

ELŐTERJESZTÉS

Bucsuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. május 16-i ülésére

DÉL-ZALA MURAHÍD LETENYE
TÉRSÉGI TÁRSULÁS

8868 Letenye, Kossuth Lajos utca 10.

Tel: 06-93/544-970, Fax: 06-93/343-290

Bucsuta Község Önkormányzata 2017. évi
éves ellenőrzési jelentése

Letenye, 2018. március 20.

Vezetői összefoglaló

1.) A belső ellenőrzési tevékenység általános bemutatása a letenyei járás területén

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (4) bekezdése értelmében a jegyző köteles a belső ellenőrzés működtetéséről gondoskodni. Bucsuta Község Önkormányzata 2017. évben a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott belső ellenőrrel láttatta el ezt a kötelező feladatot.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) 22. §-a szerint a belső ellenőrzési vezető feladata, hogy összeállítsa a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. Ez a terv a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal Vezetőjének igénye szerint összeállításra került.

A belső ellenőrzési vezető részletes feladatairól a Bkr. 22. § rendelkezik. A belső ellenőr munkáját közvetlenül a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal Vezetőjének alárendelten végzi.

A belső ellenőr 2017 októbere folyamán lefolytatta az éves tervben foglalt vizsgálatot, ehhez az ellenőrzési programot elkészítette, majd a helyszíni vizsgálatot elvégezte. Az ellenőrzés megállapításait írásba foglalta, az érdekeltet tájékoztatta a vizsgálat tapasztalatairól, összeállította a helyszíni ellenőrzés ügyiratát.

A belső ellenőr az év során elvégzett vizsgálatairól minisztérium által meghatározott adattartalmú nyilvántartást vezet, az ellenőrzések dokumentumait pedig legalább 10 évig megőrzi. Az ellenőr a végzett tevékenységről éves ellenőrzési jelentést köteles készíteni, amely a Bkr. 48. §-a szerint a következőket kell, hogy tartalmazza:

- a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása az alábbiak szerint:
 - az éves ellenőrzési tervben foglalt feladat teljesítésének értékelése,
 - a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása,
 - a tanácsadó tevékenység bemutatása,
- a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok,
 - a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése,
- az intézkedési terv megvalósítása.

2.) A belső ellenőrzés 2017. évi működése

A belső ellenőr 2017. évre vonatkozó ellenőrzési tervében **Bucsuta** községben települési önkormányzat tekintetében egy ellenőrzés szerepelt. A helyszíni ellenőrzés 2017. október 16-án lezajlott, tárgya: annak elemzése és felülvizsgálata, hogy az önkormányzat által államháztartáson kívüli, belüli működési célú támogatások felhasználása és elszámolása 2016. évben a vonatkozó támogatási szerződésekben és jogszabályokban előírtak szerint történt-e.

I. A belső ellenőr által végzett tevékenység részletes bemutatása

A 2017. évi ellenőrzési terv részét képező helyszíni vizsgálatához kapcsolódó megbízólevél, az ellenőrzési program, valamint a vizsgálat lefolytatását követően a megállapításokat tartalmazó ellenőrzési jelentés elkészült, jegyző részére történő küldése megtörtént.

A helyszíni ellenőrzés részletes bemutatása:

- ♦ Ellenőrzött szerv: **Bucsuta Község Önkormányzata**
- ♦ Ellenőrzés tárgya: az önkormányzat által 2016. évben államháztartáson belülre, kívülre átadott működési célú támogatások ellenőrzése
- ♦ Ellenőrzés célja: az esetleges hibák feltárása, arról a vezetőség értesítése
- ♦ Ellenőrzés típusa, módszere: szabályszerűségi-és pénzügyi ellenőrzés

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

A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

Személyi feltételek

A letenyei járás területén 2017. évben egy fő belső ellenőr látta el a huszonhét önkormányzat, valamint azok közigazgatási területén működő nemzetiségi önkormányzatok, költségvetési szervek kötelező ellenőrzési feladatát. A jogszabályi előírásoknak megfelelően a személyi feltételekre vonatkozó előírások a beszámolási időszakban maradéktalanul érvényesültek:

- az ellenőr funkcionális függetlensége biztosított volt,
- összeférhetetlenségi helyzet a tárgyidőszakban nem állt fenn.

A Letenyei Közös Önkormányzati Hivatal által alkalmazott belső ellenőr megfelel a Bkr. előírt általános és szakmai követelményeinek, rendelkezik a tevékenység ellátásához szükséges végzettséggel, regisztrációs számmal, ezáltal az előírt szakmai gyakorlattal is.

Tárgyi feltételek

Az ellenőrzés szakszerű és pontos lefolytatásához a szükséges tárgyi feltételek 2017. évben biztosítottak voltak. A belső ellenőr munkájához elengedhetetlen számítógép, internet-CD Jogtár hozzáféréssel, szakkönyvek, közlönyök rendelkezésre álltak.

A tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők

Az a tény segítette a vizsgálatot, hogy belső ellenőr irányában nem volt tapasztalható elzárkózás, elutasítás a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói részéről.

A helyszíni ellenőrzés végrehajtása során az ellenőrzés alá vont szerv a jogszabályban meghatározott kötelezettségeit teljesítette, a vizsgálat alá vont dokumentumokhoz való hozzáférést biztosította.

A folyamat során akadályozó tényező nem merült fel.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőr az év során folyamatosan személyes kontaktusban van a Hivatal dolgozóival, ezért hogy a feladatnak megfelelően feltétlenül szükséges a képzés és önképzés lehetőségének biztosítása.

A belső ellenőrök kötelesek a már megszerzett ismereteiket naprakészen tartani, fejleszteni és ennek érdekében kettő évente kötelesek szakmai továbbképzésen részt venni és sikeres vizsgát tenni. A vizsgákat a NAV Képzési, Egészségügyi és Kulturális Intézete szervezi. A

belső ellenőr az „ÁBPE-továbbképzés II.” szakmai továbbképzést 2016. évben sikeresen teljesítette.

A belső ellenőr ezeken túlmenően tagja a Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumának (BEMAFOR), melynek keretében a minisztériumi jogszabályokról, irányelvekről, módszertanokról hírlevél formájában értesül, továbbá a jogszabályok folyamatos figyelemmel kísérése is munkájának szerves része.

A belső ellenőr az önképzés lehetőségével is él, így internet segítségével egyéb szakmai jelentéseket tanulmányoz, szakanyagokat keres, továbbá átveszi és alkalmazza a jobb ellenőrzési gyakorlatokat.

Fontos az ellenőr számára a megfelelő jogi és szakmai konzultáció lehetőségének biztosítása is.

A tanácsadó tevékenység bemutatása

A belső ellenőr 2017. évben a községi önkormányzat, a nemzetiségi önkormányzat, a hivatal vezetésétől külön tanácsadói feladat ellátására írásbeli megbízást nem kapott. Év közben arra viszont volt példa, hogy az ellenőr szakmai véleményt a helyszíni ellenőrzések során, vagy telefonos megkeresés esetében is megfogalmazott.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

A vizsgálat eredményeképpen megállapítható, hogy:

A 15/2017. sorszámú ellenőrzési jelentés alapján:

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11) Korm. rendelet 2014. január 1-jével lépett hatályba, előírásai valamennyi államháztartási szervezetre vonatkoznak. A kormányrendelet az eredményszemléletű bevételek és költségek, ráfordítások bevezetésével jelentős lépést tett az EU irányelvének megvalósítása érdekében.

