

ELŐTERJESZTÉS

Káld Község Önkormányzatának Képviselő-Testülete 2020. június 30-i ülésére

1. napirendi pont (beszámoló a Védőnői Szolgálat 2019. évi működéséről)

Előadó: dr.Bacsáné Buránszki Judit
védőnő

Tisztelt Képviselő-Testület !

1. A személyi és tárgyi feltételek a tanácsadóban biztosítottak, de az internet minősége továbbra sem megfelelő, sokszor akadozik, ami nehezíti a védőnői munkát (jelentések elküldése, gyermekalapellátási , ÁNTSZ portál elérhetősége stb.). A tanácsadó állapota sajnos egyre romlik, rosszak az ajtók, az ablakok nem zárnak megfelelően.
Továbbképzésen novemberben voltam egy Megyei Védőnői Továbbképző napon Szombathelyen, illetve részt vettem szintén novemberben Budapesten az Országos Szülésznő-Védőnő konferencián.
2. Az együttműködés a háziorvossal , családgondozóval, intézményvezetőkkel jónak mondható, a jelzés-visszajelzés általában kölcsönös. A családgondozóval gyakori a közös családlátogatás, mivel egyre több a problémás család (lakásproblémák, kiskorú várandósok stb.).
3. A várandós-és csecsemőgondozás az önálló védőnői tanácsadások és a családlátogatások keretein belül működik, hetente 2x2 óra tanácsadási idő áll a családok, kismamák rendelkezésére. Várandós tanácsadáson 58, csecsemő-és kisgyermek tanácsadáson 85 megjelenés volt az évben.
Családlátogatás 281 alkalommal történt a védőnői körzetben.
4. Az iskolai munka során folyamatosan történnek a tisztasági (tetvességi) szűrések, minden tanévben megtörténik a páros (2.,4.,6.,8.) osztályok szűrővizsgálata, igény szerinti témákban egészségnevelési órákat tartok. Az iskolások kötelező kampányoltásait folyamatosan szervezem.
Az utóbbi években rendszeresen volt iskolai -óvodai egészségnap is (november hónapban), amelyeken meghívott egészségnevelő is jelen volt.

5. Az elmúlt 5 évben összesen 49 gyermek született, ebből Káldon 41, Vashosszúfaluban 8.

Évek szerinti bontásban:

2015-ben Káldon 8, Vashosszúfaluban 1

2016-ban Káldon 6, Vashosszúfaluban 1

2017-ben Káldon 11, Vashosszúfaluban 5

2018-ban Káldon 7, Vashosszúfaluban 1

2019-ben Káldon 9 gyermek született, a csatolt községben egy sem

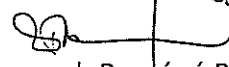
2019. szeptemberében sajnos egy káldi újszülött egy napos korában elhunyt.

6. Szakfelügyeleti ellenőrzés 2019. november 12-én történt Horváth Hajnalka járási vezető védőnő személyében, ahol a „Szoportatást támogató környezet” meglétének vizsgálata, illetve a csecsemőhalottal kapcsolatos védőnői adminisztráció, protokoll ellenőrzése történt meg.

Kérem a fenti beszámoló elfogadását.

Káld, 2020. június 29.

Tisztelettel:


VÉDŐNŐI SZOLGÁLAT
9673 Káld, Berzsenyi u. 12.
dr. Bacsné Buránszki Judit

Nyögéri Közös Önkormányzati Hivatal	
Értékelte: 2020. 02. 18.	Mell: -
Szám: K/328-2/2020	Ut: Kellő

JELENTÉS

A 2019. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉGRŐL

Vezetői összefoglaló

A Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulással 2019. évre vonatkozóan kötött szerződés alapján végeztük a belső ellenőrzési tevékenységet a **Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat**nál.

A korábbi évekhez hasonlóan, 2019. évben is egy fő látta el a belső ellenőrzési tevékenységet.

A belső ellenőrzésre évek óta nem kapnak normatívát sem az önkormányzatok, sem a közös hivatalok, ezért az előző évekhez hasonlóan 2019. évre is 1 ellenőrzés lefolytatását terveztük.

