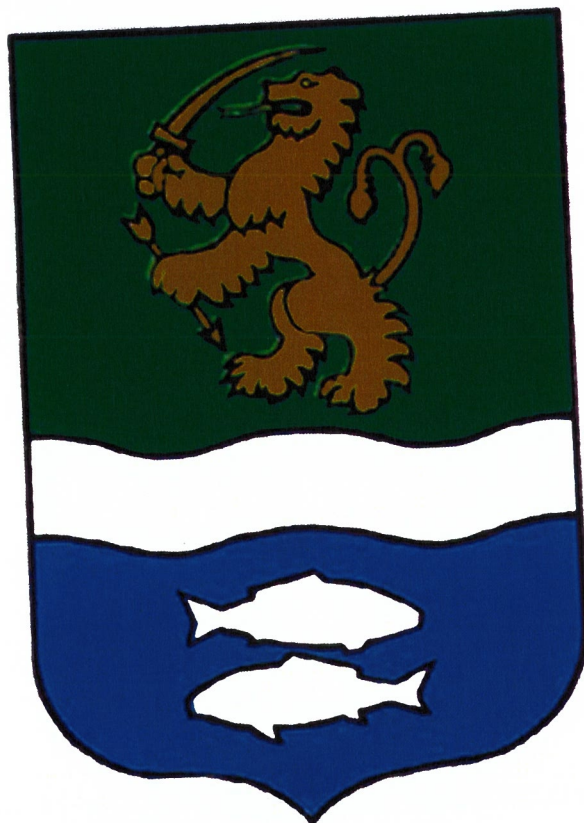


JEGYZŐKÖNYV

Tiszaékcske Város Önkormányzata Képviselő-testületének

2024. május 30-án megtartott nyílt, rendes üléséről



Rendeletek: 9/2024. (V.30.)

Határozatok: 98/2024. (V.30.), 99/2024. (V.30.), 100/2024. (V.30.), 101/2024. (V.30.), 102/2024. (V.30.), 103/2024. (V.30.), 104/2024. (V.30.), 105/2024. (V.30.), 106/2024. (V.30.), 107/2024. (V.30.), 108/2024. (V.30.), 109/2024. (V.30.), 110/2024. (V.30.), 111/2024. (V.30.), 112/2024. (V.30.), 113/2024. (V.30.), 114/2024. (V.30.), 115/2024. (V.30.), 116/2024. (V.30.), 117/2024. (V.30.), 118/2024. (V.30.), 119/2024. (V.30.), 120/2024. (V.30.)

JEGYZŐKÖNYV

Készült: 2024. május 30-án 14.00 órakor megtartott Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testületének rendes, nyílt üléséről a Tiszakécskei Polgármesteri Hivatal Tanácskozó Termében.

Jelen vannak: Tóth János polgármester, Petrezselyem László alpolgármester, Dr. Danis László, Dr. Pitti Lajosné, Eszes Béláné, Hevér-Szabó István Róbert, Oberna Zoltán, Seres László, Szijj Tibor, mint Tiszakécske város képviselői

Igazoltan távol: Csernus Ferenc, Tóth Dezső képviselők

Hivatal részéről: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző, Ábrahám Réka aljegyző, Ézsiásné Varga Andrea osztályvezető, Kutasi Evelin jegyzőkönyvvezető

Meghívottak részéről: Kallóné Mezei Szilvia Városi Óvodák és Bölcsőde intézményvezető, Aracs Eszter Arany János Művelődési Központ és Városi Könyvtár intézményvezető, Maczkóné Fekete Boglárka Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ intézményvezető, Szeidl József Tiszakécskei Járási Hivatal vezető, Tankó Zoltán köztemető üzemeltetője

Tóth János polgármester: Tisztelt Képviselő-testület! Megállapítom, hogy a képviselők közül 9 fő jelen van, így az ülés határozatképes. Az ülés jegyzőkönyv-hitelesítőinek Dr. Pitti Lajosné és Szijj Tibor képviselőket javaslom. Az ülés elején kiosztásra került a „2352/2, 068/5, 069/1 helyrajzszámú ingatlanok telekhatárának rendezése” tárgyú sürgősségi indítvány, melyet javaslok felvenni az 5. napirendi pont után 6. napirendi pontnak, így az azt követő napirendi pontok száma eggyel nő.

Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a meghívóban szereplő napirendi pontokat a fenti kiegészítéssel és a jegyzőkönyv-hitelesítők személyét.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 98/2024. (V.30.) számú határozatával elfogadja az ülés napirendi pontjait és a hitelesítők személyét.

NAPIRENDI PONTOK:

1. Tiszakécske Város Önkormányzatának 2023. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása
Előterjesztő: Tóth János polgármester
2. Tiszakécske Város Önkormányzata és a kapcsolódó intézmények 2023. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentése
Előterjesztő: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző
3. Ingatlan használati szerződés megkötése az önkormányzat, valamint az Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ között
Előterjesztő: Ábrahám Réka aljegyző
4. A Tiszakécskei Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolójának, gazdálkodási eredményeinek elfogadása, 2023. évi osztalék megállapítása
Előterjesztő: Tóth János polgármester

5. Ebösszeírás
Előterjesztő: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző
6. 2352/2, 068/5, 069/1 helyrajzszámú ingatlanok telekhatárának rendezése
Előterjesztő: Tóth János polgármester
7. Tisza-parti kisvasút Tisza-parti végállomás épületében található üzlethelyiség bérbeadása
Előterjesztő: Tóth János polgármester
8. Civil szervezetek 2024. évi támogatására kiírt pályázati felhívásra beérkezett pályázatok elbírálása
Előterjesztő: Ábrahám Réka aljegyző
9. Tisza-kécske Város Sportegyesületének 2024. II. félévi vissza nem térítendő működési támogatás kérelme
Előterjesztő: Tóth János polgármester
10. A Studium Locale Alapítvány kérelme
Előterjesztő: Tóth János polgármester
11. A Szentháromság Római Katolikus Plébániájának a PH/1492-6/2023. iktatószámú támogatási megállapodás alapján nyújtott vissza nem térítendő támogatás elszámolása
Előterjesztő: Ézsiasné Varga Andrea osztályvezető
12. Beszámoló a 2023. évi helyi adóztatási tevékenységről
Előterjesztő: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző
13. Tisza-kécske Város Önkormányzata 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi tevékenységéről szóló beszámoló
Előterjesztő: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző
14. Beszámoló a köztemető üzemeltetéséről
Előterjesztő: Ábrahám Réka aljegyző
15. Tájékoztató a határozatok végrehajtásáról
Előterjesztő: Tóth János polgármester
16. Kérdések, interpellációk

NAPIRENDI PONTOK TÁRGYALÁSA:

1. Tisza-kécske Város Önkormányzatának 2023. évi zárszámadásáról szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előterjesztő: Tóth János polgármester

(A polgármester PH/1652-13/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Tóth János polgármester: Az ülés elején kiosztásra került a zárszámadás rendelet 11. melléklete, mely a kiküldött anyaghoz képest annyiban változott, hogy bevezetésre került a belterületi szilárdburkolatú utak és parkolók felfestett közúti jelzéseinek felújítása 5.000.000 Ft értékben. Kérem, hogy a rendeletet a kiküldött 11. melléklet helyett, a most kiosztásra került 11. melléklettel fogadja el a Képviselő-testület.

Az előterjesztéshez további kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezeteket és a rendelet-tervezetet.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tisza-kécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 99/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tisza­kécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 11. § (1) bekezdése alapján összeállított vezetői nyilatkozatokat – a Tisza­kécskei Polgármesteri Hivatal, Tisza­kécske Város Önkormányzatának Városgondnoksága, Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ, Városi Óvodák és Bölcsőde, Arany János Művelődési Központ és Városi Könyvtár intézmények vonatkozásában - a határozat melléklete szerinti formában és tartalommal elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző

A nyilatkozatok a jegyzőkönyv 1. számú mellékletét képezik.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tisza­kécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 100/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tisza­kécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyar Államkincstár Önkormányzati Pénzügyi Szabályszerűségi Ellenőrzési Főosztály Bács-Kiskun Vármegyei Költségvetési Ellenőrzési Osztálya által végzett, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B. §-a alapján éves kincstári ellenőrzés keretében Tisza­kécske Város Önkormányzata és az általa irányított költségvetési szervek vonatkozásában végrehajtott szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzésről készített 2023. évi ellenőrzési jelentést elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző

(Rendeletalkotáskor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül Tisza­kécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendeletével megalkotja a **Tisza­kécske Város Önkormányzatának 2023. évi zárszámadásáról** szóló önkormányzati rendeletet.