Az önkormányzat 2016. évi költségvetéséről szóló 1/2016. (II. 26.) számú rendeletében az Áht. 23. §-nak megfelelően szerepeltette a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

A 2017. évi ellenőrzés tárgyát, elfogadott ellenőrzési terv alapján a 2016. évi egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre, kívülre elnevezésű rovatok adatai képezték.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre 62.709.555 Ft-ot, államháztartáson kívülre címen 1.668.000 Ft-ot különített el 2016. évben Bucsuta Község Önkormányzata.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	62.709.555 Ft
„Bursa Ösztöndíj támogatása”	150.000 Ft
„Óvoda támogatása”	1.230.424 Ft
„Kistérségi Társulás támogatása”	0 Ft
„Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás támogatása”	61.229.131 Ft
„Egyéb”	100.000 Ft

Az ellenőrzött önkormányzat a 2016. évi költségvetési rendeletét évközben négy alkalommal módosította, ami a negyedik alkalommal az ellenőrzött támogatásokhoz jóváhagyott előirányzatokat is érintette.

A támogatások alakulásáról és annak év végi teljesítéséről az önkormányzat a 2016. évi költségvetésének zárszámadásáról szóló rendeletében számolt be, melyet a képviselő-testület 7/2017. (V.23.) rendeletszámmal elfogadott. A zárszámadási rendelettervezetet a polgármester az Áht. 91. §-ban meghatározott határidőn belül terjesztette be a képviselő-testület elé.

Az önkormányzat államháztartáson belültre, kívültre átadott működési támogatásainak részletes bemutatása

a) *Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás*

Bucsuta Község Önkormányzata, a Bucsutai Szociális Szolgáltató Társulás gesztoraként az állami normatíva igénylője, amit a gyakorlat szerint átad a Társulás részére.

A Társulás megállapodás alapján ellátja a szociális alapszolgáltatásokat a tagönkormányzatok esetében. 2016. évben 61.229.131 Ft-ot tervezett átutalni az intézmény részére saját működési hozzájárulásával együtt, ebből 62.246.074 Ft-ot teljesített, ami 102 %.

b) *Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjrendszer*

Az önkormányzat a község felsőoktatásban részt vevő, kritériumoknak megfelelő hallgatóit ösztöndíjban részesítette. A betervezett 150.000 Ft összegből 150.000 Ft került kifizetésre, 100 %-os teljesítéssel.

c) *Dél-Zala Murahíd Letenye Térségi Társulás*

Az ellenőrzött települési önkormányzat adott évi költségvetésében nem tervezte be a társulás lakosságszám alapú tagdíját, továbbá a belső ellenőrzési feladat ellátásához történő hozzájárulás összegét. A zárszámadásról szóló rendelet 4. tájékoztató táblája szerint 22.000 Ft, a könyvelés szerint 111.687 Ft került átutalásra.

d) *Közös intézmény finanszírozása: óvoda*

	Tervezett összeg	Teljesített összeg	Teljesítés százaléka
Óvoda	1.230.424 Ft	1.125.353 Ft	91 %

A közös intézmény finanszírozása 91 %-ban teljesült 2016. évben a tervezetthez képest.

e) *Egyéb*

Feltehetően elírásból adódóan, az ügyintéző tájékoztatása szerint itt került megtervezésre a civil szervezetek részére 100.000 Ft, teljesítés ezen a téves soron nem történt.

Az ellenőrzött önkormányzat a negyedik költségvetés módosítás alkalmával +597.779 Ft-tal megnövelte az ellenőrzés tárgyát képező soron megtervezett előirányzatot.

Az ellenőr rendelkezésére bocsátott, 05506 számú főkönyvi számla év végi egyenlege tartalmazza a Zalai Falvakért Egyesület részére átutalt 12.220 Ft-ot, holott ez a szervezet a belső ellenőr szerint államháztartáson kívülinek minősül, azon a soron kellett volna a könyvelésben megjelennie.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre

Bucsuta Község Önkormányzata egyes feladatait államháztartáson kívüli szervezetekkel látta el 2016. évben. Költségvetési rendeletében a következő megosztásban tervezte támogatási összegeit.

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1.668.000 Ft
Civil szervezet támogatása	25.000 Ft
Civil szervezet támogatása (falugondnok)	1.200.000 Ft
Egyéb váll. támogatása (zöldterület kezelés)	127.000 Ft
Egyéb váll. támogatása (háziiorvosi ügyelet)	316.000 Ft

Ebből teljesült a zárszámadásról szóló rendelet szerint módosított előirányzatokon belül:

Egyéb működési támogatások államháztartáson kívülre	1.330.000 Ft (könyvelés szerint), zárszámadási rendeletben: 1.452.000 Ft, számszakilag: 1.347.000 Ft)
Civil szervezet támogatása	30.000 Ft
Egyéb váll. támogatása (zöldterület kezelés)	0 Ft
Egyéb váll. támogatása (háziiorvosi ügyelet)	0 Ft
Egyéb váll. támogatása (falugondnok)	1.300.000 Ft

A fenti táblázat a módosított előirányzatok bontása a rendelkezésre bocsátott dokumentumok alapján nem tölthető ki, abban nincs részletezve, ugyanakkor eltérés tapasztalható ezen a soron a zárszámadási rendelet mellékletei és a könyvelés adatai között is.

A könyvelésből egyértelműen kiderül, hogy a zöldterület-kezelésre és a háziiorvosi ügyeletre betervezett pénzösszeg évközben átkerült más, helyes előirányzat terhére.

Összességében elmondható, hogy a jövőben fokozott figyelmet kell fordítani egyes támogatási összegek államháztartáson belüli, kívüli mivoltára, a képviselő-testület elé terjesztett költségvetéssel kapcsolatos rendeletek mellékleteiben az esetleges sorok közötti elcsúszást ki kell küszöbölni, továbbá a számszaki egyezőséget is biztosítani kell.

Tekintettel arra, hogy az ellenőrzött önkormányzat non-profit szervezetek közül 2016. évben a Bucsutáért Közhasznú Egyesületet támogatta számla nélkül, így vele szemben keletkezett elszámoltatási kötelezettsége.

A helyszíni ellenőrzés során a fent nevezett egyesület megállapodása, kifizetései, valamint elszámolása kerültek górcső alá.

Bucsutáért Közhasznú Egyesület

A rendelkezésére bocsátott dokumentumok szerint a fenti nonprofit szervezettel 2015. február 13-án kötött ellátási szerződést a mindenkorai költségvetési rendeletben meghatározott összegben az ellenőrzött önkormányzat. A szerződés öt évre szól, a falugondnoki alapszolgáltatás ellátására. Itt tartom fontosnak megjegyezni, hogy rendelkezésre bocsátott dokumentumokból kiderül, hogy a falugondnoki feladatot a polgármester látja el, így etikai szempontból nem tartom célszerűnek, hogy az alpolgármester helyett ő képviselte és kötötte

meg a feladat-ellátási szerződést az önkormányzat részéről. A belső ellenőr véleménye szerint javasolt minden, a falugondnoki szolgálat működéséhez kapcsolódó dokumentumot a polgármester érintettsége miatt a vizsgált önkormányzat képviselőjében eljáró alpolgármesternek aláírni.