Összefoglalva belső ellenőrzési tevékenységünk tapasztalatait, az ellenőrzés megállapításaiából és a tevékenységünk során folytatott interjúkból, a bizonylatokból szerzett információkból azt a következtetést vontuk le, hogy a Káldi Roma Nemzetiség Önkormányzatnál, illetve a gazdálkodási feladatait ellátó közös önkormányzati hivatalnál a **gazdálkodás folyamatai alapvetően jogszerűek**, működésük során a **jogszabályokat általában betartják**, a belső kontrollok működnek.

A 2019. évi önkormányzati választások során bekövetkezett személyi változások miatt az új tisztségviselőkkel a feladatok megismertetése, a szabályzatok aktualizálása, a különböző szervekhez a változások bejelentése jelentős terhet róttak a hivatali apparátusra, és a feladatok egy része áthúzódik 2020. évre is.

A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

A belső ellenőrzéseket az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az önkormányzati törvény, a költségvetési intézmények belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormány rendelet, az államháztartásért felelős államtitkárság által közzétett módszertani útmutatók és a Nyögéri Közös Önkormányzati Hivatal Belső ellenőrzési kézikönyvének előírásai alapján végeztük. A belső ellenőrzésről a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben előírt dokumentumokat elkészítettük, a jelentést a jegyzőnek átadtuk.

A tárgyévvel vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése

A Káldi Roma Nemzetiségi Önkormányzat a 2019. évi belső ellenőrzési tervben 1 ellenőrzést hagyott jóvá, mely a következő téma vizsgálatára irányult:

- A készpénzforgalom bizonylati fegyelem betartásának ellenőrzése.

A tervezett ellenőrzést elvégeztük, az ellenőrzés megállapításairól készült jelentést a közös hivatal jegyzőjének átadtuk.

A vizsgálat tárgyát, célját és az alkalmazott vizsgálati módszert az alábbi táblázat tartalmazza.

Tárgy	Cél	Módszer
Operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának szabályzata, pénzkezelési szabályzat, pénztárbizonylatok, számlák.	Annak megállapítása, hogy az operatív jogkörök szabályozása, a pénzkezelési szabályzat a jogszabályoknak megfelel-e, a helyi szabályozást a gyakorlatban jól alkalmazzák-e.	Dokumentum alapú, szűrőpróbaszerű.

A fenti szempontok szerint az ellenőrzést lefolytattuk. Megállapítottuk, hogy a vizsgált szabályzatok megfelelnek a vonatkozó jogszabályok előírásainak, de a gyakorlatban előfordul, hogy a kötelezettségvállaló, az utalványozó, szakmai teljesítésigazoló aláírása hiányzik a bizonylatokról. Javasoltuk, hogy pótolják a hiányzó aláírásokat és a jövőben fordítsanak nagyobb gondot az aláírások meglétére.

Soron kívüli és terven felüli ellenőrzés nem volt.

Az ellenőrzés során nem tapasztaltunk olyan tényt, vagy körülményt, amely indokolta volna kártérítési, szabálysértési vagy büntetőjogi eljárás kezdeményezését.

A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A bizonyosságot adó belső ellenőrzési tevékenységet egy fő végezte, az évi egy ellenőrzéshez ez a létszám elegendő volt.

Az önkormányzat gazdálkodási feladatait ellátó hivatal munkatársai segítették ellenőrzési munkánkat, e vonatkozásban munkánkat akadályozó tényező nem volt.

A belső ellenőrzési egység humánerőforrás ellátottsága

A tervben szereplő ellenőrzési feladat elvégzéséhez a belső ellenőrzési kapacitás az évi egy ellenőrzés elvégzéséhez kielégítő volt. Az 1 fő belső ellenőr képzettsége és gyakorlati tapasztalata az előírásoknak megfelel.

A belső ellenőr a kötelező továbbképzéseken, ezen kívül több szakmai előadáson részt vett.

A belső ellenőr az előírt regisztrációval rendelkezik.

A belső ellenőrök funkcionális függetlensége

A belső ellenőrzést a szervezettől független vállalkozás látja el, a funkcionális függetlenség biztosított. A belső ellenőr nem vett részt olyan tevékenységek ellátásában, amelyek a hivatal operatív működésével kapcsolatosak.

Összeférhetetlenségi esetek

A tárgyévben a belső ellenőrzés területén összeférhetetlenségi eset nem fordult elő.

Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzési vezető az elvégzett belső ellenőrzésekről nyilvántartást vezet, valamint gondoskodik a dokumentumok megőrzéséről.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az évi egy téma ellenőrzése nem felel meg a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet előírásainak. A belső kontrollrendszer szabályszerű és hatékony működése érdekében szükséges lenne évenként több témakör belső ellenőrzése. Finanszírozási problémák miatt jelenlegi ismereteink szerint nincs lehetőség évi több ellenőrzés elvégzésére, így a létszám növelése sem indokolt.


A belső ellenőrzésnek a belső kontrollok működésének ellenőrzésére kell nagy figyelmet fordítani, azonkívül figyelemmel kell lenni arra, hogy az egyes területek időnként újra az ellenőrzés fókuszába

kerüljenek, különösen változások esetén, ezért javasoltuk ellenőrzésre a nemzetiségi önkormányzat működésének szabályozását, a szabályzatok jogszabályi megfelelőségének vizsgálatát.

A belső ellenőrzést a továbbiakban a cég jogutód nélküli megszűnése miatt nem tudjuk vállalni. A belső ellenőrzési tevékenység ellátásához javasoljuk továbbra is a Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulással szerződött külső vállalkozás igénybevételét.

Szombathely, 2020. február 14.

VASI REVIDIÁL KFT. v. a.
74/11 Szombathely, Petőf. Sándor u. 1/O
Adószám: 1533/370-1-18


Schäffler Istvánné
ügyvezető

2019. évben belső ellenőrzési vezető

NYŐGÉRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

9682 Nyőgér, Petőfi S. u. 15.

Tel./fax: 06-95-554-000 - e-mail: korjegyzonyoger@globonet.hu - Hivatali Kapu: NYOGER - KRID: 206008974

ELŐTERJESZTÉS

a Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal
2019. évi költségvetésének módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

A Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal 2019. évi költségvetésének módosítása az alábbi tételek változása miatt volt szükséges:

BEVÉTELEK:

Az esküvői szolgáltatási díjakból 200 ezer forint bevételi származott. A Kormányhivatal ügysegédi feladatellátásért kapott 2019. évi támogatás összege: 229 ezer forint. 2019. májusában zajlott az EP képviselő-választás, októberben az önkormányzati választás, melyre az NVI-től összesen 6.755 ezer forint a választással kapcsolatos bevétel érkezett.

Az irányítószervi finanszírozást emelte a jó adatszolgáltató önkormányzatok támogatása, valamint a minimálbér és garantált bérminimumra kapott állami támogatás, illetve a 2018. évi maradvány.

KIADÁSOK:

A Hivatal személyi juttatásai a minimálbér emelkedése, majd a vállalt béremelés, a képviselő-testületek által javasolt, maradvány terhére kifizetett jutalom, valamint a választással kapcsolatos kifizetések miatt nőttek. A szociális hozzájárulás ennek arányában emelkedett.

A dologi kiadások továbbra is a takarékoság jegyében történtek. Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés módosítása számítógép, szoftver, mobil, hangosító-berendezés vásárlása miatt szükséges.

Kérem T. Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a 2019. évi hivatali költségvetést - a melléklet szerint - módosítani szíveskedjenek!

Nyőgér, 2020. június 2.




(dr. Lendvai Róbert:)
jegyző

Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal
2019. évi
költségvetésének módosítása

1. melléklet

Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal bevételei forrásonként

Adatok ezer forintban

	A		B	C
I.	Működési bevételek		Eredeti	Módosított
	1.a	Működési célú támogatások ÁHT-n belül	0	6 754 819
		1.aa Fejezeti kezelésű előirányzatok EP, Önk-i választáshoz	0	6 754 819
	1.b	Működési bevételek		474 021
		1.ba Szolgáltatások ellenértéke	0	429 000
		1.bb Egyéb kapott kamatok	0	10
		1.bc Egyéb működési bevételek	0	45 011
	1.d	Irányítószervi támogatás	89 484 206	95 041 875
II.	Előző évek maradványának igénybevétele			
	1.	Működési maradvány	0	4 765 575
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN		89 484 206	107 036 290

2. melléklet

Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal
működési, fenntartási jellegű és felújítási, felhalmozási kiadásai

Adatok ezer forintban

	A		B	C
I.	Kiadások		Eredeti	Módosított
	1.a	Személyi juttatások	62 583 660	72 257 611
	1.b	Munkaadókat terhelő járulékok	12 426 196	13 452 626
	1.c	Dologi kiadások	14 059 050	16 121 253
	1.d	Egyéb működési célú támogatások	0	4 765 575
	1.e	Beruházások (informatikai eszközök, egyéb tárgyi eszközök)	415 300	439 225
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:		89 484 206	107 036 290

NYÖGÉRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL

9682 Nyőgér, Petőfi S. u. 15.

Tel./fax: 06-95-554-000 - e-mail: korjegyzonyoger@globonet.hu - Hivatali Kapu: NYOGER - KRID: 206008974**ELŐTERJESZTÉS****Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal
2019. évi költségvetési beszámolója****Tisztelt Képviselő-testület!**

2019-ben is változatlan közigazgatási formában (Bejegyztyános, Bögöte, Káld, Meggyeskovácsi, Nyőgér, Sótöny) működött a Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal). Az 1 főre jutó normatíva változatlanul 4.580.000 Ft volt. Az állami támogatás összege 48.181.600 forint, 45.800 Ft-tal kevesebb, mint az előző évi támogatás, 10,52 fő elismert hivatali létszám alapján. Januárban Nyőgér Önkormányzata a kiegyenlítő bérrendezési alapból támogatásra pályázhatott, ha a fenntartó önkormányzatok vállalták, hogy a hivatali dolgozók illetményalapját 2019. évre vonatkozóan megemelik. Mintán a hat települési önkormányzat képviselő-testülete az illetményalapot egységesen 46 380 Ft-ra megemelte, megnyílt a lehetőség 8 416 ezer forint támogatási pénz elnyerésére a dolgozók bérrendezéséhez. A Hivatallal kapcsolatos normatívát és támogatást Nyőgér Község Önkormányzata kapta, melyet irányítószeri finanszírozásként továbbított. Az irányítószeri finanszírozás a bérkompenzáció összegével, az ASP rendszerrel kapcsolatos jó adatszolgáltatók támogatására adott 350 ezer forint támogatással, valamint az előző évi maradványból önkormányzatok részére visszautalt, majd jutalomra megítélt összegével megemelkedett. Bevételek: a 2018. évi maradvány (4 765 ezer forint), az esküvői szolgáltatási díjak (200 ezer forint), valamint a ügysegédi feladatellátásért kapott 2019. évi támogatás (229 ezer forint) voltak. 2019. májusában zajlott az EP képviselő-választás, októberben az önkormányzati választás, melyre az NVI-től kapott 6.755 ezer forint a választással kapcsolatos kiadásokra került elszámolásra.

A Hivatal személyi juttatásai a minimálbér emelkedése, majd a vállalt béremelés miatt nőttek. A szociális hozzájárulás ennek arányában emelkedett. A dologi kiadások továbbra is a takarékoság jegyében történtek. Kisértékű tárgyi eszköz (számítógép, hangosító berendezés, mobil) beszerzés kevesebb lett a tervhez képest, összege 288.767 forint.

2019-ben a Nyőgér Község Önkormányzatnál és a Hivatalnál az Állami Számvevőszék több ellenőrzést is végzett. Az önkormányzati választás vonatkozásában Bögöte és Meggyeskovácsi településeket érintően volt több forduló adatbekérésen alapuló, részletes vizsgálat.

A bevételek és kiadások közötti különbözetből adódó maradvány az előzetes javaslat alapján köztisztviselők részére, jutalom kifizetésre fordítható. Ezt az összeget az alábbi táblázat mutatja:

Maradvány kimutatás:

A		B
Maradvány kimutatás		KÖH
1.	Alaptevékenység költségvetési bevételei	7 228 839
2.	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	99 878 510
3.	Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-92 649 671
4.	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	99 807 450
5.	Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	0
6.	Alaptevékenység finanszírozás egyenlege	99 807 450
7.	Alaptevékenység maradványa	7 157 779
8.	Összes maradvány	7 157 779
9.	Alaptevékenység szabad maradványa	7 157 779

Mellékletek:

1. Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési kiadási előirányzatának teljesítése
2. Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési bevételi előirányzatának teljesítése
3. Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal finanszírozási bevételi előirányzatának teljesítése

Kérjük a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a beszámolót elfogadni, a maradvány felhasználását megtárgyalni szíveskedjenek!

Nyőgér, 2020. június 2.



