e l f o g a d j a*.

Határidő: 2020. július 10.

Felelős: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

7. Szakmai beszámoló a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2019. évi tevékenységéről

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Az írásos előterjesztést a képviselőtestület tagjai előre kézhez kapták.

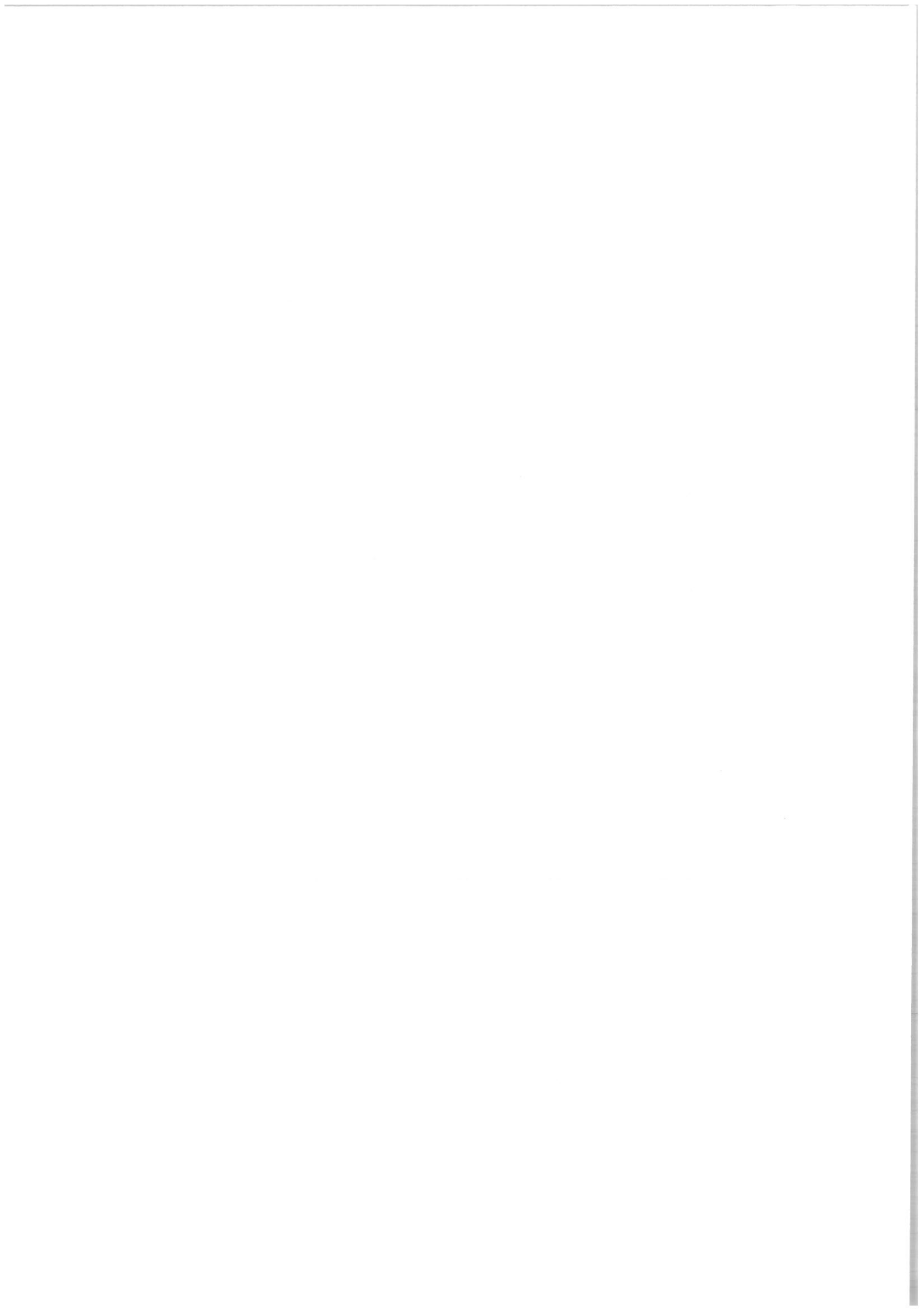
Az előterjesztéssel kapcsolatban hozzászólás nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi határozatot hozta:

23/2020. (VI.29.) számú határozat

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2019. évi munkájáról szóló beszámolót az előterjesztésben foglaltak szerint *e l f o g a d j a*.

Határidő: 2020. július 10.

Felelős: Böröczné Hóbor Anikó polgármester



8. Összefoglaló jelentés a 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységről
Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Az írásos előterjesztést a képviselőtestület tagjai előre kézhez kapták.

Az előterjesztéssel kapcsolatban hozzászólás nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi határozatot hozta:

24/2020. (VI.29.) számú határozat

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testülete a belső ellenőrzési tevékenységről szóló **2019. évi** összefoglaló jelentést (Kissziget Község Önkormányzata, Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal) az előterjesztésben foglaltak szerint *elfogadja*.

Határidő: 2020. július 10.

Felelős: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

9. Ellenőrzési jelentés az önkormányzat és közös önkormányzati hivatal 2019. évi kincstári ellenőrzéséről
Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Az írásos előterjesztést a képviselőtestület tagjai előre kézhez kapták.

Az előterjesztéssel kapcsolatban hozzászólás nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi határozatot hozta:

25/2020. (VI.29.) számú határozat

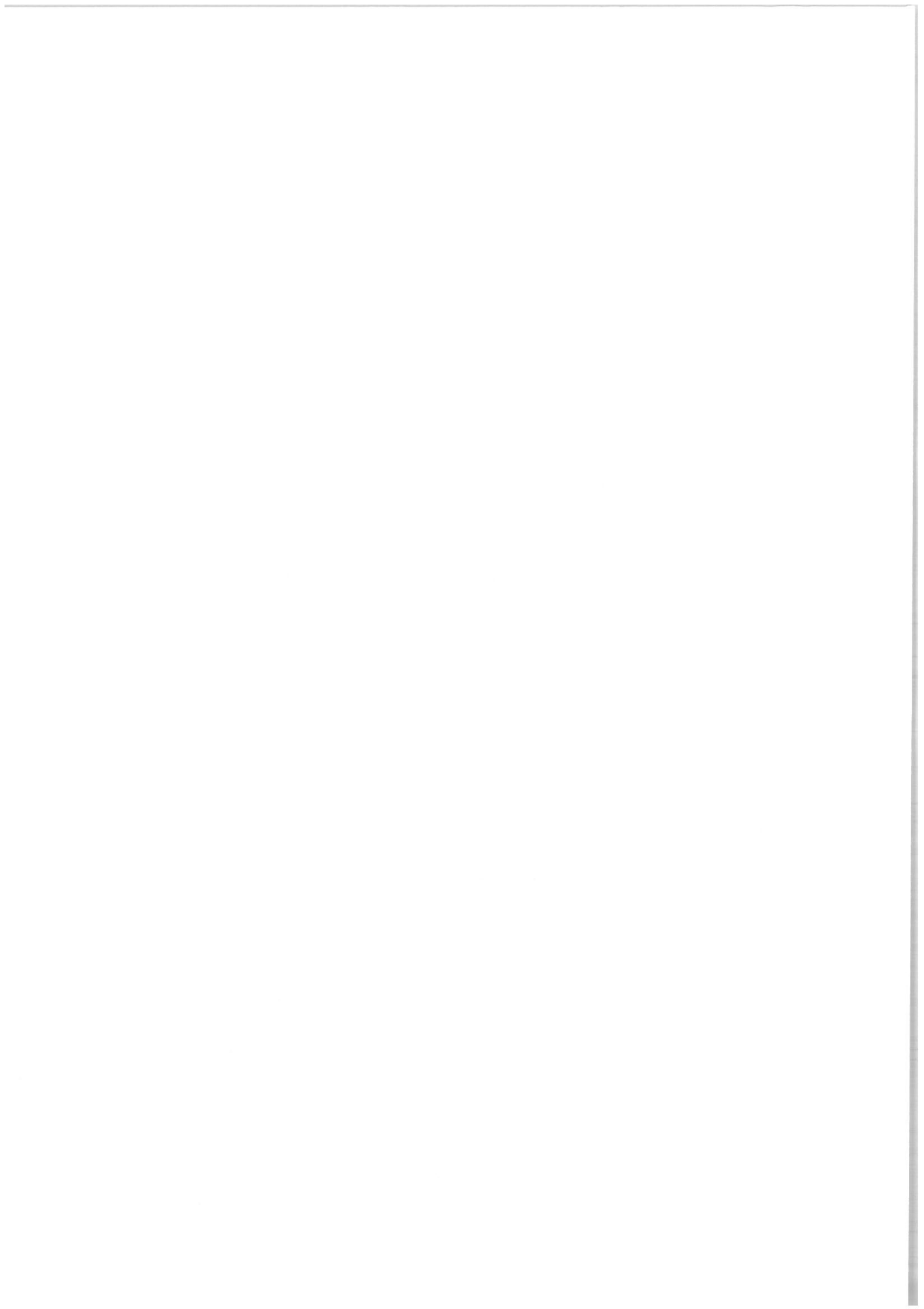
Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat és a közös önkormányzati hivatal 2019. évi kincstári ellenőrzéséről készült jelentést, valamint az intézkedési tervet az előterjesztésben foglaltak szerint elfogadja.

Határidő: 2020. július 10.

Felelős: Böröczné Hóbor Anikó polgármester
Kovácsné Horváth Anikó jegyző

10. Közművelődésről szóló önkormányzati rendelet megalkotása
Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Az írásos előterjesztést és a rendelet tervezetét a képviselőtestület tagjai előre kézhez kapták.



Hozzászólás nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi rendeletet alkotta:

KISSZIGET KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

7/2020. (VII.06.) önkormányzati

r e n d e l e t e

a közművelődésről

(a rendelet teljes szövege csatolva a jegyzőkönyvhöz)

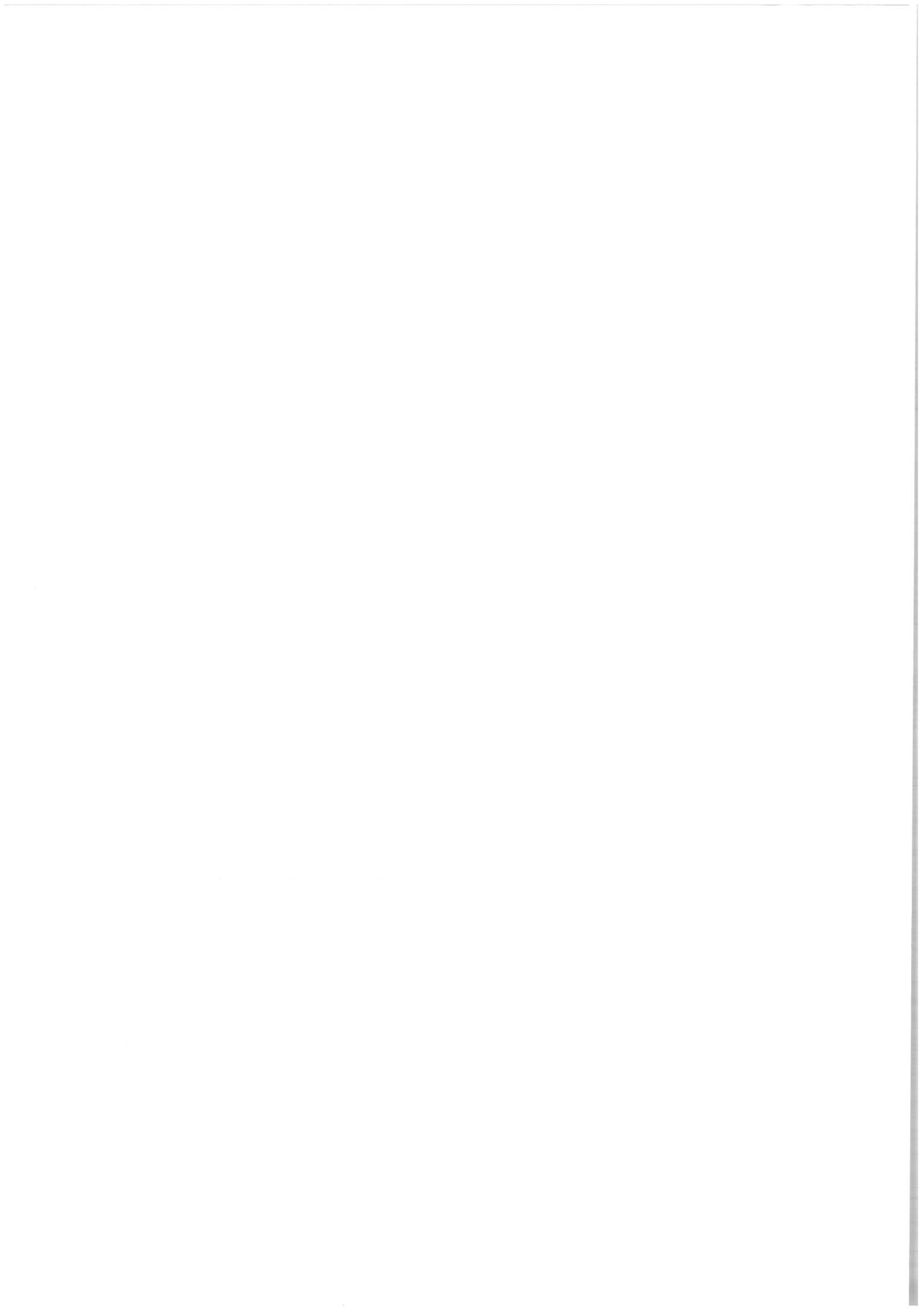
11. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított feladat- és hatáskörben hozott polgármesteri döntések jóváhagyása
Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Kovácsné Horváth Anikó: Az Alaptörvény 53. cikk (1) bekezdése alapján a Kormány veszélyhelyzetet az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás vagy ipari szerencsétlenség esetén, valamint ezek következményeinek elhárítása érdekében hirdethet ki. Ezt részletezve, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény (a továbbiakban: Kat.) 44. §-a kitér a tömeges megbetegedést okozó humán járványra, mint veszélyhelyzeti tényállásra. A Kat. 46. § (4) bekezdése értelmében, veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében azonban nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, illetve szolgáltatási közzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.

A településvezetőknek ilyen helyzetben is figyelemmel kell lenniük a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 2–9. §-aiban konstituált joggyakorlási elvekre. Ezek közül különösen a 9. §-ban foglaltak azok, amelyek a veszélyhelyzetben is zsinórmértékül kell, hogy szolgáljanak. Az Mötv. félreérthetetlenül kimondja, hogy az abban meghatározott jogokat *jóhiszeműen, a kölcsönös együttműködés elvét figyelembe véve, a társadalmi rendeltetésüknek megfelelően kell gyakorolni.*

Az Mötv. 132. § (2)–(3) bekezdése szerint meghozott önkormányzati határozatok törvényességi felügyeletét a fővárosi és megyei kormányhivatalok, továbbá az önkormányzati rendeletek törvényességi felügyeletét az Alaptörvény 34. cikk (4) bekezdése alapján a fővárosi és megyei kormányhivatalok, továbbá a Kúria továbbra is ellátja. Amennyiben pedig az önkormányzati rendelet alaptörvény-ellenességének gyanúja merül fel, úgy annak vizsgálatára az Alkotmánybíróság hivatott.

Fontos, hogy a Kat. 46. § (4) bekezdése szerint meghozott polgármesteri döntésekre is kiterjed a fővárosi és megyei kormányhivatalok törvényességi felügyeleti eljárása. Ehhez kapcsolódóan ugyanakkor – a törvényességi felügyeleti munka hatékony ellátásához – feltétlenül szükséges minden településvezető által meghozott döntés kormányhivatalokhoz való beérkezése. Ezen túlmenően a veszélyhelyzetben hozott polgármesteri döntések kapcsán is fennállt a felterjesztési és jegyzőkönyv-megküldési kötelezettség.



A veszélyhelyzet megszüntetését követően a képviselőtestületnek jóvá kell hagynia a polgármester veszélyhelyzetben hozott határozatait.

Az előterjesztéssel kapcsolatban hozzászólás nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi határozatot hozta:

26/2020. (VI.29.) számú határozat

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testülete

Kat. 46. § (4) bekezdése szerint meghozott polgármesteri döntéseket jóváhagyja, azokkal egyetért:

17/2020. (V.20.) számú határozat: a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2019. évi ellátásáról szóló beszámoló

18/2020. (VI.03.) számú határozat: Kissziget 207 hrsz-ú ingatlanon létesítendő közösségi kiszolgáló tér, valamint kemence építése

19/2020. (VI.03.) számú határozat: Kissziget 210. hrsz-ú ingatlan megnevezésének módosítása (játszóter)

Határidő: 2020. július 18.

Felelős: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

12. Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására pályázat benyújtása

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Előterjesztés: szóban

Kovácsné Horváth Anikó: Ezen célra az önkormányzat már az elmúlt évben is adott be pályázatot, akkor sikertelenül. A felújítás jelenlegi összköltsége 19.876.275,- Ft, melyhez 16.894.834,- Ft támogatás igényelhető.

Böröczné Hóbor Anikó: Javaslom, hogy adjuk be a pályázatot.

Az előterjesztéssel kapcsolatban hozzászólás nem hangzott el, a képviselőtestület 5 „igen” szavazattal az alábbi határozatot hozta:

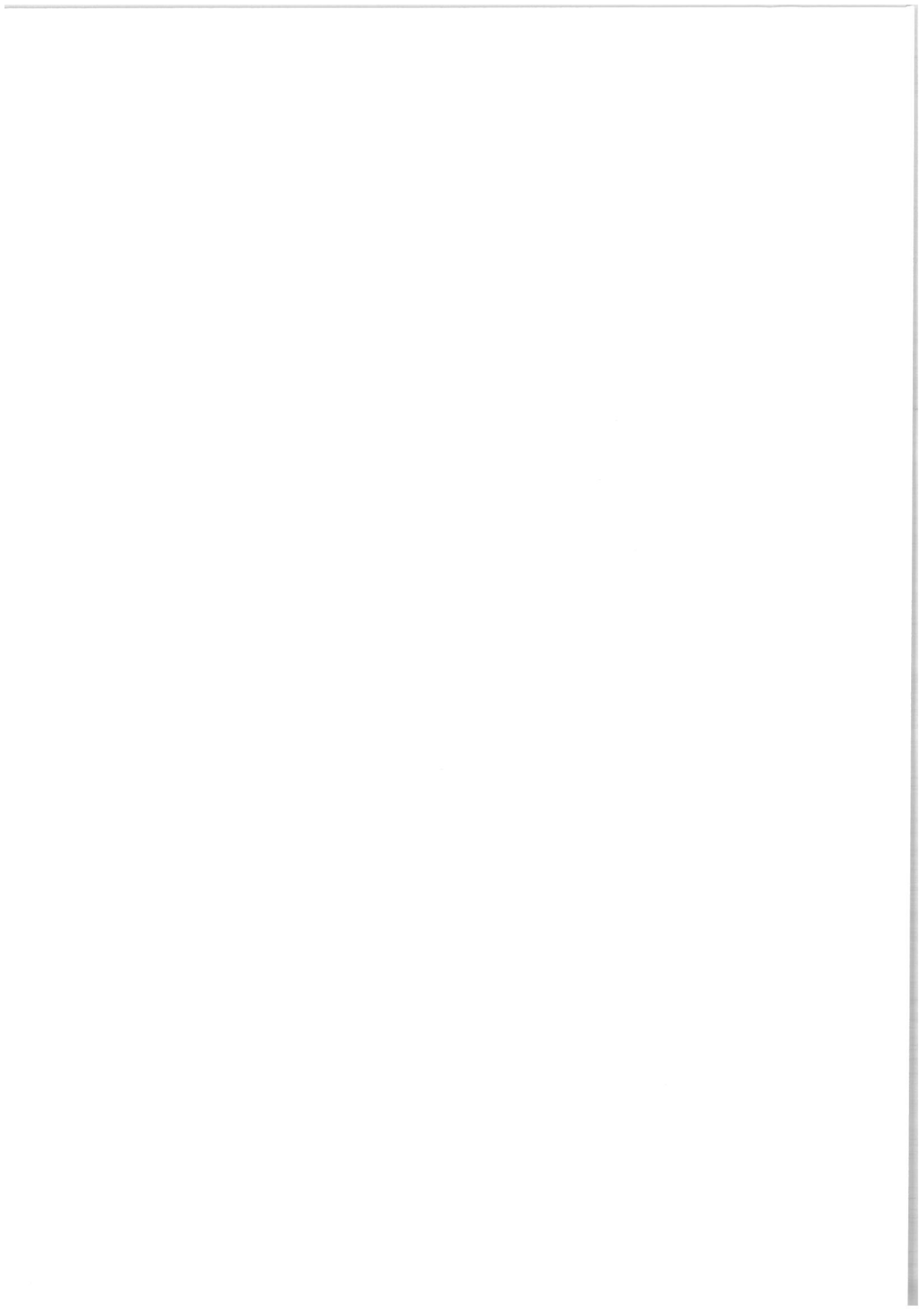
27/2020. (VI.29.) számú határozat

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testülete

Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény 3. melléklete II.2. pont a), b) és c) pontok szerinti Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására – **Belterületi utak, járdák, hidak felújítása alcélra pályázatát benyújtja.**

A felújítás célja: Belterületi utak, járdák, hidak felújítása

- Fő út 145/1 hrsz.
- Temető út 112 hrsz.



A felújítás összköltsége 19.876.275,- Ft, melyhez az önkormányzat jelen pályázat keretében 16.894.834,- Ft támogatást igényel.

A felújítás megvalósításához az önkormányzat 2.981.441,- Ft saját erőt biztosít.

A képviselő-testület a pályázat benyújtására felhatalmazza a polgármestert.

Határidő: 2020. július 10.

Felelős: Böröczné Hóbor Anikó polgármester
Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Az ülésen több napirendi pont nem szerepelt, illetve felvetés nem hangzott el a jelenlévők részéről, így ezt követően a polgármester megköszönte a jelenlévőknek a részvételt és az ülést 19,05 órakor bezárta.

k.m.f.

Böröczné Hóbor Anikó
Böröczné Hóbor Anikó
polgármester



Kovácsné Horváth Anikó
Kovácsné Horváth Anikó
jegyző

Farkas József
Farkas József
jegyzőkönyv hitelesítő



KISSZIGET KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

4/2020. (VII.06.) önkormányzati

RENDELETE

az önkormányzat 2019. évi költségvetésének
módosításáról

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva **2019.** évi költségvetésének módosításáról az alábbiakat rendeli el:

1. §

A képviselőtestület az önkormányzat **2019.** évi költségvetésének módosított

bevételi főösszegét	41.327 ezer Ft
kiadási főösszegét	41.327 ezer Ft

összeben állapítja meg.

2.§

/1/ Az önkormányzat módosított működési célú bevételi előirányzata 29.868 ezer Ft, módosított működési célú kiadási előirányzata 25.659 ezer Ft.

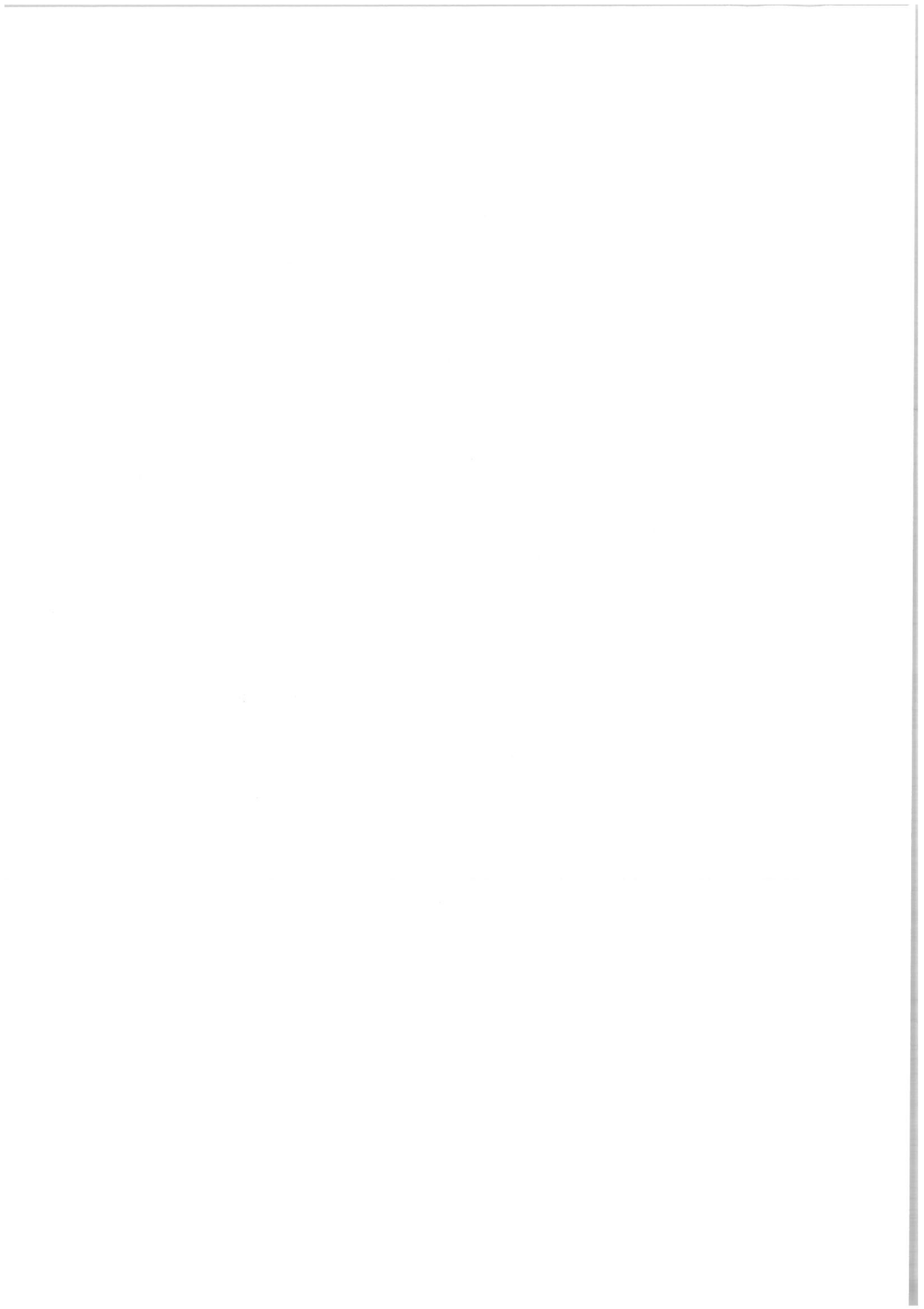
/2/ Az önkormányzat módosított felhalmozási célú kiadási előirányzata 14.861 ezer Ft, módosított felhalmozási célú bevételi előirányzata 11.361 ezer Ft.

3.§

Az önkormányzat módosított működési célú tartaléka 524 ezer Ft.

4.§

Az önkormányzat **2019. évi** módosított bevételeit és kiadásait a rendelet 1. és 2. melléklete tartalmazza.



5.§

A rendelet a kihirdetését követő napon hatályba, rendelkezéseit a 2019. költségvetési év vonatkozásában kell alkalmazni.

Kissziget, 2020. június 29.

Kovácsné

Kovácsné Horváth Anikó
jegyző



Böröcsné Hóbor Anikó
Böröcsné Hóbor Anikó
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetésre került 2020. július 6. napján.

Kovácsné

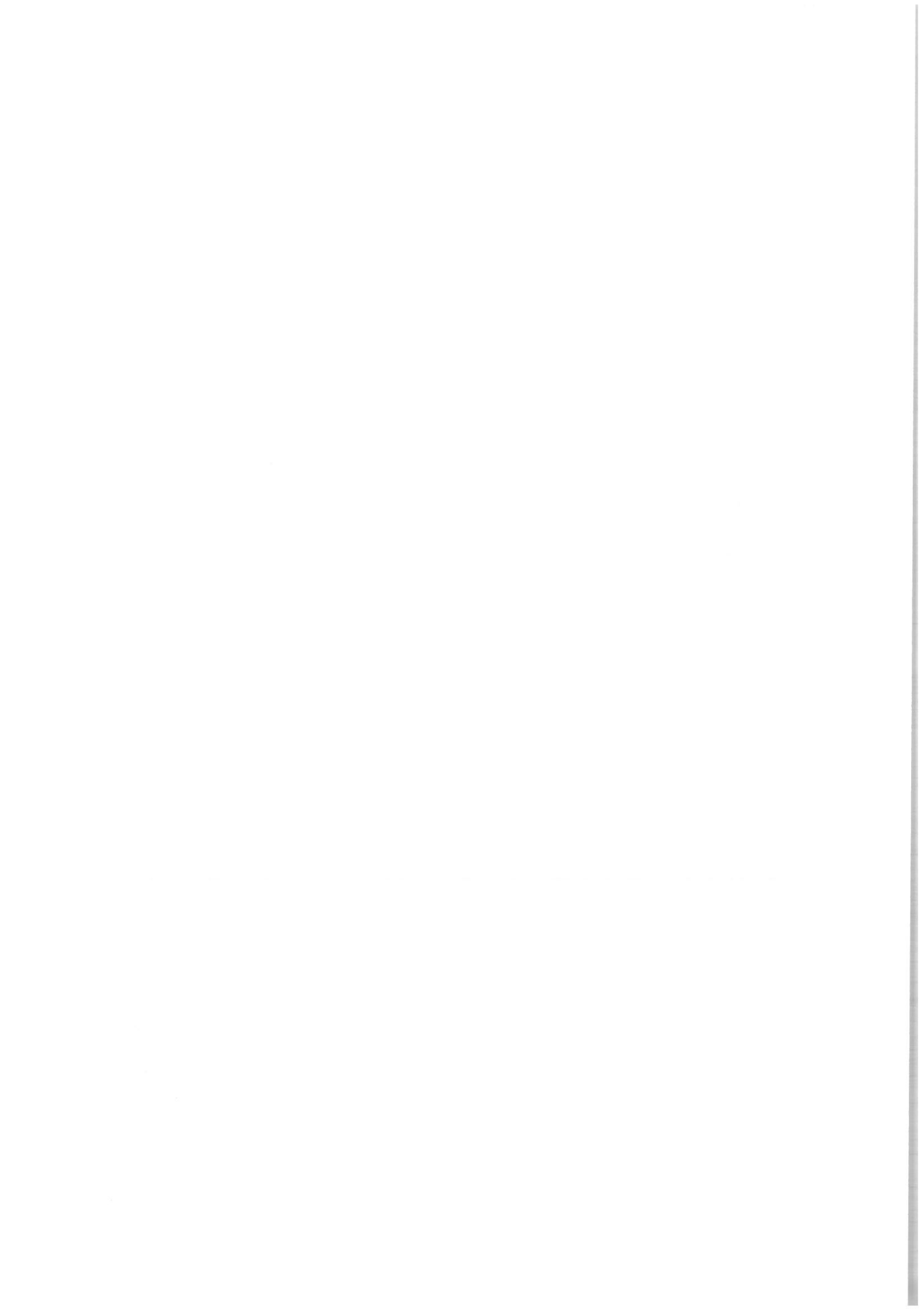
Kovácsné Horváth Anikó
jegyző





1. melléklet a 4/2020. (VII.06.) önkormányzati rendelethez
KISSZIGET KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2019. ÉVI ÖSSZESÍTETT BEVÉTELEI - KIADÁSAI
 adatok ezer Ft-ban!

Megnevezés	2017. évi TELJESÍTÉS	2018. évi várható	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.	Módosított előirányzat 2.	Módosított előirányzat 3.
I. KIADÁSOK		18 730	38 664	38 769	41 332	41 327
1. Személyi juttatások	9396	7674	7505	7505	7505	7472
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1509	1112	1045	1045	1045	1078
3. Dologi kiadások	7932	4627	6401	7201	8801	12082
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1575	1319	2555	2555	2588	1752
5. Egyéb működési célú kiadások	2291	1832	9096	8296	9216	3275
6. Működési kiadások	22703	16564	26602	26602	29155	25659
7. Beruházások	1826	750	10 541	10 541	10 551	1 598
8. Felújítások	2090					12 444
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások		781	819	819	819	819
10. Felhalmozási kiadások	3916	1531	11360	11360	11370	14861
A. Költségvetési kiadások összesen	26 619	18 095	37 962	37 962	40 525	40 520
II. BEVÉTELEK		36 170	38 664	38 769	41 332	41 327
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22747	20781	20214	20214	22777	22772
2. Közhatalmi bevételek	853	933	960	960	960	960
3. Működési bevételek	162	20	50	50	50	50
4. Működési célú átvett pénzeszközök						
5. Működési bevételek	23762	21734	21224	21224	23787	23782
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	750	8597				
7. Felhalmozási bevételek						
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
9. Felhalmozási bevételek	750	8597	0	0	0	0
B. Költségvetési bevételek összesen	24 512	30 331	21 224	21 224	23 787	23 782
C. Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege A-B	2 107	-12 236	16 738	16 738	16 738	16 738
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						
1. Belföldi finanszírozás bevételei						
2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	635	702		105	105	105
3. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						
4. Maradvány igénybevétele	7157	5137	17440	17440	17440	17440
4. Finanszírozási BEVÉTELEK összesen	7792	5839	17440	17545	17545	17545
IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre						
2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafiz.	547	635	702	807	807	807
3. Belföldi értékpapírok kiadásai						
3. Finanszírozási KIADÁSOK összesen	547	635	702	807	807	807

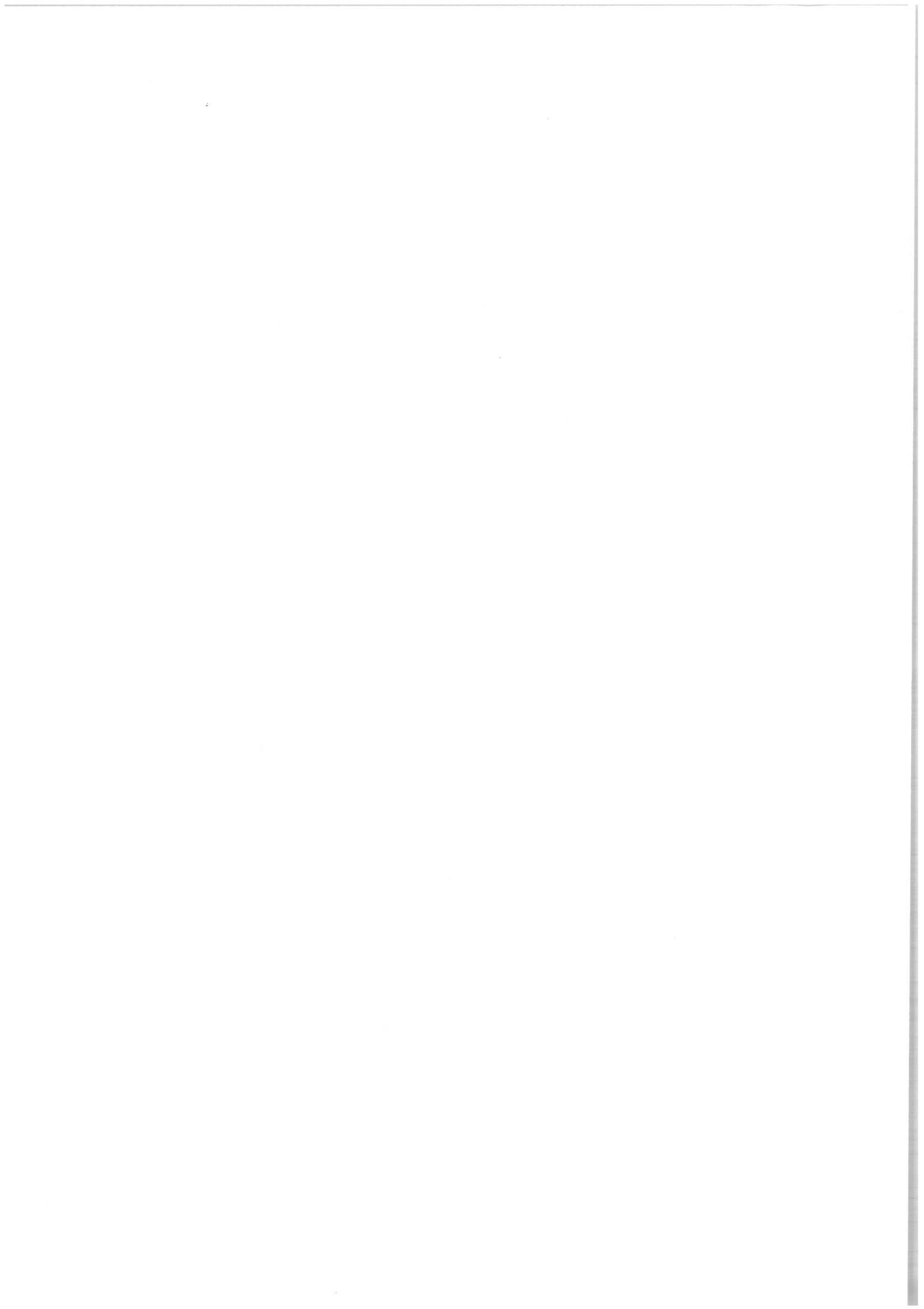


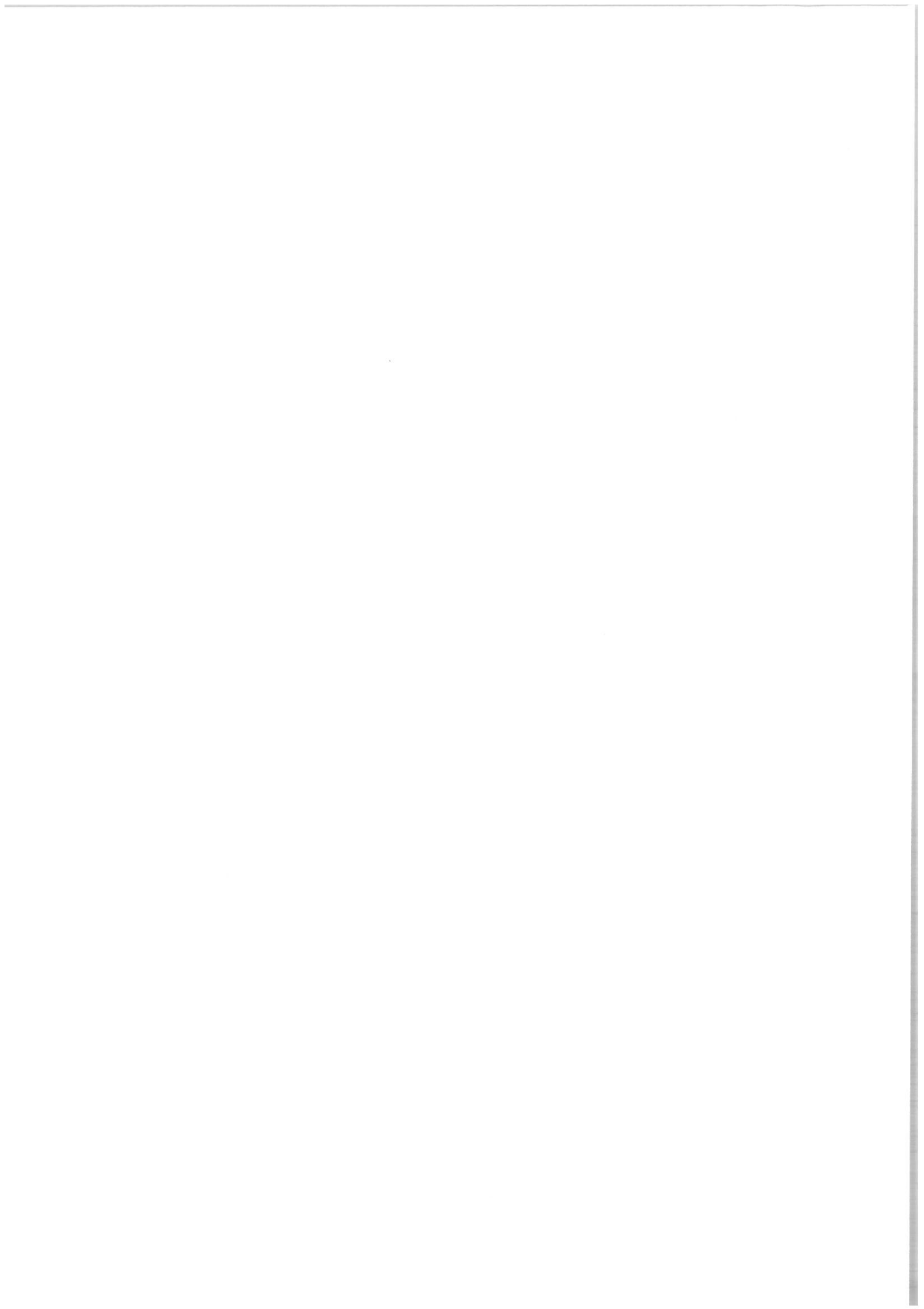
**Kissziget Önkormányzat 2019. évi
működési és felhalmozási bevételei és kiadásai rovatonként**

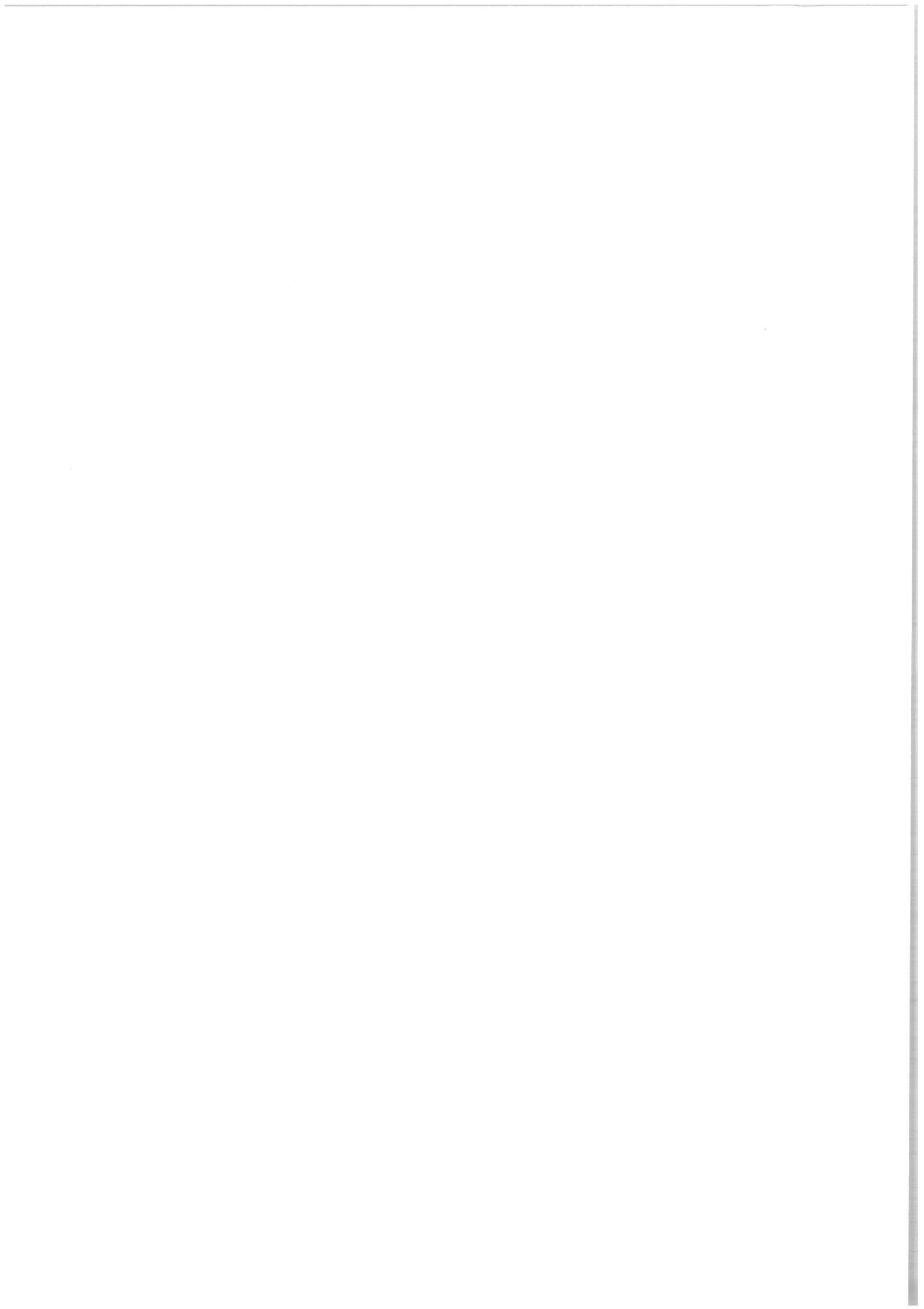
Ezer ft-ban

BEVÉTELEK

	Előirányzat			
	Eredeti	Módosított	Módosított	Módosított
B1 Működési célú tám. államháztartások belülről	20 214	20 214	22 777	22 772
B11Önkormányzatok műk. tám.	17551	17551	19557	19552
<i>B115 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása</i>			2004	2006
B16Egyéb működési célú támogatás	2663	2663	3220	3220
B3 Közhatalmi bevételek	965	965	960	960
B34Vagyoni típusú adók(magánsz. komm. adója)				
B351Értékesítési és forgalmi adók(helyi iparüzési adó)	550	550	550	550
B354Gépjárműadók	320	320	320	320
B355 Egyéb áruhasználati(talajterhelési díj)	85	85	85	85
B36Egyéb közhatalmi bevételek(bírság, pótlék)	5	5	5	5
B4 Működési bevételek	50	50	50	50
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Költségvetési működési bevételek összesen:	21229	21229	23787	23782
B8 Finanszírozási bevételek	6080	6080	6080	6080
B811Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
B813Maradvány igénybevétele	6080	6080	6080	6080
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	27309	27309	29867	29862
B2 Felhalmozási célú támogatások				
B5 Felhalmozási bevételek				
B52Ingatlanok értékesítése				
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
B73Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök				
Költségvetési felhalmozási bevétel összesen:	0	0	0	0
B8 Finanszírozási bevételek		11465	11465	11465
B811Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről				
B813Maradvány igénybevétele	11360	11360	11360	11360
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés		105	105	105
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	11360	11465	11465	11465
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	38669	38774	41332	41327







KISSZIGET KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK

5/2020. (VII.06.) önkormányzati RENDELETE

az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról

Kissziget Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2019. évi költségvetésének végrehajtásáról az alábbiakat rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra terjed ki.

Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének teljesítése

2. §

A képviselőtestület az önkormányzat 2019. évi együttes teljesített költségvetési

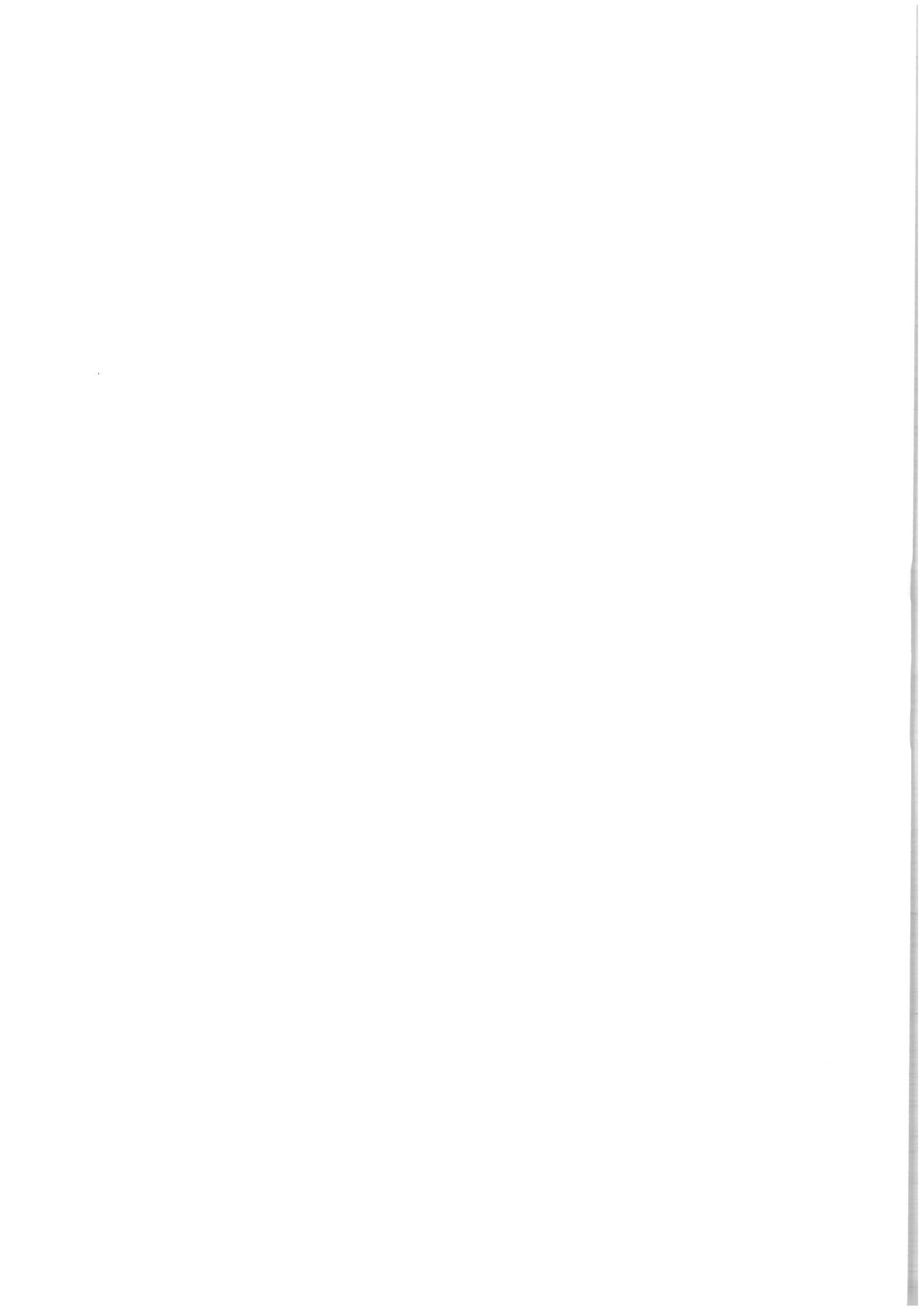
bevételi főösszegét	41.735	ezer Ft-ban,
kiadási főösszegét	38.220	ezer Ft-ban

állapítja meg.

3. §

(1) Az önkormányzat 2019. évi - eredeti, módosított előirányzat szerinti – bevételeinek és kiadásainak forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését kiemelt előirányzatonként, valamint kötelező, önként vállalt, állami feladatok szerinti bontásban a 2. 2/a. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat 2019. évi mérlegét az 1. melléklet, a 2019. évi mérlege közgazdasági tagolását, valamint az előirányzat felhasználást az 1/a. melléklet szerint fogadja el.



- (3) Az önkormányzat **2019. évi** közvetett támogatásait a képviselőtestület a 7. melléklet szerint tudomásul veszi.
- (4) Az önkormányzat a többéves kihatással járó feladatokat előirányzatonként a 8. melléklet szerint fogadja el.

4. §

Az önkormányzat teljesített – továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti – működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselőtestület a következők szerint hagyja jóvá:

Működési kiadások teljesítése összesen 22.731 ezer Ft

EBBŐL:

- személyi jellegű kiadások	7.228 ezer Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	1.078 ezer Ft
- dologi jellegű kiadások	11.224 ezer Ft
- egyéb működési célú kiadás	2.701 ezer Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	500 ezer Ft

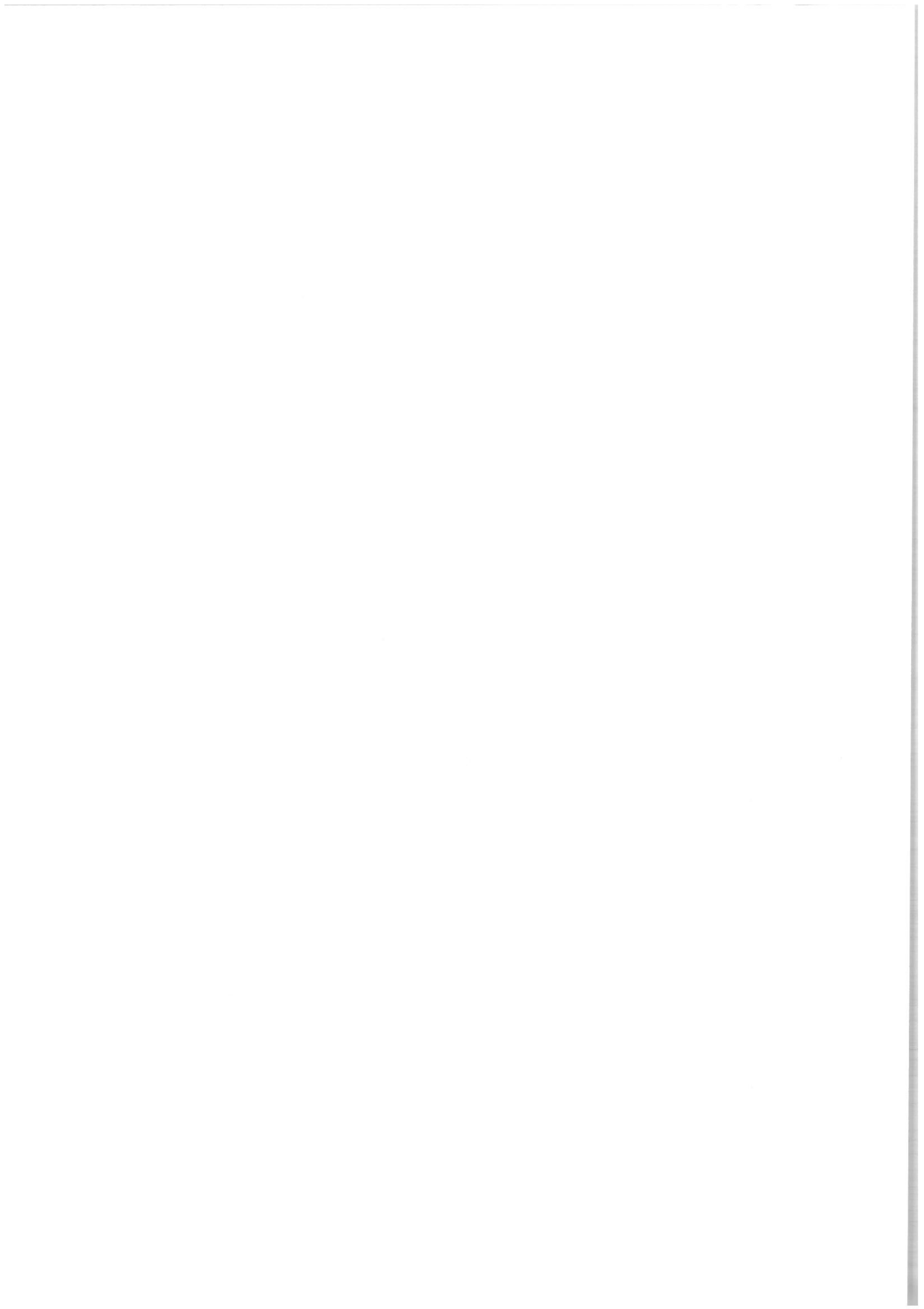
5. §

Az önkormányzat teljesített felújítási és felhalmozási kiadásait a 4., 5. mellékletben foglaltaknak megfelelően, összesen 14.682 ezer Ft-ban fogadja el.

A pénzmaradvány

6. §

Az önkormányzat **2019. évi** gazdálkodása során keletkezett, jogszabályok szerint felülvizsgált pénzmaradványát, valamint annak felhasználást az 6., 6/a. mellékletben foglaltaknak megfelelően hagyja jóvá.



Az önkormányzat vagyona

7. §

Az önkormányzat a 2019. december 31-i állapot szerinti vagyonát a 3., 3/a. mellékletben foglaltaknak megfelelően fogadja el.

Költségvetési létszámkeret

8. §

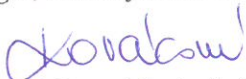
A képviselőtestület az önkormányzat létszámkeretét 3 főben hagyja jóvá.
A létszámkereten belül a közcélú foglalkoztatásban résztvevők létszámkeretét 2 fő létszámban hagyja jóvá.

Záró rendelkezés

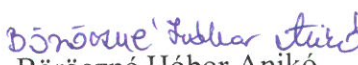
9. §

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Kissziget, 2020. június 29.


Kovácsné Horváth Anikó
jegyző




Böröczné Hóbor Anikó
polgármester

Záradék:

A rendelet kihirdetésre került 2020. július 6. napján.


Kovácsné Horváth Anikó
jegyző

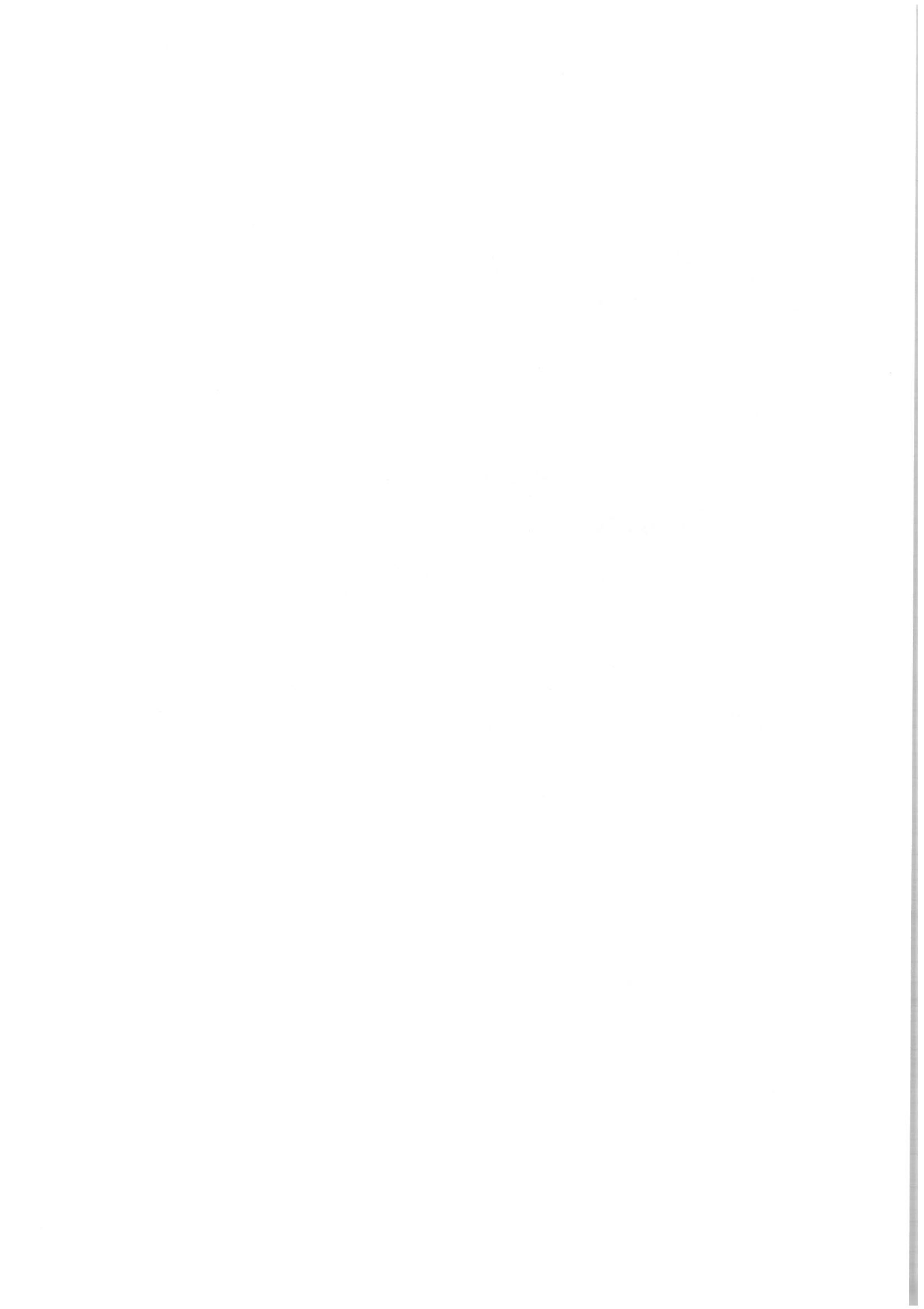




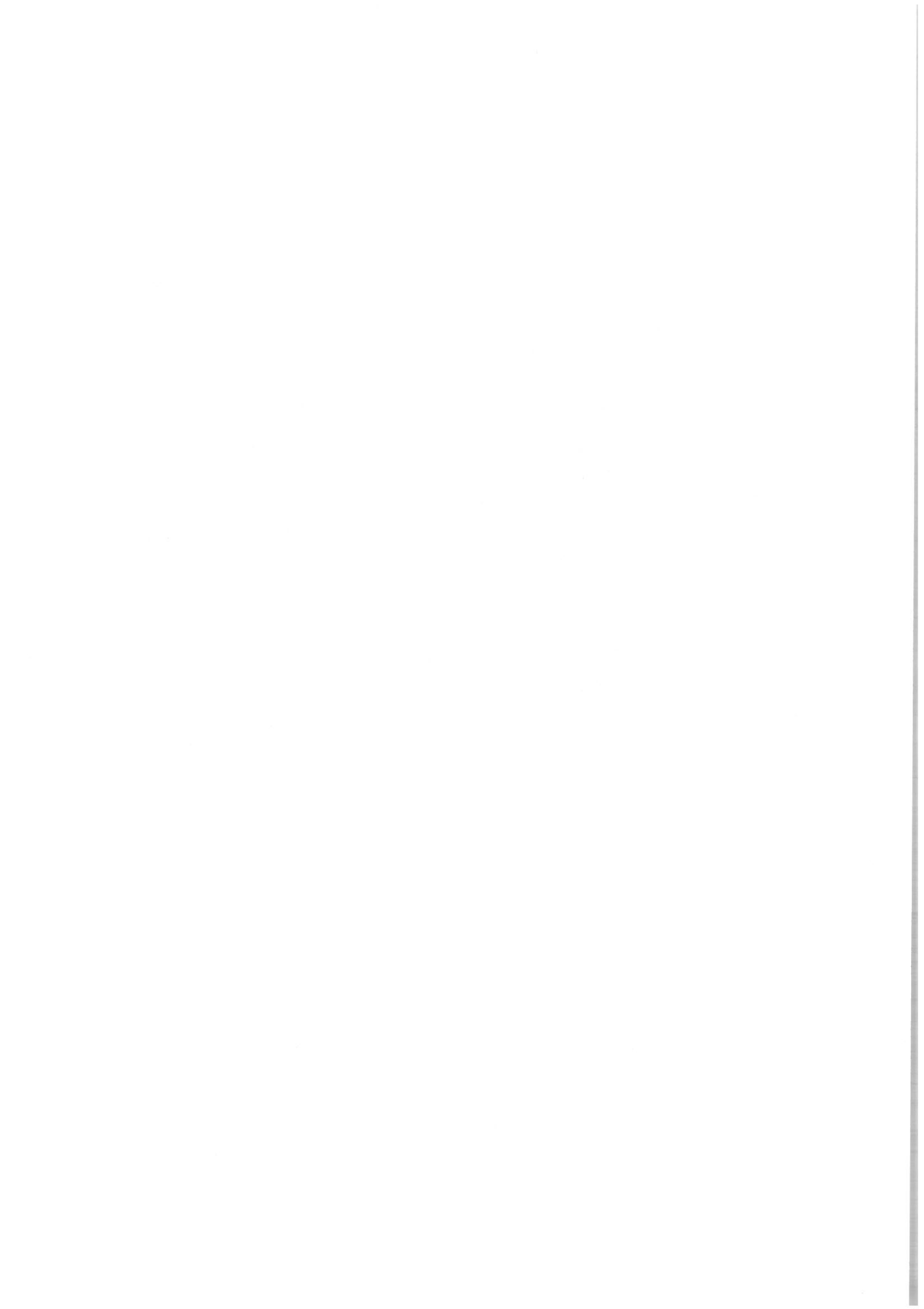
1 .melléklet az 5/2020.(VII.06.) önkormányzati rendelethez

Kissziget Község Önkormányzata 2019 évi mérleg

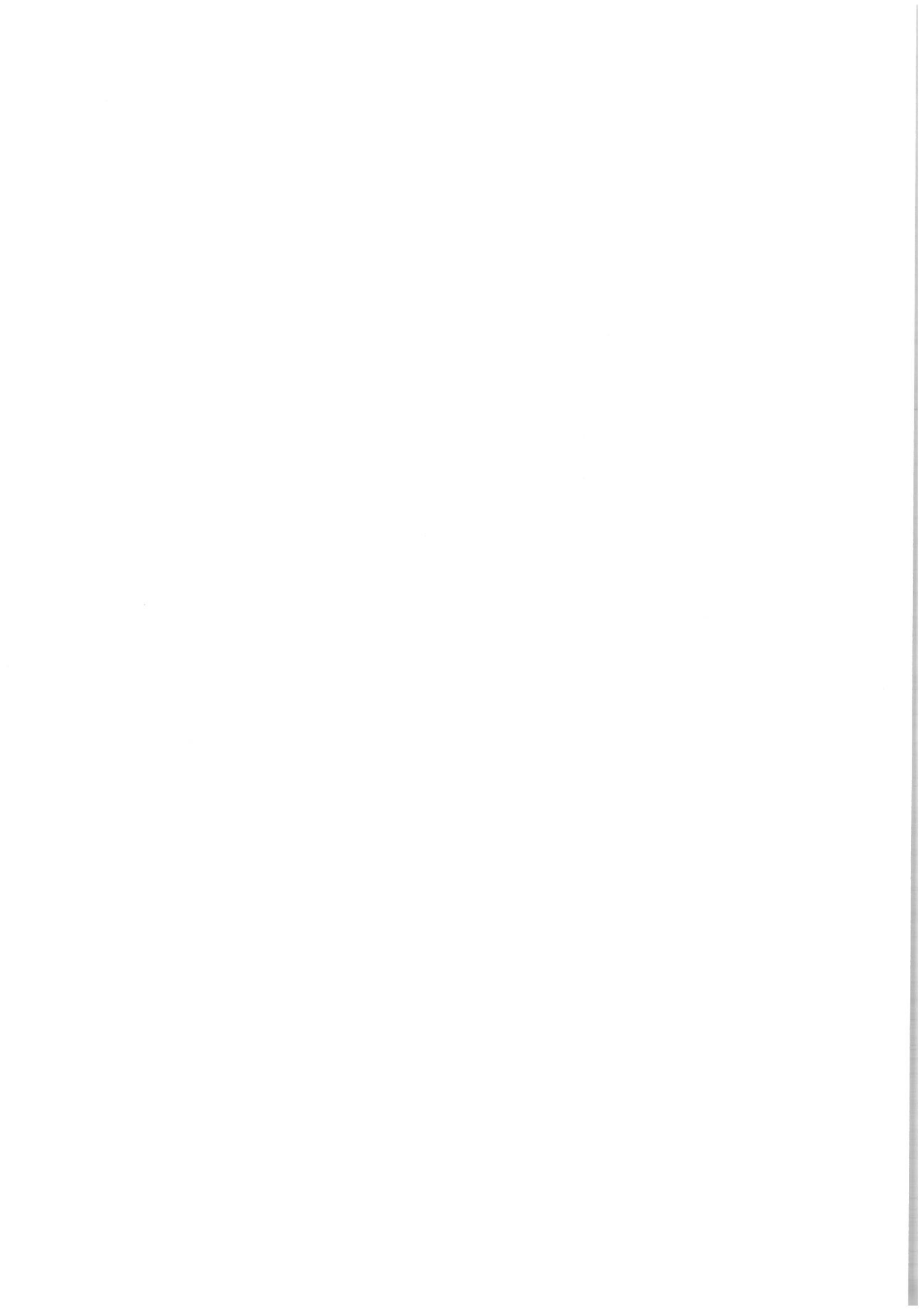
#	Megnevezés	Előző időszak	Tárgyi időszak
1	2	3	5
02	A/II/2 Szellemi termékek	527 557	267 713
04	A/II Immateriális javak (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	527 557	267 713
05	A/III/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	79 585 649	87 470 535
06	A/III/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	0	204 725
08	A/III/4 Beruházások, felújítások	0	0
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	79 585 649	87 675 260
11	A/III/1 Tartós részesedések (=A/III/1a+...+A/III/1e)	200 000	200 000
13	A/III/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	0	0
16	A/III/1de- ebből: egyéb tartós részesedés	200 000	200 000
21	A/III Befektetett pénzügyi eszközök (=A/III/1+A/III/2+A/III/3)	200 000	200 000
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)	41 581 235	40 970 406
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök	41 581 235	40 970 406
27	A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)	41 581 235	40 970 406
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/II+A/III+A/IV)	121 894 441	129 113 379
29	B/II/1 Vásárolt készletek	0	0
34	B/II Készletek (=B/II/1+...+B/II/5)	0	0
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK (= B/II+B/III)	0	0
47	C/II/1 Forintpénztár	9 395	26 230
50	C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	9 395	26 230
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	17 435 709	3 575 128
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	17 435 709	3 575 128
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/II+...+C/IV)	17 445 104	3 601 358
62	D/II/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/II/3a+...+D/II/3f)	42 419	88 646
66	D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra	0	0
67	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	27 925	79 740
68	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	14 494	8 906
69	D/II/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre (=D/II/4a+...+D/II/4i)	0	0
70	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére, szolgáltatások ellenértékére, közvetített szolgáltatások ellenértékére	0	0
71	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	0	0
73	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra	0	0
101	D/II Költségvetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	42 419	88 646
106	D/III/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre (=D/III/3a+...+D/III/3f)	0	204 800
111	D/III/3e - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira	0	204 800
142	D/III költségvetési évet követően esedékes követelések (=D/III/1+...+D/III/8)	0	204 800
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	0	0
147	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek	0	0



151	D/III/3 Más által beszédett bevételek elszámolása	0	0
152	D/III/4 Forgótöke elszámolása	79 000	12 000
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	79 000	12 000
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	121 419	305 446
161	E/I/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/I/1+...+E/I/4)	0	0
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	19 947
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	19 947
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	139 460 964	133 040 130
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	107 386 932	107 386 932
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	951 393	951 393
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	993 306	993 306
180	G/IV Felhalmozott eredmény	15 455 893	28 739 885
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	13 283 992	-6 468 460
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	138 071 516	131 603 056
184	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	15 000
209	H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	15 000
222	H/III/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/III/9a+...+H/III/9j)	702 047	697 326
227	H/III/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	702 047	697 326
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/III/1+...+H/III/9)	702 047	697 326
234	H/III/1 Kapott előlegek	86 445	100 294
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	86 445	100 294
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	788 492	812 620
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	600 956	624 454
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	600 956	624 454
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	139 460 964	133 040 130

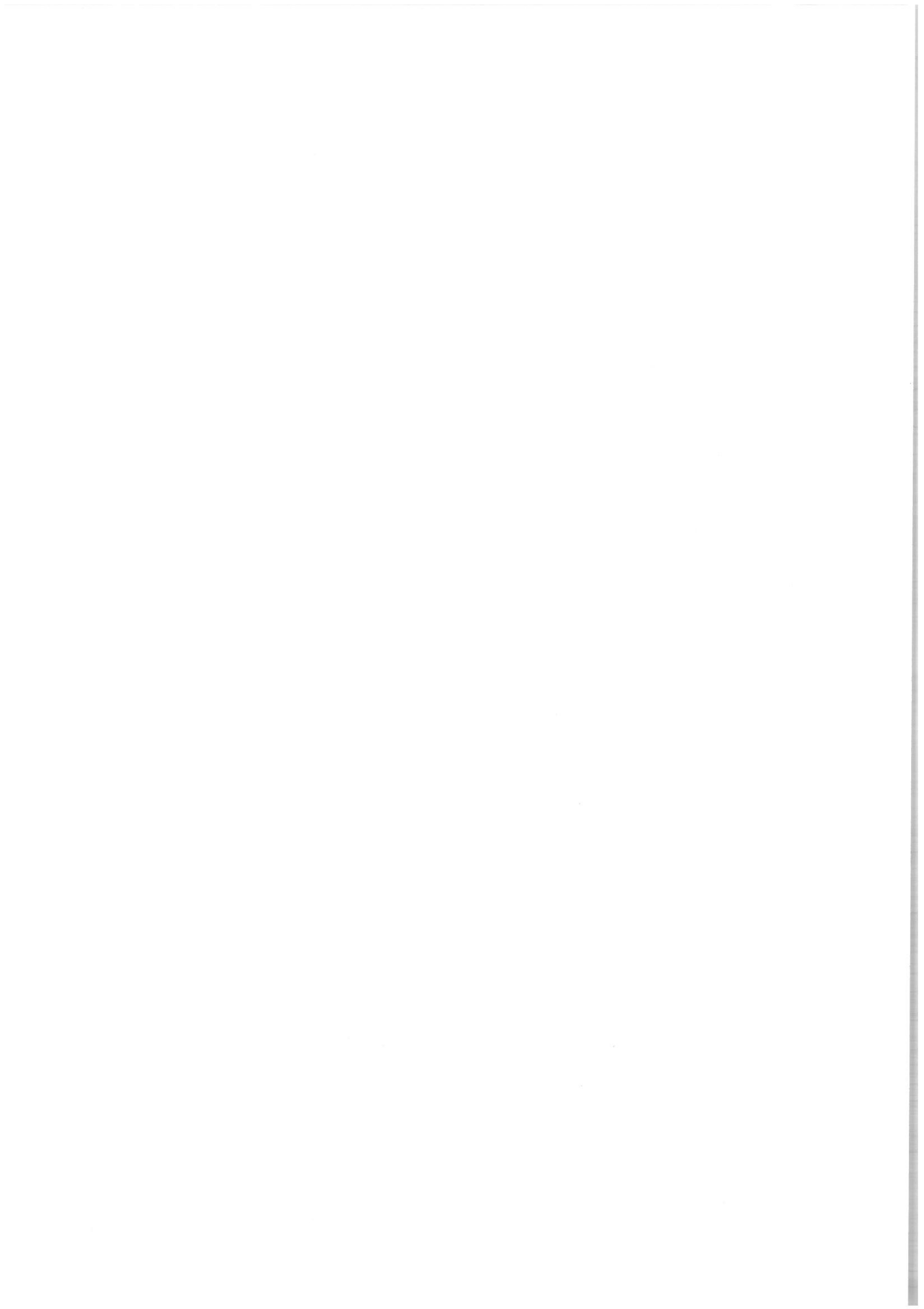


151	D/III/3 Más által beszedett bevételek elszámolása	0	0
152	D/III/4 Forgótőke elszámolása	79 000	12 000
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	79 000	12 000
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	121 419	305 446
161	E/II/2 Más előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó	0	0
164	E/I Előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+...+E/II/4)	0	0
166	E/II/2 Más fizetendő általános forgalmi adó	0	0
167	E/II Fizetendő általános forgalmi adó elszámolása (=E/II/1+E/II/2)	0	0
171	E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+E/II+E/III)	0	0
173	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása	0	19 947
175	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)	0	19 947
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	139 460 964	133 040 130
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	107 386 932	107 386 932
178	G/II Nemzeti vagyon változásai	951 393	951 393
179	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	993 306	993 306
180	G/IV Felhalmozott eredmény	15 455 893	28 739 885
182	G/VI Mérleg szerinti eredmény	13 283 992	-6 468 460
183	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	138 071 516	131 603 056
184	H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	15 000
209	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	0	15 000
222	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra (>=H/II/9a+...+H/II/9j)	702 047	697 326
227	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetésére	702 047	697 326
233	H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	702 047	697 326
234	H/III/1 Kapott előlegek	86 445	100 294
236	H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	0	0
243	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	86 445	100 294
244	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	788 492	812 620
247	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	600 956	624 454
248	J/3 Halasztott eredményszemléletű bevételek	0	0
249	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	600 956	624 454
250	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	139 460 964	133 040 130

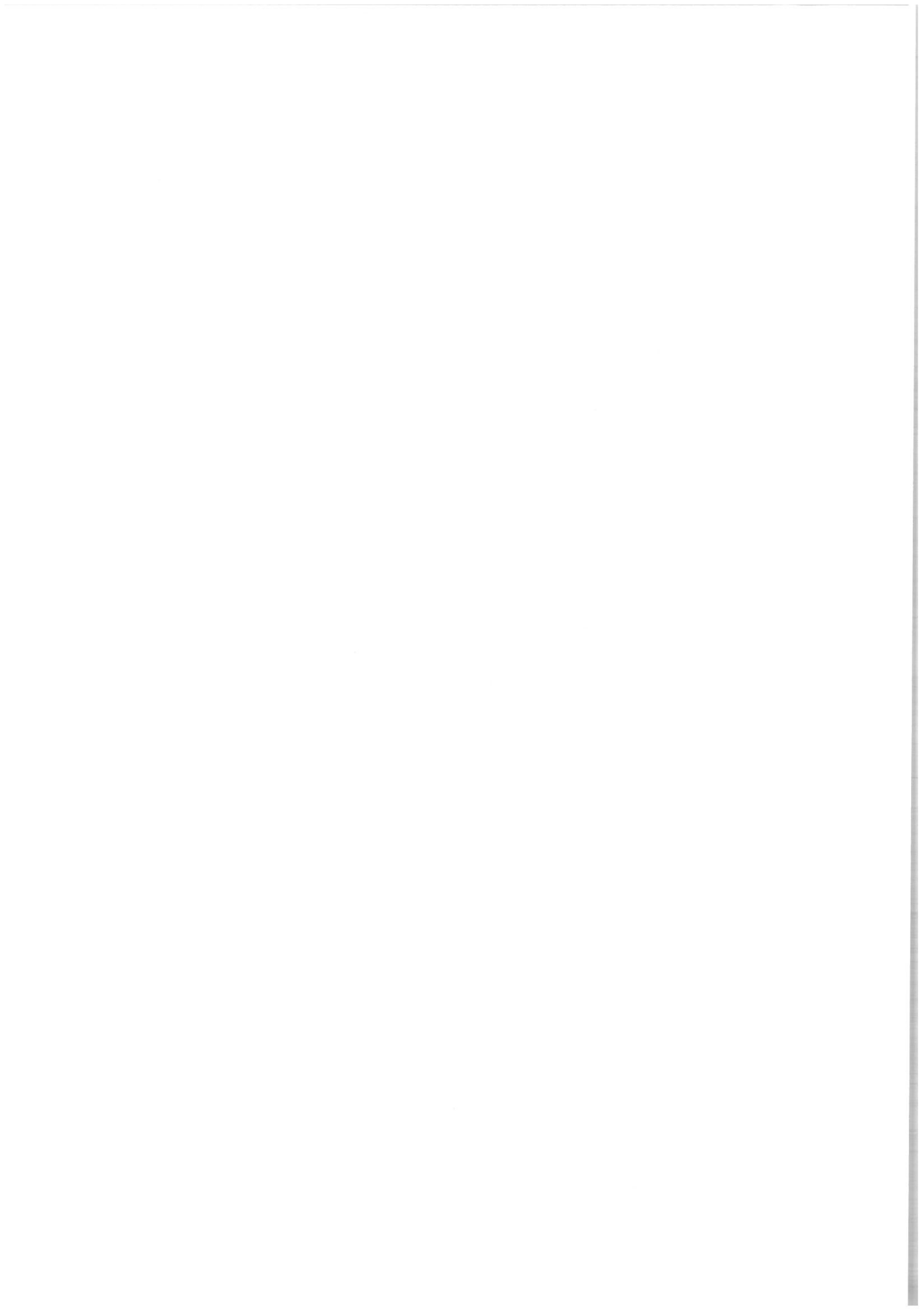


1a melléklet az 5/2020.(VII.06.) önkormányzati rendelethez
Kissziget község önkormányzata 2019. évi mérlege közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználása

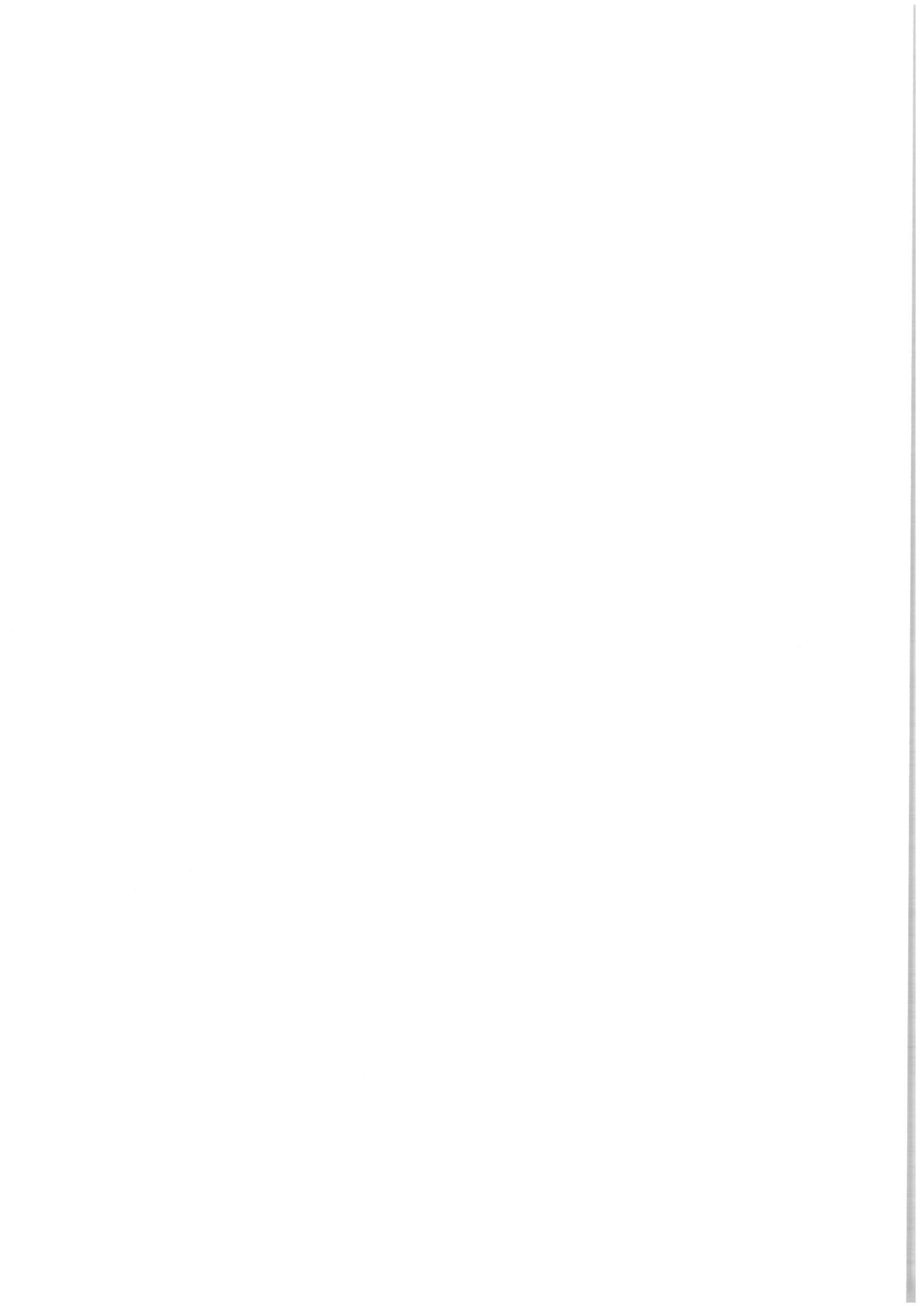
Rovat-	Számla megnevezés	Előirányzat		Teljesítés		Százalék	Maradvány
		Eredeti	Módosított	Utolsó havi	Halmozott		
	KIADÁSOK:						
K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek teljesítése	4 022 440,00	4 022 440,00	274 810,00	3 829 179,00	95,20%	193 261,00
K1106	Jubileumi jutalom teljesítése	0,00	0,00		0,00		0,00
K1107	Béren kívüli juttatások teljesítése	0,00	0,00		0,00		0,00
K1109	Közlekedési költségterítés teljesítése	0,00	0,00		0,00		0,00
K1113	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai teljesítése	0,00	0,00		0,00		0,00
K121	Választott tisztségviselők juttatásainak teljesítése	3 233 424,00	3 199 851,00	269 452,00	3 164 203,00	98,89%	35 648,00
K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások teljesítése	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
K123	Egyéb külső személyi juttatások teljesítése	249 360,00	249 360,00	15 000,00	234 360,00	93,98%	15 000,00
K1	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK	7 505 224,00	7 471 651,00	559 262,00	7 227 742,00	96,74%	243 909,00
K2	Szociális hozzájárulási adó kiadásai	1 044 625,00	1 078 198,00	80 188,00	1 078 198,00	100,00%	0,00
K2	Egészségügyi hozzájárulás kiadásai	0,00	0,00	80 188,00	1 078 198,00		-1 078 198,00
K2	Táppénz hozzájárulás kiadásai	0,00	0,00				0,00
K2	Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó kiadásai	0,00	0,00				0,00
K311	Szakmai anyagok beszerzése teljesítése	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése teljesítése	510 000,00	2 728 292,00	913 105,00	2 230 107,00	81,74%	498 185,00
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele teljesítése	162 120,00	190 520,00	32 910,00	190 520,00	100,00%	0,00
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások teljesítése	220 536,00	220 536,00	5 965,00	52 466,00	23,79%	168 070,00
K331	Közüzemi díjak teljesítése	670 000,00	770 000,00	102 554,00	759 238,00	98,60%	10 762,00
K332	Vásárolt élelmiszer teljesítése	287 244,00	287 244,00	8 976,00	283 204,00	98,59%	4 040,00
K333	Bérelti és lízingdíjak teljesítése	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások teljesítése	2 020 000,00	3 341 602,00	3 047 861,00	3 341 602,00	100,00%	0,00
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások teljesítése	304 080,00	535 740,00	87 500,00	526 500,00	98,28%	9 240,00
K337	Egyéb szolgáltatások teljesítése	1 040 600,00	1 856 610,00	586 983,00	1 856 610,00	100,00%	0,00
K337	Egyéb szolgáltatások - biztosítási díjak	0,00	0,00		131 160,00		-131 160,00
K341	Kiküldetések kiadásai teljesítése	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
K351	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	1 116 093,00	2 081 147,00	1 151 826,00	1 947 592,00	93,58%	133 555,00
K352	Fizetendő általános forgalmi adó teljesítése	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
K355	Egyéb dologi kiadások teljesítése	70 000,00	70 000,00	31 635,00	35 910,00	51,30%	34 090,00
K3	DOLOGI KIADÁSOK	6 400 673,00	12 081 691,00	5 969 315,00	11 223 749,00	92,90%	726 782,00
K42	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások kiadásai	246 500,00	246 500,00	0,00	0,00	0,00%	246 500,00
K48	Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	2 308 500,00	1 505 415,00	47 500,00	499 700,00	33,19%	1 005 715,00
K48	Települési támogatás kiadásai [Szocvt. 45. §1]	0,00	0,00	7 500,00	85 000,00		-85 000,00
K4	ELLÁTOTTAK PÉNZBELI JUTTATÁSAI	2 555 000,00	1 751 915,00	47 500,00	499 700,00	28,52%	1 252 215,00
K5021	Elvonások befizetések	0,00	136 496,00	0,00	136 496,00	100,00%	0,00
K506	Központi költségvetési szervnek egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai	610 000,00	1 107 405,00	119 460,00	1 057 405,00	95,48%	50 000,00
K506	Helyi önkormányzatnak és azok költségvetési szervének egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai	0,00	0,00	119 460,00	500 485,00		-500 485,00
K506	Társulásnak és költségvetési szervének egyéb működési célú végleges támogatás kiadásai	0,00	0,00	0,00	556 920,00		-556 920,00
K512	Egyéb civil, vagy más nonprofit szervezetnek egyéb működési célú támogatások kiadásai	50 000,00	1 507 000,00	0,00	1 507 000,00	100,00%	0,00
K512	egyéb civil szervezet	0,00	0,00	0,00	50 000,00		-50 000,00
K512	egyéb vállalkozás				1 457 000,00		-1 457 000,00
K513	Tartalék	8 435 636,00	524 157,00	0,00	0,00	0,00%	524 157,00
K5	EGYÉB MŰKÖDÉSI KIADÁSOK	660 000,00	2 750 901,00	119 460,00	2 700 901,00	98,18%	50 000,00
K62	Ingatlanok beszerzése	0,00	586 000,00	586 000,00	586 000,00	100,00%	0,00
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0,00	259 843,00	204 725,00	204 725,00	78,79%	55 118,00