A rendelet a jegyzőkönyv 2. számú melléklete.

2. Tisza­kécske Város Önkormányzata és a kapcsolódó intézmények 2023. évi éves összefoglaló ellenőrzési jelentése

Előterjesztő: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző

(A jegyző PH/1653-3/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 101/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi belső ellenőrzéséről szóló összefoglaló jelentést elfogadja.

Felelős: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző

Határidő: azonnal

A jelentés a jegyzőkönyv 3. számú melléklete.

3. Ingatlan használati szerződés megkötése az önkormányzat, valamint az Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ között

Előterjesztő: Ábrahám Réka aljegyző

(Az aljegyző PH/1618-5/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 102/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Tiszakécske Város Önkormányzata, valamint az Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ között létrejövő, az Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ alapító okiratában meghatározott feladatok ellátását szolgáló, székhelyként és telephelyként megjelölt ingatlanoknak az Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ általi használatára vonatkozó ingatlan használati szerződést e határozat melléklete szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Ábrahám Réka aljegyző

A szerződés a jegyzőkönyv 4. számú melléklete.

4. A Tiszakécskei Városüzemeltetési Nonprofit Kft. 2023. évi beszámolójának, gazdálkodási eredményeinek elfogadása, 2023. évi osztalék megállapítása

Előterjesztő: Tóth János polgármester

(A polgármester PH/1631-3/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 103/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Tiszakécskei Városüzemeltetési Nonprofit Korlátolt Felelősségű Társaság (6060 Tiszakécske, Kőrösi utca 2., cégjegyzékszám: 03-09-126666) 2023. évi beszámoló adatait a gazdálkodási eredményekkel együtt elfogadja. Az adózott eredmény **40.881 e Ft nyereség**. Osztalék jóváhagyására nem kerül sor. A mérleget **166.616 ezer Ft mérlegfőösszeggel** elfogadja.

Tiszakécske Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az ügyvezetőnek a felmentvényt megadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóth János polgármester

5. Ebösszeírás

Előterjesztő: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző

(A jegyző PH/1607-3/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 104/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

1. Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete az állatok védelméről és kíméletéről szóló 1998. évi XXVIII. törvény 42/B. §-a alapján elrendeli az ebösszeírást Tiszakécske város közigazgatási területén. Az ebösszeírás önbevalláson alapul, időtartama 2024. június 17 – 2024. augusztus 31.
2. A Képviselő-testület a fentiekben megjelölt feladatát – ebösszeírás lebonyolítása, lakosság tájékoztatása – a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (2) bekezdése alapján a jegyző útján látja el.
3. A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy az ebösszeírásról értesítse ki a lakosságot, az előterjesztés mellékletét képező 2024. évi Ebösszeírási Adatlapot és tájékoztatót jelentesse meg a város honlapján.

Határidő: azonnal

Felelős: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző

6. 2352/2, 068/5, 069/1 helyrajzszámú ingatlanok telekhatárának rendezése

Előterjesztő: Tóth János polgármester

(A polgármester PH/1736-1/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Tóth János polgármester: A határozat-tervezetben egy elírás történt, a második bekezdésben "2352/3 hrsz-ú kivett beépítetlen terület művelési ágú 37185 m² területű ingatlan" helyett "2352/3 hrsz-ú kivett beépítetlen terület művelési ágú 3715 m² területű ingatlan" szövegezés a helyes. Kérem ezzel a m²-rel fogadja el a Képviselő-testület a határozat-tervezetet.