(:dr. Lendvai Róbert:)
jegyző

Nyilvánított közbeszerzési kiadásai előirányzatok teljesítése									
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Modosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési éven esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési éven esedékes követlen esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési éven esedékes követlen esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - költségvetési éven esedékes követlen esedékes	Teljesítés	adatok forrásban
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K101)	55 019 941	55 019 941	0	54 539 098	138 932 636	0	54 539 098	
03	Céltartalék, profitkivétel (K103)	0	6 182 687	0	6 182 687	1 353 402	0	6 182 687	
04	Készletértékelési, helyettesítési díj, jutó, társasági adó (K1104)	539 004	115 642	0	0	2 139 004	0	0	
06	Jubiläum jutalom (K1106)	722 000	722 000	0	722 000	0	0	722 000	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	4 042 231	2 888 847	0	2 888 847	9 905 284	0	2 888 847	
09	Költségtérítési költségek (K1109)	1 205 284	1 205 284	0	1 107 988	3 095 644	0	1 107 988	
10	Egyéb költségvetési (K1110)	807 200	807 200	0	343 880	2 230 304	0	343 880	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásaival (=K1113)	195 000	600 000	0	561 267	662 562	0	561 267	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásaival (=K1113+...+K1113)	82 328 600	67 140 471	0	66 225 597	158 365 816	0	66 225 597	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottaknak fizetett juttatások (K122)	0	1 455 000	0	1 455 000	0	0	1 455 000	
18	Egyéb külső személyi juttatások (K128)	255 000	3 682 140	0	3 682 140	538 000	0	3 682 140	
19	Külső személyi juttatások (=K128+K128)	255 000	5 117 140	0	5 017 972	538 000	0	5 017 972	
20	Személyi juttatások (=K128+K128)	62 583 680	72 257 611	0	71 243 569	158 923 816	0	71 243 569	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=K22+...+K27)	12 428 198	13 482 828	0	13 452 828	33 909 575	0	13 452 828	
22	ebből: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
24	ebből: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
27	ebből: munkáltatói terhelő személyi juttatásmód (K2)	0	0	0	0	0	0	0	
28	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	120 000	120 000	0	60 762	0	0	60 762	
29	Ujratöltési anyagok beszerzése (K312)	2 324 000	2 482 565	0	1 772 767	0	0	1 772 767	
31	Készletbeszerzés (=K312+K312) (K31)	2 444 000	2 802 565	0	1 853 539	0	0	1 853 539	
32	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 200 000	1 091 852	0	604 139	941 004	0	594 139	
33	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	640 000	640 000	0	525 143	916 085	0	525 143	
34	Kommunikációs szolgáltatások (=K322+K322)	1 840 000	1 631 852	0	1 119 282	1 857 078	0	1 119 282	
35	Közvetítő díjak (K331)	1 284 000	1 482 148	0	1 439 802	2 850 112	0	1 439 802	
39	Karbantartási, kijelzői szolgáltatások (K334)	670 000	670 000	0	278 273	0	0	278 273	
42	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	409 000	454 000	0	304 420	242 000	0	304 420	
43	Egyéb szolgáltatások (=K336+K337)	4 100 000	4 895 355	0	2 929 901	400 000	0	2 929 901	
44	ebből: biztosítási díjak (K337)	0	0	0	0	0	0	0	
45	Szolgáltatási kiadások (=K336+K337+K337+K337) (K33)	6 383 000	7 464 503	0	4 952 396	3 492 112	0	4 952 396	
46	Különleges kiadások (K341)	914 260	957 859	0	670 588	0	0	670 588	
48	Küldemények, reklám- és propagandakiadások (=K46+K47) (K34)	914 260	957 859	0	670 588	0	0	670 588	
49	Működési célú kiadások (=K341+K341)	2 316 790	2 396 378	0	1 083 379	1 118 740	0	1 083 379	
58	Egyéb dologi kiadások (K355)	192 000	1 088 096	0	448 789	0	0	448 789	
59	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások (=K58+K58+K58+K58) (K35)	2 507 700	3 484 474	0	1 532 108	1 118 746	0	1 532 108	
60	Dologi kiadások (=K35+K58+K58+K58+K58) (K3)	14 069 090	19 121 253	0	10 127 973	6 499 937	0	10 127 973	
149	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről (=K50+...+K59) (K36)	0	4 765 575	0	4 765 575	0	0	4 765 575	
156	ebből: helyi önkormányzatok és költségvetési szervek (K50)	0	0	0	0	0	0	0	
189	Egyéb működési célú kiadások (=K50+								