A szerződésben nem határozták meg, hogy az elszámolást alátámasztó dokumentumoknak elnök által hitelesített számviteli bizonylatoknak kell lenniük, pénzügyi teljesítést igazoló dokumentumokkal együtt indokolt őket csatolni, így – a belső ellenőr véleménye szerint – elszámolási dokumentumként nem elegendő az elnöki beszámoló. Már a szerződésben érdemes kikötni, hogy az elszámolást alátámasztó bizonylatokra rá kell vezetni, hogy milyen támogatás felhasználásból került kifizetésre, természetesen az adott év megjelölésével (pl. Bucsuta Község Önkormányzata 2016. évi működési támogatása terhére elszámolva), *kizárva a lehetőséget annak, hogy ugyanaz az összeg más hatóság, támogató felé is elszámolásra kerüljön.*

A felek egymás közötti szerződésében a belső ellenőr szerint ezeken túlmenően rendkívül fontos felfektetni, hogy a bizonylatok pénzügyi teljesítését igazoló bankszámlakivonatokat vagy kiadási pénztárbizonylatokat, naplók az elszámolás részét kell, hogy képezzék, bizonyítva a pénzügyi teljesítést.

A támogatott elszámolási kötelezettségének a szerződésben megjelölt határidőn belül tett eleget.

A működési célra adott támogatási összegek kifizetésére vonatkozó utalványrendeleteken a pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlását igazoló aláírások többségében fellelhetők voltak, a belső ellenőr számára nem egyértelmű, hogy az utalványrendeleteken a pénzügyi ellenjegyzési feladat elvégzését igazoló aláírásnak van-e helye, valamint a feladatot ellátták-e.

Az államháztartáson belüli-kívüli támogatásokról az ÁSZ jelentései szerint javasolt nyilvántartást az ellenőrzött önkormányzat vezette a pénzügyi mozgások pontos nyomon követhetősége és ellenőrizhetősége érdekében.

Fontos megemlíteni, hogy a Mötv. 41. § (9) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat képviselő-testülete az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó rendelkezéseket rendeletben szabályozza. Az ellenőrzött önkormányzat a vizsgálat időpontjában birtokában volt témában azonos önkormányzati rendeletnek, 8/2014. (VI.13.) számmal, aminek hatálya az 1. § (2) bekezdés értelmében nem terjedt ki a közfeladat ellátására kötött megállapodás keretében átadott pénzeszközökre.

A támogatásokra vonatkozó általános szabályokat az Áht. VI. fejezete (48-56. §), valamint annak végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 66-100. § tartalmazta az ellenőrzött időszakban, valamint tartalmazza napjainkban is (támogatási igény benyújtása-támogatási igény elbírálása, elfogadása-támogatási szerződés megkötése Ávr. 76. (1) bekezdésben foglalt tartalommal-támogatási összeg folyósítása-beszámoltatása-ellenőrzése).

Az Áht. 50. § (1) bekezdés, c) pontja szerint 2016. évtől annak nyújtható költségvetési támogatás, aki átlátható szervezetnek minősül. Az átlátható szervezet fogalmát az Nvt. 3. § (1) bekezdés 1. pontja határozza meg.

(A teljes ellenőrzési jelentés megtekinthető a Letenyei Közös Önkormányzati Hivatalban.)

Az önkormányzat, valamint a közös hivatal vezetése és a belső ellenőr a jövőben is biztosítja a belső kontrollok megfelelő működését, a költségvetési gazdálkodás szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes megvalósulását.

A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, melynek célja, hogy a működés és a gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre.

A belső kontrollokat az irányítási folyamatok (tervezés, végrehajtás, folyamatos figyelemmel kísérés, értékelés) integrált részévé kell tenni.

1. *Kontrollkörnyezet:* az önkormányzat célkitűzéseinek hierarchikus rendjét, azaz a stratégiai célokat a ciklusprogram, a stratégiai tervek, valamint a belső szabályzatok, ugyanakkor a dolgozók számára lebontott feladatokat, egyéni céljaikat a munkaköri leírások kell, hogy tartalmazzák. Ezek folyamatos felülvizsgálata, aktualizálása azonban esetenként elmaradt.

2. *Kockázatkezelés:* a helyi önkormányzatnak a kockázatkezelés helyi szabályait szabályzat formájában rögzíteni kell, a működésben rejlő kockázatos területek kiválasztása érdekében a kockázatkezelés kidolgozása nagyon fontos.

3. *Kontrolltevékenységek:* a kontrolltevékenységek jelen kell, hogy legyenek egy önkormányzat működésének egészében. A kontrollok lehetnek megelőző kontrollok, lehetnek feltáró kontrollok a belső ellenőr részéről, valamint korrekciós kontrollok, amikor a revizor a hiba azonnali helyreállítását kezdeményezheti.

4. *Információ és kommunikáció:* Az információ megfelelő áramlása, helyes kommunikáció általi továbbadása rendkívül fontos egy önkormányzat, egy nemzetiségi önkormányzat, vagy egy hivatal szabályszerű gazdálkodása érdekében, erre fokozott figyelmet kell fordítani.

5. *Nyomon követési rendszer (monitoring):* A tevékenységi célok megvalósításának nyomon követését a szokásos, begyakorlott, mindennapi operatív ellenőrzés biztosítja.

III. Az intézkedési terv megvalósítása

Az intézkedési tervet Bkr. 45. §-ban előírt határidőben, meghatározott tartalommal kell elkészíteni.

A 15/2017. sorszámú ellenőrzési jelentésben foglalt megállapítások, következtetések kapcsán intézkedési terv készítése a felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével jelen éves ellenőrzési jelentés elkészítéséig nem történt meg.

Letenye, 2018. március 20.


.....
Sebőkne T. Anett
belső ellenőr

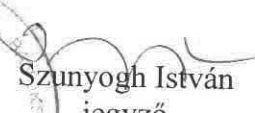
INTÉZKEDÉSI TERV

a Dél-Zala Murahíd Letenye Térségi Társulás belső ellenőre által Bucsuta Község Önkormányzata által 2016. évben államháztartáson belülre, kívülre átadott működési célú támogatások szabályszerűségi- és pénzügyi ellenőrzéséről
(15/2017. számú ellenőrzés)

A belső ellenőr megállapításaira, javaslataira megfogalmazott intézkedések tartalma:

1. Belső ellenőri megállapítás
A jövőben fokozott figyelmet kell fordítani egyes támogatási összegek kezelésére.
Az intézkedés tartalma
A jövőben fokozott figyelmet fordítunk egyes támogatási összegek kezelésére.
A javaslat végrehajtásáért felelős
Karakai Zoltán gazdálkodási főelőadó
Határidő
Folyamatos

Bánokszentgyörgy, 2018. május 9.


Szunyogh István
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

Bucsuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. május 16-i ülésére

ELŐTERJESZTÉS A 2017. ÉVI BESZÁMOLÓ ELFOGADÁSÁHOZ

Tisztelt Képviselőtestület !

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2017. beszámoló megvitatásához a következő írásbeli ismertetést szeretném adni.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2017 évi összes kiadása 38.374.188 Ft volt, ez a módosított előirányzathoz viszonyítva 99,17%-os teljesítést mutat.

Személyi juttatásra 26.925.534 Ft-ot fizettünk ki, (ami 8 fő munkabérét és juttatásait jelenti) ez az összes kiadás 70.17 %-a. A személyi juttatások után 6.103.420 Ft munkaadókat terhelő járulék terhelte a Közös Önkormányzati Hivatalt.

Dologi kiadásra 5.345.234 Ft merült fel, ez az összes kiadás 13,93%-át teszik ki. A dologi kiadások között szerepel irodaszer, nyomtatvány, könyv beszerzés, telefon és internet költség, rezsi költség, a számítógépek és a fénymásoló karbantartása, kisjavítása, posta költség és számlavezetési díj.

2017. évben a Közös Hivatalnál beruházási kiadás nem volt.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2017.évi összes bevétele 38.694.459 volt, ez a módosított előirányzat 100%-át jelenti.