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet a fenti módosítással.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 105/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzata a 804182/4/2023 ügyiratszámú határozattal jóváhagyott záradékolt 543/302/2023 számú változási vázrajz, valamint a 804094/4/2024 ügyiratszámú telekalakítási engedéllyel jóváhagyott 543/53/2024 számú változási vázrajz alapján Kosik Miklóssal a tiszakécskei 068/5 és 2352/2 hrsz-ú ingatlanok tulajdonosával telekhatár rendezés miatt cserével vegyes adásvételi szerződést köt az alábbi tartalommal:

A telekalakítás során a tiszakécskei 2352/2 hrsz-ú ingatlanból keletkező 2352/3 hrsz-ú kivett beépítetlen terület művelési ágú 3715 m² területű ingatlan változatlan tulajdoni állással Kosik Miklós tulajdonában marad, míg a 2352/4 hrsz-ú ingatlan csere jogcímen 285 m² területtel Tiszakécske Város Önkormányzata tulajdonába kerül.

A telekhatárrendezés során a Tiszakécske Város Önkormányzata tulajdonát képező 069/1 hrsz-ú ingatlanból keletkező 068/7 hrsz-ú ingatlan változatlan tulajdoni állással Tiszakécske Város Önkormányzata tulajdonában marad. A Kosik Miklós tulajdonát képező 068/5 hrsz-ú ingatlanból és a 069/1 hrsz-ú ingatlanból 382 m² területtel együtt keletkező 068/6 hrsz-ú kivett: 3 gazdasági épület, udvar művelési ágú 6526 m² területű ingatlan Kosik Miklós tulajdonába kerül. Az önkormányzati tulajdonú 069/1 hrsz-ú ingatlanból 285 m² terület csereként, 97 m² terület pedig adásvételként, mely területrészt vételára 2.000 Ft/m², összesen 194.000 Ft összeget tesz ki, kerül Kosik Miklós tulajdonába.

Az elcserélésre kerülő tiszakécskei 2352/4 hrsz-ú 285 m² területű kivett árok és a 069/1 hrsz-ú ingatlanból eladásra kerülő kivett művelési ágú 285 m² terület azonos értékű.

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza Tiszakécske Város Polgármesterét a cserével vegyes adásvételi szerződés megkötésére.

Határidő: azonnal

Felelős: Tóth János polgármester

7. Tisza-parti kisvasút Tisza-parti végállomás épületében található üzlethelyiség bérbeadása

Előterjesztő: Tóth János polgármester

(A polgármester PH/539-4/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet.

(Határozathozatalakor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tisza-kécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 106/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tisza-kécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonát képező, Tisza-parti kisvasút Tisza-parti végállomás épületében található, összesen 9,75 m² alapterületű jegypénztárt és a hozzá tartozó 4 m² alapterületű kirakodó teret jegyértékesítő és kereskedelmi (souvenir- és ajándékbolt) tevékenység céljára pályázatát nélkül bérbe adja Barabásné Kovács Tünde részére, havi 50.000,- Ft+Áfa/hó bérleti díjért, amely bérleti díj tartalmazza a közüzemi és hulladékszállítási díjat, azzal a feltétellel, hogy a bérlő, Barabásné Kovács Tünde vállalja, hogy a kisvasút nyitvatartási ideje alatt az ajándékbolt is nyitva tart, és közérdekű tevékenységként kisvasúti menetjegy értékesítést is végez, a jegyek értékesítéséből származó készpénz bevételt befizeti az Önkormányzat pénztárába. A menetjegy értékesítéséhez szükséges nyugta és számlatömböket, POS-terminált az önkormányzat biztosítja. A menetjegy értékesítésért az Önkormányzat havonta 50.000,- Ft+Áfa/hó szolgáltatási díjat fizet Barabásné Kovács Tünde részére. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a bérleti szerződés megkötésére.

Határidő: azonnal

Felelős: Ábrahám Réka aljegyző

8. Civil szervezetek 2024. évi támogatására kiírt pályázati felhívásra beérkezett pályázatok elbírálása

Előterjesztő: Ábrahám Réka aljegyző

(Az aljegyző PH/887-15/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezeteket.

(Határozathozatalakor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tisza-kécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 107/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

TiszaKécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a **Fogd a Kezem Alapítvány** részére **257.800 Ft** összegű támogatást biztosít a sportszervezetek és sporttevékenységet folytató civil szervezetek 2024. évi támogatására kiírt pályázat keretében.