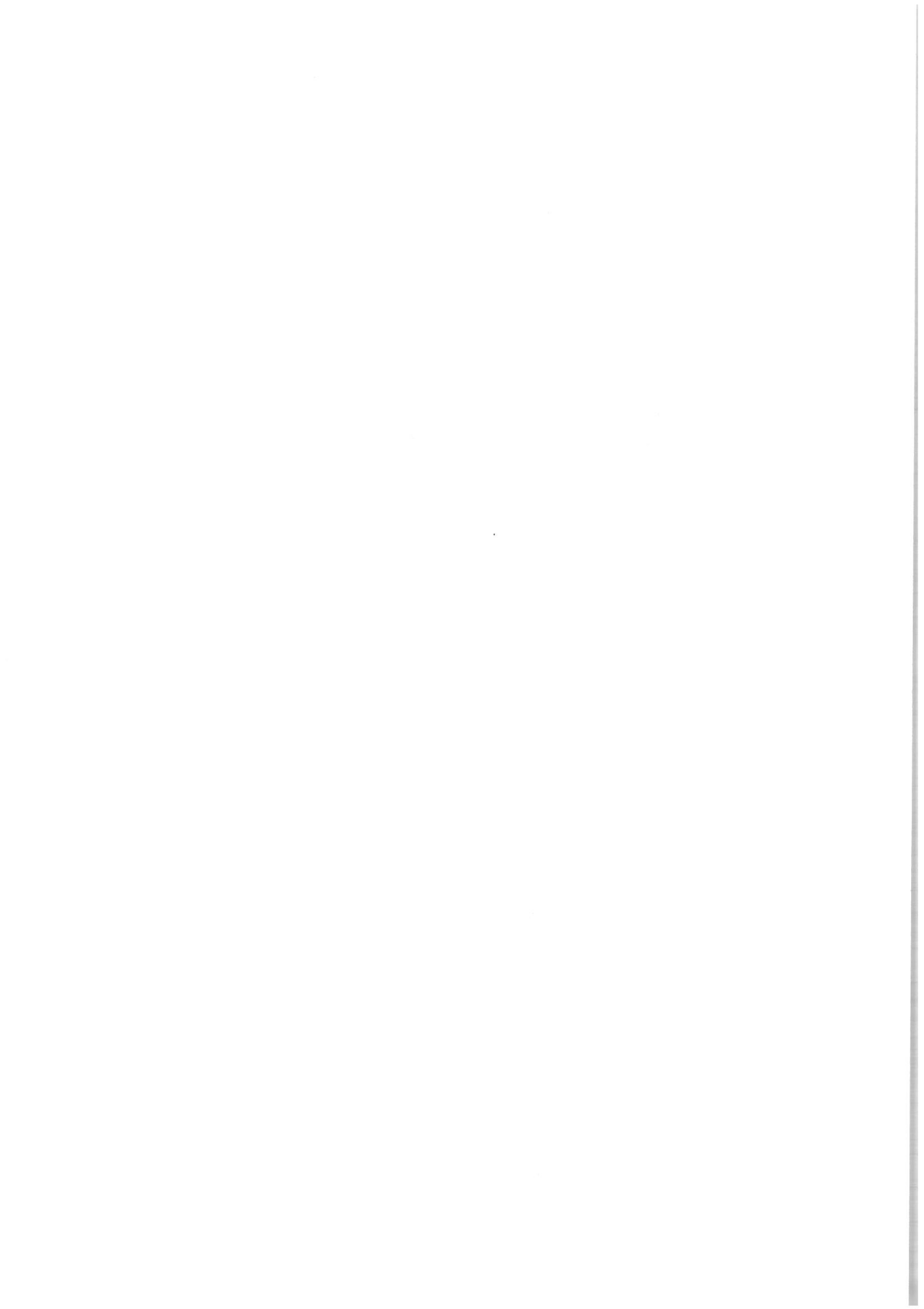


K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése teljesítése	8 631 069,00	412 577,00	192 345,00	329 978,00	79,98%	82 599,00
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	1 910 407,00	339 774,00	265 429,00	302 591,00	89,06%	37 183,00
K6	BERUHÁZÁSOK	10 541 476,00	1 598 194,00	1 248 499,00	1 423 294,00	89,06%	174 900,00
K71	Ingatlanok felújítása teljesítése	0,00	9 839 069,00	1 395 000,00	9 836 069,00	99,97%	3 000,00
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó teljesítése	0,00	2 604 439,00	325 350,00	2 604 439,00	100,00%	0,00
K7	FELÚJÍTÁSOK	0,00	12 443 508,00	1 720 350,00	12 440 508,00	99,98%	3 000,00
K84	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	818 981,00	818 981,00	0,00	818 981,00	100,00%	0,00
K84	helyi önkormányzatok és költségvetési szervek			0,00	818 981,00		-818 981,00
K8	EGYÉB FELHALMOZÁSI KIADÁSOK	818 981,00	818 981,00	0,00	818 981,00	100,00%	0,00
K914	Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése teljesítése	702 047,00	807 003,00	0,00	807 003,00	100,00%	0,00
K915	Központi, irányító szervei támogatás folyósítása tel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
	BEVÉTELEK:						
B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása teljesítése	11 363 061,00	11 363 061,00	909 044,00	11 363 061,00	100,00%	0,00
B112	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása teljesítése	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B113	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása teljesítése	4 388 114,00	4 382 984,00	345 920,00	4 382 984,00	100,00%	0,00
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása teljesítése	1 800 000,00	1 800 000,00	144 000,00	1 800 000,00	100,00%	0,00
B115	Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások teljesítése	0,00	2 005 640,00	0,00	2 005 640,00	100,00%	0,00
B116	Elszámolásból származó bevételek teljesítése	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B16	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	2 662 938,00	3 220 009,00	177 328,00	3 198 545,00	99,33%	21 464,00
B16	Központi kezelésű előirányzattól működési célú támogatások bevételei	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B16	Fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programok és azok hazai társfinanszírozása miatt működési célú támogatások bevételei				827 994,00		-827 994,00
B16	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjaitól működési célú támogatások bevételei						0,00
B16	Elkülönített állami pénzalaptól működési célú támogatások bevételei			177 328,00	2 370 551,00		-2 370 551,00
B16	Helyi önkormányzattól és azok költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei						0,00
B16	Társulástól és költségvetési szervétől működési célú támogatások bevételei						0,00
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20 214 113,00	22 771 694,00	1 576 292,00	22 750 230,00	99,91%	21 464,00
B21	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások teljesítése	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B25	Egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól felhalmozási célú támogatások bevételei	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B34	Magánszemélyek kommunális adója bevételei	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B351	Allandó jelleggel végzett tevékenység után fizetett iparüzési adó bevételei	550 000,00	550 000,00	21 512,00	349 205,00	63,49%	200 795,00
B354	Helyi önkormányzatokat megillető belföldi gépjárműadó bevételei	320 000,00	320 000,00	0,00	375 585,00	117,37%	-55 585,00
B36	Egyéb közhatalmi bevételek teljesítése	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00%	90 000,00
B36	Egyéb bírság bevételei	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B36	Vagyoni típusú települési adók	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B36	Egyéb települési adók	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B3	KÖZHATALMI BEVÉTELEK	960 000,00	960 000,00	21 512,00	724 790,00	75,50%	235 210,00
B402	Szolgáltatások ellenértéke teljesítése	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B402	Tárgyi eszközök bérbeadásából származó bevételek	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B404	Önkormányzati vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból származó bevételek	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B406	Kiszámlázott általános forgalmi adó teljesítése	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00



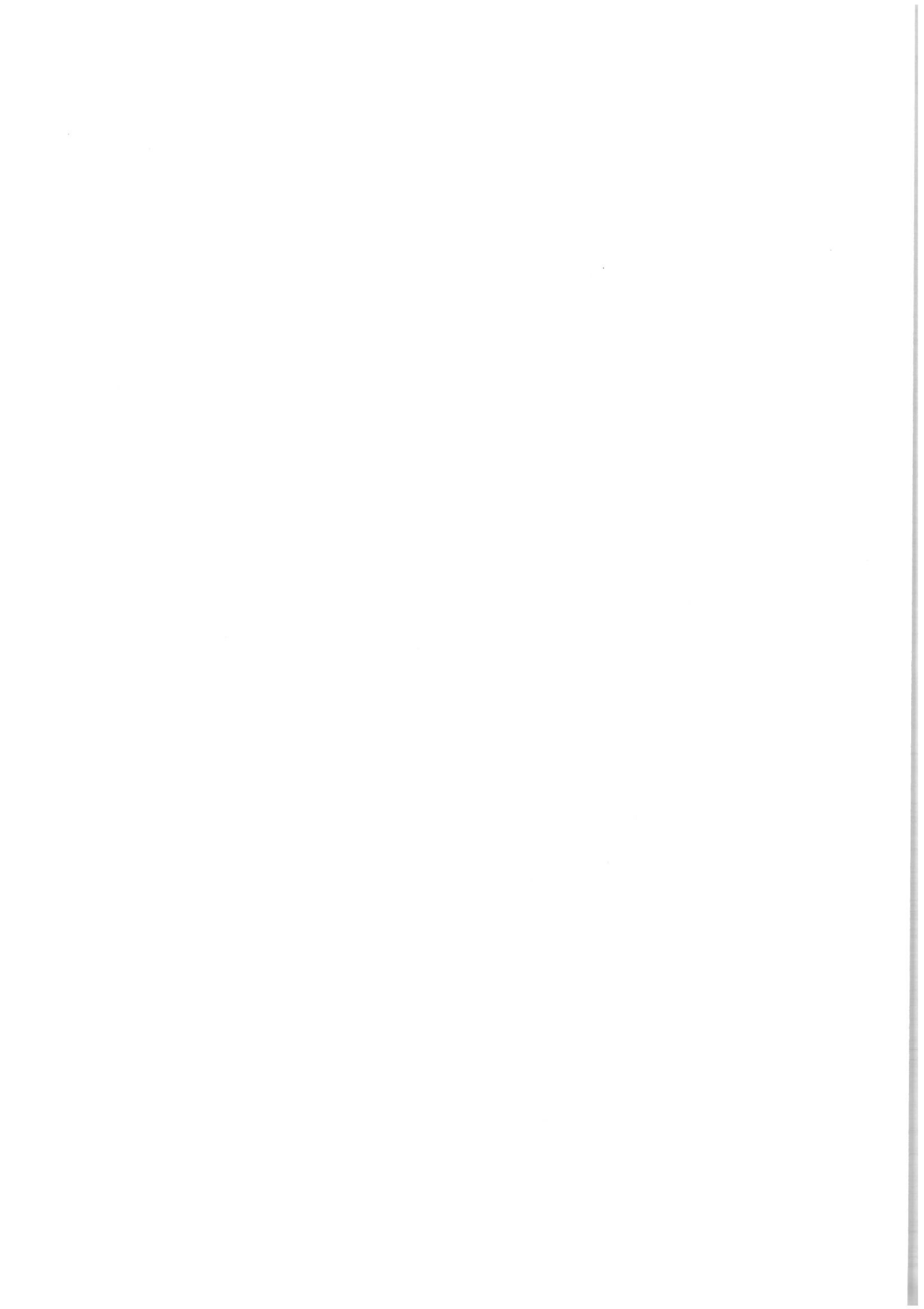
B4082	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek teljesítése	0,00	0,00	3,00	15,00		-15,00
B410	Biztosítók által fizetett kártérítés teljesítése	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B411	Egyéb működési bevételek teljesítése	50 000,00	50 000,00	13 933,00	18 164,00	36,33%	31 836,00
B4	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	50 000,00	50 000,00	13 936,00	18 179,00	36,36%	31 821,00
B65	Egyéb (profitorientált) vállalkozástól működési célú átvett pénzeszközök bevételei	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B65	Háztartásoktól működési célú átvett pénzeszközök	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B8113	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól előirányzata	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése	17 439 549,00	17 439 549,00	0,00	17 439 549,00	100,00%	0,00
B814	Allamháztartáson belüli megelőlegezések teljesítése	0,00	104 956,00	697 326,00	802 282,00	764,40%	-697 326,00
	Bevétel összesen:	38 663 662,00	41 326 199,00	2 309 066,00	41 735 030,00	100,99%	-408 831,00
	Kiadás összesen:	38 663 662,00	41 326 199,00	9 744 574,00	38 220 076,00	92,48%	3 106 123,00





2a melléklet az 5/2020.(VII.06.) önkormányzati rendelethez

Megnevezés	2017. évi TELJESÍTÉS	2018. évi várható	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.	Módosított előirányzat 2.	Módosított előirányzat 3.	Teljesítés
I. KIADÁSOK		18 730	38 664	38 769	41 332	41 327	38 220
1. Személyi juttatások	9396	7674	7505	7505	7505	7472	7228
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1509	1112	1045	1045	1045	1078	1078
3. Dologi kiadások	7932	4627	6401	7201	8801	12082	11224
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1575	1319	2555	2555	2588	1752	500
5. Egyéb működési célú kiadások	2291	1832	9096	8296	9216	3275	2701
6. Működési kiadások	22703	16564	26602	26602	29155	25659	22731
7. Beruházások	1826	750	10 541	10 541	10 551	1 598	1 423
8. Felújítások	2090					12 444	12 440
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások		781	819	819	819	819	819
10. Felhalmozási kiadások	3916	1531	11360	11360	11370	14861	14682
A. Költségvetési kiadások összesen	26 619	18 095	37 962	37 962	40 525	40 520	37 413
II. BEVÉTELEK		36 170	38 664	38 769	41 332	41 327	41 735
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	22747	20781	20214	20214	22777	22772	22750
2. Közhatalmi bevételek	853	933	960	960	960	960	725
3. Működési bevételek	162	20	50	50	50	50	18
4. Működési célú átvett pénzeszközök							
5. Működési bevételek	23762	21734	21224	21224	23787	23782	23493
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	750	8597					
7. Felhalmozási bevételek							
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök							
9. Felhalmozási bevételek	750	8597	0	0	0	0	0
B. Költségvetési bevételek összesen	24 512	30 331	21 224	21 224	23 787	23 782	23 493
C. Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege A-B	2 107	-12 236	16 738	16 738	16 738	16 738	13 920
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK							
1. Belföldi finanszírozás bevételei							
2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	635	702		105	105	105	802
3. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről							
4. Maradvány igénybevétele	7157	5137	17440	17440	17440	17440	17440
4. Finanszírozási BEVÉTELEK összesen	7792	5839	17440	17545	17545	17545	18242
IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK							
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre							
2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafiz.	547	635	702	807	807	807	807
3. Belföldi értékpapírok kiadásai							
3. Finanszírozási KIADÁSOK összesen	547	635	702	807	807	807	807

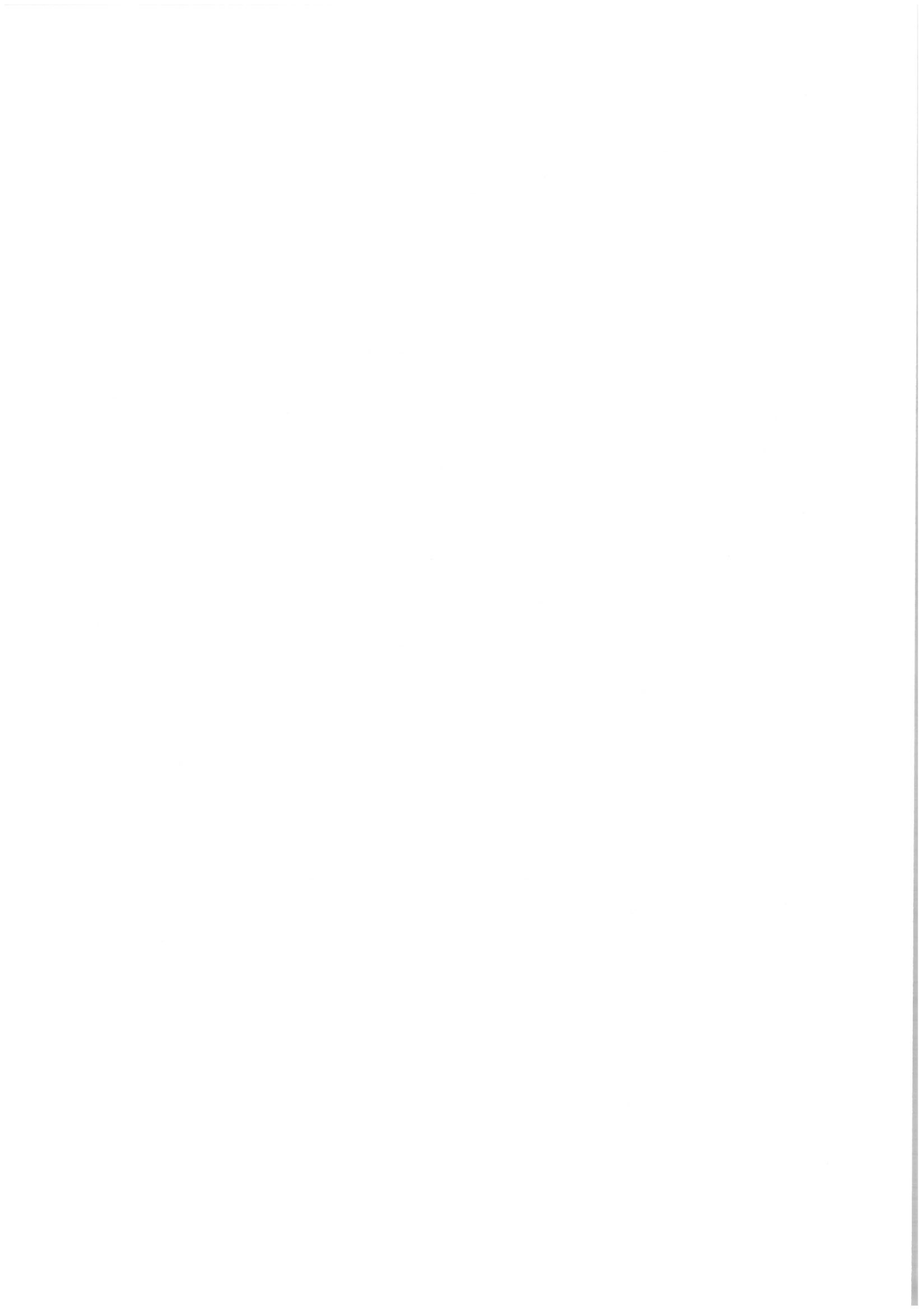


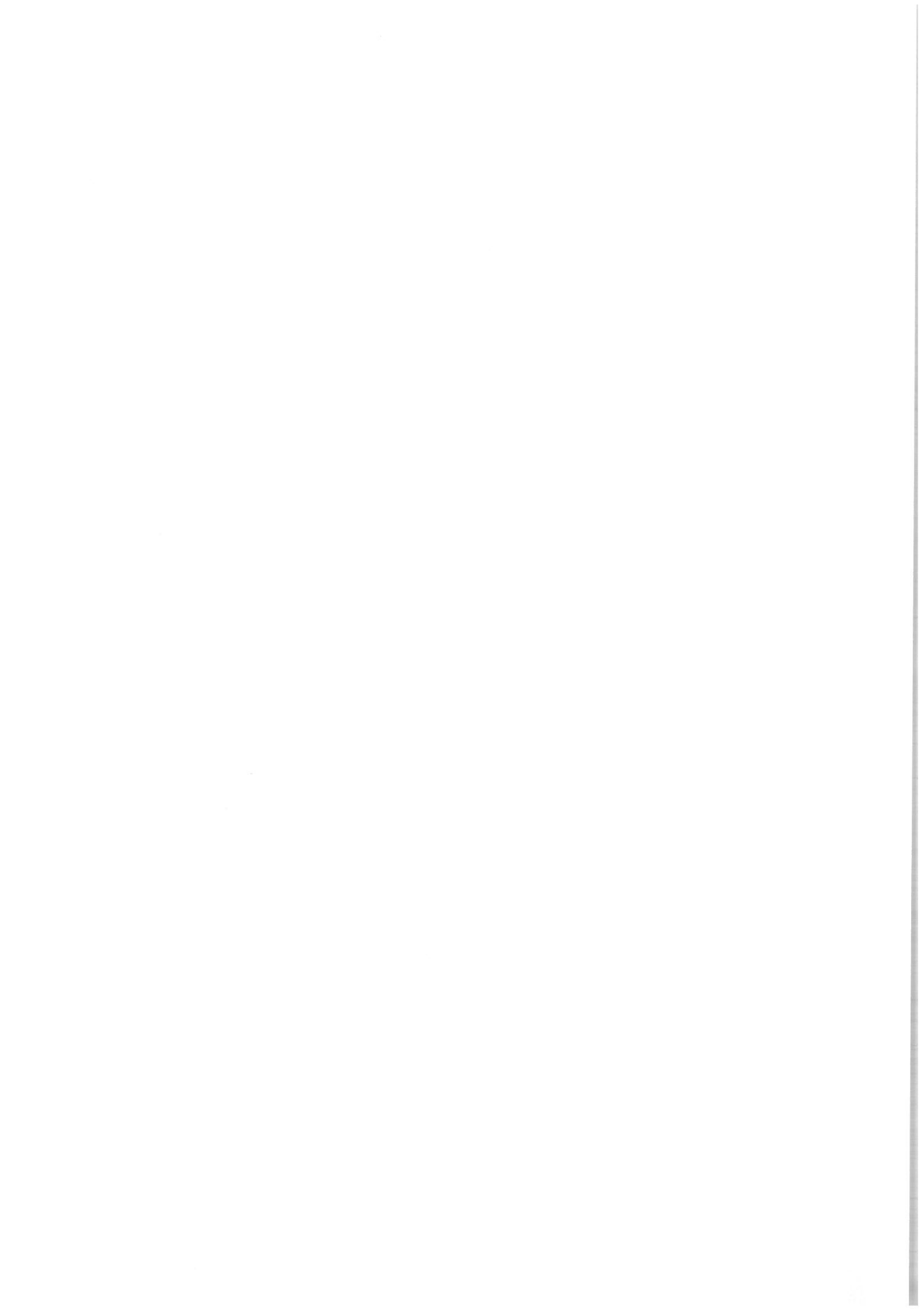
**Kissziget Önkormányzat 2019. évi
működési és felhalmozási bevételei és kiadásai rovatonkénti teljesítés**

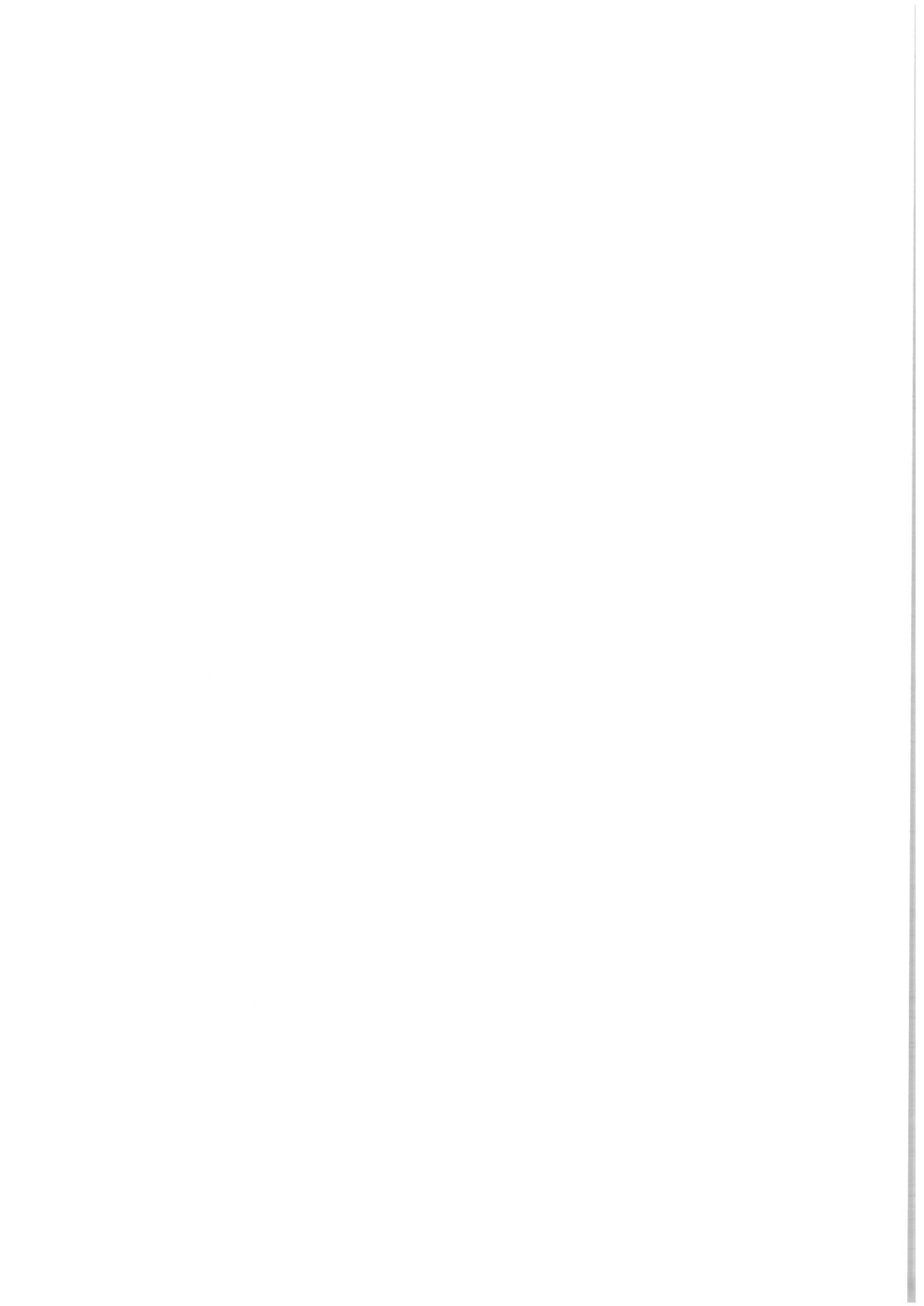
Ezer ft-ban

BEVÉTELEK

	Előirányzat				Teljesítés
	Eredeti	Módosított	Módosított	Módosított	
B1 Működési célú tám. államháztartások belülről	20 214	20 214	22 777	22 772	22 750
B11Önkormányzatok műk. tám.	17551	17551	19557	19552	19552
B115 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása			2004	2006	2006
B16Egyéb működési célú támogatás	2663	2663	3220	3220	3198
B3 Közhatalmi bevételek	965	965	960	960	725
B34Vagyoni típusú adók(magánsz. komm. adója)					
B351Értékesítési és forgalmi adók(helyi iparüzési és	550	550	550	550	349
B354Gépjárműadók	320	320	320	320	376
B355 Egyéb áruhasználati(talajterhelési díj)	85	85	85	85	
B36Egyéb közhatalmi bevételek(bírság, pótlék)	5	5	5	5	
B4 Működési bevételek	50	50	50	50	18
B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0
Költségvetési működési bevételek összesen:	21229	21229	23787	23782	23493
B8 Finanszírozási bevételek	6080	6080	6080	6080	6080
B811Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					
B813Maradvány igénybevétele	6080	6080	6080	6080	6080
MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	27309	27309	29867	29862	29573
B2 Felhalmozási célú támogatások					
B5 Felhalmozási bevételek					
B52Ingatlanok értékesítése					
B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
B73Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök					
Költségvetési felhalmozási bevétel összesen:	0	0	0	0	0
B8 Finanszírozási bevételek		11465	11465	11465	12162
B811Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről					
B813Maradvány igénybevétele	11360	11360	11360	11360	11360
B814 Államháztartáson belüli megelőlegezés		105	105	105	802
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	11360	11465	11465	11465	12162
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	38669	38774	41332	41327	41735

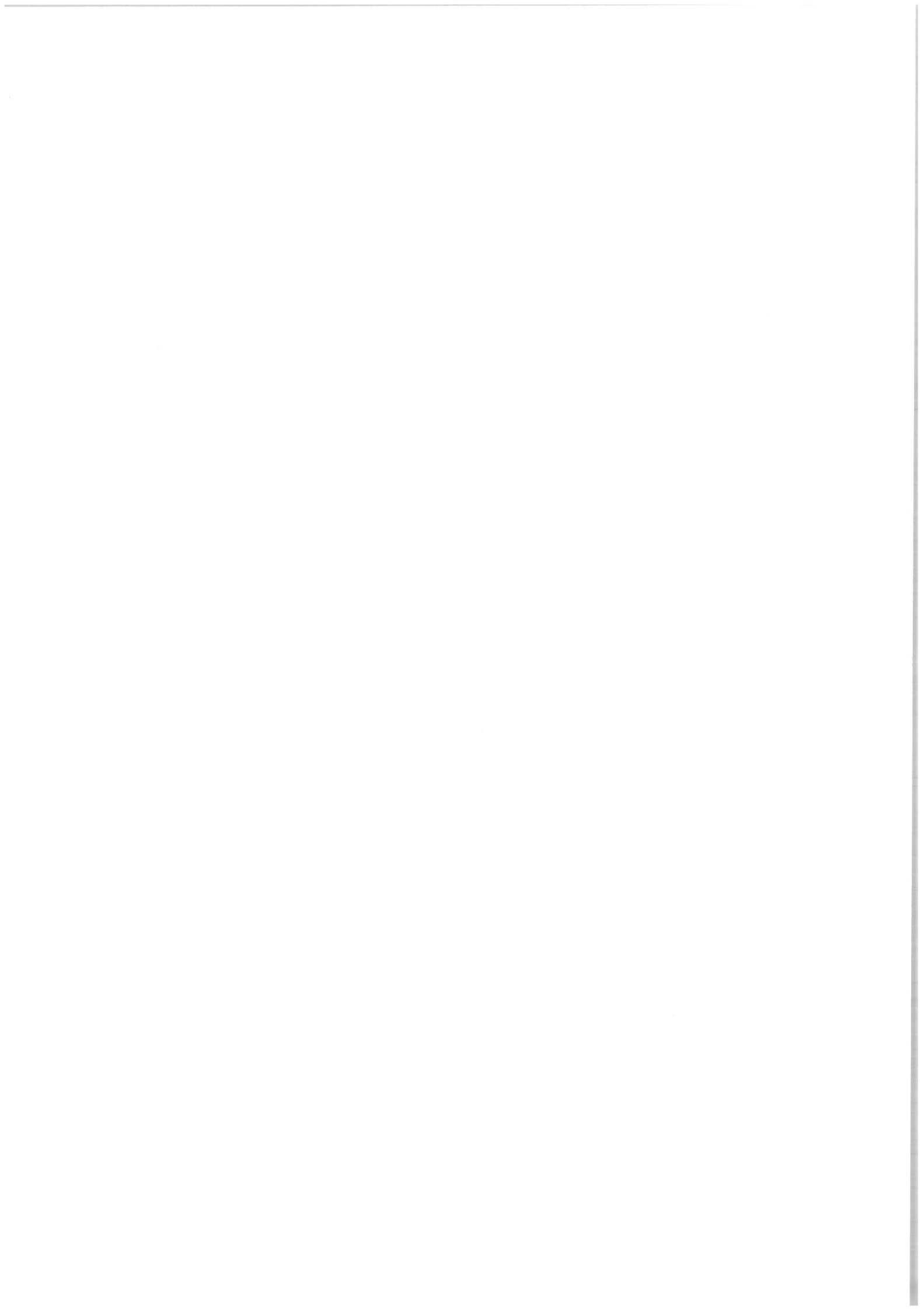






3. melléklet a 5/2020.(VII.06.) önkormányzati rendelethez

Kissziget Község 2019. évi vagyonkimutatása								
#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)	
1	2	3	4	5	7	8	9	
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	787 402	103 473 739	2 614 014	0	48 235 874	155 111 029	
02	Immateriális javak beszerzése, nem aktivált beruházások	0	0	0	1 120 703	0	1 120 703	
03	Nem aktivált felújítások	0	0	0	9 836 069	0	9 836 069	
04	Beruházásokból, felújításokból aktivált érték	0	10 422 069	534 703	0	0	10 956 772	
07	Egyéb növekedés	653 755	1 450 710	2 669 132	0	42 699 978	47 473 575	
08	Összes növekedés (=02+...+07)	653 755	11 872 779	3 203 835	10 956 772	42 699 978	69 387 119	
13	Egyéb csökkenés	0	1 379 110	2 669 132	10 956 772	41 767 952	56 772 966	
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	0	1 379 110	2 669 132	10 956 772	41 767 952	56 772 966	
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	1 441 157	113 967 408	3 148 717	0	49 167 900	167 725 182	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	259 845	23 888 090	2 614 014	0	6 654 639	33 416 588	
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	913 599	25 837 725	2 943 992	0	6 301 987	35 997 303	
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	0	23 228 942	2 614 014	0	4 759 132	30 602 088	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	1 173 444	26 496 873	2 943 992	0	8 197 494	38 811 803	
20	Terven felüli értékcsökkenés nyitó állománya	0	0	0	0	0	0	
23	Terven felüli értékcsökkenés záró állománya (=20+21-22)	0	0	0	0	0	0	
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	1 173 444	26 496 873	2 943 992	0	8 197 494	38 811 803	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	267 713	87 470 535	204 725	0	40 970 406	128 913 379	
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	653 755	71 600	2 943 992	0	0	3 669 347	



3a melléklet az 5/2020.(VII.06.) önkormányzati rendelethez
VAGYONKIMUTATÁS
a 2019. évi könyvviteli mérlegben értékkel szereplő forrásokról

ezer Ft-ban

FORRÁSOK	Ssor- szám	Nettó érték
I. Nemzeti vagyon induláskori értéke	1	107 387
II. Nemzeti vagyon változásai	2	951
III. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	3	993
IV. Felhalmozott eredmény	4	28 740
V. Eszközök érték helyesbítésének forrása	5	
VI. Mérleg szerinti eredmény	6	-6 468
G) SAJÁT TŐKE (1+..+6)	7	131 603
I. Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	8	15
II. Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	9	698
III. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	10	100
H) KÖTELEZETTSÉGEK (8+9+10)	11	813
K) Passzív időbeli elhatárolások	12	624
FORRÁSOK ÖSSZESEN (7+11+12)	13	133 040

VAGYONKIMUTATÁS

ezer Ft-ban

ESZKÖZÖK	Sor- szám	Bruttó érték	Nettó érték
I. Immateriális javak (2+3)	1	654	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	2	654	
"0"-ra leírt, használaton kívüli	3		0
II. Tárgyi eszközök (5+8+11+14)	4	3 015	0
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok (6+7)	5	71	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	6	71	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	7	0	0
2. Gépek, berendezések és felszerelések (9+10)	8	2 944	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	9	2 944	
"0"-ra leírt, használaton kívüli	10	0	0
3. Járművek (12+13)	11	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	12		0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	13	0	0
4. Tenyészállatok (15+16)	14	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	15	0	0
"0"-ra leírt, használaton kívüli	16	0	0
IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (18+19)	17	0	0
"0"-ra leírt, de használatban lévő	18		
"0"-ra leírt, használaton kívüli	19	0	0
ÖSSZESEN (1+4+17)	20	3 669	0

VAGYONKIMUTATÁS

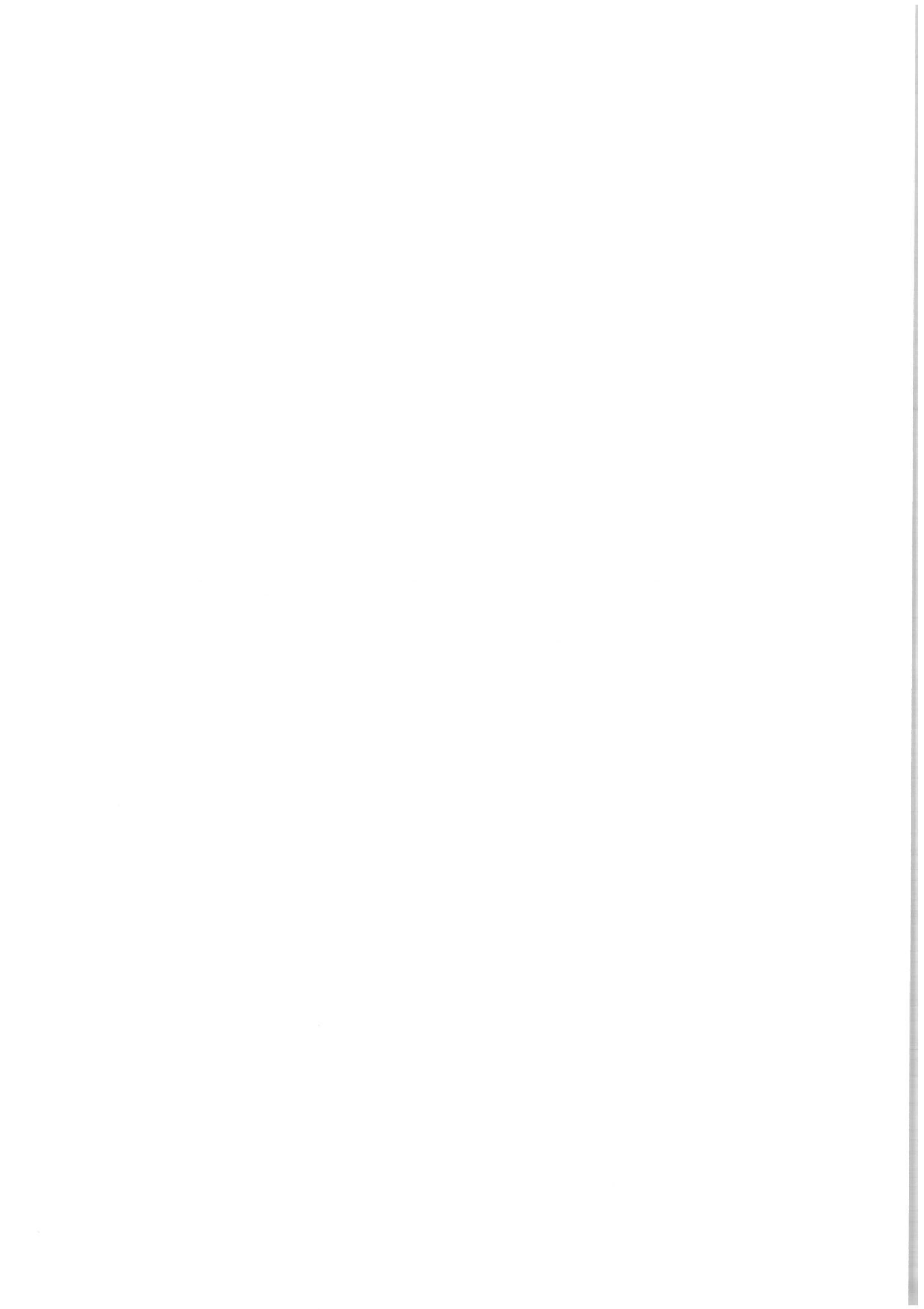
ezer Ft-ban

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (e Ft)
Képzőművészeti alkotások	1	0	0
Régészeti leletek	2	0	0
Kép- és hangarchívum	3	0	0
Gyűjtemények	4	0	0
Kulturális javak	5	0	0
Összesen	6	0	0

VAGYONKIMUTATÁS

ezer Ft-ban

Megnevezés	sor- szám	Mennyiség (db)	Érték (eFt)
Kezességvállalással kapcsolatos függő kötelezettség	1	0	0
Garanciavállalással kapcsolatos függő kötelezettség	2	0	0
Összesen	3		0

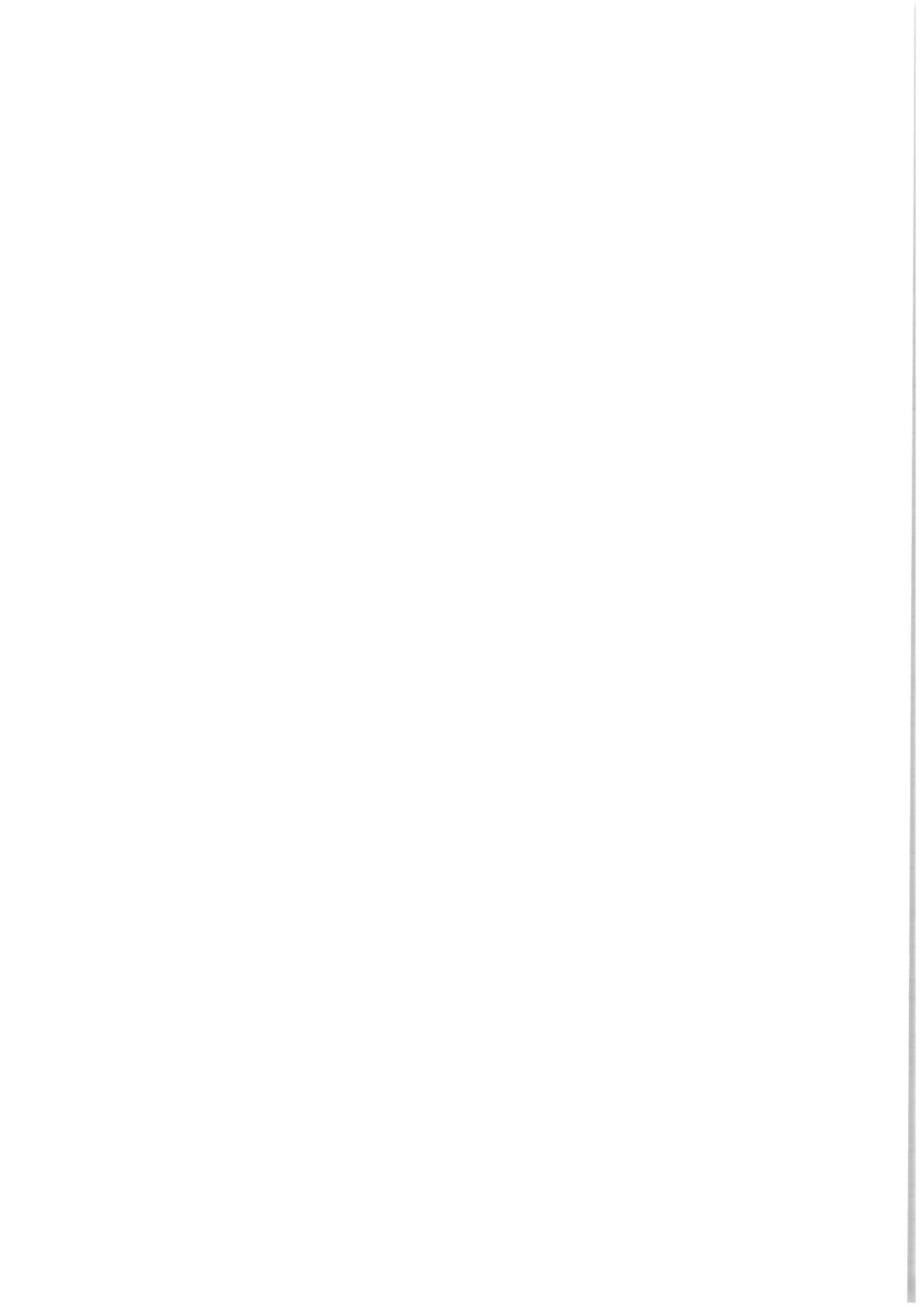


4. melléklet az 5/2020.(VII.06.) önkormányzati rendelethez

Kissziget Község Önkormányzata 2019. évi tervezett felhalmozási kiadásai feladatonként

Ezer Ft-ban

Sorszám	Felhalmozási kiadás megnevezése	Előirányzat		
		Eredeti	Módosított	Tény
1.	Orvosi rendelő felújításához hozzájárulás	819	819	819
2.	Buszforduló növénytelepítés, 160/14 hrsz		744	744
3.	Telefon, informatikai eszközök, fűnyíró stb.		854	679
Összesen:		819	2 417	2 242

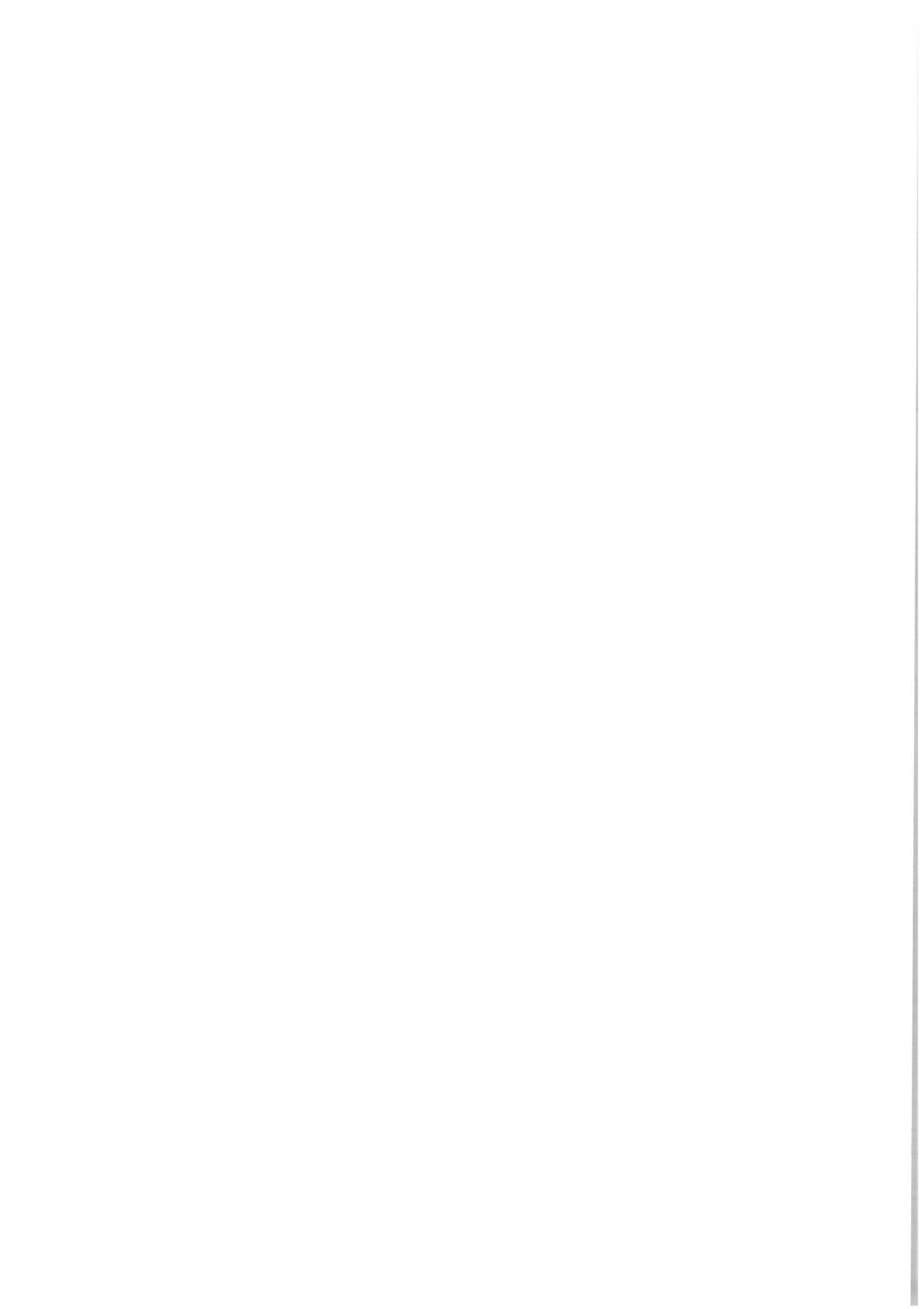


5. melléklet az 5/2020.(VII.06.) önkormányzati rendelethez

Kissziget Község Önkormányzata 2019. évi tervezett felújítási előirányzatai célonként

Adatok: Ezer Ft-ban

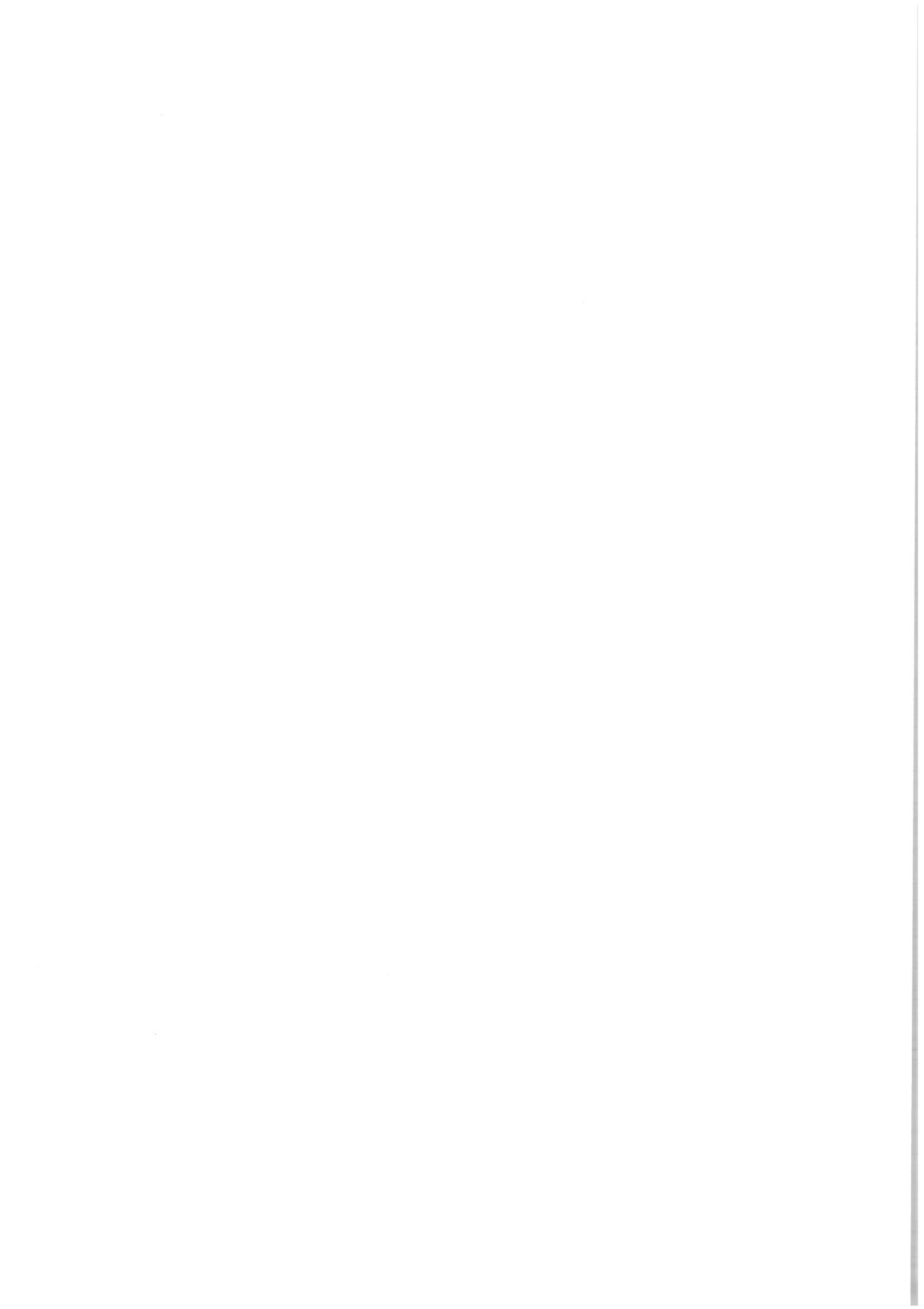
Sorszám	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat		
		Eredeti	Mód.	Tény
1.	Önkormányzati felelősség ellátást szolgáló pályázat (járda felújítás 160/5,6,7,9,12 hrsz)	0	10910	10910
2.	Temető növénytelepítési munkái 09 hrsz.	0	1534	1530
Összesen:		0	12 444	12 440



6.melléklet az 5/2020.(VII.06.) önkormányzati rendelethez

Kissziget Község Önkormányzat 2019.évi maradványkimutatása

#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	01 Alaptevékenység költségvetési bevételei	23 493 199
02	02 Alaptevékenység költségvetési kiadásai	37 413 073
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-13 919 874
04	03 Alaptevékenység finanszírozási bevételei	18 241 831
05	04 Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	807 003
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	17 434 828
07	A) Alaptevékenység maradványa (=±I±II)	3 514 954
08	05 Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei	0
09	06 Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai	0
10	III Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege (=05-06)	0
11	07 Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei	0
12	08 Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai	0
13	IV Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege (=07-08)	0
14	B) Vállalkozási tevékenység maradványa (=±III±IV)	0
15	C) Összes maradvány (=A+B)	3 514 954
16	D) Alaptevékenység kötelezettségvállalással terhelt maradványa	0
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	3 514 954
18	F) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség (=B*0,1)	0
19	G) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa (=B-F)	0



6a. Melléklet az 5/2020.(VII.06.) önkormányzati rendelethez

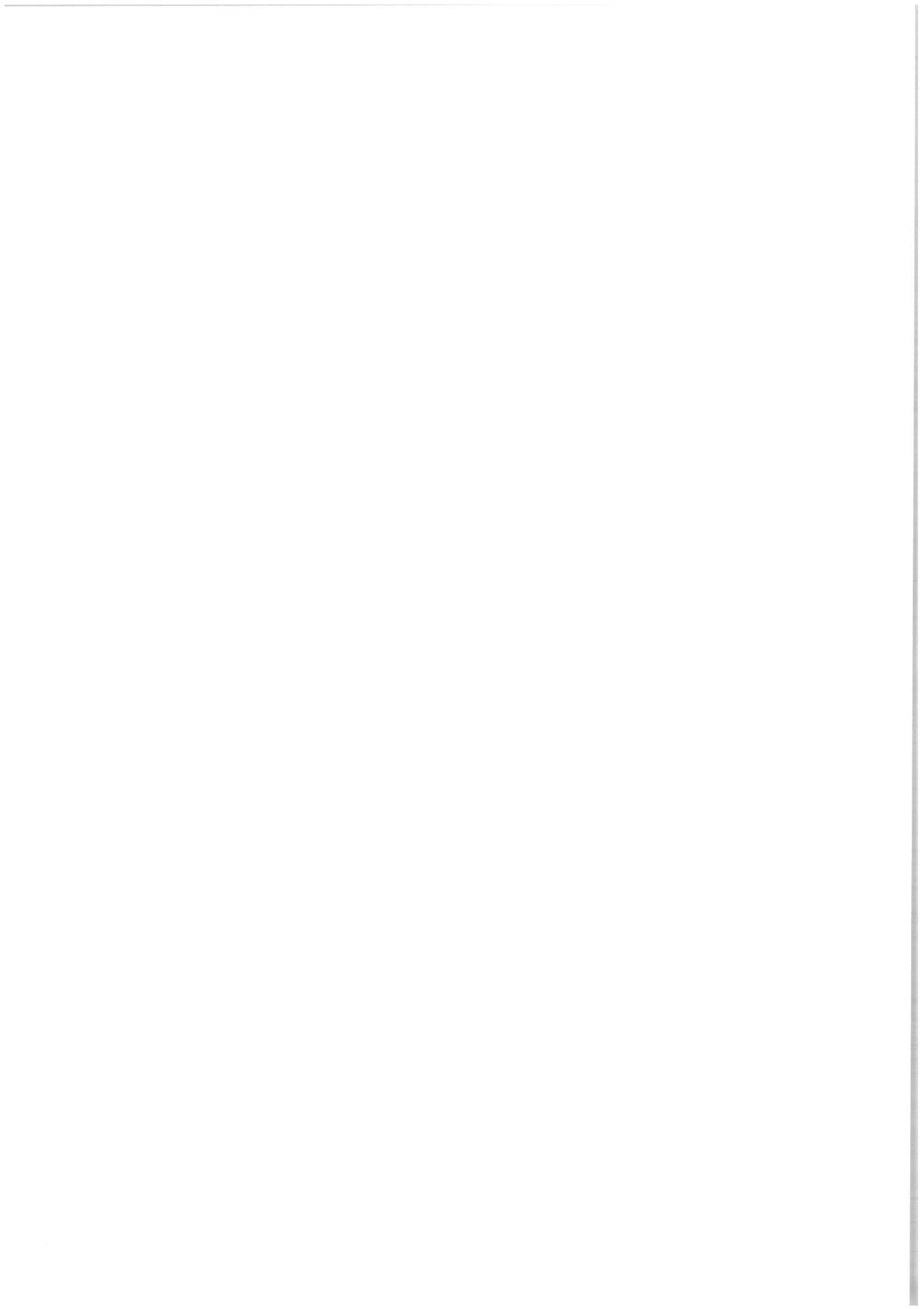
Kissziget Község Önkormányzata 2019. évi maradványának felhasználása

	<i>Ezer forintban</i>
Működési célú pénzmaradvány:	3 515
Felhalmozási célú pénzmaradvány:	0
Mindösszesen:	3 515

Az önkormányzat 2019. évi jóváhagyott maradványa 3 515 ezer Ft, amely az alábbiak szerint kerül felhasználásra:

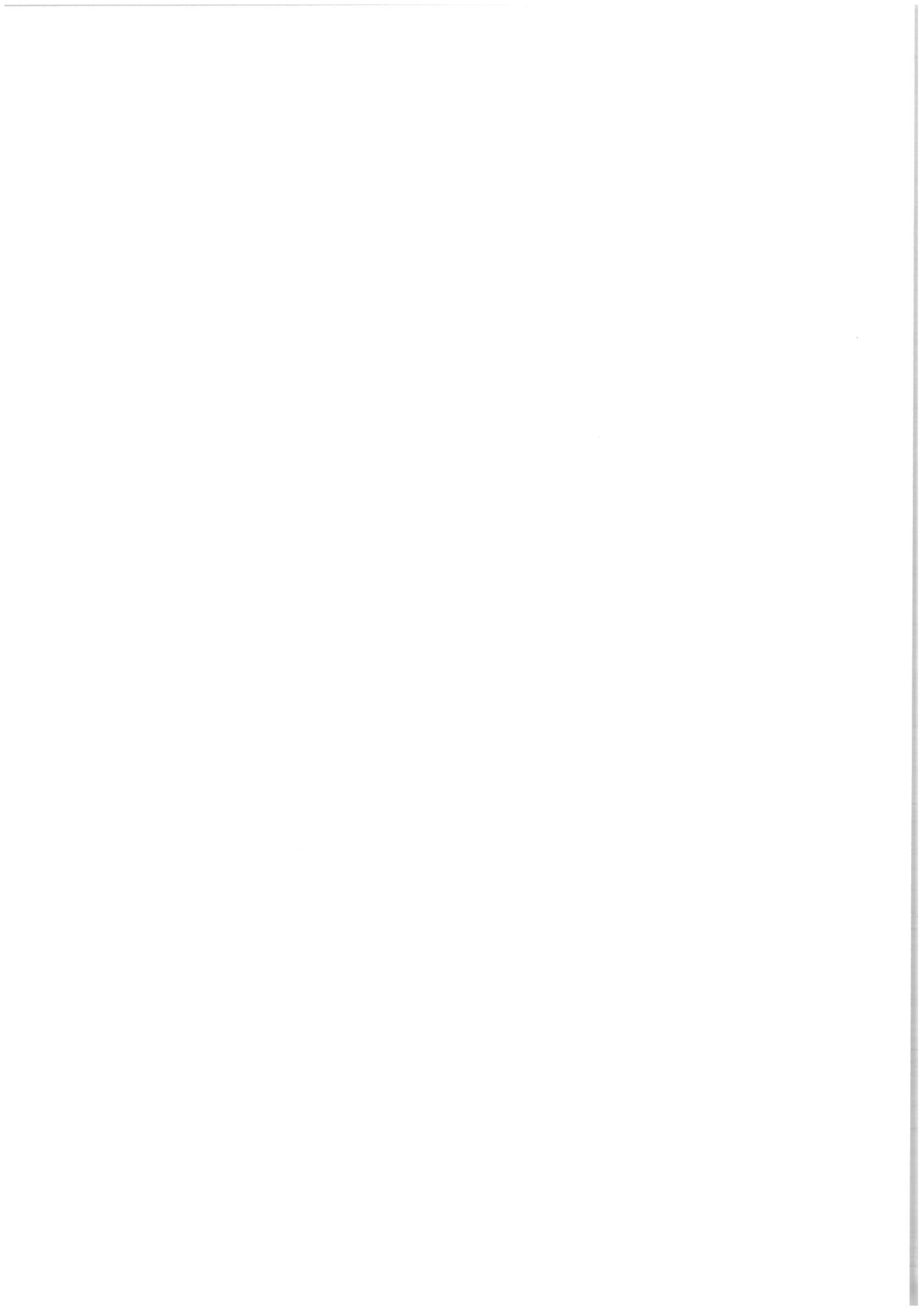
Működési célú maradvány:

<i>Elvonások, befizetések</i>	
<i>2017 évi normatíva felülvizsg. utáni visszafizetés</i>	
<i>2018 évi normatíva elszámolás utáni visszafizetés</i>	
<i>Vis-Maior</i>	
<i>EFOP pályázat</i>	
<i>12000 Ft-os tűzifa támogatás</i>	
<i>Szennyvíz tartalék</i>	
<i>Fűnyíró traktor</i>	
<i>Ravatalozó felújítás</i>	
<i>Karbantartásra</i>	
<i>Áfára</i>	
Összesen:	0



7. melléklet az 5/2020.(VII.06.) önkormányzati rendelethez

Sorszám	Közvetett támogatás jogcíme	2019. évben nyújtott támogatás, kedvezmény összege
1.	Ellátottak térítési díjának illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedése	
2.	Lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
3.	Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség	0
4.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény	
5.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedése	
6.	ÖSSZESEN:	0

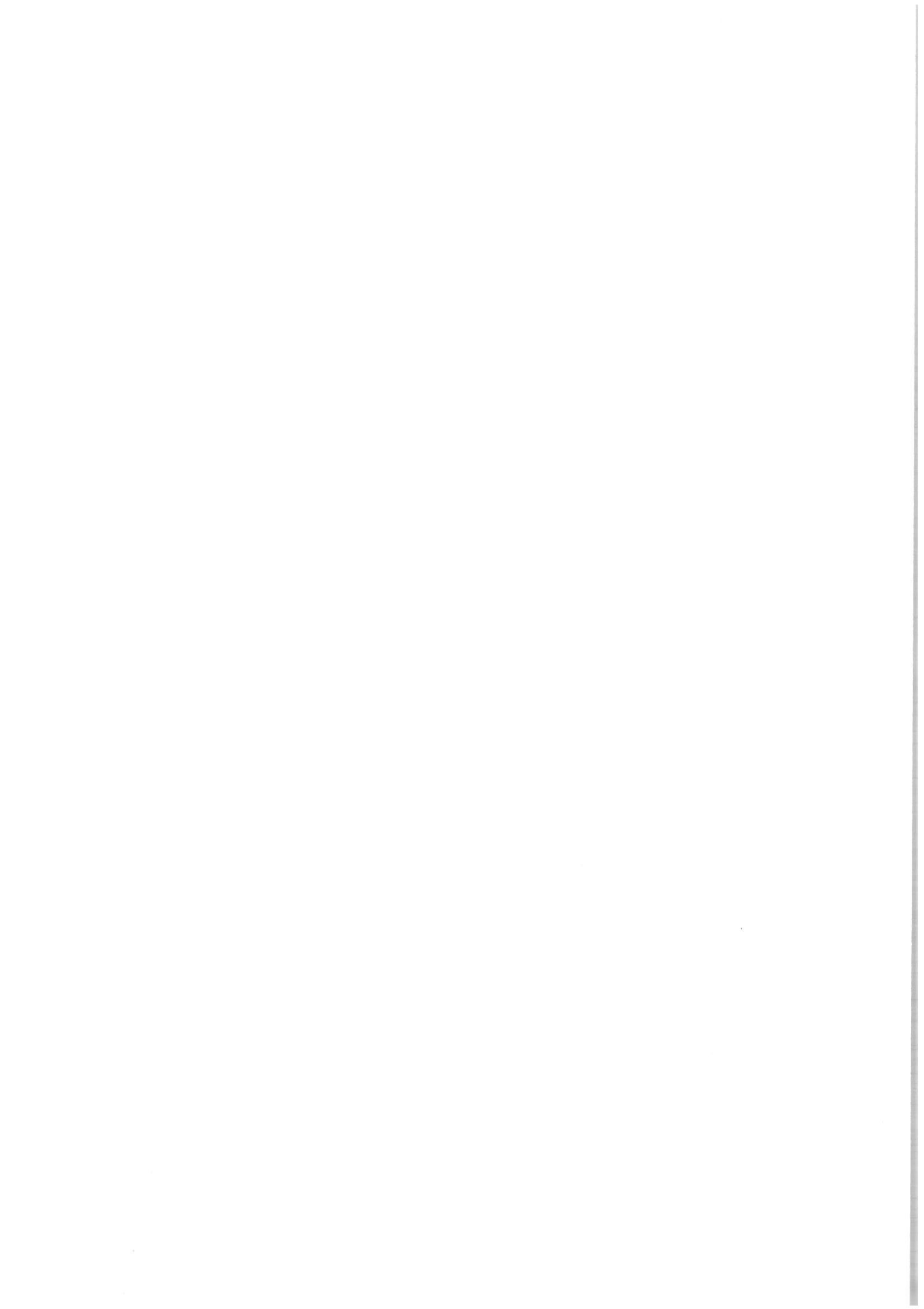


8. melléklet az 5/2020.(VII.06.) önkormányzati rendelethez

Kissziget Község Önkormányzata 2019. évi,
többéves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban

Ezer forintban

Sorszám	A többéves kihatással járó feladat megnevezése	Szöveges indoklás	Éves előirányzatok					Összesen			
			2017.	2018.	2019.	2020.	2021.		2023	2024	
1.	BURSA HUNGARICA felsőoktatási ösztöndíj pályázatok	B típusú 1 fő	100	100	100	100	100	100	0	0	500
Összesen			100	100	100	100	100	100	0	0	500



KISSZIGET KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

6/2020. (VII.06.) önkormányzati

RENDELET

az önkormányzat 2020. évi költségvetésének
módosításáról

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva **2020.** évi költségvetésének módosításáról az alábbiakat rendeli el:

1. §

A képviselőtestület az önkormányzat **2020.** évi költségvetésének módosított

bevételi főösszegét	31.117 ezer Ft
kiadási főösszegét	31.117 ezer Ft

összeben állapítja meg.

2.§

/1/ Az önkormányzat módosított működési célú bevételi előirányzata 27.532 ezer Ft, módosított működési célú kiadási előirányzata 26.037 ezer Ft.

/2/ Az önkormányzat módosított felhalmozási célú kiadási előirányzata 4.383 ezer Ft.


3.§

Az önkormányzat **2020. évi** módosított bevételeit és kiadásait a rendelet 1. és 2. melléklete tartalmazza.

4.§

A rendelet a kihirdetését követő napon hatályba, rendelkezéseit a 2020. költségvetési év vonatkozásában kell alkalmazni.

Kissziget, 2020. június 29.


Kovácsné Horváth Anikó
jegyző




Böröczné Hóbor Anikó
polgármester

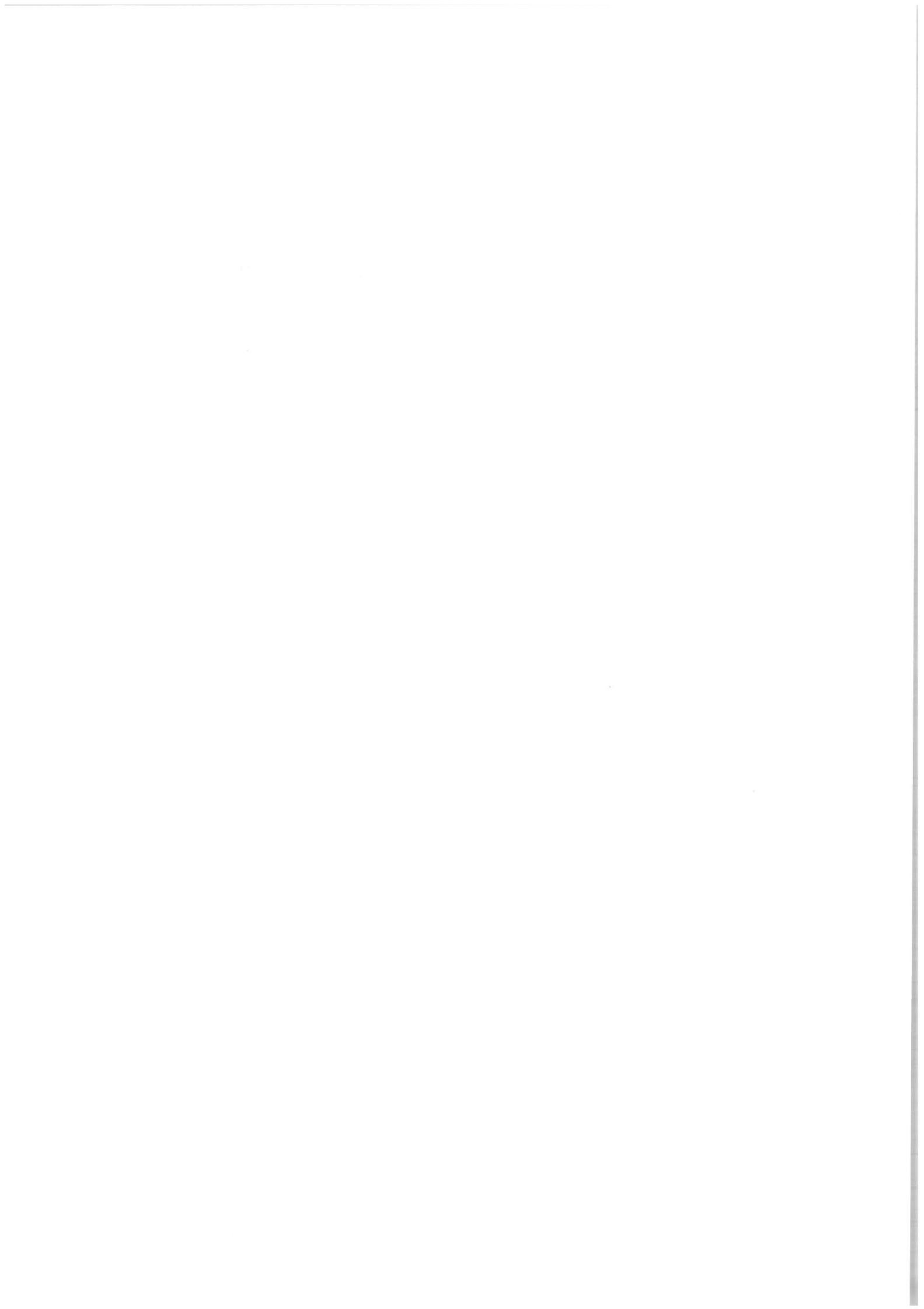


Záradék:

A rendelet kihirdetésre került 2020. július 6. napján.

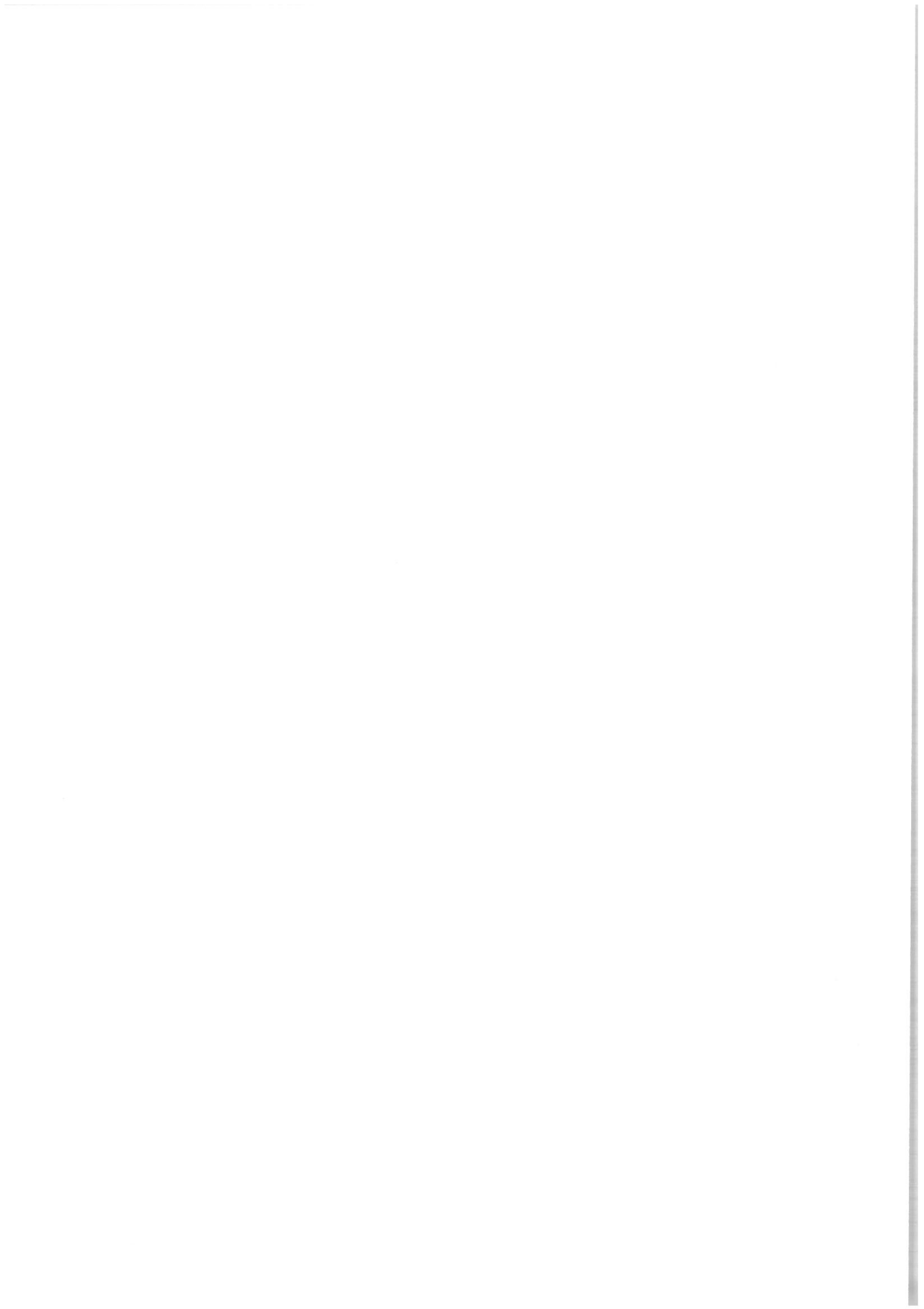

Kovácsné Horváth Anikó
jegyző





1. melléklet a 6/2020. (VII.06.) önkormányzati rendelethez
KISSZIGET KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2020. ÉVI ÖSSZESÍTETT BEVÉTELEI - KIADÁSAI
 adatok ezer Ft-ban!

Megnevezés	2018. évi TELJESÍTÉS	2019. évi várható	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.	Módosított előirányzat 2.	Módosított előirányzat 3.
I. KIADÁSOK	18 730	38 220	31 477	31 117		
1. Személyi juttatások	7674	7228	14038	14053		
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1112	1078	1217	1217		
3. Dologi kiadások	4627	11224	9296	7193		
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1319	500	830	830		
5. Egyéb működési célú kiadások	1832	2701	1814	2744		
6. Működési kiadások	16564	22731	27195	26037	0	0
7. Beruházások	750	1423	3 260	4 058		
8. Felújítások		12440				
9. Egyéb felhalmozási célú kiadások	781	819	325	325		
10. Felhalmozási kiadások	1531	14682	3585	4383	0	0
A. Költségvetési kiadások összesen	18 095	37 413	30 780	30 420	0	0
II. BEVÉTELEK	36 170	41 735	31 477	31 117		
1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	20781	22750	24138	24138		
2. Közhatalmi bevételek	933	725	735	355		
3. Működési bevételek	20	18	230	250		
4. Működési célú átvett pénzeszközök						
5. Működési bevételek	21734	23493	25103	24743	0	0
6. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	8597		2859	2859		
7. Felhalmozási bevételek						
8. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök						
9. Felhalmozási bevételek	8597	0	2859	2859	0	0
B. Költségvetési bevételek összesen	30 331	23 493	27 962	27 602	0	0
C. Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege A-B	-12 236	13 920	2 818	2 818	0	0
III. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK						
1. Belföldi finanszírozás bevételei						
2. Államháztartáson belüli megelőlegezés	702	802				
3. Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről						
4. Maradvány igénybevétele	5137	17440	3515	3515		
4. Finanszírozási BEVÉTELEK összesen	5839	18242	3515	3515	0	0
IV. FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK						
1. Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre						
2. Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafiz.	635	807	697	697		
3. Belföldi értékpapírok kiadásai						
3. Finanszírozási KIADÁSOK összesen	635	807	697	697	0	0



**Kissziget Önkormányzat 2020. évi
működési és felhalmozási bevételei és kiadásai rovatonként**

Ezer ft-ban

BEVÉTELEK

**Előirányzat
Eredeti Módosított**

B1 Működési célú tám. államháztartások belülről

24 138 24 138

B11Önkormányzatok műk. tám.