A Hivatal működési célú támogatásértékű bevétele 77.775 Ft volt, ezt támogatást 1 fő nyári diákmunkás foglalkoztatásához kaptuk a Munkaügyi Központtól.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatalt 6 Önkormányzat tartja fenn. 2017. évben az önkormányzatoknak már hozzá kellett járulniuk a működéshez, mivel az állami támogatás nem fedezte a Közös Önkormányzati Hivatal fenntartási költségeit és dolgozók juttatásait is. Bánokszentgyörgy Önkormányzat és a társ önkormányzatok is átadták 100%-ban a működéshez szükséges támogatást összesen 38.263.559 Ft összegben. Előző évi pénzmaradványt is igénybe vettük, melynek összege 353.125 Ft volt.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2017.12.31-én 375.478 Ft pénzkészlete volt. Ez a pénzmaradvány a 2018. évi költségvetési bevételünket fogja növelni.

Tisztelt Képviselőtestület!

A fenti beszámoló alapján kérem a 2017. évi beszámoló megvitatását és elfogadását.

Bánokszentgyörgy, 2018. május 7.

 Szunyogh István sk.
jegyző

**BÁNOKSZENTGYÖRGYI KÖZÖS
ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL**

2017.

ÉVES KÖLTSÉGVETÉSI BESZÁMOLÓ

A - K1-K8. Költségvetési kiadások

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Költségvetési évben esedékes	Költségvetési évben esedékes végleges	Költségvetési évben esedékes	Költségvetési évben esedékes végleges	Költségvetési évben esedékes	Költségvetési évben esedékes végleges	Teljesítés
		4	5	6	7	8	9	10		
2										
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	21 486 660	21 335 663	0	21 293 654	59 997 645	0	0	21 293 654	
02	Normatív jutalmak (K1102)	1 702 160	2 838 487	0	2 838 487	0	0	0	2 838 487	
06	Jubileumi jutalom (K1106)	596 640	596 640	0	596 640	0	0	0	596 640	
07	Béren kívüli juttatások (K1107)	1 496 872	1 496 848	0	1 496 848	0	0	0	1 496 848	
08	Ruházati költségértés (K1108)	60 000	60 000	0	60 000	0	0	0	60 000	
09	Közfeladati költségértés (K1109)	318 208	375 700	0	375 700	0	0	0	375 700	
10	Egyéb költségértések (K1110)	96 000	103 980	0	103 980	0	0	0	103 980	
12	Szociális támogatások (K1112)	0	100 000	0	100 000	0	0	0	100 000	
15	Foglalkoztatottak személyi juttatásai (=01+...+13) (K11)	25 756 540	26 907 318	0	26 865 309	59 997 645	0	0	26 865 309	
17	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottak fizetett juttatásai (K122)	84 270	60 225	0	60 225	0	0	0	60 225	
19	Külső személyi juttatások (=16+17+18) (K12)	84 270	60 225	0	60 225	0	0	0	60 225	
20	Személyi juttatások (=15+19) (K1)	25 840 810	26 967 543	0	26 925 534	59 997 645	0	0	26 925 534	
21	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (=22+...+28) (K2)	5 837 805	6 114 855	0	6 103 420	13 199 482	0	0	6 103 420	
22	ebbel: szociális hozzájárulási adó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	
25	ebbel: egészségügyi hozzájárulás (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	
28	ebbel: munkáltatói terhelő személyi jövedelemadó (K2)	0	0	0	0	0	0	0	0	
29	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	110 217	13 714	0	13 714	0	0	0	13 714	
30	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	920 000	686 771	0	636 288	0	0	0	636 288	
32	Készletbeszerzés (=29+30+31) (K31)	1 030 217	700 485	0	650 002	0	0	0	650 002	
33	Információs szolgáltatások igénybevétele (K321)	1 953 111	1 611 654	0	1 611 654	0	0	0	1 611 654	
34	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	256 000	256 000	0	207 778	0	0	0	207 778	
35	Kommunikációs szolgáltatások (=33+34) (K32)	2 209 111	1 867 654	0	1 819 432	0	0	0	1 819 432	
36	Közvetítő díjak (K331)	422 906	454 622	0	415 457	1 274 874	0	0	415 457	
37	Vasárlói elemezés (K332)	0	33 898	0	33 898	0	0	0	33 898	
40	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	122 544	78 740	0	78 740	0	0	0	78 740	
43	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	331 498	331 498	0	316 612	0	0	0	316 612	
44	Egyéb szolgáltatások (K337)	750 000	750 873	0	750 873	0	0	0	750 873	
46	Szolgáltatási kiadások (=36+37+38+40+41+43+44) (K33)	1 626 948	1 649 631	0	1 595 580	1 274 874	0	0	1 595 580	
47	Kiküldetések kiadásai (K341)	592 873	592 873	0	532 405	0	0	0	532 405	
49	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (=47+48) (K34)	592 873	592 873	0	532 405	0	0	0	532 405	
50	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	958 651	801 415	0	747 812	344 216	0	0	747 812	
59	Egyéb dologi kiadások (K355)	0	3	0	3	0	0	0	3	
60	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (=50+51+52+53+59) (K35)	958 651	801 418	0	747 815	344 216	0	0	747 815	

01/A - K1-K8. Költségvetési kiadások									
#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes	Kötelezettségvállalás, más fizetési kötelezettség - Költségvetési évben esedékes végleges	Teljesítés	
2	3	4	5	6	7	8	9	10	
61	Dologi kiadások (=22+35+46+49+60) (K3)	6 417 800	5 612 061	0	5 345 234	1 619 090	0	5 345 234	
268	Költségvetési kiadások (=20+21+61+121+191+200+205+267) (K1-K8)	38 096 415	38 694 459	0	38 374 188	74 816 217	0	38 374 188	

02 - Beszámoló a B1. - B7. költségvetési bevételek előirányzatának teljesítéséről							
#	Megnevezés 3	Eredeti előirányzat 4	Módosított előirányzat 5	Követelés - Költségvetési éven esedékes 6	Követelés - Költségvetési évet követően esedékes 7	Teljesítés 8	
2							
32	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (=33+...+42) (B16)	0	77 775	77 775	0		77 775
38	ebből: elkülönített állami pénzalapok (B16)	0	0	0	0		77 775
43	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+10+21+32) (B1)	0	77 775	77 775	0		77 775
283	Költségvetési bevételek (=43+79+185+221+230+256+282) (B1-B7)	0	77 775	77 775	0		77 775

04 - B8. Finanszírozási bevételek

#	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Követelés - Költségvetési évből esedékes	Követelés - Költségvetési évből esedékes	Teljesítés
	3	4	5	6	7	8
2						
12	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	342 684	353 125	353 125	0	353
14	Maradvány igénybevétele (=12+13) (B813)	342 684	353 125	353 125	0	353
17	Központi, irányító szervi támogatás (B816)	37 753 731	38 263 559	38 263 559	0	38 263
23	Belföldi finanszírozás bevételei (=04+11+14+...+19+22) (B81)	38 096 415	38 616 684	38 616 684	0	38 616
32	Finanszírozási bevételek (=23+29+30+31) (B8)	38 096 415	38 616 684	38 616 684	0	38 616 €

07/A - Maradványkimutatás		
#	Megnevezés	Összeg
1	2	3
01	Alaptevékenység költségvetési bevételei	77 775
02	Alaptevékenység költségvetési kiadásai	38 374 188
03	I Alaptevékenység költségvetési egyenlege (=01-02)	-38 296 413
04	Alaptevékenység finanszírozási bevételei	38 616 684
06	II Alaptevékenység finanszírozási egyenlege (=03-04)	38 616 684
07	A) Alaptevékenység maradványa (=+I+II)	320 271
15	C) Összes maradvány (=A+B)	320 271
17	E) Alaptevékenység szabad maradványa (=A-D)	320 271