A Képviselő-testület megbízza a TiszaKécskei Polgármesteri Hivatalt a támogatási szerződés elkészítésével, valamint felkéri a polgármestert a támogatási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Ábrahám Réka aljegyző

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

TiszaKécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 108/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

TiszaKécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete az **Álomfogó Alapítvány** részére **1.000.000 Ft** összegű támogatást biztosít a sportszervezetek és sporttevékenységet folytató civil szervezetek 2024. évi támogatására kiírt pályázat keretében.

A Képviselő-testület megbízza a TiszaKécskei Polgármesteri Hivatalt a támogatási szerződés elkészítésével, valamint felkéri a polgármestert a támogatási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Ábrahám Réka aljegyző

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

TiszaKécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 109/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

TiszaKécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a **Könyvtárpártoló Egyesület** részére **600.000 Ft** összegű támogatást biztosít a civil szervezetek 2024. évi támogatására kiírt pályázat keretében.

A Képviselő-testület megbízza a TiszaKécskei Polgármesteri Hivatalt a támogatási szerződés elkészítésével, valamint felkéri a polgármestert a támogatási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Ábrahám Réka aljegyző

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 110/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a **Tiszakécskei Honismereti Kör** részére **600.000 Ft** összegű támogatást biztosít a civil szervezetek 2024. évi támogatására kiírt pályázat keretében.

A Képviselő-testület megbízza a Tiszakécskei Polgármesteri Hivatalt a támogatási szerződés elkészítésével, valamint felkéri a polgármestert a támogatási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Ábrahám Réka aljegyző

(Határozathozatalakor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 111/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a **Gémes Mihály Közhasnú Alapítvány** részére **600.000 Ft** összegű támogatást biztosít a civil szervezetek 2024. évi támogatására kiírt pályázat keretében.

A Képviselő-testület megbízza a Tiszakécskei Polgármesteri Hivatalt a támogatási szerződés elkészítésével, valamint felkéri a polgármestert a támogatási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Ábrahám Réka aljegyző

(Határozathozatalakor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 112/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a **Gyermekekért Diáksport Egyesület** részére **350.000 Ft** összegű támogatást biztosít a civil szervezetek 2024. évi támogatására kiírt pályázat keretében.

A Képviselő-testület megbízza a Tiszakécskei Polgármesteri Hivatalt a támogatási szerződés elkészítésével, valamint felkéri a polgármestert a támogatási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Ábrahám Réka aljegyző

(Határozathozatalakor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 113/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a **Tiszakécske Tekesport Egyesület** részére nem biztosít támogatást jogosultsági feltétel hiánya miatt a civil szervezetek 2024. évi támogatására kiírt pályázat keretében.

Határidő: azonnal

Felelős: Ábrahám Réka aljegyző

9. Tiszakécske Város Sportegyesületének 2024. II. félévi vissza nem térítendő működési támogatás kérelme

Előterjesztő: Tóth János polgármester

(A polgármester PH/1594-4/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 114/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete Tiszakécske Város Sportegyesületének 2024. II. félévben felmerülő működési költségeihez 48.300.000 Ft vissza nem térítendő támogatást biztosít Tiszakécske Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre kiadásának terhére.

A Képviselő-testület elfogadja jelen határozat mellékletét képező tartalommal a támogatási megállapodást, és felhatalmazza a polgármestert a támogatási megállapodás aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Ézsiasné Varga Andrea osztályvezető

A támogatási megállapodás a jegyzőkönyv 5. számú melléklete.

10. A Studium Locale Alapítvány kérelme

Előterjesztő: Tóth János polgármester

(A polgármester PH/1612-4/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 115/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Studium Locale Alapítvány részére 572.250.- Ft vissza nem térítendő támogatást nyújt Tiszakécske Város Önkormányzata 2024. évi költségvetésének Egyéb működési célú kiadások soron tervezett előirányzata terhére a határozat mellékletét képező támogatási megállapodás szerint.

A Képviselő-testület elfogadja jelen határozat mellékletét képező tartalommal a támogatási megállapodást, és felhatalmazza a polgármestert a támogatási megállapodás aláírására.

Felelős: Ézsiásné Varga Andrea osztályvezető

Határidő: azonnal

A támogatási megállapodás a jegyzőkönyv 6. számú melléklete.