17433 17433

B116 Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása

B16Egyéb működési célú támogatás

6705 6705

B3 Közhatalmi bevételek

735 355

B34Vagyoni típusú adók(magánsz. komm. adója)

B351Értékesítési és forgalmi adók(helyi iparüzési adó)

350 350

B354Gépjárműadók

380

B355 Egyéb áruhasználati(talajterhelési díj)

B36Egyéb közhatalmi bevételek(bírság, pótlék)

5 5

B4 Működési bevételek

230 250

B6 Működési célú átvett pénzeszközök

0 0

Költségvetési működési bevételek összesen:

25 103 24 743 0

B8 Finanszírozási bevételek

2789 2789

B811Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről

B813Maradvány igénybevétele

2789 2789

MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:

27 892 27 532 0

B2 Felhalmozási célú támogatások

2859 2859

B5 Felhalmozási bevételek

B52Ingatlanok értékesítése

B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

B73Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Költségvetési felhalmozási bevétel összesen:

2859 2859 0

B8 Finanszírozási bevételek

B811Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről

B813Maradvány igénybevétele

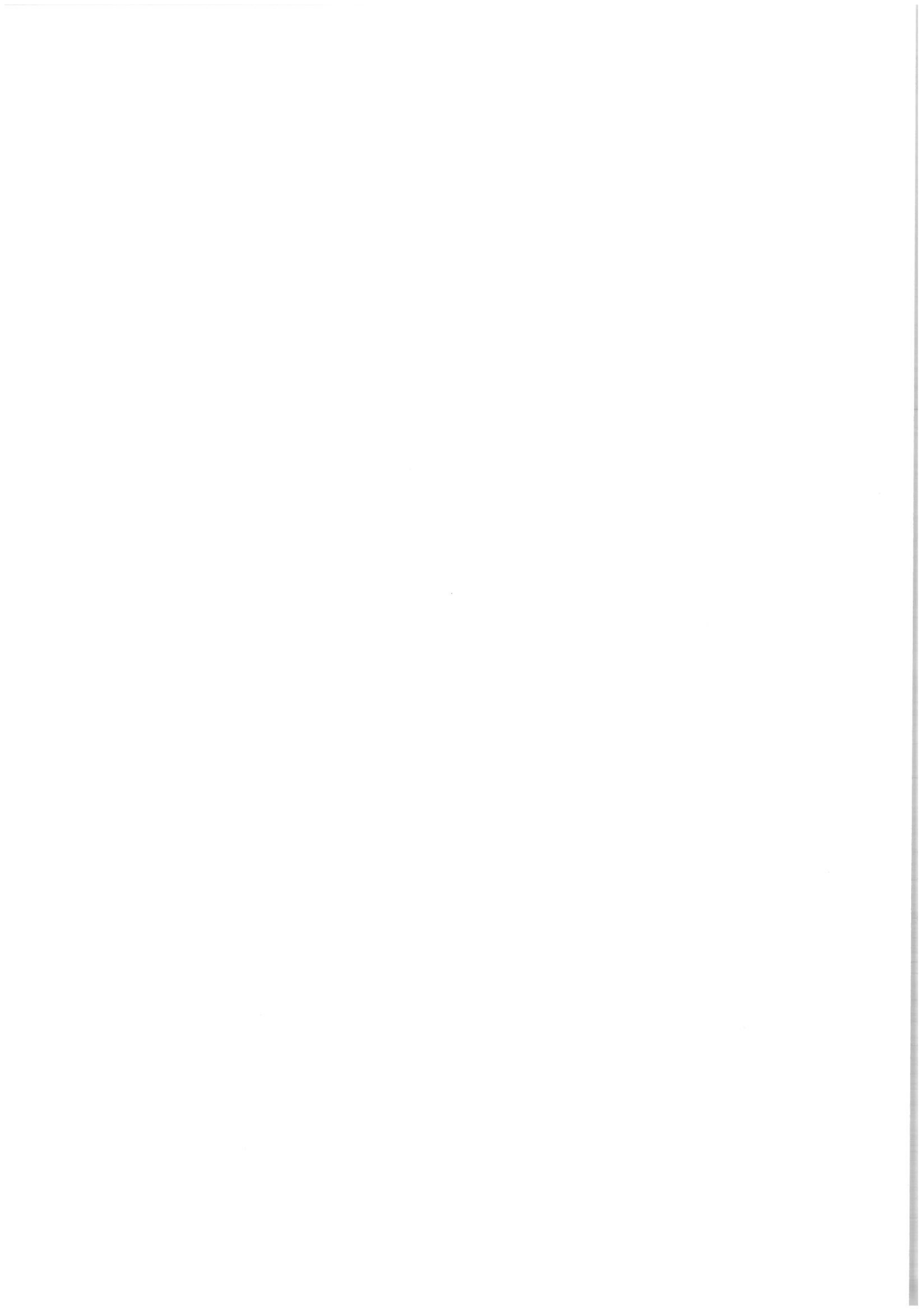
726 726

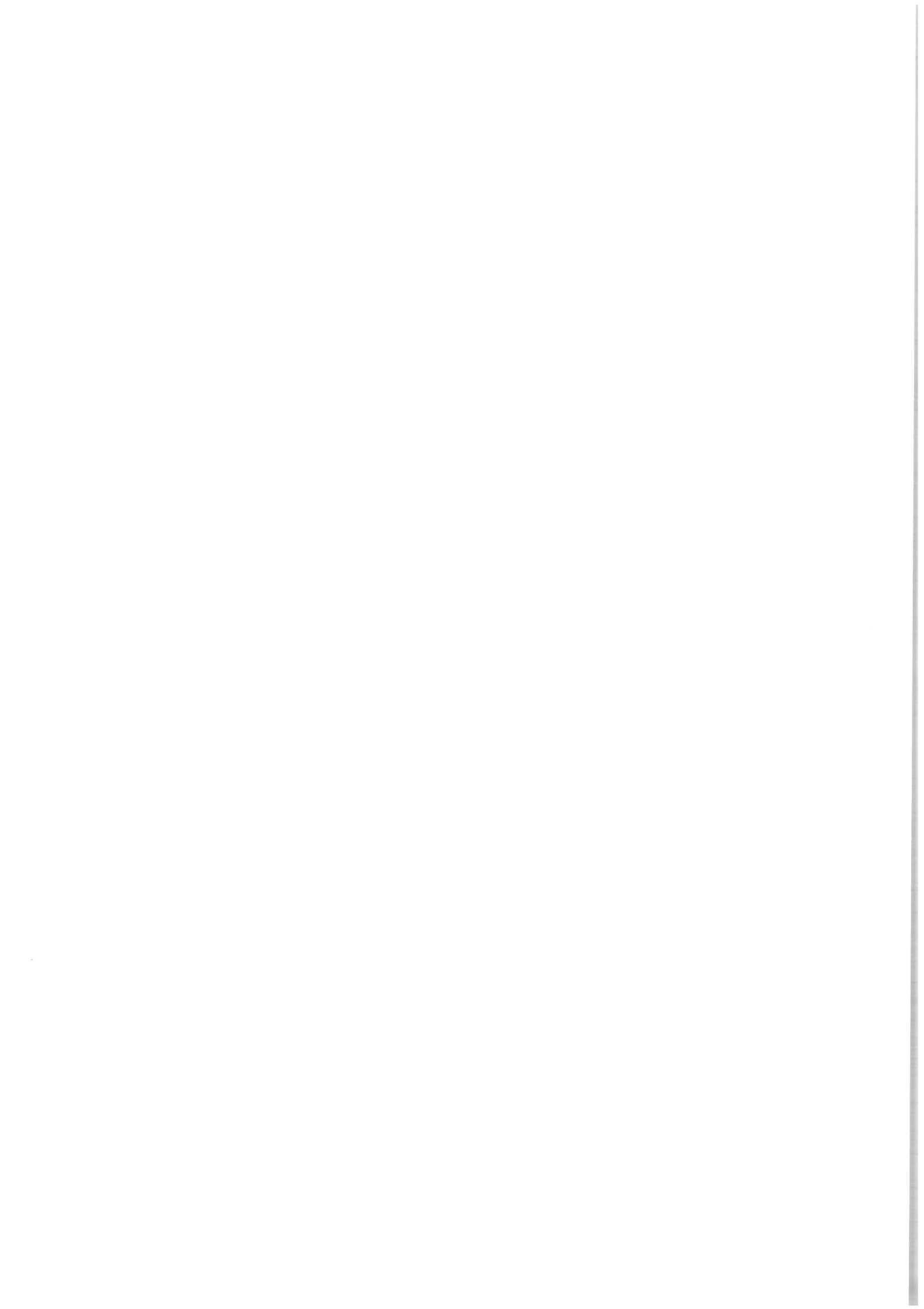
FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:

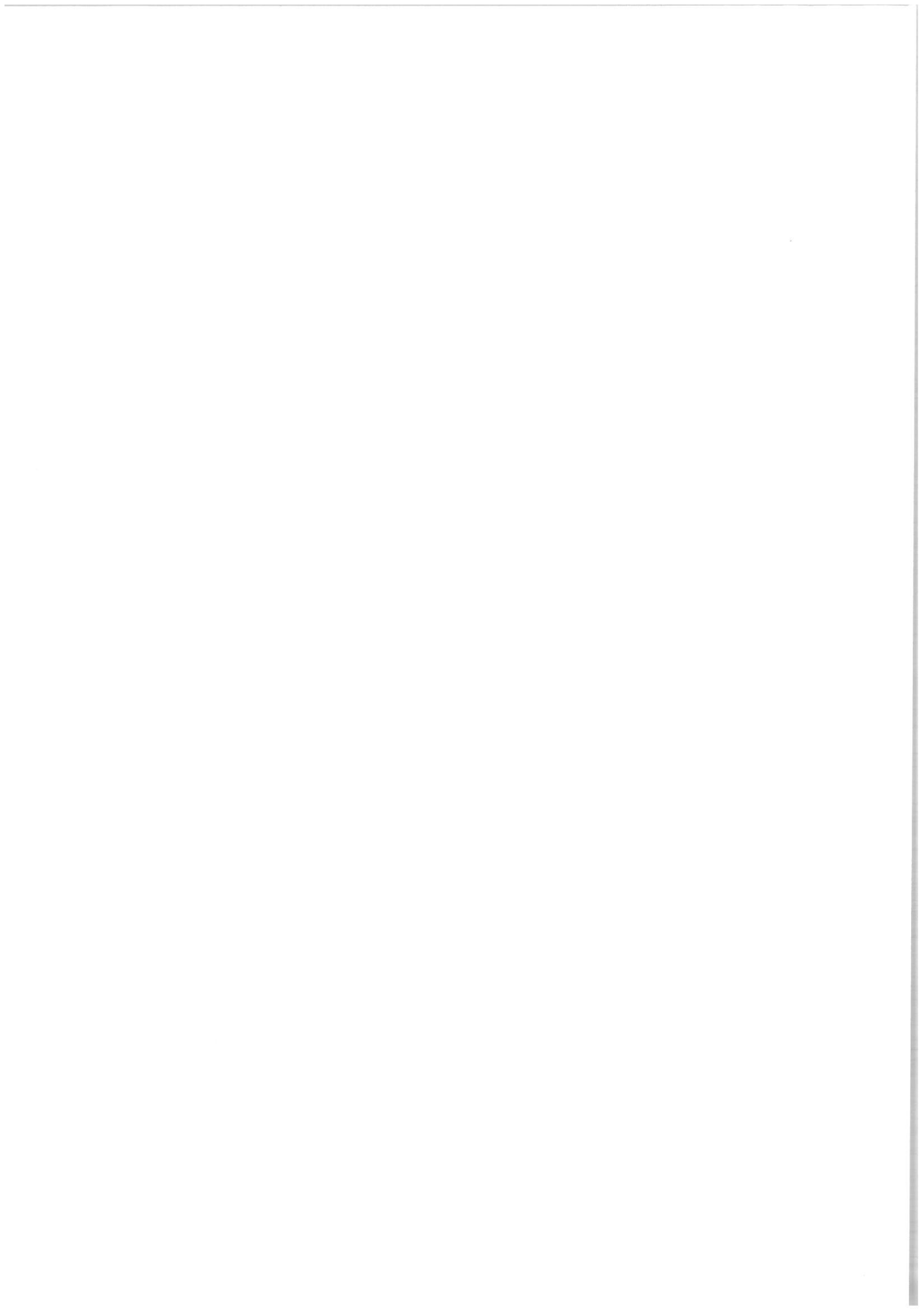
3585 3585 0

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN

31477 31117







Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testületének

7/2020. (VII.06.) önkormányzati rendelete

a közművelődésről

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testülete a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 83/A. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 7. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

Minden helyi lakosnak és közösségnek joga van ahhoz, hogy azonos feltételek mellett vegye igénybe a közművelődési alapszolgáltatásokat.

2. §

A rendelet célja, hogy a település polgárainak érdekeit szem előtt tartva, meghatározza az önkormányzat közművelődési feladatait az ellátandó közművelődési alapszolgáltatások körét, a feladatellátás formáját, módját és mértékét.

3. §

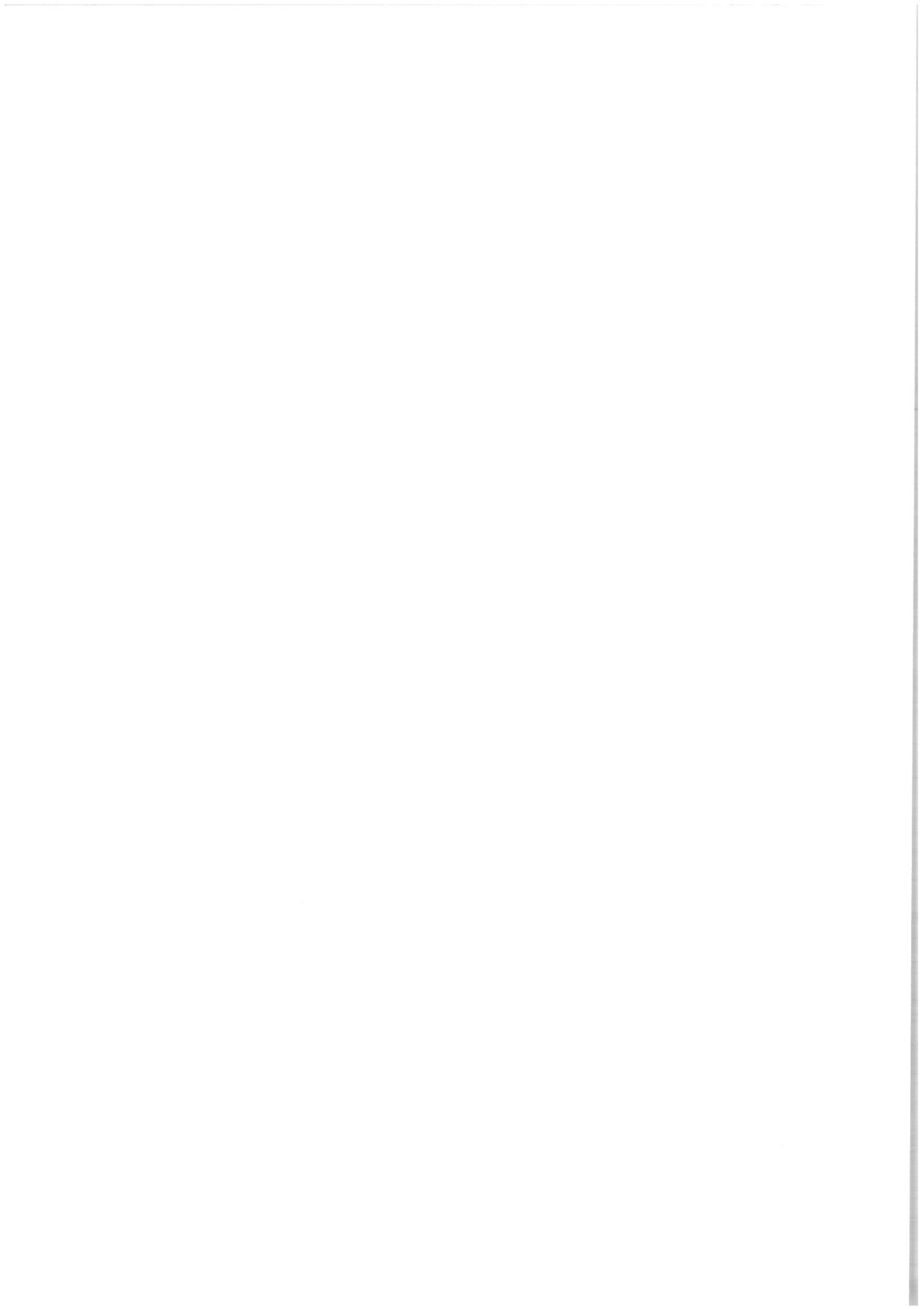
A rendelet hatálya kiterjed:

- a) az önkormányzat fenntartásában, a közművelődési feladatok ellátása érdekében működtetett közösségi szintre
- b) az önkormányzat, vagy más szervezet által foglalkoztatott a település közművelődési feladatainak ellátásában részt vevő munkavállalókra (közalkalmazott, közfoglalkoztatott, egyéb módon foglalkoztatott)
- c) a helyi közművelődési tevékenység megvalósulásában résztvevő, illetve az alapszolgáltatást igénybe vevő személyekre,
- d) a közművelődési feladatok ellátásában közművelődési megállapodás alapján, vagy önkéntes alapon részt vállaló szervezetekre, személyekre.

2. A helyi közművelődési feladatok meghatározása

4. §

(1) Az önkormányzat a kötelezően ellátandó közművelődési feladatkörében az alábbi közművelődési alapszolgáltatásokat biztosítja:



a.) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása, ennek keretében:

aa) a művelődő közösségnek rendszeres és alkalomszerű művelődési vagy közösségi tevékenysége végzésének helyszínét biztosítja,

ab) a művelődő közösségek számára bemutatkozási lehetőségeket teremt,

ac) fórumot szervez a művelődő közösségek vezetőinek részvételével, ahol megfogalmazhatják észrevételeiket, javaslataikat.

(2) A feladatellátás során az önkormányzat gondoskodik a közművelődési feladatok ellátásához szükséges szintér, infrastrukturális feltételek megteremtéséről, illetve a jelenleg fennálló közművelődési szintér fenntartásáról és fejlesztéséről.

(3) Az önkormányzat közművelődési feladatok ellátására a megfelelő képesítéssel rendelkező szakember biztosítása érdekében közművelődési megállapodást köt.

3. Közművelődési feladatok ellátásának szervezeti keretei

5. §

Az önkormányzat a kötelezően ellátandó közművelődési feladatkörének ellátására a 8957 Kisziget, Fő út 53. sz. alatt működő közösségi színteret jelöli ki és működteti.

6. §

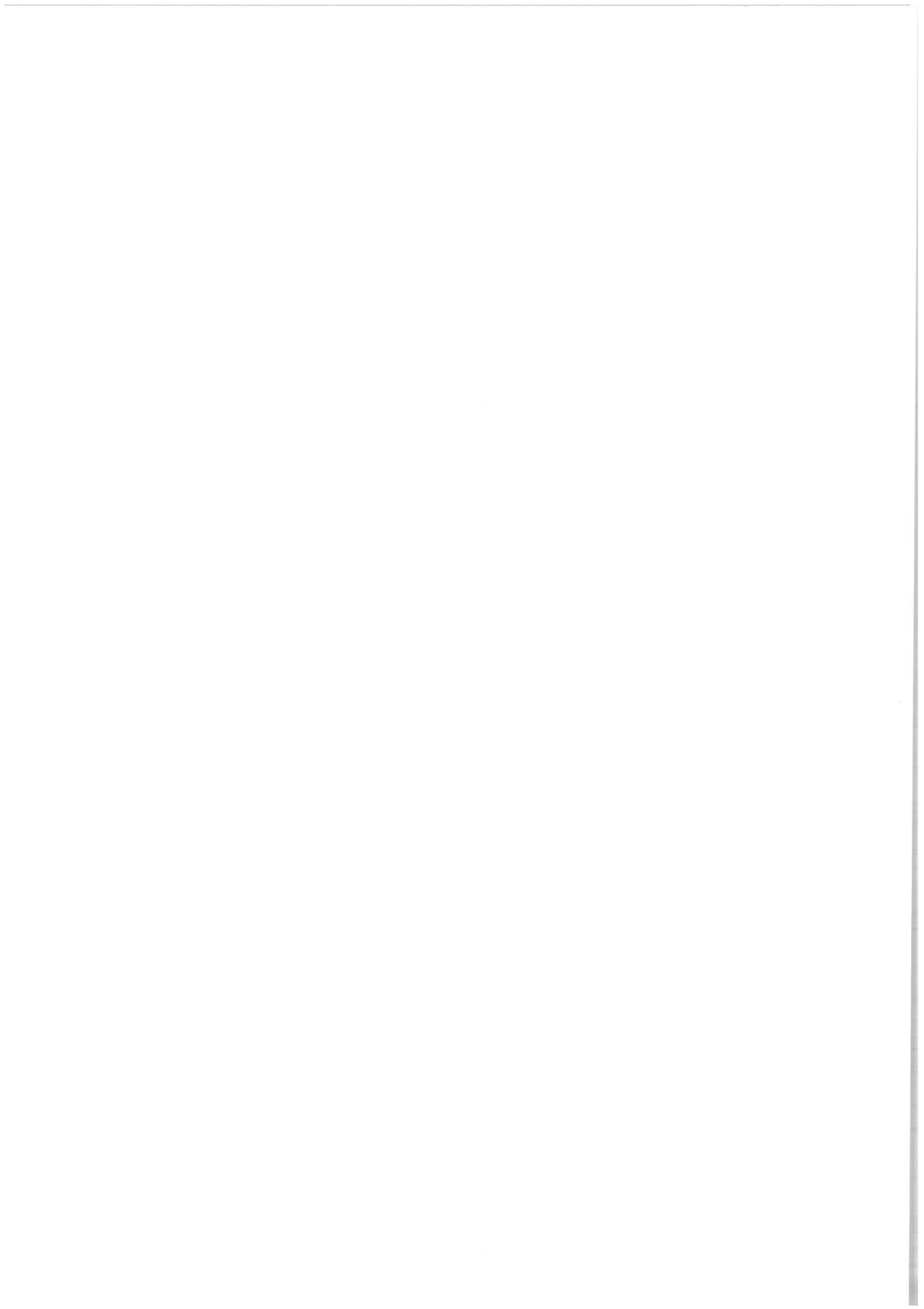
(1) A helyi közművelődési feladatok ellátásában az önkormányzat igénybe veszi a településen működő civil szervezetek, egyéb szervezetek és a magánszemélyek előremutató és segítő közreműködését.

(2) Az önkormányzat a közművelődési feladatok ellátására civil szervezetekkel közművelődési megállapodást köthet.

7. §

A helyi közművelődési feladatok ellátása során a helyi, térségi, regionális, országos és nemzetközi kapcsolatok érdekében az önkormányzat együttműködésre törekszik:

- a. köznevelési intézménnyel,
- b. közművelődési, tudományos, művészeti, szociális, egészségügyi és sportszervezettel, alapítvánnyal, egyesülettel gazdálkodó szervezettel és intézménnyel,
- c. egyházzal,
- d. turizmus és idegenforgalmi feladatot ellátó szervezettel.



4. A közművelődési tevékenység irányítása, ellenőrzése

8. §

A kulturális törvény és e rendelet által meghatározott közművelődési feladatok tekintetében a fenntartói felügyeleti és egyéb jogköröket a képviselő-testület gyakorolja.

5. A közművelődési feladatok finanszírozása

9. §

(1) Az önkormányzat a rendeletben megfogalmazott kötelező feladatait költségvetéséből finanszírozza. Ennek forrása a saját bevétele, a központi költségvetésből származó normatív állami hozzájárulás, illetve a pályázati úton elnyerhető támogatás.

(2) Az önkormányzat lehetőség szerint részt vesz az országosan meghirdetett közművelődési célú pályázatokon.

10. §

(1) Az önkormányzat e rendeletben meghatározott feladatainak ellátása érdekében, vagy a kötelező közművelődési feladatként meg nem határozott közművelődési tevékenységre helyi civil szervezetek, illetve magánszemélyek részére egyedi támogatást biztosíthat.

(2) Az önkormányzat az éves önkormányzati támogatás keretösszegét a mindenkori költségvetési rendeletben határozza meg.

(3) A támogatásra vonatkozó rendelkezéseket Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testületének az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó rendelkezésről szóló önkormányzati rendelete tartalmazza.


6. Záró rendelkezések

11. §


(1) A rendelet 2020. július 15-én lép hatályba

(2) E rendelet hatályba lépésével egyidejűleg hatályát veszti Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testületének a helyi közművelődésről szóló 5/1999. (VI.03.) önkormányzati rendelete

Kissziget, 2020. június 29.


Bőröczné Hóbor Anikó
polgármester




Kovácsné Horváth Anikó
jegyző

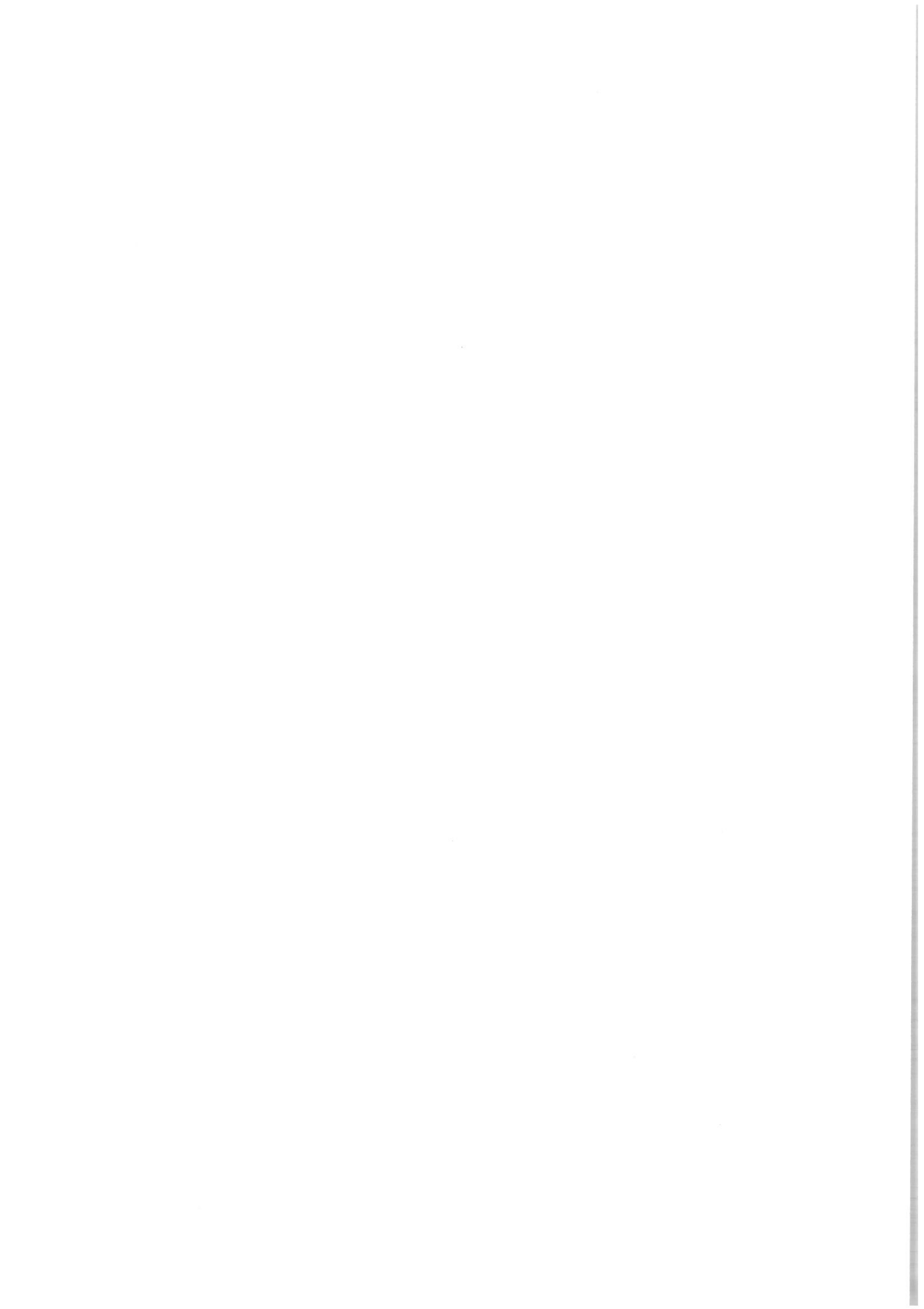


A rendelet kihirdetve:

Csömödér, 2020. július 6.

Kovácsné
Kovácsné Horváth Anikó
jegyző





J E L E N L É T I Í V

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2020. év 06. hó 29. napján 17⁰⁰ órakor

tartott nyilvános ülésére

N é v

Al á í r á s :

Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Böröczné Hóbor Anikó

Varga Zsolt alpolgármester

Varga Zsolt

Völgyi Zoltánné képviselő

Völgyi Zoltánné

Farkas József képviselő

Farkas József

Horváth István képviselő

Horváth István

Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Kovácsné Horváth Anikó

Jegyző megbízásából

..... jegyzőkönyvvezető

.....

M e g h í v o t t a k :

.....

.....

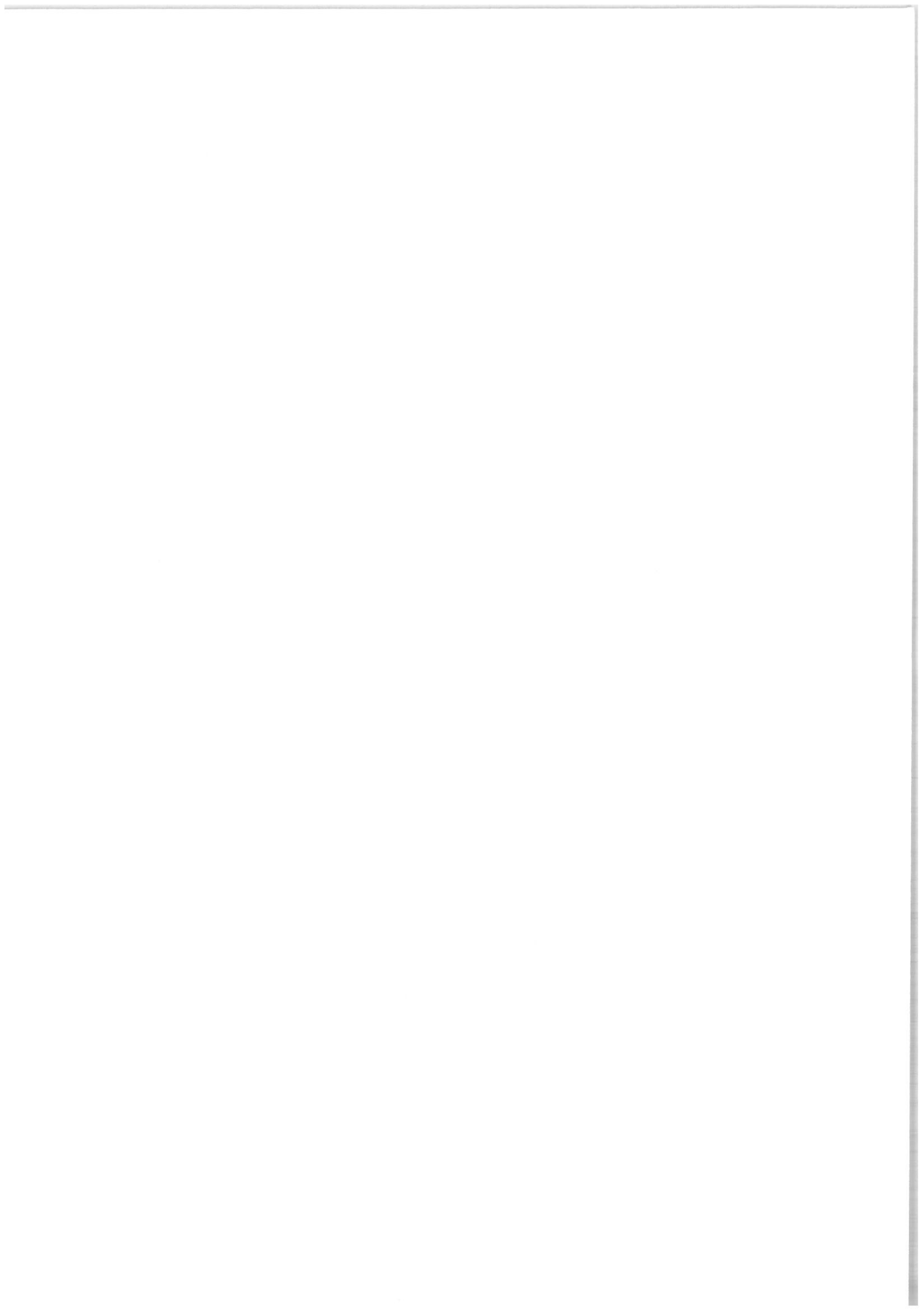
.....

.....

.....

.....

A nyilvános ülésen részt vett fő érdeklődő állampolgár .



MEGHÍVÓ

.....

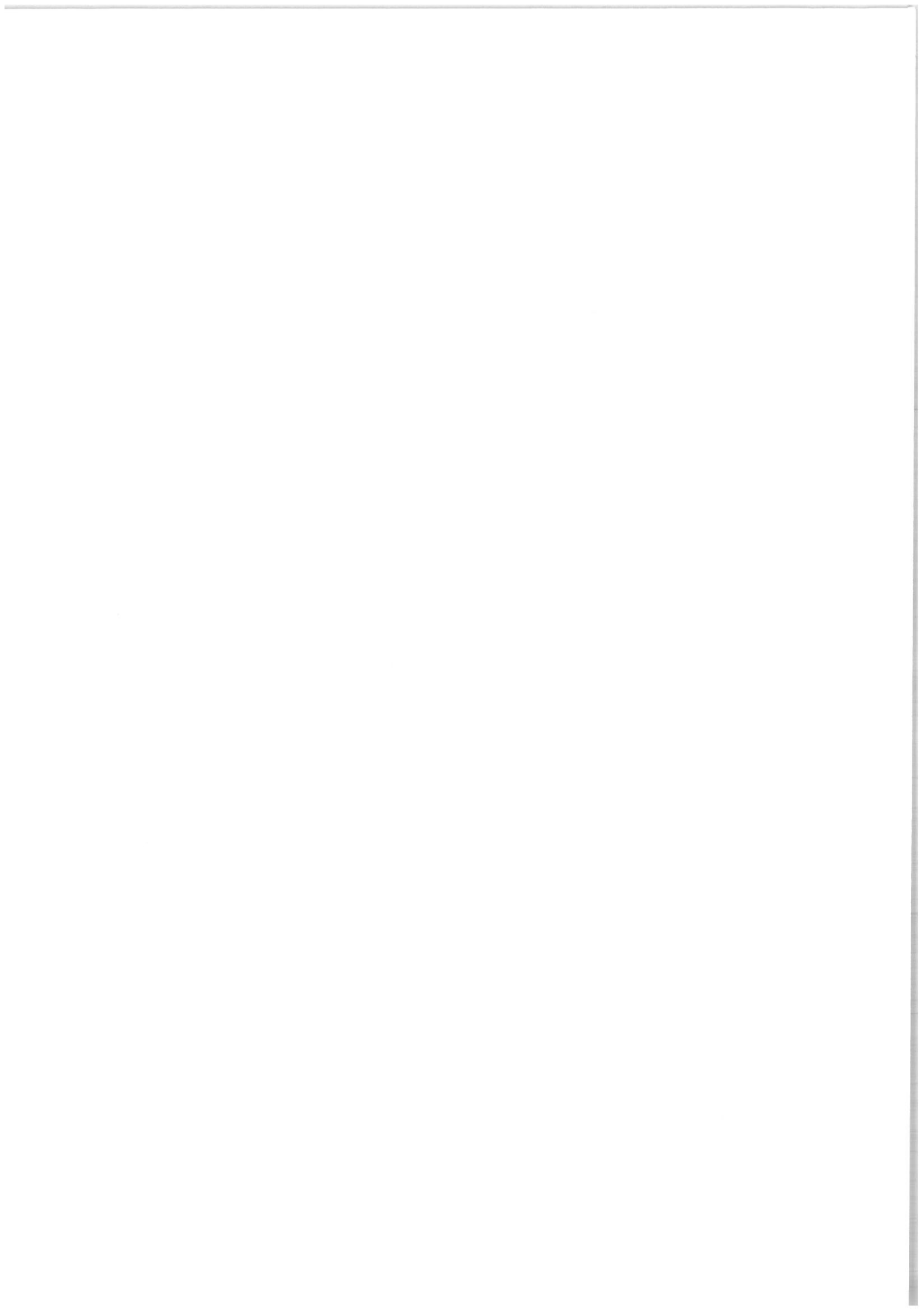
.....

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testülete következő ülését **2020. június 29-én (hétfő) 17,00 órakor** tartja, melyre ezúttal tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Önkormányzat hivatali helyisége
Kissziget

N a p i r e n d:

1. Polgármester beszámolója a két ülés közt végzett munkáról
Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester
Előterjesztés: szóban
2. Pályázat benyújtása a 2020. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására
Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző
Előterjesztés: szóban
3. Az önkormányzat 2019. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester
Előterjesztés: írásban
4. Az önkormányzat 2019. évi zárszámadásának elfogadása
Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester
Előterjesztés: írásban
5. Az önkormányzat 2020. évi költségvetésének módosítása
Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester
Előterjesztés: írásban
6. „Napsugár” Család- és Gyermejjóléti Központ és Szolgálat Lenti 2019. évi munkájáról szóló beszámoló
Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző
Előterjesztés: írásban
7. Szakmai beszámoló a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2019. évi tevékenységéről
Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző
Előterjesztés: írásban



8. Összefoglaló jelentés a 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységről

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Előterjesztés: írásban

9. Ellenőrzési jelentés az önkormányzat és közös önkormányzati hivatal 2019. évi kincstári ellenőrzéséről

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Előterjesztés: írásban

10. Közművelődésről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Előterjesztés: írásban

11. A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított feladat- és hatáskörben hozott polgármesteri döntések jóváhagyása

Előadó: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Előterjesztés: írásban

12. Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására pályázat benyújtása

Előadó: Kovácsné Horváth Anikó jegyző

Előterjesztés: szóban

Kissziget 2020. június 22.

Tisztelettel:

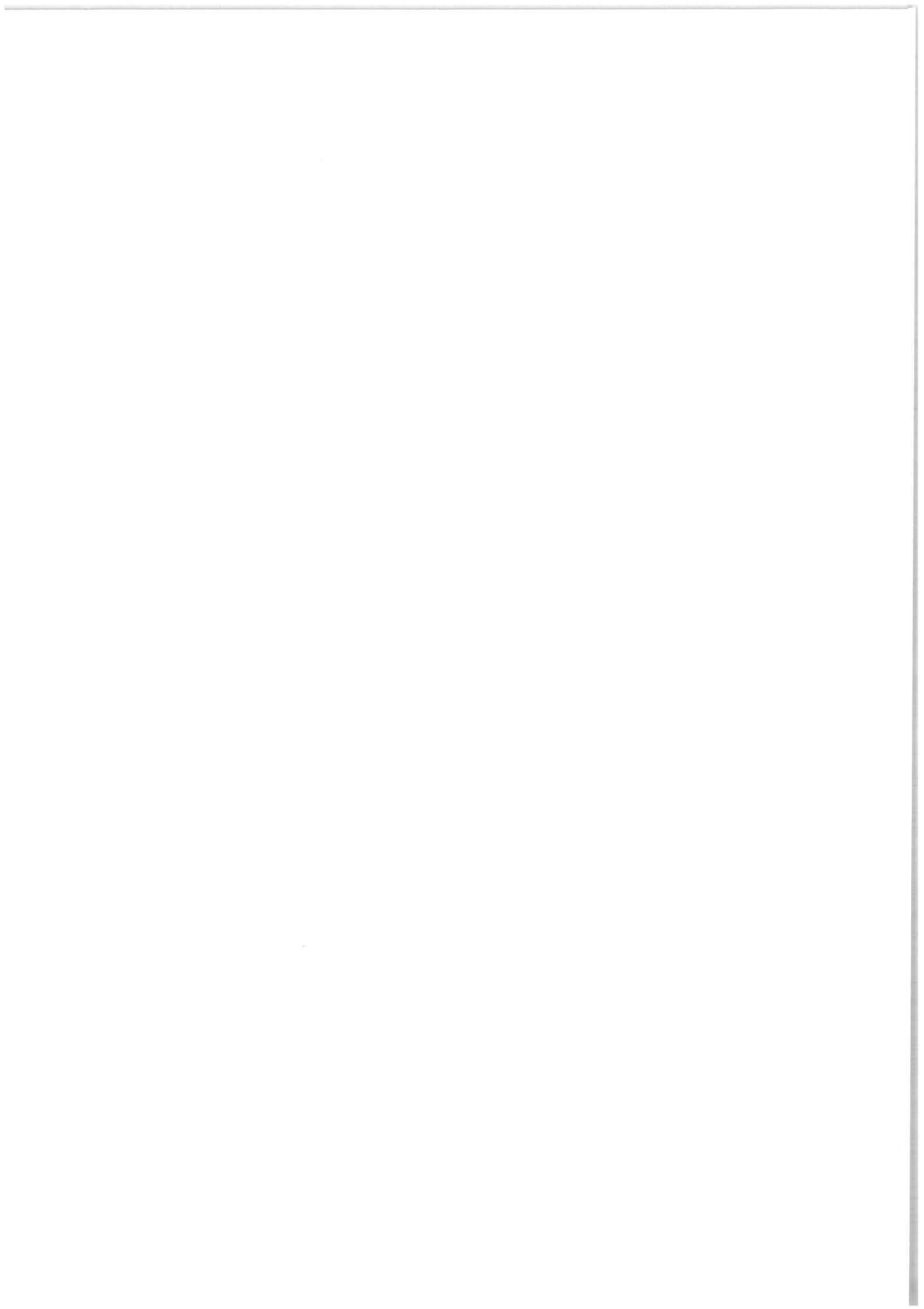
Böröczné Hóbor Anikó
polgármester





ELŐTERJESZTÉS

**Lakossági víz – és csatornaszolgáltatás támogatására pályázat
benyújtása 2020. évre vonatkozóan**



2020.06.10. Hko

Csömödéri Közös
Önkormányzati Hivatal
8957 Csömödér, Rákóczi u. 49.
Érk: 2020.06.10.
Szám: 971/2020. Kócsai

Jóváhagyom:
[Signature]
Dr. Pintér Sándor
Budapest, 2020. ... hó, ... nap.

Egyetérték:

[Signature]
Varga Mihály
Budapest, 2020. ... hó, ... nap.

Egyetérték:

[Signature]
Prof. Dr. Kásler Miklós
Budapest, 2020. ... hó, ... nap.

Pályázati Kiírás

2020. ... június ... hó, 5.

A vízgazdálkodásért felelős miniszter (a továbbiakban: miniszter) – a pénzügyminiszterrel és az emberi erőforrások miniszterével egyetértésben – pályázatot hirdet a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: Költségvetési törvény) 3. melléklet I. 1. pont szerinti

Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatására,

összhangban

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Számviteli törvény),
- a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény,
- a víziközmű-szolgáltatásról szóló 2011. évi CCIX. törvény (a továbbiakban: Vksztv.),
- a rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény (a továbbiakban: Rezsicsökkentési törvény),
- az elektronikus ügyintézés és a bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi CCXXII. törvény,
- az elektronikus ügyintézés részletszabályairól szóló 451/2016. (XII. 19.) Korm. rendelet,
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.),
- a Kormány tagjainak feladat- és hatásköréről szóló 94/2018. (V.22.) Korm. rendelet 45. § (2) bekezdésének c) pontjának,
- az ivóvíz minőségi követelményeiről és az ellenőrzés rendjéről szóló 201/2001. (X. 25.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ivóvíz rendelet)

rendelkezéseivel.

1. A pályázat célja

A támogatás célja azon települések támogatása, amelyek a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal által kibocsátott víziközmű-szolgáltatói engedéllyel rendelkező, vagy a Hivatal által közérdekű üzemeltetőként kijelölt víziközmű-szolgáltató által végzett lakossági közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és -tisztítás költségei a víziközmű-szolgáltatás lakossági felhasználásból származó árbevételét jelentősen meghaladják. Továbbá az előirányzat szolgál részbeni fedezetül az egészséges ivóvízzel való ellátás ideiglenes módozatai ráfordításának támogatására is azon települési önkormányzatok esetében, amelyek az illetékes népegészségügyi szerv határozata alapján 2019. évben kötelesek voltak a településen

élők részére az egészséges ivóvizet zacskós vagy palackos kiszerezésben, illetve tartálykocsis szállítással biztosítani.

Pályázati célok:

- a) lakossági közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és –tisztítás szolgáltatás támogatása,
- b) egészséges ivóvízzel való ellátás ideiglenes módozatainak ellentételezése (a továbbiakban: ideiglenes ivóvízellátás).

A benyújtott pályázat szerinti célok módosítására nincs lehetőség.

2. Keretösszeg, a maximálisan igényelhető támogatás összege

A Magyarország 2020. évi központi költségvetésének a veszélyhelyzettel összefüggő eltérő szabályairól szóló 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelet 6.§-a alapján a támogatás folyósítására a Költségvetési törvény 3. melléklet I. 1. pont szerinti jogcímen a pályázati célra összesen **2 000,0 millió forint** áll rendelkezésre.

Pályázati célok	Rendelkezésre álló keretösszeg millió Ft*	Maximálisan igényelhető támogatás összege millió Ft
1. a)	1.950**	nem releváns**
1. b)	50***	nem releváns***

*A miniszter az 1. a) és 1.b) célok közötti keretösszeg átcsoportosítását a benyújtott és megvizsgált pályázatok egységes kezelése során mérlegeli és a felmerült igények szerint végrehajtja.

**A megítélésre kerülő támogatás mértéke a benyújtott pályázatok alapján az egyes igények tekintetében a lakossági közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és –tisztítás szolgáltatás fajlagos ráfordításai támogatásának odaítélésénél figyelembe vehető tényleges küszöbértékek, továbbá a rendelkezésre álló keret meghaladó igény esetén a támogatásban részesíthető pályázónkénti támogatási összegek egységes mértékben történő csökkentésének függvénye.

***A megítélt támogatás mértéke a benyújtott pályázatok alapján az egyes igények tekintetében az ideiglenes ivóvízellátás támogatásának odaítélésénél figyelembe vehető jogszerű igények függvénye.

Az 1. a) és 1. b) pályázati célokra elkülönített összegek pályázat hiánya, vagy maradvány összeg esetén a vízgazdálkodásért felelős miniszter döntése alapján összevonhatóak.

3. Pályázók köre

Települési önkormányzat (a továbbiakban: Pályázó) nyújthat be pályázatot. Több települést ellátó víziközmű-rendszer esetén, ha pályázati gesztor önkormányzat kerül kijelölésre, a pályázati gesztor önkormányzat minősül Pályázónak.

3.1. Az 1.a) cél esetében a lakossági közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és –tisztítás szolgáltatás ráfordításainak csökkentését szolgáló támogatásra az a Pályázó nyújthat be pályázatot,

- a) amelynek közigazgatási területén (pályázati gesztor esetén a megbízó önkormányzatok közigazgatási területét is egyenként figyelembe véve) a 2020. évi lakossági közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és –tisztítás szolgáltatás díját a Vksztv.-ben és a Rezsicsökkentési törvényben foglaltak szerint, vagy a Magyar Energetikai és Közmű-szabályozási Hivatal (a továbbiakban: MEKH) által meghatározott, vagy a Vksztv. 31/A. és 31/B. §-ok alapján meghatározott díjat alkalmaz a víziközmű-szolgáltató (melyről Pályázó az 1. melléklet 5. nyilatkozat részeként kap nyilatkozatot az érintett víziközmű-szolgáltató(k)tól),
- b) amely költségvetési támogatásban, illetve közműhitelben részesült közcélú szennyvízelvezető, -tisztító mű beruházás esetén nem vállalt szerződéses kötelezettséget arra, hogy a tárgyévvel vonatkozóan a ráfordítások csökkentéséhez költségvetési támogatást nem vesz igénybe, és ezt az 1. melléklet szerinti 3. nyilatkozatban igazolja,

- c) amely az 1. melléklet szerinti 4. nyilatkozatban igazolja, hogy a szennyvízcsatorna-hálózattal ellátott területen az ingatlanok legalább 60%-ának bekötése megvalósult (az ea) alpont szerint benyújtásra kerülő pályázat esetén),
- d) amelynek területén (pályázati gesztor esetén a megbízó önkormányzatok közigazgatási területét is egyenként figyelembe véve) a víziközmű-rendszer üzemeltetését víziközmű-szolgáltatásra jogosító víziközmű-szolgáltatói engedéllyel rendelkező víziközmű-szolgáltató végzi és a víziközmű-rendszer rendelkezik a támogatás igénylésének időpontjában hatályos vízjogi üzemeltetési engedéllyel, valamint hatályos működési-engedéllyel vagy a szolgáltatást közérdekű üzemeltetésre kötelezettséget elrendelő határozattal rendelkező víziközmű-szolgáltató végzi., vagy ezek hiányában az illetékes vízügyi hatósághoz benyújtott vízjogi üzemeltetési engedély iránti kérelem és a MEKH-hez benyújtott víziközmű-szolgáltatói és működési engedély iránti kérelem számát a Pályázó az 1. számú melléklet 9. és 10. számú nyilatkozatokban megadja,
- e) amelynek az egyes szolgáltatások esetében a támogatás számításánál figyelembe vett fajlagos ráfordítása, illetve költsége
- ea) a más víziközmű-szolgáltatótól történő közüzemi ivóvízátvétel esetén a lakossági célra átvett ivóvíz költsége 2020. január 1-jétől meghaladja a nettó 320 Ft/m³ értéket,
- eb) a nem csatornázott területeken a közüzemi ivóvíz-szolgáltatás 2020. évi várható fajlagos ráfordítása meghaladja a nettó 498 Ft/m³ értéket, vagy
- ec) a csatornázott területeken - függetlenül attól, hogy a közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és -tisztítás szolgáltatást azonos vagy más-más víziközmű-szolgáltató végzi - a közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és -tisztítás szolgáltatás 2020. évre várható együttes, összevont fajlagos ráfordítása meghaladja a nettó 1.002 Ft/m³ értéket és
- f) amely az Áht. 50. § (4) bekezdése szerinti adó-, járulék-, illeték- vagy vám tartozással (köztartozással) nem rendelkezik, és ezt az 1. melléklet szerinti 7. nyilatkozatban igazolja.

Az a) – f) pontokban részletezett feltételeknek pályázati gesztor esetén is minden a víziközmű-rendszer részét képező településen teljesülniük kell, a fajlagos költségek átlagolása, vagy egyéb módosítása a pályázatból történő kizárást eredményez.

A 3. 1. e) pont ea) alpontja szerinti nettó 320 Ft/m³ feletti rész támogatása csak a lakossági célú felhasználás miatt átvett ivóvízmennyiség után igényelhető. A 3. 1. e) pont eb) alpontja szerinti nettó 498 Ft/m³ feletti, illetve a 3. 1. e) pont ec) alpontja szerinti nettó 1.002 Ft/m³ feletti rész támogatása csak a lakossági célra szolgáltatott mennyiség után igényelhető.

Fajlagos ráfordításnak minősül az az 1 m³ szolgáltatásra jutó költség (Ft/m³), amelyet a 2. melléklet 4. pontjában részletezett adatok szerint összeállított, a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) honlapján közzétett adatlapokon előírt szerkezetben, számviteli bizonylatokkal alátámasztható, a 2020. évre tervezett és a 2020. évben igénybevett szolgáltatás mennyiségére és annak várható költségeire vonatkozó adatok alapján kell kiszámítani.

3.2.1. Az 1. b) cél esetében a Pályázó az egészséges ivóvízzel való ellátás ideiglenes módozataként lakossági felhasználóknak, illetve közegészségügyi határozat alapján kiemelt felhasználói csoportoknak az Ivóvíz rendelet 6. §-a alapján elrendelt, legfeljebb 6 hét időtartamig fenntartott ivóvízellátás támogatása érdekében nyújthat be pályázatot, a következők figyelembevételével:

- a) Eseti ivóvízszennyezésre hivatkozással támogatás akkor adható, ha az illetékes népegészségügyi feladatkörében eljáró fővárosi és megyei kormányhivatal, vagy az illetékes fővárosi és megyei kormányhivatal népegészségügyi feladatkörében eljáró járási (fővárosi kerületi) hivatala által jóváhagyott ivóvízminőség vizsgálati tervet végrehajtó ivóvízvizsgálatra akkreditált laboratórium 2019. évben legfeljebb két alkalommal az Ivóvíz rendelet 1. számú melléklet A) vagy B) pontjában szereplő vízminőségi jellemző határértékének túllépését, majd 6 héten belül a túllépés megszűnését állapította meg. A határérték két alkalommal történő túllépése együttesen sem haladhatja meg a 6 hetes időtartamot. A pályázat befogadásának feltétele az illetékes népegészségügyi szerv által a határérték túllépéssel kapcsolatban kiadott határozatok, vagy az ivóvízvizsgálatra akkreditált laboratórium, Humán felhasználású vizek informatikai rendszerébe (a továbbiakban: HUMVI rendszer) feltöltött adatokat tartalmazó, ivóvízminőség vizsgálati jegyzőkönyv másolatának benyújtása.

- b) A nitrít, illetve nitrát paraméter esetén az eseti ivóvízszennyezés szerint ideiglenes ivóvízellátásban részesülő várandós anyák és egyévesnél fiatalabb csecsemők tekintetében azzal az eltéréssel kell alkalmazni, hogy a támogatás a teljes 2019. naptári évre is adható, amennyiben az illetékes népegészségügyi szerv 2019. évben a közüzemi ivóvíz nitrít, illetve nitrát határérték túllépés miatt kötelezettséget előíró határozat és teljesítés esetén a megfelelő eredményt igazoló vizsgálati jegyzőkönyv benyújtásra kerül, a HUMVI rendszerbe a megfelelő eredmények feltöltésre kerültek és a kereskedelmi forgalomban lévő alternatív megoldások költségigényét nem haladja meg a benyújtott igény.
- c) Az egészséges ivóvízzel való ellátás ideiglenes módozatának ellentételezésére az a Pályázó nyújthat be pályázatot, amelyet az illetékes népegészségügyi feladatkörében eljáró fővárosi és megyei kormányhivatal vagy az illetékes fővárosi és megyei kormányhivatal népegészségügyi feladatkörében eljáró járási (fővárosi kerületi) hivatala 2019. január 1. és 2019. december 31. között kiadott határozatában kötelezett arra, hogy a településen vagy településrészen az érintett fogyasztók részére az egészséges ivóvizet biztosítsa, vagy a kötelezettséget és annak megoldását az illetékes népegészségügyi szerv által jóváhagyott ivóvízminőség vizsgálati tervet végrehajtó ivóvízvizsgálatra akkreditált laboratórium HUMVI rendszerbe feltöltött adatokat tartalmazó ivóvízminőség vizsgálati jegyzőkönyvvel igazolta.

3.2.2. Az 1. a) és 1. b) cél esetében nem részesülhet támogatásban az a Pályázó, amely

- nem felel meg a pályázati kiírásban részletezett feltételeknek,
- a pályázat benyújtásakor az Áht. 50. § (4) bekezdése szerinti köztartozása van,
- adósságrendezési eljárás alatt áll,

3.2.3. Továbbá nem jogosult az 1. b) szerinti cél esetében támogatásra az a települési önkormányzat - az eseti ivóvízszennyezéssel összefüggő igények kivételével – amely:

- az Ivóvízminőség-javító Programban vesz részt,
- amelynek felróható okból, illetve az üzemeltető jogellenes magatartása következtében került sor az ivóvízellátási kötelezettség elrendelésére, vagy az ivóvízminőség vizsgálati terv szerint az ideiglenes ivóvízellátás végrehajtására.

4. A támogatás formája

A pályázaton vissza nem térítendő költségvetési támogatás igényelhető.

5. A támogatás mértéke

A támogatás mértéke a jelen pályázati kiírásban részletezettek függvénye. A támogatás nettó összeg.

5.1. Az 1. a) cél esetében az igényelt támogatás mértékét a következő szempontokra tekintettel kell megállapítani:

- az ivóvíz-szolgáltatás teljes fajlagos ráfordításának 2020. évi tervezett értékénél 9,3 %-os növekedés vehető figyelembe a 2017. évi tényleges értékhez viszonyítva a támogatási javaslat kialakítása során, új rendszer esetén a Vksztv. 31/A.-B.§-ok szerint a MEKH által meghatározott átmeneti díjra vonatkozóan kell az adatokat megadni.
- csatornázott területeken a csatornaszolgáltatás teljes fajlagos ráfordításának 2020. évi tervezett értékénél 9,3 %-os növekedés vehető figyelembe a 2017. évi tényleges értékhez viszonyítva a támogatási javaslat kialakítása során,
- ha a nem lakossági fogyasztói körre meghatározott díj alacsonyabb, mint a tervezett fajlagos ráfordítás, a megítélt támogatás összegét arányosan csökkenteni kell,
- ha a lakossági fogyasztók számára megállapított 2020. évi díj nem éri el a pályázat meghatározásánál figyelembe vett, a pályázati kiírás 3. 1. .e) pontjában meghatározott küszöbértéket és ennek oka nem az önkormányzati kompenzáció, a fajlagos támogatás mértéke a megállapított díj és a küszöbérték különbözetével csökkentett összeg,
- az átvett ivóvíz esetében a hálózati veszteség - az ivóvízátvételi pont és a közüzemi ivóvíz-szolgáltatási pontokon a fogyasztók részére átadott ivóvízmennyiség közötti különbség - figyelembe vehető aránya nem haladhatja meg a 15%-ot, és
- a csatornaszolgáltatás számlázott mennyisége - lakossági fogyasztói körben - nem haladhatja meg a szolgáltatott közüzemi ivóvíz mennyiségét.

- g) amennyiben ideiglenes szolgáltatási tevékenységet koncessziós szerződéses üzemeltetési joggal rendelkező gazdasági társaság lát el, és évközben szerződött víziközmű-szolgáltató lép a helyére, a Pályázó folyamatosan jogosult a támogatásra, de az elszámoláskor elkülönítetten köteles a felhasznált támogatással elszámolni.

5.1.1. Az 5.1. d) pont bekezdésében foglaltakat nem kell alkalmazni:

- a) a kedvezményezett járások besorolásáról szóló 290/2014. (XI. 26.) Korm. rendelet 3. mellékletében szereplő járások vagy 6. mellékletében szereplő térségek területén lévő települések,
- b) a kedvezményezett települések besorolásáról és a besorolás feltételrendszeréről szóló 105/2015. (IV. 23.) Korm. rendelet 2. mellékletében szereplő települések esetében.

5.1.2. Ha a szolgáltatás teljes fajlagos ráfordításának növekedése meghaladja az 5.1. a) és b) pont szerint figyelembe vehető mértéket, az egyes költségnemek növekedése a támogatási javaslat kialakításánál a következők szerint kerül elismerésre:

- a) az értékcsökkenési leírás, valamint - a Vksztv. és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény előírásainak megfelelő üzemeltetés esetén - az azt helyettesítő használati (bérleti) díj nem haladhatja meg az eszközök pótlásának, felújításának céljaira felhasználható - a fajlagos ráfordítás számítása során felhasználni tervezett - a díjmegállapításban értékcsökkenés címén elfogadott mértéket, illetve mértékének 170 Ft/m³ feletti része nem támogatható,
- b) a személyi jellegű ráfordítások növekedése a 2017. évi tényleges értékhez **viszonyítva legfeljebb 36,0% lehet**,
- c) az anyag, anyagjellegű ráfordítások növekedése a 2017. évi tényleges értékhez **viszonyítva legfeljebb 2,9 %**,
- d) az energiaköltségek növekedése a 2017. évi tényleges értékhez **viszonyítva legfeljebb 2,2 % lehet**
- e) az **egyéb költségek** (különösen bankköltségek, biztosítási díjak, illetékek, hatósági díjak, felügyeleti díjak vagy járulékok) és **egyéb ráfordítások** (különösen káresemények költségei, rongálás utáni helyreállítás, úttestjavítás, terven felüli értékcsökkenés, késedelmi kamat vagy behajtási költségátalány) növekedése a 2017. évi tényleges értékhez **viszonyítva legfeljebb 11,1 %**, ide nem értve a közművezetékek adójáról szóló 2012. évi CLXVIII. törvényben foglaltak alapján megfizetésre kerülő adót.

5.1.3. Ha a Pályázó nem felel meg az 5.1.2. pontban foglaltaknak, a támogatásra nem jogosult.

5.1.4. Mentésül az 5.1. a) - b), illetve az 5.1.2 pontban foglalt 2017. évi adatokon alapuló számítás elvégzése alól az a 2017. év után víziközmű-szolgáltató által üzemeltetésre átvett és 2020. évre jogszerű lakossági díjfizetési kötelezettséggel terhelt víziközmű-rendszer, melynek tekintetében 2020. évben első alkalommal kerül pályázat benyújtásra és amelynek a 3.1. pontban részletezettek szerint meghatározott igényjogosultságát a Pályázó részletes számításokkal és bázisértékekkel alátámasztotta.

5.1.5. Korlátozó feltételek a támogatás mértékének meghatározásakor:

- a) támogatás fajlagos ráfordítások részleges ellentételezésére nyújtható, ha azok kalkulációja összhangban van a Számviteli törvénnyel,
- b) többletényezős díjak alkalmazásakor a többletényezős díjat egytényezőssé kell alakítani, és az átalakítás módját részletes kalkulációkkal kell bemutatni, melyet szolgáltatási területén a víziközmű-szolgáltató cégszerű aláírásával kell, hogy ellásson (Megj.: a táblázatot nem kell hitelesítéssel ellátni.),
- c) a szolgáltatást terhelő általános forgalmi adót, valamint közműves szennyvízelvezetés és – tisztítás szolgáltatásnál a környezetterhelési díjat a támogatás alapjául szolgáló költség összegénél nem lehet figyelembe venni,
- d) több települést ellátó víziközmű-szolgáltató esetében a fajlagos ráfordítás tekintetében elkülöníthető víziközmű-rendszerenként nyújtható be pályázat. Településenkénti költségkalkuláció alapján támogatás nem igényelhető, kivéve, ha a pályázó ellátási

felelősségébe tartozó víziközmű-rendszer sziget üzemű és műszakilag nincs kapcsolatban másik önkormányzat közigazgatási területén található víziközművel.

5.2 Az 1. b) cél esetén a támogatás mértékét a Pályázó számítja ki a 4. mellékletben foglaltak szerint.

6. Pályázatok benyújtása

6.1. Az 1. a) cél esetén alkalmazandó rendelkezések:

6.1.1. A pályázó települési önkormányzat a 2. számú melléklet szerinti pályázati adatlapot, valamint az 1. számú melléklet szerinti 11. számú pályázói nyilatkozatot a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár) által üzemeltetett Önkormányzati Előirányzat-gazdálkodási Modul (a továbbiakban: ÖNEGM rendszer) elektronikus rendszeren keresztül az erre a célra kialakított pályázati felületen **2020. június 4-ig** kitölti, majd lezárja.

A víziközmű-szolgáltatótól előzetesen beszerzett adatok, kalkulációk felhasználásával az ÖNEGM rendszerben rögzített és letöltött 2. számú melléklet szerinti pályázati adatlapot, az 1. számú melléklet szerinti 11. számú pályázói nyilatkozatot és a pályázati kiírásban előírt kötelezően benyújtandó mellékleteit **2020. június 4-ig** elektronikus hitelesítéssel ellátva elektronikus úton kell benyújtani a <https://szuf.magyarorszag.hu> weboldalon elérhető Személyre Szabott Ügyintézési Felületen (a KÖZIGAZGATÁS, JOG / Ügyfélbeadványok megindult eljárásban menüpontban) megtalálható „ÖTF - a helyi önkormányzatok az Áht. 57-60. §-ai alapján végzett felülvizsgálatához és az önkormányzatokat megillető költségvetési pályázatos támogatások igényléséhez/elszámolásához kapcsolódó ügyek” elnevezésű űrlap igénybevételével a Kincstár MAKPER elnevezésű (KRID: 434024334 azonosítójú) hivatali kapuján (a továbbiakban: Kincstár hivatali kapu) keresztül a Kincstár területileg illetékes szervéhez (a továbbiakban: Igazgatóság) a 7. pontban foglaltak figyelembevételével.

A benyújtási határidőt megtartottnak kell tekinteni, ha a Pályázó a fent megjelölt határmáig a 6.1.1. pontban foglaltak alapján pályázatát benyújtotta.

E határidő elmulasztása jogvesztő.

6.1.2. Csatornázott területre vonatkozó pályázati igény esetén mind a közműves ivóvízellátás szolgáltatásra, mind pedig a csatornaszolgáltatásra vonatkozó fajlagos költség kalkulációját be kell csatolni.

Új közműves ivóvízellátást, illetve szennyvízelvezetést és -tisztítást biztosító víziközmű-rendszer üzembe helyezése esetén a fajlagos ráfordítás összetevőit - ideértve az üzembe helyezés költségét is - külön indokolásban kell kimutatni a beruházás megvalósíthatósági tanulmányának megfelelően.

A több települést ellátó víziközmű-rendszer esetén a pályázatot – településenkénti bontásban és településenként összesítve – egy pályázati gesztor önkormányzat nyújthatja be. A pályázati gesztor önkormányzatot a pályázatban résztvevő települési önkormányzatok – megegyezés alapján – maguk jelölik ki, és az 1. melléklet szerinti 6. nyilatkozatban meghatalmazzák a támogatás igénylésének benyújtására, valamint a pályázattal kapcsolatos technikai teendők lebonyolítására.

A több megyére kiterjedő víziközmű-rendszer esetében a pályázatot a pályázó pályázati gesztor önkormányzat székhelye szerinti Igazgatósághoz kell benyújtani, megyénkénti bontásban és összesítve is.

6.1.3. Az Igazgatóság az Áht. vonatkozó rendelkezései figyelembevételével 8 napon belül megvizsgálja, hogy a Pályázó pályázatában szereplő adatok megfelelnek-e a pályázati kiírásban megfogalmazott feltételeknek, illetve hogy a Pályázó az előírt dokumentumokat, nyilatkozatokat csatolta-e.

6.1.4. Az Igazgatóság a határidőben, továbbá a 2020. június 18-i hiánypótlási határidő napjáig a Pályázók által elektronikus hitelesítéssel ellátott, elektronikus úton benyújtott, formai követelményeknek megfelelő, felülvizsgált 2. számú melléklet szerinti pályázati adatlapot, az 1. számú melléklet szerinti 11. számú pályázói nyilatkozatot és a pályázati kiírásban előírt kötelezően benyújtandó mellékleteit 2020. június 26-ig elektronikus formában továbbítja a Belügyminisztérium (BELUGY elnevezésű 629214158 KRID azonosítójú) Hivatali kapujára.

6.1.5. A pályázó önkormányzatok ÖNEGM rendszerben rögzített 2. számú melléklet szerinti pályázati adatlap, valamint az 1. számú melléklet szerinti 11. számú pályázói nyilatkozat adatait tartalmazó országos szintre összesített Excel táblázatát a Kincstár Központ **2020. július 1-ig** elektronikus úton megküldi a Belügyminisztérium Vízügyi Koordinációs Főosztály részére.

6.2. Az 1. b) pont szerinti cél esetén alkalmazandó rendelkezések:

6.2.1. A támogatást a nem közművel történő egészséges ivóvíz-ellátási kötelezettség megszűnését követően utólag, a víziközmű-szolgáltató által benyújtott és a Pályázó által befogadott számlák, számviteli bizonylatok alapján - az Igazgatóság útján - lehet igényelni.

6.2.2. Az ÖNEGM rendszerben rögzített és letöltött 2. számú melléklet szerinti pályázati adatlapot, az 1. számú melléklet szerinti 11. számú pályázói nyilatkozatot és a pályázati kiírásban előírt kötelezően benyújtandó mellékleteit **2020. június 4-ig** elektronikus hitelesítéssel ellátva elektronikus úton kell benyújtani a <https://szuf.magyarorszag.hu> weboldalon elérhető Személyre Szabott Ügyintézési Felületen (a KÖZIGAZGATÁS, JOG / Ügyfélbeadványok megindult eljárásban menüpontban) megtalálható „ÖTF - a helyi önkormányzatok az Áht. 57-60. §-ai alapján végzett felülvizsgálatához és az önkormányzatokat megillető költségvetési pályázatos támogatások igényléséhez/elszámolásához kapcsolódó ügyek” elnevezésű űrlap igénybevételeivel a Kincstár hivatali kapuján keresztül az Igazgatósághoz a 7. pontban foglaltak figyelembevételével.

A benyújtási határidőt megtartottnak kell tekinteni, ha a Pályázó a fent megjelölt hatánapig a 6.2.2. pontban foglaltak alapján pályázatát benyújtotta. E határidő elmulasztása jogvesztő.

6.2.3 Az Igazgatóság a határidőben, továbbá a 2020. június 18-i hiánypótlási határidő napjáig a Pályázók által elektronikus hitelesítéssel ellátott, elektronikus úton benyújtott, formai követelményeknek megfelelő, felülvizsgált 2. számú melléklet szerinti pályázati adatlapot, az 1. számú melléklet szerinti 11. számú pályázói nyilatkozatot és a pályázati kiírásban előírt kötelezően benyújtandó mellékleteit **2020. június 26-ig** elektronikus formában továbbítja a Belügyminisztérium (BELUGY elnevezésű 629214158 KRID azonosítójú) Hivatali kapujára.

6.2.4. A pályázó önkormányzatok ÖNEGM rendszerben rögzített 2. számú melléklet szerinti pályázati adatlapot, valamint az 1. számú melléklet szerinti 11. számú pályázói nyilatkozat adatait tartalmazó országos szintre összesített Excel táblázatát a Kincstár Központ **2020. július 1-ig** elektronikus úton megküldi a Belügyminisztérium Vízügyi Koordinációs Főosztály részére.

7. Benyújtandó dokumentumok

A benyújtott pályázatnak tartalmaznia kell:

1.a) pályázati alcél esetében:

Sor-szám	Benyújtandó dokumentumok	Benyújtás módja	
		a) Pályázati alcél esetén	
		ÖNEGM	Hivatali kapu
1	ÖNEGM rendszerben kitöltött Pályázati Adatlap (2. melléklet szerinti 1. tábla Összesítő adatlap elektronikusan hitelesítve)	×	×
2	1. mellékletben található, a pályázat szempontjából releváns kitöltött önkormányzati és víziközmű-szolgáltatói nyilatkozatokat (önkormányzat által elektronikusan hitelesítve)		×
3	2. mellékletben található, a pályázat szempontjából releváns kitöltött pályázati adatlapok excel tábláit • pdf formátumban önkormányzat által		×

Sor- szám	Benyújtandó dokumentumok	Benyújtás módja a) Pályázati alcél esetén	
		ÖNEGM	Hivatali kapu
	<p><u>elektronikusan hitelesítve és</u></p> <ul style="list-style-type: none"> a Magyar Államkincstár honlapján közzétett a pályázathoz kapcsolódó pályázati adatlapok (excel táblák) <u>változatlan excel</u> formátumban is 		
4	nyilatkozat a pályázó településre vonatkozó MEKH működési- engedély, vagy MEKH működési engedély iránti kérelem, illetve MEKH közérdekű üzemeltető kijelölésére vonatkozó határozatról (MEKH igazolás is elfogadható, az engedélyeket és igazolásokat nem kell csatolni a pályázathoz!) (önkormányzat által elektronikusan hitelesítve)		×
5	nyilatkozat a pályázó településre vonatkozó jogerős vízjogi üzemeltetési engedélyről (az engedélyeket nem kell csatolni a pályázathoz!) (önkormányzat által elektronikusan hitelesítve)		×
6	az Ávr. 75. § (2) bekezdés a)-b); d)-h) pontjai szerinti nyilatkozatok (1. melléklet szerinti 11. nyilatkozat elektronikusan hitelesítve)	×	×

1.b) pályázati alcél esetében:

Sor- szám	Benyújtandó dokumentumok	Benyújtás módja b) Pályázati alcél esetén	
		ÖNEGM	Hivatali kapu
1	ÖNEGM rendszerben kitöltött Pályázati Adatlap (2. melléklet szerinti 1. tábla Összesítő adatlap elektronikusan hitelesítve)	×	×
2	1. mellékletben található, a pályázat szempontjából releváns kitöltött önkormányzati és víziközmű-szolgáltatói nyilatkozatokat (önkormányzat által elektronikusan hitelesítve)		×
3	2. mellékletben található, a pályázat szempontjából releváns kitöltött pályázati adatlapok excel tábláit <ul style="list-style-type: none"> <i>pdf</i> formátumban önkormányzat által elektronikusan hitelesítve és a Magyar Államkincstár honlapján közzétett a pályázathoz kapcsolódó pályázati adatlapok (excel táblák) <u>változatlan excel</u> formátumban is 		×
4	az Ávr. 75. § (2) bekezdés a)-b); d)-h) pontjai szerinti nyilatkozatok (1. melléklet szerinti 11. nyilatkozat elektronikusan hitelesítve)	×	×

Sor-szám	Benyújtandó dokumentumok	Benyújtás módja b) Pályázati alcél esetén	
		ÖNEGM	Hivatali kapu
5	a 4. melléklet szerint meghatározott igény részletes kifejtéssel és számításokkal alátámasztva, a Pályázó e-mail címének közlésével (elektronikusan hitelesítve)		×
6	a népegészségügyi feladatkörében eljáró fővárosi és megyei kormányhivatal vagy a fővárosi és megyei kormányhivatal népegészségügyi feladatkörében eljáró járási (fővárosi kerületi) hivatala a 3. 2. 1. pont szerinti jogerős határozata, vagy az ivóvízvizsgálatra akkreditált laboratórium ivóvízminőség vizsgálati jegyzőkönyve, melynek eredményei a HUMVI rendszerbe feltöltésre kerültek (elektronikusan hitelesítve)		×
7	az 1. b) pont szerinti esetben számlák, számviteli bizonylatok (elektronikusan hitelesítve)		×
8	a 3. melléklet szerinti számlaösszesítést tartalmazó kimutatás (elektronikusan hitelesítve)		×
9	az 1. b) pont szerinti esetben (nitrít, nitrát) a várandós anyák és az egyévesnél fiatalabb csecsemők részére kiadott egészséges ivóvíz tételes elszámolása (elektronikusan hitelesítve)		×

* MEKH igazolás alatt azt a MEKH által kiadott hivatalos okirat eredeti példányát kell érteni, mely igazolja, hogy az adott szolgáltatási területre a pályázatban szereplő víziközmű-szolgáltató számára a víziközmű-rendszer működési engedéllyel rendelkezik vagy a MEKH működési engedély iránti kérelme, illetve a MEKH közérdekű üzemeltető kijelölésére vonatkozó hatósági határozat meghozatalára irányuló eljárása folyamatban van.

8. Hiánypótlás

A pályázatok szabályszerűségi, formai és tartalmi felülvizsgálatát, a szükséges hiánypótlást az Igazgatóság az Ávr. 70. § (3) bekezdése és a 83. §-a alapján végzi.

A hiányzó dokumentumokat a 6. és 7. pontban leírtak szerint kell pótlólagosan benyújtani a Kincstár Hivatali Kapun keresztül az Igazgatóság részére. A hiánypótlás keretében elektronikus úton benyújtott dokumentumok Igazgatóság részére történő benyújtási határideje **2020. június 18.**

Ha a Pályázó a hiánypótlásnak nem tesz eleget, vagy azt nem megfelelően teljesíti, és emiatt a pályázat az elbírálásra jogosult szervnek nem továbbítható, az ok megjelölésével az Igazgatóság elektronikus úton értesíti a Pályázót, hogy pályázata érvénytelen.

Az Igazgatóság a határidőben, továbbá a 2020. június 18-i hiánypótlási határidő napjáig a Pályázók által elektronikus hitelesítéssel ellátott, elektronikus úton benyújtott, formai követelményeknek megfelelő, felülvizsgált 2. számú melléklet szerinti pályázati adatlapot, az 1. számú melléklet szerinti 11. számú pályázói nyilatkozatot és a pályázati kiírásban előírt kötelezően benyújtandó mellékleteit 2020. június 26-ig elektronikus formában továbbítja a Belügyminisztérium (BELUGY elnevezésű 629214158 KRID azonosítójú) Hivatali kapujára.

A hiánypótlást követően benyújtott – a pályázati kiírásnak megfelelő – pályázati adatlapokat és mellékleteket (nyilatkozatokat) az Igazgatóság a hiánypótlás lezárultát követően, 2020. június 26-ig elektronikusan formában készrejelenti az ÖNEGM rendszerben.

A pályázó önkormányzatok ÖNEGM rendszerben rögzített 2. számú melléklet szerinti pályázati adatlap, valamint az 1. számú melléklet szerinti 11. számú pályázói nyilatkozat adatait tartalmazó országos szintre összesített Excel táblázatát a Kincstár Központ **2020. július 1-ig** elektronikus megküldi a Belügyminisztérium Vízügyi Koordinációs Főosztály részére.

9. Pályázat elbírálása, döntés

- a) A pályázatokat a miniszter, az államháztartásért felelős miniszter, a víziközmű-szolgáltatásért felelős miniszter, az egészségügyért felelős miniszter által delegált egy-egy tagból álló tárcaközi bizottság (a továbbiakban: Bizottság) a jelen pályázati kiírásban foglalt szempontok szerint megvizsgálja, és javaslatot tesz a lakossági közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és -tisztítás szolgáltatás fajlagos ráfordításai támogatásának odaítélésénél figyelembe vehető tényleges küszöbértékekre, továbbá a támogatásban részesíthető Pályázók körére. A Bizottság munkájában való részvételre felkérést kap a MEKH elnöke. A küszöbértékek nem lehetnek alacsonyabbak, mint a jelen pályázati kiírás „3. Pályázók köre” részben rögzített értékek.
- b) Ha a Bizottság által javasolt küszöbértékek alapján a támogatásban részesíthető Pályázók számára megítélhető összes támogatás meghaladja a rendelkezésre álló keretet, a Bizottság javaslatot tesz a Pályázónkénti támogatási összegek egységes mértékben történő csökkentésére.
- c) A Bizottság elnöke a miniszter által delegált tag.
- d) A miniszter a benyújtott pályázatokról 2020. augusztus 5-ig dönt.

A döntést alátámasztandó, a Bizottság a Pályázótól további dokumentumok benyújtását is kérheti.

10. Döntésről való értesítés, támogatói okirat kiadásának rendje

A pályázatokkal kapcsolatos döntések a www.kormany.hu honlapon is közzétételre kerülnek.

A pályázati döntéssel szemben jogorvoslatnak helye nincs, kifogás benyújtására nincs lehetőség.

A támogatási jogviszony a támogatói okirat közzétételével jön létre. A **nyertes Pályázó** (a továbbiakban: Kedvezményezett) 2020. augusztus 19-ig elektronikus támogatói okirat tervezet formájában értesül a támogatás feltételeiről az ÖNEGM rendszeren keresztül. A támogatói okiratokon a pénzügyi fedezet rendelkezésre állását a Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztálya a 35/2015 (XII.9.) BM utasítás 9. pontjában rögzített, egy Támogatói döntésben több Támogatott szerepel esetben alkalmazandó eljárásrend szerint igazolja.

A Kedvezményezett a támogatói okirattal kapcsolatban a miniszteri döntés közzétételét követő 5 munkanapon belül észrevételt tehet nyilatkozat formájában az ÖNEGM rendszerben. Ennek elmulasztása esetén a támogatói okirat elfogadottnak tekintendő. Elfogadásnak kell tekinteni azt is, ha a Kedvezményezett a megadott határidőn belül nem tesz nyilatkozatot.

Az észrevétel nem irányulhat magasabb összegű támogatás megítélésére.

A döntés közzétételét követő 6. munkanapon a Kedvezményezettek által tett észrevételeket a Kincstár haladéktalanul megküldi a döntéshozónak.

Észrevétel esetén a Kedvezményezettel a Belügyminisztérium Vízügyi Koordinációs Főosztálya egyeztet. Amennyiben az egyeztetés 15 munkanapon belül nem vezet eredményre, úgy a Kedvezményezett elveszíti a támogatásra való jogosultságát.

A Belügyminisztérium a miniszteri döntésről a **Pályázók** részére az elektronikus hitelesítéssel ellátott támogatói okiratokat és az elutasításról szóló (az elutasítás indokait is tartalmazó) értesítéseket 2020. szeptember 10-ig a Kincstár Hivatali Kapun keresztül továbbítja az Igazgatóságok, valamint a Kedvezményezettek részére.

11. Támogatás folyósítása

- 11.1. A támogatásról szóló döntést követően, a kedvezményezettek adatai – az elektronikus hitelesítéssel ellátott támogatói okiratok csatolásával – utalványozás céljából 2020. szeptember 7-ig Hivatali Kapun keresztül megküldésre kerülnek a Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztály részére, feltüntetve a Kedvezményezett nevét, KSH számát és a támogatás összegét.
- 11.2. A támogatást a miniszter döntését követő utalványozása alapján a Kincstár egy összegben 2020. szeptember 14-ig folyósítja a Kedvezményezett részére.

A Kedvezményezett a támogatás számláján való jóváírását követő 3 munkanapon belül a támogatást egy összegben, a támogatott településre a MEKH által kiadott víziközmű-szolgáltatás végzésére jogosító működési-engedéllyel rendelkező víziközmű-szolgáltató, vagy a MEKH által kiadott közérdekű üzemeltetésre kötelezettséget elrendelő határozattal rendelkező víziközmű-szolgáltató rendelkezésére bocsátja.

- 11.3. A pályázat benyújtását követő víziközmű-szolgáltató változás esetén az víziközmű-üzemeltetési szerződés megkötését vagy a közérdekű üzemeltetőt kijelölő határozat jogerőre emelkedését követő 30 napon belül a korábbi víziközmű-szolgáltató az éves megítélt - átadott ivóvízre és szolgáltatásra is vonatkozó - támogatásnak a szolgáltatott mennyiséggel arányosan csökkentett részét a Kedvezményezett részére visszautalja.

12. Támogatás felhasználása, elszámolható költségek

A támogatás felett a Kedvezményezett rendelkezik, és felelős annak jogszerű felhasználásáért.

A Kedvezményezett a támogatás felhasználásáról elkülönített, naprakész nyilvántartást vezet.

A megítélt támogatás a víziközmű ágazatok közötti keresztfinanszírozás tilalmának betartásával használható fel.

A támogatás felhasználásának végső határideje a Költségvetési törvény 3. melléklet I. 1 pont szerint: 2020. december 31. Az e határnapiig fel nem használt támogatásrészét vissza kell fizetni a központi költségvetésbe.

A visszafizetéssel érintett támogatásrészről tárgyévben történő visszafizetés esetén az „Önkormányzatok támogatása” elnevezésű, 10032000-01457034-00000000 számú számlára szükséges megfizetni közlemény rovatban szerepeltetve a visszafizetés jogcímét is.

12.1 Az 1. a) cél szerinti támogatás felhasználása

A támogatást a Kedvezményezett kizárólag a közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és -tisztítás szolgáltatás ráfordításainak csökkentésére használhatja fel.

A támogatás terhére nem számolható el késedelmi pótlék, kötbér, büntetések, pótdíjak költségei, gépjárművásárlás, használt eszközvásárlás.

A benyújtott pályázat szerinti célok módosítására nincs lehetőség.

12.2 Az 1.b) cél szerinti támogatás felhasználása

Az Ivóvíz rendelet 6. § (8) bekezdésében foglaltak szerint az érintett lakosság számára 3 liter/fő/nap ivóvíz biztosításához szükséges intézkedések az ellátásért felelős mérlegelése alapján elszámolhatóak. A költség-hatékonyság megvalósulását a miniszter döntésében egyedileg mérlegelheti.

13. A támogatás elszámolása és ellenőrzése

Kedvezményezett a támogatás felhasználásáról tárgyév december 31-ei fordulónappal, az éves költségvetési beszámoló keretében és rendje szerint számol el.

A Kedvezményezett a támogatás felhasználásáról **2021. június 30-ig** pénzügyi beszámolót nyújt be elektronikus úton az ÖNEGM rendszeren és a <https://szuf.magyarorszag.hu> weboldalon elérhető Személyre Szabott Ügyintézési Felületen (a KÖZIGAZGATÁS, JOG / Ügyfélbeadványok megindult eljárásban menüpontban) megtalálható „ÖTF - a helyi önkormányzatok az Áht. 57-60. §-ai alapján végzett felülvizsgálatához és az önkormányzatokat megillető költségvetési pályázatos támogatások igényléséhez/elszámolásához kapcsolódó ügyek” elnevezésű űrlap igénybevételeivel a Kincstár Hivatali Kapuján keresztül az Igazgatóságához, amelyben szöveges indokolással beszámol a támogatási összegnek az előírt célnak megfelelő és rendeltetésszerű felhasználásáról a következők szerint:

A támogatással történő elszámolás, illetve a pénzügyi beszámoló részeként a víziközmű-szolgáltató az önkormányzat részére mutassa be, hogy a pályázathoz képest ténylegesen hogyan alakultak a költségei (a pályázati adatlap 6-os és 8-as kalkulációs táblái szerint), továbbá nyilatkozzon a szolgáltató, hogy a támogatást rendeltetésszerűen, kizárólag a pályázati kiírásban megjelölt célra használta fel. A víziközmű-szolgáltató elektronikus hitelesítéssel lássa el a nyilatkozatát és a kiadott adatait tartalmazó állományt.

Amennyiben víziközmű-szolgáltató változás történik, amelynek időpontja a támogatási időszakra kihatással van, a Pályázó, pályázati gesztor esetén a képviselt, támogatásra jogosult közigazgatási területen hatáskörrel rendelkező önkormányzat biztosítja a szükséges adatokat és nyilatkozatokat.

Lakossági közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és –tisztítás szolgáltatástámogatás esetén az elszámolás során be kell mutatni a fajlagos ráfordítás és a szolgáltatott mennyiség tényleges értékeit. Ha az elszámolásban szereplő adatok alapján számított támogatás összege elmarad a megítélt támogatás összegétől, a különbözetet a víziközmű-szolgáltató visszautalja a Kedvezményezett részére.

Az Igazgatóságnak a pénzügyi beszámoló Ávr. 94. §-a szerinti felülvizsgálatára az ÖNEGM rendszerbe és a Kincstár Hivatali Kapuján történő benyújtástól számított 60 nap áll rendelkezésre. Az Igazgatóság a felülvizsgált elszámolásokat elektronikusan készre jelenti az ÖNEGM rendszerben. Az Igazgatóság az elektronikus hitelesítéssel ellátott, elektronikus úton benyújtott, formai követelményeknek megfelelő, felülvizsgált elszámolásokat elektronikus formában továbbítja a Belügyminisztérium (BELUGY elnevezésű 629214158 KRID azonosítójú) Hivatali kapujára.

A felülvizsgált pályázati elszámolások adatait tartalmazó országos szintre összesített Excel táblázatot az Igazgatóságok továbbítását követően a Kincstár Központ elektronikus úton küldi meg Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztály részére.

A Támogató jóváhagyása esetén a Támogató az Igazgatóság útján elektronikus úton értesíti a Kedvezményezettet a beszámoló részbeni elfogadásáról és a visszafizetési kötelezettségéről. Az elfogadásról szóló döntést, valamint a támogatói okiratnak az Ávr. 97. § (2)-(3) bekezdések és a 98. § (5) bekezdése szerinti módosításáról vagy visszavonásáról szóló értesítést az Igazgatóság útján elektronikus úton küldi meg a Kedvezményezettnek, amely alapján az Igazgatóság fizetési felszólítást küld a Kedvezményezettnek.

A beszámoló teljes elfogadása esetén a Támogató az Igazgatóság útján elektronikus úton értesíti a Kedvezményezettet. A költségvetési támogatás jogosulatlan igénybevétele, jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása, továbbá a költségvetési támogatás visszavonása, a támogatási szerződéstől történő elállás vagy annak felmondása esetén a Kedvezményezett az Áht. 53/A. §-ának, az Ávr. 83. § (3) bekezdés b) pontjának és az Ávr. 96-99. §-ainak figyelembe vételével köteles lemondani a jogosulatlanul igénybe vett költségvetési támogatás összegéről, és azt a Kormány rendeletében meghatározott ügyleti kamattal, késedelem esetén késedelmi kamattal növelt mértékben köteles visszafizetni.

A beszámolásból eredő visszafizetési kötelezettséget a „Kincstári Helyi Önkormányzatok előző évről származó befizetési” elnevezésű, 10032000-01031496-00000000 számú számlára, az ügyleti és késedelmi kamatot a „Kincstár Helyi Önkormányzatok kamat befizetési” elnevezésű, 10032000-01034073-00000000 számú számlára szükséges megfizetni.

Ha a Kedvezményezett 3 munkanapon belül nem utalja át a pályázati támogatást a víziközmű-szolgáltatónak, a víziközmű-szolgáltatót – *e támogatási összeg a Kedvezményezett számlavezető bankjához érkezés napjától számítottn* – a jegybanki alapkamat kétszeresével megegyező összegű késedelmi pótlék illeti meg, melynek összegét a késedelmes Kedvezményezett téríti meg.

A Kedvezményezett éves hiánytalan beszámolójának befogadási feltétele:

- a támogatás, vagy a késedelmi pótlékkal kiegészített támogatás víziközmű-szolgáltató részére történő átutalása és az átutalásról szóló elszámolás csatolása, illetve
- az átutalásról szóló elszámolás elmaradásakor, illetve jogosulatlanul igénybe vett támogatás esetén a támogatás és a késedelmi pótlék teljes összegének visszafizetése.

A támogatás Pályázati Kiírásban nem részletezett kérdéseit a támogatói okirat tartalmazza.

A sem a pályázati kiírásban, sem a támogatói okiratban nem szabályozott kérdésekben az Áht. rendelkezései az irányadók.

A Pályázók, a pályázati kiírással és a támogatás felhasználásával kapcsolatos szakmai kérdéseikkel a Belügyminisztérium Közfoglalkoztatási és Vízügyi Helyettes Államtitkárságához fordulhatnak a kozfoglalkoztatas@bm.gov.hu elérhetőségen keresztül.