12/A - Mérleg				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
06	A/II/2 Gepek, berendezések, felszerelések, járművek	138 488	0	
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	138 488	0	
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK (=A/I+A/II+A/III+A/IV)	138 488	0	7
47	C/II/1 Forinpénztár		0	7
50	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)	66 775	0	97 7
51	C/III/1 Kincstárön kívüli forintszámlák	66 775	0	97 7
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	156 614	0	277 7
57	C) PÉNZESZKÖZÖK (=C/I+...+C/IV)	156 614	0	277 7
143	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1f)	223 389	0	375 4
149	D/III/1f- ebből: tulifizetések, téves és visszajáró kifizetések	0	0	15 0
158	D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	0	0	15 0
159	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	0	0	15 0
176	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	361 877	0	391 3
177	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	4 524 907	0	4 524 9
181	G/III/3 Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	125 026	0	125 0
182	G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai (=G/III/1+G/III/2+G/III/3)	125 026	0	125 0
183	G/IV Felhalmozott eredmény	-6 312 021	0	-6 377 5
185	G/VI Mérleg szerinti eredmény	-65 502	0	-285 5
186	G/ SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	-1 727 590	0	-2 013 14
187	H/II/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	7 980	0	
212	H/I Költségvetési évben esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	7 980	0	
244	H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	0	0	
247	H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	0	0	200 00
248	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	7 980	0	200 00
251	I/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	2 081 487	0	2 204 45
253	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=I/1+I/2+I/3)	2 081 487	0	2 204 45
254	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=G+H+I+J)	361 877	0	391 31

13/A1 - Eredménykimutatás				
#	Megnevezés	Előző időszak	Módosítások (+/-)	Tárgyi időszak
1	2	3	4	5
08	06 Központi működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	38 011 279	0	38 263 559
09	07 Egyéb működési célú támogatások eredményszámlázott bevételei	1 520 744	0	77 775
12	III Egyéb eredményszámlázott bevételek (=06+07+08+09)	39 532 023	0	38 341 334
13	10 Anyagköltség	1 065 783	0	650 002
14	11 Igénybe vett szolgáltatások értéke	4 604 486	0	3 947 417
17	IV Anyagjellegű ráfordítások (=10+11+12+13)	5 670 269	0	4 597 419
18	14 Bérköltség	22 554 337	0	24 301 489
19	15 Személyi jellegű egyéb kifizetések	3 069 108	0	2 785 413
20	16 Bejárólatok	7 028 089	0	6 037 038
21	V Személyi jellegű ráfordítások (=14+15+16)	32 651 534	0	33 143 940
22	VI Értékesítési leírás	320 002	0	137 711
23	VIII Egyéb ráfordítások	955 720	0	747 815
24	A) TEVÉKENYSÉGEK EREDMÉNYE (=I+II+III-IV-V-VI-VII)	-65 502	0	-285 551
44	C) MÉRLEG SZERINTI EREDMÉNY (=A±B)	-65 502	0	-285 551

15/A - Kimutatás az immateriális javak, tárgyi eszközök koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök állományának alakulásáról									
#	Megnevezés	Immateriális javak	Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok	Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	Tenyészállatok	Beruházások és felújítások	Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	Összesen (=3+4+5+6+7+8)	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
01	Tárgyévi nyitó állomány (előző évi záró állomány)	391 691	0	4 676 763	0	0	0	5 068 4	
10	Hány, selejtezés, megsemmisítés	391 691	0	3 501 066	0	0	0	3 892 7	
14	Összes csökkenés (=09+...+13)	391 691	0	3 501 066	0	0	0	3 892 7	
15	Bruttó érték összesen (=01+08-14)	0	0	1 175 697	0	0	0	1 175 6	
16	Terv szerinti értékcsökkenés nyitó állománya	391 691	0	4 538 275	0	0	0	4 929 9	
17	Terv szerinti értékcsökkenés növekedése	0	0	137 711	0	0	0	137 7	
18	Terv szerinti értékcsökkenés csökkenése	391 691	0	3 501 066	0	0	0	3 892 7	
19	Terv szerinti értékcsökkenés záró állománya (=16+17-18)	0	0	1 174 920	0	0	0	1 174 9	
24	Értékcsökkenés összesen (=19+23)	0	0	1 174 920	0	0	0	1 174 9	
25	Eszközök nettó értéke (=15-24)	0	0	777	0	0	0	777	
26	Teljesen (0-ig) leírt eszközök bruttó értéke	0	0	758 390	0	0	0	758 3	

16/A - Az eszközök értékvesztésének alakulása

#	Megnevezés	Nyitó adatok, bekerülési érték	Nyitó adatok, értékvesztés	Tárgyidőszakban elszámolt értékvesztés	Tárgyidőszakban visszairt értékvesztés	Záró adatok, bekerülési érték	Záró adatok, értékvesztés
1	2	3	4	5	6	7	8
01	Adott előlegek	0	0	0	0	15 057	0
06	Kincstáron kívüli források	156 614	0	0	0	277 743	0
11	Összesen (=01+...+10)	156 614	0	0	0	292 800	0

ELŐTERJESZTÉS

Bucsuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. május 16-i ülésére

slat

.../2018. (V. 14.) Képviselő-testületi határozat

Bucsuta Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal intézmény(ek) vezetője(i) által a belső kontrollrendszer működéséről szóló nyilatkozatokat, azok tartalmát az abban foglaltak alapján elfogadta.

Határidő: azonnal

Felelős: Kucséber József polgármester

3. május 9.

Tisztelettel:




Kucséber József
polgármester

NYILATKOZAT

A) Alulírott Szunyogh István, a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2017. 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 vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon 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:

1. Kontrollkörnyezet:

Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a külső körülményekre is tekintettel **megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet minden területe**, a célok és szervezeti felépítés, belső szabályzatok, feladat- és hatáskörök, folyamatok meghatározása és dokumentálása, humán erőforrás, etikai értékek és integritás, a működés és feltételeinek intézményi szabályos és szabályozott biztosítása. A gazdálkodást és a működést érintő szabályozók felülvizsgálata és aktualizálása folyamatos.

A jogszabálykövetés a gyakori szabályozóváltozások miatt fokozott terhet jelent a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások arra mutatnak, hogy a belső ellenőrzési pontok, vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Az ellenőrzési megállapítások

ELŐTERJESZTÉS

Bucsuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. május 16-i ülésére

**Bucsuta Község Önkormányzatának gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak
2017. évi értékelése
az 1997. évi XXXI. törvény 96. §. (6) bekezdésében foglaltak alapján**

Általános rész

Település neve:	Bucsuta
Állandó lakosok száma:	203 fő
0 – 18 év közötti gyermekek száma:	31 fő
Rendeletalkotási kötelezettség:	
- rendelet száma	2/2015. (II. 27.) számú rendelet

Települési önkormányzat feladatai

1./ Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény

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

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

A települési önkormányzat jegyzője megállapítja a gyermek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságát, amennyiben a gyermeket gondozó családban

- a) az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének a 140 %-át,
 - ha a gyermeket egyedülálló szülő, illetve más törvényes képviselő gondozza,
 - ha a gyermek tartósan beteg, illetve súlyosan fogyatékos,
 - ha a nagykorúvá vált gyermek nappali oktatás munkarendje szerint tanulmányokat folytat és 23. életévét meg nem töltötte be,
 - felsőfokú oktatási intézmény nappali tagozatán tanul és a 25. életévét még nem töltötte be.
 - b) az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 130 %-át az a) pont alá nem tartozó esetben, feltéve, hogy a vagyoni helyzet vizsgálata során az egy főre jutó vagyon értéke nem haladja meg külön-külön számítva az öregségi nyugdíj legkisebb összegének húszszorosát, vagy együtt számítva az öregségi nyugdíj legkisebb összegének hetvenszeresét.
- 2017. évben rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek száma: 18 fő
ebből:
 - 2017. évben kedvezményben részesülő nagykorúak száma : 1 fő.
 - 2017. évben a gyermekvédelmi törvény alapján pénzbeli támogatásban részesített gyermekek száma:
 - 2017. augusztus hónapban 19 fő, összesen 118.500,- Ft összegben.
 - 2017. november hónapban 18 fő, összesen 112.500,- Ft összegben.