11. A Szentháromság Római Katolikus Plébániának a PH/1492-6/2023. iktatószámú támogatási megállapodás alapján nyújtott vissza nem térítendő támogatás elszámolása

Előterjesztő: Ézsiásné Varga Andrea osztályvezető

(Az osztályvezető PH/1495-4/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 116/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a Szentháromság Római Katolikus Plébánia által benyújtott, PH/1492-6/2023. iktatószámú megállapodásban szereplő 6.878.662 forint vissza nem térítendő támogatás felhasználásáról szóló elszámolást.

Határidő: azonnal

Felelős: Ézsiásné Varga Andrea osztályvezető

12. Beszámoló a 2023. évi helyi adóztatási tevékenységről

Előterjesztő: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző

(A jegyző PH/1635-3/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet.

(Határozathozatalakor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 117/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. helyi adóztatási tevékenységről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző

Határidő: azonnal

13. Tiszakécske Város Önkormányzata 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi tevékenységéről szóló beszámoló

Előterjesztő: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző

(A jegyző PH/1550-13/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

14.34 órakor Ábrahám Réka aljegyző megérkezett a Tanácskozó Terembe.

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet.

(Határozathozatalakor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 118/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése alapján készült, Tiszakécske Város Önkormányzata 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi tevékenységéről szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző

14. Beszámoló a köztemető üzemeltetéséről

Előterjesztő: Ábrahám Réka aljegyző

(Az aljegyző PH/1596-4/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozat-tervezetet.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszaécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 119/2024. (V.30.) számú határozatával

az alábbi határozatot hozza:

Tiszaécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a Tankó-Walter és Társa Kegyeleti Kft. 2023. évi tevékenységéről szóló beszámolóját elfogadja.

Határidő: azonnal

Felelős: Ábrahám Réka aljegyző

14.34 órakor Tankó Zoltán távozott a Tanácskozó Teremből.

15. Tájékoztató a határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: Tóth János polgármester

(A polgármester PH/323-5/2024. iktatószámú előterjesztése a jegyzőkönyvhöz csatolva)

Az előterjesztéshez kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester szavazásra teszi fel a határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadását.

(Határozathozatalkor a Képviselő-testület 9 tagja tartózkodott a Tanácskozó Teremben.)

9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül

Tiszaécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 120/2024. (V.30.) számú határozatával

a határozatokról szóló tájékoztatót elfogadja.

Határidő: azonnal

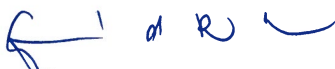
Felelős: Tóth János polgármester

16. Kérdések, interpellációk

További kérdés, hozzászólás nem volt, Tóth János polgármester megköszönte a megjelenést, majd az ülést 14.40 órakor bezárta.

K.m.f.


Tóth János
polgármester


Gombosné dr. Lipka Klaudia
jegyző


Dr. Pitti Lajosné
jegyzőkönyv-hitelesítő




Szijj Tibor
jegyzőkönyv-hitelesítő


Kutasi Evelin
jegyzőkönyvvezető



melléklet a 99/2024. (V.30.) határozathoz

A 99/2024. (V.30.) határozat melléklete az alábbi vezetői nyilatkozatokat tartalmazza:

- Tiszakécskei Polgármesteri Hivatal
- Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ
- Tiszakécske Város Önkormányzatának Városgondnoksága
- Városi Óvodák és Bölcsőde
- Arany János Művelődési Központ és Városi Könyvtár

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Gombosné dr. Lipka Klaudia jegyző, a Tiszakécskei Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyongazdálkodására, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 8. § \(2\) bekezdés b\) pont](#)jában előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat az Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. § bekezdéseire figyelemmel.

Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat az Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1) bekezdésre figyelemmel.

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok az alábbiak szerint:

Így különösen:

- a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)];
- a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)];
- a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;
- adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)];
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)];
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).

Feladat- és felelősségi körök

A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat meghatározták a szervezeti és működési szabályzatban.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek a belső kontrollrendszer szabályzat keretében, írásban rögzítettek a Bkr. 6. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően, mely a folyamatokat meghatározza és dokumentálja.

Humán-erőforrás

A belső kontrollrendszer működését nagymértékben befolyásolja a dolgozói állomány. A hatékony belső kontroll biztosításához hozzáértő, megbízható dolgozókra van szükség. Ezért a dolgozók felvételének, képzésének, értékelésének, javadalmazásának és előléptetésének módszerei alapvetően fontos részét képezik a belső kontrollkörnyezetnek.