adatok forintban

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Teljesítés
2	3	4	5	6	7	8
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	6 754 819	6 754 819	0	6 754 819
36	ebből: egyéb fejlesztési célú támogatások államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	0	0	0	6 754 819
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	0	6 754 819	6 754 819	0	6 754 819
186	Szolgáltatások ellátása (>=187+188) (B402)	0	429 000	429 000	0	429 000
204	Egyéb kapott (járó) kamatok és kamatjellegű bevételek (=205+206) (B4082)	0	10	9	0	9
207	Kamatbevételek és más nyereségjellegű bevételek (=207+208) (B408)	0	10	9	0	9
217	Egyéb működési bevételek (=217+218) (B411)	0	45 011	45 011	0	45 011
220	Működési bevételek (=185+186+189+191+198+...+200+207+215+218+217) (B4)	0	474 021	474 020	0	474 020
282	Költségvetési bevételek (=43+79+184+220+229+266+281) (B1-B7)	0	7 228 839	7 228 839	0	7 228 839

Nyögéri Község Önkormányzatai Hivatali finanszírozási bevételei előirányzatának teljesítése							
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évben esedékes	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	0	4 765 575	4 765 575	0	4 765 575	
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	0	4 765 575	4 765 575	0	4 765 575	
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	89 484 206	95 041 875	85 041 875	0	95 041 875	
23	Beírt/eltérít finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	89 484 206	99 807 450	99 807 450	0	99 807 450	
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	89 484 206	99 807 450	99 807 450	0	99 807 450	

adatok forintban

NYILATKOZAT

A) Alulírott **dr. Lendvai Róbert** a Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal jegyzője, Káld Község Önkormányzata 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 vagyoni rendeltetésszerű 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:

Kontrollkörnyezet:

A szervezeti célok elérése érdekében az alapvető feladatok rögzítésre kerültek. Az önkormányzat feladatellátása a Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal útján biztosított.

Káld Község Önkormányzata rendelkezik a jogszabályokban előírt szabályzatokkal, így különösen a Számviteli törvény által előírt Számlarenddel, Bizonylati renddel, Számviteli Politikával, valamint annak keretében elkészített eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatával, eszközök és források értékelési szabályzatával, önköltségszámítási rendjére vonatkozó belső szabályzattal, illetve pénzkezelési szabályzattal. Rendelkezésre áll operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásáról szóló szabályzat és beszerzési szabályzat.

Az Állami Számvevőszék Hivatalát érintő ellenőrzése alapján a kifogásolt szabályzatok 2019-ben aktualizálásra kerültek.

A gazdálkodási feladatokat ellátó Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal következő szabályzatai kiterjednek az önkormányzatok és intézményeik működésére is: Anyag- és eszközgazdálkodási szabályzat, Adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat, Szabályzat a közérdekű adatok közzétételi kötelezettségének teljesítéséről, Szabályzat a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjéről, Reprezentációs szabályzat, A gépjárművek igénybevétele és használatának rendje, Kiküldetési szabályzat, A telefonhasználat szabályzata.

A feladat és felelősségkörök szabályozottak. A munkaköri leírások a munkatársak által aláírásra kerültek. A Hivatalban a Kttv. szerinti teljesítményértékelés történik.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A gazdálkodási feladatokat ellátó Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik Belső ellenőrzési kézikönyvvel, Kockázatkezelési szabályzattal, Szabálytalanságok kezelésének rendjéről szóló szabályzattal. A kockázati tényezőket a szervezet munkatársai a munkájuk során folyamatosan törekszenek felmérni, hogy az előírásoknak megfelelően működjön a rendszer. Az Állami Számvevőszék 2019-es megállapítása szerint az integrált kockázatkezelési rendszer működtetése nem volt szabályszerű 2017-ben.

A költségvetési szervnek nagy erőfeszítéseket kell tenni az integritás szemléletű működés, integrált kockázatkezelési rendszer működtetése érdekében, ugyanis ezt a feladatot szervezeten belül megfelelő színvonalon aligha lehet ellátni, külső szakember megbízása viszont jelentős költséggel járna, amire a fedezet nem biztosított.