2./ Az önkormányzat

- **19 fő** gyermeket részesített települési - beiskolázási segély – támogatásban 120.000,- Ft összegben.

- részt vesz a **BURSA HUNGARICA ösztöndíjpályázaton**. Az elmúlt évben **2 fő** részesült ösztöndíjban, összesen 2 x 5.000,- Ft/hó került átutalásra.

3./ Gyermekjóléti szolgáltatás biztosítása

- A szolgálat fő célja a gyermek veszélyeztetettségének megelőzése, megszüntetése és családban történő nevelkedésének elősegítése.
- A képviselő-testület a gyermekjóléti szolgáltatást Bánokszentgyörgy Község Önkormányzata Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatával biztosította 2017. évben.
- Személyi és tárgyi feltételek: A családgondozó munkája során tájékoztatást, felvilágosítást biztosít a gyermeki jogokról és a szociális támogatási formákról. Ügyfelfogadást tart Bucsután minden csütörtökön délelőtt 9.00 órától – 10.00 óráig a Gondozási Központ Bucsuta, Kossuth u. 1. szám alatt. Rendszeresen és egyéb esetekben alkalmi jelleggel segít ügyfeleinek hivatalos ügyeik intézésében.

4./ Gyermekek napközbeni ellátása

Célja: a családban élő gyermekek életkorának megfelelő nappali felügyeletének, gondozásának, nevelésének, foglalkoztatásának és étkeztetésének biztosítása.

- A képviselő-testület a gyermekek napközbeni ellátását a pusztamagyaródi napközi otthonos óvodában és az általános iskolában biztosítja.
- A napközbeni ellátást igénybe vevő gyermekek száma:
 - a napközi otthonos óvodában: 7 fő
 - az általános iskolában: 7 fő

2017. évben szünidei gyermekétkeztetésben a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosult hátrányos helyzetű gyermekek részesültek:

tavaszi szünnetben:	5 fő
nyári szünnetben:	7 fő
ősz szünnet:	4 fő
téli szünnet:	8 fő

Jegyző feladatai

1./ Teljes hatályú apai elismerő nyilatkozat felvétele

- A teljes hatályú apai elismerő nyilatkozatot a gyermek születése után vagy azt megelőzően - a fogamzás idő kezdetétől – személyesen lehet megtenni.
- 2017. évben teljes hatályú apai elismerő nyilatkozat felvételére gyámügyi hatáskörben nem került sor.

2./ Környezettanulmány készítés, leltározás

- A gyámhivatal, a bíróság és az ügyészség megkeresheti a települési önkormányzat jegyzőjét, hogy a kérelmező vagyoni, szociális, egészségügyi kulturális, lakás vagy egyéb körülményeiről készítsen környezettanulmányt.
A gyámhatóság részletes környezettanulmányt (helyzetértékelést) készít.
- A környezettanulmánynak tartalmaznia kell az ügy szempontjából lényeges adatokat, tényyszerű megállapításokat, nyilatkozatokat, a család körülményeinek értékelését, az ügyben felvilágosítást adó személy(ek) nevét és lakcímét, valamint a környezettanulmányt készítőjének aláírását, beosztását.

2017. évben 1 alkalommal került sor környezettanulmány készítésére.

A környezettanulmány felvételére a Nagykanizsa Járási Bíróság, és Zala Megyei Kormányhivatal Letenyei Járási Hivatal Hatósági, Gyámügyi és Okmányirodai Osztály megkeresése alapján került sor.

- 2017. évben kiskorú ingó- és ingatlan vagyonának felleltározására nem történt.

3./ Szakértő kirendelésére 2017. évben nem került sor.

IV. Ellenőrzések

- 2017. évben a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatalnál ellenőrzés nem történt.

V. Feladatok

- Cél: a községben élő és rászoruló családok részére minél több formában támogatás nyújtása, hogy a gyermekek családban történő nevelkedését minél jobban elősegítse, annak érdekében, hogy a gyermekek veszélyeztetettségének megelőzéséhez, megszüntetéséhez hozzájáruljon.
- A képviselő-testület bűnmegelőzési és közbiztonsági koncepciót fogadott el.

A gyermek és fiatalkori bűnözés csökkentése, ifjúságvédelem esetében az eredményes megelőzési tevékenység érdekében erősíteni kell a rendőri szervezet, a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat munkatársa, a gyámhatóság, az illetékes városi gyámhivatal, a védőnő, az iskola vezetése közti együttműködést.

Fontos a rendőrség biztonságra nevelő általános iskolai programjának népszerűsítése, támogatása.

A gyermekeket abban fejleszti, erősíti, hogy képesek legyenek a veszélyek felismerésére, azok rutinszerű elhárítására.

A Bánokszentgyörgyi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat 2017. évben végzett szakmai tevékenységéről szóló beszámoló az értékelés 1. számú melléklet képezi.

Bánokszentgyörgy, 2018. május 9.

Szunyogh István
jegyző



Bánokszentgyörgyi Család-és Gyermekjóléti Szolgálat

2017. évi beszámoló

Készítette: Bedőné Hári Éva

2016. január 1-től Bánokszentgyörgy Község Önkormányzata által működtetett Bánokszentgyörgyi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat látja el a család-és gyermekjóléti szolgáltatás feladatait. A szolgálat székhelye Bánokszentgyörgy, az ellátási területhez Bucsuta, Oltárc, Pusztamagyaród, Szentlisló és Várfölde községek tartoznak.

A munkát elsősorban az alábbi jogszabályok alapján végzem:

- ☐ 1997. évi XXXI. törvény 39.§ a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról
- ☐ 15/1998 (IV. 30.) NM rendelet a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről

1997. évi XXXI. törvény 39.§ a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról

„A gyermekjóléti szolgáltatás olyan, a gyermekek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségének családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését.”

A szolgálat személyi és tárgyi feltételei:

A családsegítő-és gyermekjóléti szolgáltatás feladatait 1 fő családsegítő látja el
Az előző évekhez hasonlóan nem történt változás a családgondozó személyében.

Tárgyi feltételek:

A munkám végzéséhez és a kliensek fogadására az ellátási területemen minden településén biztosítottak a tárgyi feltételek (irodahelyiség, telefon, számítógép, internet hozzáférés, fénymásoló, nyomtató használata).

A Szolgálatnál nyilvántartott és vezetett dokumentáció

- ☐ A napi munka során vezetett dokumentációk:
 - Nyilvántartásba vétél, rögzítés a KENYSZI rendszerben.
 - Tájékoztatási nyilatkozat
 - A Szolgálatához érkezett jelzéseket kezelése.
 - Együttműködési megállapodás

- A jogszabályban előírt Esetnapló és „Gyermekeink védelmében” elnevezésű dokumentációs és együttműködési rendszer adatlapjainak vezetése
- Feljegyzések készítése

A KSH évente kér statisztikai adatokat a Szolgálat működéséről.