A dolgozók állományba vételével kapcsolatos döntéseknek ezért arra a bizonyosságra kell alapoznia, hogy az alkalmazott személyek becsületesek, rendelkeznek a megfelelő képesítéssel és gyakorlattal feladatuk végrehajtásához, és biztosított a szükséges tanfolyami oktatásuk.

Etikai értékek és integritás

Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására a Bkr. 6. § (5) bekezdésére figyelemmel.

Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat

- a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,
- f. az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és
- h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal a Bkr. alapján gondoskodott az **integrált kockázatkezelés eljárásrendjében**, gondoskodott a kockázatkezelési rendszer kialakításáról, melyet a Bkr. 7. § (1) – (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően dokumentáltan működtette.

Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása a Bkr. 7. § (2) bekezdésére figyelemmel, melyet integrált módon kezelt a Hivatal, és valamennyi szervezeti egységre kiterjedt. A kockázatok elemzése és értékelése szervezeti egységenként történt meg.

Kockázatkezelési intézkedési tervben meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység működtetése részben volt szabályszerű, a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás szabályszerű ellátása nem volt minden esetben szabályszerű.

Nem volt teljeskörűen biztosított a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is) a Bkr. 8. § (2) a) bekezdés alapján.

Részben volt biztosított a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága a Bkr. 8. § (2) b) bekezdése alapján.

Részben volt biztosított a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a Bkr. 8. § (2) c) bekezdése alapján.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése a Bkr. 8. § (3) bekezdése alapján.

A jegyző biztosította a Hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását a Bkr. 8. § (4) bekezdése értelmében

- a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,
- b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- c) beszámolási eljárások.

A hatályos **gazdálkodási szabályzat** keretében a feladatkörök egyértelműen szétválasztásra kerültek. A feladatvégzés folytonosságát az adott feladatkör vonatkozásában történő legalább két személy kijelölésével tettünk eleget.

Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének megfelelően a gazdálkodási szabályzat mellékleteiben kijelölésre kerültek a teljesítésigazolásra jogosultak.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pont és 58. § (1) és (3) bekezdés alapján szabályoztuk a gazdálkodási szabályzat keretében az érvényesítés rendjét.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontja és az 59. § -a alapján szabályoztuk az utalványozás rendjét.

A pénzügyi osztályvezető kijelölte a Hivatal állományába tartozó köztisztviselőt pénzügyi ellenjegyzésre és érvényesítésre az Ávr. 55. § (2) bekezdés értelmében.

Az összeférhetetlenségi szabályok érvényesülésének biztosítására (Ávr. 59. § (1) bekezdés) valamennyi pénzgazdálkodási jogkör gyakorlásához több személy került kijelölésre.

A költségvetési beszámoló elkészítésével megbízott személy rendelkezik az előírt szakképesítéssel, és a megkövetelt igazolt gyakorlati idővel.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása **megfelelő volt**, mert rendelkezünk iratkezelési szabályzattal, továbbá a Bkr. 6. § (4) bekezdése alapján elkészített belső kontrollrendszer szabályzat részeként a szervezeti integritást sértő események esetén követendő eljárásrenddel.

Kialakítottuk az informatikai rendszer hozzáférési jogosultságaira és az azok betartásának ellenőrzésére vonatkozó eljárásrendet és nyilvántartást, szabályoztuk a pénzügyi-számviteli szoftverváltozások ellenőrzésére vonatkozó eljárásokat, a feldolgozott adatok mentési eljárásait, és kijelöltük a mentések felelőseit.

Az iktatási rendszer zárt rendszerként működik, rendelkezünk a Levéltár által jóváhagyott **iratkezelési szabályzattal**.

Eleget tettünk az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek az Infotv. 27. § (1) bekezdésben és a 32-34. §-ban foglaltakra figyelemmel. A közérdekű adatok folyamatosan aktualizálásra kerültek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Hivatal rendelkezik külső megbízott belső ellenőrrel, továbbá a Bkr. 17. § (2) bekezdése alapján a jegyző, mint a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyvvel.