Kontrolltevékenységek:

A Hivatali kontrolltevékenységek működtetését az Állami Számvevőszék 2019-es jelentése szabályszerűnek minősítette. A gazdálkodási jogkörök gyakorlása megfelelő volt. Az engedélyezési, kötelezettségvállalási, jóváhagyási eljárások szabályozottak. A pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése vonatkozásában - ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás dokumentumai - a helyes gyakorlat kialakítására törekszünk.

A Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik ellenőrzési nyomvonallal. A gyakorlatban történő alkalmazására nem áll elegendő humánerőforrás rendelkezésre, így komoly erőfeszítéseket kell tenni a végrehajtásra.

Információs és kommunikációs rendszer:

Káld község honlapjára az Info tv.-ben előírt alap adatok, dokumentumok feltöltésre kerültek, azok aktualizálása folyamatosan történik, teljeskörűsége törekedni kell. A Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal Informatikai Biztonsági Szabályzata 2018. április 6-án lépett hatályba. Célja, hogy az elektronikus információs rendszerek teljes életciklusában biztosítsa az elektronikus információs rendszerben kezelt adatok és információk bizalmassága, sértetlensége és rendelkezésre állása, valamint az elektronikus információs rendszer és elemeinek sértetlensége és rendelkezésre állása zárt, teljes körű, folytonos és kockázatokkal arányos védelmét. A Hivatal 2019-ben az SZMSZ előírásain felül, külön információs és kommunikációs szabályzattal nem rendelkezett, elkészítése 2020. évi feladat.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A Nyőgéri Közös Önkormányzati Hivatal a belső ellenőrzési feladatok ellátását a Sárvár Térsége Többcélú Kistérségi Társulás útján biztosítja. A belső ellenőr feladatai a Hivatal SZMSZ-ében előírásra kerültek. Az éves ellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzések végrehajtásra kerültek, amelyről az elkészített éves ellenőrzési jelentés a Képviselő-testület részére előterjesztésre kerül.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljeskörűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

A 2019-es évben nem volt kötelező a gazdasági szervezet kialakítása, ezért gazdasági vezető kinevezésére sem került sor.

Káld, 2020. június 19.



Dr. Lendvai Róbert
jegyző

MEGÁLLAPOS INGATLAN TÉRÍTÉSMENTES HASZNÁLATÁRÓL

Amely létrejött Káld Község Önkormányzata (székhelye: 9673 Káld, Berzsényi u. 19.) képviseli: Vida Károly polgármester, mint Önkormányzat,

Suli Harmónia-2007 Gyermekeket Segítő Alapítvány (8767 Felsőrajk, Szabadság utca 46.) képviseli: Kósa Istvánné elnök, mint Fenntartó

együttesen, mint szerződő felek (a továbbiakban: Felek) között az alábbi tartalommal:

A Felek megállapítják, hogy közöttük megállapodás jött létre intézmény fenntartói jogának átadására 2008. június 27 -én (a továbbiakban: alapmegállapodás)

Az alapmegállapodás 4.2.1. pontja alapján a Fenntartó közfeladat, közoktatási feladat ellátása céljaira használja a Káld, Rákóczi u. 1. és 2. szám alatti ingatlant. Az alapmegállapodás lejártát követően Fenntartó az Emberi Erőforrások Minisztériumával kötött köznevelési szerződést.

1. Az Önkormányzat a Fenntartó közoktatási feladatai teljesítése érdekében az alábbi ingatlanokat (a továbbiakban: ingatlanok) a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 11. § (13) bekezdése alapján a közfeladat ellátása céljából térítésmentesen a Fenntartó kizárólagos használatába adja 2021. augusztus 31-ig. A Fenntartó a Suli Harmónia Általános Iskola Káld telephelyeként használja a Káld, Rákóczi F. u. 1. és Káld, Rákóczi F. u. 2. szám alatti ingatlanokat.

2. Az Önkormányzat az 1. pontban megjelölt ingatlanokban lévő valamennyi felszerelés, berendezés és ingóság térítésmentes használatát is biztosítja, az alapmegállapodás mellékletét képező leltárfelvételi jegyzőkönyv szerint. Az Ingatlanok használatával kapcsolatos közüzemi-szolgáltatási díjakat, költségeket, a közműszolgáltatókkal kötött szerződések alapján az Önkormányzat viseli.