Mellékletek1. melléklet a Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása pályázati kiíráshoz**A Pályázó, illetve a víziközmű-szolgáltató nyilatkozatai**1. nyilatkozat

Pályázó neve, címe, telefonszáma, e-mail címe:

ÖNKORMÁNYZATI NYILATKOZAT**a nem állami tulajdonú víziközműből ellátott települések önkormányzata részéről**

Alulírott

.....
település polgármestere igazolom, hogy a pályázatban közölt fajlagos ráfordítási adatok a 2020. évi lakossági közműves ivóvízellátás, szennyvízelvezetés és –tisztítás szolgáltatás-támogatás igénylésének és elbírálásának részletes feltételeiről, valamint az egészséges ivóvízzel való ellátás ideiglenes módozatainak ellentételezéséről szóló pályázati kiírásban szereplő feltételeknek megfelelő tartalmúak.

A pályázat bejelentéséről – a csatolt tartalommal – a képviselő-testület a számú határozatot hozta (a képviselő-testületi határozat hiteles másolata mellékelve).

Egyúttal kötelezettséget vállalok arra, hogy a fajlagos ráfordításnál figyelembe vett, illetve a Tárcaközi Bizottság által elfogadott mértékű amortizációt, eszközhasználati jogcímen meghatározott összeget a víziközmű felújítására, pótlására, fejlesztési hitellel kapcsolatos adósságszolgálatra fordítja a Pályázó.

Kiadmányozva: Település név az elektronikus aláírás szerint

polgármester

Előterjesztés és indoklás

Kissziget Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2020. június 29-én tartandó ülésére

Tárgy: 2019. évi költségvetési rendelet módosítása

Előterjesztő: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Tisztelt Képviselőtestület!

A képviselő-testület az 1/2019.(II.21.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta Kissziget Község Önkormányzata 2019. évi költségvetését. A közfoglalkoztatás további támogatása és a szociális célú tüzelőanyag pályázati támogatás valamint a folyamatos gazdálkodás, a képviselő-testület által meghozott döntések miatt szükségessé vált a rendelet módosítása, melyre a következők alapján harmadik alkalommal kerül sor.

BEVÉTELEK

ezer Ft-ban

B 11 Önkormányzatok működési támogatása	-5
Bevételek összesen	-5

KIADÁSOK

K1 Személyi kiadások	-33
K2 Munkaadót terhelő járulékok	33
K3 Dologi kiadások	3 281
K4 Ellátottak pénzbeli juttatása	-836
K6 Beruházás	-8 953
K7 Felújítás	12 444
K506 Egyéb működési célú kiadás	65
K513 Tartalék	-6 006
Kiadások összesen:	-5

Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem, hogy a 2019. évi költségvetés módosításának tárgyában a dönteni szíveskedjenek.

Kissziget, 2020. április 14.





Kissziget

RÉSZLETES INDOKLÁS

1.§

Az önkormányzat 2019. évi módosított bevételi és kiadási főösszegét határozza meg.

2.§

Az önkormányzat 2019. évi módosított működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait határozza meg.

3.§

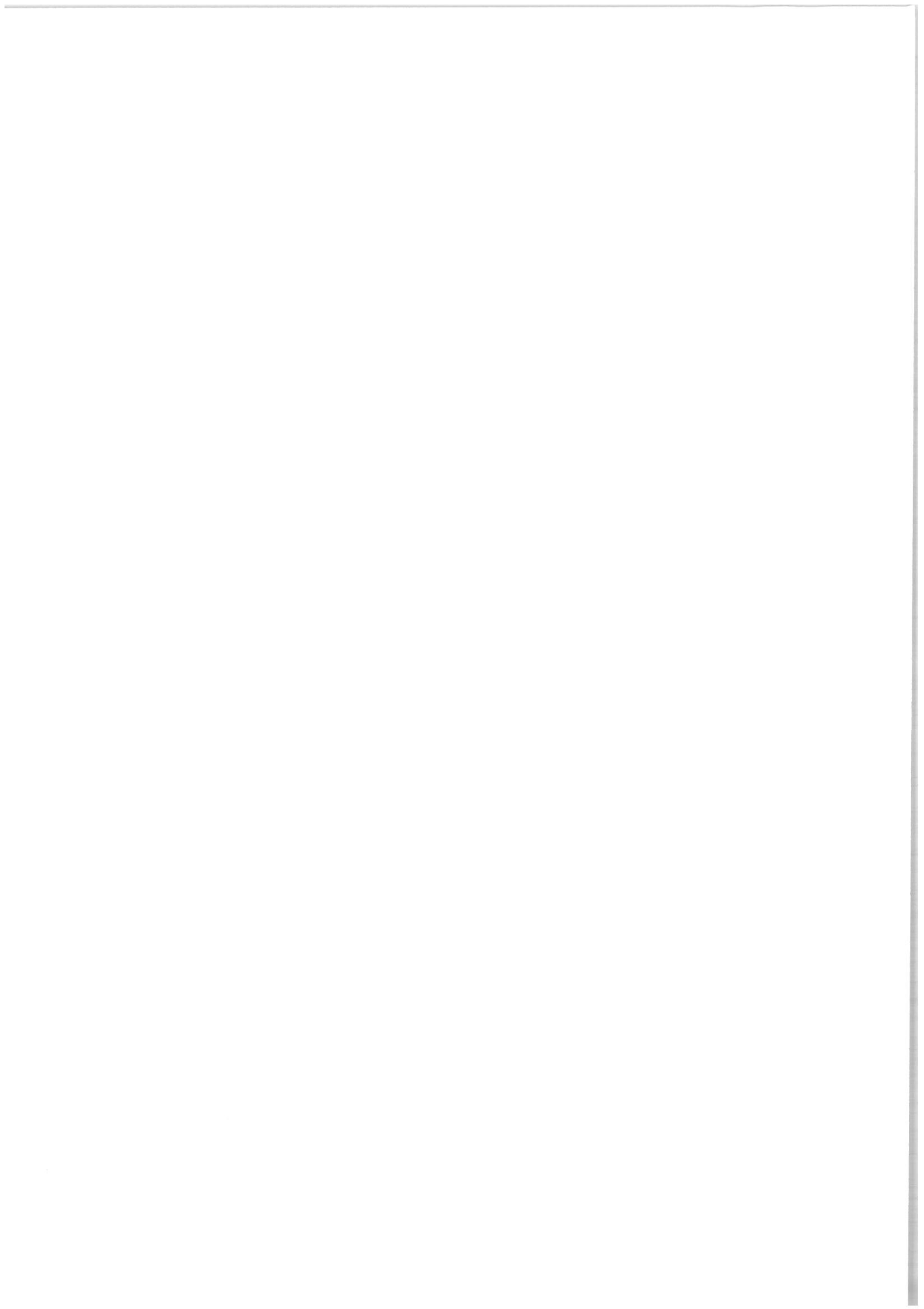
Módosított működési célú tartalék meghatározása.

4.§

Melléletekre történő hivatkozás, mely melléletek az önkormányzat 2019. évi módosított bevételeit és kiadásait tartalmazzák.

5.§

Hatályba léptető rendelkezés



Előzetes hatásvizsgálat Kissziget Község Önkormányzata 2019. évi költségvetése módosításáról szóló rendelete megalkotásához

Társadalmi-gazdasági hatás:

*Az önkormányzat pénzügyi-gazdasági működése az állampolgárok által jól követhető, ha a helyi szabályozás a helyi gyakorlatot a magasabb szintű jogszabályokkal összhangban, mindenki számára megismerhető módon rögzíti.
Rögzíti a 2019. évi gazdálkodás céljait.*

Költségvetési hatás:

Nem tartalmaz felesleges adminisztratív előírásokat, így költségvetési hatása nincs.

Környezeti, egészségi következmények:

Nincs ilyen hatás.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Csak a feltétlenül szükséges mértékű adminisztratív előírásokat tartalmazza.

Egyéb hatás:

Nincs ilyen hatás.

A rendelet megalkotása szükséges, jogszabályi előírás kötelezettsége miatt.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: negatív értékítélet a választók részéről, törvényességi felhívás, költségvetési terv és teljesítés összhangjának hiánya

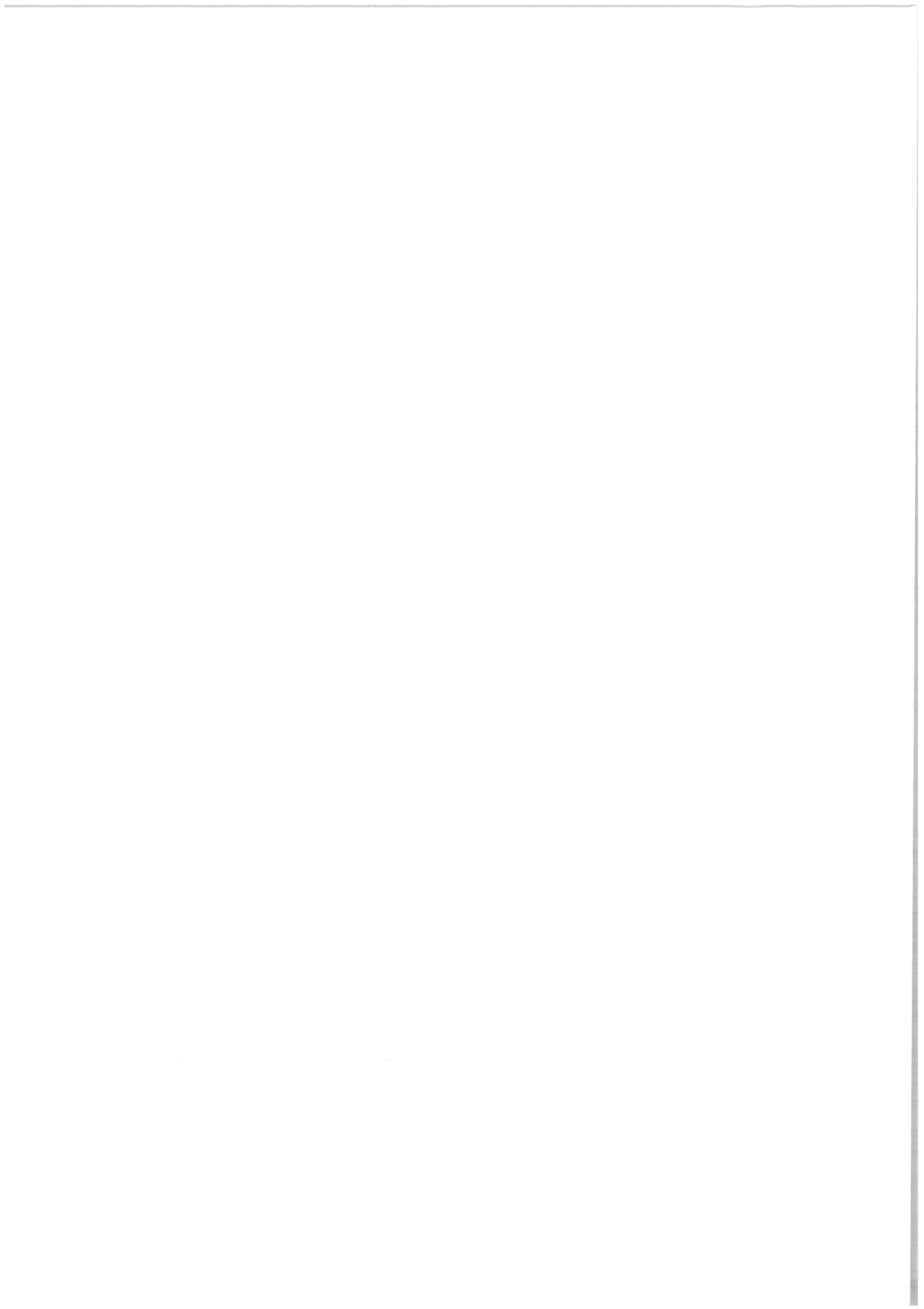
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet alkalmazása nem igényel további személyi, tárgyi, pénzügyi feltételeket, s nem igényel szervezeti változást sem.

Csömödér, 2020. május 20.


Kovácsné Horváth Anikó
jegyző





Előterjesztés

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. június 29-én tartandó ülésére

Tárgy: Kissziget Község Önkormányzata 2019. évi zárszámadása

Előterjesztő: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Kissziget Község Önkormányzata 2019. évben 41.735 ezer Ft bevételből gazdálkodott, melyből a működési bevétel 29.573 ezer Ft-ot tett ki.

Sajnos, az alacsony lakosságszámból, valamint a vállalkozások hiányából eredően csak csekély mértékű saját bevételt érhetünk el éves szinten.

Saját bevételeinek növelése érdekében önkormányzatunk már 1999-ben rendelkezett helyi adó bevezetéséről. Helyi iparüzési adó került bevezetésre, azonban a bevétel 2019. évben mindössze 349 ezer Ft-ban realizálódott. További helyi adó bevezetésére nincs módunk – az alacsony lakosságszám és a lakosság összetétele miatt sem.

Önkormányzatunk 2019. évben EU-s fejlesztési forrást, vis maior támogatást nem vett igénybe.

Mindezekből következik, hogy 2019-ben elsődleges célunk az önkormányzat működésének biztosítása volt.

Önkormányzatunk intézményt saját maga nem tart fenn.

A lakosság államigazgatási, hatósági ügyintézése a csömödéri székhelyű közös önkormányzati hivatalban valósult meg.

Lenti Város Önkormányzatával kötött megállapodás alapján látjuk el az óvodai nevelési feladatokat.

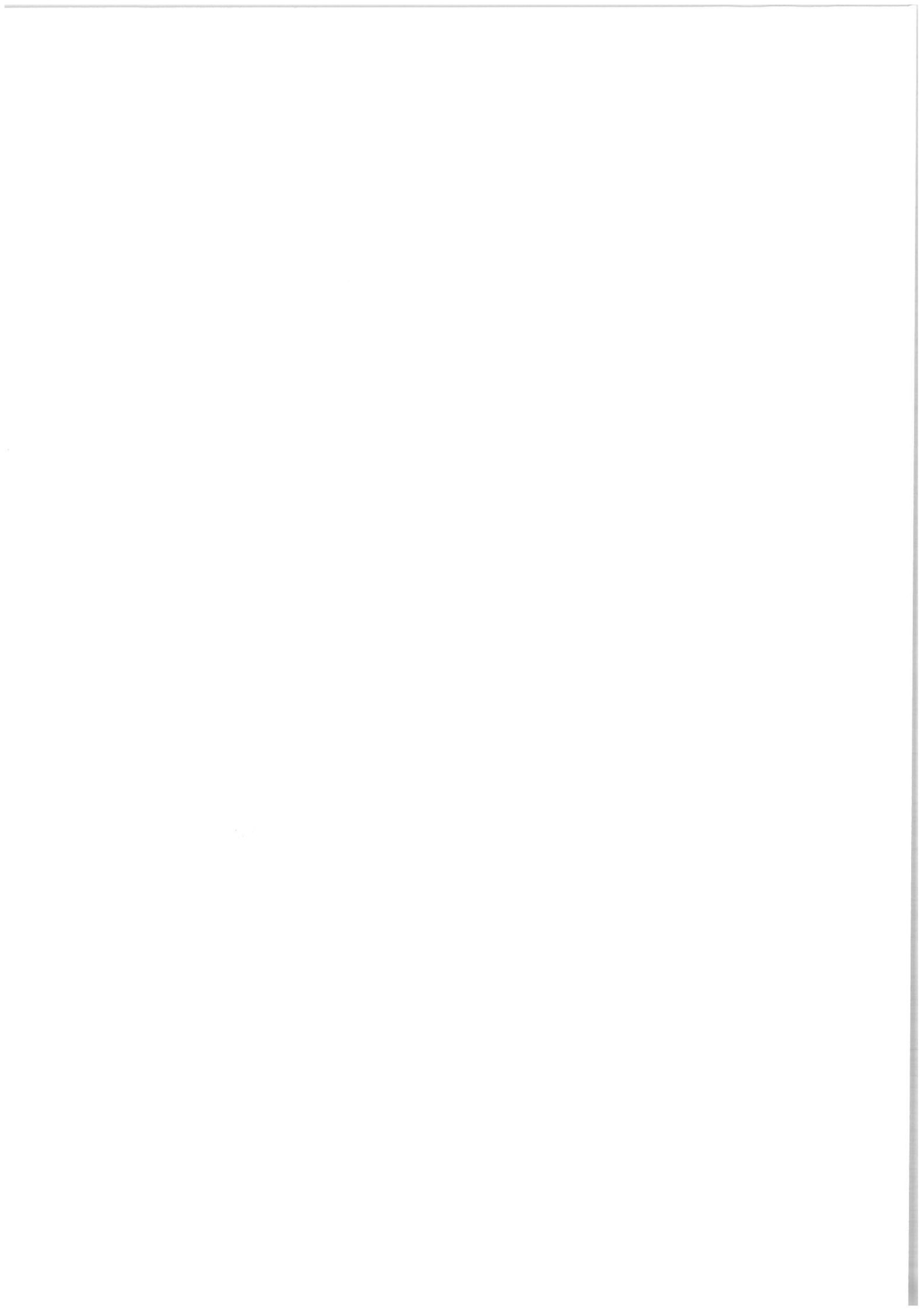
Az egészségügyi ellátást a csömödéri háziorvoson és védőnőn keresztül biztosítottuk a lakosoknak, a háziorvos vállalkozóként tevékenykedett. A fogorvosi ellátást Lentiben, a fogorvosi ügyeletet Zalaegerszegen biztosítjuk a lakosság részére.

Szociális alapszolgáltatásokat – étkeztetés, házi segítségnyújtás – társulások formában biztosítottuk a település lakói részére.

Önkormányzatunk részt vett a közfoglalkoztatási programban, a program keretében a közterületek rendben tartását oldva meg elsősorban.

A lakossági szilárd hulladék elszállítás az előírásoknak megfelelően megoldott, a községben a vezetékes szennyvíz-elvezetés rendszere kiépített. Lomtalanítást évi egy alkalommal biztosítjuk, az önkormányzat költségvetése terhére.

Az önkormányzat 2004. évi megalakulása óta tagja a Lenti Kistérség Többcélú Társulásának. A Társulás keretében elsősorban a központi orvosi ügyeletet biztosítjuk a lakosság részére.



A lakosság korösszetételéből adódóan önkormányzatunknak kiemelt figyelmet kellett fordítania a szociális ellátási kötelezettségeire. Ellátottak pénzbeli juttatásaira 500 ezer Ft-ot fizettünk ki, alapvetően helyi rendeletünkben szabályozott ellátásokra. Képviselő-testületi döntés alapján anyagi segítséget nyújtottunk az oktatási intézményekben tanuló gyermekek részére. Részt vettünk a szociális célú tűzifa pályázaton, biztosítottuk a szünidei gyermekétkeztetést.

Pályázati pénzeszközök bevonásával újíttuk fel a járdát, az előző évről áthúzódó feladatként. Felhalmozási kiadásként növénytelepítésre került sor, az önkormányzat működéséhez szükséges eszközöket vásároltunk (telefon, fűnyíró, informatikai eszköz), illetőleg a TOP pályázat bevonásával Csömödér településen megvalósuló orvosi rendelő felújításához járultunk hozzá tulajdonrészünk arányában.

Önkormányzatunk részesedéseket, államkötvényt nem vásárolt. Államháztartáson kívülre működési célú pénzeszközátadást vállalkozó háziorvos támogatására, non-profit szervezetek részére alkalmaztunk.

A helyhatóságnak illetékbevétele, vállalat értékesítéséből, privatizációból bevétele nem származott. Kamatbevétele a számlavezető pénzintézet által az önkormányzat számlája után jóváírt kamatot jelenti. Hitelműveleteket nem hajtott végre, hitelállománnyal nem rendelkezik. Önkormányzatunk állami fenntartásba intézményt nem adott.

Az önkormányzat alaptevékenység maradványa 3.515 ezer Ft, mely szabad maradvány.

A helyi önkormányzat elsődleges feladata az alapellátások, közfeladatok ellátása biztosítása volt. Ezen kötelezettségünknek eleget tudtunk tenni.

Kissziget, 2020. június 10.

Böröczné Hóbor Anikó
polgármester





NYILATKOZAT

A) Alulírott Kovácsné Horváth Anikó a **Kissziget Község Önkormányzata** (8957 Kissziget, Fő u. 42.) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

21. Kontrollkörnyezet:

A költségvetési szerv valamennyi belső szabályzattal rendelkezett. A szabályzatokat jóváhagyták és hatályba helyezték.

A szabályzatok a pénzügyi-gazdasági munkához megfelelő alapot biztosítottak.

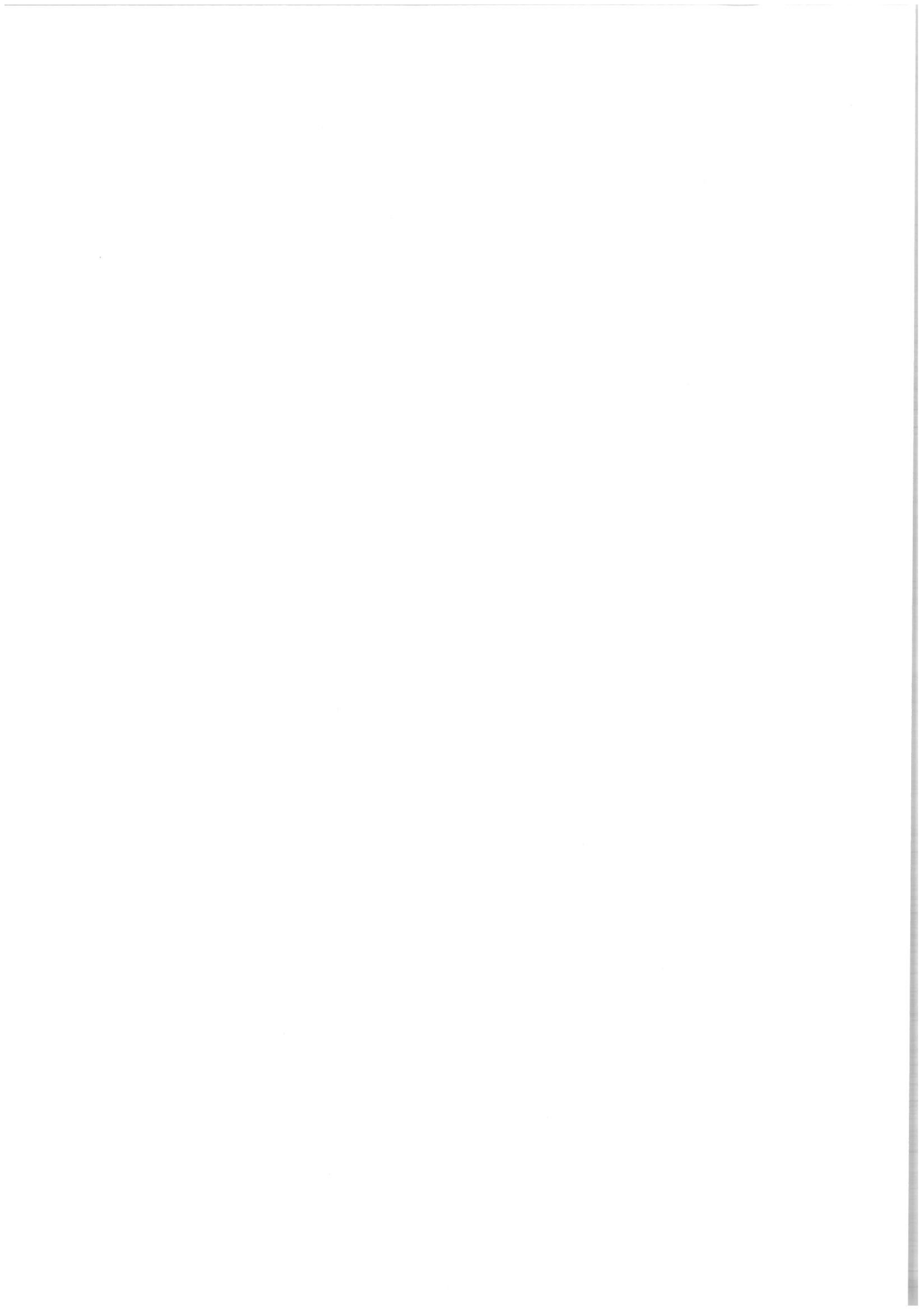
A szabályzatokat valamennyi érintett költségvetési szervre kiterjesztették, a szabályzatokat a jegyző hagyta jóvá.

A szabályzatokban meghatározták az egyes jogokat gyakorlók feladatait és hatásköreit is, továbbá a helyettesítés rendjére történő meghatalmazásokat is, továbbá egységes, áttekinthető szerkezetben szabályozták a jogkörök gyakorlására jogosultakat.

22. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok legutolsó felmérésére 2013. januárban került sor. Ennek keretében az önkormányzatot érintő valamennyi területen felmérésre kerültek a kockázati tényezők. Az önkormányzat rendelkezik külön Integrált kockázatkezelési szabályzattal is, amelyben részletesen bemutatásra kerül:

- a kockázatok meghatározása és felmérése,



- a kockázatok elemzése,
- a kockázatok kezelése, továbbá
- integritás.

23. Kontrolltevékenységek:

A költségvetési szerv vezetőinek kötelessége és felelőssége az általuk irányított szervezeti egység működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele.

A belső kontrollrendszer magában foglalja a korszerű szervezetrányítási, menedzselési elemeket is, amelyek nagyobb részével a költségvetési szervek vezetői eddig is tisztában voltak, és napi tevékenységükben alkalmazták azokat.

A kontrollok lényege, hogy nem egyszeri ellenőrzési tevékenységet jelentenek, hanem különböző folyamatokba épített kontrollpontok vagy szervezeti szintű kontrollok alkalmazását.

A vezetők által alkalmazott vezetői ellenőrzések különböző módszerei az automatikus kontrollokkal együtt biztosították, hogy egyetlen terület sem maradt felügyelet, ellenőrzés nélkül.

24. Információs és kommunikációs rendszer:

A helyszíni vizsgálat során a költségvetési szerv vezetésével, továbbá a hivatal dolgozóival több esetben is interjú készült, illetve megbeszéléseket folytattunk.

A vezetők a belső ellenőrzés rendelkezésére álltak, valamennyi információt rendelkezésre bocsátottak.

Az alkalmazottak mind az adatszolgáltatás tekintetében, mind pedig a kérdések megválaszolásában együttműködőek voltak, valamennyi kért adatot és információt a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak.

A jelentés tervezetét először az alkalmazottakkal ismertette meg a belső ellenőr. Ezen egyeztetés konstruktívnak bizonyult és a végleges ellenőrzési jelentés színvonalát növelte. Az ellenőrzési jelentés véglegesítése előtt a vezetők is lehetőséget biztosítottak a tapasztalatok megbeszélésére.

A fentiek alapján került rögzítésre a „belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása” fejezetében foglalt megállapítás.

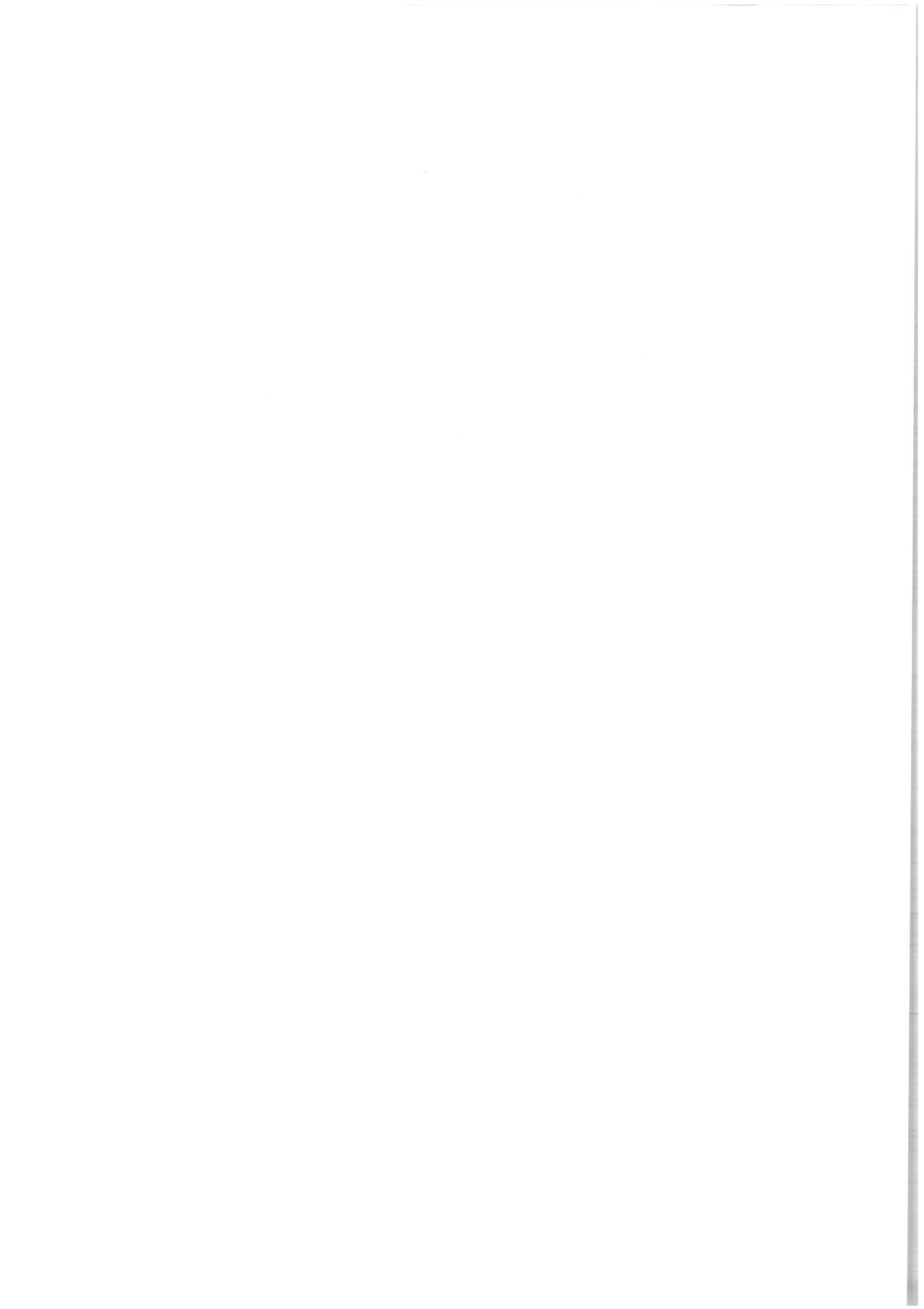
25. Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szabályszerűségi ellenőrzés során hiányosságok feltárára nem kerültek, így végrehajtására intézkedési terv nem készült. Javasolt azonban a szabályzatok folyamatos figyelemmel kísérése.

A belső ellenőrzés a fentiek következtében lezártnak tekinthető.

Az ellenőrzés tapasztalatai szerint a vizsgált területek alacsony kockázatúnak minősíthető, ezért utóvizsgálat nem javasolt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.



Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

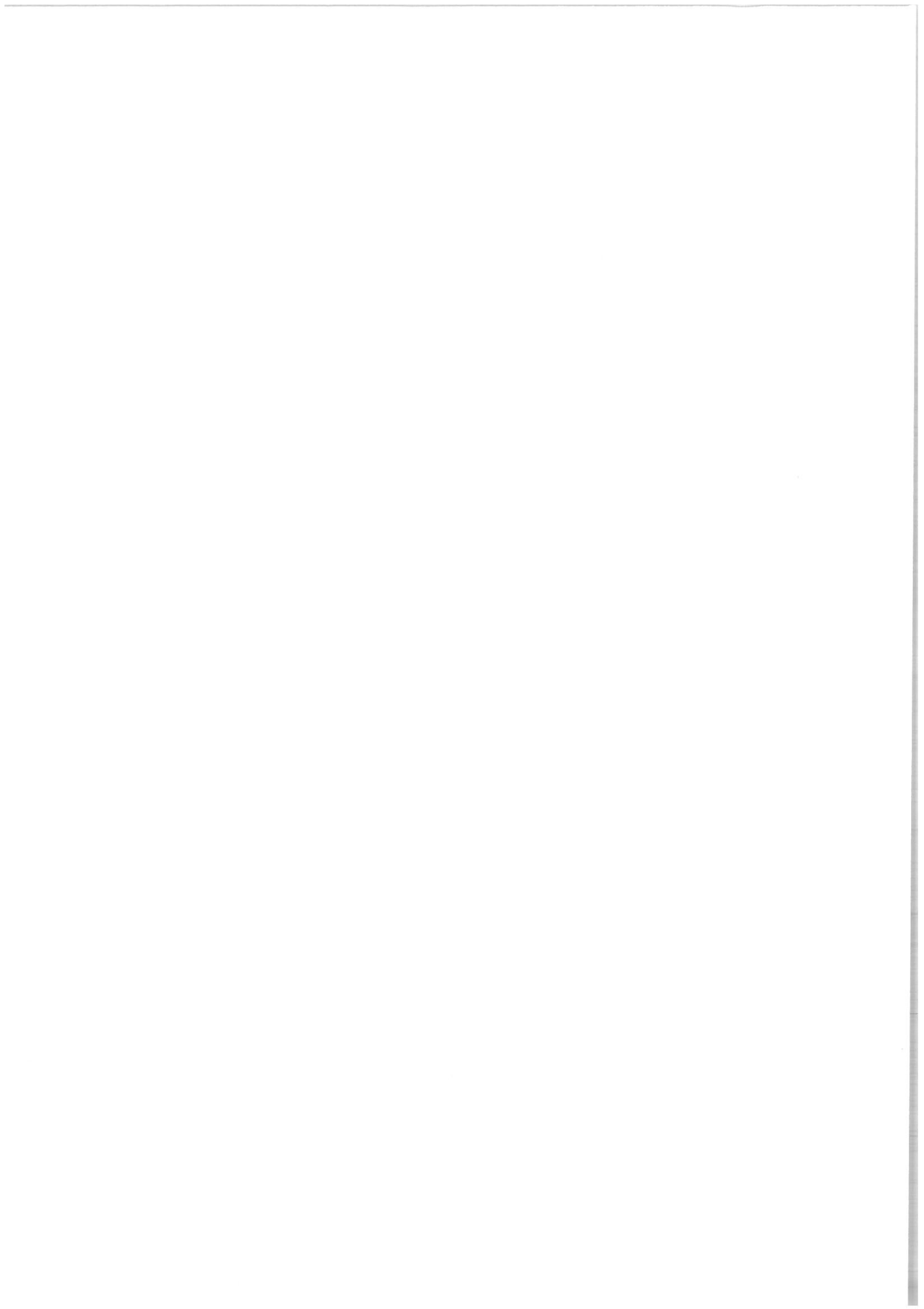
igen-nem

Csömödér, 2020. február 20.

Kovácsné Horváth Anikó

Kovácsné Horváth Anikó
jegyző





NYILATKOZAT

A) Alulírott Kovácsné Horváth Anikó a **Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal** (8957 Csömödér, Rákóczi u. 49.) költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet:

A költségvetési szerv valamennyi belső szabállyal rendelkezett. A szabályzatokat jóváhagyták és hatályba helyezték.

A szabályzatok a pénzügyi-gazdasági munkához megfelelő alapot biztosítottak.

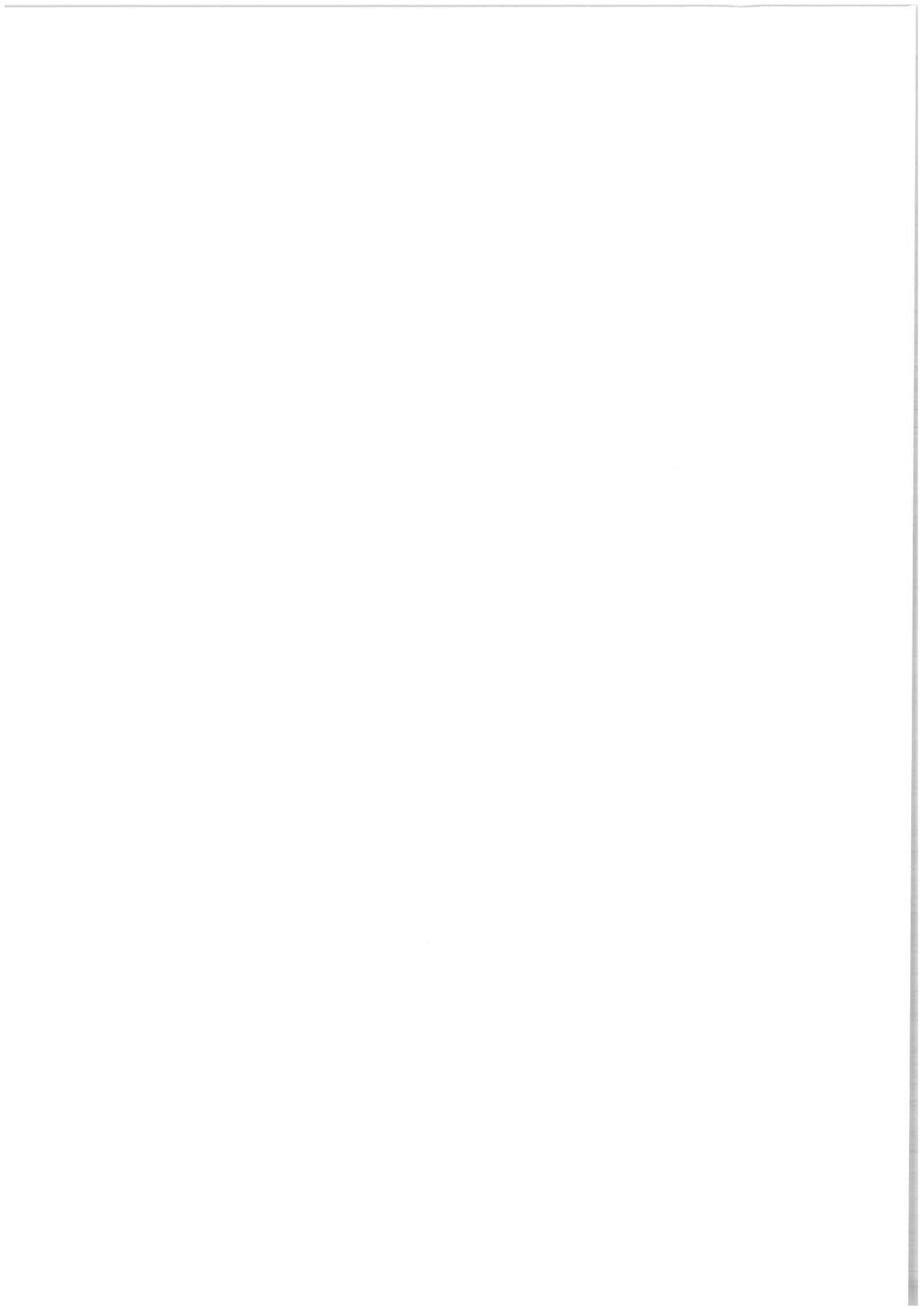
A szabályzatokat valamennyi érintett költségvetési szervre kiterjesztették, a szabályzatokat a jegyző hagyta jóvá.

A szabályzatokban meghatározták az egyes jogokat gyakorlók feladatait és hatásköreit is, továbbá a helyettesítés rendjére történő meghatalmazásokat is, továbbá egységes, áttekinthető szerkezetben szabályozták a jogkörök gyakorlására jogosultakat.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok legutolsó felmérésére 2013. januárban került sor. Ennek keretében az önkormányzatot érintő valamennyi területen felmérésre kerültek a kockázati tényezők. Az önkormányzat rendelkezik külön Integrált kockázatkezelési szabállyal is, amelyben részletesen bemutatásra kerül:

- a kockázatok meghatározása és felmérése,



- a kockázatok elemzése,
- a kockázatok kezelése, továbbá
- integritás.

3. Kontrolltevékenységek:

A költségvetési szerv vezetőinek kötelessége és felelőssége az általuk irányított szervezeti egység működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele.

A belső kontrollrendszer magában foglalja a korszerű szervezetrányítási, menedzselési elemeket is, amelyek nagyobb részével a költségvetési szervek vezetői eddig is tisztában voltak, és napi tevékenységükben alkalmazták azokat.

A kontrollok lényege, hogy nem egyszeri ellenőrzési tevékenységet jelentenek, hanem különböző folyamatokba épített kontrollpontok vagy szervezeti szintű kontrollok alkalmazását.

A vezetők által alkalmazott vezetői ellenőrzések különböző módszerei az automatikus kontrollokkal együtt biztosították, hogy egyetlen terület sem maradt felügyelet, ellenőrzés nélkül.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

A helyszíni vizsgálat során a költségvetési szerv vezetésével, továbbá a hivatal dolgozóival több esetben is interjú készült, illetve megbeszéléseket folytattunk.

A vezetők a belső ellenőrzés rendelkezésére álltak, valamennyi információt rendelkezésre bocsátottak.

Az alkalmazottak mind az adatszolgáltatás tekintetében, mind pedig a kérdések megválaszolásában együttműködők voltak, valamennyi kért adatot és információt a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak.

A jelentés tervezetét először az alkalmazottakkal ismertette meg a belső ellenőr. Ezen egyeztetés konstruktívnak bizonyult és a végleges ellenőrzési jelentés színvonalát növelte. Az ellenőrzési jelentés véglegesítése előtt a vezetők is lehetőséget biztosítottak a tapasztalatok megbeszélésére.

A fentiek alapján került rögzítésre a „belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása” fejezetében foglalt megállapítás.

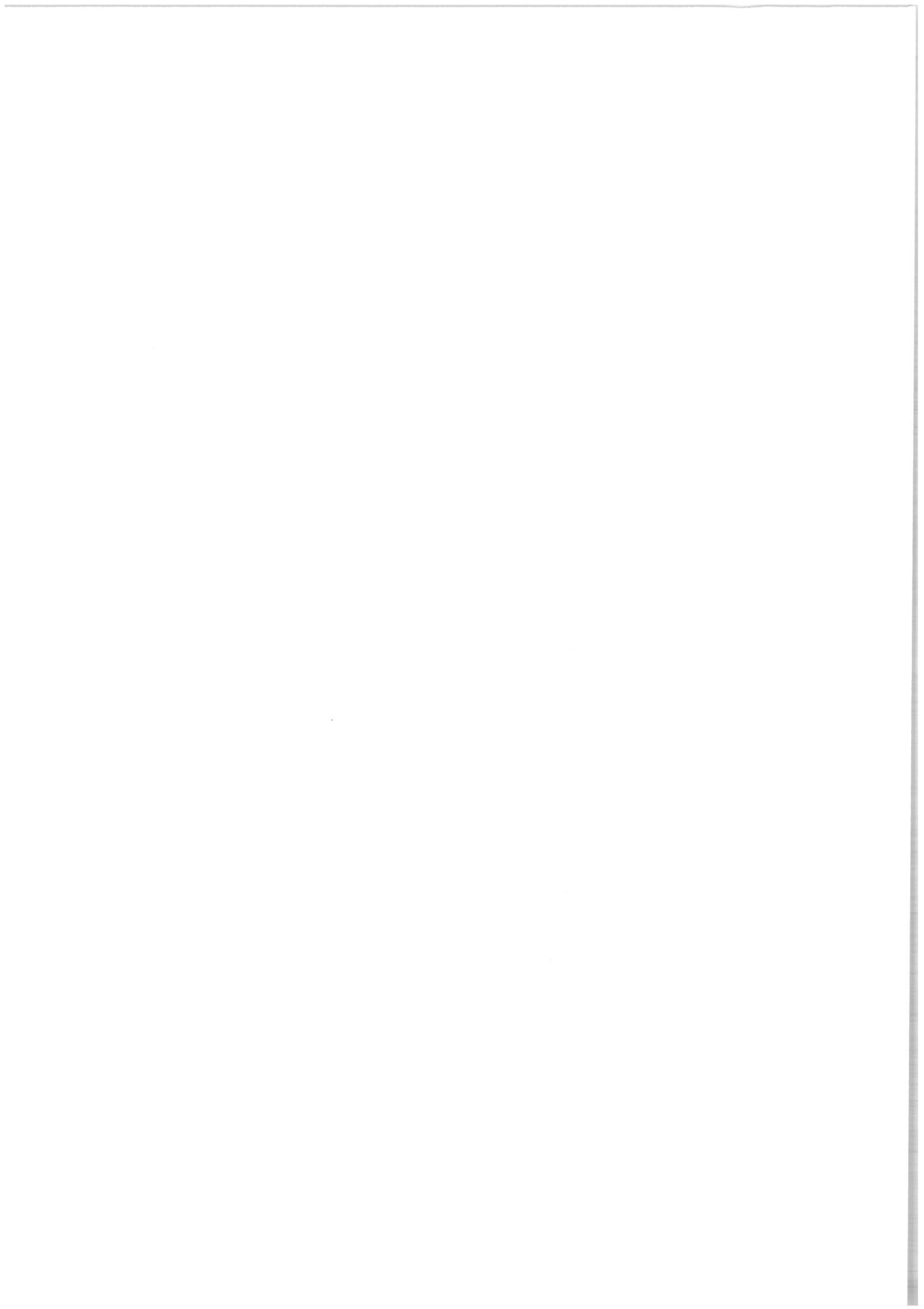
5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

A szabályszerűségi ellenőrzés során hiányosságok feltárára nem kerültek, így végrehajtására intézkedési terv nem készült. Javasolt azonban a szabályzatok folyamatos figyelemmel kísérése.

A belső ellenőrzés a fentiek következtében lezártnak tekinthető.

Az ellenőrzés tapasztalatai szerint a vizsgált területek alacsony kockázatúnak minősíthető, ezért utóvizsgálat nem javasolt.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.



Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

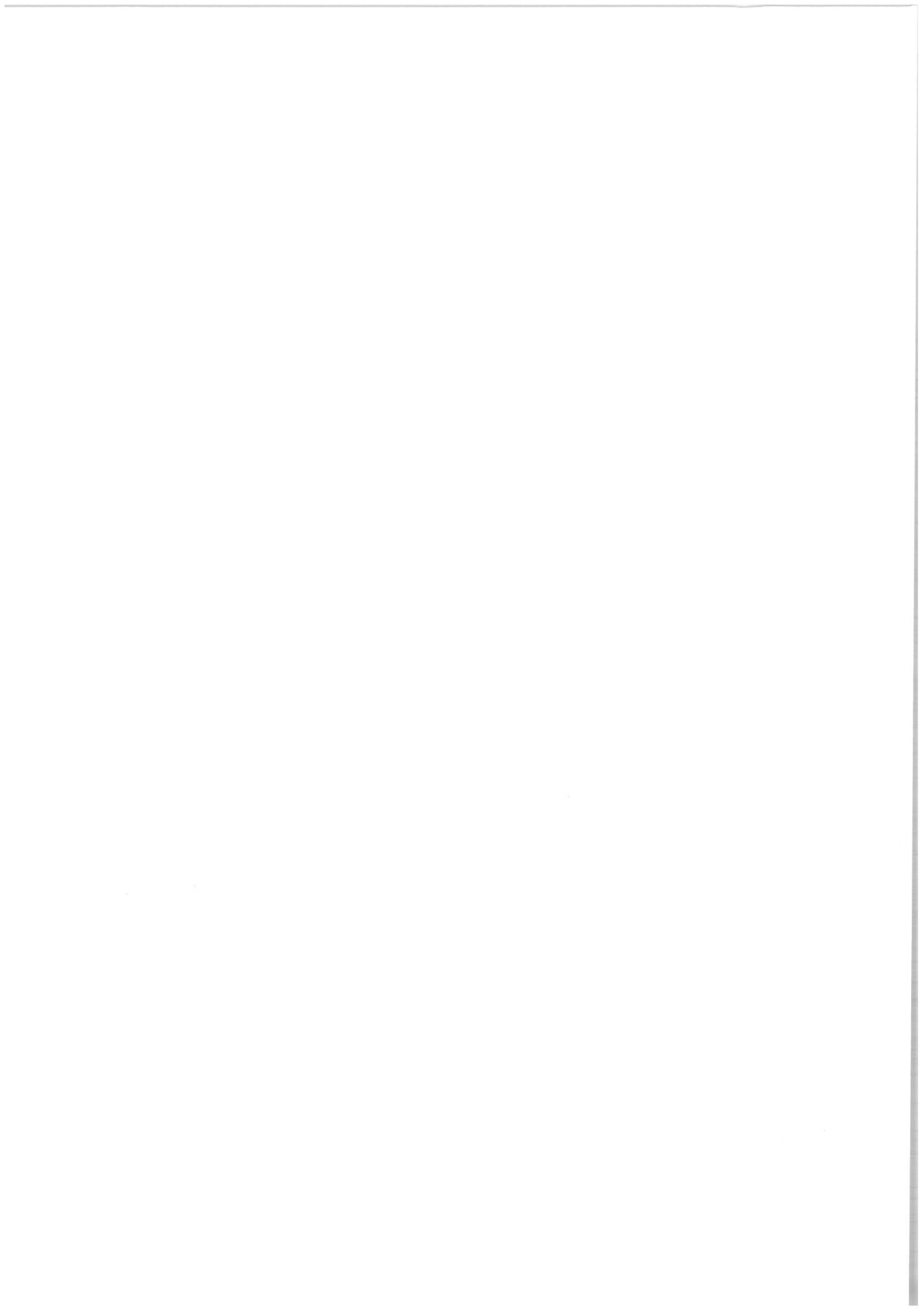
igen-nem

Csömödér, 2020. február 20.

Kovácsné Horváth Anikó

Kovácsné Horváth Anikó
jegyző





RÉSZLETES INDOKOLÁS

1.§

Meghatározza, hogy mely szervre terjed ki a rendelet hatálya.

2. §

A 2019. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét határozza meg.

3-5. §

Az önkormányzat működési, fenntartási, valamint felújítási és felhalmozási célú bevételi és kiadási célú előirányzatainak teljesülését határozza meg.

6. §

Az önkormányzat pénzmaradványát tartalmazza.

7. §

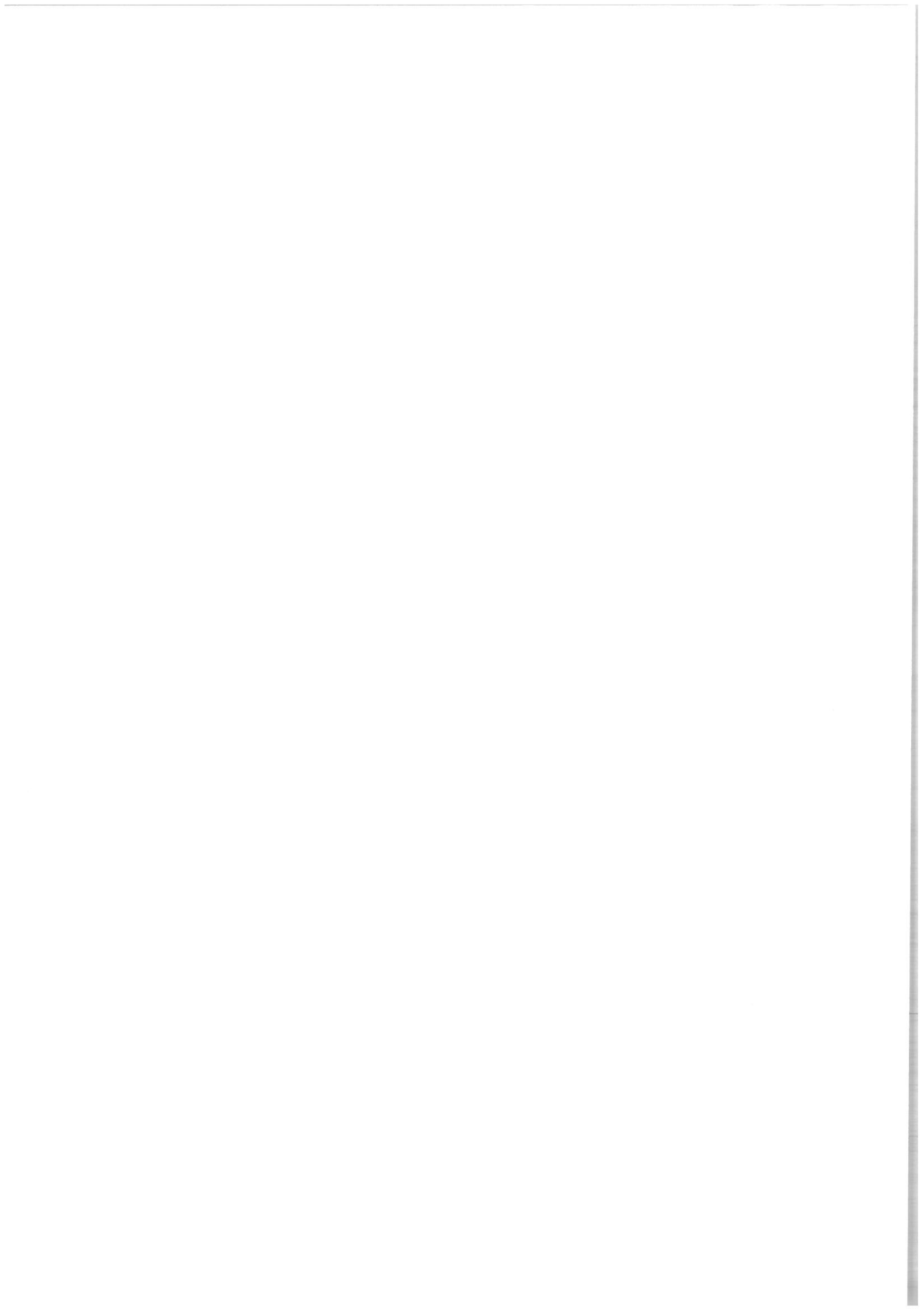
Az önkormányzat vagyonát állapítja meg 2019. december 31-i állapot szerint.

8. §

Az önkormányzat létszámkeretének meghatározása.

9. §

Záró rendelkezést határoz meg.



Előzetes hatásvizsgálat Kissziget Község Önkormányzata 2019. évi zár- számadási rendelete megalkotásához

Társadalmi-gazdasági hatás:

*Az önkormányzat pénzügyi-gazdasági működése az állampolgárok által jól követhető, ha a helyi szabályozás a helyi gyakorlatot a magasabb szintű jogszabályokkal összhangban, mindenki számára megismerhető módon rögzíti.
Rögzíti a 2019. évi gazdálkodás eredményeit.*

Költségvetési hatás:

Nem tartalmaz felesleges adminisztratív előírásokat, így költségvetési hatása nincs.

Környezeti, egészségi következmények:

Nincs ilyen hatás.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Csak a feltétlenül szükséges mértékű adminisztratív előírásokat tartalmazza.

Egyéb hatás:

Nincs ilyen hatás.

A rendelet megalkotása szükséges, jogszabályi előírás kötelezettsége miatt.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: negatív értékítélet a választók részéről, törvényességi észrevétel, pályázatok negatív elbírálása.

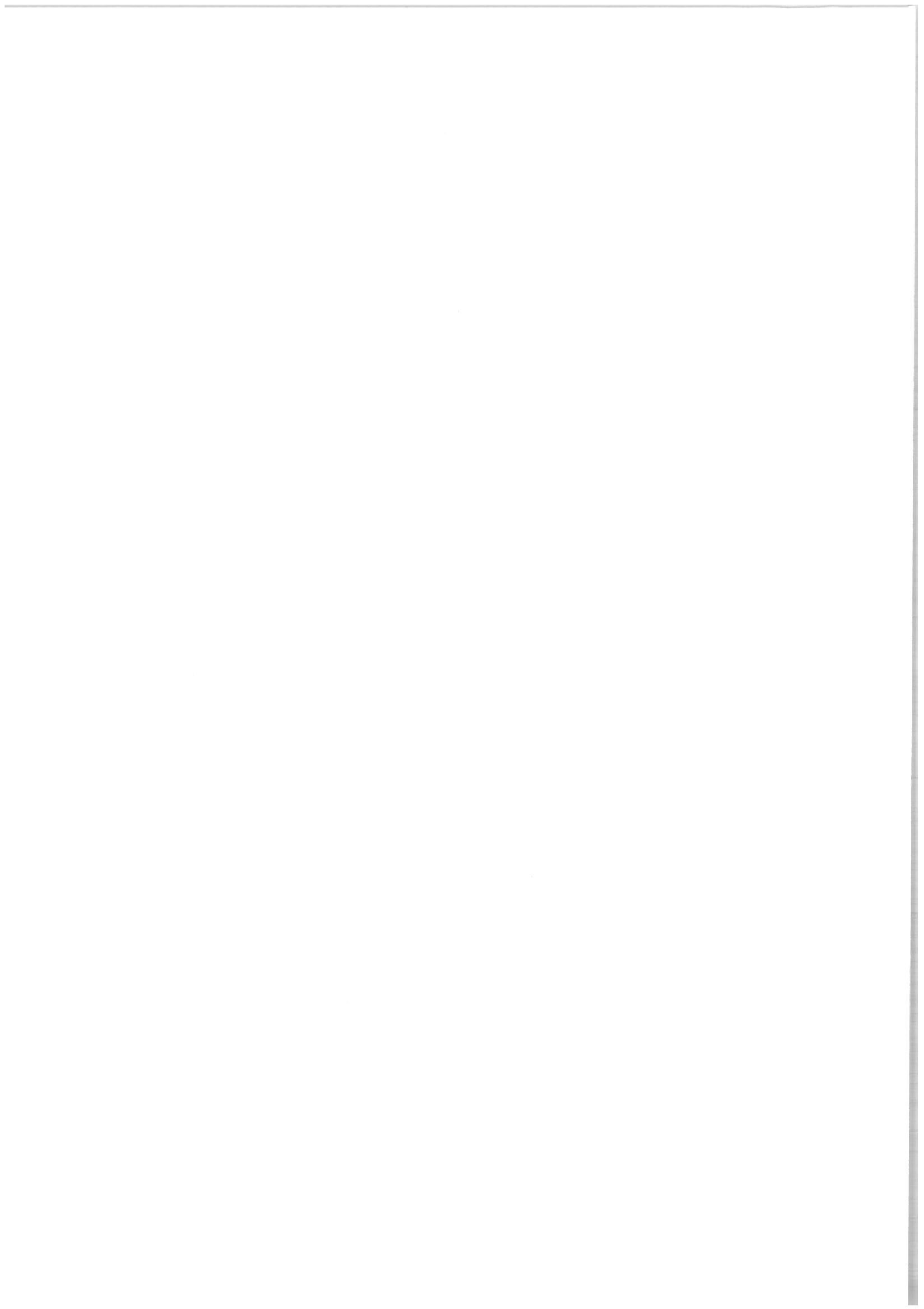
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet alkalmazása nem igényel további személyi, tárgyi, pénzügyi feltételeket, s nem igényel szervezeti változást sem.

Csömödér, 2020. április 7.

Kovács
Kovácsné Horváth Anikó
jegyző





Előterjesztés és indoklás

Kissziget Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2020. június 29-én tartandó ülésére

Tárgy: 2020. évi költségvetési rendelet módosítása

Előterjesztő: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Tisztelt Képviselőtestület!

A képviselő-testület az 1/2020.(II.25.) önkormányzati rendeletével jóváhagyta Kissziget Község Önkormányzata 2020. évi költségvetését. A közfoglalkoztatás további támogatása és a szociális célú tüzelőanyag pályázati támogatás valamint a folyamatos gazdálkodás, a képviselő-testület által meghozott döntések illetve a Kormány 92/2020. (IV. 6.) Korm. rendelete 4§ - ban megfogalmazottak miatt szükségessé vált a rendelet módosítása, melyre a következők alapján első alkalommal kerül sor.

BEVÉTELEK

ezer Ft-ban

B 354 Gépjárműadó bevétel	-380
B 411 Működési bevételek	20
Bevételek összesen	-360

KIADÁSOK

K1 Személyi kiadások	15
K3 Dologi kiadások	-2 103
K6 Beruházás	798
K5021 Előző évi elszámolásból visszafizetés	1 374
K513 Tartalék	-444
Kiadások összesen:	-360

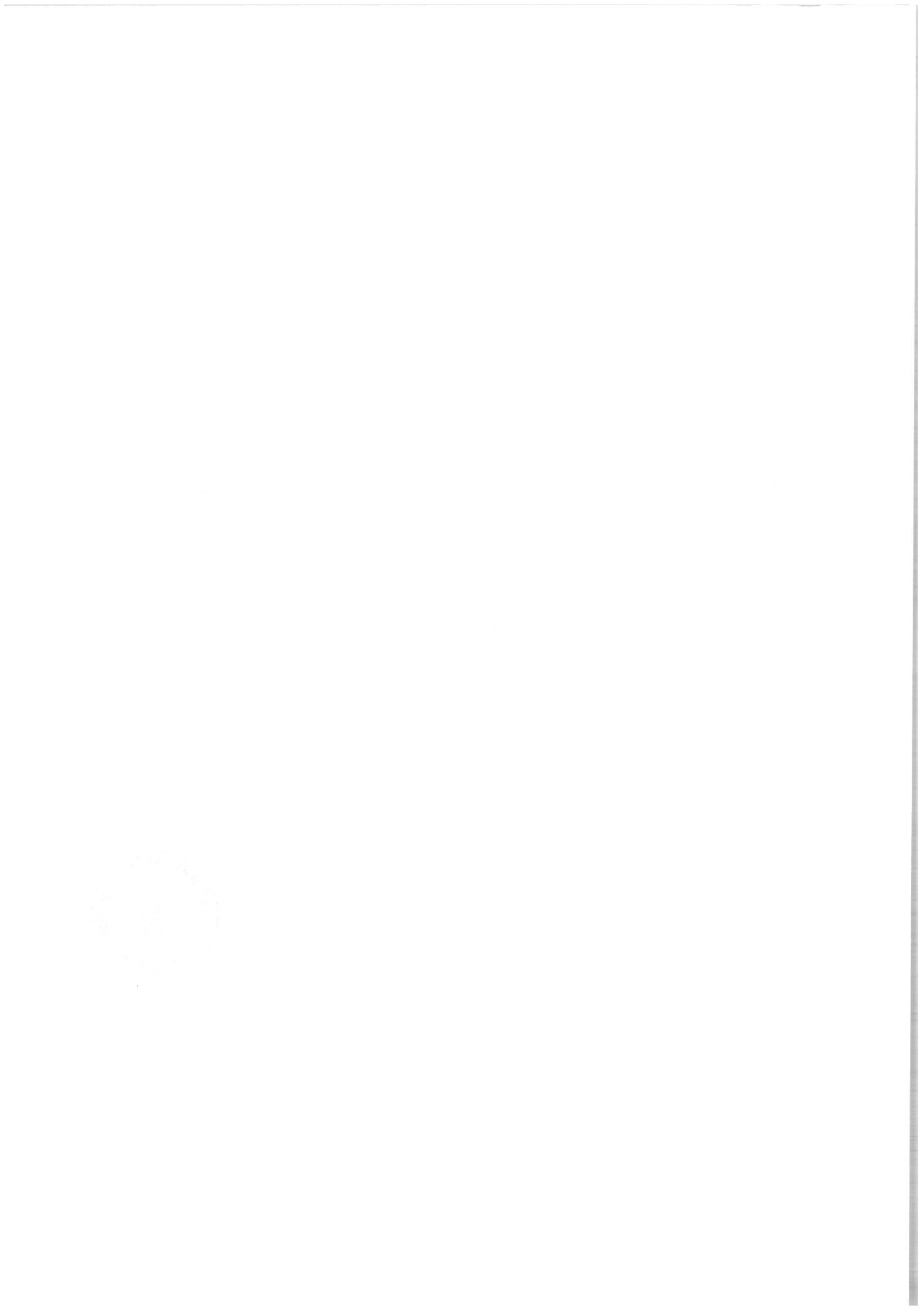
Tisztelt Képviselőtestület!

Kérem, hogy a 2020. évi költségvetés módosításának tárgyában a dönteni szíveskedjenek.

Kissziget, 2020. június 08.

Böröczné Hóbor Anikó
polgármester





Kissziget

RÉSZLETES INDOKLÁS

1.§

Az önkormányzat 2020. évi módosított bevételi és kiadási főösszegét határozza meg.

2.§

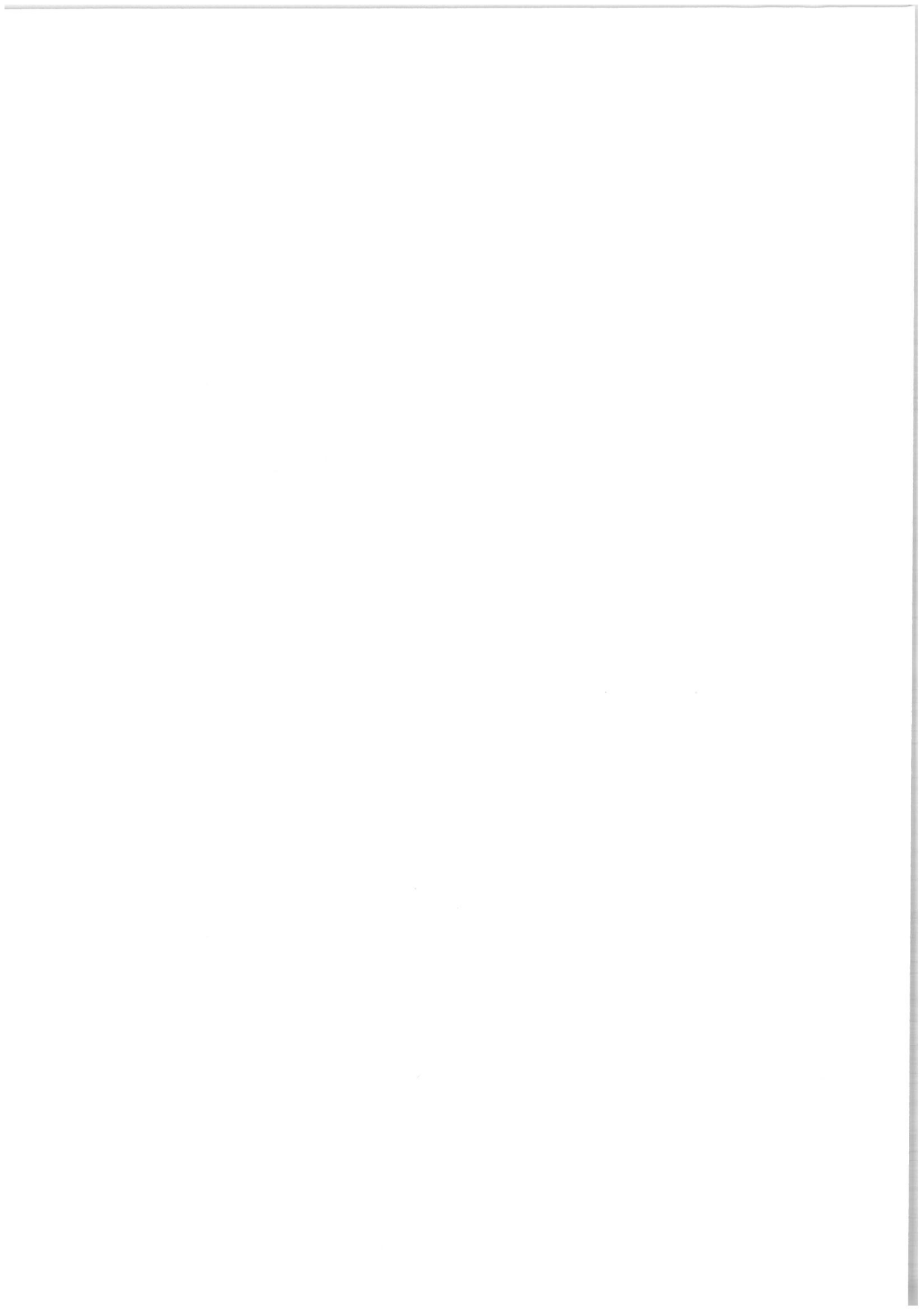
Az önkormányzat 2020. évi módosított működési és felhalmozási célú bevételét és kiadását határozza meg.

3.§

Melléletekre történő hivatkozás, mely melléletek az önkormányzat 2019. évi módosított bevételeit és kiadásait tartalmazzák.

4.§

Hatályba léptető rendelkezés



Előzetes hatásvizsgálat Kissziget Község Önkormányzata 2020. évi költségvetése módosításáról szóló rendelete megalkotásához

Társadalmi-gazdasági hatás:

*Az önkormányzat pénzügyi-gazdasági működése az állampolgárok által jól követhető, ha a helyi szabályozás a helyi gyakorlatot a magasabb szintű jogszabályokkal összhangban, mindenki számára megismerhető módon rögzíti.
Rögzíti a 2020. évi gazdálkodás céljait.*

Költségvetési hatás:

Nem tartalmaz felesleges adminisztratív előírásokat, így költségvetési hatása nincs.

Környezeti, egészségi következmények:

Nincs ilyen hatás.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Csak a feltétlenül szükséges mértékű adminisztratív előírásokat tartalmazza.

Egyéb hatás:

Nincs ilyen hatás.

A rendelet megalkotása szükséges, jogszabályi előírás kötelezettsége miatt.

A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények: negatív értékítélet a választók részéről, törvényességi felhívás, költségvetési terv és teljesítés összhangjának hiánya

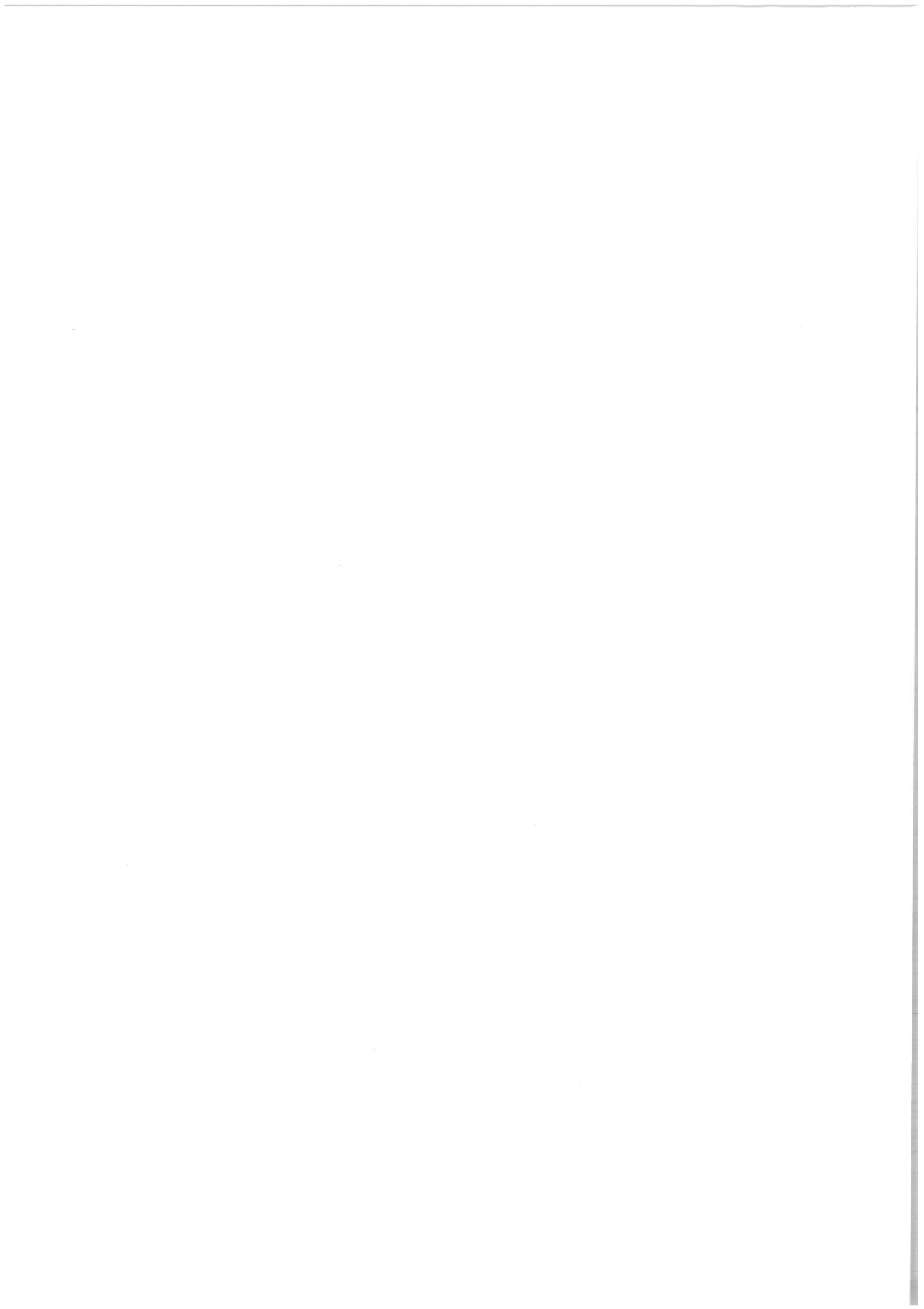
A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

A rendelet alkalmazása nem igényel további személyi, tárgyi, pénzügyi feltételeket, s nem igényel szervezeti változást sem.

Csömödér, 2020. május 20.

Kovácsné
Kovácsné Horváth Anikó
jegyző





„Napsugár” Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat Lenti
8960 Lenti, Petőfi u. 9/2.

**INTÉZMÉNYI,
CSALÁD- ÉS GYERMEKVÉDELMI
BESZÁMOLÓ**

2019.

Készítette:
Bagó Judit
Intézményvezető

Intézményi szinten ellátott területek: Lenti, valamint Csömödér, Lovászi, Páka, Rédics, Zalabaksa közös hivatalokhoz tartozó települések.

(A csesztregi közös hivatal önállóan végzi a család- és gyermekjóléti szolgálat feladatait.)

-dolgozói: családsegítők 8 fő

A család- és gyermekjóléti szolgálat és család- és gyermekjóléti központ közötti együttműködés:

A két önálló szakmai egység között a folyamatos a kapcsolattartás, információáramlás, munka-és feladatmegosztás, együttműködés, ami a kliensek veszélyeztettségének megszüntetése érdekében elengedhetetlenül szükséges. (Ugyanez vonatkozik az észlelő és jelzőrendszer tagjaival kialakított együttműködésre is.) Szakmailag ezt segítik az Emberi Erőforrások Minisztériuma által kiadott protokollok, melyek pontos útmutatást adnak a gyermekjóléti, gyermekvédelmi szakmai folyamatokról. Az intézmény dolgozói a vezetői elvárások, és a protokollok előírásai alapján dolgoznak együtt.

A központ esetmenedzsere a munkaköri leírásában meghatározott közös hivatal területén dolgozó családsegítővel közösen munkálkodik a hatóság bevonását igénylő esetekben. Így ezeknél a „nehezebb” eseteknél lényegesen koncentráltabb, hatékonyabb lett a segítő tevékenység.

6.) Ellátott településen élő összlakosság száma jegyzők adatai alapján:

Központ: 19.325 Fő

Szolgálat: 17.489 Fő

7.) Lakosság bontása alábbiak szerint jegyzők által adott adatok alapján:

Központ

	3 év alatti	3-5 éves	6-13 éves	14-17 éves	18-60 éves	60 év feletti	összesen:
az intézmény szolgálatainál összesen	411	414	1.082	542	9.858	4.722	17.489
Csesztreg szolgálat	42	41	111	69	995	579	1.836
összesen:	453	455	1.193	611	10853	5.301	19.325

Szolgálat körzetei

	3 év alatti	3-5 éves	6-13 éves	14-17 éves	18-60 éves	60 év feletti	összesen:
Lenti	171	196	492	227	4.426	2.310	7.822
Lovászi	60	50	143	89	1.494	762	2.598
Zalabaksa	24	29	75	23	784	511	1.446
Rédics	38	29	102	50	1.023	504	1.746
Páka	59	54	127	90	1.227	594	2.151
Csömödér	59	56	143	63	904	51	1.726
összesen	411	414	1.082	542	9.858	4.722	17.489

8.) Halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek száma (jegyzői nyilvántartás alapján):

Központ: 156 fő

Szolgálat: 150 fő

9.) Statisztikai adatok az intézmény ellátási területen, központ és szolgálat:

gyermek/család	2019.
Alapellátásban részesülő gyermekek, felnőttek/ család száma	303/84
Tanácsadottként (egyszeri estkezelt) megjelent gyermekek, felnőttek/ család száma	292/199
Védelembe vett gyermekek/család száma	75/31
Átmeneti gondozásban részesülő gyermekek/család száma	-
Nevelésbe vett gyermekek/család száma	50/22
Ideiglenes hatállyal elhelyezett gyermekek száma	2/2

Utógondozás szakellátásból kikerült gyermekek száma	1/1
---	-----

10.) A szakmai tevékenységeinek száma a központnál: Hatósági intézkedésekhez, (javasolt és jogerős) kapcsolódó tevékenységek és az érintettek (kiskorúak és 18. évet betöltött fiatalok) száma

(KSH adatok alapján)	2019.
Szociális segítő tevékenység	339
Esetkonferencia, esetmegbeszélés, esetkonzultáció,	22
Családlátogatás	424
Első védelembe vételi tárgyaláson való részvétel	21
Felülvizsgálati tárgyaláson való részvétel	nev. vétel: 5 véd. vét.: 27
Elhelyezési értekezleten való részvétel	4
Környezettanulmány készítésében való közreműködés	19
Környezettanulmány készítése	28
Egyéb hatósági tárgyaláson való részvétel	3
Egyéni gondozási/nevelési terv készítése	26
Egyéb: egyéni gondozási-nevelési terv készítés, a szervezési, koordinációs feladatok, kontrolláló feladatok	22
Összesen	940

11.) Speciális szakmai tevékenységeinek száma a központnál:

(KSH adatok alapján)	2019.
Kapcsolattartási ügyelet	6 (megvalósult)
Utcai szociális munka (örjáratok is)	93 órjárat/ 1 eset
Készenléti szolgálat	folyamatos, 24 hívás
Jogi tanácsadáson résztvevők	41 fogadónap, 1 igénybe vevő
Pszichológiai tanácsadás	-
Szociális diagnózis	3
Óvodai és iskolai szociális tevékenység (egyéni, csoportos)	482 alkalom, 2104 résztvevő

12.) Jelzések

Család- és gyermekjóléti központhoz beérkezett esetjelzések 2019 évben 50 jelzés

	jelzések száma
egészségügyi szolgáltató	7
rendőrség	14
köznevelési intézmények	11
járási hivatal	5
közüzem szolgáltató	-
szociális szolgáltató	2
pártfogó	10
ügyészség bíróság	1
	50

Család- és gyermekjóléti szolgálatához beérkezett jelzések 2019 évben 81 jelzés

Jelzést tevő	jelzések száma
védőnő	10
házi orvos	3
kórház	3
rendőrség	17
iskolák	31
szociális szolgáltatók	1
óvodák	3
lakosság	6
önkormányzat	2
más gyermekjóléti intézmény	1

13.) A szakmai tevékenységeinek száma a szolgálatnál (legjellemzőbbek):

(KSH adatok alapján)	2019.
Információnyújtások	886
Segítő beszélgetés	977
Tanácsadás	617
Ügyintézéshez segítségnyújtás	831
Konfliktuskezelés	43
Közvetítés ellátásokhoz pénzbeli, természetbeni, személyes gond.	80
Esetkonferencia, Esetmegbeszélések, Esetkonzultáció	319
Szakközi megbeszélés	6
Környezettanulmány készítésében való közreműködés	148
Családlátogatás	2.222
Adományközvetítés	555
Közvetítés Család- és gyermekjóléti központhoz	6
Krízis	6

14.) A Család- és gyermekjóléti szolgálat tevékenysége a gondozottak körében a kezelt probléma típusa szerint (halmozott adat)

	0-17 éves	18- éves
Életviteli (megélhetési, lakhatással összefüggő)	87	186
Családi – kapcsolati konfliktus (szülők közti, szülő - gyermek közti)	41	39
Családon belüli bántalmazás (fizikai, szexuális)	4	1
Elhanyagolás	10	8
Gyermeknevelési	28	161
Gyermekintézménybe való beilleszkedési nehézség	27	9
Magatartászavar, teljesítményzavar	5	7
Fogyatékoság,	-	1
Lelki mentális probléma	-	8
Egyéb egészségügyi probléma	7	13
Foglalkoztatással kapcsolatos. probléma	26	162
Anyagi, megélhetési lakhatási probléma	135	184
Egyéb	5	142

Problémák száma összesen (halmozott adat):	375	943
---	------------	------------

A kezelt problémák a tavalyi évhez képest majdnem 50 %-kal emelkedtek.

15.) Intézményi feladatellátás személyi feltételei:

Intézményvezető, család- és gyermekjóléti központ szakmai vezető: Bagó Judit

szakképzettsége: szociálpedagógus

Szakvizsgával rendelkezik-e: igen

Család- és gyermekjóléti szolgálat szakmai vezető: Brenner Judit Veronika

szakképzettsége: szociális munkás

Szakvizsgával rendelkezik-e: igen

Család- és gyermekjóléti központ dolgozói

	munkakör	Szak irán yú	végzettsége	foglalkoztatása	területe
1.	intézményvezető, tanácsadó	igen	szakvizsgázott Szociálpedagógus	8 óras határozatlan idejű	intézmény területe
2.	esetmenedzser	igen	Szociális munkás	8 óras határozatlan idejű	Páka, Csömödér, Zalabaksa közös hivatalok területe
3.	esetmenedzser	igen	Szociális munkás	8 óras határozatlan idejű	Lovászi, Rédcis közös hivatalok területe
4.	esetmenedzser	igen	Szociológus	6 óras határozatlan idejű	Lenti, Csesztreg közös hivatalok területe
5.	óvodai és iskolai szociális segítő	igen	Szociálpedagógus	8 óras határozatlan idejű	Központ
6.	óvodai és iskolai szociális segítő	igen	Szociálpedagógus	8 óras határozatlan idejű	Központ
7.	szociális diagnózist készítő esetmenedzser	igen	Felsőfokú ifjúságsegítő	8 óras határozatlan idejű	Központ
8.	szociális asszisztens,	igen	pedagógiai és családsegítő munkatárs Érettségi	6 óras határozatlan idejű	Központ
9.	szociális asszisztens,	igen	pedagógiai és családsegítő munkatárs Érettségi	7 óras határozatlan idejű	Központ

Család- és gyermekjóléti szolgálat dolgozói:

	munkakör	Szak irán yú	végzettsége	foglalkoztatása	területe
1.	családsegítő szakmai vezető	igen	Szociális munkás	6 óras határozatlan idejű	Szolgálat területe
2.	családsegítő	igen	mentálhigiénés szakember	8 óras határozatlan idejű	Lenti
3.	családsegítő	igen	mentálhigiénés szakember	8 óras határozatlan idejű	Lenti
4.	családsegítő	nem	Szoc. és gyermekvéd. ügyint.	8 óras határozatlan idejű	Lovászi közös hivatal

			Szociálpedagógiát elkezdte 2016-ban		
5.	családsegítő	nem	Gyermek és ifj. véd asszisztens	8 órás határozatlan idejű	Csömödéri közös hivatal
6.	családsegítő	igen	mentálhigiénés szakember	8 órás határozatlan idejű	Zalabaksai közös hivatal
7.	családsegítő	nem	érettségi	8 órás határozatlan idejű	Rédicsi közös hivatal
8.	családsegítő	nem	érettségi	8 órás határozatlan idejű	Páka közös hivatal

A család és gyermekjóléti központ speciális feladatainak ellátásába bevont szakemberek felsorolása (jogász, pszichológus...):

	Szakterület	Feladatellátás időtartama
1.	jogász 2 fő	heti 2 óra
2.	pszichológus 2 fő	szükség szerint
3.	mediátor 2 fő	szükség szerint

16.) Intézményi feladatellátás tárgyi feltételei:

Az intézmény irodájának helye 2018. október. 1-jétől a Lenti Petőfi u. 9/2. Az elérhetőségünk állandósága biztosított. A fogadóórák tartására, munkavégzésre a települések biztosítják a helyiséget hivatalokban, közintézményekben.

A város és térségének lakossága, klienseink tudják, hogy hol találnak meg bennünket, a járásban élő kliensek is egyre gyakrabban keresik fel a központ és a szolgálat dolgozóit az irodában. Irodahelyiségek száma: 4, Lenti Petőfi u. 9/2. szám alatt.

Az irodák felszereltsége megfelelő. 20 számítógéppel (asztali 10 db, laptop 10 db). Internet elérhetőséggel, 5 nyomtató-fénymásolóval, 5 kis nyomtatóval, vezetékes, 12 mobiltelefonnal, diktafonokkal, megfelelő irodabútorzattal, és egy személygépkocsival, 5 db. kerékpárral rendelkezünk. (a szükséges eszközök a területen dolgozó családsegítőknél is teljes mértékben rendelkezésre állnak) A működési feltételeket a fenntartó biztosította. Fogadótérrel, váróhelyiséggel, interjúszobával (berendezve), képzésre, értekezletre használt helyiségekkel rendelkezünk. Van két raktár-helyiségünk, és kliensmosdónk is. Az épület földszintje, amit a kliensek használnak teljes mértékben akadálymentes.