A Megyei Gyámhivatal megkeresése alapján kimutatás készül a családon belüli erőszak problémakörben és a bűnelkövető kiskorú és fiatalok kliensekről.

Szakmai tevékenység

A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat szakmai munkáját a Letenyei Család- és Gyermekjóléti Központ segíti, módszertani útmutatásokkal látja el. A Szolgálat és a Központ szakmai munkája összekapcsolódik, közös feladataink vannak a védelembe és nevelésbe vétel terén.

Amennyiben a szociális segítőmunka során feltárt probléma megoldásához más szakember segítsége szükséges, a Letenyei Család- és Gyermekjóléti Központ speciális szolgáltatást biztosít, mint jogi tájékoztatásnyújtás, pszichológiai tanácsadás, családkonzultáció.

A felügyelt szülő-gyermek kapcsolattartások lebonyolítása a Letenyei Család- és Gyermekjóléti Központ hivatalos helyiségében Letenye, Szabadsár tér 7. szám alatt valósul meg, a Központ munkatársának felügyeletével.

A hétfélig Készenléti Szolgálatot is a Központ biztosítja, mely a 06 30/4394 991- es telefonszámon érhető el.

A **Család- és Gyermekjóléti Szolgálat** nyitott intézmény, ügyfélfogadása folyamatos, szolgáltatásai ingyenesek. Működése nem hatósági, hanem szolgáltató jellegű. Az együttműködés elvére épül, igyekezve ezzel megelőzni a hatósági intézkedést.

- A segítségnyújtás főbb formái között információnyújtás, tanácsadás, ügyintézés, segítő beszélgetés, mentális gondozás, életviteli tanácsadás szerepel.
- Családgondozás a családban jelentkező működési zavarok megoldása érdekében.

A gyermekvédelmi alapellátás keretében a gyermekek és családjaik együttműködése az önkéntességen alapul.

Önkéntes megkeresés, illetve a jelzőrendszer által történt jelzés alapján kerülnek elsősorban a családok a szolgálat látóterébe.

A törvényi előírásoknak megfelelően havonta átlagosan 3 alkalommal keresem fel a családokat. A veszélyeztetettség megszüntetése érdekében kapcsolatot tartok az oktatási intézményekkel, egészségügyi szolgáltatókkal. Tájékoztatást adok az igénybe vehető szociális ellátásokról, ügyintézésben, kérvények kitöltésében, kérelmek, hivatalos levelek megfogalmazásában nyújtok segítséget.

Amennyiben a veszélyeztettség alapellátás keretén belül nem szüntethető meg, vagy az együttműködés hiányzik, javaslatot teszek a Letenyei Család- és Gyermejkölési Központnak a gyermek védelembe vételére.

A gondozásba vétel csak egyik formája a segítségnyújtásnak. Ezek az esetek hosszú, hat hónapon túli kapcsolatot jelentenek egy-egy családdal.

A gyermek családból való kiemelése abban az esetben történik, ha a gyermek felügyelet nélkül marad, vagy testi, értelmi, érzelmi és erkölcsi fejlődését családi környezete vagy önmaga súlyosan veszélyezteti.

A korábban több esetben előforduló rühesség és fejtetvesség a 2017. évben nem fordult elő, illetve nem jutott tudomásomra ilyen eset. Az oltási elmaradások terén is jelentős változás történt, ilyen ügyben kettő esetben kellett esetkezelés keretében intézkednem.

Továbbra is a leggyakoribb veszélyeztető tényező az igazolatlan iskolai hiányzás. A gyermekek motiválatlanok, a szülők eltűrik gyermekeik iskolakerülését. A családokban nem fontos a tanulás, a tudás birtoklása. Gyakran igazolásokkal fedik a lógást, emiatt néhány gyermeknél magas az igazolt hiányzások óraszámja is. Mindezek következménye a tanulási lemaradás, iskolai kudarcok.

Vannak deviáns viselkedésű gyermekek, ahol a háttérben gyakran a szülők elhanyagoló nevelése, a szülők közötti konfliktus, agresszió áll. Különösen nagy a probléma ezeknél a fiataloknál, mert a szülők nevelési módszeréből hiányzik a következetesség, elvtelenül védik gyermekeiket, így a probléma kezelése komoly akadályokba ütközik.

További gondot jelentett, a szülők életvezetési problémái, a gyermekekkel való kevés törődés és a helytelen nevelési attitűdök, kapcsolattartási problémák.

A gondozotti létszám településenként a következőképp alakult.

Település	Gondozott családok száma	Gondozott gyermekek sz.	Veszélyeztető körülmény	Esetkezelések száma
Bánokszentgyörgy	8	11 VV:7 A:4	a szülők életvitele, szülői elhanyagolás, (egészségügyi szolgáltatókkal elégtelen együttműködés,) igazolatlan iskolai mulasztás, a gyermek magatartása	17 cs. K.T., ügyintézésben segítségnyújtás, tanácsadás, gondatlan szülői magatartás miatt,

Bucsuta	2	2 VV:1 A:1	a szülő vándorló életmódja, családi konfliktus	4 cs. K.T. tanácsadás, segítő beszélgetés
Oltárc	3	7 VV:5 A:2	Magatartási problémák, igazolatlan hiányzás, magas óraszámú igazolt hiányzás	6 cs. K.T., tanácsadás, ü.i. segítségnyújtás, oltási elmaradás, bántalmazás (felnőtt)
Pusztamagyaród	4	4 A:4	Szülői elhanyagolás-rüh a szülő életvitele a gyermek magatartása igazolatlan iskolai hiányzás	8. cs. K.T. ügyintézésben segítségnyújtás, családon belüli bántalmazás (felnőtt), a szülő vándorló életmódja miatt
Szentlisló	3	4 VV: 1 A:3	Iskolai hiányzás, szülők közötti konfliktus, szülői elhanyagolás: hajtetű, a gyermek személyi higiénájának hiánya	1 cs. családon belüli bántalmazás
Várfölde	2	4 VV:2 A:2	Iskolai hiányzás, fiatalkorú anyasága	3.cs. fiatalkorú várandósága, rendőrségi ügy, információnyújtás
Összesen	22	32		39

Problématípusok halmozottan: gyermeknevelési, magatartási problémák, beilleszkedési nehézség, családi konfliktus szülők között, valamint szülő-gyermek között, anyagi, megélhetési probléma, a család életvitele, szülői elhanyagolás, igazolatlan iskolai hiányzás, motivátlanság a tanulásra, a védőnővel való együttműködés hiánya, szülők vándorló életmódja.

A gondozott családokkal a kapcsolattartás leginkább családlátogatás formájában valósult meg, vagy alkalmanként telefonon történik.

2018. évben nem jutott gyermek és fiatalkorú bűnelkövető a gyermekjóléti szolgálat tudomására.

Jelzőrendszer által küldött jelzések száma:

Egészségügyi szolgáltató	28
Ebből védőnő	26
Közoktatási intézmény	30
Rendőrség	5
Pártfogó felügyelet	0
Önkormányzat, jegyző, gyámhivatal	0
Állampolgár	0
Családsegítő- és Gyermekjóléti Központ	5
Hatóság	1
Egyéb	2
Összesen:	53

A gyermek veszélyeztetettségének megelőzése érdekében működtetjük az **észlelő- és jelzőrendszert**, amely feltárja a veszélyeztető okokat.

Az észlelő- és jelzőrendszer tagjaival két havonta szakmaközi megbeszélést, szükség szerint esetmegbeszéléseket esetkonferenciákat tartunk, melynek célja a szolgáltatásra rászoruló gyermekeket és családokat érintő információk cseréje, azok rögzítése, a feladatok meghatározása, illetve elosztása a résztvevő szakemberek és egyéb meghívottak között. Az üléseken a jelző- és észlelőrendszeri tagok tájékoztatást kapnak a jogszabályi változásokról.