A Fenntartó a használatába adott ingatlanok és a bennük lévő ingóságok harmadik személy részére további használatba, bérbe nem adhatóak, és biztosítéku sem szolgálhatnak. A Fenntartó az Önkormányzat részére a helységeket térítésmentesen biztosítja, amennyiben az Önkormányzat részéről azok használatára időszakos igény merülne fel.

3. A Fenntartó az Önkormányzattól használatra átvett vagyontárgyakat csak a rendeltetésének megfelelő célra használhatja. Használata során köteles gondoskodni az állaguk megóvásáról, pótlásukról. A jelen szerződés megszűnésekor azokat köteles térítésmentesen visszaadni az Önkormányzatnak a jelen megállapodás mellékletét képező leltárfelvételi jegyzőkönyv alapján. A Fenntartó az átvett vagyontárgyakon bármiféle átalakítást csak az Önkormányzat engedélyével végezhet. A felek megállapodnak abban, hogy a jelen megállapodás megszűnése időpontjában, illetőleg amennyiben a feladatellátásához szükséges, haladéktalanul - a leltár szerint átadott- átvett tárgyakban, eszközökben, berendezésekben esetlegesen keletkező hiányt a Fenntartó pótolja. A Fenntartó kötelezettséget vállal arra, hogy a leltárfelvételi jegyzőkönyvben szereplő eszközök, berendezések megrongálódása, a selejteződése esetén azokat az Önkormányzat részére átvételi- átadási jegyzőkönyvben foglalva átadja az Önkormányzat részére.

4. A Fenntartó jogosult arra, hogy a feladatellátás színvonalát emelő pályázatokat nyújtson be és további támogatókat nyerjen meg magának. A Fenntartó tudomásul veszi, hogy a feladatellátás helyszínéként meghatározott ingatlanok beruházásával kapcsolatos, továbbá

bármilyen önkormányzati önerőt igénylő pályázat esetén csak az Önkormányzat Képviselő-testületének hozzájárulásával nyújthat be pályázatot. Felek megállapodnak arról, hogy a Fenntartó, illetve az Önkormányzat nevében benyújtott pályázattal elnyert eszközökről külön-külön leltárfelvételi jegyzőkönyv készül.

5. Az ingatlan és a benne lévő ingóságok vagyon – és felelősségbiztosításáról az önkormányzat köteles gondoskodni.

6. Az Önkormányzat kötelezettséget vállal arra, hogy a szerződés időtartama alatt az ingatlant hitelfelvétellel nem terheli meg.

7. Az Önkormányzat kijelenti, hogy az ingatlanok jelenlegi műszaki és jogi állapota a Megállapodás szerinti tevékenységhez rendeltetésszerű használatra alkalmasak.

8. A használatba adott ingatlanok felújításáról, karbantartásáról a tulajdonos Önkormányzat köteles gondoskodni, pályázati támogatást az épület felújítására a Fenntartó is igénybe vehet.

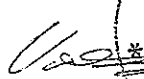
9. A Fenntartó köteles az ingatlanokat jó gazda gondosságával használni, a berendezési tárgyakat, felszereléseket megóvni. A Fenntartó használata során bekövetkező harmadik személy okozta rongálásokért, nem rendeltetésszerű használatból okozott károkért a Fenntartó felel, az okozott kárt megtéríti, vagy megtérítetteti.


10. A Fenntartó kijelenti, hogy a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI törvény 3. § (1) bekezdés 1. c) pontja szerinti átlátható szervezetnek minősül, ennek megfelelően vállalja, hogy beszámolási, adatszolgáltatási és nyilvántartási kötelezettségét teljesíti, az ingatlanokat jelen szerződés előírásainak megfelelően a szerződésben meghatározott célra használja.


11. A jelen szerződésben nem szabályozott kérdésekben a mindenkor hatályos jogszabályok az irányadók.

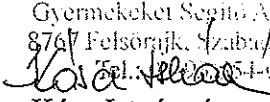
Jelen megállapodást a Felek annak elolvasása, tartalmának megértése és magukra nézve kötelezőnek elismerése után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt helybenhagyólag aláírták.

Káld, 2020. július 2.


Vida Károly
polgármester




Vajda Krisztina
pénzügyi ügyintéző

SULI HARMÓNIA-2017
Gyermekeket Segítő Alapítvány
8767 Felsőnyék, Szabadság u. 43.
Tel.: 06-30-4054-912

Kósa Istvánné
kuratóriumi elnök