17.) A család- és gyermekjóléti központ által ellátott településeken a gyermekek átmeneti gondozását biztosító intézmény, szolgáltatás

	igen	nem	férőhellyel
Gyermekek átmeneti otthona		x	-
Családok átmeneti otthona		x	-
Helyettes szülő		x	-

18.) A család- és gyermekjóléti központ által ellátott településeken a gyermekek napközbeni ellátásának biztosítása

Gyermekek napközbeni ellátásának biztosítása			
	igen	nem	Férőhely száma, településenként, megosztásban
Bölcsőde Lenti	X		52
Minibölcsőde Nova	X		8
Minibölcsőde Csesztreg	X		7

Családi bölcsőde	X		14
Házi gyermekfelügyelet		X	-
Óvoda	X		
Lenti			275
Csesztreg			75
Zalabaksa			50
Lovászi			50
Páka			52
Nova			30
Rédics			50
Csömödér			40
Iskolai napközi	X		
Lenti			222, 104, 222,
Csesztreg			160
Lovászi			90
Páka			250
Nova			350
Rédics			100

19.) A család- és gyermekjóléti központ által ellátott településeken található egyéb társintézmények:

Roma Kisebbségi Önkormányzatok, Plébániai Hivatalok, Teleházak, Művelődési házak, Polgármesteri hivatalok,

20.) Kulturális és szabadidős intézmények felsorolása:

Könyvtárak, Teleházak, Művelődési házak, ezek programjai klienskörünkben ajánlásra kerültek.

21.) Szakmai programokon való részvétel:

Továbbképzések

1. „Egyes ellátotti célcsoportok (pszichiátriai és szenvedélybetegek, fogyatékos személyek) sajátosságainak ismerete, öngyilkosság prevenció, krízisintervenció” képzés, 9 fő részvételével.
2. „Hatékony segítő kommunikáció” képzés, 2 fő részvételével.

Előadások

Megyei műhelymunka- napok az óvodai- és iskolai szociális segítség témakörben, 2 alkalommal
Szakmaközi megbeszélések szervezése

22.) Együttműködés a képzőintézményekkel:

1. Szociális képzést nyújtó főiskolák szakmai gyakorlatának ellátása,
2. Térség képzési foglalkoztatási programjaiba való beintegrálás.
3. OKJ –s képzésekbe való hallgatói szervezés

23.) Szakmai tevékenységek

Prevenációs programok, a központ és a szolgálat közös szervezésében (veszélyeztetettség megelőzése érdekében, veszélyeztetettség megszüntetése érdekében).

Az éves prevenációs tervek alapján a szolgálatnál végzett tevékenységek, melyeket önállóan, jelzőrendszeri tagokkal közösen, valamint mást segítő civil szervezetekkel közösen végeztek:

- Zánkai 5 napos ottalvós tábor szervezése és megvalósítása 44 hátrányos helyzetű gyermek részére hat kíséreléssel.
- Erzsébet napközis tábor (5 napos) Lentiben, az intézményünkben 28 gyermek és három szervező részvételével.
- Ruha és játékbörzék, kijelölt napokon, héten.
- Falunapokon, falusi rendezvényeken, (szüreti felvonulás, idősek napja stb.) való részvétel. (foglalkoztatás, szervezés, eü. szűrés)

- Közüzeti tartozások megszüntetése céljából „Lak-6” program, Kandalló program lebonyolítása a helyi Karitással közösen.
- Közös adományosztás helyi Karitással.
- A Magyar Vöröskereszt adománygyűjtő és osztó tevékenységébe is együttműködtünk.
- Gyermeknap rendezvényeken szervezése, abban való részvétel.
- Húsvéti, karácsonyi, farsangi játszóházi készülődés, gyermekeknek, időseknek.
- Iskolakezdési támogatás osztása a helyi Karitással közösen.
- Korrepetálások, szociális készségfejlesztő foglalkozások szervezése.

Továbbképzések konferenciák:

Jelzőrendszer által szervezett projekt bemutatkozások, záró rendezvények, Szakmaközi megbeszélések, témái:

-2019.03.14.-Elsősegélynyújtási ismeretek-a Lenti OMSZ munkatársai részvételével.

-2019.04.05. SOS Krízis alapítvány intézményvezetőjének (Szociálpedagógus, család-és gyermekvédő tanár), előadása a Kapcsolati erőszak sajátosságairól, észlelő és jelzőrendszer lehetőségei, teendői a kilépés lehetősége, nehézségei, segítő ellátórendszer Magyarországon

-2019.09.10. a Zalabaksai Óvoda vezetője hátrányos helyzetű családok óvodai tanévkezdéssel kapcsolatos problémáinak megbeszélése

-2019.09.12. Óvodai iskolai szociális segítő munka tervezése szervezése-előadók: Óvodai és iskolai szociális segítők

-2019.09.24. a Zala Megyei Gyermekvédelmi Központ Nevelőszülői tanácsadói hálózatszakmai vezetőjének előadása a Nevelőszülősegről”

-2019.11.18. Fogyatékosügyi tanácsadók előadása a Nemzeti Fogyatékosügyi és Szociálpolitikai Központ Közhasznú Nonprofit Kft szolgáltatásainak bemutatása

Szakmai Tanácskozás

Minden településen az éves Szakmai Tanácskozás 2019. február 28-ig megszervezésre került a közös önkormányzati hivatalokban. Melyre a beszámoló a jelzőrendszeri tagok, és a gyermekjóléti szolgáltató írásos beszámolója alapján készült el. Beszámolókat a jelzőrendszer tagjai elfogadták, a tanácskozásokon készített feljegyzésekkel együtt az önkormányzatoknak továbbítva lettek. Alapítványok, egyesületek, megyei és regionális szintű konferenciái, tájékoztatói.

Pályázatok:

Konzorciumi partnerként a fenntartó önkormányzat által benyújtott három pályázatban dolgoztunk.

1. A EFOP-1.5.3-16-2017-00069 azonosító számú "Humán szolgáltatások fejlesztése a Lenti járásban" című pályázatában,
2. „A társadalmi együttműködés erősítését szolgáló helyi szintű komplex programok Lentiben” című, TOP-5.2.1-15-ZA1-2016-00004 azonosítószámú projektben,

24.) Tapasztalatok a családon belüli erőszak, gyermekbántalmazás kapcsán, szociális válsághelyzetben lévő várandós anyák gondozása, családból kiemelt gyermekek szüleinek gondozása, jelzőrendszerrel kapcsolatos együttműködés.

Családon belüli erőszak, gyermekbántalmazás: 4 fő

-Szülők bántalmazták kislányukat, melyről orvosi látletet készült. Ideiglenes hatályú elhelyezés történt.

-Szülő összeveszett kamasz lányával, aki csúnyán beszélt vele, az apa a fiatal kezére ütött, a leány kérésére a szomszédok mentőt hívtak. Sérülés nem volt, feljelentés nem tett. Védelembe vételi eljárás indult, A család alapellátásba részesül.

-Védelembe vétel alatt az anya érzelmileg- fizikailag bántalmazta gyermekeit (2 fő), családból való kiemelés történt.

Szociális válsághelyzetben lévő várandós anyák gondozása: 1 fő

-16 életévét betöltött várandós édesanya, akinek már egy gyermeke nevelésben van. Védőnővel közösen az anyát segítettük.

Családból kiemelt gyermekek szüleinek gondozása

Családok száma: 22 család

Gyermekek száma: 50 fő

A nevelésbe vett gyermekek száma sajnos nőtt, oka, hogy a családok, szülők nem képesek ellátni őket, felelőséget vállalni gyermekeik neveléséért. Tapasztalataink szerint nehezen motiválhatók a szülők a gyermekkel történő kapcsolattartásra, és életkörülményeiknek javítására. A nevelésbe vett családok, szülők gondozását fontos feladatként kezeltük.

25.) A szolgálat jelzőrendszerrel való együttműködése a jelzőrendszeri tanácsadó beszámolója:

A gyermekvédelmi törvény a család- és gyermekjóléti szolgálat (települési szinten családsegítők, jelzőrendszeri felelős) feladatkörébe utalta a jelzőrendszer megszervezését és működtetését.

Járási szinten a család és gyermekjóléti központ, járási jelzőrendszeri tanácsadó feladata a jelzőrendszer járási szintű koordinálása.

A jelzőrendszeri felelőstől a jelzőrendszeri tanácsadónak továbbított nyilvántartás szerint a szolgálatokhoz 81 jelzés érkezett, 2019 évben.

Szolgálathoz beérkezett jelzések:

<i>Jelzést tevő</i>	<i>jelzések száma</i>
<i>védőnő</i>	<i>10</i>
<i>házi orvos</i>	<i>3</i>
<i>kórház</i>	<i>3</i>
<i>rendőrség</i>	<i>17</i>
<i>iskolák</i>	<i>31</i>
<i>szociális szolgáltatók</i>	<i>1</i>
<i>óvodák</i>	<i>3</i>
<i>lakosság</i>	<i>6</i>
<i>önkormányzat</i>	<i>2</i>
<i>más gyermekjóléti intézmény</i>	<i>1</i>

Központhoz beérkezett jelzések:

<i>Jelzést tevő</i>	<i>jelzések száma</i>
<i>egészségügyi szolgáltató</i>	<i>7</i>
<i>ebből védőnő</i>	<i>3</i>
<i>más gyjk</i>	<i>2</i>
<i>rendőrség</i>	<i>14</i>
<i>köznevelési intézmények</i>	<i>11</i>
<i>járási hivatal</i>	<i>5</i>
<i>közüzemmi szolgáltató</i>	
<i>szociális szolgáltató</i>	<i>-</i>
<i>pártfogó</i>	<i>10</i>
<i>ügyészség, bíróság</i>	<i>1</i>

A „Napsugár” Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat Lenti intézményéhez érkezett jelzések közül, a központba csak a hatósági intézkedéssel már érintett gyermekekre vonatkozó jelzések kerültek. 2019-ben 50 ilyen jelzés érkezett.

Jelzések formája: egy része a gyermekjóléti szolgálat által a jelzőrendszerhez eljuttatott, protokoll mellékletében megjelent, esetjelző lapon tették meg. Néhány intézményben a saját készítésű jelzőlapon jeleznek. Rendőrség továbbra is adatlapot továbbít, illetve értesítést küld.

Tartalmukban szerepelt a személy adatai és a probléma. Legtöbb jelzésben nem szerepelt, hogy a jelzőrendszeri tag eddig, mit tett a probléma megoldása érdekében.

- visszajelzés határidőn belül megtörténtek.
- heti jelentés (formája, határidő)

A családsegítőktől hetente beérkező jelzéseket a jelzőrendszeri felelős összesíti és táblázatba foglalja, ezt hetente megküldi a jelzőrendszeri tanácsadónak.

Táblázat tartalmazza a jelzés dátumát, az érintett nevét, címét, a jelzést tevőt, a jelzés rövid tartalmát, az ügyben tett intézkedést.

Központban érkezett jelzéseket hetente összesítik

A jelzőrendszeri tanácsadó a jelzésre tett intézkedéseket átnézi, és szükség esetén konzultál az illetékes családsegítővel. Meghívásra esetkonferencián részt vesz.

- esetmegbeszélés (száma, tapasztalatai)

A központban 2019-ben 29 esetmegbeszélést tartottunk, esetmegbeszélésen az ügyben érintett szakemberek vettek részt.

Szolgálatok 2019-ben 61 esetmegbeszélést tartott

Megbeszélésekre jellemző volt a kölcsönös együttműködés, a probléma feltárás segítése, a lehetséges megoldásra törekvés.

- esetkonzultáció (száma, tapasztalatai)

Központnál 2019 évben 371 esetkonzultáció történt, legtöbbször a családsegítő és az esetmenedzser között történt az esetkonzultáció, száma emelkedett az előző évihez képest. A védelemben vett és nevelésbe vett gyermekekkel kapcsolatban minimum havonta egyszer konzultál a családsegítő és az esetmenedzser. Szolgálatoknál 350 esetkonzultáció történt.

- esetkonferencia (száma, tapasztalatai)

Központnál, 2019. évben 22 esetkonferencia volt, ez a tavalyi évhez képest csökkent. Esetkonferenciákról feljegyzések készültek, legtöbb esetben a meghívottak megjelentek.

Szolgálatoknál 27 esetkonferencia Esetkonferenciára a központ esetmenedzserét/tanácsadót minden esetben meghívta a családsegítő.

Jelzések egy része a gyermekjóléti szolgálat által a jelzőrendszerhez eljuttatott, protokoll mellékletében megjelent, esetjelző lapon tették meg. Néhány intézményben a saját készítésű jelzőlapon jeleznek. Rendőrség továbbra is adatlapot továbbít, illetve értesítést küld.

A települési/járási jelzőrendszer működésének jellegzetességei összefoglalóan:

„Napsugár” Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat Lentinél egy intézményen belül külön szervezeti egységben működik a szolgálat és a központ. Ennek köszönhetően a családsegítők és az esetmenedzserek közvetlen napi kapcsolatban vannak egymással, így az információ áramlás sokkal gyorsabb, mint a külön intézményként működő szolgálatnál. A gyors információ miatt az intézkedések is rugalmasabban gyorsabban történnek a családok érdekében.

26.) 1. A szolgálat tudomására jutott gyermek és fiatalok elkövetők száma tárgyévben

	fő	fiú	leány
14 év alatti szabálysértést elkövetők száma	3	3	-
14 év alatt bűncselekményt elkövetők száma	-	-	-
Összesen:	3	3	-

14-18 éves szabálysértést elkövetők száma	5	2	3
14-18 éves bűncselekményt elkövetők száma	1	1	-
Összesen	6	3	3
Összesen:	9	6	3

2. Esetmegbeszélések, esetkonferenciák tárgyévben elkövetők esetében

	db
Gyermekekori elkövető ügyében tartott esetmegbeszélések száma	4
Fiatalkorú bűnelkövető ügyében tartott esetmegbeszélések száma	1
Családon belüli erőszak ügyben tartott esetmegbeszélések száma	1
Összesen:	6

3. Az intézmény (szolgálat-központ) tudására jutott családon belüli és családon kívüli bántalmazások

	eset leírása	gyermekek/ eset száma
A gyermekek sérelmére elkövetett családon belüli bántalmazások	-Szülők bántalmazták kislányukat, melyről orvosi látélet készült. Ideiglenes hatályú elhelyezés történt. -Szülő összeveszett kamasz lányával, aki csúnyán beszélt vele, az apa a fiatal kezére ütött, a leány kérésére a szomszédok mentőt hívtak. Sérülés nem volt, feljelentés nem tett. Védelembé vételi eljárás indult, A család alapellátásba részesül. -Védelembé vétel alatt az anya érzelmileg- fizikailag bántalmazta gyermekeit (2 fő), családból való kiemelés történt.	4/2

27.) A gyermekjóléti szolgáltatás tapasztalatai, szolgáltatások:

- a.) Gyermekekétkeztetés megoldásának módjai, szüni időben gyermekétkeztetés megvalósításának tapasztalatai, módja:

A szüni időben történő étkeztetés lehetőségét az ellátási területünk minden településén megtárgyalták, de csak részben igényelték ezt a szolgáltatást.

38 településből 24 önkormányzat szervezte meg a szüni időben a gyermekétkeztetést. Ellátási területen összesen 290 gyermeket érintett.

A tavaszi, nyári, őszi, és téli ingyenes étkeztetést egy-két kivétellel ugyanazok a gyermekek vették igénybe minden településen. A többi önkormányzatok az étellemezéssel kapcsolatos problémát más módon oldották meg. Pl. települési támogatás nyújtásával. Mindenhol kérték a családsegítők segítségét.

Lenti:	16 fő	Kerkateskánd:	3 fő
Rédics:	17 fő	Dobri:	2 fő
Resznek:	9 fő	Tornyiszentmiklós:	5 fő
Bödeháza	2 fő	Zalabaksa:	19 fő
Gáborjánháza:	4 fő	Kerkabarabás:	10 fő
Páka:	19 fő	Szilvagy:	6 fő
Nova:	18 fő	Csömödér:	26 fő
Pördefölde:	9 fő	Kissziget:	15 fő
Kányavár:	12 fő	Mikekarácsonyfa:	33 fő
Ortaháza:	4 fő	Zebecke:	11 fő
Lovászi:	18 fő	Barlahida:	4 fő
Tormafölde:	14 fő	Iklódbördőce:	14 fő

Intézményi konyháról, étteremből történt az ellátás, éthordóban, elvitelre, vagy kiszállítással (falugondnok) oldották meg.

Folyamatos közreműködésünk ellenére is több alkalommal fordult elő, hogy az igényelt ebédért elfelejtettek elmenni, vagy egyáltalán nem vették át az ételt.

b.) Gyermek napközbeni ellátásának, átmeneti gondozásának biztosítása, felmerült igények tapasztalatok.

Gyermek napközbeni ellátása (bölcsőde, óvoda, napközi, családi bölcsőde, tanoda (Lenti, Zalabaksa)) biztosított a területen, a felmerült igényeket ki tudják elégíteni.

c.) Az átmeneti gondozás biztosítása nem megoldott a területen, nincs átmeneti otthon gyerekeknek és családoknak, és nincs a területen hajléktalan ellátás sem. A megyében sem működik gyermek átmeneti gondozását végző otthon. A felmerült igényeket a térségen kívül, Zalaegerszegen és Nagykanizsán általában kielégítették. Téli időszakban viszont előfordult, hogy nem tudtak biztosítani férőhelyet.

d.) Bűnmegelőzési program

A bűnmegelőzési munka a rendőrséggel közösen elkészített terv alapján folyik, amit rendszeresen felül kell vizsgálni. A bűnmegelőzési terv a Lenti járásban élő emberek bűnmegelőzésével, bűnelkövetésével, áldozattá válásának megelőzésével, áldozattá vált fiatalok segítségével foglalkozó szervek feladatait, és közös együttműködését tartalmazza.

e.) Jövőre vonatkozó javaslatok, célok:

A helyi rendeletben szabályozott ellátások és igények értékelése, javaslattétel szükséges ellátási formákra.

- Átmeneti otthon létrehozására szükség lenne a térségben.
- Helyettes szülői ellátás szervezése.
- Önerőből és pályázat útján, továbbra is (önállóan, vagy partnerként) tervezünk szervezetek, csoportok számára prevenciós programokat.

Kiemelt célkitűzés: Óvodai és iskolai szociális tevékenység szakmai, módszertanilag megalapozott bevezetése.

Lenti, 2020. 02. 11.

Bagó Judit
intézményvezető

Csömödér, Kissziget, Iklódbördőce, Mikekarácsonyfa, Hernyék, Zebecke és Barlahida községekben végzett szociális és gyermekvédelmi feladatok értékelése a 2019. évben

A beszámoló készült: a „Napsugár” Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat Lenti csömödéri terület családsegítőjének, esetenedzserének egész éves munkája, tapasztalata és a jelzőrendszeri tagoktól visszajuttatott kérdőívekben leírt írásos információi, tapasztalatai alapján.

A család- és gyermekjóléti szolgálat észlelő- és jelzőrendszert működtet a Gyvt. 17. §-a és az Szt. 64. § (2) bekezdésében leírt jelzőrendszeri tagokkal.

A jelzőrendszeri tagok a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése és megszüntetése érdekében a gyermekvédelmi jelzőrendszer működésének és működtetésének szakmai módszereit alkalmazva járnak el.

A Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal adatai alapján

Községek lakosainak száma:

Községek	2018		2019	
	Lakos	Ebből 18 éven aluli	Lakos	Ebből 18 éven aluli
Csömödér	608	104	621	110
Hernyék	85	9	79	7
Iklódbördőce	304	44	312	49
Kissziget	181	36	180	32
Zebecke	72	14	70	13
Barlahida	130	16	132	19
Mikekarácsonyfa	327	96	332	91
Összesen:	1707	319	1726	321

Hátrányos helyzetűek száma:

	2018		2019	
	Halmazottan hátrányos helyzetű	Hátrányos helyzetű	Halmazottan hátrányos helyzetű	Hátrányos helyzetű
Csömödér	3	30	7	31
Hernyék	-	-	-	-
Iklódbördőce	-	16	8	8
Kissziget	8	7	12	11
Zebecke	-	12	5	8
Barlahida	4	-	-	5
Mikekarácsonyfa	7	53	15	45
Összesen	22	118	47	108

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők:

2018-ban 158 fő

2019-ben 164 fő

Szünidei gyermekétkeztetést a területen élő, jogosult családok nyáron vehették igénybe.
Nyári szünidei gyermekétkeztetésben részesülők száma:

Csömödér	26 fő
Hernyék	-
Iklódbördőce	14 fő
Kissziget	15 fő
Zebecke	11 fő
Barlahida	4 fő
Mikekarácsonyfa	33 fő

Egyéb támogatások:

A Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer célja az esélyteremtés érdekében a hátrányos helyzetű, szociálisan rászoruló fiatalok felsőfokú tanulmányainak támogatása. A körzetben is megvalósult. Csömödérben 3 fő, Mikekarácsonyfa 1 fő, Iklódbördőce 1 fő, Hernyék 1 fő részesült ebben a támogatásban.

Zebecke Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2019. évi költségvetésből egyszeri támogatást nyújtott az alapfokú oktatásban résztvevők számára az autóbuzsbérlet megvásárlása 2019/2020. oktatási-nevelési évre.

Hernyék Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2019. évi költségvetésből egyszeri támogatást nyújtott alapfokú, közép- és felsőfokú oktatásban tanulók számára.

A közép- és felsőfokú oktatásban tanulók 70.000, -Ft/fő, alapfokú oktatásban tanulók 40.000, Ft/fő. Az alapfokú oktatásban résztvevők számára az autóbuzsbérlet megvásárlása 2019/2020. oktatási-nevelési évre.

Barlahida Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2019. évi költségvetésből egyszeri alkalommal és állandó lakcímmel rendelkezőknek az általános iskola, közép- és felsőfokú oktatási intézményben tanulók iskolakezdési támogatása 12.000, Ft/fő.

Csömödér Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2019. évi költségvetésből egyszeri támogatást nyújtott:

- alapfokú oktatásban résztvevő gyermekek részére, támogatás mértéke:10.000, Ft/fő.
- középfokú oktatásban résztvevő gyermekek részére, támogatás mértéke:15.000, Ft/fő.
- nappali rendszerű felső oktatásban résztvevők részére, támogatás mértéke:20.000, Ft/fő

Iklódbördőce Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2019. évi költségvetésből egyszeri támogatást nyújtott:

- alapfokú oktatásban résztvevő gyermekek részére, támogatás mértéke:5.000, Ft/fő.
- középfokú oktatásban résztvevő gyermekek részére, támogatás mértéke:10.000, Ft/fő.
- 35, Ft/fő/nap díj átvállalás a bölcsődés, óvodás, az általános iskolás tanulók napi étkezési térítési díjából.
- óvodás, általános iskolás gyermekeknek autóbuzsbérletének megvásárlása.

Mikekarácsonyfa Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2019. évi költségvetésből egyszeri támogatást nyújtott, az alapfokú, középfokú, nappali rendszerű felsőfokú oktatásban részt vevők számára, támogatás mértéke: 20.000, Ft/fő.

Bölcsőde

A 0-3 éves korú gyermekek alapellátása a bölcsődei ellátás. Ez a típusú intézmény önállóan nem működik a területen, viszont a Pákai Öveges József Óvoda-Bölcsőde pákai központtal működő novai tagóvoda fogadja igény szerint a bölcsődés korú kisgyermeket is.

Védőnői Szolgálat

A területen 2 védőnő látja el a védőnői feladatokat területi lebontásban: Hernyék, Barlahida, Mikekarácsonyfa körzetben, valamint Csömödér, Kissziget, Zebecke és Iklódbördőce településeken.

Területi adatok:

Csömödér, Kissziget, Zebecke és Iklódbördőce területén

Várandós anyák száma 3 fő volt 2019. december 31-én, melyből szociális okból saját hatáskörben gondozást igénylő várandós anyák száma 0 fő

0-35 hónapos korú csecsemők, kisdedek száma 35 fő, melyből 4 gyermek szociális okból fokozott gondozást igénylő, valamint 0 fő aki szociális okból saját hatáskörben fokozott gondozást igénylő. Veszélyeztettként fokozott gondozást igénylő gyermekek, akik területi védőnői jelzőlappal rendelkeznek 4 fő.

3-6 éves gyermekek száma a területen 45 fő, melyből 1 gyermek szociális okból fokozott gondozást igénylő, valamint 1 fő aki szociális okból saját hatáskörben fokozott gondozást igénylő. Veszélyeztettként fokozott gondozást igénylő gyermekek, akik területi védőnői jelzőlappal rendelkeznek 1 fő.

7-16 éves otthon gondozott gyermekek száma 0 fő.

Hernyék, Barlahida, Mikekarácsonyfa, Nova területén

Várandós anyák száma 10 fő volt 2019. december 31-én, melyből 1 fő szociális okból fokozott gondozást igénylő várandós anya 1 fő, szociális okból saját hatáskörben gondozást igénylő várandós anyák száma 2 fő. Veszélyeztettként fokozott gondozást igénylő várandós anyák száma, akik területi védőnői jelzőlappal rendelkeznek 1 fő.

0-35 hónapos korú csecsemők, kisdedek száma 44 fő, melyből 3 gyermek szociális okból fokozott gondozást igénylő, valamint 14 fő, aki szociális okból saját hatáskörben fokozott gondozást igénylő. Veszélyeztettként fokozott gondozást igénylő gyermekek, akik területi védőnői jelzőlappal rendelkeznek 3 fő.

3-6 éves gyermekek száma a területen 43 fő, melyből 2 gyermek szociális okból fokozott gondozást igénylő, valamint 12 fő, aki szociális okból saját hatáskörben fokozott gondozást igénylő. Veszélyeztettként fokozott gondozást igénylő gyermekek, akik területi védőnői jelzőlappal rendelkeznek 3 fő.

7-16 éves otthon gondozott gyermekek száma 3 fő.

A veszélyeztetettség főbb okai:

Problémaként említették a védőnők, hogy a szülők a rossz közlekedés, gépjármű hiánya miatt nem viszik a gyermekeiket a szakvizsgálatokra, kötelező védőoltásokra, tanácsadásra többszöri figyelmeztetés után jelennek meg.

Jelzések száma:

A gyermekjóléti szolgálat felé a csömödéri védőnő nem küldött jelzést. A mikekarácsonyfa területén dolgozó védőnő 3 jelzést küldött szolgálatunk felé, melyre mind a 3 esetben megtörtént a visszajelzés.

Tevékenységek:

A csömödéri védőnő 1 esetmegbeszélésre, esetkonferenciára, 6 szakmaközi megbeszélésre kapott meghívót, 4-en részt is vett. Az éves tanácskozásra kapott meghívót, azon is részt vett. 4 esetben adott ki védőnői környezettanulmányt, védőnői helyzetértékelést. 2 védelembé vételi felülvizsgálatról kapott értesítést. Védelembé vételi felülvizsgálaton, gyámhivatali tárgyaláson 2 esetben volt megjelenése, rendőrségi meghallgatáson egyszer vett részt. Bírósági meghallgatáson nem volt részvétele.

A novai védőnő 3 szakmaközi megbeszélésre kapott meghívót, melyeken 3 alkalommal részt is vett. Az éves tanácskozásra kapott meghívót, azon részt is vett. Gyámhivatali tárgyaláson, bírósági, rendőrségi meghallgatáson nem vett részt.

Együttműködés

A mikekarácsonyfai területen dolgozó védőnő többnyire az esetekhez kapcsolódó együttműködést jelzett a tájékoztatójába.

A csömödéri területi védőnő a gyermekjóléti szolgáltatóval való kapcsolatot rendszeresnek ítéli. A védőnővel való kapcsolatunkat gyakori volt, folyamatosan történtek az év közben egyes esetekről az esetkonzultációk.

Munkáját jó információcserre, naprakészség jellemzi, személyes, jó munkakapcsolat van a két szolgálat között. Szívesen és aktívan vesz részt a prevenció programok szervezésében, lebonyolításában. A szociális válsághelyzetben lévő kismamáknál, a csecsemő-és kisgyermekkorúaknál, az óvodásoknál és az iskoláskorúaknál felmerülő szociális problémák, a krízishelyzetek feltárása, a megoldási lehetőségek közös átgondolása mindig időben történik.

A védőnők javaslatai a gyermekvédelemben résztvevők hatékonyabb együttműködésére:

Tovább folytatni a közös munkát. Közös családlátogatások, munkaterv egyeztetése. A hatékony együttműködés érdekében gyakori személyes találkozások. Szociális munka segítése, kulturális napokon aktív segítségnyújtás.

Javaslatok, kezdeményezések a gyermekek helyzetének javítására:

Bölcsődei, óvodai férőhelyek biztosítása. Fejlesztő pedagógusok, logopédusok, gyógytornászok megfelelő létszámban tudjanak dolgozni. A nehéz közlekedéssel rendelkező községekben a faluvezetés próbálja meg rendezni a problémát.

Háziorvos

Az egészségügyi ellátást a területen 2 orvos végzi.

Csömödér területe: Csömödér, Kisziget, Hernyék, Zebecke, Iklódbördőce

Nova területe: Barlahida, Mikekarácsonyfa

A novai háziorvos körzetéhez tartozó **18 éven aluliak** száma 166 fő

Közülük 2 fő súlyosnak mondható, tartós beteget, valamint 21 fő veszélyeztetett környezetében nevelkedő gyermeket kezel.

A veszélyeztetettség legjellemzőbb okainak a méltatlan lakhatási körülmények. A háztartások elégtelen jövedelme, egészségügyi elhanyagolás, gondozás elhanyagolása, megbomlott családszerkezet, iskoláztatás elhanyagolása, valamint a gyermek magatartási problémái.

A kérdőívben a doktornő leírta, hogy nagyon gyakori a caries, nem megfelelő szájhigiénia, és több a tápszeres gyermek. A gyermekek pszichomotoros, pszichoaffectív fejlődése elmaradott korosztályukhoz képest. Orvos-beteg találkozások alkalmával a prevenció tevékenység az egészségnevelés.

Gyermekbántalmazásra utaló jeleket nem tapasztalt.

1 esetben jelzett intézményünk felé.

A csömödéri háziorvos a 2019.évi gyermekvédelmi munka beszámolójához kért kérdőív visszajuttatása folyamatban van.

Folyamatos az együttműködés a házi orvosok és a szolgálat területi családsegítője között.

Óvoda **Pákai Öveges József Óvoda-Bölcsőde**

A Pákai Öveges József Óvoda-Bölcsőde a pákai óvoda mellett 2 telephelyen működik: Nován és Csömödéren.

A csömödéri óvodában a férőhelyek száma: 40

A csömödéri óvodai gyermeklétszám: 31 fő (2018-ben 34 fő volt).

Veszélyeztetett gyermekek: a csömödéri óvodában 2 főt tartanak nyilván.

Veszélyeztetettség okai: nevelési probléma, gyermekbántalmazás, anya távolléte és csavargó életmód
Családlátogatás: 2019-ben 1 alkalommal tettek családlátogatást hátrányos helyzet, veszélyeztetettség miatt.

Jelzés: 1 esetről jelzett az óvoda.

Továbbirányítás: Pedagógiai Szakszolgálathoz: 2 fő

Prevenációs tevékenység:

- védőnői látogatás
- egészség nap
- konfliktuskezelő program szociálpedagógus által

A gyermek és ifjúságvédelmi felelős beszámol a munkájáról. Részt vettek a gyermekjóléti szolgálat által szervezett szakmaközi megbeszéléseken, esetkonferenciákon. Megbecsülik az intézményben a gyermekvédelmi munkát végző pedagógust.

Gyermekvédelemmel kapcsolatos meglátás: Továbbra is fontos az együttműködésen alapuló kapcsolattartás

Intézményünk és az óvoda között rendszeres a kapcsolattartás. A veszélyeztetett gyermekek, családok esetében esetkonzultációk folyamatosan történtek. gyors, pontos információáramlás jellemző a kapcsolatra.

Iskola **Pákai Öveges József Általános Iskola**

Az alacsony gyereklétszám miatt 2007 szeptembertől társulási formában oldották meg az önkormányzatok az alapszintű oktatást. Csömödérben megszűnt az alsó tagozatos diákok oktatása is, beintegrálva a pákai központi oktatási intézménybe. Csak Nován maradt általános iskolai oktatás az alsó tagozatos tanulók számára Pákai Öveges József Általános Iskola központja Páka.

Iskolai férőhelyszám: 250

2019-ben az össz gyermeklétszám 128 fő (2018-ben 132 fő volt).

Veszélyeztetett gyermekek száma: 5 fő

Veszélyeztetettség legjellemzőbb okai: családi okok, szülők felelőtlen magatartása, életmódja, szociális helyzet, egészségügyi, magatartási, tanulása problémák.

Családlátogatás: 2019-ben 7 alkalommal tettek családlátogatást.

Jelzés: Intézményünk felé 17 alkalommal éltek jelzéssel.

Továbbirányítás: 14 főt irányítottak tovább nevelési tanácsadóba és képességvizsgálóra.

Prevenációs tevékenységek

- DADA program
- Osztályfőnöki tevékenység
- pszichológus-foglalkozás, elbeszélgetés

A gyermek és ifjúságvédelmi felelős tervet és a félévi és év végi értekezletre beszámolót készít. Megbecsülik az intézményben a gyermekvédelmi munkát végző pedagógust. A gyermekjóléti szolgálat által szervezett szakamközi megbeszéléseken, esetkonferencián részt vettek.

Az iskola és intézményünk között rendszeres a kapcsolat. Probléma esetén kölcsönösen keressük egymást. Esetkonzultációk gyakoriak voltak a 2019-as évben is 1-1 gyermekről, családról.

Csömödér, Hernyék, Iklódbördőce, Kissziget, Zebecke, Mikekarácsonyfa, Barlahida településeken végzett család- és gyermekjóléti feladatok

Személyi feltételek

A csömödéri területhez 7 település tartozik, melyet a Lenti székhelyű „Napsugár” Család- és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat Lenti lát el.

2019 március 01-től a szolgálat részéről Tiszai-Tibák Mónika családsegítő, a központ részéről Cseke Ildikó esetmenedzser látták el a család- és gyermekjóléti feladatokat.

A területen illetékes családsegítő és esetmenedzser munkakapcsolata a tavalyi évben is kiváló volt. Minimum havi rendszerességgel látogatták együtt azokat a családokat, ahol közös a kapcsolódási pont. Minden közös családról esetkonzultációk zajlottak köztük legalább havi egy alkalommal. A védelemben vett, ideglenesen elhelyezett és a nevelésbe vett, utógondozott gyermekek és családjaik ügyében közös munkát végeznek.

A szolgálatnál megjelent személyek száma:

	Alapellátás		Családok száma		Egyszeri esetkezelt	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Csömödér	8	-	2	-	28	25
Hernyék	-	-	-	-	1	
Iklódbördőce	10	3	2	1	7	7
Kissziget	18	22	4	5	12	7
Zebecke	-	5	-	1	3	3
Mikekarácsonyfa	23	20	5	4	18	22
Barlahida	-	-	-	-	-	2
Összes	59	50	13	11	69	66

Az egyszeri esetkezelték száma 3 fővel csökkent. Egyszeri esetkezelték között leginkább azok szerepelnek, akiknél környezettanulmány készült, vagy valamely jelzőrendszeri tagtól jelzés érkezett, és egyszeri találkozás során a problémát meg lehetett szüntetni. Akiknél nem lehetett, úgy azok önkéntesen alapellátásba kerültek. Az alapellátottak száma csökkent a tavalyi évhez képest 9 fővel. Alapellátottak között a leggyakoribb probléma az anyagi, megélhetési, gyermeknevelési és életviteli problémák.

Az ellátott 7 település közül a legtöbb problémával küzdő család Mikekarácsonyfan és Kisszigeten él. E két területen él az alapellátottak közel 70%-a.

A központnál nyilvántartott gyermekek száma:

	Védelembe vett		Nevelésbe vett		Utógondozott		Ideiglenes hatállyal elhelyezett	
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Csömödér	3	-	10	11	-	-	1	-
Hernyék	-	-	-	-	-	-	-	-
Iklódbördőce	2	2	-	-	-	-	-	-
Kissziget	6	10	1	3	-	-	2	1
Zebecke	-	4	-	-	-	-	-	-
Mikekarácsonyfa	10	10	2	4	-	-	-	-
Barlahida	-	-	-	-	-	-	-	-
Összes	21	26	13	18	0	0	3	1

A központ nyilvántartásában szereplő gyermekek és családok szinte mindegyikénél a családsegítő szociális segítő tevékenységet folytatott. Leggyakoribb veszélyeztető tényező a szülő, család életvitele és a gyermeknevelési problémák voltak.

A védelembe vettek száma nőtt a 2018-as évhez képest 5 fővel.

A nevelésbe vettek száma 5 fővel nőtt, ez annak is köszönhető, hogy a területre költöztek, már nevelésbe vett gyermekek szülei, akik később el is költöztek.

A 2019-es évben ideiglenes hatályú elhelyezésre 1 esetben volt szükség, amely 1 gyermeket érintett.

Ha a területen élő személy/gyermek **speciális szolgáltatást** (pl.: pszichológus, jogi tanácsadás) szeretne igénybe venni, akkor a központ felé került irányításra, kérve számára a szolgáltatás megszervezését.

A területhez kapcsolódó szolgálathoz érkezett jelzések száma:

Jelzést küldő	jelzések száma
egészségügyi szolgáltató	1
ebből védőnő	3
köznevelési intézmény	8
rendőrség	2
Összesen	14

A területhez kapcsolódó központhoz érkezett jelzések száma:

Jelzést küldő	jelzések száma
egészségügyi szolgáltató	3
köznevelési intézmény	3
rendőrség	5
pártfogó felügyelői szolgálat	5
más gyermekjóléti központ	1
Összesen	17

Szakmai tevékenységek

A csömödéri terület szakmai tevékenységeinek száma a szolgálatnál 2019-ben: 1246 volt. Ez a 2018-as számhoz képest lényegesen nőtt.

Szakmai tevékenység	száma
információnyújtás	169
segítő beszélgetés	152
tanácsadás	115
ügyintézéshez segítségnyújtás	102
konfliktuskezelés	29
családlátogatás	487
esetkonferencia, esetmegbeszélések, esetkonzultáció	76
adományközvetítés	52
krízis	-
környezettanulmány készítésében való közreműködés	58
szakmaközi megbeszélés	6
Összesen	1246

A szakmai tevékenységek közül a leggyakoribb a családlátogatás volt, és az információ nyújtás.

Probléma típusok

A családok, egyének jelentős részénél a problémátípusok halmozottan jelentkeztek, prioritásuk a gondozási folyamat alatt folyamatosan változott.

2019-ben kezelt leggyakoribb, elsődleges problémák típusuk szerint

- életviteli
- családi-kapcsolati konfliktusok (szülők közti, szülő-gyermek közti)
- elhanyagolás
- gyermeknevelési
- foglalkoztatással kapcsolatos probléma
- anyagi, megélhetési probléma

A családsegítő megítélése szerint leggyakrabban előforduló veszélyeztető tényező a szülők életmódjából, életviteléből fakadó deviáns viselkedés, melynek hatása tükröződik gyermeknevelési módszereikben, ellátási, gondozási tevékenységükben.

Az anyagi jellegű problémák hátterében is elsősorban a rendelkezésre álló pénz rossz beosztása, másodrendű dolgok elsőbbségi rangsorolása áll. A gondozottak családjának körében magas a munkanélküliség aránya, melyből az anyagi, megélhetési problémák adódnak.

Szervezési és prevenció feladatok 2019. évben:

- Szakmaközi megbeszélések szervezése a jelzőrendszeri tagok részvételével mindig a területen éppen aktuális témában
- 1 hetes, nyári Erzsébet-táborban a területen élő gyermekek beszerzése
- A Rászoruló Személyek Operatív Program által a 3 év alatti, rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermeket nevelő család számára adott tartós élelmiszer-csomag szétosztásában közreműködés
- AZ EFOP-1.5.3.16-2017-0069 projekt azonosítójú pályázatba a területen élő, hátrányos helyzetű, munkaviszonnyal nem rendelkező személyek közvetítése
- Húsvét előtti kézműves foglalkozás Csömödéren
- Gyermeknap Csömödéren, Zebeckén
- karácsonyi készülődés Csömödéren
- farsangi készülődés Csömödéren

Kapcsolatrendszer a jelzőrendszeren kívül

- CKÖ helyi szervezete: szükség esetén egyénre irányulva segítséget nyújt a szolgáltatnak konzultáció formájában.
- A Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó települések polgármestereivel rendszeres az információ csere, konkrét problémák megoldási lehetőségének keresése.

Összegző gondolatok a helyi jelzőrendszer működéséről:

A gyermekjóléti szolgálatok akkor avatkoznak be, ha a gyermekekkel foglalkozó szakemberek diagnózisa szerint a helyzet ártalmas a gyermek/ek számára, és a probléma kiküszöbölése nemteljesen bízható a családra. Ezért fontos a jól működő jelzőrendszer által kidolgozott kontroll ahhoz, hogy az alapvető egészséges értelmi, érzelmi és fizikai fejlődés biztosítva legyen a gyermek számára családon belül. Az egyes problémásabb esetekben akár telefonon, akár személyesen esetkonzultációk, esetmegbeszélések folyamatosan történtek. A hatékony munkavégzés érdekében továbbra is kérem, hogy jelzéseiket írásban tegyék meg.

Szolgálatunk önkéntes megkeresés és a jelzőrendszer jelzései útján jut információkhoz. Az önként, problémával hozzánk forduló ellátottjaink száma elenyésző. A közös munka, a jelzőrendszer hatékony működése azt a célt szolgálja, hogy a gyermek családon belül történő nevelése, jóléte megvalósuljon. A szakmai együttműködésnek köszönhetően a problémák feltárása egyszerűbbé vált, megoldásuk is ezáltal gyorsabb, hatékonyabb.

A beszámoló végén szeretnék köszönetet mondani a jelzőrendszer tagjainak az együttműködésért, mindazon személyeknek, intézményeknek, aki részt vettek a területen végzett munkában, valamint a Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak, akik segítették a munkánkat, és helyet biztosítottak a munkavégzéshez.

Csömödér, 2020. 02. 10.


Tiszai-Tibák Mónika
családsegítő

Kissziget
Település Önkormányzata

Böröczné Hóbor Anikó
polgármester

Tárgy: Szakmai beszámoló a Zala megyei
Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer
2019. évi tevékenységéről

Tisztelt Polgármester Asszony!

A **Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer** működéséről szóló 39/2013. (V. 31.) EMMI rendelet 7.§ (5) alapján a megyei könyvtár az előző évben nyújtott szolgáltatásokról évente május 31-ig tájékoztatót készít a kistépülési önkormányzat számára. Az alábbi beszámoló rövid összefoglalást ad Önöknek a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár e területen végzett feladatairól.

Az 1997. évi CXL. törvény 66. §. alapján intézményünk állami feladatként teljesítette Zala megye könyvtári ellátására vonatkozó szolgáltatásait. Koordináltuk 8 önkormányzati fenntartású városi könyvtár, 3 községi könyvtár és 246 könyvtári, információs és közösségi hely szakmai munkáját. Rendszeresen tartottuk a kapcsolatot a fenntartó önkormányzatok képviselőivel, a polgármesterekkel és a jegyzőkkel. Felhívtuk a figyelmet a könyvtárakat érintő jogszabályokra, ajánlásokra, pályázati lehetőségekre, szükség esetén szakmai tanácsokkal láttuk el őket. Az év folyamán számos alkalommal kerestük fel a megye településeit, például közös projektek, rendezvények szervezése illetve dokumentumok kiszállítása alkalmával. A folyamatos kapcsolattartást szolgálja a személyes találkozások mellett az elektronikus levelezés, a közösségi oldalakon történő aktivitás, a rendszeresen frissülő honlap, vagy az évente kétszer megjelenő hírlevél.

A KSZR szolgáltatás lehetőséget nyújt arra, hogy az egész megye lakossága hozzájusson a korszerű, széles körű és minőségi könyvtári, közösségi-kulturális szolgáltatásokhoz. A rendszer tagjai igényeik szerint hozzáférnek a dokumentumokhoz és információkhoz, a szolgáltató helyek közösségi színterekként és információs központokként működnek. Ezzel együtt mód nyílik a szolgáltató helyek fejlesztésére, a technikai felszereltség javítására, olvasásfejlesztő és közösségi-kulturális programok szervezésére, továbbképzésekre is.

E szolgáltatások biztosításához állami támogatás állt rendelkezésünkre, amelynek felhasználásáról az Emberi Erőforrások Minisztériuma számára megküldtük elszámolásunkat 2020. március 31-ig. Személyi jellegű kiadásokra és járulékokra fordítottuk az állami támogatás 14 %-át; dologi kiadásokra összesen 86 %-át (ebből új dokumentumok - könyvek, CD-k, DVD-k, folyóiratok - beszerzésére 37%-ot). A KSZR támogatás 14 %-át fordítottuk kulturális és közösségi rendezvények számlás kifizetéseire, 16 %-át kisértékű eszközbeszerzésre. E beszámolót közzétettük honlapunkon is: <http://kszr.dfmvk.hu/kszr/kistelepulesi-ellatas>

A települések számára kedvezménytel szereztük be a dokumentumokat. (pl. a könyveket 36 %-kal olcsóbban). A beszerzett dokumentumok visszakereshetők a szolgáltató online katalógusában: <http://kszr.dfmvk.hu/kszr/katalogus>

A KSZR szolgáltatás népszerűsítése érdekében 2020. évi asztali naptárat, dekoratív papírtáskákat és rendezvény népszerűsítő bianco plakátot készítettünk, hirdetéseket jelentettünk meg helyi lapokban.

Rendszeresen frissülő honlapunkon, a **Zala Megyei Könyvtári Portálon** elérhetővé tettük a KSZR-rel kapcsolatos információkat (<http://kszr.dfmvk.hu>). Felhívtuk a figyelmet az aktuális hírekre, közzétettük a településen szervezett programokat, képgalériákat, információt szolgáltatunk a megye könyvtáiról, szolgáltatásairól. A honlapunk mellett Facebook oldalunkon is népszerűsítettük szolgáltatásainkat.

Biztosítottuk a települési szolgáltatóhelyek számára a szükséges nyomtatványokat, irodaszereket. Szakmai napok és alapfokú könyvtáros képzések szervezésével, szakmai tanácsokkal segítettük a könyvtáros munkáját.

Rendszeresen tartottuk a kapcsolatot a települések könyvtárosaival, az év folyamán több alkalommal látogattunk el az Önök településére is, elsősorban a dokumentum kiszállítások és a könyvtári programok szervezése, ügyintézése alkalmával.

Az Önök településén a kistelepülési ellátást a megyei könyvtárral kötött megállapodás alapján a Városi Könyvtár Lenti végezte.

A szolgáltatás eredményei a számadatok tükrében 2019-ben:

Kiszállított könyvek száma (db):	110
Kiszállított egyéb dokumentumok száma (CD, DVD) (db):	-
A település számára megrendelt képes hetilapok, színes magazinok előfizetések száma (db):	7
A település saját állományának elektronikus feltárási állománya 100%-os. Az év során ajándékkönyvként leltározott dokumentumok száma (db):	
Egyéb feladatok (pl. állományellenőrzés, állományrendezés, selejtezés):	<ul style="list-style-type: none"> - Állományrendezés - Állományellenőrzés - Selejtezés
A település számára finanszírozott programok száma, megnevezése:	<ul style="list-style-type: none"> - Internet Fiesta: "Szeretem a könyvtáram" - Szelfi fotópályázat - Nyári kézműves, könyvtár- és olvasásnépszerűsítő foglalkozás Bagladi Mónika könyvtárossal Kiszzigeten - OKN: Legyél ÖKOS-kreatív újrahajósítási ötletek Bagladi Mónika könyvtárossal - Kanta Judit Mikulásváró műsora Kiszzigeten - A Teskándi Színjátszók idősek napi műsora Kiszzigeten
A települési szolgáltató helyre beszerzett eszközök száma, megnevezése:	<ul style="list-style-type: none"> - 2 db: Olvasói asztal 1200×800 - 3 db: Torino easy forgószekek
A települési szolgáltató helyre beszerzett fejlesztő játékok száma (db):	1
A szolgáltató helyen beiratkozott olvasók száma (fő):	26
Személyes könyvtárhasználatok száma:	832
Ebből számítógép és internethasználat:	576
Kölcsönzött dokumentumok száma (db):	74

Helyben használt dokumentumok száma (db):	366
Távhasználatok száma (telefon, OPAC, honlap):	7

2020-ban is folytatódik a KSZR szolgáltatás. A megállapodásokat 2018-ban felülvizsgáltuk, majd a gyakorlati tapasztalatokat beépítve módosítottuk azokat. Rögzítettük a felek kötelezettségeit, a helyi könyvtáros kompetenciáit. Feladatunk volt a könyvtári dokumentumok beszerzése, feldolgozása, kijuttatása a településekre; a kint lévő állomány gondozásának segítése, a könyvtári nyomtatvány és egyéb könyvtári felszerelések biztosítása, a helyismereti és közhasznú információk szolgáltatása. A kistéleplési szolgáltatóhelyek működtetéséhez kérjük, hogy vegyék figyelembe a *KSZR Ajánlást* is, amelyet minden településre eljuttattunk 1 példányban, de elérhető honlapunkon is.

<http://kszr.dfmvk.hu/kszr/kistelepulesi-ellatas>

A költségvetési törvényben a megyei könyvtárak számára meghatározott településenkénti **állami támogatás** nem változott: a *fajlagos összeg* 1000 lakos alatti település esetén 668 300 Ft, 1001-1500 lakos közötti település esetén 1 060 760 Ft, 1501-5000 lakos közötti település esetén 1 002 460 Ft. A keretösszeg felhasználását a megyei könyvtár munkatervben rögzítette. A kistéleplési könyvtári szolgáltatás finanszírozására ezen kívül a települések számára könyvtári és kulturális célú lakosonkénti normatív támogatás áll rendelkezésre, melynek összege lakosságárányos (1210,- Ft/fő), de az 1000 fő alatti kistéleplések minimum összege 1 800 000 Ft, amely remélhetőleg elegendő forrást jelent a könyvtáráru fenntartásához, működtetéséhez, a megfelelő végzettségű helyi személyzet biztosításához is.

Folyamatosan végezzük a települési szolgáltatóhelyek gyűjteményének fejlesztését. A könyvek beszerzésére közbeszerzési eljárást indítottunk, a Könyvtárellátó Nonprofit Kft. 36% kedvezményt biztosít számunkra, így a kereskedelmi árnál jóval olcsóbb a beszerzés.

A kistélepléseken az év folyamán legalább 4 könyvtári programot kell szervezni. Ennek finanszírozására a megyei könyvtár az állami támogatásból keretet biztosít a *szolgáltatóval történő egyeztetés* alapján. Kérjük, hogy a támogatott programok esetében a KSZR, illetve intézményünk - honlapunkról letölthető - logóját szíveskedjenek a támogatók között feltüntetni, sajtónyilvánosság esetén utaljanak a program támogatójára. A 2020-as könyvtári programok kiválasztásához nyújtunk segítséget **Rendezvényajánló 2020** című kiadványunkkal.

<http://kszr.dfmvk.hu/hirek/rendezvenyajanelo-2020>

A helyi szolgáltatáshoz szükséges kisértékű tárgyi eszközök beszerzését az első félévre tervezzük. A könyvtári szolgáltatáshoz szükséges IKT eszközöket és a bútort is a települési igényeket figyelembe véve vásároljuk meg.

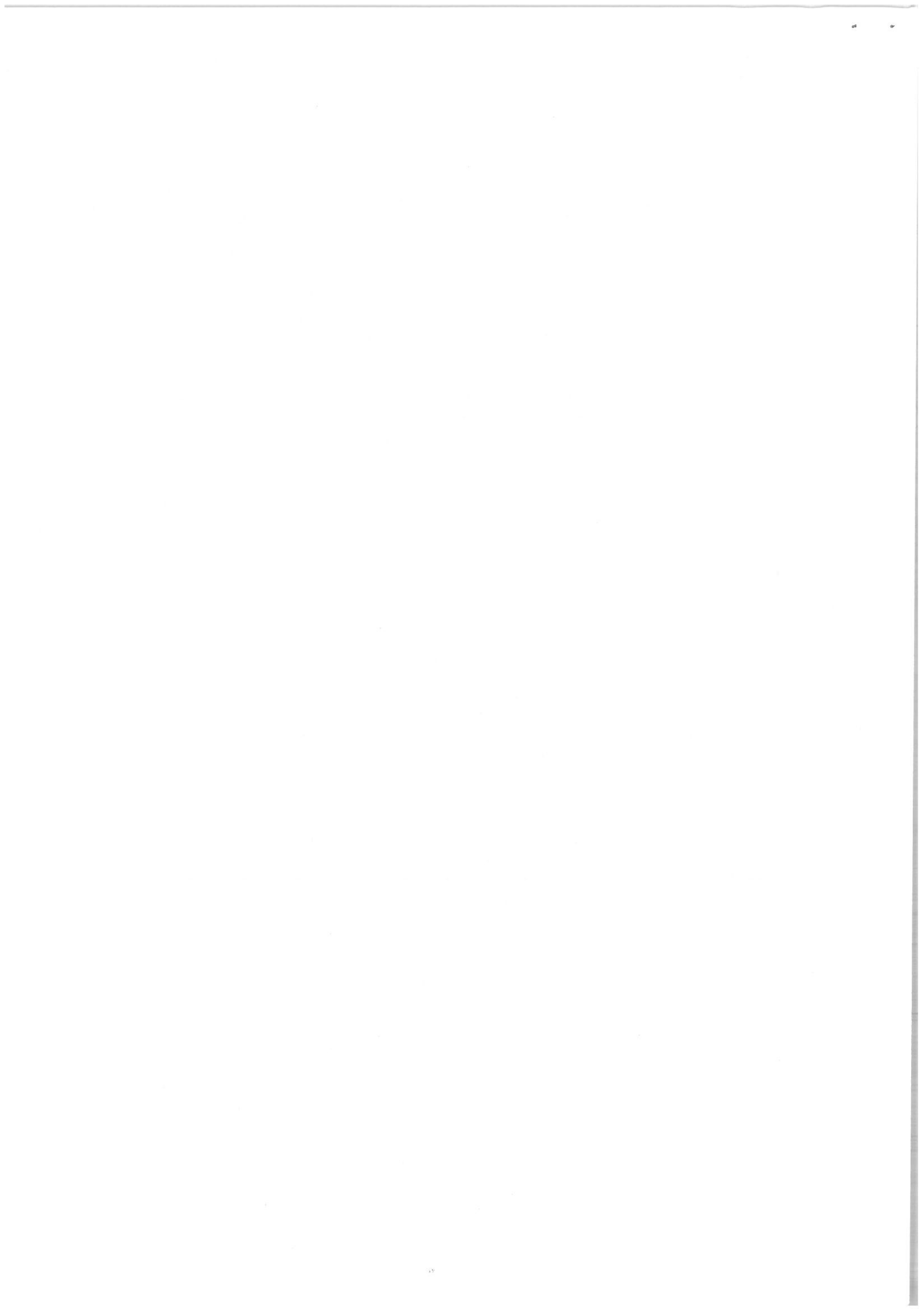
Továbbra is kérjük, hogy a települési honlapon helyezzenek el információkat a helyi könyvtári információs és közösségi helyről (cím, nyitvatartás, könyvtáros, szolgáltatások), és a szolgáltató könyvtárról (Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár, 8900 Zalaegerszeg, Deák tér 6. Honlap: <http://kszr.dfmvk.hu>, e-mail: kszr@dfmvk.hu, Telefon: +36 92 311-342) - ezt előírja a 39/2013. (V. 31.) EMMI rendelet is.

Amennyiben kérdésük, vagy bármilyen egyéb észrevételük van, kérem, keressék a Városi Könyvtár Lentiben Lapath Gabriellát (kszr.lenti@gmail.com, 0630925-7952) vagy a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtárban *Dóráné Mészáros Anikó* megyei könyvtárellátási vezetőt. (kszr.dfmvk.hu; 0630993-3707)

A további sikeres együttműködés reményében tisztelettel üdvözlöm.

Zalaegerszeg, 2020. április 29.





KISSZIGET KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Összefoglaló Jelentés a 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységről

A. Vezetői összefoglaló

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (Ber.) 48. §-a alapján, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves ellenőrzési jelentés készül.

Az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés célja:

1. Segíteni kívánja a képviselő-testületet abban, hogy áttekinthesse, értékelhesse az önkormányzat és költségvetési szervei tárgyévi belső ellenőrzési tevékenységét, az ellenőrzési tervek teljesítését, valamint a belső ellenőrzési tevékenység által tett megállapítások hasznosítását.
2. A vezetői felelősség/elszámoltathatóság rendszerének keretein belül a költségvetési szervek vezetői tudatos felelősséget vállalnak a jelentés elkészítéséért, figyelembe véve azt, hogy a beszámolás célja a Kormány tájékoztatása a belső kontrollrendszer működéséről.
3. Cél az átláthatóság biztosítása a nyilvánosság megteremtésével annak érdekében, hogy a képviselő testület saját szervezete irányításával és feladatellátásának gyakorlatával is példát mutasson. A beszámoló elkészítése, majd megtárgyalása lehetőséget ad a helyi önkormányzat és a hozzá tartozó költségvetési szervek ellenőrzési megállapításainak összegzésére, értékelésére.

A belső ellenőrzés „megfelelőnek” ítélte meg a 2019. évben ellenőrzött területeket, ugyanis gyakorlatilag minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A vizsgálati megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. A vizsgált területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, akik képesek a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

A belső ellenőri munkát 2019. évben az alábbi jogszabályok határozták meg:

- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Szt.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.),
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (Áht.),
- 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (Ávr.),

- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (Ber.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.),
- az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet (NGM rendelet).

Az önkormányzatnál megteremtették a feltételeket a belső ellenőrzési rendszer működtetésére. A belső ellenőrzés folyamatos működésének eredményeként az önkormányzat gazdálkodásának színvonala megfelelőnek értékelhető.

Az önkormányzatnál Ber.-ben előírt határidőkben és formában elkészültek a tervek és beszámolók.

Az ellenőrzés végrehajtását igazoló dokumentumok (megbízólevél, ellenőrzési program, ellenőrzési jelentés) mind az önkormányzatnál, mind pedig a belső ellenőrnél rendelkezésre áll.

Az ellenőrzési jelentések megfeleltek a belső ellenőrzési kézikönyv előírásainak, továbbá a nemzetközi standardoknak és a Ber-nek. A belső ellenőr által tett javaslatok, ajánlások megvalósíthatóak voltak. A jelentésekben érdemi ajánlások és javaslatok születtek, amelyek tekintetében a polgármester, a jegyző és a Hivatal dolgozói részéről alaki és tartalmi kifogás nem merült fel.

B. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

I. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése:

1. *A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése*
A képviselő testület által jóváhagyott 2019. éves belső ellenőrzési munkatervben az alábbi vizsgálatok kerültek meghatározásra:
 - a) Kissziget Község Önkormányzata adóztatási tevékenységének felülvizsgálata.

Soron kívüli ellenőrzésre az önkormányzatnál 2019. évben nem került sor.

A 2019. éves belső ellenőrzés során a képviselő-testület által jóváhagyott munkatervtől eltérés nem volt, továbbá elmaradt ellenőrzések sem voltak. Év közben a képviselő-testület a 2019. éves belső ellenőrzési munkatervet nem módosította.

Az ellenőrzési tevékenység a jegyző által kiadott megbízólevél és a belső ellenőrzési vezető által készített vizsgálati program alapján került végrehajtásra.

Az ellenőrzésről vizsgálati jelentés készült. Az ellenőrzés megállapításai, a jegyző, a kijelölt pénzügyi ügyintéző folyamatos tájékoztatása mellett realizáló megbeszéléseken is ismertetésre kerültek.

A belső ellenőrzés az önkormányzat belső ellenőrzési kézikönyve előírásait követte, az abban rögzített iratminták alkalmazásra kerültek.

Az ellenőrzési jelentés megfelelt a belső ellenőrzési kézikönyv előírásainak, továbbá a nemzetközi standardoknak és a Ber-nek.

Az egyes ellenőrzések bemutatása:

- a) Kissziget Község Önkormányzata adóztatási tevékenységének felülvizsgálata.

Az ellenőrzés:

- Célja: adóztatás vizsgálata
- Tárgya: a 2017. és 2018. évi adóztatási tevékenység felülvizsgálata
- Terjedelme: 2 év
- Időszak: 2017. január 01-től 2018. december 31-ig
- Módszere: pénzügyi-gazdasági ellenőrzés.

Kissziget Község Önkormányzata 2019. évi belső ellenőrzési munkatervében foglaltak teljesültek.

2. *Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása*

A belső ellenőrzés során nem merült fel olyan tény, vagy adat, amely alapján az önkormányzat, a hivatal dolgozóival szemben fegyelmi felelősségre vonásra, anyagi kártérítésre, szabálysértési, vagy büntető eljárásra kellett volna sort keríteni.

II. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Önértékelés alapján kerül bemutatásra és értékelésre a belső ellenőrzési tevékenység ellátásának minősége, az adott évben rendelkezésre álló személyi és tárgyi feltételek, valamint a belső ellenőrzési tevékenység ellátását elősegítő és akadályozó tényezők.

1. *A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága*

Az önkormányzat saját belső ellenőrzési rendszerét, személyi és tárgyi feltételeit már korábban kialakították, annak folyamatos működését biztosítja.

Az önkormányzat vállalkozói szerződés alapján a belső ellenőrzési tevékenységet külső szakértő (KAVAR BT 8788 Zalaszentlászló, Kossuth Lajos u. 62.) gazdasági társasággal végezteti.

A gazdasági társaság több függetlenített belső ellenőrrel is rendelkezik, a központi jogszabályokban előírt szakmai és képzési követelményeknek teljeskörűen megfelel.

Az államháztartásért felelős miniszter engedélyezte belső ellenőrzési tevékenységét regisztrációs szám: 5113493 és 5113494.

Belső ellenőrök a kötelezően előírt (ÁBPE I.) vizsgával rendelkeznek, a kétévenkénti ÁBPE II. folyamatos továbbképzéseken vesznek részt és nemcsak elméleti, hanem több mint 25 éves gyakorlati tapasztalattal is rendelkeznek.

Belső ellenőrök a kezdetektől fogva tagjai a Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumának (BEMAFOR), így az államháztartás belső kontrollrendszerének változásairól első kézből értesülnek.

2. *A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása*

A belső ellenőr munkáját közvetlenül a jegyző irányítása alatt látta el.

A belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított, a belső ellenőr az önkormányzat szervezeti hierarchiájába „beépült”.

A belső ellenőr és a gazdálkodással foglalkozók között folyamatos konzultációk történnek, amely során ismeret cserére is sor kerül, az önkormányzat „életében” a belső ellenőrzés folyamatosan jelen van.

3. *Összeférhetlenségi esetek*

A belső ellenőr nem vesz részt az önkormányzat operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában, mint pl.:

- az önkormányzat működésével kapcsolatos döntések meghozatalában
- bármely végrehajtási vagy irányítási tevékenységében;
- pénzügyi tranzakciók kezdeményezésében, jóváhagyásában; stb.

Összeférhetlenség miatt 2019. évben belső ellenőrzés nem maradt el.

4. *A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása*

A belső ellenőr, a Ber-ben megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémákkal, korlátozásokkal nem találkozott, így többek között:

- az ellenőrzött szervek valamennyi helyiségeibe beléphetett;
- az ellenőrzött szerveknél az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, minden kért iratba betekinthetett;
- az ellenőrzött szervek vezetőjétől és bármely alkalmazottjától írásban vagy szóban információt kérhetett;

5. *A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők*

A tárgyi feltételek tekintetében a belső ellenőr saját gépkocsijával közlekedik, jelentéseit, saját számítógépével írja. Tárgyi feltételekre vonatkozó igénnyel az önkormányzat felé nem lépett fel.

Az ellenőrzési rendszer kialakítása során akadályozó tényezőkkel nem szembesült, az ellenőrzött szervek dolgozói munkáját segítették.

Az információáramlás biztosított volt, ugyanis az ellenőrzött szervek vezetőjétől és bármely alkalmazottjától írásban vagy szóban kért információra a megfelelő időben, a belső ellenőrzést segítő választ kapott.

6. *Az ellenőrzések nyilvántartása*

A belső ellenőrzési vezető az elvégzett belső ellenőrzésekről a Ber. szerinti nyilvántartást vezeti, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról, saját telephelyén.

7. *Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok*

A belső ellenőrzési rendszer 2012. évig Kistérségi Többcélú Társulás keretében történt, de 2013. évtől a belső ellenőrzési rendszer fejlesztési iránya módosult.

A kormány a költségvetési szervek belső ellenőrzési tevékenységét fontosnak tartja, de ehhez külön nevesített anyagi támogatást továbbra sem biztosít.

A belső ellenőrzés megszervezését, a működéséhez szükséges anyagi, tárgyi és személyi erőforrásokat az önkormányzatnak kell előteremtenie. Az Áht., valamint a Ber. a belső ellenőrzési tevékenységeket a jegyző felelősségi körébe utalja

Az önkormányzat anyagi lehetőségeinek figyelembe vételével került sor a 2019. éves belső ellenőrzési munkaterv kidolgozására.

Mindezek ismeretében úgy látjuk, hogy célszerű lenne visszaállítani – a 2006. és 2012. évek között jól bevált - a külön nevesített normatív finanszírozást.

III. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A belső ellenőrzést végző gazdasági társasággal kötött szerződésben is rögzítésre került a tanácsadói tevékenység végrehajtásának kötelezettsége. A tanácsadói tevékenységet azonban külön írásbeli és szóbeli felkérés nélkül is gyakorlatilag kötetlen időben és témában biztosította a belső ellenőr.

A tanácsadói tevékenység egyrészt aktuális számviteli, gazdálkodási kérdésekre terjedt ki, másrészt az aktuális belső ellenőrzési tárgyához kapcsolódott. Ezzel került biztosításra a felmerült hibák, hiányosságok minél hatékonyabb realizálása. A tanácsadói tevékenység pontosan a kötetlensége okán külön dokumentálásra nem került.

C. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

I. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

a) Kissziget Község Önkormányzata adóztatási tevékenységének felülvizsgálata.
Kissziget Község Önkormányzata 2019. évi belső ellenőrzési munkatervében előírtak alapján került sor az önkormányzatnál, az adóztatási tevékenység felülvizsgálata.

Az önkormányzat bizonylatait Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) dolgozták fel.

A pénzügyi-gazdasági ellenőrzést a Hivatalnál folytattuk le, a jegyző 2019. március 25-én kiadott megbízó levele és a belső ellenőrzési vezető vizsgálati programja alapján.

A vizsgált időszak két évet ölelt fel.

A helyszíni vizsgálat során az alábbi észrevételek, javaslatok születtek:

1. Javasoljuk, hogy az adóztatási tevékenység beszámolójában a hátralékok kezelése is rögzítésre kerüljön.
2. Az adószámlákról történő kifizetések esetén javasoljuk a hitelesített utalványrendeletek csatolását.

II. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. *Kontrollkörnyezet:*

Az önkormányzat valamennyi belső szabállyal rendelkezik. A szabályzatokat jóváhagyták és hatályba helyezték.

A szabályzatok a pénzügyi-gazdasági munkához megfelelő alapot biztosítottak.

A szabályzatokat valamennyi érintett költségvetési szervre kiterjesztették, a szabályzatokat a jegyző hagyta jóvá.

A szabályzatokban meghatározták az egyes jogokat gyakorlók feladatait és hatásköreit is, továbbá a helyettesítés rendjére történő meghatalmazásokat is, továbbá egységes, áttekinthető szerkezetben szabályozták a jogkörök gyakorlására jogosultakat.

2. *Kockázatkezelés:*

A kockázatok legutolsó felmérésére 2013. januárban került sor. Ennek keretében az önkormányzatot érintő valamennyi területen felmérésre kerültek a kockázati tényezők.

Az önkormányzat rendelkezik külön Integrált kockázatkezelési szabállyal is, amelyben részletesen bemutatásra kerül:

- a kockázatok meghatározása és felmérése,
- a kockázatok elemzése,
- a kockázatok kezelése, továbbá
- integritás.

3. *Kontrolltevékenységek:*

Az önkormányzat vezetőinek kötelessége és felelőssége az általuk irányított szervezeti egység működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele.

A belső kontrollrendszer magában foglalja a korszerű szervezetrányítási, menedzselési elemeket is, amelyek nagyobb részével a költségvetési szervek vezetői eddig is tisztában voltak, és napi tevékenységükben alkalmazták azokat.

A kontrollok lényege, hogy nem egyszeri ellenőrzési tevékenységet jelentenek, hanem különböző folyamatokba épített kontrollpontok vagy szervezeti szintű kontrollok alkalmazását.

A vezetők által alkalmazott vezetői ellenőrzések különböző módszerei az automatikus kontrollokkal együtt biztosították, hogy egyetlen terület sem maradt felügyelet, ellenőrzés nélkül.

4. *Információ és kommunikáció:*

A helyszíni vizsgálat során az önkormányzat vezetésével, továbbá a hivatal dolgozóival több esetben is interjú készült, illetve megbeszéléseket folytattunk.

A vezetők a belső ellenőrzés rendelkezésére álltak, valamennyi információt rendelkezésre bocsátottak.

Az alkalmazottak mind az adatszolgáltatás tekintetében, mind pedig a kérdések megválaszolásában együttműködők voltak, valamennyi kért adatot és információt a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak.

A jelentés tervezetét először az alkalmazottakkal ismertette meg a belső ellenőr. Ezen egyeztetés konstruktívnak bizonyult és a végleges ellenőrzési jelentés színvonalát növelte. Az ellenőrzési jelentés véglegesítése előtt a vezetők is lehetőséget biztosítottak a tapasztalatok megbeszélésére.

A fentiek alapján került rögzítésre a „belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása” fejezetében foglalt megállapítás.

5. Nyomon követési rendszer (Monitoring):

A feltárt hiányosságok, javaslatok végrehajtására intézkedési terv készült, az érintett felelősnek írásban kellett beszámolnia a jegyző részére a megtett intézkedésekről, amelyben feladatonként meghatározták a határidőket és a felelősöket.

A jegyző az intézkedési tervben foglaltakat elfogadta.

A belső ellenőrzés a fentiek következtében lezártnak tekinthető.

Az ellenőrzés tapasztalatai szerint a vizsgált területek alacsony kockázatúnak minősíthetőek, ezért utóvizsgálat nem javasolt.

D. Az intézkedési tervek megvalósítása

A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai az alábbiak voltak.

a) Az Önkormányzat bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata.

A feltárt hiányosságokkal kapcsolatosan 2019. október 3-án intézkedési terv készült, az alábbi tartalommal:

1. Az adóztatási tevékenység beszámolójában a hátralékok kezelése is rögzítésre kerül.

Határidő: beszámoló készítésekor.

Felelős: Domonkos László adóügyi ügyintéző

2. Az adószámlákról történő kifizetések esetén hitelesített utalványrendeleteket csatoljuk.

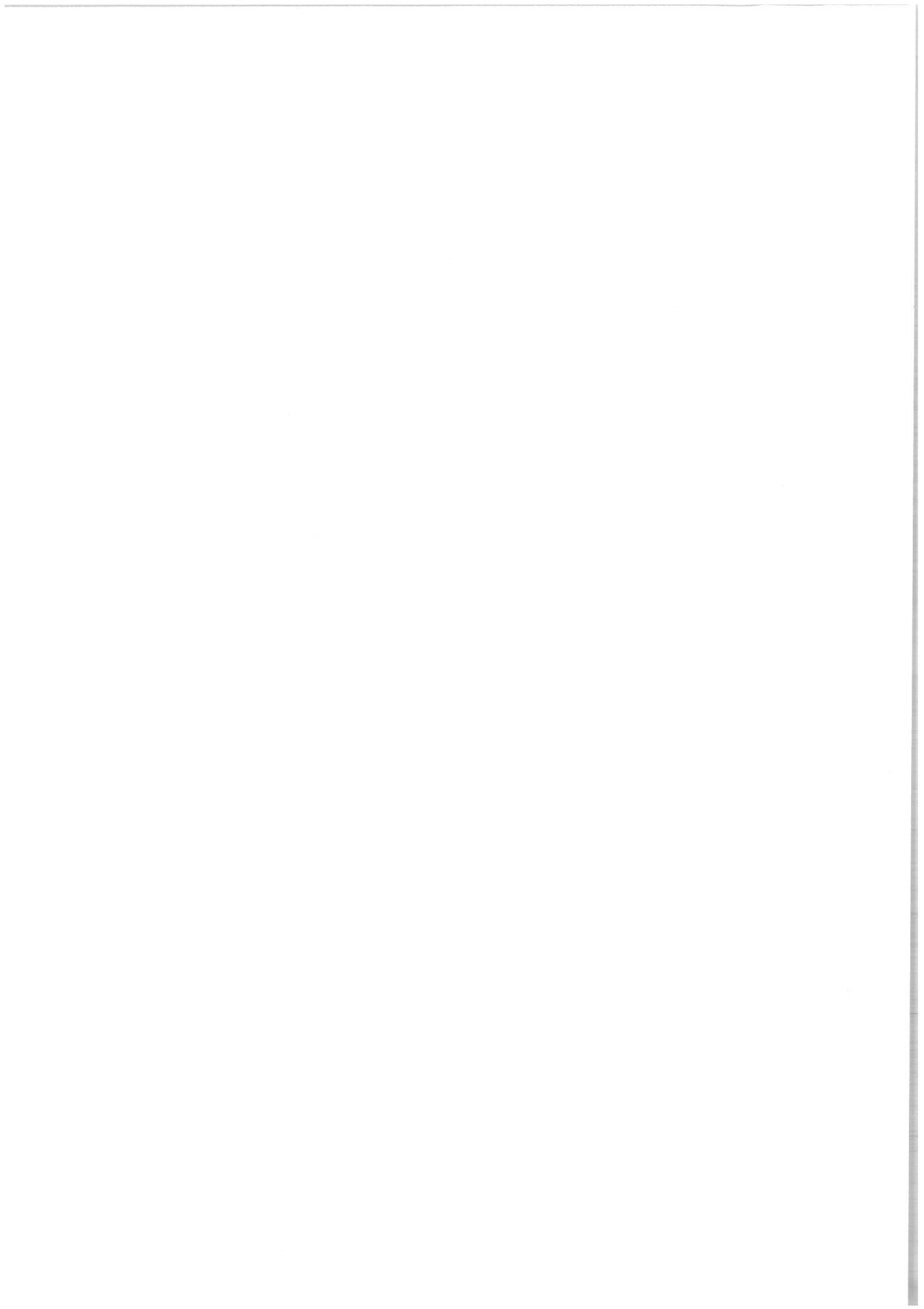
Határidő: folyamatos.

Felelős: Domonkos László adóügyi ügyintéző

A jegyző az intézkedési tervet 2019. október 10-én elfogadta, egyben az intézkedések végrehajtásának végső határidejét 2020. december 31-i dátummal határozta meg.

Zalaegerszeg, 2020. február 14.

Kiss Csaba
belső ellenőrzési vezető
függetlenített belső ellenőr



CSÖMÖDÉRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

Összefoglaló Jelentés a 2019. évi belső ellenőrzési tevékenységről

A. Vezetői összefoglaló

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (Ber.) 48. §-a alapján, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített összefoglaló éves ellenőrzési jelentés készül.

Az összefoglaló éves ellenőrzési jelentés célja:

1. Segíteni kívánja a képviselő-testületet abban, hogy áttekinthesse, értékelhesse a Hivatal tárgyévi belső ellenőrzési tevékenységét, az ellenőrzési tervek teljesítését, valamint a belső ellenőrzési tevékenység által tett megállapítások hasznosítását.
2. A vezetői felelősség/elszámoltathatóság rendszerének keretein belül a költségvetési szervek vezetői tudatos felelősséget vállalnak a jelentés elkészítéséért, figyelembe véve azt, hogy a beszámolás célja a Kormány tájékoztatása a belső kontrollrendszer működéséről.
3. Cél az átláthatóság biztosítása a nyilvánosság megteremtésével annak érdekében, hogy a képviselő testület saját szervezete irányításával és feladatellátásának gyakorlatával is példát mutasson. A beszámolók elkészítése, majd megtárgyalása lehetőséget ad a Hivatal ellenőrzési megállapításainak összegzésére, értékelésére.

A belső ellenőrzés „megfelelőnek” ítélte meg a 2019. évben ellenőrzött területeket, ugyanis gyakorlatilag minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A vizsgálati megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. A vizsgált területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, akik képesek a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

A belső ellenőri munkát 2019. évben az alábbi jogszabályok határozták meg:

- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Szt.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.),
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (Áht.),
- 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról (Ávr.),
- A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet (Ber.),

- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (Áhsz.),
- az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet (NGM rendelet).

A Hivatalnál megteremtették a feltételeket a belső ellenőrzési rendszer működtetésére. A belső ellenőrzés folyamatos működésének eredményeként a Hivatal gazdálkodásának színvonala jónak értékelhető.

A Hivatalnál Ber.-ben előírt határidőkben és formában elkészültek a tervek és beszámolók. Az ellenőrzés végrehajtását igazoló dokumentumok (megbízólevél, ellenőrzési program, ellenőrzési jelentés) mind a Hivatalnál, mind pedig a belső ellenőrnél rendelkezésre áll.

Az ellenőrzési jelentések megfeleltek a belső ellenőrzési kézikönyv előírásainak, továbbá a nemzetközi standardoknak és a Ber-nek. A belső ellenőr által tett javaslatok, ajánlások megvalósíthatóak voltak. A jelentésekben érdemi ajánlások és javaslatok születtek, amelyek tekintetében a jegyző és a Hivatal dolgozói részéről alaki és tartalmi kifogás nem merült fel.

B. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

I. Az ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése:

1. *A tárgyévve vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése*
A képviselő testület által jóváhagyott 2019. éves belső ellenőrzési munkatervben az alábbi vizsgálatok kerültek meghatározásra:
 - a) A Hivatal bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata.

Soron kívüli ellenőrzésre a Hivatalnál 2019. évben nem került sor.

A 2019. éves belső ellenőrzés során a képviselő-testület által jóváhagyott munkatervtől eltérés nem volt, továbbá elmaradt ellenőrzések sem voltak. Év közben a képviselő-testület a 2019. éves belső ellenőrzési munkatervet nem módosította.

Az ellenőrzési tevékenység a jegyző által kiadott megbízólevél és a belső ellenőrzési vezető által készített vizsgálati program alapján került végrehajtásra.

Az ellenőrzésről vizsgálati jelentés készült. Az ellenőrzés megállapításai, a jegyző, az pénzügyi ügyintéző folyamatos tájékoztatása mellett realizáló megbeszéléseken is ismertetésre kerültek.

A belső ellenőrzés a Hivatal belső ellenőrzési kézikönyve előírásait követte, az abban rögzített iratminták alkalmazására kerültek.

Az ellenőrzési jelentés megfelelt a belső ellenőrzési kézikönyv előírásainak, továbbá a nemzetközi standardoknak és a Ber-nek.

A belső ellenőr által tett javaslatok, ajánlások megvalósíthatóak voltak. A jelentésben érdemi ajánlások és javaslatok születtek, amelyek tekintetében a jegyző részéről alaki és tartalmi kifogás nem merült fel.

Az egyes ellenőrzések bemutatása:

a) A Hivatal bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata.

Az ellenőrzés:

- Célja: bizonylatolás felülvizsgálata.
- Tárgya: bizonylati rend és okmányfegyelem, dokumentálás.
- Terjedelme: 1 év
- Időszak: 2018. január 01-től, 2018. december 31-ig.
- módszere: pénzügyi-gazdasági ellenőrzés.

A Hivatal 2019. évi belső ellenőrzési munkatervében foglaltak teljesültek.

2. *Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása*

A belső ellenőrzés során nem merült fel olyan tény, vagy adat, amely alapján fegyelmi felelősségre vonásra, anyagi kártérítésre, szabálysértési, vagy büntető eljárásra kellett volna sort keríteni.

II. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Önértékelés alapján kerül bemutatásra és értékelésre a belső ellenőrzési tevékenység ellátásának minősége, az adott évben rendelkezésre álló személyi és tárgyi feltételek, valamint a belső ellenőrzési tevékenység ellátását elősegítő és akadályozó tényezők.

1. *A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága*

A Hivatal saját belső ellenőrzési rendszerét, személyi és tárgyi feltételeit már korábban kialakították, annak folyamatos működését biztosítja.

A Hivatal vállalkozói szerződés alapján a belső ellenőrzési tevékenységet külső szakértő (KAVAR BT 8788 Zalaszentlászló, Kossuth Lajos u. 62.) gazdasági társasággal végezteti.

A gazdasági társaság több függetlenített belső ellenőrrel is rendelkezik, a központi jogszabályokban előírt szakmai és képzési követelményeknek teljeskörűen megfelel. Az államháztartásért felelős miniszter engedélyezte belső ellenőrzési tevékenységét regisztrációs szám: 5113493 és 5113494.

Belső ellenőrök a kötelezően előírt (ÁBPE I.) vizsgával rendelkeznek, a kétévenkénti ÁBPE II. folyamatos továbbképzéseken vesznek részt és nemcsak elméleti, hanem több mint 25 éves gyakorlati tapasztalattal is rendelkeznek.

Belső ellenőrök a kezdetektől fogva tagjai a Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumának (BEMAFOR), így az államháztartás belső kontrollrendszerének változásairól első kézből értesülnek.

2. *A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása*

A belső ellenőr munkáját közvetlenül a jegyző irányítása alatt látta el.

A belső ellenőr funkcionális függetlensége biztosított, a belső ellenőr a Hivatal szervezeti hierarchiájába „beépült”.

A belső ellenőr és a gazdálkodással foglalkozók között folyamatos konzultációk történnek, amely során ismeret cserére is sor kerül, a Hivatal „életében” a belső ellenőrzés folyamatosan jelen van.

3. *Összeférhetlenségi esetek*

A belső ellenőr nem vesz részt a Hivatal operatív működésével kapcsolatos feladatok ellátásában, mint pl.:

- a Hivatal működésével kapcsolatos döntések meghozatalában
- bármely végrehajtási vagy irányítási tevékenységében;
- pénzügyi tranzakciók kezdeményezésében, jóváhagyásában; stb.

Összeférhetlenség miatt 2019. évben belső ellenőrzés nem maradt el.

4. *A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása*

A belső ellenőr, a Ber-ben megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatos problémákkal, korlátozásokkal nem találkozott, így többek között:

- az ellenőrzött szervek valamennyi helyiségeibe beléphetett;
- az ellenőrzött szerveknél az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó, minden kért iratba betekinthetett;
- az ellenőrzött szervek vezetőjétől és bármely alkalmazottjától írásban vagy szóban információt kérhetett;

5. *A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők*

A tárgyi feltételek tekintetében a belső ellenőr saját gépkocsijával közlekedik, jelentéseit, saját számítógépével írja. Tárgyi feltételekre vonatkozó igénnyel a Hivatal felé nem lépett fel.

Az ellenőrzési rendszer kialakítása során akadályozó tényezőkkel nem szembesült, az ellenőrzött szervek dolgozói munkáját segítették.

Az információáramlás biztosított volt, ugyanis az ellenőrzött szervek vezetőjétől és bármely alkalmazottjától írásban vagy szóban kért információra a megfelelő időben, a belső ellenőrzést segítő választ kapott.

6. *Az ellenőrzések nyilvántartása*

A belső ellenőrzési vezető az elvégzett belső ellenőrzésekről a Ber. szerinti nyilvántartást vezeti, valamint gondoskodik az ellenőrzési dokumentumok megőrzéséről, illetve a dokumentumok és adatok szabályszerű, biztonságos tárolásáról, saját telephelyén.

7. *Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok*

A belső ellenőrzési rendszer 2012. évig Kistérségi Többcélú Társulás keretében történt, de 2013. évtől a belső ellenőrzési rendszer fejlesztési iránya módosult.

A kormány a költségvetési szervek belső ellenőrzési tevékenységét fontosnak tartja, de ehhez külön nevesített anyagi támogatást nem biztosít.

A belső ellenőrzés megszervezését, a működéséhez szükséges anyagi, tárgyi és személyi erőforrásokat a Hivatalnak kell előteremtenie. Az Áht., valamint a Ber. a belső ellenőrzési tevékenységeket a jegyző felelősségi körébe utalja

A Hivatal anyagi lehetőségeinek figyelembe vételével került sor a 2019. éves belső ellenőrzési munkaterv kidolgozására.

Mindezek ismeretében úgy látjuk, hogy célszerű lenne visszaállítani – a 2006. és 2012. évek között jól bevált - a külön nevesített normatív finanszírozást.

III. A tanácsadó tevékenység bemutatása

A belső ellenőrzést végző gazdasági társasággal kötött szerződésben is rögzítésre került a tanácsadói tevékenység végrehajtásának kötelezettsége. A tanácsadói tevékenységet azonban külön írásbeli és szóbeli felkérés nélkül is gyakorlatilag kötetlen időben és témában biztosította a belső ellenőr.

A tanácsadói tevékenység egyrészt aktuális számviteli, gazdálkodási kérdésekre terjedt ki, másrészt az aktuális belső ellenőrzési tárgyhöz kapcsolódott. Ezzel került biztosításra a felmerült hibák, hiányosságok minél hatékonyabb realizálása. A tanácsadói tevékenység pontosan a kötetlensége okán külön dokumentálásra nem került.

C. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

I. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

- a) A Hivatal bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata.
A Hivatal 2019. évi belső ellenőrzési munkatervében előírtak és a 2019. április 26-án kelt megbízó levél és a belső ellenőrzési vezető által elkészített ellenőrzési program alapján került sor Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal bizonylati rend és okmányfegyelmének pénzügyi-gazdasági ellenőrzésére.
A vizsgált időszak egyéves időszakot ölelt fel.
A Hivatal bizonylatait Hivatalnál dolgozták fel.
A helyszíni vizsgálat során észrevételek, javaslatok nem születtek.

II. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1. Kontrollkörnyezet:

A Hivatal valamennyi belső szabállyal rendelkezett. A szabályzatokat jóváhagyták és hatályba helyezték.

A szabályzatok a pénzügyi-gazdasági munkához megfelelő alapot biztosítottak.

A szabályzatokat a Hivatalra kiterjesztették, a szabályzatokat a jegyző hagyta jóvá. A szabályzatokban meghatározták az egyes jogokat gyakorlók feladatait és hatásköreit is, továbbá a helyettesítés rendjére történő meghatalmazásokat is, továbbá egységes, áttekinthető szerkezetben szabályozták a jogkörök gyakorlására jogosultakat.

2. Kockázatkezelés:

A kockázatok legutolsó felmérésére 2013. januárban került sor. Ennek keretében a Hivatal érintő valamennyi területen felmérésre kerültek a kockázati tényezők.

A Hivatal rendelkezik külön Integrált kockázatkezelési szabállyal is, amelyben részletesen bemutatásra kerül:

- a kockázatok meghatározása és felmérése,
- a kockázatok elemzése,
- a kockázatok kezelése, továbbá
- integritás.

3. Kontrolltevékenységek:

A Hivatal vezetőinek kötelessége és felelőssége az általuk irányított szervezeti egység működésének ellenőrzése és az előírástól eltérő gyakorlat megszüntetése, vagy a megszüntetést segítő javaslatok megtétele.

E feladat ellátásának eszköze a belső kontrollrendszer részét képező, a törvényi (Áht) és kormányrendeletben előírt (Ávr.) kötelezettség alapján kialakított vezetői ellenőrzés, amelynek helyben alkalmazott módszereit az adott folyamat jellegétől, tartalmától függően a vezetés irányutmutatásait figyelembe véve a folyamatgazdák határozzák meg.

A vezetők által alkalmazott vezetői ellenőrzések különböző módszerei az automatikus kontrollokkal együtt biztosították, hogy egyetlen terület sem maradt felügyelet, ellenőrzés nélkül.

4. Információ és kommunikáció:

A helyszíni vizsgálat során a Hivatal vezetésével, továbbá a hivatal dolgozóival több esetben is interjú készült, illetve megbeszéléseket folytattunk.

A vezetők a belső ellenőrzés rendelkezésére álltak, valamennyi információt rendelkezésre bocsátottak.

Az alkalmazottak mind az adatszolgáltatás tekintetében, mind pedig a kérdések megválaszolásában együttműködőek voltak, valamennyi kért adatot és információt a belső ellenőrzés rendelkezésére bocsátottak.

A jelentés tervezetét először az alkalmazottakkal ismertette meg a belső ellenőr. Ezen egyeztetés konstruktívnak bizonyult és a végleges ellenőrzési jelentés színvonalát növelte. Az ellenőrzési jelentés véglegesítése előtt a vezetők is lehetőséget biztosítottak a tapasztalatok megbeszélésére.

A fentiek alapján került rögzítésre a „belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása” fejezetében foglalt megállapítás.

5. *Nyomon követési rendszer (Monitoring):*

A pénzügyi-gazdasági ellenőrzés során hiányosságok feltárássra nem kerültek, így végrehajtására intézkedési terv nem készült. A belső ellenőrzés a fentiek következtében lezártnak tekinthető.

Az ellenőrzés tapasztalatai szerint a vizsgált területek alacsony kockázatúnak minősíthető, ezért utóvizsgálat nem javasolt.

D. Az intézkedési tervek megvalósítása

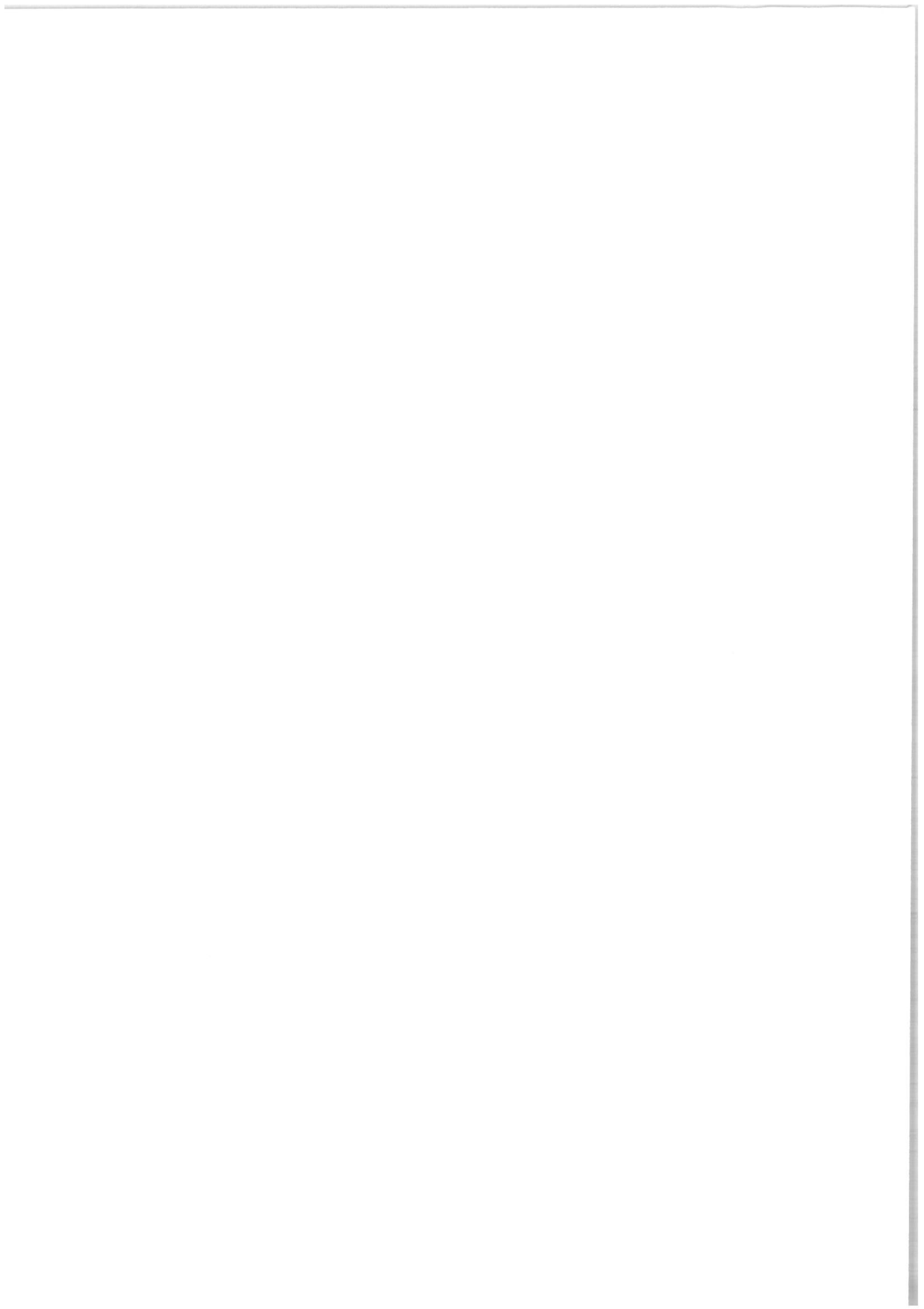
A belső ellenőrzés által tett ajánlásokra, javaslatokra készített intézkedési tervek végrehajtásának és nyomon követésének tapasztalatai az alábbiak voltak.

a) A Hivatal bizonylati rend és okmányfegyelem felülvizsgálata.

Tekintettel arra a tényre, hogy a helyszíni vizsgálat során a belső ellenőrzés hibát, hiányosságot nem tapasztalt, javaslatokat sem születtek, továbbá intézkedési terv készítése sem indokolt.

Zalaegerszeg, 2020. február 14.

Kiss Csaba
belső ellenőrzési vezető
függetlenített belső ellenőr





Önkormányzati Pénzügyi Szabályszerűségi Ellenőrzési Főosztály
Zala Megyei Költségvetési Ellenőrzési Osztály

ÖPSZEF/71-29/2020. iktatószámú levél 1. számú melléklete
Ellenőrzés száma: 403/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Kissziget Község Önkormányzata
2019. évi kincstári ellenőrzéséről

TARTALOM

I.	AZ ELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS ADATOK.....	3
II.	VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ.....	7
III.	ELLENŐRZÉSI MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK.....	10
IV.	BEFEJEZŐ RÉSZ.....	19
	ZÁRADÉK.....	20
	MELLÉKLETEK	21

I. AZ ELLENŐRZÉSRE VONATKOZÓ ÁLTALÁNOS ADATOK

Ellenőrzött szerv megnevezése:

Ellenőrzött szerv megnevezése	PIR törzsszám
Kissziget Község Önkormányzata	436083

A kincstári ellenőrzéssel érintett időszakban az ellenőrzött szervnél hivatalban lévő az ellenőrzött területekért felelős vezetők neve, beosztása:

Ellenőrzött szerv megnevezése	A szerv gazdasági vezetője (ennek hiányában a gazdálkodási feladatok ellátásáért felelős)	A szerv vezetője	Megjegyzés
	Név / beosztás	Név / beosztás	az ellenőrzési időszakban történt változás (a jelentés készítéséig)
Kissziget Község Önkormányzata	Kovácsné Horváth Anikó jegyző	Böröczné Hóbor Anikó polgármester	polgármester: Fehér Gyuláné 2019. október 12-ig Böröczné Hóbor Anikó 2019. október 13-tól

A vizsgálatot végezték:

Név	Feladat ellátásának kezdete	Feladat ellátásának vége	Megbízólevél iktatószáma
Zsoldosné Tasi Andrea vizsgálatvezető	2019.07.01.	2020.06.30.	ÖPSZEF/71-1/2020.
Fejli Viktória ellenőr	2019.07.01.	2020.06.30.	ÖPSZEF/71-1/2020.

A jelentésben alkalmazott jogszabály rövidítések:

- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (a továbbiakban: Möt.),
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Szt.),
- az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény (a továbbiakban: Info tv.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.),
- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.),
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Áhsz.),
- az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módjáról szóló 38/2013. (IX. 19.) NGM rendelet (a továbbiakban: 38/2013. NGM rendelet),

- a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Kttv.),
- személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (a továbbiakban: Sza tv.),
- 2007. évi CXXVII. törvény az általános forgalmi adóról (a továbbiakban: Áfa tv.).

A jelentésben alkalmazott egyéb rövidítések:

- Kissziget Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat),
- Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal),
- Kissziget Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület),
- Kissziget Község Önkormányzata Polgármestere (a továbbiakban: polgármester),
- Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője (a továbbiakban: jegyző),
- Magyar Államkincstár (a továbbiakban: Kincstár),
- az ellenőrzött időszakban hatályos Szervezeti és Működési Szabályzat (a továbbiakban: SZMSZ),
- Kissziget Község Önkormányzat Képviselő-testületének 1/2019. (II. 21.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről (a továbbiakban: Költségvetési rendelet),
- az ellenőrzött időszakban hatályos Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, teljesítés igazolás, érvényesítés, utalványozás szabályzat (a továbbiakban: Gazdálkodási szabályzat),
- kötelezettségvállalás, kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás (a továbbiakban: operatív gazdálkodási jogkörök),
- az Ávr. 169. § (3) bekezdése és az Ávr. 170. § (2) bekezdése szerinti, a Kincstár által működtetett elektronikus adatszolgáltató rendszer (a továbbiakban: KGR-K11),
- időközi költségvetési jelentés (a továbbiakban: IKJ),
- időközi mérlegjelentés (a továbbiakban: IMJ),
- éves költségvetési beszámoló (a továbbiakban: Beszámoló),
- Beszámoló 12 A mérleg űrlap (a továbbiakban: mérleg),
- Beszámoló 01, 02, 03, 04 űrlapok (a továbbiakban: költségvetési jelentés),
- Beszámoló 07 A maradványkimutatás űrlap (a továbbiakban: maradványkimutatás),
- Beszámoló 13 A eredménykimutatás űrlap (a továbbiakban: eredménykimutatás),
- a Szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés módszertana - helyi önkormányzatokra, nemzetiségi önkormányzatokra, társulásokra, fejlesztési tanácsokra és az általuk irányított költségvetési szervekre (a továbbiakban: Módszertan),
- az Mőtv 114 § (?) bekezdése szerinti, a helyi önkormányzatok, valamint gazdálkodási szakrendszer esetében az önkormányzat által alapított költségvetési szerv feladatellátását támogató, számítástechnikai hálózaton keresztül távoli alkalmazásslolgáltatást (Application Service Provider, ASP) nyújtó elektronikus információs rendszer (a továbbiakban: ASP),
- Kincstári Ellenőrzések Portál az ellenőrzés által bekért dokumentumok feltöltésére szolgáló sharepoint felület (a továbbiakban: KEP),
- Központosított illetményszámfejtési rendszer (a továbbiakban: KIRA).

A kincstári ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazás megjelölése:

- az Áht. 68/B. §-a,
- az Ávr. 115/A-115/F. §-ai.

A kincstári ellenőrzés tárgya:

- a számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettségének,
- az Áht. 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének,
- az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálata.

A kincstári ellenőrzés célja:

Az ellenőrzések célja, hogy az Áht., az Szt., az Áhsz., a 38/2013. NGM rendelet, és a 68/2013. NGM rendelet előírásai érvényesüljenek az ellenőrzött szervezeteknél:

- az évközi ellenőrzés során feltárt hibák a Beszámoló készítéséig javításra kerüljenek, elősegítve ezzel, hogy a Beszámoló lényeges, a valós összképet torzító hibákat ne tartalmazzon,
- megbizonyosodni arról, hogy az éves Beszámoló mérlegadatai megfelelő részletező nyilvántartásokkal alátámasztottak-e.

A kincstári ellenőrzés típusa: szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés

A kincstári ellenőrzéssel érintett időszak: 2019. költségvetési év

A vizsgált 2019. évi beszámoló státusza: a 2019. évi költségvetési beszámoló esetén az ellenőrzési jelentés a KGR-K11-ben szereplő 2020. március 25-én feladott státuszú adatszolgáltatás, illetve az azt megalapozó főkönyvi kivonat adataiból kiindulva tartalmaz adatokat, információkat, kiegészítve a rendelkezésünkre bocsátott mérleget alátámasztó leltárral és az azt megalapozó dokumentumok felülvizsgálatával.

Ellenőrzött adatszolgáltatások:

Törzsszám	Ellenőrzött szerv megnevezése	Adatszolgáltatások megnevezése
436083	Kissziget Község Önkormányzata	IKJ 6. hó, IMJ II. negyedév IKJ 12. hó Gyorsjelentés Beszámoló

A kincstári ellenőrzés során alkalmazott ellenőrzési módszerek, és eljárások:

- a II. és a IV. negyedéves IMJ esetében a Módszertan szerint a mintavétel alapjául szolgáló könyvviteli számlák soraiból statisztikai (véletlenszerű) mintavételes vizsgálat, a 6. és a 12. havi IKJ esetében a Módszertan szerint a mintavétel alapjául szolgáló nyilvántartási számlák soraiból statisztikai (véletlenszerű) mintavételes vizsgálat,
- kontroll mintavételezés a javítások ellenőrzéséhez,
- a Módszertanban foglaltak alapján, alapbizonylatokon alapuló tételes és mintavételes ellenőrzés az adatbekérés és helyszíni vizsgálat során,
- nem statisztikai (célzott) mintavételes vizsgálat,
- az éves költségvetési beszámoló ellenőrzése a tárgyévét követő évben az év 12 hónapjáról készült IKJ és a Gyorsjelentés alapján, egyeztetve az év végi Beszámoló – 38/2013. NGM rendelet szabályainak megfelelően elvégzett – könyvviteli zárlati folyamat során rögzített adatokkal, a záró főkönyvi kivonat adataival,

- a részletező és a főkönyvi nyilvántartások egyeztetése a Beszámolóra vonatkozóan,
- a mérleget alátámasztó leltár adatainak egyeztetése a főkönyvi kivonat adataival, illetve a mérleg adataival,
- a Módszertanban szereplő értékelési módszerekkel a beküldött főkönyvi kartonok adatai alapján elemzés és tesztelés, a párhuzamosságok feltárása és a deviáns tételek kiszűrése érdekében,
- belső kontrollrendszer elemző vizsgálata,
- munkalapok kitöltésével az ellenőrzés eredményeinek dokumentálása,
- a Beszámoló ellenőrzése kapcsán az időszakonkénti adatszolgáltatásokban lévő adatok összehasonlító elemzése, a kiemelt nagyságrendű tételek vizsgálata,
- a részletező és a főkönyvi nyilvántartások egyeztetése az IKJ, IMJ, Gyorsjelentés és Beszámolóra vonatkozóan,
- az eljárásrendben, illetve a Módszertanban szereplő és az elemzéshez készített táblázatokban feldolgozott adatok, valamint a beküldött főkönyvi kartonok alapján elemző eljárások végrehajtása, tesztelése, párhuzamosságok, halmozódások kiszűrése,
- belső kontrollrendszer Módszertan alapján történő vizsgálata.

Az ellenőrzési jelentésben foglaltak a fentiekben felsorolt módszerek alkalmazásával a KEP-re 2020. április 3-ig feltöltött dokumentumok alapján kerültek megállapításra.

Az Önkormányzat a jelentés tervezet megállapításaira vonatkozóan a rendelkezésre álló határidőn belül észrevételt nem tett.

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A Kincstár a szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés keretében vizsgálatot végzett az Önkormányzatnál a 2019. évi beszámolóra vonatkozóan. A vizsgálat célja az volt, hogy az elvégzett ellenőrzés alapján megállapítsa, hogy az Önkormányzatnak éves beszámolója megbízható, valós képet mutat-e és jelentős hibát nem tartalmaz-e.

Az Önkormányzat igazgatási és gazdálkodási feladatait 2013. február 1-től a Hivatal látja el. Az Önkormányzat esetében megfelelő szaktudással rendelkező pénzügyi ügyintézőt alkalmaznak.

Az ellenőrzött szervezet az ellenőrzés során együttműködési kötelezettségének eleget tett, az ellenőrzés lefolytatásához kért dokumentumokat megküldte.

A vizsgálat alapján megállapítható, hogy a belső kontrollrendszer kialakítása fejlesztésre szorul. Az Önkormányzatnál a belső szabályzatok jelentős részének felülvizsgálata, javítása szükséges.

A megállapított szabályozásbeli és működésbeli hiányosságok magukban hordozzák a szabálytalan működés kockázatát.

A kiadásokkal kapcsolatos **kötelezettségvállalás**, más fizetési kötelezettség vállalása során a gazdálkodási **jogkörök és hatáskörök gyakorlása** a legtöbb esetben nem a jogszabályoknak és szabályzatoknak megfelelően történt.

A **könyvvezetés** néhány esetben nem felelt meg a jogszabályi előírásoknak. Az időközi adatszolgáltatások sorai analitikával és bizonylatokkal csak részben alátámasztottak. A könyvvezetés során sérültek a teljesség, valódiság, számviteli alapelvek. A havi, negyedéves és éves **könyvviteli zárlattal** kapcsolatos, jogszabályban meghatározott kötelezettségeknek csak részben tettek eleget.

Az **adatszolgáltatásokat** az ellenőrzött időszakban az előírt határidőre teljesítették, az adatszolgáltatással kapcsolatos jogszabályi előírások érvényesültek.

Az **ellenőrzés megfelelő bizonyosságot szerzett arról**, hogy az ellenőrzött szervnél a II. negyedévi IMJ és a 6. havi IKJ kapcsán vizsgált könyvvezetés a jelentős hiba mértékét elérő hibát tartalmazott. **Az ellenőrzés során feltárt, javítható hibákat** részben javították ki. A javítások vizsgálata alapján a megmaradt hibák a jelentés készítésének időpontjában nem érik el a jelentős összegű hiba mértékét.

A Magyar Államkincstár Zala Megyei Költségvetési Ellenőrzési Osztálya által az Áht. 68/B. §-a szerint végrehajtott szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés megállapításai alapján a 2019. évi költségvetése teljesítését, a 2019. december 31-én fennálló vagyoni, pénzügyi helyzetet, valamint az ezen időponttal végződő év gazdálkodásának eredményét bemutató éves költségvetési beszámoló jelentős összegű hibát nem tartalmaz, az éves beszámoló az Önkormányzat gazdálkodásáról megbízható és valós képet mutat.

Az ellenőrzés fő megállapításai, amelyek a valós összképet lényegesen befolyásolják

Sorsz.	Megállapítás	Megállapítással érintett ellenőrzött szerv megnevezése	Ellenőrzési javaslat
1.	<p>Belső kontrollrendszer</p> <p>A belső kontrollrendszer kialakítása nem felelt meg a jogszabályi előírásoknak, fejlesztésre szorul.</p>	Önkormányzat	A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése kapcsán fogalmazzunk meg javaslatokat. Szabályzatok aktualizálása, szervezeti felelős személy kijelölése az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására, az operatív jogkörök gyakorlásának javítása, közzétételi kötelezettség teljesítése, nyomon követési (monitoring) rendszer kialakítása, működtetése, éves ellenőrzési tervhez kockázatelemzés elvégzése, stratégiai ellenőrzési terv elkészítése.
2.	<p>Könyvvizetés</p> <p>A részletező nyilvántartásokat nem teljeskörűen vezették.</p> <p>A nem végleges kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek esetében a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok kivételével nem tettek eleget a 0021 nyilvántartási számlavezetési kötelezettségnek.</p> <p>Az eszközmozgások nyilvántartásba vétele, az értékcsökkenés elszámolása negyedévente nem történt meg.</p>	Önkormányzat	<p>A részletező nyilvántartások vezetése teljeskörűen valósuljon meg.</p> <p>A nem végleges kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek esetében a jogszabály szerinti nyilvántartási kötelezettségnek tegyenek eleget.</p> <p>A zárlati teendők végrehajtása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történjen.</p>
3.	<p>Adatszolgáltatás</p> <p>Az adatszolgáltatási kötelezettséget a jogszabályi határidőre teljesítették.</p>	Önkormányzat	Az adatszolgáltatási kötelezettségre vonatkozóan nem fogalmazzunk meg javaslatot.
4.	<p>Beszámoló</p> <p>A Beszámoló készítési kötele-</p>	Önkormányzat	

	<p>zettségnek határidőre eleget tettek.</p> <p>Leltár nem készült a mérleg alátámasztásához, viszont dokumentumokkal alátámasztották a mérlegsoron található adatokat.</p> <p>A 2019. évben esedékes mennyiségi felvétellel történő leltározás nem történt meg.</p>		<p>A mérleg alátámasztásához készüljön az Áhsz. rendelkezései szerinti leltár.</p> <p>A leltározás az Áhsz. és a Leltározási és leltárkészítési szabályzat szerinti időközönként történjen meg.</p>
--	---	--	---

Az Ellenőrzési jelentés III. pontja az ellenőrzés részletes megállapításait és az azokra tett javaslatokat tartalmazza, amelyek **intézkedési terv készítési kötelezettséget** is maguk után vonnak!

III. ELLENŐRZÉSI MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Ellenőrzött szerv megnevezése:
Törzsszám:

Kissziget Község Önkormányzata
436083

1. Belső kontrollrendszer értékelése:

A belső kontrollrendszer vizsgálata során - a Bkr. 6. § előírásait figyelembe véve – megállapítható, hogy a jogszabályok által előírt szabályzatok kialakítása, működtetése és fejlesztése nem teljeskörű.

Kontrollkörnyezet

Az Önkormányzat rendelkezik **SZMSZ**-szel, viszont az Möt. 42. § 4. pontja ellenére polgármesterre átruházott hatáskörként folyószámla hitel felvétele szerepel (SZMSZ 4. melléklet 7 b pont) Az Önkormányzat képviselő-testülete az Möt. 43 § (3) bekezdése ellenére a helyi önkormányzati választást követően az alakuló ülésen (2019. 10. 20.) vagy az azt követő következő ülésen (2019. 11. 25.) nem alkotta meg a SZMSZ-ét, hanem csak 2019. december 3-án tette ezt meg a 8/2019. (XII. 03.) önkormányzati rendeletével. A közbenső megállapítások és javaslatok eredményeképpen a helyi önkormányzati választásokat követően elfogadott SZMSZ már nem tartalmazza a polgármesterre átruházott hatáskörként a folyószámla hitel felvételét.

A Hivatal elkészítette a Szt. 14. § (3) bekezdés alapján a Számviteli politikát és a Szt. 14. § (5) bekezdés alapján a részét képező szabályzatokat, melyek az Önkormányzatra is vonatkoznak.

A **Számviteli politika** a terven felüli értékcsökkenés visszairásával kapcsolatosan nem hatályos előírásokat tartalmaz - a saját tőkével szemben határozza meg a visszairást az egyéb eredményszemléletű bevétel helyett (Szt. 58. § (2) bekezdés).

A Számviteli politika nem tartalmazza:

- a maradványérték meghatározásának módját,
- az Áhsz. 18. § (3) bekezdése alapján az értékvesztés elszámolása gyakoriságát,
- az elszámolás és értékelés szempontjából a minősítési szempontokat.

A Szt. 16. § (4) bekezdése kiegészült 2019. január 1-től, melyre a Számviteli politika nem terjed ki.

Az **Eszközök és források értékelési szabályzata** az Áhsz. 50. § (2) bekezdése ellenére nem tartalmazza a kisösszegű követelések elkülönített nyilvántartásának módját, értékelésének, illetve az ez alapján elszámolt és visszaírt értékvesztés számításának módját. A követelések (vevők) nyilvántartását, főkönyvi könyvvezetésben való elszámolását még a 2014. év előtti szabályozásnak megfelelően szabályozza (állományváltozás elszámolása negyedévenként). A terven felüli értékcsökkenés visszairásával kapcsolatosan nem hatályos előírásokat tartalmaz - a saját tőkével szemben határozza meg a visszairást az egyéb eredményszemléletű bevétel helyett (Szt. 58. § (2) bekezdés).

A **Pénzkezelési szabályzat** a Szt. 14. § (8) bekezdés, az Áhsz. 50. § (1), (6) bekezdések előírásai ellenére nem tartalmazza a készpénzállományt érintő bevételek meghatározását és az alkalmazott eljárást, valamint a készpénzállományt érintő kifizetések elszámolásának körét, a kifizetések során alkalmazott eljárásokat, rendet. A IV. fejezet 1.6. pontja a napi készpénz

záró állomány maximális mértékének meghatározásakor kivételt fogalmaz meg a munkabér kifizetéshez szükséges készpénzfelvételre vonatkozóan, amely nincs összhangban a szabályzat IV. fejezet 5. pontjában megfogalmazottakkal. Nem szabályozták a pénztárellenőrzés gyakoriságát. Nem történt kijelölés pénztárellenőr helyettes feladatkörre.

A Számviteli politika keretében a Szt. 14. § (5) bekezdés a) pontja, a Szt. 69. §, az Áhsz 22. § előírásainak megfelel az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata, az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat a Szt. 14. § (5) bekezdés c) pontja és az Áhsz. 50. § (3)-(4) bekezdéseinek megfelelő tartalommal készült el.

A Hivatal elkészítette a Szt. 161. § és az Áhsz. 51. § (2) bekezdés szerinti **Számlarendet**, mely az Önkormányzatra is kiterjed, viszont nem tartalmazza a számlarendben foglaltakat alátámasztó bizonylati rendet.

Az **Ávr. 13. § (2) bekezdés szerinti szabályzatokkal** az Önkormányzat rendelkezik, viszont a beszerzések lebonyolításával kapcsolatos eljárásrend, az anyag- és eszközgazdálkodás számviteli politikában nem szabályozott kérdései, a gépjárművek igénybevételének és használatának rendje, a vezetékes és mobiltelefonok használatának rendje esetében a szabályzatok Záró rendelkezés fejezete nem az Ávr. 13. § (4a) bekezdés szerinti aktualizálási határidőt tartalmazza (30 nap helyett 90 napban határozza meg).

A **reprezentációs kiadások felosztását, azok teljesítésének és elszámolásának szabályai című szabályzat** hatálytalan jogszabályi hivatkozást tartalmaz. Az I. fejezet 1. pontja Szja tv. 70. § (2) és (2a) bekezdéseire hivatkozik a reprezentáció és üzleti ajándék jövedelemként való minősítésekor, holott az erre vonatkozó előírást az Szja tv. 70. § (4) bekezdése tartalmazza 2019. január 1. napjától.

A **Gazdálkodási szabályzat** nem került aktualizálásra, a változások átvezetése nem történt meg pl. a III. és VII. fejezetben még DOKK ügyviteli szoftver szerepel, holott az Önkormányzat az ASP integrált rendszert használja.

A nem írásban vállalható kötelezettségvállalás esetei nem felelnek meg az Ávr. 53. § (1) bekezdés szövegezésének.

A munkaruha, védőruha juttatás feltételeiről, mértékéről kihordási idejéről szabályzat nem készült a munkavédelemről szóló 1993. évi XCIII. törvény előírásai ellenére.

Az Önkormányzat **Vagyondandék**tal rendelkezik.

A Jegyző elkészítette a Bkr. 6. § (3) bekezdés alapján az **ellenőrzési nyomvonalat**.

A Bkr. 6. § (4) bekezdése szerinti, a **szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét** meghatározták.

Az Önkormányzat működéséhez kapcsolódó operatív gazdálkodási jogköröket - melyeket a Hivatal dolgozói látnak el - a Kttv. 75. § (1) bekezdés d) pont, valamint az Önkormányzat Gazdálkodási szabályzata IX. Záró rendelkezések fejezet előírásai ellenére a **munkaköri leírás** nem minden esetben tartalmazza, pl. a pénzügyi ellenjegyzői és az érvényesítői helyettesítési feladatokat ellátó személy munkaköri leírása nem tartalmazza az operatív gazdálkodási jogköröket az Önkormányzat vonatkozásában.

Integrált kockázatkezelési rendszer

A Hivatal a Bkr. 7. § (1) - (5) bekezdések előírásai szerint elkészítette az Önkormányzatra vonatkozóan is az integrált kockázatkezelési szabályzatot, azonban az csak általánosságokat tartalmaz, nem fogalmaztak meg konkrét előírásokat a kockázatok azonosítására, értékelésére, az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedésekre, azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módjára vonatkozóan, valamint a kockázatkezelés folyamatainak folyamatgazdái nem kerültek nevesítésre, konkrét meghatározásra.

A Bkr. 7. § (4) bekezdés ellenére szervezeti felelős nem került kijelölésre az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására.

Kontrolltevékenységek

A Bkr. 8. § (2)-(4) bekezdéseiben foglalt előírásoknak megfelelő kontrolltevékenységek kialakítása és működtetése nem teljeskörű, kisebb hiányosságok találhatóak.

Az Áht. 36-38. § és az Ávr. 52-60. § előírásai nem minden esetben érvényesülnek az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása során. Sok esetben a teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás a pénzügyi teljesítést követően történt, illetve az utalványrendelet nyomtatási dátuma későbbi, mint az érvényesítés és az utalványozás dátuma, vagyis utólag történtek az aláírások az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása során. Az érvényesítést megelőző teljesítésigazolás az Ávr. 57. § (3) bekezdés előírása ellenére dátum feltüntetése nélkül történt. Az operatív gazdálkodási jogköröket végző személyek nem az Ávr. 60. § (3) bekezdése alapján készített naprakész nyilvántartásban szereplő módon ítak alá, hanem szignót használtak az utalványrendeleteken.

A Szt. 165. § (2) bekezdése, valamint az Áfa tv. 169. § előírásait megsértve néhány esetben a befogadott számlán az ellenőrzött neve nem pontosan a törzskönyvi bejegyzés szerint szerepelt, illetve nem az ellenőrzött nevére szolt a számla.

Az Áht. 1. § 15. pontja szerinti kötelezettségvállalás igazolásához a szolgáltatási szerződések egy részét az ellenőrzött nem bocsátotta az ellenőrzés rendelkezésére, így az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése nem volt biztosított.

Munkaruha, védőruha juttatásról az Áhsz. 14. melléklet X. pontja szerinti nyilvántartást nem bocsátották az ellenőrzés rendelkezésére.

Információs és kommunikációs rendszer

Az Önkormányzat önálló honlapot nem üzemeltet, a Hivatal székhely önkormányzatának (Csömödér Község Önkormányzata) honlapján található meg az adatok. Az Info tv. 33. § előírásai és az I. melléklet szerinti adattartalommal a közzétendő adatok nem teljeskörűen állnak rendelkezésre (pl. a tevékenységre, működésre vonatkozó adatoknál az SZMSZ-ről szóló 3/2013. (III. 25.) önkormányzati rendelet található, pedig ezt követően került elfogadásra a 11/2014. (XI. 28.) önkormányzati rendelet, ennek módosításaként a 3/2016. (II. 20.) önkormányzati rendelet, valamint a 2019. évi önkormányzati választásokat követően a 8/2019. (XII. 3.) önkormányzati rendelet).

A Gazdálkodási adatoknál a Rendeletek címre hivatkozik. A Rendeletek menüpontban viszont nem teljeskörűen érhető el a rendeletek, hiányzik pl. az 1/2019. (II. 21.) önkormányzati rendelet a 2019. évi költségvetésről.

Nem került feltüntetésre az Info tv. 1. melléklet II. Tevékenységre, működésre vonatkozó adatok 13. pontja szerint a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények intézésének rendje, az illetékes szervezeti egység neve, elérhetősége, az információs jogokkal foglalkozó személy neve.

Nyomon követési rendszer (monitoring)

A Bkr. 10. § előírásai alapján részben került kialakításra a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer, nem végeztek operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követést.

Az Önkormányzat rendelkezik a Bkr. 17. § előírásai szerinti Belső ellenőrzési kézikönyvvel, viszont a Bkr. 17. § (4) bekezdése szerint rendszeresen, de legalább két évente felül kell vizsgálni, amely 2020. november 30. napján lesz aktuális.

Az éves ellenőrzési terv a Bkr. 29. § (1) bekezdés szerint kockázatelemzés alapján készült. Viszont az éves ellenőrzési terv nem az adott évre vonatkozóan, hanem egy 2013. január 1. nappal készült kockázatelemzés alapján készült, melyet az ellenőrzött nem nyújtott be az ellenőrzés számára.

Az Önkormányzat belső ellenőrzési tevékenységét külső szakember látja el megállapodással. A 2018. évre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést a képviselő-testület megtárgyalta és a 16/2019. (IV. 19.) önkormányzati határozattal elfogadta. A 2019. évi belső ellenőrzési tervet a képviselő-testület a 28/2018. (XI. 22.) számú határozatával fogadta el. A 2019. évi éves ellenőrzési jelentés a Bkr. 49. § (2) bekezdés szerinti határidőre megküldésre került a belső ellenőrzési vezető részéről. 2019. évben egy belső ellenőrzés volt, melynek tárgya: A 2017. és 2018. évi adóztatási tevékenység felülvizsgálata. A belső ellenőrzés által kettő javaslat tétele történt.

A Bkr. 29. § (1) bekezdés szerinti stratégiai ellenőrzési tervet nem készítették el.

A 2018. évi költségvetési beszámolóhoz a Bkr. 11. § (1) bekezdés szerinti nyilatkozatot a jegyző elkészítette, viszont a Bkr. 11. § (2a) bekezdés előírása ellenére a zárszámadási rendelet tervezetével együtt nem került betérjesztésre a képviselő-testület elé. 2019. évre vonatkozóan a Bkr. 1. melléklet szerinti nyilatkozatot a jegyző 2020. február 20-i dátummal elkészítette.

2. A könyvvezetési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésének tapasztalatai:

A vizsgált időszakban az Áhsz. 14. melléklete szerinti *részletező nyilvántartások*at csak részben nyújtották be. Az ASP integrált könyvvezetési rendszer által biztosított és megkapott nyilvántartások adattartalma nem felel meg az Áhsz. 14. mellékletben előírt adattartalomnak, mivel adatrögzítéskor az ASP által kért adatok nem kerülnek teljeskörűen kitöltésre (pl. előirányzat rögzítésekor a megjegyzés rovatba az önkormányzati rendelet számát kellene feltüntetni a gazdasági esemény megnevezése helyett). Nem valósult meg az Áhsz. 14. melléklet szerinti adattartalomnak megfelelő nyilvántartás:

- az előirányzatok
- a kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek
- immateriális javak
- tárgyi eszközök esetén.

A kötelezettség jellegű sajátos elszámolások, más fizetési kötelezettségek, a követelés jellegű sajátos elszámolások, az adott, kapott előlegek, részesedés, koncesszióba, vagyionkezelésbe adott eszközök esetében az Áhsz. 14. melléklet szerinti adattartalomnak megfelelő részletező nyilvántartást nem nyújtották be az ellenőrzés számára.

A könyvvezetésben található eredeti *előirányzatok* nem egyeznek meg a Költségvetési rendelet adataival, mivel az eredeti előirányzatokat a könyvvezetés forintban, a Költségvetési rendelet pedig eFt-ban mutatja ki. A könyvvezetésben előirányzat módosítás nyilvántartásba vételére, könyvelésére sor került, melyről rendeletmódosítás vagy a polgármester aláírásával

hitelesített módosítás elrendeléséről a Szt. 165. § (2) bekezdés előírásainak megfelelő számviteli bizonylat nem készült. A Költségvetési rendelet módosítása nem történt meg az Áht. 34. § (4) bekezdés előírása ellenére.

Az Áhsz. 17. melléklet szerinti **kötelező egyezőségek** a vizsgált időszakban fennálltak.

Az Áhsz. 53. § szerinti **zárlati feladatok** elvégzése év végén megtörtént, a mennyiségi leltár-felvétellel történő leltározás elvégzésének kivételével. Az Áhsz. 53. § (6) bekezdés d) pontja által előírt terv szerinti értékcsökkenés elszámolása negyedévente nem történt meg, analitikus nyilvántartás nem állt rendelkezésre. Az ellenőrzés eredményeképpen a IV. negyedévben megtörtént az ASP KATI moduljában az analitikus nyilvántartás kialakítása, valamint a terv szerinti értékcsökkenés elszámolása.

A mintatételek ellenőrzése alapján megállapítottuk, hogy

- az Áhsz. 54. § előírásait figyelembe véve az 1-4. számlaosztály könyvviteli számláinak nyitása a költségvetési évet megelőző záró főkönyvi kivonattal megegyezően történt, a nyitás utáni feladatokat elvégezték.
- a gazdasági események számviteli elszámolása 15 esetben nem felelt meg a Szt., az Áhsz., a 38/2013. NGM rendelet és a 68/2013. NGM rendelet előírásainak. Az ellenőrzés hatásaként 5 esetben megtörtént a javítás.
- az adójogszabályok érvényesítése az egyéb juttatásnak minősülő kifizetések esetén nem történt meg, megsértve az Szja. tv. XIII. fejezete és I. számú melléklet 8.35. pontja előírásait, nem vették figyelembe a hatályos Szja. tv. 70. § magáncélú telefonhasználatra vonatkozó előírásait.

Jelenleg is fennálló könyvvezetési hibák:

- A vizsgált időszakban az Áhsz. 43. § (5) bekezdése és az Ávr. 56. § (2) bekezdése által előírt nyilvántartási kötelezettségének csak részben tesz eleget.
A nem végleges kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek esetében a személyi juttatások és a munkaadókat terhelő járulékok kivételével nem tettek eleget a 0021 nyilvántartási számlavezetési kötelezettségnek. A határozatlan idejű szerződések esetén a 3 évre vonatkozó kötelezettségvállalás (0023) nem került könyvelésre. Az ellenőrzés eredményeképpen a határozatlan idejű szerződések kötelezettségvállalásának előírása megtörtént.
- Néhány vizsgált számla esetén nem a számla szerinti adattartalomnak megfelelően történt a nyilvántartásba vétel (adóalap és általános forgalmi adó összeg tekintetében) a Szt. 165. § (1) bekezdés előírásának ellenére.
- Pénztári tételeknél a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vétele nem az alapbizonylatnak megfelelő összegben, hanem kerekített összegben történt, így a kerekítési különbözet elszámolása nem valósult meg a Szt. 165. § (1) bekezdés előírásának ellenére.
- Az előlegszámla nyilvántartásba vétele nem a 38/2013. NGM rendelet III. fejezet Növekedések rész H) pont szerint történt.
- A reprezentációs kiadást nem az Áhsz. 15. melléklet szerinti rovatrenden (K123), valamint a 38/2013. NGM rendelet VIII. fejezet E) pontja szerint vették nyilvántartásba, valamint nem rögzítették a KIRA rendszerben.
- A személyi juttatások könyvelésének vizsgálatánál megállapításra került, hogy a K1. és a K2. rovatokhoz kapcsolódóan vezetett nyilvántartási számlákon a kiadások teljesítését nem a Kincstár által megküldött könyvelési értesítő alapján vették nyilvántartásba, valamint a könyvelésben szereplő összegek és a bérfelhasználási összesítő adatai

az Áhsz. 44. § (4) bekezdés előírásai ellenére eltérnek egymástól, az Önkormányzat nem végezte el az Áhsz. 44. § (5) bekezdés szerinti egyeztetést.

- A gazdasági esemény nyilvántartásba vételéhez az Szt. 166. § előírásainak megfelelő számviteli bizonylat nem készült (pl. előirányzat módosítás polgármesteri hatáskörben).

A II. negyedévi IMJ és a 6. havi IKJ jogszabályi határidőre történő teljesítése megvalósult. Az adattartalom alátámasztása nem volt megfelelő az ellenőrzött részére megküldött Közbenő megállapítások és javaslatok táblázatban ismertetett könyvvezetési hibák miatt.

Az ellenőrzés megfelelő bizonyosságot szerzett arról, hogy az ellenőrzött szervnél a II. negyedévi IMJ és a 6. havi IKJ kapcsán vizsgált könyvvezetés a jelentős hiba mértékét elérő hibát tartalmazott. Az ellenőrzés során feltárt, javítható hibákat részben javították ki. A javítások vizsgálata alapján a megmaradt hibák a jelentés készítésének időpontjában nem érik el a jelentős összegű hiba mértékét.

3. Az éves költségvetési beszámoló ellenőrzésének tapasztalatai:

Az Önkormányzat az Áhsz. 32. § (1) bekezdés szerinti határidőre az éves költségvetési beszámolót elkészítette. Az éves költségvetési beszámoló főkönyvi kivonattal alátámasztásra került.

A 12. havi IKJ adatai főkönyvi kivonattal alátámasztásra kerültek. Az éves költségvetési beszámoló és a 12. havi IKJ adatai között eltérés nem volt, a jelentés elkészítéséig beszámoló javítási nyomtatvány benyújtására nem volt szükség.

Az Önkormányzat az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet 2. § (1) bekezdése által előírt leltározás végrehajtását nem igazolta, az Áhsz. 22. § és a Szt. 69. § ellenére nem rendelkezik a rendező mérleget alátámasztó leltárral. Az ellenőrzés a 2013. évi főkönyvi kivonat és az ellenőrzöttől kapott dokumentumok alapján az államháztartás számvitelének 2014. évi megváltozásával kapcsolatos feladatokról szóló 36/2013. (IX. 13.) NGM rendelet előírásai szerint összeállította a rendezőmérleget, mely megegyezik az Önkormányzat által készített rendezőmérleggel.

A 2018. évi éves költségvetési beszámoló mérlegadatait leltárral részben támasztotta alá az Önkormányzat.

Az alátámasztó dokumentumokhoz, analitikus nyilvántartásokhoz képest a 2018. évi beszámolóban a.

- koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök,
- költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre,
- költségvetési évet követően esedékes követelések termékek és szolgáltatások adóira,
- költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása mérleg sorok adatai eltérést mutatnak.

Az Áhsz. 22. § és a Szt. 69. § előírásai szerint a 2019. évi mérlegben szereplő eszközök és források dokumentumokkal részben alátámasztásra kerültek, viszont az Áhsz. 22. § (1) bekezdése által előírt leltárkészítési kötelezettségét – a Leltározási és leltárkészítési szabályzat 2. pontjában meghatározott alakí és tartalmi előírások figyelembe vételével - az Önkormányzat nem teljesítette. Nem került alátámasztásra a saját tőke elemei, a kötelezettség személyi juttatásokra mérleg sor. A saját tőke elemei közül a nemzeti vagyon változásai mérleg soron lévő adat helyessége az alátámasztó dokumentum hiányában nem volt ellenőrizhető. A kon-

cesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök mérleg sor adata az ASP KATI modul adatával került alátámasztásra, a vagyonkezelő adatszolgáltatását nem bocsátották az ellenőrzés rendelkezésére.

Az alábbi mérleg sorok adatai eltérést mutatnak az analitikus nyilvántartásokhoz, alátámasztó dokumentumokhoz képest:

- Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok,
- Gépek, berendezések, felszerelések, járművek,
- Költségvetési évben esedékes követelések termékek, szolgáltatások adóira,
- Költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre.

Költségvetési évben esedékes kötelezettség személyi juttatásokra mérleg soron olyan kötelezettség került kimutatásra, melynek pénzügyi teljesítése nem történt meg 2019. december 31. napjáig, így ezt a kötelezettséget következő évben esedékes kötelezettségként kellett volna kimutatni a mérlegben.

A főkönyvi kivonat vizsgálata során a K337. egyéb szolgáltatások nyilvántartási számlán nyilvántartott biztosítási díjak bizonylatai alapján az ellenőrzés megállapította, hogy a biztosítási időszak 2020. évre is vonatkozik. Nem történt meg a 2020. évi díjtétel, költség aktív időbeli elhatárolása.

A Leltározási és leltárkészítési szabályzat 3.1.3. és a 3.3 pontjai 2019. december 31-i fordulónappal történő leltározást határoztak meg, de a mennyiségi felvétellel történő leltározás 2019. évben nem történt meg.

Az Áhsz. 6. § (2) bekezdés bb) pontja szerinti eredménykimutatás és annak a főkönyvi nyilvántartással történő összevetése biztosított volt. Az Önkormányzat az eredménykimutatás összeállításakor ugyanazt a mérleg szerinti eredményt mutatta be az eredményszemléletű bevételek és költségek, ráfordítások különbségeként, mint a mérlegben a saját tőke részeként.

A könyvvizetés során a kiadási költségvetési nyilvántartási számlák és a pénzügyi számvitelben a ráfordítás főkönyvi számlák alkalmazása, besorolása az Áhsz. 26. § előírásainak megfelelő. A bevételek vizsgálata során viszont megállapítást nyert, hogy a közhatalmi bevételek költségvetési nyilvántartási számlák és a pénzügyi számvitelben a közhatalmi bevételek eredményszemléletű bevételek között az egyezés nem áll fenn, megsértve az Áhsz. 25. § (2) bekezdését. A könyvvizetési hibák miatt (pl. aktív időbeli elhatárolás hiánya, személyi juttatások stb.) az eredménykimutatásban közölt adatok nem valósak.

Az Önkormányzat 2018. évi Beszámolójában szereplő maradvány összege megegyezik az Önkormányzat képviselő-testületének a 2018. évi költségvetés zárszámadásáról szóló 4/2019. (IV. 26.) önkormányzati rendeletében szereplő adattal. A 2018. évi Beszámolóban az Önkormányzat kötelezettségvállalással terhelt maradványt is kimutatott. A zárszámadási rendelőből és mellékleteiből nem állapíthatók meg ezen maradvány felhasználására vonatkozóan a kiadási jogcímelek. A Költségvetési rendelet nem forintban, hanem eFt-ban tartalmazza az éves Beszámolóban szereplő maradvány összegét.

Az Áhsz. 6. § (2) ab) pont szerinti maradvány kimutatás elkészült. A 2019. évi Beszámolóban a főkönyvben lévő összesen bevételi és kiadási adatok megegyeznek a maradvány kimutatásban megjelenő összegekkel.

Az Önkormányzat szabad maradványt mutat ki a maradványkimutatásában.

A Beszámoló maradványkimutatásában szereplő maradvány összege nem egyezik a pénzeszközökből levezetett korrigált pénzkészlet összegével. Ez az eltérés 2014. évtől kimutatható.

Az Önkormányzat 2019. évi mérlegfőösszege 133.020.183,- Ft, ennek 2 %-a, vagyis a jelentőségi küszöb 2.660.404,- Ft. A feltárt hibák előjeltől független összege ezt nem haladja meg,

így a 2019. évi éves költségvetési beszámoló megbízható, valós képet mutat és jelentős hibát nem tartalmaz.

4. A közbenső megállapítások és javaslatok táblázat javaslatai alapján végrehajtott/végre nem hajtott intézkedések:

Az Önkormányzat a közbenső megállapítások és javaslatok táblázat javaslatai alapján

- megfelelően intézkedett az SZMSZ, az Áhsz. 15. melléklet szerinti rovatrenden, a pénzügyi könyvvezetésben történő nyilvántartásba vétel tárgyban megfogalmazott javaslatok alapján. Az elvégzett javítások alapján a felsoroltakkal kapcsolatban már nem fogalmaztunk meg megállapításokat és javaslatokat a jelentésben.
- megkezdett intézkedéseket, amelyeket azonban nem fejezett be. Mivel a hibák, hiányosságok kezelése nem zárult le ellenőrizhetően, ezért ezen hibákat fennállónak tekintettük és a megállapítások között szerepeltettük, a javaslatokat megismételtük az Ellenőrzés javaslati rész 2/1., 2/4-5., 2/9. pontjában.
- nem intézkedett egyes javaslatokkal kapcsolatban, illetve a hibák visszamenőlegesen nem voltak javíthatóak. Ezen hibákat fennállónak tekintettük és a megállapítások között szerepeltettük, illetve a javaslatokat a jövőbeni változások érdekében megismételtük az Ellenőrzés javaslati rész 1/1-15., 2/2-3., 2/6-8., 2/10., 3/1., 3/5. pontjaiban.

ELLENŐRZÉS JAVASLATAI

1. Belső kontrollrendszer értékelése alapján javasolt intézkedések:

A polgármester intézkedjen, hogy a jegyző

- 1/1. végezze el az Áhsz. 50. § (1), valamint a Szt. 14. § (3) – (5) bekezdések alapján a Számviteli politika és a részét képező szabályzatok aktualizálását.
- 1/2. gondoskodjon az Áhsz. 51. § (2) és a Szt. 161. § (2) bekezdések előírásainak megfelelően a Számlarendben foglaltakat alátámasztó bizonylati rend elkészítéséről.
- 1/3. gondoskodjon az Ávr. 13. § (2) bekezdésben található szabályzatok aktualizálásáról.
- 1/4. gondoskodjon a munka- és védőruha szabályzat elkészítéséről az Szja tv. 1. melléklet 8.24 és 9.2 pontjainak figyelembe vételével.
- 1/5. gondoskodjon a Hivatal dolgozói esetében az Önkormányzat vonatkozásában a munkaköri leírások aktualizálásáról a Kttv. 75. § (1) bekezdés d) pont, valamint az Önkormányzat Gazdálkodási szabályzata IX. Záró rendelkezések fejezetben foglaltak alapján.
- 1/6. a Bkr. 7. § (1)-(5) bekezdés előírásai szerint egészítse ki az integrált kockázatkezelési szabályzatot az Önkormányzatra vonatkozó konkrét előírásokkal és jelölje ki az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására szervezeti felelőst.
- 1/7. gondoskodjon az Áht. 36-38. § és az Ávr. 52-60. § előírásai szerint az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról.
- 1/8. gondoskodjon, hogy az operatív gazdálkodási jogköröket végző személyek aláírásmintájáról az Ávr. 60. § (3) bekezdésének megfelelő naprakész nyilvántartás vezetéséről és az abban szereplő aláírásokkal történő jogkörgyakorlásról.
- 1/9. gondoskodjon a számla befogadása során a Szt. 165. § (2) bekezdése, valamint az Áfa tv. 169. § előírásainak betartásáról.
- 1/10. gondoskodjon a szolgáltatási szerződések szolgáltatótól való beszerzéséről az Áht. 1. § 15. pontja szerinti kötelezettségvállalás dokumentummal való alátámasztása érdekében.
- 1/11. gondoskodjon a munkaruha juttatás személyenkénti nyilvántartásának vezetéséről az Áhsz. 14. melléklet X. pontja szerint.

- 1/12. gondoskodjon az Info tv. 33. § előírásai és az 1. melléklet szerinti adattartalomnak és a Közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a kötelezően közzeendő adatok nyilvánosságra hozatala szabályzatának megfelelően a közzétételi kötelezettség teljesítéséről.
- 1/13. gondoskodjon a Bkr. 10. § előírásai alapján a nyomon követési rendszer (monitoring) kialakításáról, működtetéséről, az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésről, nyilvántartás, dokumentáció vezetéséről.
- 1/14. gondoskodjon a Bkr. 29. § (1) bekezdésnek megfelelően a kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési terv, valamint a stratégiai ellenőrzési terv elkészítéséről.
- 1/15. gondoskodjon a Bkr. 11. § (2a) bekezdése szerinti vezetői nyilatkozat beterjesztéséről a képviselő-testület elé a zárszámadási rendelet tervezetével.

Intézkedések végrehajtásának határideje: 2020. december 31.

2. A könyvvizelési és adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések:

A polgármester intézkedjen, hogy a jegyző

- 2/1. a részletező nyilvántartások vezetési kötelezettséget teljesítse teljeskörűen az Áhsz. 14. melléklet előírása alapján.
- 2/2. gondoskodjon a Költségvetési rendelet Ált. 34. § előírásainak megfelelő módosításáról, valamint arról, hogy a Költségvetési rendelet a könyvvizeléssel egyezően forintban tartalmazza a jóváhagyott előirányzatokat.
- 2/3. gondoskodjon az Szja. tv. 70. § magáncélú telefonhasználatra vonatkozó előírásának figyelembevételéről, alkalmazásáról.
- 2/4. gondoskodjon a kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek Áhsz. 43. § (5) bekezdése és az Ávr. 56. § (2) bekezdése alapján a 0021 és a 0023 nyilvántartási számlákon történő nyilvántartásba vételéről.
- 2/5. gondoskodjon a számlák adattartalom szerinti nyilvántartásba vételéről a Szt. 165. § előírásainak megfelelően.
- 2/6. intézkedjen a pénztári tételeknél a kerekítési különbözet elszámolásáról.
- 2/7. gondoskodjon az előlegszámla 38/2013. NGM rendelet III. fejezet Növekedések rész II) pont szerinti nyilvántartásba vételéről.
- 2/8. gondoskodjon a reprezentációs kiadások Áhsz. 15. melléklet szerinti rovatrenden (K123), valamint a 38/2013. NGM rendelet VIII. fejezet E) pontja szerint történő nyilvántartásba vételéről, valamint a KIRA rendszerben történő rögzítéséről.
- 2/9. intézkedjen a személyi juttatásokkal kapcsolatos elszámolások nyilvántartásba vételéről az Áhsz. 44. § (4) bekezdésnek megfelelően a Kincstár által küldött könyvelési értesítő alapján. Negyedévente az Áhsz. 44. § (5) bekezdése szerinti egyeztetési feladatok elvégzését biztosítsa.
- 2/10. biztosítsa a Szt. 166. § előírásainak megfelelő számviteli bizonylatok elkészítését, kiállítását.

Intézkedések végrehajtásának határideje: 2020. december 31.

3. Az éves költségvetési beszámoló ellenőrzésével kapcsolatos intézkedések:

A polgármester intézkedjen, hogy a jegyző

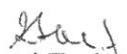
- 3/1. az Áhsz. 22. § (1) bekezdés előírása alapján a mérleget alátámasztó leltár összeállítási kötelezettséget teljesítse a Leltározási és leltárkészítési szabályzat 2. pontjában meghatározott alakú és tartalmú előírások figyelembe vételével.

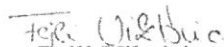
- 3/2. gondoskodik a biztosítási, újság előfizetési stb. számlák esetén a következő évet is terhelő rész aktív időbeli elhatárolásáról.
- 3/3. gondoskodik a Szt. 69. § (3) bekezdése, valamint a Leltározási és leltárkészítési szabályzat 3.1.3. és 3.3. pontjai szerint a legalább 3 évente elvégzendő mennyiségi leltározás elvégzéséről.
- 3/4. gondoskodik a bevételek Áhsz. 25. §-nak megfelelő elszámolásáról, biztosítva a költségvetési és a pénzügyi könyvvezetés közötti egyezőséget.
- 3/5. gondoskodik arról, hogy a zárszámadási rendeletben a tárgyévi maradványhoz kapcsolódóan a kiadási jogcímek, valamint a maradvány a Beszámolóval egyezően, Ft-ban szerepeljen.
- 3/6. biztosítsa a tárgyévi maradvány összegének a korrigált pénzkészlettel fennálló egyezőségét.

Intézkedések végrehajtásának határideje: 2020. december 31.

IV. BEFEJEZŐ RÉSZ

Zalaegerszeg, 2020. április 21


Zsoldosné Tasi Andrea
vizsgálatvezető


Fejli Viktória
ellenőr

Budapest, <időbélyegző szerint>

Prof. Dr. Mészáros József a Magyar Államkincstár elnökének nevében és megbízásából:

.....
(P. H.) Brebán Andrea
főosztályvezető

Melléklet: 2 db

- 1/1. melléklet: Mintavételek értékelése tábla
- 1/2. melléklet: Teljességi nyilatkozat

Készült: 1 elektronikus példányban

Kapják: 1. példány: Kissziget Község Önkormányzata
Böröczné Hóbor Anikó polgármester
8957 Kissziget, Fő út 42.
2. példány: Zala Megyei Költségvetési Ellenőrzési Osztály

Másolatban kapják:

1. másolati példány: Pénzügyminisztérium
2. másolati példány: Állami Számvevőszék

ZÁRADÉK

Az ellenőrzésről készült jelentésben foglaltakat megismertem. Tudomásul veszem, hogy köteles vagyok a kincstári ellenőrzés javaslatai alapján a végrehajtásért felelős személyeket kijelölni, a végrehajtás határidejét feltüntető intézkedési tervet készíteni, az intézkedéseket a megadott határidőre végrehajtani, továbbá arról a Magyar Államkincstárat írásban tájékoztatni.

Az intézkedési tervet az ellenőrzési jelentés kézhezvételét követő 30 napon belül megküldöm a Magyar Államkincstár részére (8900 Zalaegerszeg, Dísz tér 7., postacím: 8901 Zalaegerszeg, Pf. 181.).

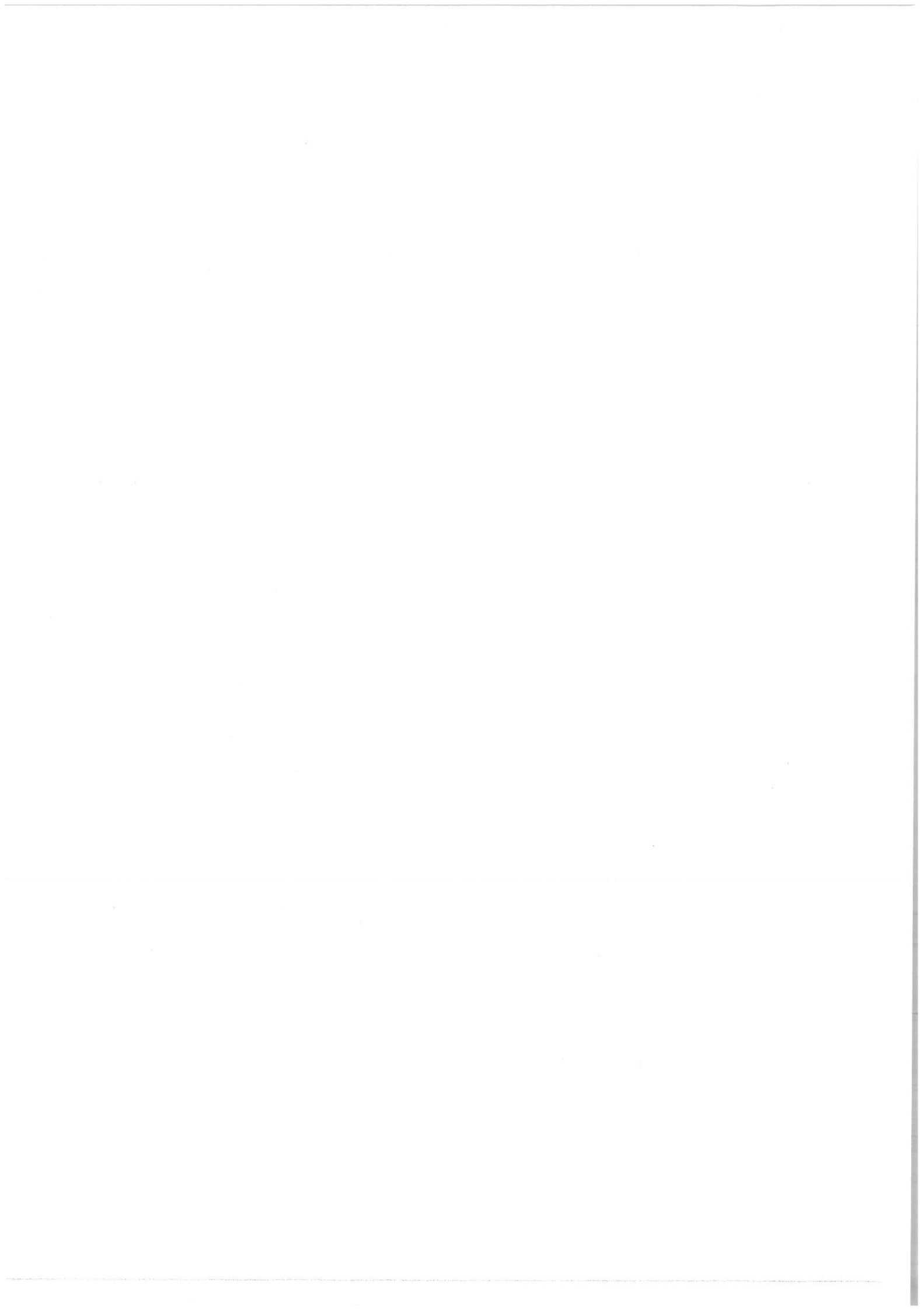
Kissziget, 2020. *április 27.*

Kovácsné Horváth Anikó
Kovácsné Horváth Anikó
jegyző



Böröczné Hóbor Anikó
Böröczné Hóbor Anikó
polgármester

MELLÉKLETEK



HITELESÍTÉSI ZÁRADÉK
papír alapú irat elektronikus másolatához

Az eredeti papír alapú iratra vonatkozó információk:

Iktatószám: ÖPSZEF/71-29/2020. iktatószámú levél 1. melléklete

Tárgy: Jelentés mellékleteivel együtt


Kijelentem, hogy ez az irat az eredeti papír alapú dokumentumban foglaltakkal megegyező tartalmú és formátumú hiteles elektronikus másolat.

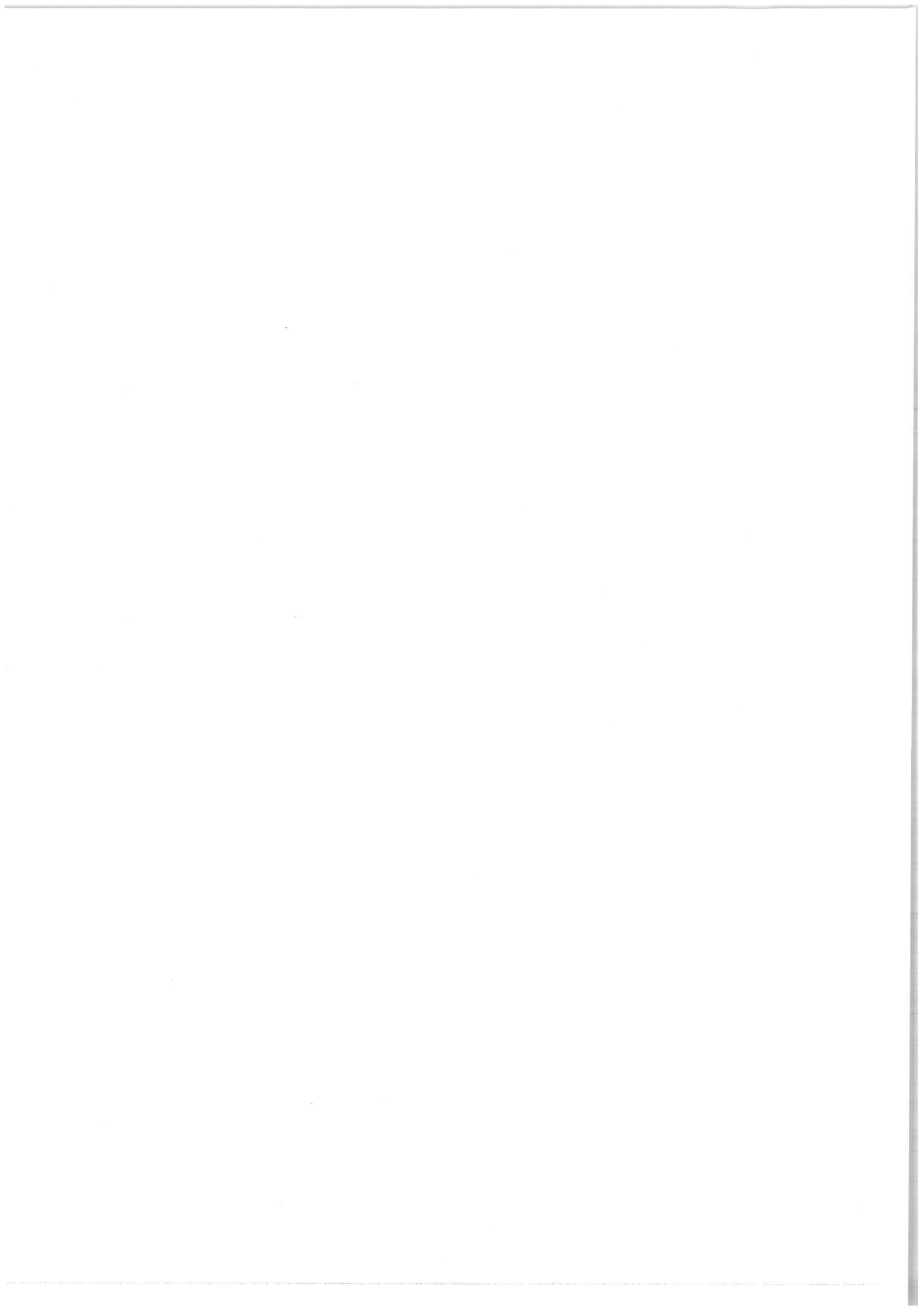
A másolat készítésének helye, időpontja: Zalaegerszeg, 2020. április 21.

A másolatot készítő szervezeti egység (osztály) megnevezése:

Magyar Államkincstár
Önkormányzati Pénzügyi Szabályszerűségi Ellenőrzési Főosztály
Zala Megyei Költségvetési Ellenőrzési Osztály

A hiteles másolat készítője: Zsoldosné Tasi Andrea pénzügyi ellenőrzési referens

A hiteles másolat készítőjének aláírása: 



MINTAVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

EVI/VE	KM	Eljárás	Érték	Értékelési dátum	Értékelési hely	Értékelési mód	Értékelési eredmény	Értékelési megjegyzés	Értékelési dátum	Értékelési hely	Értékelési mód	Értékelési eredmény	Értékelési megjegyzés	Értékelési dátum	Értékelési hely	Értékelési mód	Értékelési eredmény	Értékelési megjegyzés	
EVI/12	KM	Eljárás	01	58	7	163887	Feladat	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	1	N	1	N	1	N	1	N	1	N
EVI/13	KM	Eljárás	01	01	7	168820192	2019. évi munkajogi	Az elvétel és az elvételre vonatkozó jogszabályok módosítása, valamint az elvételre vonatkozó jogszabályok módosítása.	Az elvétel és az elvételre vonatkozó jogszabályok módosítása, valamint az elvételre vonatkozó jogszabályok módosítása.	1	N	1	N	1	N	1	N	1	N
EVI/14	KM	Eljárás	01	4A	10	70104146	2019. évi költségvetés	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	1	N	1	N	1	N	1	N	1	N
EVI/15	KM	Eljárás	02	142	7	264261711-4	2019. évi költségvetés	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	1	N	1	N	1	N	1	N	1	N
EVI/16	KM	Eljárás	01	01	10	2010207	2019. évi munkajogi	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	1	N	1	N	1	N	1	N	1	N
EVI/17	KM	Eljárás	01	49	7	2019724078	Tedon, internet	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	1	N	1	N	1	N	1	N	1	N
EVI/18	KM	Eljárás	01	49	7	1855219	Viz	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	A jogalkotás során nem az Av. 60. § (3) bekezdés szerinti jogalkotásról van szó, hanem az előzőekben említett jogalkotásról.	1	N	1	N	1	N	1	N	1	N

Végelválasztás

Eltérési táblázat

MINTAVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

EV/26	IKJ	II. megrend.	01	42	7	7285A/0223855	Herdberg ellátás	I	N	N	I	I	N	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	24 500	24 500	053302	N	I	I	I	N	N	24 500	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	N	24 500
EV/26	IKJ	II. megrend.	01R-A	252		2019R-A-4160808	Ködfelvi	I	N	N	I	I	N	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	426	426	331111	I	N	N	I	N	N	426	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	N	426
EV/26	IKJ	II. megrend.	01R-A	53	4	2019066	Ártám	I	N	N	I	I	N	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	121	121	331111	I	N	N	I	N	N	0	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	A jogszabály szerinti szerződés nem tartalmazza az Avr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilatkozatok közzétételét. Az üzemeltetésben lévő mérőműveletek során az Avr. 57. § (2) bekezdés előírásai nem teljesültek.	N	0

MINTAVETÜLÉK ÉRTÉKELÉSE

EV/44	IND	Elterjesztés	01R-A	165	4	105609118	Viz	N	N	N	I	I	N	A jogalkotó gyakorlati szemlése az Avt 60 § (3) bekezdés szerinti nyelvhelyességéről, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk.	A jogalkotó gyakorlati szemlése az Avt 60 § (3) bekezdés szerinti nyelvhelyességéről, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk.	115	115	36414	1	1	1	1	1	1	1	0	N	0
EV/45	IND	Elterjesztés	01R-A	165	4	105609118	Közzététel	I	N	N	I	I	N	A jogalkotó gyakorlati szemlése az Avt 60 § (3) bekezdés szerinti nyelvhelyességéről, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk.	A jogalkotó gyakorlati szemlése az Avt 60 § (3) bekezdés szerinti nyelvhelyességéről, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk.	9 837	9 837	36414	1	1	1	1	1	1	1	0	N	0
EV/46	IND	Elterjesztés	01R-A	53	4	2019069	Közzététel	I	N	N	I	I	N	A jogalkotó gyakorlati szemlése az Avt 60 § (3) bekezdés szerinti nyelvhelyességéről, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk.	A jogalkotó gyakorlati szemlése az Avt 60 § (3) bekezdés szerinti nyelvhelyességéről, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk.	1 649	1 649	331111	1	1	1	1	1	1	1	0	N	0
EV/47	IND	Elterjesztés	01R-A	53	4	20190137	Összeállítás	I	N	N	I	I	N	A jogalkotó gyakorlati szemlése az Avt 60 § (3) bekezdés szerinti nyelvhelyességéről, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk.	A jogalkotó gyakorlati szemlése az Avt 60 § (3) bekezdés szerinti nyelvhelyességéről, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk, a jogalkotás során történt az előzetes szakmai konzultációk.	24 500	24 500	331111	1	1	1	1	1	1	1	0	N	0

MINTAVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

EV/48	IMJ	II. megnevezés	01R-A	53	4	2019/63	Ársm	I	N	N	I	I	N	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	44 137	44 137	331111	I	I	I	I	I	I	I	0	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	0	0
EV/49	IMJ	II. megnevezés	01R-A	53	4	2019/164	Munkaadatlan	I	I	N	I	I	N	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	60 756	60 756	331111	I	I	I	I	I	I	I	0	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	0	0
EV/50	IMJ	II. megnevezés	01R-A	53	4	2019/73	Teljesen lemond	I	N	N	I	I	N	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	276	276	331111	I	N	I	N	I	N	276	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	276	276	
EV/51	IMJ	IV. megnevezés	01	33	7	10019119	Viz	N	N	N			N	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	1 283	1 283	033112	I	N	N	N	I	N	1 283	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	N	1 283	
EV/52	IMJ	IV. megnevezés	01	43	10	2019/461	Teljesen lemond	N	N	N			N	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	14 000	14 000	053173	I	I	I	I	I	I	0	A jogelődök gyakorlati során nem az Átv. 60. § (2) bekezdés szerinti nyilvántartásban nyilvános vállalkozás szerinti törzsi nyilvántartásban, hanem az előzőekben nem ábrázolt, hanem részlegként működő, hanem részlegként működő.	0	0	

MINTAVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

Minta	Adatszolgáltatás vonatkozó adatok					Alapdokumentum adatai		Könyvelési tétel összege, könyvelés-adatszolgáltatás kapcsolata			Fizetési ellenőrzés alapfolyozati alapján történő vizsgálat eredménye						Fizetési ellenőrzés alapfolyozati alapján történt értékelés			Javaslat története a jelentés-tervezet elkészítéséig a 21. szolg. javaslata alapján: (0/N)	A pénzügyi ellenőrzés alapján történő értékes alapján a 21. szolg. javaslata alapján: (0/N)	COFOG	
	Sorszám	Adatszolgáltatás megnevezése (M/M/K/K/M/M/K/K)	Időszak	Űrlap száma	Űrlap sorának száma	Űrlap oszlopának száma	Alapdokumentum azonosítója	Alapdokumentum térfoga	Alapbizonylat összege (Ft)	Könyvelés összege (Ft)	Könyvviteli/nyilvántartási számla száma	Teljesség megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Létezés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Pontosság megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Értékelés megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Tulajdonviszonyok, jogok és kötelezettségek megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Megjelenítés, besorolás megfelelő? Igen/Nem (I/N)	Könyvvizelés szabályszerű? (12-17. oszlopok alapján) Igen/Nem (I/N)	A hitelszerű (12-17. oszlopok alapján)				Megállapítás (12-17. oszlopok alapján)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	
ER/K/1	IK/1	II. negyedév	01	29	7	48/V/B04/2019	Téli beszámolóként szócikkre	90 000	90 000	053122	1	1	1	1	1	1	1	0			N	0	
ER/K/2	IK/2	II. negyedév	01	199		2019/255	Eldőegszámla	3 891 957	3 891 957	05713	N	I	N	I	I	N	N	3 891 957			N	3 891 957	045160 - Kiszámlák, hűtők, alugyak fizetése, kamattalasa
ER/K/3	IK/3	II. negyedév	01	99		2019/84	Rendk. teljesítés	25 000	25 000	0548319	I	I	I	I	I	I	I	0			N	0	107060 - Egyéb szolgáltatás fizetési és természetbeni ellátások, támogatások
ER/K/2	IK/3	II. negyedév	01	199		2019/255	Eldőegszámla	3 891 957	3 891 957	05713	N	I	N	I	I	N	N	3 891 957			N	3 891 957	045160 - Kiszámlák, hűtők, alugyak fizetése, kamattalasa

MINTAVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

E/K/6	IKJ	Illegyelev	01	227	1121/2019/1	Orvosi rendelők közös finanszírozása	818 981	818 981	05842	N	I	I	I	I	N	N	818 981	A jogkörök gyakorlása során nem az Ávr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilvántartásban található adóteremtés szerinti tételről az aláírás. Az utólagosrendelvények előírásai nem alkalmasak, hanem szigorú használatú aláírás. Az utólagosrendelvények előírásai nem alkalmasak, hanem szigorú használatú aláírás. Az utólagosrendelvények előírásai nem alkalmasak, hanem szigorú használatú aláírás.	A garthelyi jogkör gyakorlójához az Ávr. 60. § (3) bekezdésében előírt magánszert nyilvántartás aktuálizációját elvégezték.	N	818 981	
E/K/7	IKJ	Illegyelev	01	43	2019/243	Eltérve	7 992	7 992	033373	I	I	I	I	I	N	N	7 992	A jogkörök gyakorlása során nem az Ávr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilvántartásban található adóteremtés szerinti tételről az aláírás. Az utólagosrendelvények előírásai nem alkalmasak, hanem szigorú használatú aláírás. Az utólagosrendelvények előírásai nem alkalmasak, hanem szigorú használatú aláírás.	A garthelyi jogkör gyakorlójához az Ávr. 60. § (3) bekezdésében előírt magánszert nyilvántartás aktuálizációját elvégezték.	N	7 992	1082091 - Közművelődési - köznevelési és ifjúsági tevékenység
E/K/8	IKJ	Illegyelev	01	99	10742019/1	bérelt térítés	14 400	14 400	05483	I	I	I	I	I	I	I	0	A jogkörök gyakorlása során nem az Ávr. 60. § (3) bekezdés szerinti nyilvántartásban található adóteremtés szerinti tételről az aláírás. Az utólagosrendelvények előírásai nem alkalmasak, hanem szigorú használatú aláírás. Az utólagosrendelvények előírásai nem alkalmasak, hanem szigorú használatú aláírás.	A garthelyi jogkör gyakorlójához az Ávr. 60. § (3) bekezdésében előírt magánszert nyilvántartás aktuálizációját elvégezték.	N	0	

Előnevezett szerv neve: KISSZIGETI KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZATA
 PIR: 41003

MINTAVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

EV/28/K	KJ	II. negyedév	01	35	6	2019/6		Árny	121	121	05312	N	I	I	I	I	N	121	Az előzetes költségvetés-változás (0021), valamint a határozatlan idejű szerződéseket vonatkozó 3 évre vonatkozó költségvetés-változás (0023) nem került könyvelésre.	A jövőben a 0021 nyilvántartási számlán a nem végleges költségvetés-változásokat, más fizetési kötelezettségeket az Ábr. 4.3. § (5) bekezdése és az Ábr. 56. § (2) bekezdése szerinti előirásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	121	
EV/29/K	KJ	II. negyedév	01	33	6	2019/3		Telefón, internet	1 094	1 094	053522	N	N	I	I	N	N	1 094	Az előzetes költségvetés-változás (0021), valamint a határozatlan idejű szerződéseket az Ábr. 4.3. § (5) bekezdése és az Ábr. 56. § (2) bekezdése szerinti előirásoknak megfelelően vezetni szükséges.	A jövőben a 0021 nyilvántartási számlán a nem végleges költségvetés-változásokat, más fizetési kötelezettségeket az Ábr. 4.3. § (5) bekezdése és az Ábr. 56. § (2) bekezdése szerinti előirásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	1 094	
EV/31/K	KJ	II. negyedév	01	29	10	2019/165		Készletbeszerzés	152 048	152 048	053123	I	I	N	N	I	N	65 237	A számlán előiránói értékű nem megfelelő nyilvántartás, számla, továbbá került könyvelésre, mivel a számla nem csak téves elváltási anyagbeszerzés, hanem javítás költségeit is tartalmaz.	A tudatszolgáltatásokról a Szt. 16. § (1) bekezdése értelmében a költségvetés-változásokat tartalmazó költségvetés-változásokat meg kell határozni, illetve annak megfelelően kell elszámolni (anyagbeszerzés K312, javítás szolgáltatás K314 törv.)	I	0	
EV/32/K	KJ	II. negyedév	01	35	6	2019/69		Gáz	2 351	2 351	05312	N	I	I	I	I	N	2 351	Az előzetes költségvetés-változás (0021) nem került könyvelésre.	A jövőben a 0021 nyilvántartási számlán a nem végleges költségvetés-változásokat, más fizetési kötelezettségeket az Ábr. 4.3. § (5) bekezdése szerinti előirásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	2 351	
EV/34/K	KJ	II. negyedév	01	35	6	2019/241		Gáz	8 711	8 711	05312	N	I	I	I	I	N	8 711	Az előzetes költségvetés-változás (0021) nem került könyvelésre.	A jövőben a 0021 nyilvántartási számlán a nem végleges költségvetés-változásokat, más fizetési kötelezettségeket az Ábr. 4.3. § (5) bekezdése szerinti előirásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	8 711	
EV/35/K	KJ	II. negyedév	01	33	6	2019/15		Művelődési központok	14 000	14 000	053222	N	N	N	N	N	I	14 000	Az előzetes költségvetés-változás (0021) nem került könyvelésre.	A jövőben a 0021 nyilvántartási számlán a nem végleges költségvetés-változásokat, más fizetési kötelezettségeket az Ábr. 4.3. § (5) bekezdése szerinti előirásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	14 000	
EV/35/K	KJ	II. negyedév	01	33				Időközlekedés munkaadóval 2019. év 3 évre kötve.			051222	N	I	N	N	I	N	504 000	A határozatlan idejű szerződéseket, esetén a 3 évre vonatkozó költségvetés-változás (0023) nem került könyvelésre.	A jövőben a 0023 nyilvántartási számlán a nem végleges költségvetés-változásokat, más fizetési kötelezettségeket az Ábr. 4.3. § (5) bekezdése és az Ábr. 56. § (2) bekezdése szerinti előirásoknak megfelelően vezetni szükséges.	I	0	

Vizsgáló: [Signature]

Ellenőrző: [Signature]

MINTAVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

E/V/37/N	KJ	Illegyede	01	49	6	2019/360763	Telén, internet	276	276	05312	N	I	I	I	N	I	N	276	Az előzetes kötelezettség-vállalás (0021), valamint a határozatlan idejű szerződéseket esetén a 3 évre vonatkozó kötelezettség-vállalás (0023) nem került kinyilvánításra.	A jövőkben a 0021 nyilatványszerinti számlán a nem végleges kötelezettség-vállalások, más fizetési kötelezettségeket az Absz. 43. § (5) bekezdése és az Átv. 56. § (2) bekezdése szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	276	
E/V/38/R	KJ	Illegyede	01	35	6	2019/54	Közvet. aktív elem karb. díj	6 106	6 106	05342	N	I	I	I	I	I	N	6 106	Az előzetes kötelezettség-vállalás (0021) nem került kinyilvánításra.	A jövőkben a 0021 nyilatványszerinti számlán a nem végleges kötelezettség-vállalások, más fizetési kötelezettségeket az Absz. 43. § (5) bekezdése és az Átv. 56. § (2) bekezdése szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	6 106	
E/V/39/K	KJ	Illegyede	01	33	6	...61048	Telén, internet	1 600	1 600	04322	N	I	I	I	N	N	N	1 600	Az előzetes kötelezettség-vállalás (0021), valamint a határozatlan idejű szerződésekre vonatkozó 3 évre vonatkozó kötelezettség-vállalás (0023) nem került kinyilvánításra.	A jövőkben a 0021, 0023 nyilatványszerinti számlán a nem végleges kötelezettség-vállalások, más fizetési kötelezettségeket az Absz. 43. § (5) bekezdése és az Átv. 56. § (2) bekezdése szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	1 600	
E/V/40/N	KJ	Illegyede	01	33	6	2019/002366	Telén, internet	1 437	1 438	05322	N	I	N	N	N	I	N	1 438	A számlán szereplő AFA alapja az AFA összegre nem egyezik a könyvvizsgálattal. A számlán szereplő kiadás; nem a számla szerinti, az AFA alapja, hanem az AFA-tól kinyelve.	A jövőkben a 0021, 0023 nyilatványszerinti számlán a nem végleges kötelezettség-vállalások, más fizetési kötelezettségeket az Absz. 43. § (5) bekezdése és az Átv. 56. § (2) bekezdése szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	1 438	
E/V/42/K	KJ	Illegyede	01	33	6	2019/72	KözbizTV	1 177	1 377	05322	N	N	N	N	N	N	N	1 377	Az előzetes kötelezettség-vállalás (0021), valamint a határozatlan idejű szerződésekre vonatkozó 3 évre vonatkozó kötelezettség-vállalás (0023) nem került kinyilvánításra.	A jövőkben a 0021, 0023 nyilatványszerinti számlán a nem végleges kötelezettség-vállalások, más fizetési kötelezettségeket az Absz. 43. § (5) bekezdése és az Átv. 56. § (2) bekezdése szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	1 377	
E/V/43/N	KJ	Illegyede	01	33	6	2019/72	KözbizTV	254	0	05322	N	N	N	N	N	N	N	254	A felszólítás díja nem megfelelő módon és főkönyvi számlán jelenik meg a könyvvizsgálathoz (K372, 521).	A felszólítás díjat az Absz. 15. melléklet szerinti a K335 rován kell kinyilvánítani (főkönyvi számla 8135).	I	0	

MINTAVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

EV/14/K	KJ	II. negyedév	01	49	6	100630Y18	Viz		115	115	053312	N	N	I	I	I	N	N	115	Az előzetes közzétételgyűjtés (0021) nem került könyvtelvre.	A jogtörvény a 0021 nyilvántartási számlán a nem végleges közzétételgyűjtésben, más fizetési közzétételgyűjtés az Absz. 43. § (5) bekezdés szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	115	
EV/14/K	KJ	II. negyedév	01	49	6	100630Y18	Viz		115	115	053312	N	N	I	I	I	N	N	115	A közzétételgyűjtés (0021) nem került könyvtelvre.	A jogtörvény a 0021 nyilvántartási számlán a nem végleges közzétételgyűjtésben, más fizetési közzétételgyűjtés az Absz. 43. § (5) bekezdés szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	115	
EV/16/K	KJ	II. negyedév	01	49	6	2019/69	Közvetl. aktív elem kimb. Daj		1 649	1 649	053312	N	N	I	I	I	N	N	1 649	Az előzetes közzétételgyűjtés (0021) nem került könyvtelvre.	A jogtörvény a 0021 nyilvántartási számlán a nem végleges közzétételgyűjtésben, más fizetési közzétételgyűjtés az Absz. 43. § (5) bekezdés és az Átv. 56. § (2) bekezdés szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	1 649	
EV/16/K	KJ	II. negyedév	01	49	6	2019/69	Közvetl. aktív elem kimb. Daj		1 649	1 649	053312	N	N	I	I	I	N	N	1 649	A közzétételgyűjtés (0021) nem került könyvtelvre.	A jogtörvény a 0021 nyilvántartási számlán a nem végleges közzétételgyűjtésben, más fizetési közzétételgyűjtés az Absz. 43. § (5) bekezdés és az Átv. 56. § (2) bekezdés szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges.	N	1 649	
EV/16/K	KJ	II. negyedév	01	49	6	2019/69	Közvetl. aktív elem kimb. Daj		225 978	225 978	053312	N	N	I	I	I	N	N	225 978	A határozatlan idejű szerződéses vonatkozó közzétételgyűjtés (0023) nem került könyvtelvre.	A jogtörvény a 0023 nyilvántartási számlán a nem végleges közzétételgyűjtésben, más fizetési közzétételgyűjtés az Absz. 43. § (5) bekezdés és az Átv. 56. § (2) bekezdés szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges.	I	0	
EV/16/K	KJ	II. negyedév	01	49	6	2019/69	Közvetl. aktív elem kimb. Daj		61 014	61 014	053312	N	N	I	I	I	N	N	61 014	A határozatlan idejű szerződéses vonatkozó közzétételgyűjtés (0023) nem került könyvtelvre.	A jogtörvény a 0023 nyilvántartási számlán a nem végleges közzétételgyűjtésben, más fizetési közzétételgyűjtés az Absz. 43. § (5) bekezdés és az Átv. 56. § (2) bekezdés szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges.	I	0	

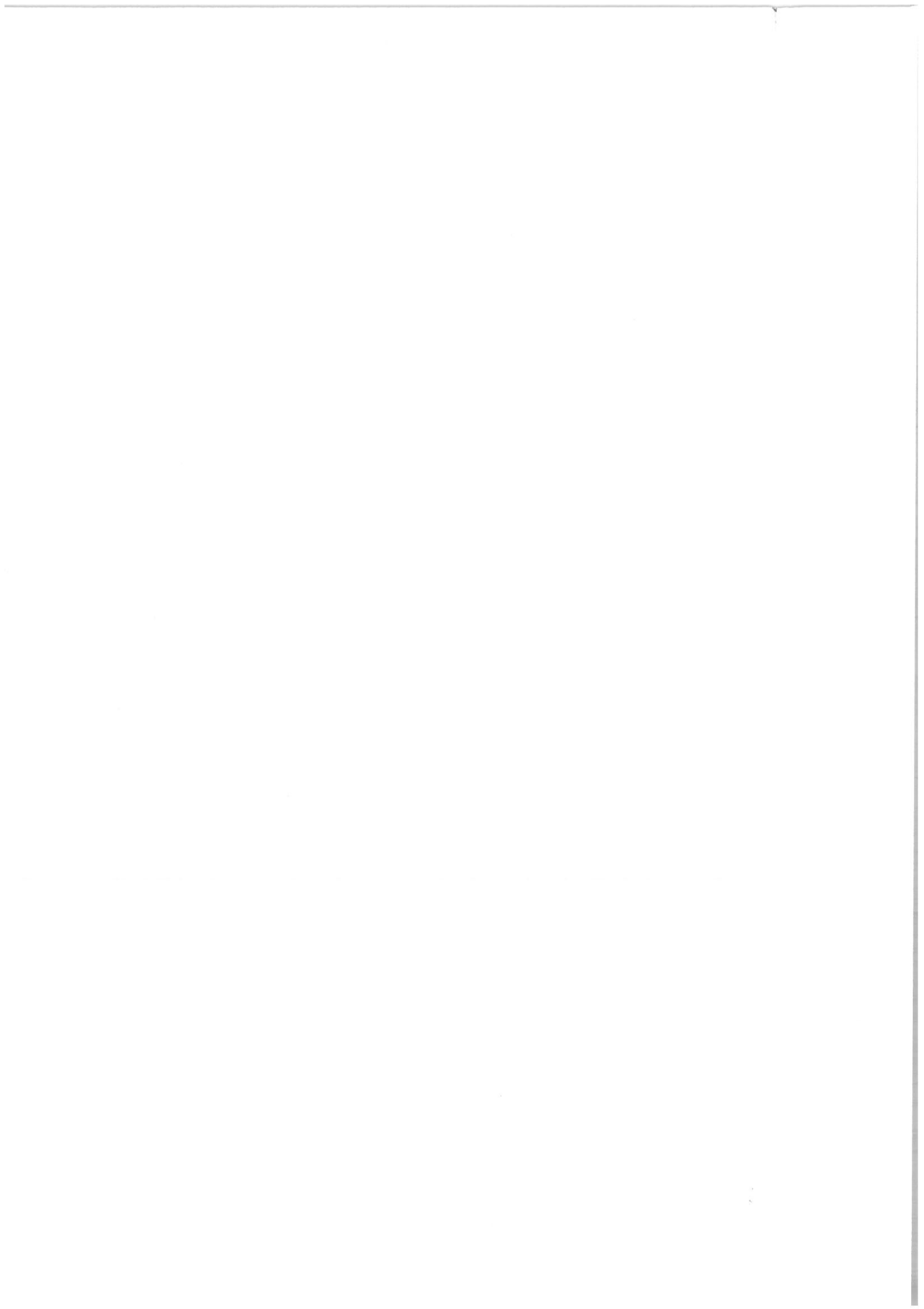
MINTAVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

E/V/47/K	KJ	II. negyedév	01	42	6	2019/137	Orvosi ellátás	24 500	24 500	053362	N	I	I	I	I	N	N	24 500	A vizsgált időszakban az Abaz. 43 § (5) bekezdése és az Avr. 56. § (2) bekezdése által előírt nyilvántartási kötelezettségnek csak részben tett eleget, az előzetes kötelezettségvállalás könyveiben nem történt meg.	A jogokba a 0021 nyilvántartási számlákon a nem végleges kötelezettségvállalásokon, más fizetési kötelezettségeket az Abaz. 43 § (5) bekezdése és az Avr. 56. § (2) bekezdése szerinti előírásoknak megfelelően vezeti számlákban.	N	24 500	
E/V/47/K	KJ	II. negyedév	01	42	8		Orvosi ellátás	882 000	882 000	053362	N	I	I	I	I	N	N	882 000	A határozatlan időjű szerződésekre vonatkozó 3 évre vonatkozó kötelezettségvállalás (0023) nem került könyvbe.	A jogokba a 0023 nyilvántartási számlákon a nem végleges kötelezettségvállalásokon, más fizetési kötelezettségeket az Abaz. 43 § (5) bekezdése és az Avr. 56. § (2) bekezdése szerinti előírásoknak megfelelően vezeti számlákban.	I	0	
E/V/50/K	KJ	II. negyedév	01	32	6	2019/73	Teléfono, internet	5 510	5 510	053212	N	N	I	I	I	N	N	5 510	Az előzőes kötelezettségvállalás (0071), valamint a határozatlan időjű szerződésekre vonatkozó 3 évre vonatkozó kötelezettségvállalás (0023) nem került könyvbe.	A jogokba a 0021 nyilvántartási számlákon a nem végleges kötelezettségvállalásokon, más fizetési kötelezettségeket az Abaz. 43 § (5) bekezdése és az Avr. 56. § (2) bekezdése szerinti előírásoknak megfelelően vezeti számlákban.	N	5 510	080391
E/K/1	KJ	IV. negyedév	01	49	10	2019/574	Rendelésnyervek	33 943	33 943	053113	I	I	I	I	I	I	N	0	A megrendelésről hiányzik a kötelezettségvállalás pénzügyi elkönyvezése.	A kötelezettségvállalás, a kötelezettségvállalás pénzügyi elkönyvezése az Abz. 36. §-17. §-ét az Avr. 52. §-55. §-ában előírtaknak megfelelően történt meg.	N	33 943	
E/K/1	KJ	IV. negyedév	1	49,00	6	2019/574	Karácsonyi csomag	33 943	33 943	053112	N	I	I	I	I	N	N	33 943	Előzetes kötelezettségvállalás (0021) nyilvántartás vétele nem történt meg.	A jogokba a 0021 nyilvántartási számlán a nem végleges kötelezettségvállalásokon, más fizetési kötelezettségeket az Abaz. 43 § (5) bekezdése szerinti előírásoknak megfelelően vezeti számlákban.	N		
E/K/2	KJ	II. negyedév	01	29	10	2019/571	Karácsonyi csomag	526 488	526 488	053123	I	I	I	I	I	N	N	526 488	A karácsonyi csomag nem megfelelő COPOC-on szerepel.	Mivel a jutalék az Önkormányzat eszköziré-és egyszámúval az állások helyi szabályait szelő 2/2015 (II.20) önkormányzati rendelet alapján történt, így helyesen a 107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások COPOC-on számlálandó el.	I	0180391	
E/K/3	KJ	IV. negyedév	01	43	7	TZBSA/9506217	Rendelésnyervek	125 714	125 714	053372	I	I	I	I	I	I	N	0			N	0	

Előzetes adatú számv. neve: KISSZIGET KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZATA
 PIR: 43083

MINTAVÉTELEK ÉRTÉKELÉSE

ÉV/IV/ÖR	IKJ	Illegyelev	01	191	PL17/2019	Beszorandó működési költség munkái	586 000	586 000	05222	N	I	N	I	I	N	586 000 (0031) nyilvános, vállalkozás nem önteni meg.	A jóváhagyás 0021 nyilvános számlán a nem védelmes közvetlen vállalkozás, más fajta közbeszerzési szerződés az Ábr. 43 § (5) bekezdés szerinti előírásoknak megfelelően vezetni szükséges	N	586 000	066020
----------	-----	------------	----	-----	-----------	--	---------	---------	-------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---------	--------



TELJESSÉGI NYILATKOZAT

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 115/D. §-a, valamint 109/C. § (7) bekezdése értelmében az ellenőrzött szerv vezetője által az ellenőrzés végrehajtásának elősegítése céljából (e dokumentum aláírásának napjáig) – bármilyen formátumban – rendelkezésre bocsátott dokumentáció (iratok, okiratok, adatok) teljességéről az alábbiak szerint nyilatkozom.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 68/B. §-a szerinti kincstári ellenőrzés 2019. évre vonatkozó ellenőrzési tervében ellenőrzésre kijelölt **Kissziget Község Önkormányzata** (8957 Kissziget, Fő út 42.) képviselőjében

alulírott **Böröczné Hóbor Anikó** polgármester, mint ellenőrzött szerv vezetője

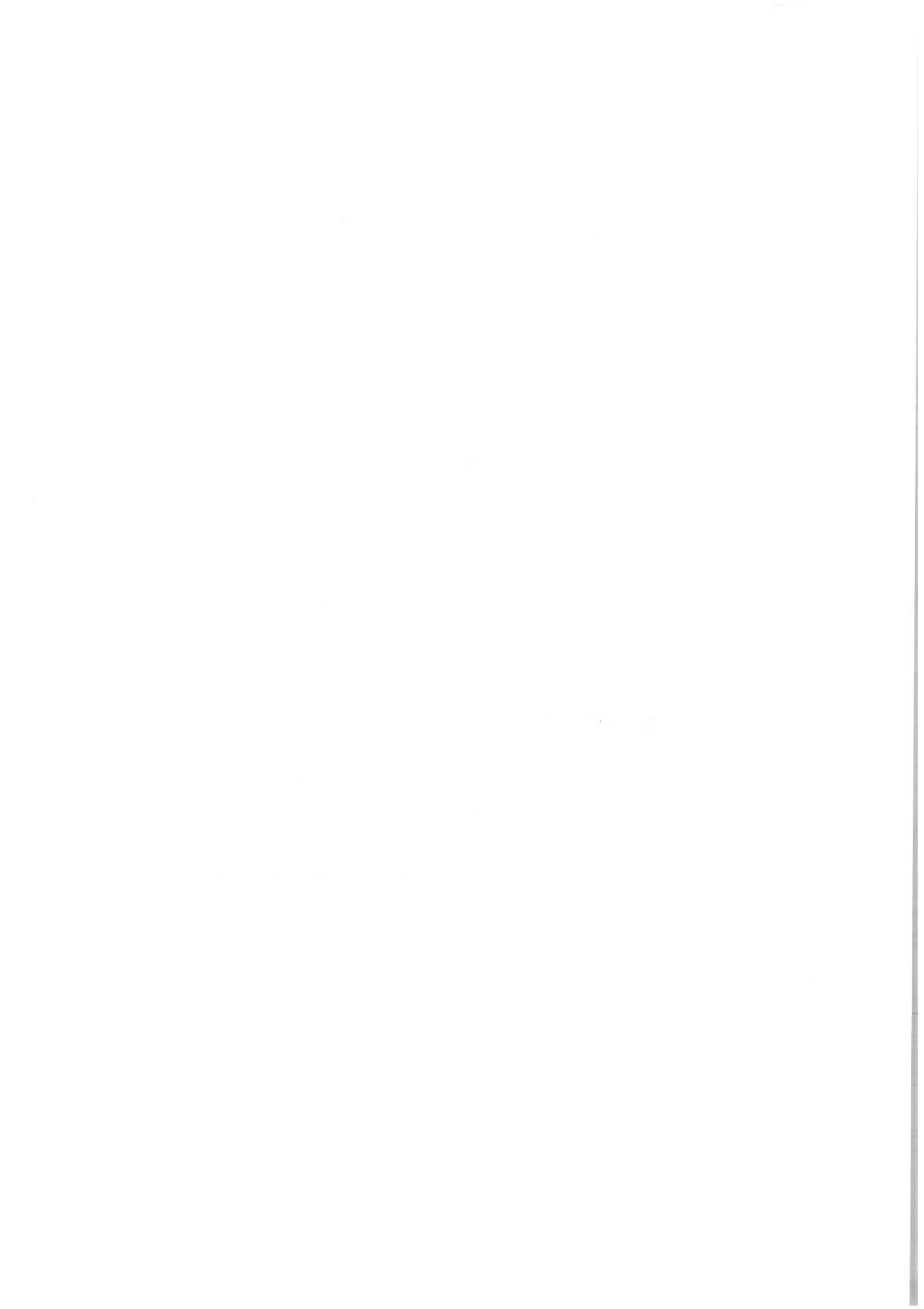
jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a Magyar Államkincstár Zala Megyei Költségvetési Ellenőrzési Osztály részére a 403/2019. számú ellenőrzés keretében átadott dokumentumok, nyomtatványok, adatok megbízható, teljes körű információt tartalmaznak, és az eredetivel mindenben megegyeznek. A vizsgálat alá vont időszak gazdasági eseményeinek nyilvántartása, a számviteli szabályoknak megfelelő könyvvezetés teljes körű. Az ellenőrzést végzőket tájékoztattuk minden olyan eseményről, amely bármiféle hatással bírt az ellenőrzött időszak számviteli szabályok szerinti könyvvezetési kötelezettségének, az Áht. 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének, az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálatára vonatkozó információkra és adatokra.

Kissziget, 2020. *aprilis 27.*.....



Böröczné Hóbor Anikó
Böröczné Hóbor Anikó
polgármester

Kovácsy



Kissziget Község Önkormányzata

8957 Kissziget, Fő út 42.

Telefon/Fax: 92/378-033, 92/378-044, e-mail: jegyzo@csomoder.hu

Iktatószám: 48-39/2020.

Ellenőrzés száma: 403/2019.

INTÉZKEDÉSI TERV

az ÖPSZEV/71-29/2020. iktatószámú ellenőrzési jelentéshez

Sorsz.	Ellenőrzési jelentésben rögzített javaslat leírása	Intézkedési tervben rögzített			Feladat végrehajtásáért felelős személy
		Feladat sorszáma	Elvégzendő feladat	Feladat végrehajtásának határideje	
1.	végezze el az Áhsz. 50. § (1), valamint a Szt. 14. § (3) – (5) bekezdések alapján a Számviteli politika és a részét képező szabályzatok aktualizálását	1.	az Áhsz. 50. § (1), valamint a Szt. 14. § (3) – (5) bekezdések alapján a Számviteli politika és a részét képező szabályzatok aktualizálása	2020. december 31.	Kovácsné Horváth Anikó jegyző
2.	gondoskodjon az Áhsz. 51. § (2) és a Szt. 161. § (2) bekezdések előírásainak megfelelően a Számlarendben foglaltakat alátámasztó bizonylati rend elkészítéséről	2.	az Áhsz. 51. § (2) és a Szt. 161. § (2) bekezdések előírásainak megfelelően a Számlarendben foglaltakat alátámasztó bizonylati rend elkészítése	2020. december 31.	Kovácsné Horváth Anikó jegyző
3.	gondoskodjon az Ávr. 13. § (2) bekezdésben található szabályzatok aktualizálásáról	3.	az Ávr. 13. § (2) bekezdésben található szabályzatok aktualizálása	2020. december 31.	Kovácsné Horváth Anikó jegyző
4.	gondoskodjon a munka- és védőruha szabályzat elkészítéséről az Szja tv. 1. melléklet 8.24 és 9.2 pontjainak figyelembe vételével	4.	a munka- és védőruha szabályzat elkészítése az Szja tv. 1. melléklet 8.24 és 9.2 pontjainak figyelembe vételével	2020. december 31.	Kovácsné Horváth Anikó jegyző
5.	gondoskodjon a Hivatal dolgozói esetében az Önkormányzat vonatkozásában a munkaköri leírások aktualizálásáról a Kttv.	5.	a Hivatal dolgozói esetében az Önkormányzat vonatkozásában a munkaköri leírások aktualizálása a	2020. december 31.	Kovácsné Horváth Anikó jegyző

	75. § (1) bekezdés d) pont, valamint az Ön-kormányzat Gazdálkodási szabályzata IX. Záró rendelkezések fejezetben foglaltak alapján		Kttv. 75. § (1) bekezdés d) pont, valamint az Ön-kormányzat Gazdálkodási szabályzata IX. Záró rendelkezések fejezetben foglaltak alapján			
6.	a Bkr. 7. § (1)-(5) bekezdés előírásai szerint egészítse ki az integrált kockázatkezelési szabályzatot az Ön-kormányzatra vonatkozó konkrét előírásokkal és jelöljön ki az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására szervezeti felelőst	6.	a Bkr. 7. § (1)-(5) bekezdés előírásai szerint egészítse ki az integrált kockázatkezelési szabályzatot az Ön-kormányzatra vonatkozó konkrét előírásokkal és jelölje ki az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására szervezeti felelőst	2020. december 31.		Kovácsné Horváth Anikó jegyző
7.	gondoskodjon az Áht. 36-38. § és az Ávr. 52-60. § előírásai szerint az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról	7.	az Áht. 36-38. § és az Ávr. 52-60. § előírásai szerint az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása	2020. december 31.		Császárné Szabó Beatrix pénzügyi ügyintéző
8.	gondoskodjon, hogy az operatív gazdálkodási jogköröket végző személyek aláírásmintájáról az Ávr. 60. § (3) bekezdésének megfelelő naprakész nyilvántartás vezetéséről és az abban szereplő alírással történő jogkörgyakorlásról	8.	az operatív gazdálkodási jogköröket végző személyek aláírásmintájának az Ávr. 60. § (3) bekezdésének megfelelő naprakész nyilvántartása vezetése és az abban szereplő alírással történő jogkörgyakorlás	2020. december 31.		Császárné Szabó Beatrix pénzügyi ügyintéző
9.	gondoskodjon a számla befogadása során a Szt. 165. § (2) bekezdése, valamint az Áfa tv. 169. § előírásainak betartásáról	9.	a számla befogadása során a Szt. 165. § (2) bekezdése, valamint az Áfa tv. 169. § előírásainak betartása	2020. december 31.		Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
10.	gondoskodjon a szolgáltatási szerződések szolgáltatótól való beszerzéséről az Áht. 1. § 15. pontja szerinti kötelezettségvállalás dokumentummal való alátámasztása érdekében	10.	a szolgáltatási szerződések szolgáltatótól való beszerzése az Áht. 1. § 15. pontja szerinti kötelezettségvállalás dokumentummal való alátámasztása érdekében	2020. december 31.		Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző

11.	gondoskodjon a munkaruha juttatás személyenkénti nyilvántartásának vezetéséről az Áhsz. 14. melléklet X. pontja szerint	11.	a munkaruha juttatás személyenkénti nyilvántartásának vezetése az Áhsz. 14. melléklet X. pontja szerint	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
12.	gondoskodjon az Info tv. 33. § előírásai és az 1. melléklet szerinti adattartalomnak és a Közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a közzeleendő adatok nyilvánosságra hozatala szabályzatának megfelelően a közzétételi kötelezettség teljesítéséről	12.	az Info tv. 33. § előírásai és az 1. melléklet szerinti adattartalomnak és a Közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének és a közzeleendő adatok nyilvánosságra hozatala szabályzatának megfelelően a közzétételi kötelezettség teljesítése	2020. december 31.	Kovácsné Horváth Anikó jegyző
13.	gondoskodjon a Bkr. 10. § előírásai alapján a nyomon követési rendszer (monitoring) kialakításáról, működtetéséről	13.	a Bkr. 10. § előírásai alapján a nyomon követési rendszer (monitoring) kialakítása, működtetése	2020. december 31.	Császárné Szabó Beatrix pénzügyi ügyintéző
14.	gondoskodjon a Bkr. 29. § (1) bekezdésnek megfelelően a kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési terv, valamint a stratégiai ellenőrzési terv elkészítéséről	14.	a Bkr. 29. § (1) bekezdésnek megfelelően a kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési terv, valamint a stratégiai ellenőrzési terv elkészítése	2020. december 31.	Kovácsné Horváth Anikó jegyző
15.	gondoskodjon a Bkr. 11. § (2a) bekezdése szerinti vezetői nyilatkozat beterjesztéséről a képviselő-testület elé a zárszámadási rendelet tervezetével	15.	a Bkr. 11. § (2a) bekezdése szerinti vezetői nyilatkozat beterjesztése a képviselő-testület elé a zárszámadási rendelet tervezetével	2020. december 31.	Kovácsné Horváth Anikó jegyző
16.	a részletező nyilvántartások vezetési kötelezettséget teljesítse teljeskörűen az Áhsz. 14. melléklet előírása alapján	16.	a részletező nyilvántartások vezetési kötelezettségének teljesítése teljeskörűen az Áhsz. 14. melléklet előírása alapján	2020. december 31.	Császárné Szabó Beatrix pénzügyi ügyintéző

17.	gondoskodjon a Költségvetési rendelet Áht. 34. § előírásainak megfelelő módosításáról valamint arról, hogy a Költségvetési rendelet a könyvvizetessel egyezően forintban tartalmazza a jóváhagyott előirányzatokat	17.	a Költségvetési rendelet Áht. 34. § előírásainak megfelelő módosítása, gondoskodás arról, hogy a Költségvetési rendelet a könyvvizetessel egyezően forintban tartalmazza a jóváhagyott előirányzatokat	2020. december 31.	Császárné Szabó Beatrix pénzügyi ügyintéző
18.	gondoskodjon az Szja. tv. 70. § magáncélú telefonhasználatra vonatkozó előírásának figyelembevételéről, alkalmazásáról	18.	az Szja. tv. 70. § magáncélú telefonhasználatra vonatkozó előírásának figyelembevételére, alkalmazása	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
19.	gondoskodjon a kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek Áhsz. 43. § (5) bekezdése és az Ávr. 56. § (2) bekezdése alapján a 0021 és a 0023 számlákon történő nyilvántartásba vételéről	19.	a kötelezettségvállalások, más fizetési kötelezettségek Áhsz. 43. § (5) bekezdése és az Ávr. 56. § (2) bekezdése alapján a 0021 és a 0023 nyilvántartási számlákon történő nyilvántartásba vétele	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
20.	gondoskodjon a számlák adattartalom szerinti nyilvántartásba vételéről a Szt. 165. § előírásainak megfelelően	20.	a számlák adattartalom szerinti nyilvántartásba vétele a Szt. 165. § előírásainak megfelelően	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
21.	intézkedjen a pénztári tételeknél a kerekítési különbözet elszámolásáról	21.	a pénztári tételeknél a kerekítési különbözet elszámolása	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
22.	gondoskodjon az előlegszámla 38/2013. NGM rendelet III. fejezet Növekedések rész H) pont szerinti nyilvántartásba vételéről	22.	az előlegszámla 38/2013. NGM rendelet III. fejezet Növekedések rész H) pont szerinti nyilvántartásba vétele	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
23.	gondoskodjon a reprezentációs kiadások Áhsz. 15. melléklet szerinti rovatrenden (K123), valamint a 38/2013. NGM rendelet VIII. fejezet E) pontja szerint történő nyilvántartásba vételéről, valamint a KIRA rendszerben történő rögzítéséről	23.	a reprezentációs kiadások Áhsz. 15. melléklet szerinti rovatrenden (K123), valamint a 38/2013. NGM rendelet VIII. fejezet E) pontja szerint történő nyilvántartásba vétele, valamint a KIRA rendszerben történő rögzítése	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző

24.	intézkedjen a személyi juttatásokkal kapcsolatos elszámolások nyilvántartásba vételéről az Áhsz. 44. § (4) bekezdésnek megfelelően a Kincstár által küldött könyvelési értesítő alapján. Negyedévente az Áhsz. 44. § (5) bekezdése szerinti egyeztetési feladatokat elvégzését biztosítsa	24.	a személyi juttatásokkal kapcsolatos elszámolások nyilvántartásba vétele az Áhsz. 44. § (4) bekezdésnek megfelelően a Kincstár által küldött könyvelési értesítő alapján. Negyedévente az Áhsz. 44. § (5) bekezdése szerinti egyeztetési feladatok elvégzése	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
25.	biztosítsa a Szt. 166. § előírásainak megfelelő számviteli bizonylatok elkészítését, kiállítását	25.	a Szt. 166. § előírásainak megfelelő számviteli bizonylatok elkészítése, kiállítása	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
26.	az Áhsz. 22. § (1) bekezdés előírása alapján a mérleget alátámasztó leltár összeállítási kötelezettséget teljesítse a Leltározási és leltárkészítési szabályzat 2. pontjában meghatározott alaki és tartalmi előírások figyelembe vételével	26.	az Áhsz. 22. § (1) bekezdés előírása alapján a mérleget alátámasztó leltár összeállítási kötelezettségének teljesítése a Leltározási és leltárkészítési szabályzat 2. pontjában meghatározott alaki és tartalmi előírások figyelembe vételével	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
27.	gondoskodjon a biztosítási, újság előfizetési stb. számlák esetén a következő évet is terhelő rész aktív időbeli elhatárolásáról	27.	a biztosítási, újság előfizetési stb. számlák esetén a következő évet is terhelő rész aktív időbeli elhatárolása	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
28.	gondoskodjon a Szt. 69. § (3) bekezdése, valamint a Leltározási és leltárkészítési szabályzat 3.1.3. és 3.3. pontjai szerint a legalább 3 évente elvégzendő mennyiségi leltározás elvégzéséről	28.	a Szt. 69. § (3) bekezdése, valamint a Leltározási és leltárkészítési szabályzat 3.1.3. és 3.3. pontjai szerint a legalább 3 évente elvégzendő mennyiségi leltározás elvégzése	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző
29.	gondoskodjon a bevételek Áhsz. 25. §-nak megfelelő elszámolásáról, biztosítsa a	29.	a bevételek Áhsz. 25. §-nak megfelelő elszámolása, biztosítsa a	2020. december 31.	Pesti-Cséplő Zsófia pénzügyi ügyintéző

	költségvetési és a pénzügyi költségvetés közötti egyezőség		költségvetési és a pénzügyi költségvetés közötti egyezőséget		
30.	gondoskodjon arról, hogy a zárszámadási rendeletben a tárgyévi maradványhoz kapcsolódóan a kiadási jogcímek, valamint a maradvány a Beszámolóval egyezően, Ft-ban szerepeljen	30.	a zárszámadási rendeletben a tárgyévi maradványhoz kapcsolódóan a kiadási jogcímek, valamint a maradvány a Beszámolóval egyezően, Ft-ban szerepeltetése	2020. december 31.	Császárné Szabó Beatrix pénzügyi ügyintéző
31.	biztosítsa a tárgyévi maradvány összegének a korrigált pénzkészlettel fennálló egyezőségét	31.	a tárgyévi maradvány összegének a korrigált pénzkészlettel fennálló egyezőségének biztosítása	2020. december 31.	Császárné Szabó Beatrix pénzügyi ügyintéző

Kissziget, 2020. május 15.



Böröczné Adorján Tibi
polgármester

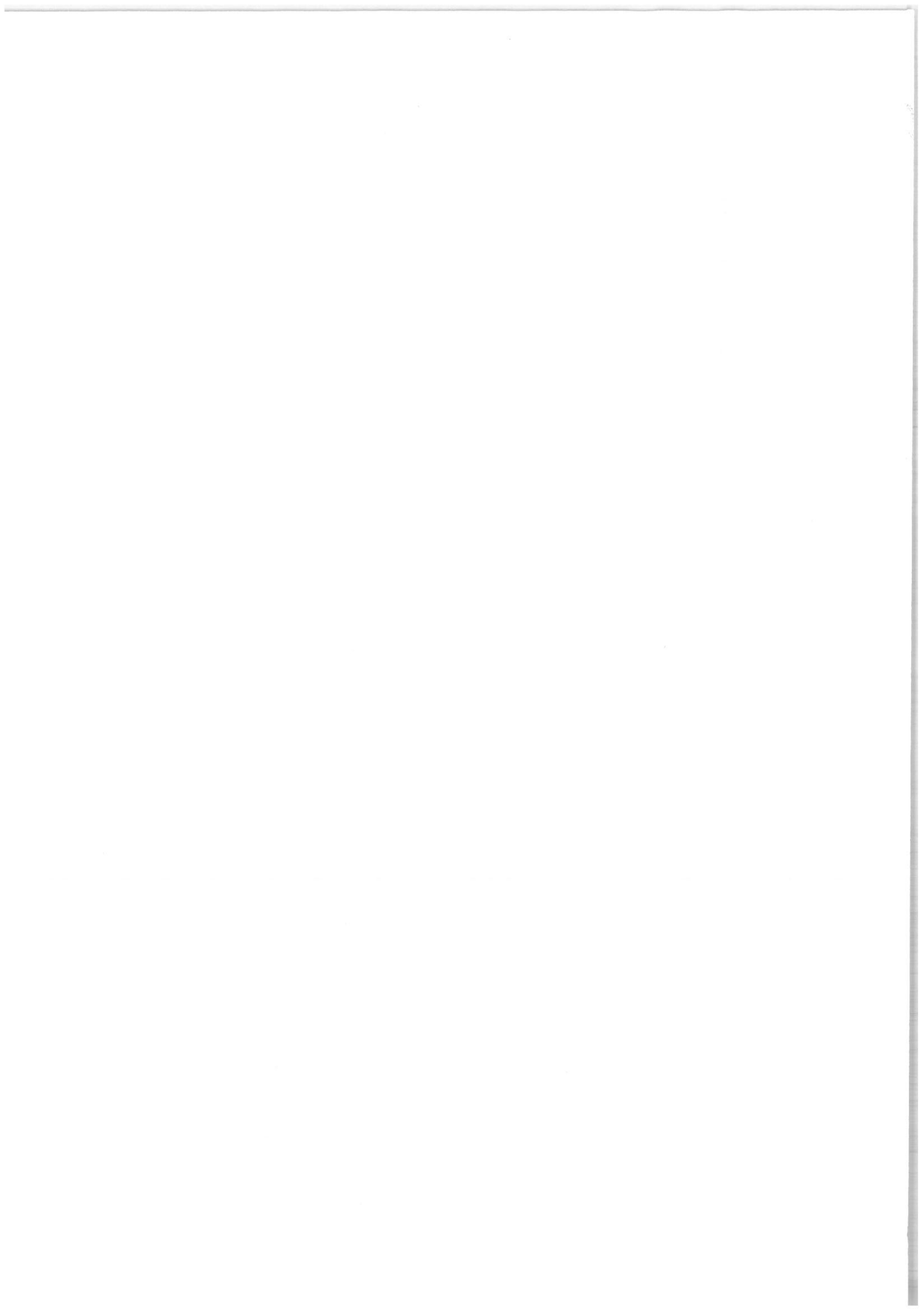
Az intézkedési tervben foglaltakat megismertem, annak végrehajtását magamra nézve kötelezőnek ismerem el.

Kovácsné Horváth Anikó
Kovácsné Horváth Anikó
jegyző

Császárné Szabó Beatrix
Császárné Szabó Beatrix
pénzügyi ügyintéző

Pesti-Cséplő Zsófia
Pesti-Cséplő Zsófia
pénzügyi ügyintéző

3/6. biztosítsa a tárgyévi maradvány összegének a korrigált pénzkészlettel fennálló egyezőségét.



ELŐTERJESZTÉS

Kissziget Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2020. június 29-én tartandó ülésére

Tárgy: A közművelődésről szóló önkormányzati rendelet megtárgyalása és elfogadása

Tisztelt Képviselő-testület!

Általános indokolás

A közművelődési feladatellátást a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (a továbbiakban: Tv.) határozza meg, mely 2018. január 1-jével újra szabályozta a települési önkormányzatok közművelődési feladatait, illetve a közművelődési rendelet tartalmi elemeit. A jelenleg hatályban lévő önkormányzati rendeletet a jogszabályi előírások figyelembevételével célszerű hatályon kívül helyezni, s új önkormányzati rendeletet alkotni a közművelődésről.

A települési önkormányzatok közművelődési feladatai a Tv. 76. §-a értelmében:

76. § (1) A települési önkormányzat kötelező feladata a helyi közművelődési tevékenység támogatása.

(2) A települési önkormányzat az (1) bekezdésben meghatározott feladatát a (3) bekezdés szerinti közművelődési alapszolgáltatások - a települési önkormányzat eltérő adottságaira figyelemmel történő - megszervezése, a 80. §-ban meghatározott pénzügyi támogatás biztosítása, valamint a közművelődés 82-83. §-ban szabályozott helyi lakossági képviselőtestületének biztosítása révén (a továbbiakban együtt: közművelődési feladatok) látja el.

(3) A közművelődési alapszolgáltatások:

a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása,

b) a közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése,

c) az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása,

d) a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása,

e) az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása,

f) a tehetséggondozás- és -fejlesztés feltételeinek biztosítása, valamint

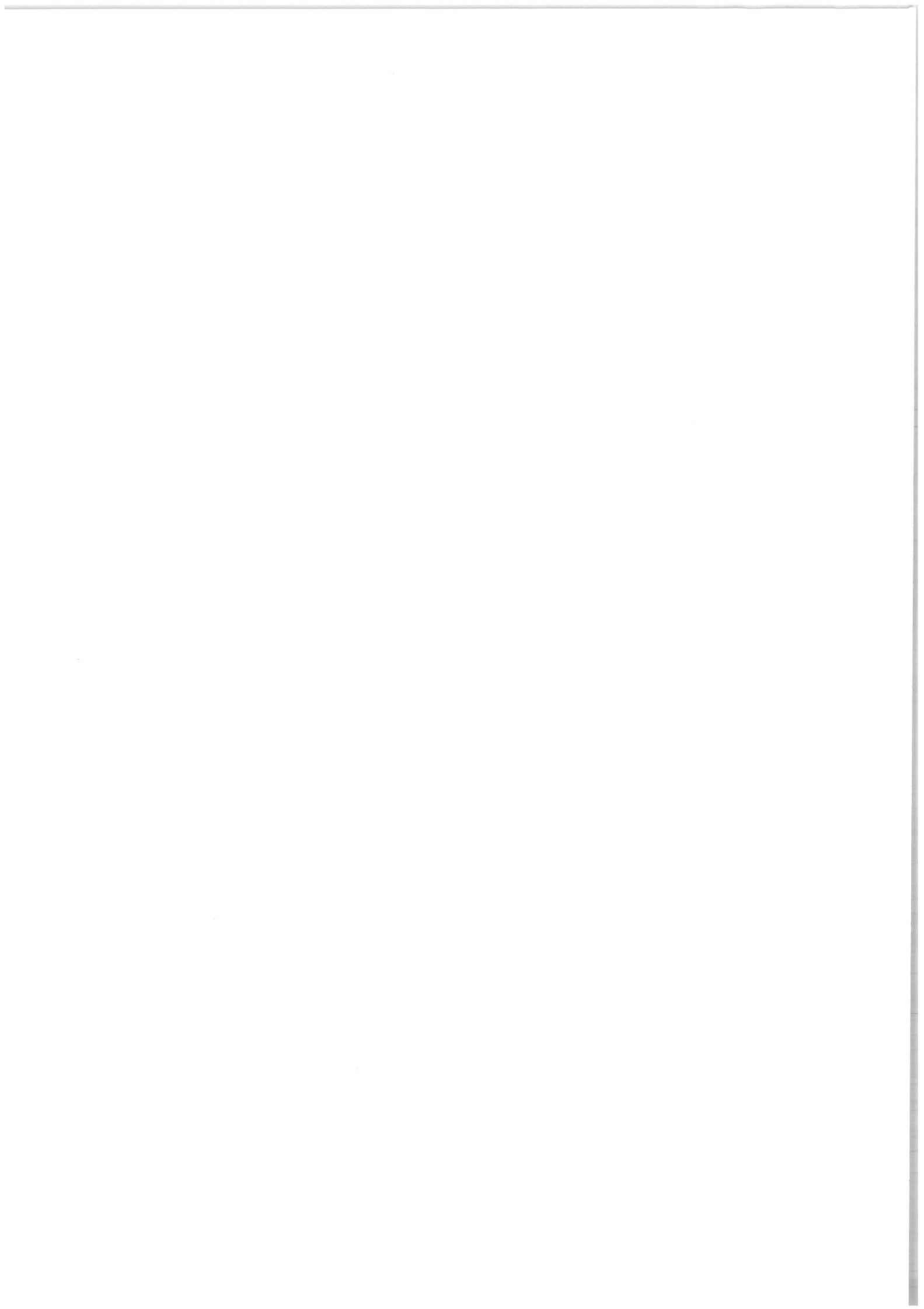
g) a kulturális alapú gazdaságfejlesztés.

(4) **Minden települési önkormányzat kötelező feladata a (3) bekezdés a) pontja szerinti közművelődési alapszolgáltatás megszervezése.** Ennek keretében

a) a művelődő közösségnek rendszeres és alkalomszerű művelődési vagy közösségi tevékenysége végzésének helyszínét biztosítja,

b) a művelődő közösség számára bemutatkozási lehetőségeket teremt,

c) fórumot szervez - ha az adott településen működik - a Közművelődési Kerekasztal bevonásával, a művelődő közösségek vezetőinek részvételével, ahol a művelődő közösségek megfogalmazhatják a feladatellátással kapcsolatos észrevételeiket, javaslataikat.



77. § (1) A települési önkormányzat a közművelődési alapszolgáltatások folyamatos hozzáférhetősége érdekében, a 78/I. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően közösségi szintert, illetve közművelődési intézményt biztosít.

(2) A közművelődési intézmény, illetve a közösségi szintér fenntartója, működtetője az állam, települési önkormányzat, nemzetiségi önkormányzat, önkormányzati társulás, valamint közművelődési megállapodás keretében egyház, egyéb szervezet vagy magánszemély lehet.

(3) A közművelődési intézmény és a közösségi szintér

a) segíti a közösségi tevékenységeket, a művelődő közösségek működését, ösztönzi a társadalmi összetartozást és a közösségek kulturális értékteremtésben való aktív részvételét,

b) működése a közösségek öntevékenységen alapul, és azt ösztönzi, tevékenységét a közösségek érdeklődése, igényei és szükségletei alapján végzi, tevékenységének tervezésébe, értékelésébe a közösségeket bevonja,

c) mindenki számára nyitott, mindenki számára hozzáférhető,

d) együttműködik a civil, gazdasági és egyéb szervezetekkel, kulturális intézményekkel, más szakterületekhez tartozó intézményekkel,

e) alaptevékenysége körében nem gazdasági haszonszerzés céljából jön létre,

f) részt vesz a kulturális alapellátás kiterjesztésében.

(4) Az állam, a települési önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat vagy az önkormányzati társulás által fenntartott közművelődési intézmény költségvetési szervként működik.

78/I.§(2) A települési önkormányzat a közösségi szintér vagy közművelődési intézmény fenntartójaként, vagy a közösségi szintér vagy közművelődési intézmény működtetésére irányuló közművelődési megállapodásban biztosítja, hogy a településen a lakosság önszerveződő közösségei megfelelő rendszerességgel és időtartamban vehessék igénybe a közösségi szintér vagy közművelődési intézmény által biztosított közművelődési alapszolgáltatásokat, és az igénybevétel idejére a jogszabályban meghatározott működési feltételek rendelkezésre álljanak.

78/H. § (1) A közösségi szintér a települési, kerületi közösségi művelődés szervezése, a közművelődési alapszolgáltatások biztosítása érdekében fenntartott, működtetett vagy erre a célra alkalmassá tett és üzemeltetett, adott helyen rendszeresen működő, jogi személyiséggel nem rendelkező intézmény vagy egyéb létesítmény, helyiségegyüttes, épület.

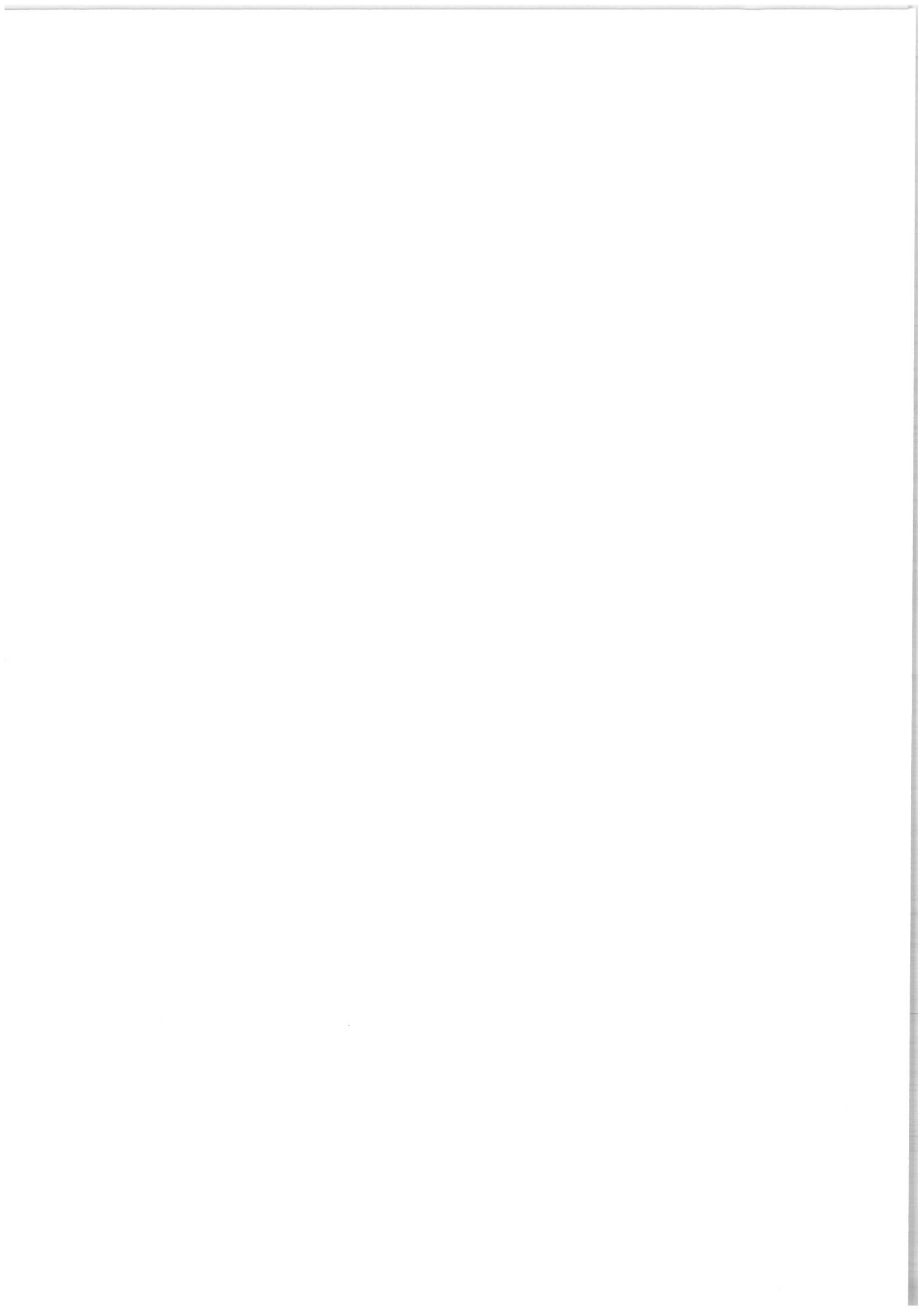
(2) A közösségi szintér formái:

a) a kizárólag közművelődési alapszolgáltatások megszervezésének helyszínt biztosító közösségi szintér vagy

b) a közművelődési alapszolgáltatások mellett egyéb tevékenységeknek, szolgáltatások megszervezésének is helyszínt biztosító integrált közösségi és szolgáltató tér.

(3) A közösségi szintér működtetése, továbbá a helyi közösségi művelődés szervezése és a közművelődési alapszolgáltatások hozzáférhetőségének biztosítása érdekében a közösségi szintér fenntartója, működtetője szakirányú középfokú végzettséggel rendelkező személyt foglalkoztat.

(4) A (3) bekezdés szerinti személy foglalkoztatását több fenntartó, működtető közösen is biztosíthatja oly módon, hogy egy személy legfeljebb három község tekintetében láthatja el feladatait.



A Tv. 83/A. § (1) bekezdése kimondja:

„83/A. § (1) A települési önkormányzat a helyi társadalom művelődési érdekeinek és kulturális szükségleteinek figyelembevételével, e törvény és a helyi lehetőségek, sajátosságok alapján - a Közművelődési Kerekasztallal és a települési nemzetiségi önkormányzattal való egyeztetést követően - rendeletben határozza meg az ellátandó közművelődési alapszolgáltatások körét, valamint feladatellátásának formáját, módját és mértékét.

(2) A települési önkormányzat a közművelődési rendeletét a - Közművelődési Kerekasztallal és a települési nemzetiségi önkormányzattal való egyeztetés keretében - legalább ötévente felülvizsgálja.

(3) A közművelődési rendeletet az önkormányzat a közösségi szintérben vagy a közművelődési intézményben közzéteszi.

Tehát a települési önkormányzat a közművelődési tevékenységek folyamatos megvalósíthatósága érdekében közösségi színteret, illetve közművelődési intézményt biztosít.

A hatályos jogszabályi előírások figyelembevételével célszerűnek tartom, hogy az önkormányzat a **települési, közösségi művelődés szervezése, a közművelődési alapszolgáltatások biztosítása érdekében közösségi teret tartson fenn és működtessen.**

A Tv. 76. § (4) bekezdésében foglaltak figyelembevételével minden települési önkormányzat kötelező feladata a (3) bekezdés a) pontja szerinti közművelődési alapszolgáltatás megszervezése, azaz

a) művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása, melynek keretében:

aa) a művelődő közösségnek rendszeres és alkalomszerű művelődési vagy közösségi tevékenysége végzésének helyszínét biztosítja,

ab) a művelődő közösség számára bemutatkozási lehetőségeket teremt,

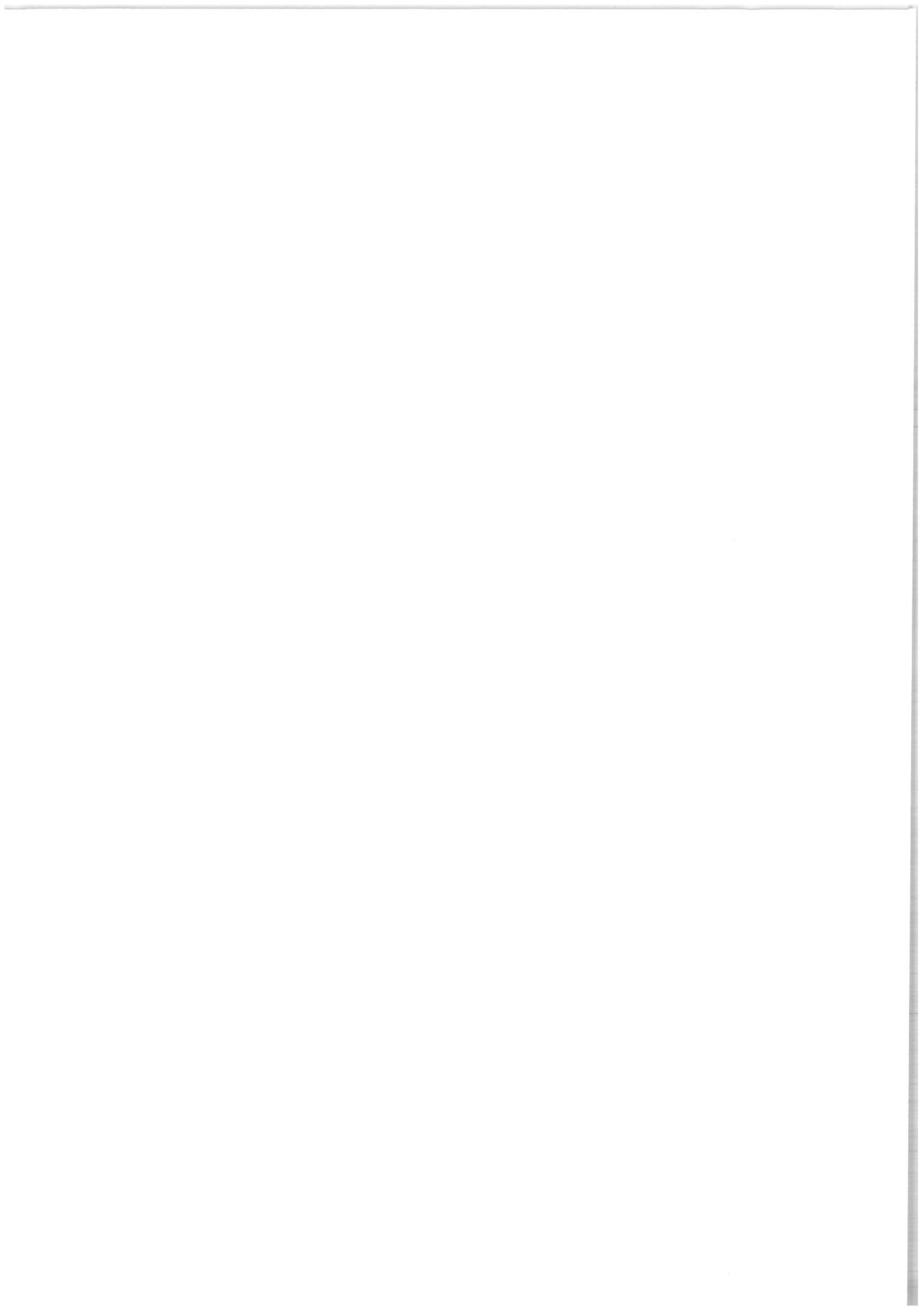
ac) segíti a gyermekek, az ifjúság és az időskorúak művelődési, művészeti és közösségi életét,

ad) a közös művelődés, együttlét, az esztétikai élmények közös megélését, az egyetemes, a kisebbségi és a helyi kultúra megismerését elősegíti.

A Tv. 76. § (5) bekezdése értelmében - mivel a település létszáma 1000 fő alatti -, további közművelődési alapszolgáltatás megszervezése nem kötelező.

A közművelődési feladatok ellátására költségvetési szerv létrehozása nem indokolt. A közművelődési rendelettervezet az önkormányzat által biztosított közművelődési tevékenység részletezésén túl tartalmazza a feladatellátás szervezeti kereteit, a tevékenységek irányítására, ellenőrzésére, illetőleg a közművelődési feladatok finanszírozására, a közművelődési feladatok ellátásában közreműködők támogatására vonatkozó szabályokat.

Tájékoztatom továbbá a képviselőtestületet, hogy a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi szinterek követelményeiről szóló 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 12. §-a értelmében:



12. § (1) A közösségi szintérben a feladatellátó a közművelődési alapszolgáltatások zavartalan biztosítása érdekében legalább egy, legalább középfokú közművelődési szakképzettséggel (szakképesítéssel) rendelkező szakembert foglalkoztat.

(2) A közösségi szintér nyitvatartási idejét a közösségi szintérnek helyet adó épületben ki kell függeszteni. A közösségi szintér - illeszkedve a közösségi kezdeményezésekhez - legalább a hét három napján, legalább napi 4 órában nyitva tart, melyből legalább egy napnak szabadnapra vagy munkaszüneti napra kell esnie, továbbá legalább a hét egy napján magába kell foglalnia a 16.00-19.00 óra közötti időszakot.

(3) A kifüggesztett nyitvatartásitól eltérni évente legfeljebb három hónap időtartamban lehet úgy, hogy a feladatellátó az eltérést legalább egy hónappal megelőzően a közösségi szintérnek helyet adó épületben közzéteszi.

Fenti rendelet 20. §-a értelmében a szakképesítési követelményeket 2021. január 1-jéig kell teljesíteni.

A közös hivatal illetékességi területéről két fő vonatkozásban beiskolázásra vonatkozó igényt nyújtottunk be a képző szerv felé. A Tv. 78/H. § (4) bekezdése értelmében a közművelődési szakember foglalkoztatását több fenntartó, működtető közösen is biztosíthatja oly módon, hogy egy személy legfeljebb három község tekintetében láthatja el feladatait.

Közművelődési Kerekasztal, illetőleg nemzetiségi önkormányzat a településen nem működik, így a rendelet véleményezésére nincs szükség.

Részletes indokolás:

1-3. §-hoz: Általános rendelkezés a rendelet alapelvét, célját és hatályát rögzíti

4. §-hoz: A képviselő-testület közművelődési tevékenységét részletezi

5. §-hoz: A közművelődési feladatok ellátásának szervezeti kereteit tartalmazza

6-7. §-hoz: A közművelődési tevékenység ellátásában közreműködők körét, az együttműködés szabályait határozza meg

8. §-hoz: A közművelődési tevékenység irányítására, ellenőrzésére vonatkozó szabályok rögzítése

9-10. §-hoz: Az önkormányzat közművelődési tevékenysége finanszírozásának szabályozása

11. §-hoz: Hatályba léptető, illetve hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz

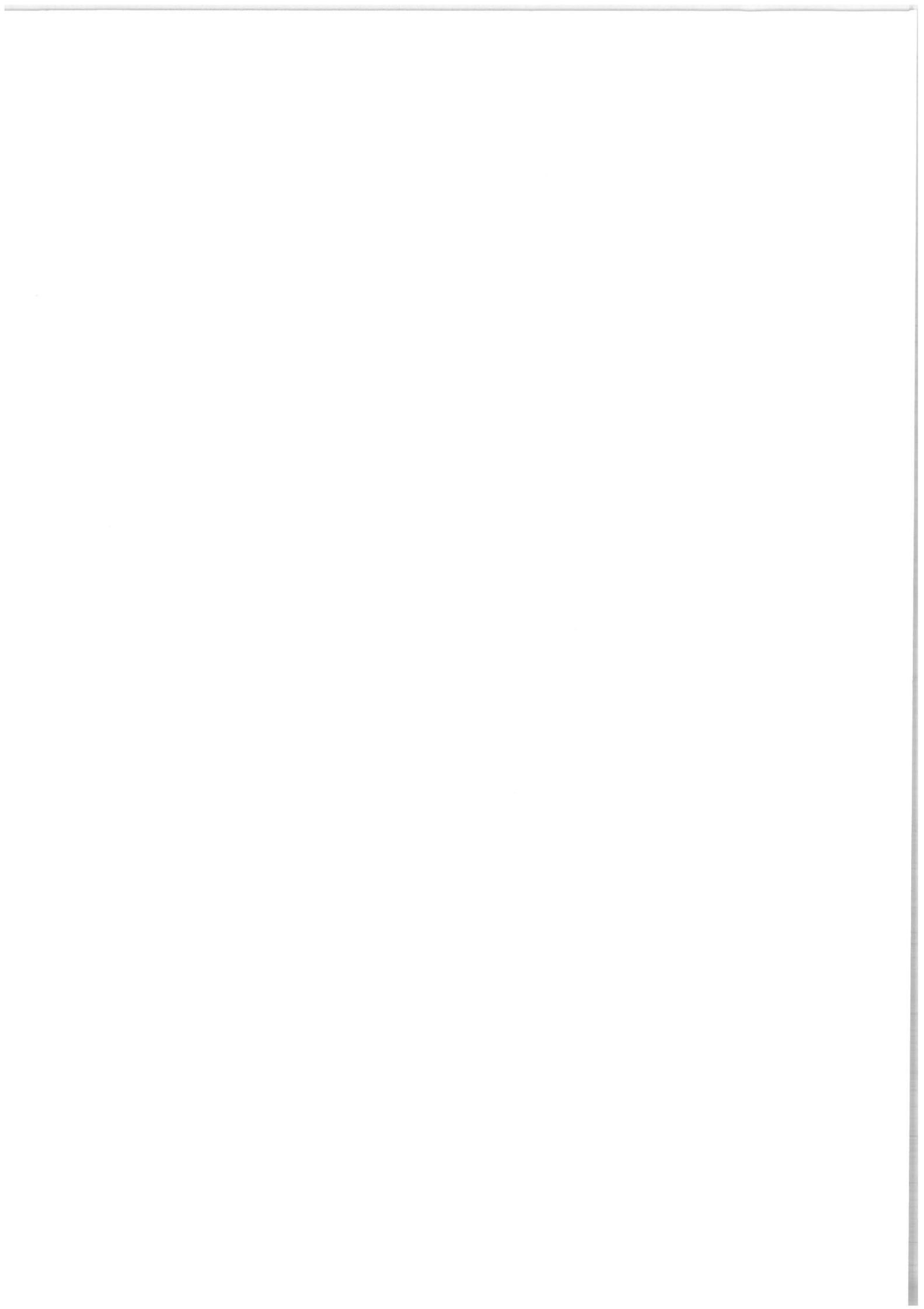
Hatásvizsgálat

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján a jogszabály előkészítője – a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű – előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, továbbá az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

A közművelődésről szóló önkormányzati rendelet hatásai:

Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatások:

társadalmi hatás: A rendelet megalkotásának célja a lakosság közművelődéshez való joga gyakorlásának biztosítása. Az önkormányzat feladata, hogy az ehhez szükséges feltételrendszert, közösségi szintert biztosítsa. Az alaptörvényben lefektetett alapvető jog gyakorlása érdekében az önkormányzat kulturális szolgáltatásokat biztosít, mely magában foglalja a könyvtári ellátást, a helyi közművelődési tevékenység támogatását.



gazdasági hatás, költségvetési hatás: nincs

környezeti és egészségi következmények: A közösségi szintér igénybevétele során kiemelt figyelmet kell fordítani a rendezvényeket követően a területek kitakarítására, tisztántartására.

adminisztratív terheket befolyásoló hatások: Nincs

Az önkormányzati rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az önkormányzat rendelkezik a helyi közművelődésről szóló rendelettel, azonban az mára több idejétnúlt rendelkezést tartalmaz.

A jelenleg hatályos szabályokhoz igazodva, valamint az azóta eltelt időszak során e téren szerzett tapasztalatokra támaszkodva került a rendelet-tervezet megszövegezésre.

Az önkormányzati rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

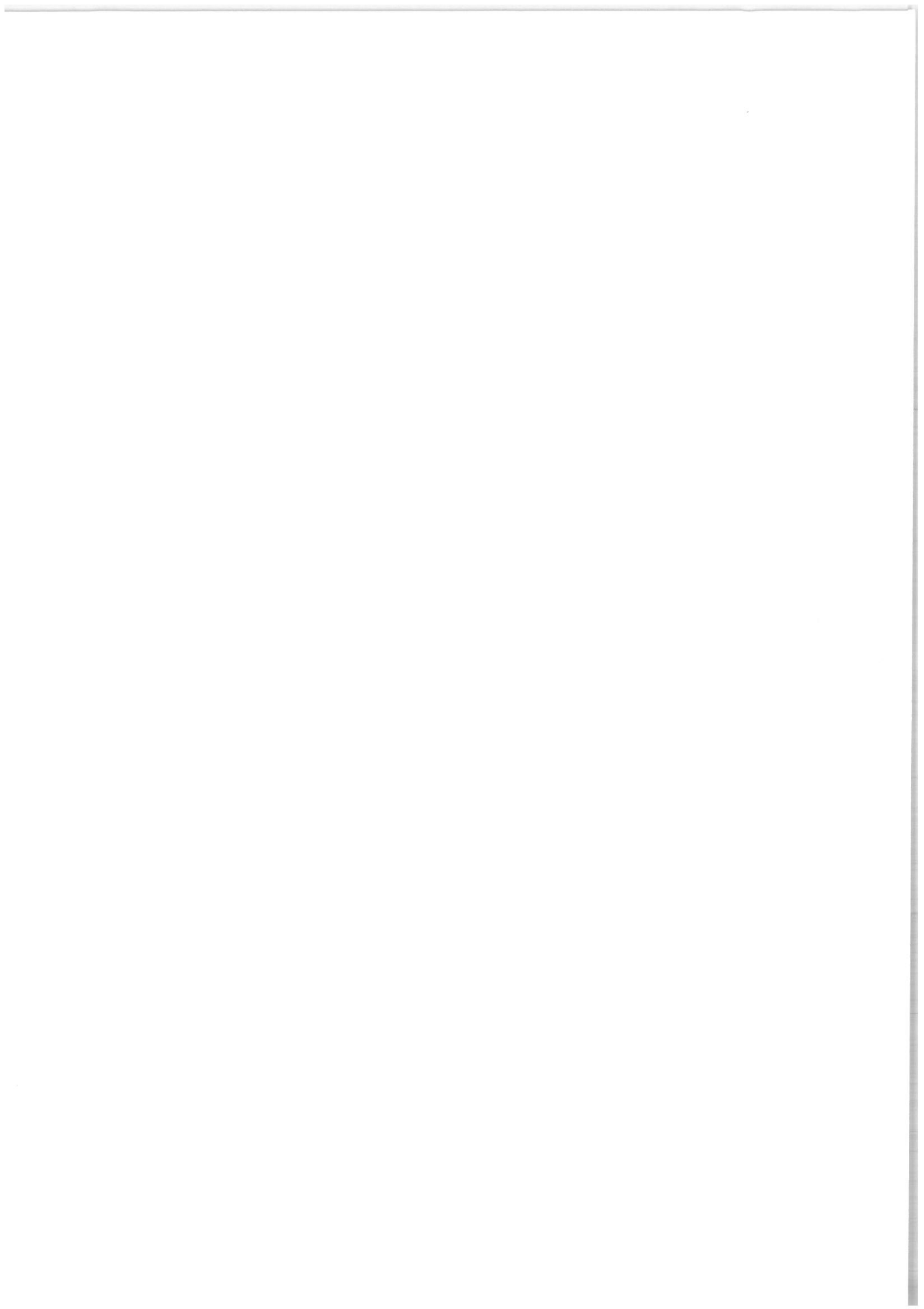
A rendelettel érintett előírások végrehajtásához a meglévónél több személyi, tárgyi és pénzügyi feltétel nem szükséges.

Kérem a képviselő-testületet, hogy a közművelődésről szóló önkormányzati rendeletet megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Csömödér, 2020. június 20.

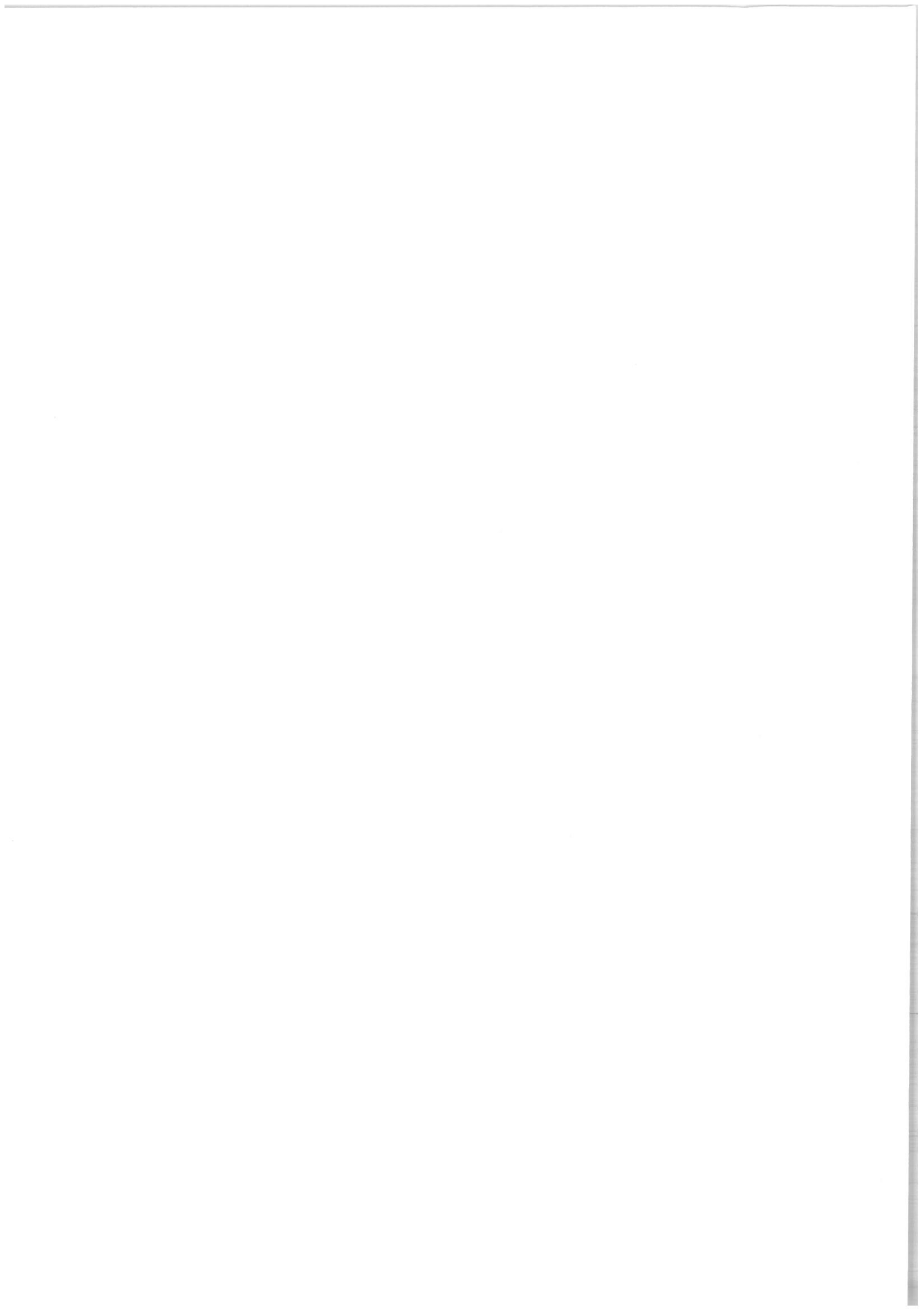

Kovácsné Horváth Anikó
jegyző





ELŐTERJESZTÉS

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított feladat- és hatáskörben hozott polgármesteri döntések jóváhagyása



Kissziget Község Polgármestere

8957 Kissziget, Fő u. 42.

Telefon/Fax: 92/378-033, 92/378-044 E-mail: jegyzo@csomoder.hu

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított feladat- és hatáskörömben eljárva az alábbi határozatot hozom:

Kissziget Község Polgármesterének 17/2020. (V.20.) polgármesteri határozata

A gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2019. évi ellátásáról szóló értékelést az előterjesztésben foglaltak szerint *elfogadom*.

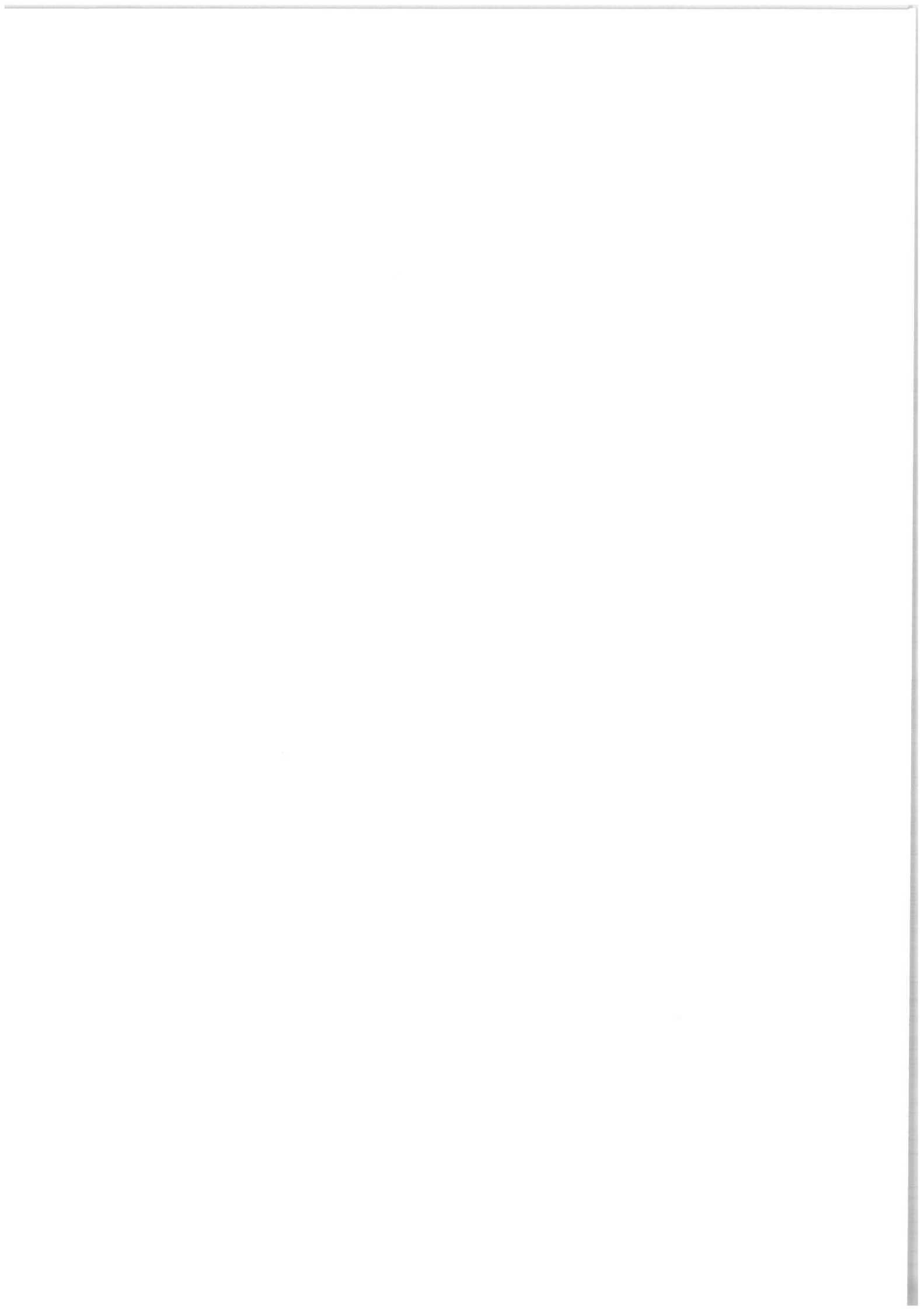
Határidő: 2020. május 31.

Felelős: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Kissziget, 2020. május 20.

Böröczné Anikó
Böröczné Hóbor Anikó
polgármester





Értékelés a 2019. év gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról

Tisztelt Képviselőtestület!

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. tv. 96.§. (6) bek. értelmében a helyi önkormányzatnak május 31-ig értékelést kell készítenie az előző évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról.

Az értékelés tartalmazza mindazokat a követelményeket, melyeket a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX.10) Korm. rendelet 10. melléklete előír az önkormányzatok számára.

Az értékelés a fentiek alapján bemutatja

- a település demográfiai mutatóit, különös tekintettel a 0-18 éves korosztály adataira;
- az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítására vonatkozó adatokat;
- az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátásokat;
- a felügyeleti szervek, illetve a működést engedélyező szervek ellenőrzésének megállapításait;
- a jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározását a Gyvt. Előírásai alapján;
- a bűnmegelőzési cselekvési program és koncepció főbb – elsősorban gyermek és ifjúságvédelemmel összefüggő – elemeit;
- a civil szervezetekkel való együttműködés kereteit.

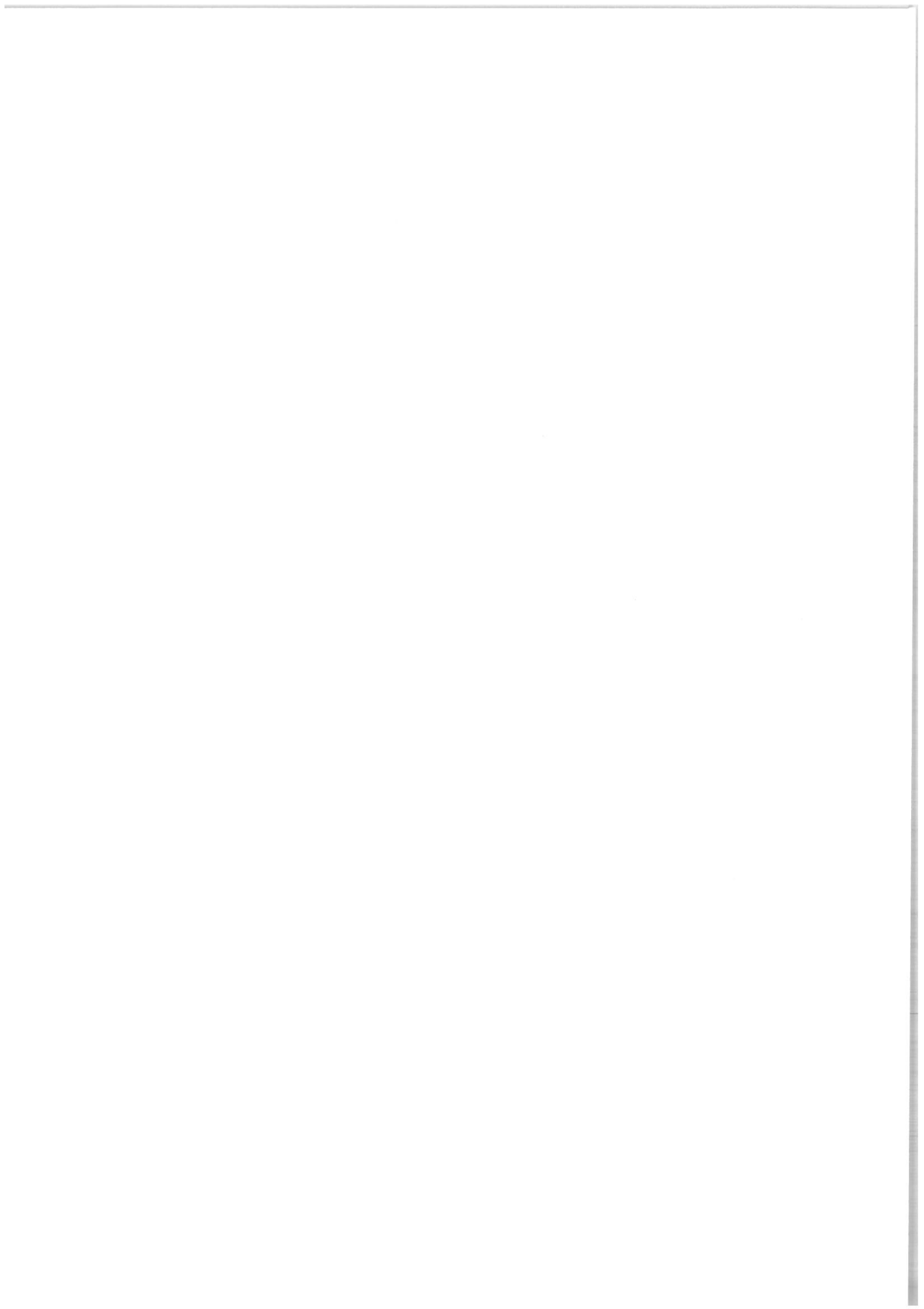
Kissziget lakosság száma tekintetében évek óta stagnálás, illetőleg kismértékű változás – az adott évre vonatkozatható ki- és beköltözésnek köszönhetően - tapasztalható. A község közművekkel jól ellátott, ugyanakkor munkalehetőség helyben nincs, a tömegközlekedés lehetősége is évről évre csökken.

Demográfiai adatok

A település állandó népessége 2019. december 31-én 187 fő. A 0-18 éves korosztály kor szerinti megoszlása 2019-ben az alábbiak szerint alakult:

A 0-18 éves korosztály kor szerinti megoszlása 2019. év (állandó lakosság)

	2019
0-2 éves korig	4
3-5 éves korig	6
6-14 éves korig	22
15-18 éves korig	3
Összesen	35



Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások

A pénzbeli és természetbeni ellátásokat, azok igénybevételének módját, illetve a jogosultsági feltételeket az önkormányzat rendeletben szabályozta.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot – a Gyvt. Által szabályozott módon – a jegyző állapítja meg. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult a Gyvt-ben meghatározott gyermekétkeztetés normatív kedvezményének, illetve külön jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek (pl. ingyenes tankönyv) az igénybevételére. A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság fennállása esetén évente két alkalommal pénzbeli támogatás kerül folyósításra. A pénzbeli támogatás összege 2019-ean alkalomként 6.000,- Ft/fő, illetőleg 6.500,- Ft/fő volt. Családbafoogadó gyám gyámsága alá helyezett gyermekekre tekintettel rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény igénylése nem történt.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságról elmondható, hogy az összes támogatást figyelembe véve a legtöbb esetben a támogatási formában részesülnek.

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot 23 fő jogosult részére állapított meg a jegyző.

Halmazottan hátrányos helyzet megállapítására 14 fő esetében került sor a szülők alacsony iskolai végzettsége, valamint a foglalkoztatottság hiánya miatt – a gyermekek 4 családban élnek. Hátrányos helyzetű 9 fő, valamennyien a szülők alacsony iskolai végzettsége miatt. A hátrányos helyzetű gyermekek 5 családban élnek.

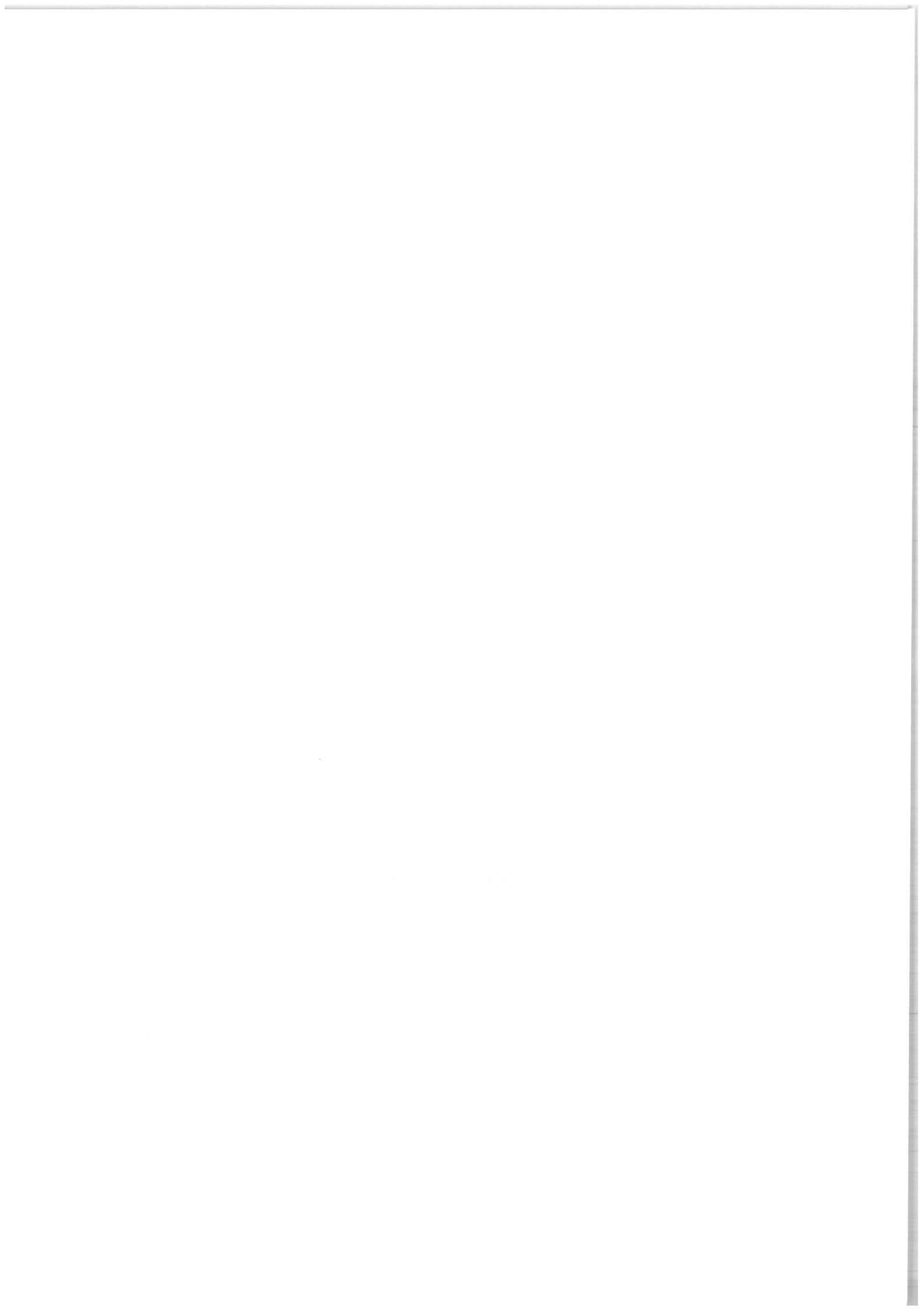
A családsegítés és a gyermekjóléti szolgáltatás

Az önkormányzat a családsegítési és gyermekjóléti szolgáltatási feladatokat a Lenti Kistérség Többcélú Társulása által fenntartott „Napsugár” Családsegítő és Gyermekjóléti Központ és Szolgálat keretében látta el az alábbi szervezeti felépítés szerint:

- Család- és gyermekjóléti központ
- Család- és gyermekjóléti szolgálat

A Család- és gyermekjóléti központ feladata:

1. A járás területén élő súlyosan veszélyeztetett gyermekek és családjuk hatóságközeli, és segítő feladatainak végzése, védelembe vétel, családból való kiemelés, nevelésbe vétel, gyámsági, gondnoksági ügyek.
2. Speciális szolgáltatások szervezése, biztosítása a járás területén élő kliensek számára. Pszichológiai tanácsadás, jogi tanácsadás, kapcsolatügyelet, telefonos készenlét, utcai szociális munka, mediáció stb.



A Család- és gyermekjóléti központ a járásközpontban, Lentiben működik, a **járás minden településén** ellátja feladatait.

Család- és gyermekjóléti szolgálat feladata:

Klasszikus segítő, szervező, támogató, ügyintézással, tájékoztatással kapcsolatos feladatok és prevenciók teendői, mely közös hivatalok területén végzett szakmai tevékenység. Intézményi szinten ellátott területek: Csömödér, Lovászi, Páka, Rédics, Zalabaksa közös hivatalokhoz tartozó települések.

-dolgozói: családsegítők

A család- és gyermekjóléti szolgálat és család- és gyermekjóléti központ közötti együttműködés:

A két önálló szakmai egység között a folyamatos a kapcsolattartás, információáramlás, munka- feladatmegosztás, együttműködés, ami a kliensek veszélyeztettségének megszüntetése érdekében elengedhetetlenül szükséges. (Ugyanez vonatkozik az észlelő és jelzőrendszer tagjaival kialakított együttműködésre is.) Szakmailag ezt segítik az Emberi Erőforrások Minisztériuma által kiadott protokollok, melyek pontos útmutatást adnak a gyermekjóléti, gyermekvédelmi szakmai folyamatokról. Az intézmény dolgozói a vezetői elvárások, protokollok előírásai alapján dolgoznak együtt. A 2016. évi szakmai változások (a kezdeti nehézségek után) nem okoztak sem szakmai, sem emberi feszültséget. Ez a dolgozók felkészítésén, és felkészültségükön kívül köszönhető volt annak is, hogy egy intézményen belül, technikai és emberi kapcsolati szinten is könnyebb az együttműködés.

A központ esetmenedzsere a munkaköri leírásában meghatározott közös hivatal területén dolgozó családsegítővel közösen munkálkodik a hatóság bevonását igénylő esetekben. Így ezeknél a „nehezebb” problémáknál lényegesen koncentráltabb lett a segítő folyamat.