A jelzőrendszer tagjaival szoros kapcsolatban állok, személyes találkozások, telefonos beszélgetések során cseréljük ki információikat.

A fenti mutatók alapján továbbra is az oktatási- nevelési intézmények és védőnők részéről érkeznek az írásos jelzések zömében. A megemelkedett esetjelzések száma az ide vonatkozó törvényi szigorítások eredménye.

Eredmények, nehézségek.

- Az ellátási területen élő emberek és gyermekek nagyrészt ismerik a Szolgálat tevékenységét. Egyre többen és többször önként kérnek segítséget, tanácsot, információt.
- A jelzőrendszer tagjaival az együttműködés jó.
- A védőnővel tett közös, havi rendszerességű, családlátogatások, tanácsadások hatékonyak, sok esetben ezzel megelőzzük a gyermekvédelmi intézkedés kezdeményezésének szükségességét.
- Az oktatási intézmények pedagógusaival is jó lenne megvalósítani ezt a módszert, de szoros időbeosztásuk miatt ritkán tudunk erre alkalmat találni.
- Törvényi változások következtében a 16. életévüket betöltött iskolakerülő gyermekeknél védelembe vételre csak akkor kerül sor, ha attól eredmény várható. Tapasztalataink szerint azonban a hatósági intézkedés ebben az életkorban nem eredményes, nem ér el célt. Úgy látjuk, hogy sem az iskoláztatási támogatás szüneteltetése, sem az esetlegesen kiszabott szabálysértési bírság nem jelent visszatartó erőt a szülő számára. Az igazolatlan hiányzások tekintetében problémaként jelenik meg a szülői passzivitás, motiválatlanság, érdektelenség.

Lehetőségeimhez mérten mindent megtettem annak érdekében, hogy a településeken a család- és gyermekjóléti szolgáltatás minden szinten megfelelően működjön. Hangsúlyt helyezve a családok szerkezetének megőrzésére, az egészséges szocializációra és prevencióra.

Bánokszentgyörgy, 2018. május 9.



ELŐTERJESZTÉS

Bucsuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. május 16-i ülésére

Bucsuta Település Önkormányzata

Kucséber József
polgármester

Tárgy: Szakmai beszámoló a Zala megyei
KSZR 2017. évi tevékenységéről

Tisztelt Polgármester Úr!

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 területére vonatkozó szolgáltatásait. Koordináltuk 8 önkormányzati fenntartású városi könyvtár, 4 községi könyvtár és 245 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, szükség esetén szakmai tanácsokkal láttuk el őket. Az év folyamán számos alkalommal kerestük fel a megye településeit, például közös projektek szervezése, rendezvények, kiadványok kiszállítása alkalmával. A könyvtárak közötti kapcsolatrendszer erősítéséhez hozzájárult az internetes levelezés és a hírlevél is.

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 közművelődési programok szervezésére, továbbképzésekre is.

E szolgáltatások biztosításához állami támogatás állt rendelkezésünkre, amelynek felhasználásáról az Emberi Erőforrások Minisztériuma számára megküldtük elszámolásunkat 2018. március 31-ig. Személyi jellegű kiadásokra és járulékokra fordítottuk az állami támogatás 15 %-át; dologi kiadásokra összesen 85 %-át (ebből új dokumentumok - könyvek, CD-k, DVD-k folyóiratok - beszerzésére 35%-ot). A KSZR támogatás 13 %-át fordítottuk kulturális és közösségi rendezvények számlás kifizetéseire, 22 %-át kis értékű 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://katalogus.dfmk.hu/kszr/>

A KSZR szolgáltatás népszerűsítése érdekében tájékoztató táblákat, 2018. évi asztali naptárat és rendezvény népszerűsítő bianco plakátot készítettünk.

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 szolgáltató helyek 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 alkalmával.

Az Önök településén a kistépülési ellátást a megyei könyvtárral kötött megállapodás alapján a letenyei Fáklya Művelődési Ház és Könyvtár végezte. Rendszeresen tartották a kapcsolatot a helyi könyvtárosokkal, az év folyamán több alkalommal felkeresték az Önök települését is, elsősorban a dokumentum kiszállítások és a könyvtári programok alkalmával.

A szolgáltatás eredményei a számadatok tükrében 2017-ben:

Kiszállított könyvek száma (db):	102
Kiszállított egyéb dokumentumok száma (CD, DVD) (db):	6
A település számára megrendelt képes hetilapok, színes magazinok előfizetéseinek száma (db):	9
A település saját állományának elektronikus feltárása (rögzített dokumentum db)	-
Egyéb feladatok: állományellenőrzés, selejtezés	2
A település számára finanszírozott programok megnevezése: -Népi játszótér Vajda Margittal -Mákvirág Citerazenekar népzenei műsora -Kiszöv Senior Táncegyüttes néptánc műsora száma (db):	3
A települési szolgáltató helyre beszerezett eszközök megnevezése: -6 db szék -1 db számítógépasztal száma (db):	7
A települési szolgáltató helyre beszerezett fejlesztő játékok száma:	3
A szolgáltató helyen beiratkozott olvasók száma (fő):	49
Személyes könyvtárhasználatok száma (fő):	427
Ebből számítógép és internethasználat (fő):	224
Kölcsönzött dokumentumok száma (db)	504
Helyben használt dokumentumok száma (db)	374
Távhasználatok száma (telefon, OPAC, honlap)	-

2018-ban is folytatódik a KSZR szolgáltatás. 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 kistépülési könyvtári szolgáltatás finanszírozására ezen kívül a települések számára könyvtári és kulturális célú lakosonkénti normatív támogatás áll rendelkezésre, melynek összege lakosságarányos (1210,- Ft/fő), de

az 1000 fő alatti kistélepülések minimum összege 1 800 000 Ft, amely remélhetőleg elegendő forrást jelent a könyvtáráépület fenntartásához, működtetéséhez, a megfelelő végzettségű helyi személyzet biztosításához is. A kistélepülési szolgáltatóhelyek működtetéséhez, kérjük vegyék figyelembe a KSZR Ajánlást, amelyet minden településre eljuttatunk 1 példányban, de elérhető honlapunkon is: <http://kszr.dfmvk.hu/kszr/kistelepulesi-ellatas>

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 kistélepüléseken 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, s a sajtónyilvánosság esetén utaljanak a program támogatójára. A 2018. első félévi rendezvényekkel kapcsolatban munkatársaink már konzultáltak Önökkel, a 2. félévi programokat június hónapban kell majd egyeztetni.

A helyi szolgáltatáshoz szükséges kis értékű tárgyi eszközök beszerzését szintén azt első félévre tervezzük. A könyvtári szolgáltatáshoz szükséges IKT eszközöket és a bútort is a települési igényeket figyelembe véve szerezzük be. A közbeszerzési eljárás már elindult, az eszközök az év második felében kerülnek kiszállításra.

Továbbra is kérjük, hogy a települési honlapon helyezzenek el információkat a helyi könyvtári információs és közösségi helyről (cím, nyitva tartás, 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 92 311-341) - ezt előírja a 39/2013. (V. 31.) EMMI rendelet is.

Amennyiben kérdésük, vagy bármilyen egyéb észrevételük van, kérem, keressék munkatársunkat. Elérhetőségeink honlapunkon megtalálhatóak: <http://kszr.dfmvk.hu/kszr/kapcsolat>.

A további sikeres együttműködés reményében tisztelettel üdvözlöm.

Zalaegerszeg, 2018. május 10.

Kiss Gábor
igazgató