Az óvodai nevelési feladatokat Lenti Város Önkormányzatával kötött megállapodás keretében látja el önkormányzatunk.

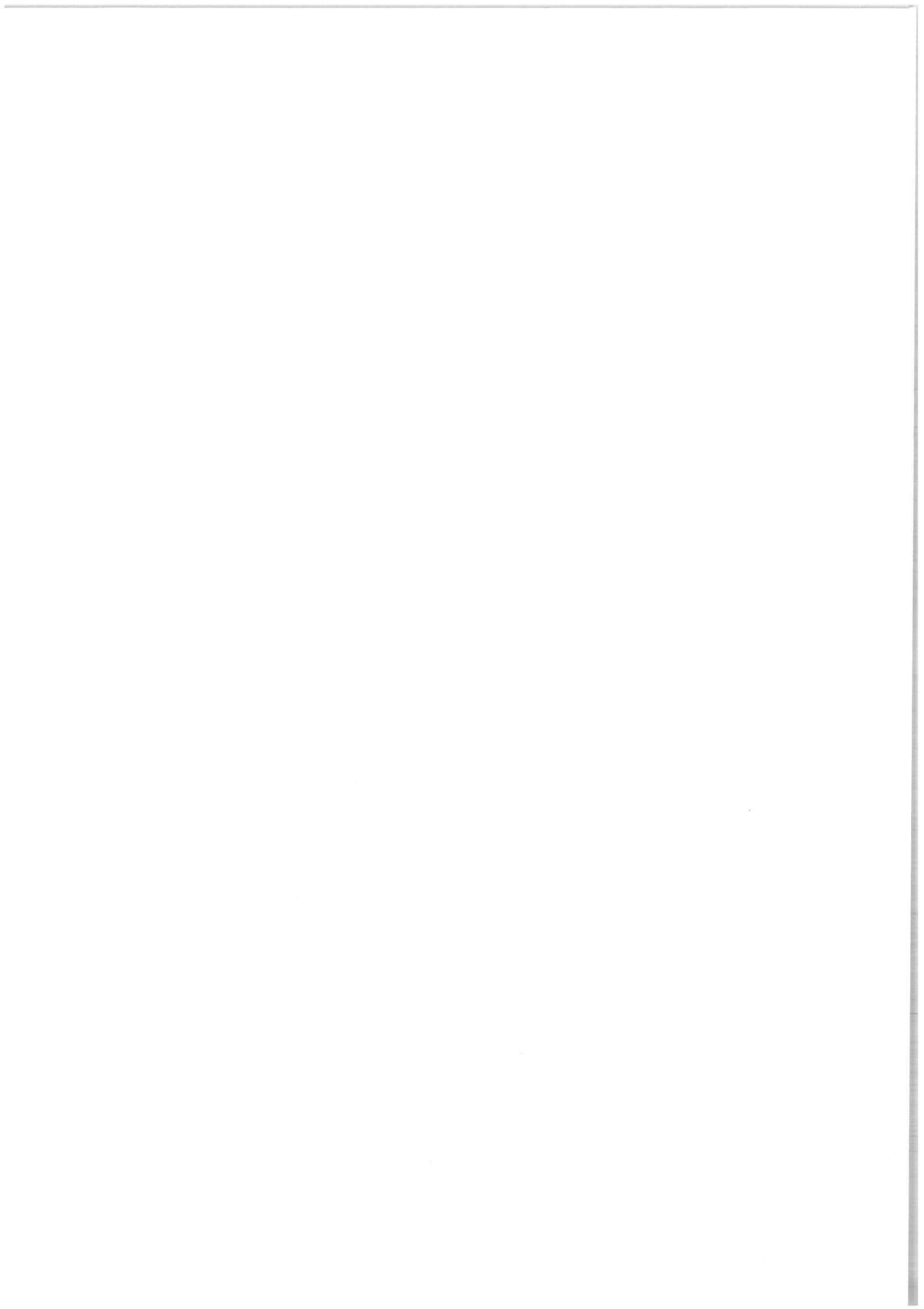
Az általános iskolás gyermekek Lenti és Páka település oktatási intézményeiben kerülnek ellátásra. Az oktatási intézményekben napközis csoportot szerveztek, a gyermekek napközbeni ellátása így megoldott.

Megoldott a gyermekétkeztetés, a gyermekek részére a jogszabályban előírt kedvezmények biztosítottak.

Szünidei gyermekétkeztetést csak nyári szünetben kértek a szülők, 15 fő részére. Támogatjuk a gyermekek tanévkezdését, szociális tűzifát igényeltünk.

Az önkormányzat az oktatás terén támogatást nyújt a szülőknek.

A településen élők a bölcsődei ellátást Lentiben vehetik igénybe, a helyettes szülői hálózat nem alakult ki.



A település bűnmegelőzési programmal nem rendelkezik, gyermekkorú és fiatalok bűnelkövető nem volt.

Az önkormányzat és civil szervezetek között a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok terén együttműködés nincs. Ennek oka, hogy a faluban nem működik civil szervezet.

2019. évben a Csömödéri Közös Önkormányzati Hivatalban a Zala Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztálya végzett ellenőrzést. Az ellenőrzéssel érintett időszak 2017. január 1-től 2019. február 28-ig terjedt, célja annak a vizsgálata volt, hogy a jegyző gyámhatósági feladat- és hatásköre gyakorlása során a vonatkozó jogszabályok betartásával járt-e el.

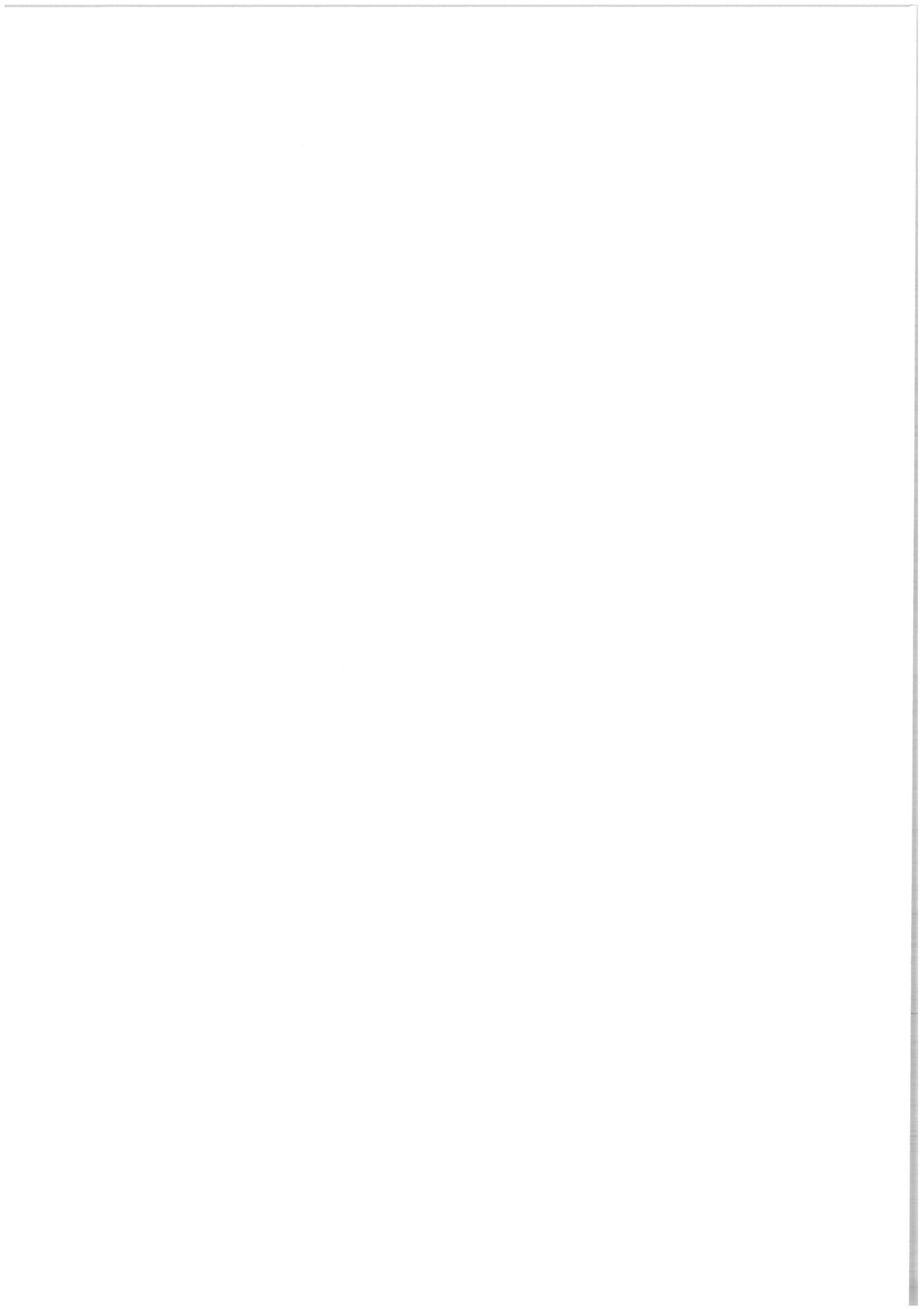
Megállapítást nyert, hogy az ügyintézés a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően történt, a vizsgálat csupán kisebb hibákat tárt fel, melyre a vizsgálati jelentésben hívták fel a figyelmet.

A hivatal, az önkormányzat és a gyermekjóléti szolgálat, valamint jelzőrendszeri tagok között az együttműködés jó.

Kissziget, 2020. május 15.

Böröczné Hóbor Anikó
Böröczné Hóbor Anikó
polgármester





Kissziget Község Polgármestere

8957 Kissziget, Fő út 42.

Telefon/Fax: 92/378-033, 92/378-044 E-mail: jegyzo@csomoder.hu

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított feladat- és hatáskörömben eljárva az alábbi határozatot hozom:

Kissziget Község Polgármesterének 18/2020. (VI.03.) polgármesteri határozata

„Kissziget 207 hrsz-ú ingatlanon létesítendő közösségi kiszolgáló tér, valamint kemence építése” munkálatok megvalósításával Trock-Mal Kft. (8978 Rédics, Pozsonyi utca 18.) vállalkozót bízom meg.

A munka elvégzésének díja 1.223.545,- Ft, azaz Egymillió-kettőszázhuszonháromezer-ötszáznegyvenöt forint.

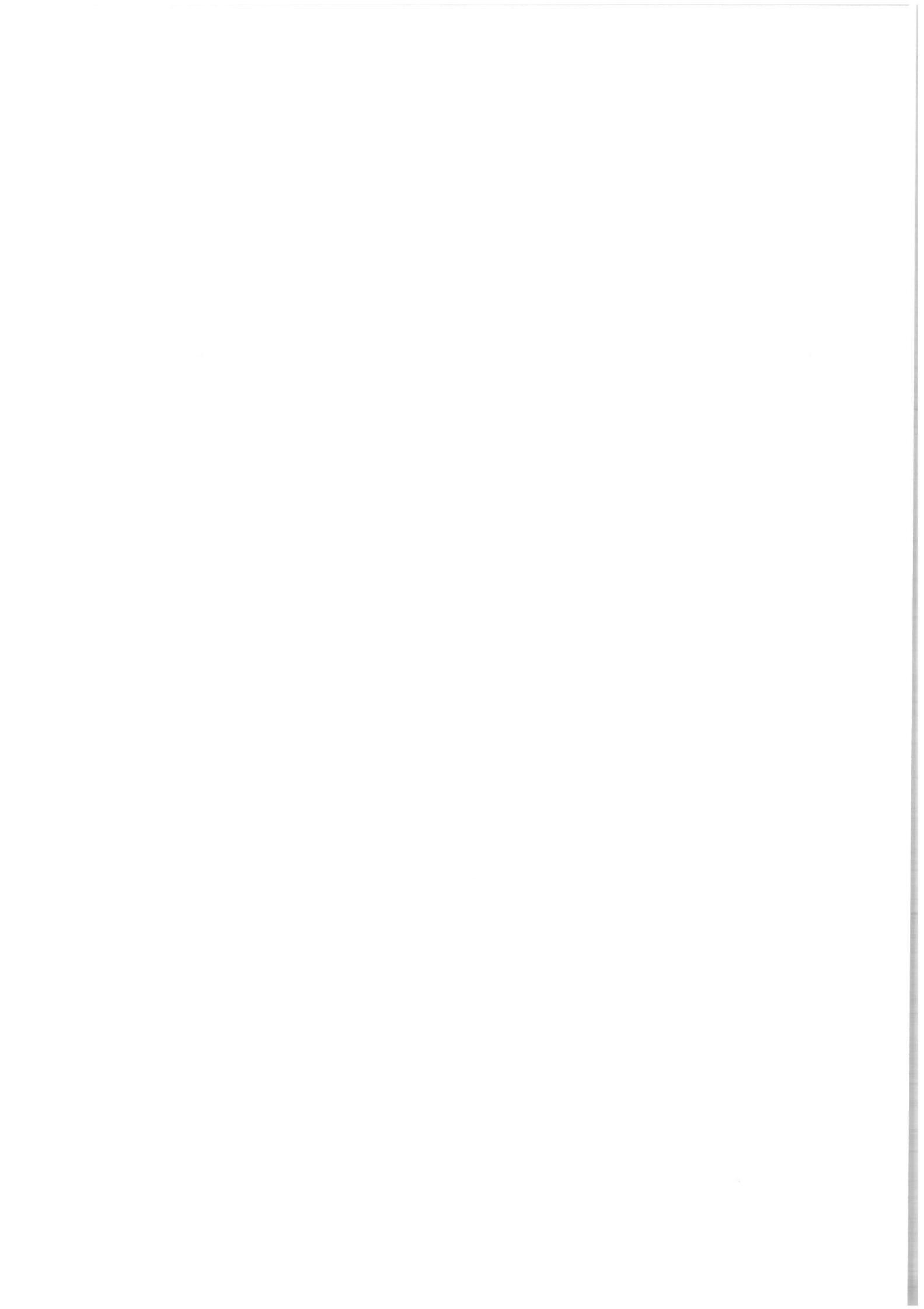
Felelős: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Határidő: 2020. július 31.

Kissziget, 2020. június 3.

Böröczné Hóbor Anikó
Böröczné Hóbor Anikó
polgármester





Előterjesztés

a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított feladat- és hatáskörben hozandó polgármesteri döntéshez

Tárgy: „Kissziget 207 hrsz-ú ingatlanon létesítendő közösségi kiszolgáló tér, valamint kemence építése” munkálatok elvégzésére kivitelező megbízása

Az önkormányzat részt vesz a járási startmunka közfoglalkoztatási mintaprogramban. A program keretében kerül sor a 207 hrsz-ú ingatlanon létesítendő közösségi kiszolgáló tér, valamint kemence építésére.

A kivitelezésre az alábbi vállalkozók adtak árajánlatot:

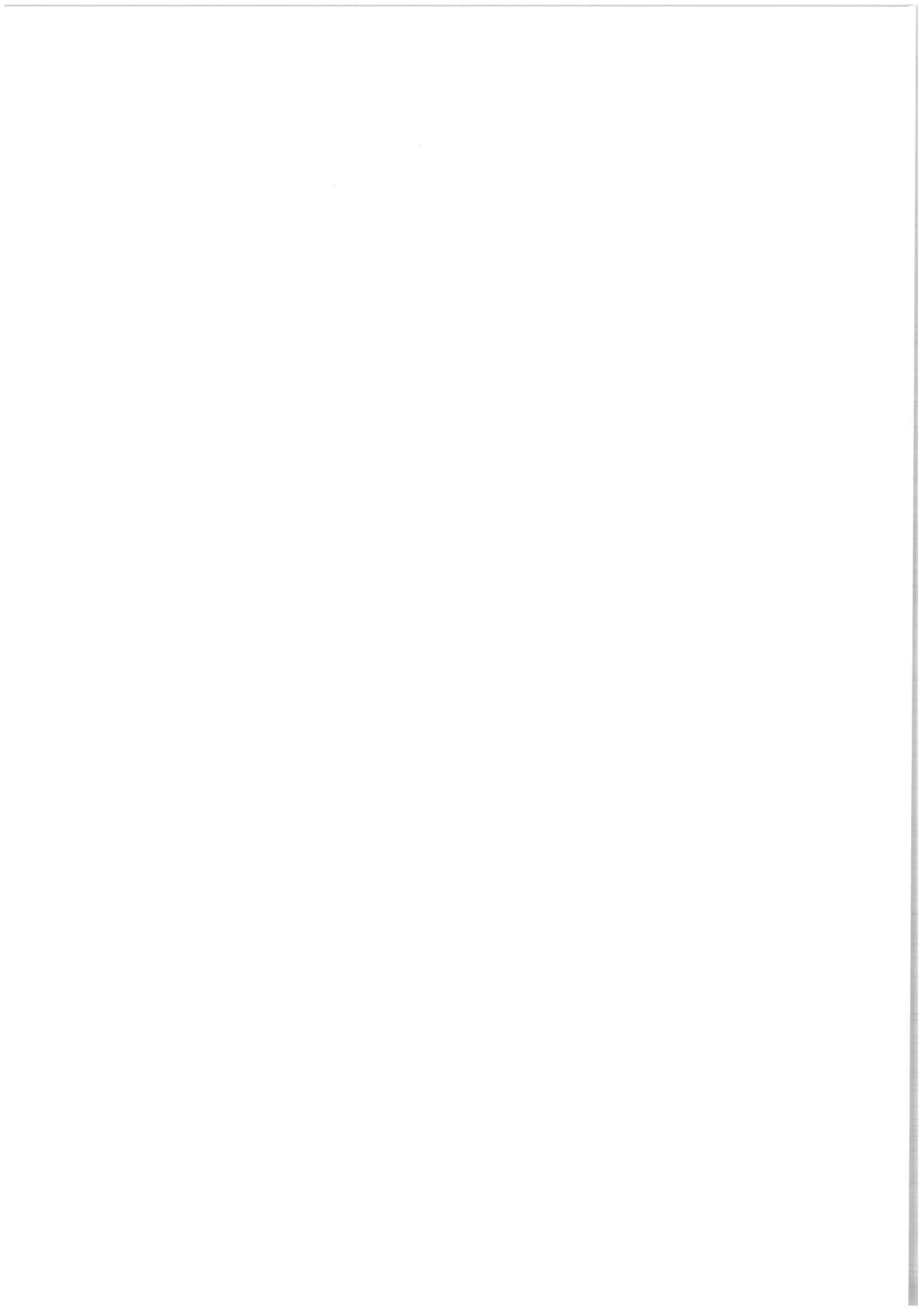
- TROCK-MAL Kft. 8978 Rédics, Pozsonyi utca 18. : 1.223.545,- Ft
- Stokker Tamás 8978 Rédics, Sugár utca 47/B.: 1.350.000,- Ft
- Nagy József 8960 Lenti, Bánffy u. 46.: 1.739.900,- Ft.

A programban tervezett munkálatok, valamint az ajánlatot adók referenciáit figyelembe véve a munka megvalósítására a TROCK-MAL Kft. 8978 Rédics, Pozsonyi utca 18. sz. alatti vállalkozóval kerül sor a szerződés megkötésére.

Kissziget, 2020. június 3.

Böröczné Hóbor Anikó
Böröczné Hóbor Anikó
polgármester





Kissziget Község Polgármestere

8957 Kissziget, Fő út 42.

Telefon/Fax: 92/378-033, 92/378-044 E-mail: jegyzo@csomoder.hu

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított feladat- és hatáskörömben eljárva az alábbi határozatot hozom:

Kissziget Község Polgármesterének 19/2020. (VI.03.) polgármesteri határozata

Az önkormányzat kizárólagos tulajdonában álló 8957 Kissziget, Fő utca 57., 210 hrsz. szám alatti ingatlan megnevezését „kivett beépítetlen terület” megnevezésről „közterület játszótér” megnevezésre módosítom.

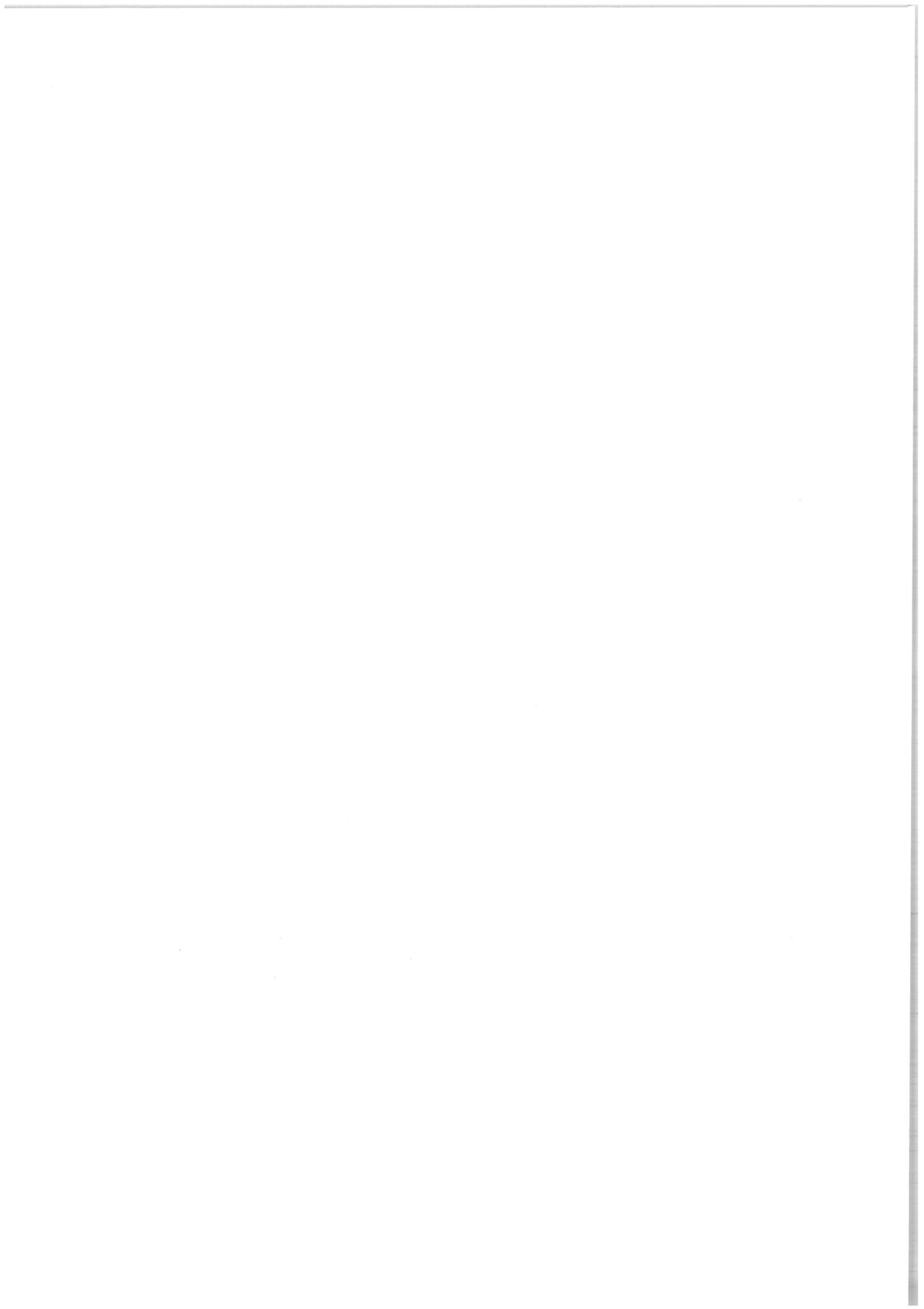
Felelős: Böröczné Hóbor Anikó polgármester

Határidő: 2020. július 31.

Kissziget, 2020. június 3.

Böröczné Hóbor Anikó
Böröczné Hóbor Anikó
polgármester





Előterjesztés

a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46.§ (4) bekezdésében biztosított feladat- és hatáskörben hozandó polgármesteri döntéshez

Tárgy: Közterület feltüntetése ingatlan-nyilvántartásban

A Miniszterelnökséget vezető miniszter pályázatot hirdetett a Magyar Falu Program 2020. évi végrehajtásáról szóló 1043/2020. (II. 17.) Korm. határozat alapján Magyarország területén működő, 5000 fő, és ez alatti állandó lakosságú települési önkormányzat(ok) (a továbbiakban: önkormányzat) tulajdonában lévő **óvodai játszóudvar és közterületi játszótér fejlesztésének** támogatására.

Magyarország Kormányának célja a Magyar Falu Program megvalósítása kapcsán a vidéki települések népességmegtartó és népességnövelő erejének fokozása. Az „Óvodai játszóudvar és közterületi játszótér fejlesztése” alprogramhoz kapcsolódóan cél, hogy a vidéki kistelepüléseken élő gyermekek egészséges testi és lelki fejlődését segítse és lehetőséget biztosítson a szabadidő eltöltésére generációktól függetlenül. Ennek keretében a kiírás célja, hogy minél több kistelepülésen elérhetővé váljon biztonságos, változatos játékokkal felszerelt játszótér, minden óvodában megvalósuljon nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet szerinti követelményeknek megfelelő eszközök és felszerelések beszerzése, óvodai játszóudvarok felújítása hiszen ez elengedhetetlen a kisgyermekkorú nevelés hatékony fejlesztése szempontjából. Mindezek eredményeként létrehozott játszóudvarok, játszótérek, beszerzett fejlesztő eszközök hozzájárulnak, hogy a kisgyermek fejlődési lehetőségei javuljanak, így a vidéki élet jobbá, vonzóbbá váljon a családok számára.

Az „Óvodai játszóudvar és közterületi játszótér fejlesztése” című alprogram részeként 2020-ban tervezett az 5000 fő, és ez alatti állandó lakosságú településeken játszótérek építése, meglévők felújítása, óvodai játszóudvarok felújítása, bővítése, eszközök és felszerelések beszerzése.

A pályázat benyújtási határideje: **2020. június 19.**

A projekt maximálisan igényelhető támogatási összege 5 millió forint.

A támogatás 100%-ban előfinanszírozással történik.

Kissziget belterület 210 hrsz. ingatlan már jelenleg is játszótérként üzemel, ez továbbfejleszthető lenne ebből a pályázatból, azonban a tulajdoni lap a közterület elnevezést nem tartalmazza. Az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: Étv.) 2. § 13. pontja kimondja: „Közterület: közhasználatra szolgáló minden olyan állami vagy önkormányzati tulajdonban álló földterület, amelyet a rendeltetésének megfelelően bárki használhat, és az ingatlan-nyilvántartás ekként tart nyilván.” A pályázat feltétele, hogy csak olyan ingatlanon valósítható meg a fejlesztés, meg ingatlannyilvántartás szerint tartalmazza a közterület elnevezést. Ezért szükséges az ingatlan átnevezése.

Kissziget, 2020. június 3.

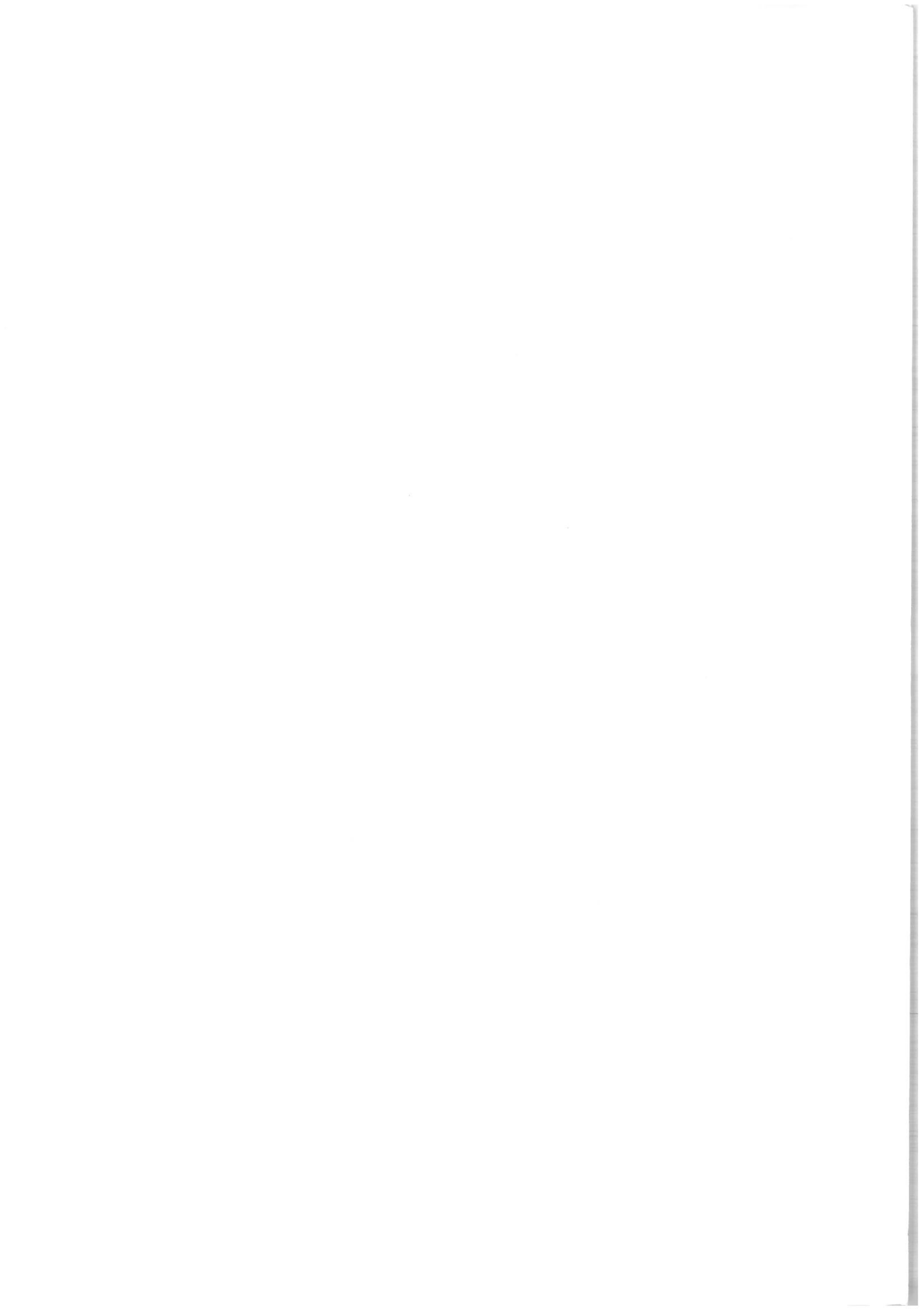
Böröczné Hóbor
Böröczné Hóbor
polgármester





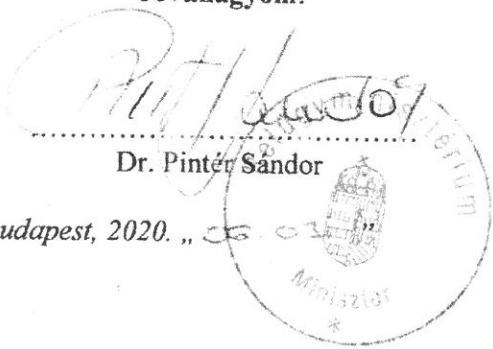
ELŐTERJESZTÉS

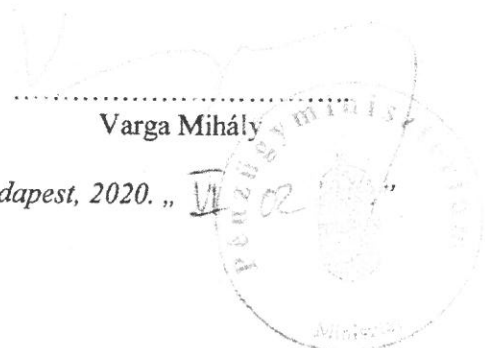
**Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására pályázat
benyújtása**



Jóváhagyom:

Egyetértetek:


Dr. Pintér Sándor


Varga Mihály

Budapest, 2020. „ 06 03

Budapest, 2020. „ VI 02

Pályázati Kiírás

2020.

A helyi önkormányzatokért felelős miniszter az államháztartásért felelős miniszter egyetértésével pályázatot hirdet a Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről szóló 2019. évi LXXI. törvény (a továbbiakban: Kvtv.) 3. melléklet II. 2. pont a), b) és c) pontok szerinti

Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések támogatására,

összhangban

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény,
- a közbeszerzésekről szóló 2015. évi CXLI. törvény (a továbbiakban: Kbt.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.),
- az elektronikus ügyintézés és a bizalmi szolgáltatások általános szabályairól szóló 2015. évi CCXXII. törvény (a továbbiakban: E-ügyintézési tv.),
- az elektronikus ügyintézés részletszabályairól szóló 451/2016. (XII. 19.) Korm. rendelet,
- a központi költségvetés terhére nyújtott, a veszélyhelyzet elhárítása és következményeinek enyhítése érdekében nélkülözhetetlenül szükséges és egyéb támogatásoknak a veszélyhelyzethez igazodó különleges szabályairól szóló 173/2020. (IV. 30.) Korm. rendelet rendelkezéseivel.

1. A pályázat célja

A pályázat célja a települési önkormányzatok (a továbbiakban: önkormányzat) által fenntartott bölcsődébe és óvodába járó gyermekek minél magasabb színvonalon történő ellátása, az egészségügyi alapellátás biztosítása, feltételeinek javítása érdekében megvalósuló fejlesztések támogatása, valamint a közös önkormányzati hivatal székhelyének az igazgatási tevékenység biztosítása érdekében történő fejlesztésének, felújításának támogatása.

Célja továbbá a rendszeres testmozgás elősegítéséhez szükséges feltételek megteremtése, valamint az önkormányzat tulajdonában lévő, belterületi közlekedési infrastruktúra fejlesztések megvalósulásának támogatása.

Pályázati alcélok:

- a) Kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmények fejlesztése, felújítása (a továbbiakban: intézményfejlesztés)
 - aa) Meglévő, bölcsődei ellátást nyújtó intézmény épületének vagy helyiségének – kapacitásbővítéssel nem járó – infrastrukturális fejlesztése, felújítása
 - ab) 70%-os kapacitás kihasználtságot meghaladó óvodai nevelést végző intézmény infrastrukturális fejlesztése, felújítása, belső átalakítása (a továbbiakban: óvodafejlesztés)
 - ac) Egészségügyi alapellátást szolgáló (háziorvosi, házi gyermekorvosi ellátás, védőnői szolgálat, fogorvosi alapellátás) épület vagy helyiség infrastrukturális fejlesztése, felújítása (a továbbiakban: egészségügyi fejlesztés)
 - ad) Közös önkormányzati hivatal székhelyének infrastrukturális fejlesztése, felújítása (a továbbiakban: hivatalfejlesztés)
- b) Óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztés, sportlétesítmény felújítása, vagy új létrehozása (a továbbiakban: sportfejlesztés)
- c) Belterületi utak, járdák, hidak felújítása

Egy önkormányzat az a)-c) alcélok közül csak egyre nyújthat be pályázatot. Az a) (intézményfejlesztés) alcél szerinti pályázat esetében **legfeljebb egy intézmény fejlesztése támogatható**. Kizárólag az aa) és ab) alpontok esetében igényelhető egy intézményen belül több feladatellátási helyen megvalósuló fejlesztésre támogatás.

Az ab) alpont (óvodafejlesztés) szerinti pályázatnál a 70%-os kihasználtságot a fejlesztéssel érintett feladatellátási helyek vonatkozásában külön-külön kell teljesíteni az intézmény hatályos alapító okiratában meghatározott létszám és a nevelési év statisztikai gyermeklétszáma alapján.

Az ac) alpont (egészségügyi fejlesztés) esetén háziorvosi, házi gyermekorvosi ellátás, védőnői szolgálat vagy fogorvosi alapellátás helyszínéül (egy feladatellátási helyen) funkcionáló épület vagy az épületben a szolgáltatással/szolgáltatásokkal érintett helyiség(ek) infrastrukturális fejlesztésére igényelhető támogatás.

A b) (sportfejlesztés) alcél esetén legfeljebb egy (a sportról szóló 2004. évi I. törvény 77. § s) pontjában meghatározott) sportlétesítmény fejlesztésére igényelhető támogatás.

Közös feladatellátás esetén az ad) (hivatalfejlesztés) alpont szerint kizárólag a székhely településen működő hivatal épületének fejlesztésére igényelhető támogatás. Amennyiben a székhely településen több épületben történik a hivatali feladatellátás, úgy a támogatás ezek közül egy vagy több épület fejlesztésére is igényelhető.

Indokolt esetben, ha a fejlesztéssel érintett épületben vagy létesítményben több, a pályázati kiírás szerint támogatható feladatellátás is történik és **a megvalósítandó fejlesztési cél nem bontható meg** (pl. tetőcsere, közös kazán) a támogatás a teljes műszaki tartalomra igényelhető.

Amennyiben a fejlesztéssel érintett épületben vagy létesítményben a pályázati **kiírás szerint nem támogatható feladatellátás is történik**, abban az esetben a támogatható célnak megfelelően arányosítva, **az alapterület arányát figyelembe véve igényelhető a támogatás**.

2. Pályázók köre

Az a) (intézményfejlesztés) pont szerinti alcél esetében az önkormányzat, illetve társulás esetén a társulás székhelye szerinti önkormányzat nyújthat be pályázatot az általa fenntartott intézmény vagy egészségügyi alapellátást biztosító épület vagy helyiség fejlesztésére, felújítására, amely 100%-os önkormányzati tulajdonban van. Az ad) (hivatalfejlesztés) alpont esetében a közös önkormányzati hivatal székhely települése nyújthat be pályázatot a 100%-os önkormányzati tulajdonban lévő, a pályázat benyújtásának időpontjában igazgatási tevékenységet ellátó hivatali épület fejlesztésének támogatására.

A b) (sportfejlesztés) pont szerinti alcél esetében pályázatot az önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésének, felújításának, illetve új sportlétesítmény létrehozásának támogatására nyújthatja be.

A c) pont szerinti alcél esetében a települési önkormányzat – Budapest Főváros Önkormányzata kivételével – a közigazgatási területén, tulajdonában lévő út, híd és járda felújítására, karbantartására igényelhet pályázati támogatást.

A továbbiakban **Pályázó** a fenti alcéloknál megjelölt, pályázatot benyújtó önkormányzat, az a) (intézményfejlesztés) alcél esetén a társulás is.

3. A támogatás formája

A pályázaton vissza nem térítendő költségvetési támogatás igényelhető.

4. Rendelkezésre álló keretösszeg, maximálisan igényelhető támogatás összege

Pályázati alcélok	Rendelkezésre álló keretösszeg millió Ft	Maximálisan igényelhető támogatás összege millió Ft
a)	3 000	30
b)	500	20
c)	5 500	fővárosi kerületi önkormányzatok: 60 megyei jogú városok: 50 10 000 fő vagy azt meghaladó lakosságszámú települések: 40 10 000 fő lakosságszám alatti települések: 20

5. A támogatás mértéke

A támogatás maximális mértéke függ a megvalósítandó alcéltól és a Pályázó egy lakosra jutó adóerő-képességétől.

A pályázat szempontjából az adóerő-képesség a Kvtv. 2. melléklet I.1.c) pontja szerinti adóerő-képességet jelenti.

Az egy lakosra jutó adóerő-képesség társulás esetében a Pályázóra (székhely szerinti önkormányzatra) vonatkozó adatok alapján kerül megállapításra.

Fejlesztési alcél	Támogatás maximális mértéke a Pályázó <u>adóerő-képessége</u> alapján			
	0-18.000 Ft/fő	18.001-25.000 Ft/fő	25.001-50.000 Ft/fő	50.000 Ft/fő felett
a)	fejlesztési költség 95%-a,	fejlesztési költség 85%-a,	fejlesztési költség 75%-a,	fejlesztési költség 50%-a,
b), c)	fejlesztési költség 85%-a,	fejlesztési költség 75%-a,	fejlesztési költség 65%-a,	fejlesztési költség 50%-a,

A támogatás bruttó összeg, amelyből általános forgalmi adó (a továbbiakban: ÁFA) nem igényelhető vissza. (Amennyiben a nyertes Pályázó ÁFA levonási joggal rendelkezik, a támogatás felhasználásáról nettó módon kell elszámolnia. A Pályázónak nyilatkoznia kell az ÁFA levonási jogáról.)

A pályázatban szereplő beruházás, felújítás költségvetését úgy kell megtervezni, hogy az megfeleljen a Pályázóra vonatkozó ÁFA elszámolási szabályoknak.

Nem részesülhet támogatásban az a Pályázó, amely

- **hatósági engedélyhez nem kötött** beruházás esetén nem rendelkezik **tervezői nyilatkozattal vagy hatósági igazolással** arra vonatkozóan, hogy a fejlesztéshez nem szükséges hatósági engedély;
- nem felel meg az Áht. 50. § (1) bekezdésében meghatározott feltételeknek;
- a pályázat benyújtásakor az Áht. 50. § (4) bekezdése szerinti köztartozása van;
- adósságrendezési eljárás alatt áll;
- a pályázatában nem per- és tehermentes ingatlanon megvalósuló beruházásra, felújításra igényel támogatást;
- a pályázati kiírás közzététele előtt a felújítást, fejlesztést már megkezdte (azaz a pályázat szerinti fejlesztés megvalósítására az Áht. 1. § 15. pontja szerint létrejött kötelezettségvállalás korábbi, mint a pályázati kiírás közzétételenek időpontja);
- a támogatási döntés tartalmát érdemben befolyásoló valótlan, hamis vagy megtévesztő adatot szolgáltatott vagy ilyen nyilatkozatot tett;
- pályázatban érintett intézménye, tagintézménye, telephelye vagy létesítménye más hazai vagy uniós forrás keretében a pályázat tartalmával megegyező műszaki tartalomra támogatásban részesült.

A Pályázó nem nyújthat be támogatási igényt

- olyan bölcsődei feladatellátási hely fejlesztésére, amelyre a Pénzügyminiszter által kiírt Bölcsődei fejlesztési program pályázaton támogatásban részesült;
- olyan műszaki, szakmai tartalmú fejlesztésre, mely tekintetében a Magyar Falu Program keretében meghirdetett pályázati kiírás alapján benyújtott (folyamatban lévő) vagy támogatott pályázattal rendelkezik.

6. Pályázatok benyújtása

A pályázatokat elektronikusan kell benyújtani.

A Pályázó az ebr42 önkormányzati információs rendszeren (a továbbiakban: ebr42 rendszer) keresztül, az erre a célra kialakított pályázati felületen rögzíti igényét, valamint az „Előlap” elnevezésű űrlapra feltölti a jelen pályázati kiírás 7. pontjában felsorolt dokumentumokat, ezt követően lezárja pályázatát.

A lezárást követően az ebr42 rendszer automatikusan generál egy „Nyilatkozat” megnevezésű űrlapot, melyet a Pályázó a rendszerből pdf formátumban letölt, majd az iratkezelő szakrendszerében iktatja.

Az iktatott Nyilatkozatot a Pályázó polgármestere az Application Service Provider elektronikus információs rendszerben, vagy egyéb, az E-ügyintézési tv. 25. § (3) bekezdése szerinti követelményeknek megfelelő, elektronikus ügyintézési biztosító információs rendszerben (a továbbiakban együtt: ASP rendszer) elektronikusan aláírja. Ezen aláírás időbélyegzője szerinti napon az aláírt Nyilatkozatot az ebr42 rendszerben, az erre kialakított felületen visszatölti, és ugyanezen a napon a Magyar Államkincstárnak (a továbbiakban: Kincstár) a <https://szuf.magyarorszag.hu> weboldalon elérhető Személyre Szabott Ügyintézési Felületen megtalálható „ÖTF” elnevezésű űrlap igénybevételével a Kincstár MAKPER elnevezésű Hivatali kapuján keresztül (KRID azonosító: 434024334) elektronikus úton megküldi a Kincstár területileg illetékes szerve (a továbbiakban: Igazgatóság) részére.

A Nyilatkozat ebr42 rendszerbe történő visszatöltése és a MAKPER hivatali kapura történő megküldése együttesen jelenti a pályázat benyújtását.

A pályázat benyújtásának határideje: 2020. július 10.

A benyújtási határidő elmulasztása jogvesztő. A pályázat papíralapú benyújtásra nincs lehetőség, azt kizárólag elektronikusan lehet benyújtani.

7. Az „Előlap” űrlapra feltöltendő dokumentumok

A dokumentumok feltöltése során az ebr42 rendszer az alábbi táblázatban szereplő minden dokumentumsornál 1 db pdf formátumú dokumentum feltöltését teszi lehetővé.

Sor- szám	Feltöltendő dokumentumok:	Pályázati alcélok					
		a)				b)	c)
		aa)	ab)	ac)	ad)		
1	2020. évben kiállított, a tervezett fejlesztés teljes költségét alátámasztó részletes árajánlatok (építési beruházás esetén részletes, munkanemenkénti árajánlatok vagy tervezői költségvetések /költségbecslések)	x	x	x	x	x	x
2	az Ávr. 75. § (4) bekezdés a) pontja szerinti - saját forrás biztosítására vonatkozó - 30 napnál nem régebbi képviselő-testületi határozat vagy a képviselő-testület költségvetési rendeletbe, határozatba foglalt - a tartalék feletti rendelkezési jogot átruházó - felhatalmazása alapján a polgármesteri nyilatkozat (felhatalmazással együtt) – a 2020-ban vagy 2021-ben biztosítandó saját forrás összeheszerű megjelölésével	x	x	x	x	x	x
3	a fejleszteni kívánt ingatlan(ok) (100%-os önkormányzati tulajdont alátámasztó) 30 napnál nem régebbi TAKARNET rendszerből lekérdezett elektronikus tulajdoni lapja (a 8. pontban nevesített eltérések esetén az alátámasztó dokumentum feltöltése is szükséges)	x	x	x	x	x	x

Sor- szám	Feltöltendő dokumentumok:	Pályázati alcélok					
		a)				b)	c)
		aa)	ab)	ac)	ad)		
4	fejlesztéssel érintett székhelyre, telephelyre vonatkozó működési engedély	x		x			
5	köznevelési intézmény egységes szervezetbe foglalt, hatályos alapító okirata		x				
6	OEP/NEAK finanszírozási szerződés			x			
7	a fejlesztéssel érintett épületről, létesítményről készített színes fénykép-dokumentáció fényképenkénti rövid leírással, amely beazonosítható módon mutatja be a pályázati helyszínt és célt (legfeljebb 10 db fénykép 1 pdf fájlban)	x	x	x	x	x	x
8	a pályázó önkormányzattól eltérő fenntartó esetén a fenntartó fejlesztésre vonatkozó támogató nyilatkozata					x	
9	a helyi sportfejlesztési koncepció elfogadásáról szóló képviselő-testületi vagy közgyűlési határozat					x	
10	hatósági engedélyhez nem kötött fejlesztés esetén: hatósági igazolás vagy tervezői nyilatkozat arról, hogy a fejlesztéshez nem szükséges hatósági engedély	x	x	x	x	x	x
11	az építmény általános jellemzésére vonatkozó leírás , mely tartalmazza az építés évét, legutóbbi felújítás dátumát, a karbantartás gyakoriságát, illetve az építés jelenlegi és megvalósítandó technológiáját (kötelező tartalmi eleme, hogy a pályázat benyújtásakor az úttest/járdatest szilárd burkolattal rendelkezik-e)						x
12	szakhatósági igazolás az épület állapotáról, amennyiben a fejlesztendő, felújítandó épület jelenleg balesetveszélyes vagy életveszélyes	x	x	x	x		

8. Hiánypótlás

A pályázatok szabályszerűségi, formai és tartalmi felülvizsgálatát, a szükséges hiánypótlást az Igazgatóság az Ávr. 70. § (3) bekezdése és 83. §-a alapján végzi.

Amennyiben a felülvizsgálat során megállapítást nyer, hogy a támogatási igény egy része a pályázati kiírásnak nem felel meg, az Igazgatóság a hiánypótlás keretében felszólítja a Pályázót a jogosulatlan pályázatrész visszavonására. A visszavont pályázatrészhez kapcsolódó támogatási összegről a Pályázó a továbbiakban nem rendelkezhet.

A hiánypótlás keretében nincs lehetőség az eredeti pályázati cél módosítására.

Ha a Pályázó a hiánypótlásnak nem tesz eleget, vagy azt nem megfelelően teljesíti, az Igazgatóság elektronikus úton értesíti a Pályázót, hogy pályázata érvénytelen.

Amennyiben a hiánypótlást követően a pályázati adatlapon szereplő adatok, a tulajdoni lapon valamint a csatolt dokumentumokon jelzett adatok (helyrajzi szám, utcanév, pályázatnak megfelelő művelési ág) nem egyeznek, vagy a Pályázó hitelt érdemlően nem igazolta, hogy azok módosítását kezdeményezi, úgy a pályázat nem támogatható. Eltérés esetén alátámasztó dokumentumnak tekinthető többek között az igazolás, nyilatkozat, térképmásolat, ezen dokumentumok feltöltése is szükséges az Előlap űrlapon.

Az Igazgatóság által előírt hiánypótlás során a hiánypótlási felhívásnak megfelelő dokumentumokat, az adatlapok szükség esetén történő módosítását a pályázat benyújtása során alkalmazott eljárással (6. pontban foglaltakkal) megegyezően, elektronikus úton kell teljesíteni.

Az Igazgatóság a pályázatok felülvizsgálatát követően tájékoztatja a Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztályát, a BELUGY elnevezésű hivatali kapun (KRID: 629214158) keresztül a felülvizsgálatok eredményéről.

**A felülvizsgálati eredmény Belügyminisztériumba történő beérkezésének legkésőbbi időpontja:
2020. augusztus 10.**

9. Pályázat elbírálása, döntés

A döntést megalapozó értékelési szempontok főként:

- Bölcsőde és óvoda fejlesztése esetén az intézménybe járó hátrányos helyzetű és halmozottan hátrányos helyzetű bölcsődés és óvodás gyermekek száma,
- Bölcsőde és óvoda esetén az intézménybe más településről bejáró bölcsődés és óvodás gyermekek száma,
- Óvoda esetében a kihasználtsági mutatók,
- Az önkormányzat egy főre jutó adóerő-képessége,
- Megvalósítandó műszaki tartalom,
- Intézményfejlesztés esetén a fejlesztéssel érintett épület(rész) állapota.

Előnyt élveznek

- intézményfejlesztés esetén
 - a. a fenntartási költségek csökkentését célzó fejlesztések, felújítások (nyílászárócsere, hőszigetelés, fűtőkorszerűsítés),
 - b. azon pályázatok, amelyek olyan energetikai korszerűsítés megvalósulására irányulnak, amely során megújuló energiaforrás hasznosítása történik, illetve
 - c. építészeti és kommunikációs akadálymentesítése megvalósul.
- sportfejlesztés esetén azok a pályázatok, amelyek esetében
 - a. a sportlétesítmény több település kiszolgálására alkalmas vagy válik alkalmassá,
 - b. több sportág befogadására alkalmas vagy válik alkalmassá,
 - c. építészeti és kommunikációs akadálymentesítése megvalósul,
 - d. a fogyatékkal élők sportolási lehetősége bővül.
- belterületi utak, járdák, hidak esetében azok a pályázatok, amelyek a tömegközlekedés által igénybe vett utak felújítására irányulnak.

A döntés alátámasztására a helyi önkormányzatokért felelős miniszter (a továbbiakban: miniszter) a Pályázótól további dokumentumok benyújtását is kérheti.

A beérkezett pályázatokról a miniszter dönt.

A miniszter – a pályázatban megjelölt műszaki tartalom egyidejű csökkentése mellett, a Pályázó által felállított rangsor figyelembevételével – az igényelnél alacsonyabb összegű támogatás megítélésére is jogosult.

Nem nyújtható támogatás olyan pályázathoz, amely a megjelölt műszaki tartalomra uniós vagy egyéb nemzeti támogatásban részesül. A támogatással létrehozott ingatlanvagyon a beruházás megvalósításától számított tíz évig nem idegeníthető el, kivéve, ha az elidegenítést műszaki vagy szakmai okok teszik szükségessé, és az abból származó ellenértéket a kedvezményezett a támogatási cél szerinti további feladatokra fordítja. Az elidegenítés egyedi kérelem alapján a miniszter engedélyével történhet.

A miniszteri döntés/döntések határideje: 2020. október 16.

A miniszteri döntéssel/döntésekkel szemben jogorvoslatnak helye nincs, kifogás benyújtására nincs lehetőség.

10. Döntésről való értesítés, támogatói okirat kiadásának rendje

A pályázatokkal kapcsolatos döntés/döntések a www.kormany.hu honlapon is közzétételre kerülnek.

A **nyertes Pályázó** (a továbbiakban: Kedvezményezett) a döntés közzétételét követő **10 munkanapon belül elektronikus támogatói okiratban értesül** a támogatás feltételeiről az ebr42 rendszerben.

Amennyiben a támogatási döntéssel érintett beruházás – a Kedvezményezett pályázatban tett nyilatkozata szerint – **engedélyköteles tevékenységet tartalmaz, abban az esetben a 173/2020. (IV. 30.) Korm. rendelet 4. § (1) bekezdés f) pontjában foglaltakra tekintettel az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető tömeges megbetegedést okozó humánjárvány megelőzése, illetve következményeinek elhárítása, a magyar állampolgárok egészségének és életének megóvása érdekében, a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III. 11.) Korm. rendelettel elrendelt veszélyhelyzetre (a továbbiakban: veszélyhelyzet) tekintettel, a veszélyhelyzet időtartama alatt a támogatói okirat kiadásának nem feltétele a megvalósítandó fejlesztéssel kapcsolatos **hatósági engedélyek megléte vagy igazolás** arról, hogy az engedély kiadása iránti kérelmet az illetékes hatósághoz benyújtották, **a hatósági engedély meglétét a támogató a támogatott tevékenység megvalósítására vonatkozó beszámoló keretében ellenőrzi.****

Amennyiben a veszélyhelyzet már nem áll fenn, illetve a 173/2020. (IV. 30.) Korm. rendelet hatályát veszti, úgy a támogatói okirat kiadásának feltétele lesz a megvalósítandó fejlesztéssel kapcsolatos hatósági engedélyek megléte vagy az Ávr. 75. § (2) bekezdés h) pontja szerinti igazolás arról, hogy az engedély kiadása iránti kérelmet az illetékes hatósághoz benyújtották. **Ennek teljesítése érdekében javasolt a pályázatban szereplő, hatósági engedélyhez kötött tevékenység megvalósításához szükséges engedélyek kiadása iránti kérelem illetékes hatósághoz történő mielőbbi benyújtása.**

Csökkentett támogatás esetén a Kedvezményezett elfogadó nyilatkozata szükséges a támogatói okiratban foglalt műszaki-szakmai tartalomra, amelyet az ebr42 rendszerben 3 munkanapon belül tehet meg. Ennek elmulasztása esetén a támogatói okirat elfogadottnak tekintendő. Észrevétel esetén a Kedvezményezettel egyeztetni szükséges. Amennyiben az egyeztetés 10 munkanapon belül nem vezet eredményre, úgy a Kedvezményezett elveszíti a támogatásra való jogosultságát.

A miniszteri döntésről a **támogatásban nem részesült Pályázó** az elutasítás indokát is tartalmazó elektronikus levélben 2020. november 30-áig az ebr42 rendszerben értesül.

11. Támogatás folyósítása

A támogatási összeg folyósítása a támogatói okiratok elfogadására rendelkezésre álló határidőt követő 7 munkanapon belül történik. (A műszaki tartalomra tett észrevétel és annak egyeztetése esetén az elfogadást követő 7 munkanapon belül történik a folyósítás.) A támogatást a miniszter utalványozása alapján a Kincstár egy összegben folyósítja.

12. Támogatás felhasználása, elszámolható költségek

Intézményfejlesztés esetében az önkormányzati tulajdonban lévő, kötelező önkormányzati feladatot ellátó intézmény infrastrukturális fejlesztésével, felújításával kapcsolatos költségekre használható fel támogatás:

- A pályázat benyújtásának időpontjában a feladatellátás helyszínéül funkcionáló épület felújítására, fejlesztésére (elsősorban fűtőkorszerűsítésre, nyílászárócserére, hőszigetelésre).
- A feladatellátáshoz szükséges eszközök illetve berendezések beszerzésére.
- Az **életveszélyes és a feladatok ellátására szakhatóság által igazoltan alkalmatlan** épület esetében az önkormányzat 100%-os tulajdonában lévő épület átalakítására, felújítására, szolgáltatás átköltöztetésére.
- Nem használható fel a támogatás:
 - a. az intézmény udvarának kialakítására, átalakítására, felújítására, kerti bútorzat beszerzésére,
 - b. új épület létrehozására, épület bővítésére,
 - c. kerítés építésére és javítására,
 - d. út, parkoló kialakítására, kivéve, ha annak létesítését építési engedély kötelezővé teszi,
 - e. tornaterem, tornaszoba felújítására,
 - f. sportcélú eszközök beszerzésére,
 - g. étkeztetési feladatellátáshoz kapcsolódó konyha, melegítőkonyha, tálaló, teakonyha, egyéb az étkeztetés feladatait ellátó helyiségek (pl. raktár, fehérmosogató) kialakítására, felújítására,
 - h. konyhai és gyermekétkeztetés ellátását szolgáló eszközök beszerzésére,
 - i. szolgálati lakást érintő fejlesztésekre, felújításokra, eszközbeszerzésre,
 - j. számítástechnikai eszközök beszerzésére.

Sportfejlesztés esetében az önkormányzat tulajdonában lévő, sportlétesítményként üzemelő létesítmény fejlesztésével, felújításával, illetve új sportlétesítmény létrehozásával kapcsolatos költségekre igényelhető támogatás. Kizárólag olyan létesítmény fejlesztése vagy kialakítása támogatható, amelyet az adott önkormányzat területén működő köznevelési intézmények gyermekei, tanulói rendszeresen használhatnak, segítve ezzel a tanóra keretén belül és azon kívül a diák- és utánpótlás sport, valamint az óvodai és iskolai szabadidősport megvalósulását.

Belterületi utak, járdák, hidak esetében

A támogatás a belterületi, önkormányzati tulajdonú utak, járdák, hidak felújításához, korszerűsítéséhez kapcsolódó munkanemekre vonatkozhat.

Elsődleges cél:

- a. szilárd burkolatú közutak felújítása,
- b. szilárd burkolatú járda javítása, felújítása,

Egyéb kapcsolódó cél:

- c. a fejlesztéssel érintett útszakasz műtárgyainak felújítása, korszerűsítése (pl. híd, felüljáró, átereszt, alagút, aluljáró, támfal, lépcső),
 - d. az út és annak közvetlen környezetében lévő nyílt és zárt vízelvezető létesítmény felújítása, korszerűsítése, kialakítása (pl. burkolt árok, csatorna; fedlapok, víznyelő rácsok cseréje),
 - e. út tartozékainak felújítása, korszerűsítése, forgalomtechnikai létesítmények felújítása, ideiglenes forgalomtechnikai létesítmények (pl. meglévő korlátok, parkolásgátló oszlopok, jelzőtábla, jelzőlámpa cseréje, útburkolati jelek visszaállítása, kialakítása, gyalogosvédő létesítmények felújítása, korszerűsítése).
- A c.-e. pontokban meghatározott munkanemek **önálló projekt keretében nem támogathatók**, csak az a. és b. pont szerinti támogatási igényhez szerves egységként kapcsolódóan számolhatóak el azok költségei, a beruházási összköltség maximum 20%-ának mértékéig. A c.-e. pontokban meghatározott munkanemek összegét az árajánlatokban is elkülönítetten szükséges kimutatni.
 - Szilárd burkolatú útnak, járdának tekinthető a pályázat szempontjából az az út vagy járda, amelynek útteste szabályosan lerakott kő vagy műkő, továbbá beton vagy aszfalt burkolattal – a pályázat benyújtásának időpontjában – rendelkezik (aszfalt, aszfaltmakadám, itatott makadám, beton, kockakő burkolattal ellátott út) és ez a pályázatból egyértelműen kiderül.
 - Nem igényelhető támogatás az eredeti termelt talajú vagy ahhoz hasonló anyagú (pl. zúzottkő, kavics, murva, kohósalak stb.) útra vagy járdára, amelyen legfeljebb talajszerkezetet javító beavatkozás történt.
 - Önálló kerékpárút, parkoló felújítására támogatás nem igényelhető, kerékpárút vagy parkoló felújításával kapcsolatos költségek kizárólag abban az esetben számolhatóak el, ha azok a felújítandó út vagy járda elválaszthatatlan részét képezik.
 - Buszforduló felújítása önálló projekt keretében nem támogatható, kizárólag az útfelújítás részeként igényelhető támogatás az út és a hozzá kapcsolódó buszforduló felújítására.

Közös szabályok

Eszközbeszerzés a beruházási összköltség (összes elszámolt költség) 10%-áig számolható el. A fejlesztés megvalósítása során felmerülő egyéb költségek (különösen a beruházás megvalósítása érdekében felmerült tervezési, engedélyezési, a közbeszerzési eljárás lebonyolításának költsége, műszaki ellenőrzés, projektmenedzsment) összege összességében nem haladhatja meg az elszámolható költségek legfeljebb 5%-át. Az eszközbeszerzés és a fejlesztés megvalósítása során felmerülő egyéb költségek összegét az árajánlatokban is elkülönítetten szükséges kimutatni.

A támogatás terhére nem számolható el továbbá:

- a pályázat szerinti fejlesztés megvalósítására az Áht. 1. § 15. pontja szerinti, a pályázati kiírás közzétételének időpontja előtt létrejött kötelezettségvállalás alapján kiállított számla (számlák),
- pályázati kiírás előtt kifizetett számlák,
- személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulékok,
- késedelmi pótlék, kötbér,
- büntetések, pótdíjak költségei,
- gépjárművásárlás, járműbeszerzés,
- használati eszköz-vásárlás, használt anyag vásárlása,
- egyszer használatos eszközök beszerzése,
- sikerdíj,
- lakossági tájékoztatással kapcsolatos költségek,

- egyéb, a pályázat céljával nem összefüggő költségek.

A támogatói okirat csak abban az esetben módosítható, ha a támogatott tevékenység az így módosított feltételekkel is támogatható lett volna. A támogatói okirat szerinti célok módosításának a Kedvezményezett részéről történő kezdeményezésére egy alkalommal van lehetőség, mely nem eredményezheti a támogatási intenzitás növekedését, a felhasználás végső határidejének meghosszabbítását és a pályázati alcél módosítását.

A Kedvezményezettnek a támogatásból megvalósuló beruházást a beruházás megvalósításától számított 10 évig az eredeti rendeltetésének megfelelően - a működtetésre vonatkozó hatályos jogszabályok betartásával - kell használnia.

A beruházás végrehajtása során a Kbt. hatálya alá tartozó beszerzések esetén a Kedvezményezett köteles betartani a Kbt. előírásait.

A támogatás felhasználásának kezdő időpontja nem lehet korábbi, mint a pályázati kiírás közzétételének időpontja. **A támogatás felhasználásának végső határideje: 2021. december 31., mely időpontig műszakilag és pénzügyileg meg kell valósítani a támogatói okiratban foglalt támogatási célt.** A felhasználási határidő meghosszabbítására nincs lehetőség, az e hatánapig fel nem használt támogatásrészét vissza kell fizetni a központi költségvetésbe.

A támogatás felett a Kedvezményezett rendelkezik és felelős annak jogszerű felhasználásáért.

13. A támogatás elszámolása és ellenőrzése

A Kedvezményezett a támogatás felhasználásáról tárgyév december 31-ei fordulónappal, az éves költségvetési beszámoló keretében és rendje szerint számol el.

A Kedvezményezett a támogatás felhasználását követő 60 napon belül, de legkésőbb **2022. február 28-áig** szakmai és pénzügyi beszámolót nyújt be elektronikus úton az ebr42 rendszeren keresztül, valamint szöveges indokolással, a kötelezettségvállalás dokumentumaival, felhasználási határidőn belül keletkezett, pénzügyileg rendezett számlákkal, azok összesítőjével, fényképes dokumentációval alátámasztottan beszámol a támogatási összegnek a támogatói okiratban előírt célnak megfelelő és rendeltetésszerű felhasználásáról az Elszámoló melléklet kitöltésével, valamint az abban előírt dokumentumok feltöltésével.

Az elszámolás elektronikus benyújtására vonatkozó eljárásrend megegyezik a pályázat benyújtása során alkalmazott eljárásrenddel.

A számlák eredeti példányára a Kedvezményezett köteles rávezetni a „Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések 2020. támogatás terhére elszámolva” záradékot.

A Kedvezményezett az Ávr. 75. § (2) bekezdés *h*) pontja szerinti nyilatkozata esetén a szükséges véglegessé vált hatósági engedélyek meglétét a támogatott tevékenység megvalósítására vonatkozó beszámolóban utólagosan igazolni köteles. Az igazolás elmulasztása esetén a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit kell alkalmazni.

Az Ávr. 83. § (2) bekezdésében foglaltak szerint a beszámoló pénzügyi felülvizsgálatát, továbbá a támogató és a Kincstár közötti megállapodás alapján annak elfogadását, a 94. §-ban és 97–99. §-ban meghatározott feladatokat – a döntés-előkészítés, a támogatói okirat módosítása vagy annak visszavonása kivételével – a Kincstár látja el.

Az Igazgatóságnak a pénzügyi beszámoló Ávr. 93-94. §-a szerinti felülvizsgálatára 60 nap áll rendelkezésre. A felülvizsgálat eredményéről az ebr42 rendszerben elektronikusan értesíti a minisztert.

Az Igazgatóság írásban tájékoztatja az érintett önkormányzatot a benyújtott elszámolás elfogadásáról, illetve a visszafizetési kötelezettség megállapításáról.

Ha az Igazgatóság a pénzügyi beszámoló felülvizsgálatát követően megállapítja, hogy a Kedvezményezett a kapott támogatási összeget nem a meghatározott célra, vagy csak részben használta fel, értesíti a Kedvezményezettet. A jogosulatlanul igénybe vett támogatást, támogatásrészt a Kedvezményezett az Áht. 53/A. §-ának és az Ávr. 83. § és a 97-99. §-ainak figyelembevételével köteles az Igazgatóság útján lemondani és azt ügyleti kamattal, illetőleg késedelmi kamattal együtt visszafizetni.

A miniszter a támogatói okirat az Ávr. 97. § (2)-(3) bekezdésének és a 98. § (5) bekezdése szerinti módosításáról vagy visszavonásáról szóló értesítést az Igazgatóság útján küldi meg a Kedvezményezettnek, amely alapján az Igazgatóság az Ávr. 99. § (1) bekezdése szerinti fizetési felszólítást küld a Kedvezményezettnek.

Részletfizetési kérelmet – a késedelmi kamat kivételével – a Kedvezményezett az Ávr. 99. § (2) bekezdése szerinti visszafizetési határidőig nyújthat be az Igazgatósághoz, ha a kérelmező igazolja, hogy kötelező feladatainak ellátását az egyösszegű visszafizetés veszélyeztetné. Az Igazgatóság az Ávr. 99. § (3) bekezdése szerint részletfizetési megállapodást köt a kérelmezővel.

A támogatás pályázati kiírásban nem részletezett kérdéseit az Áht., az Ávr. és a támogatói okirat tartalmazza.

A pályázók a pályázati kiírással és a támogatás felhasználásával kapcsolatos szakmai kérdéseikkel a Belügyminisztérium Önkormányzati Gazdasági Főosztályához (illetékes munkatársak: Szabó Barbara barbara.szabo@bm.gov.hu; valamint Takács Vera vera.takacs@bm.gov.hu) fordulhatnak.

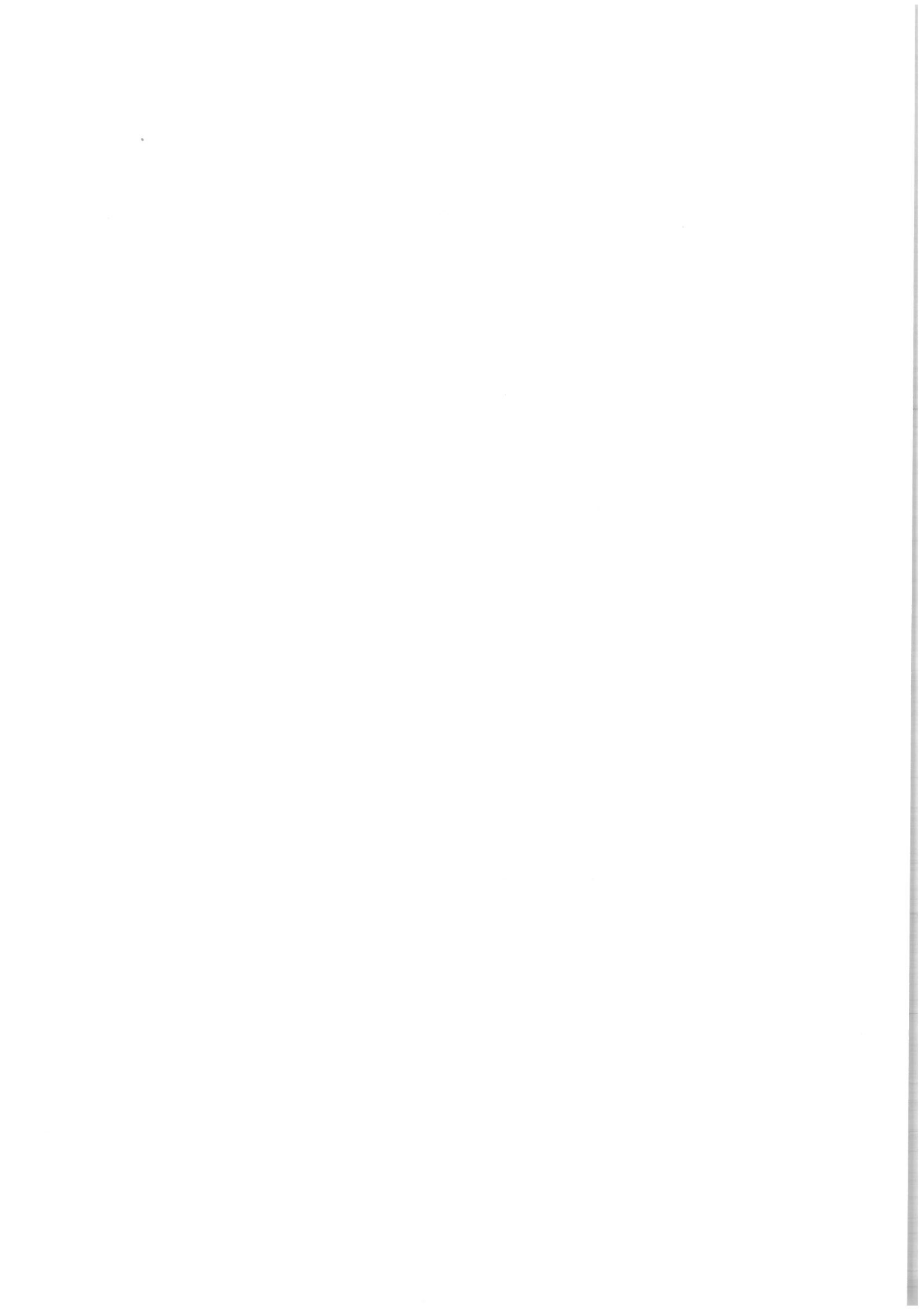
Tervezői költségvetés

Kissziget, Fő (145/1 hrsz.) utca, és a Temető (112 hrsz.) út felújítási munkái

Tervező:
Pannonway Építő Kft.
8900 Zalaegerszeg, Batsányi J. u. 9
Adószám: 13099581-2-20

Építtető:
Kissziget Község Önkormányzata
8957 Kissziget, Fő út 42.
Adószám: 15436083-1-20

Sorsz.	Munkafajta megnevezése	Mennyiség	Egységár	Költség (nettó Ft)
<i>Fő (145/1 hrsz.) utca</i>				
hossza: 210 fm, burkolat szélesség 4,00 m;				
Felület 840 m ² + delta 210m ² Összesen: 1050 m ²				
1	Közműegyeztetés	1 db	120 000	120 000
1	Ideiglenes forgalomkorlátozás kihelyezése	1 készlet	50000	50 000
2	Előkészítő munkák, slussz kialakítása csatlakozásoknál	1 egység	60000	60 000
4	Hézagvágás aszfaltburkolatban 5cm mélységig	66 fm	1410	93 060
5	Süllyedt, megrongálódott aszfalt burkolat bontása	6,6 m ³	7200	47 520
6	Megrongálódott burkolatalap bontása	19,8 m ³	7200	142 560
7	Földmű bontása, föld kiemelés 50 cm mélységig	33 m ³	6800	224 400
8	Kikerülő törmelék elszállítása 5 km távolságon belül	59,4 m ³	4600	273 240
9	Földmű helyreállítása jól tömöríthető szemcsés anyagból 10 cm vtg-ban	6,6 m ³	9200	60 720
10	Földmű tömörítése sávosan, szűk keresztmetszetben 95 %-os tömörségi fokra	66 m ²	350	23 100
11	Az útalap helyreállítását 0/80 bazalt meddő felhasználásával sávosan, szűk keresztmetszetben 30 cm vtg-ban, 66*0,3	19,8 m ³	13500	267 300
12	Útalap tömörítése sávosan, szűk keresztmetszetben 95 %-os tömörségi fokra	66 m ²	350	23 100
13	Útalap megerősítése 15 cm vtg. Ckt beton felhasználásával 66*0,15	9,9 m ³	35000	346 500
3	Padka nyesése, a lenyesett anyag elszállítása	210 m ²	860	180 600



4	Vízvezető földárók tisztítása, kikerülő föld elszállítása	350 fm	3400	1 190 000
5	Meglévő aszfaltburkolat felületének seprése aszfaltozás előtt	1050 m ²	160	168 000
6	Felület bitumenemukziós kellősítése aszfaltozás előtt	1050 m ²	380	399 000
7	Aszfalt kiegyenlítő réteg készítése átlag 2 cm AC-11 kötő 50/70 j. hengerelt meleg aszfalt felhasználással gépi terítéssel	1050 m ²	2300	2 415 000
8	Aszfalt kopó réteg készítése 5 cm AC-11 kötő 50/70 j. hengerelt meleg aszfalt felhasználással gépi terítéssel	1050 m ²	5750	6 037 500
9	Padka feltöltése FZKA 0/22 zúzottkő felhasználással	210 m ²	1680	352 800
10	Padka tömörítése, hengerlése 95 %-os tömörségi fokra	210 m ²	490	102 900
				12 457 300

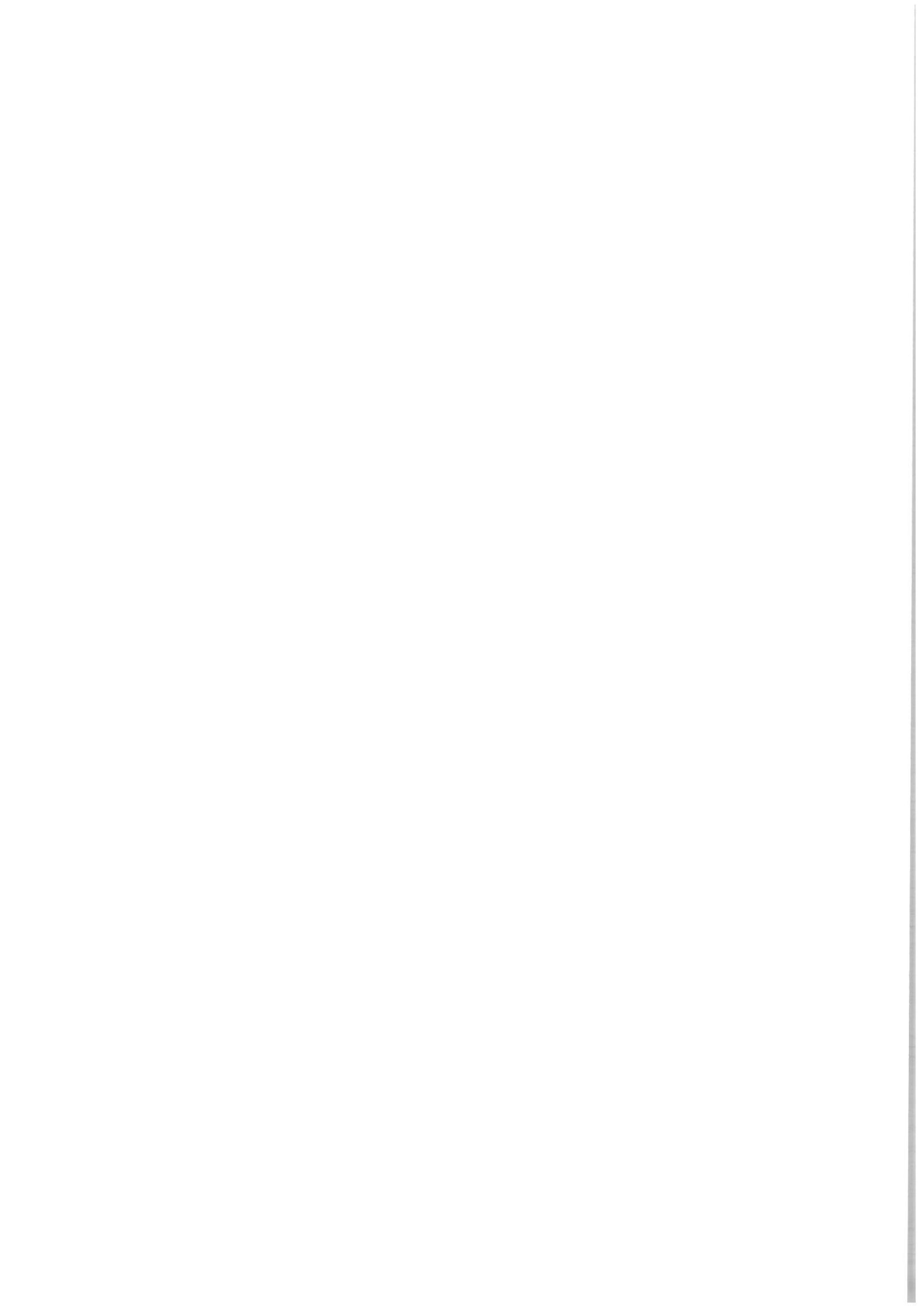
Temető (112 hrsz.) út

hossza: 51 fm, burkolat szélesség 2,50 m ;

hossza: 44 fm, burkolat szélesség 3,80 m;

Összesen: 95 fm; Felület 294 m²

1	Ideiglenes forgalomkorlátozás kihelyezése	1 készlet	50000	50 000
2	Előkészítő munkák, slussz kialakítása csatlakozásoknál	1 egység	60000	60 000
3	Padka nyesése, a lenyesett anyag elszállítása	95 m ²	860	81 700
4	Meglévő aszfaltburkolat felületének seprése aszfaltozás előtt	294 m ²	160	47 040
5	Felület bitumenemukziós kellősítése aszfaltozás előtt	294 m ²	380	111 720
6	Aszfalt kiegyenlítő réteg készítése átlag 2 cm AC-11 kötő 50/70 j. hengerelt meleg aszfalt felhasználással gépi terítéssel	294 m ²	2300	676 200
7	Aszfalt kopó réteg készítése 5 cm AC-11 kötő 50/70 j. hengerelt meleg aszfalt felhasználással gépi terítéssel	294 m ²	5750	1 690 500
8	Padka feltöltése FZKA 0/22 zúzottkő felhasználással	95 m ²	1680	159 600
9	Padka tömörítése, hengerlése 95 %-os tömörségi fokra	95 m ²	490	46 550
				2 923 310



Összesen:	15 380 610
27% ÁFA	4 152 765
Mind összesen:	19 533 375

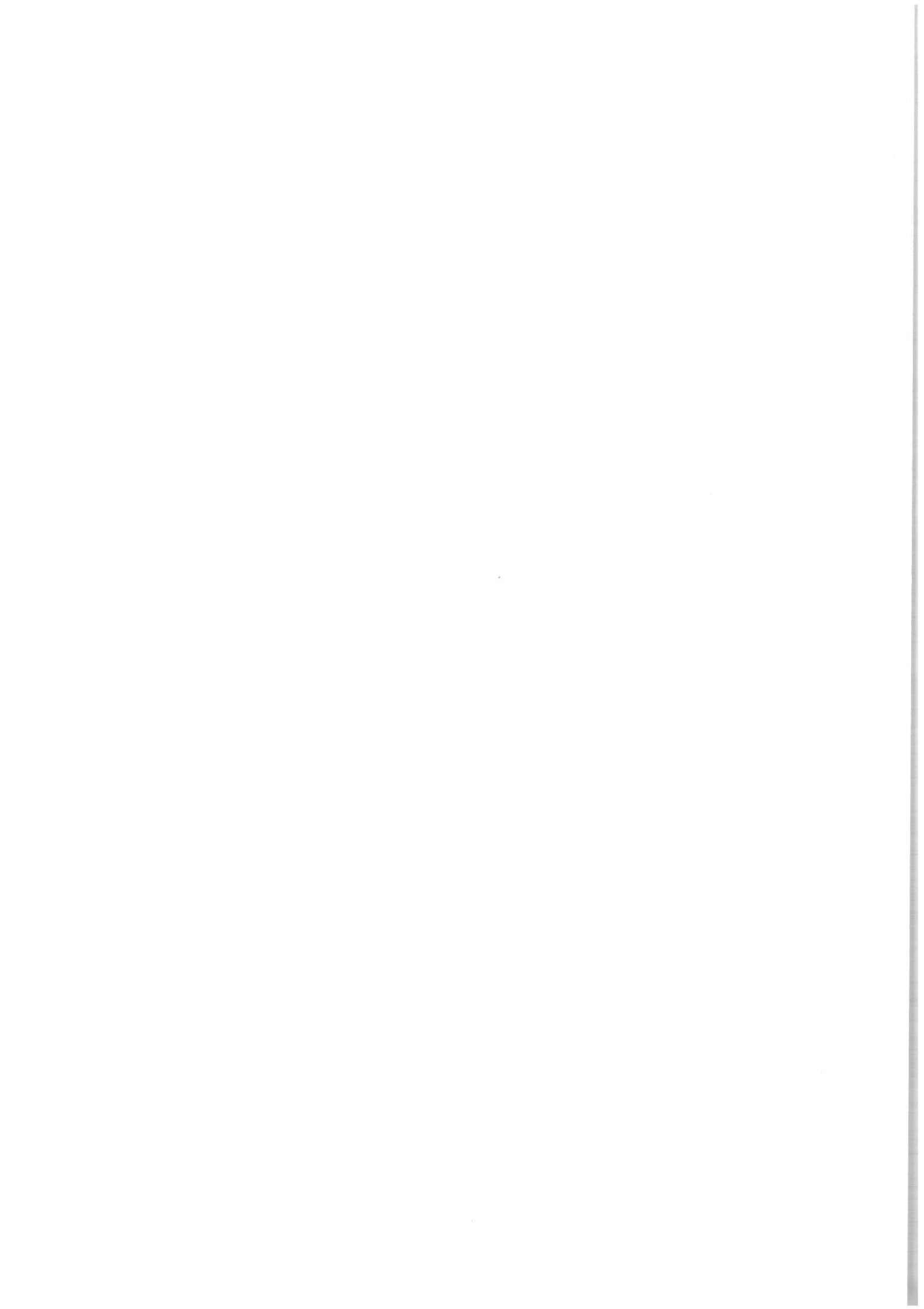
A költségvetés 2021. június 30.-ig érvényes

Zalaegerszeg, 2020. június 22.



Tüske Zsolt
KÉ-k, VZ-TEL 20-0067
ügyvezető

PANNONWAY ÉPÍTŐ KFT
8900 Zalaegerszeg
Batsányi J. u. 9.
Telefon. (92) 598-757



Árajánlat

Kissziget Község Önkormányzata

8957 Kissziget, Fő út 42.
adószám: 15436083-1-20

Tárgy: Kissziget, Fő (145/1 hrsz.) utca, és a Temető (112 hrsz.) út aszfalt burkolatának felújítási munkáinak műszaki ellenőrzése.

Tisztelt Polgármester Úr!

Megköszönve szíves megkeresésüket ajánlatkérésük alapján a tárgyi munkálatok lebonyolítására az alábbi ajánlatot adom:

1. Ajánlattevő adatai:

- neve: Peczeli Zoltán ev.
- székhelye: 8960 Lenti, Tompa Mihály u. 23.

2. Ajánlatom műszaki tartalma:

- Műszaki ellenőrzés elvégzése.

3. Ajánlatom tárgyát képező munka vállalási összege:

A vállalkozási díj meghatározása a Mérnöki Szolgáltatások Díjszabása /MÉDI/ című kiadvány segítségével történt:

Ajánlat nettó:	342.900.- Ft
+ Áfa AM	0.- Ft
Ajánlat összesen (bruttó)	342.900.- Ft

Azaz: Háromszáznegyvenkettőezerkilencszáz 00/100 forint.

4. Fizetési feltételek:

A vállalkozási díj kiegyenlítése a teljesítést követően utalással történik.

5. Határidők:

Teljesítési határidő a szerződéskötés időpontjának függvénye.

6. Egyebek:

Ajánlatom 2019. december 31-ig érvényes.

Fentiek alapján kérem ajánlatom szíves elfogadását és megbízásuk megadását.

Lenti, 2020. június 22.

Tisztelettel:



Peczeli Zoltán
műszaki ellenőr