Kialakításra került a szervezeti célok elérését szolgáló feladatok/folyamatok megvalósításának nyomon követését biztosító, illetve azok teljesítésének mérésére alkalmas rendszer a Bkr. 10. § -ának megfelelően a belső kontrollrendszer szabályzat keretében.

Szabályoztuk a rendszeresen végzendő vezetői ellenőrzés rendjét.

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

B1) Nyilatkozom, hogy 2023 évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

C2) Nyilatkozom, hogy 2023 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

Kelt: Tiszakécske, 2024. március 11.



.....
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Maczkóné Fekete Boglárka Orsolya, az Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 8. § \(2\) bekezdés b\) pontjában](#) előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat az Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. § bekezdéseire figyelemmel.

Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat az Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1) bekezdésre figyelemmel.

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok az alábbiak szerint:

Így különösen:

- a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)];
- a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)];
- a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;
- adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)];
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)];
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).

Feladat- és felelősségi körök

A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat meghatározták a szervezeti és működési szabályzatban.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek a belső kontrollrendszer szabályzat keretében, írásban rögzítettek a Bkr. 6. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően, mely a folyamatokat meghatározza és dokumentálja.

Humán-erőforrás

A belső kontrollrendszer működését nagymértékben befolyásolja a dolgozói állomány. A hatékony belső kontroll biztosításához hozzáértő, megbízható dolgozókra van szükség. Ezért a dolgozók felvételének, képzésének, értékelésének, javadalmazásának és előléptetésének módszerei alapvetően fontos részét képezik a belső kontrollkörnyezetnek.

A dolgozók állományba vételével kapcsolatos döntéseknek ezért arra a bizonyosságra kell alapoznia, hogy az alkalmazott személyek becsületesek, rendelkeznek a megfelelő képesítéssel és gyakorlattal feladatuk végrehajtásához, és biztosított a szükséges tanfolyami oktatásuk.

Etikai értékek és integritás

Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására a Bkr. 6. § (5) bekezdésére figyelemmel.

Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat

- a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,
- az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és
- a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal a Bkr. alapján gondoskodott az **integrált kockázatkezelés eljárásrendjében**, gondoskodott a kockázatkezelési rendszer kialakításáról, melyet a Bkr. 7. § (1) – (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően dokumentáltan működtette.

Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása a Bkr. 7. § (2) bekezdésére figyelemmel, melyet integrált módon kezelt a Hivatal, és valamennyi szervezeti egységre kiterjedt. A kockázatok elemzése és értékelése szervezeti egységenként történt meg.

Kockázatkezelési intézkedési tervben meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység működtetése részben volt szabályszerű, a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás szabályszerű ellátása nem volt minden esetben szabályszerű.

Nem volt teljeskörűen biztosított a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is) a Bkr. 8. § (2) a) bekezdés alapján.

Részben volt biztosított a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága a Bkr. 8. § (2) b) bekezdése alapján.

Részben volt biztosított a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a Bkr. 8. § (2) c) bekezdése alapján.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése a Bkr. 8. § (3) bekezdése alapján.

A jegyző biztosította a Hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását a Bkr. 8. § (4) bekezdése értelmében

- a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,
- b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- c) beszámolási eljárások.

A hatályos **gazdálkodási szabályzat** keretében a feladatkörök egyértelműen szétválasztásra kerültek. A feladatvégzés folytonosságát az adott feladatkör vonatkozásában történő legalább két személy kijelölésével tettünk eleget.

Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének megfelelően a gazdálkodási szabályzat mellékleteiben kijelölésre kerültek a teljesítésigazolásra jogosultak.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pont és 58. § (1) és (3) bekezdés alapján szabályoztuk a gazdálkodási szabályzat keretében az érvényesítés rendjét.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontja és az 59. § -a alapján szabályoztuk az utalványozás rendjét. A pénzügyi osztályvezető kijelölte a Hivatal állományába tartozó köztisztviselőt pénzügyi ellenjegyzésre és érvényesítésre az Ávr. 55. § (2) bekezdés értelmében.

Az összeférhetetlenségi szabályok érvényesülésének biztosítására (Ávr. 59. § (1) bekezdés) valamennyi pénzgazdálkodási jogkör gyakorlásához több személy került kijelölésre.

A költségvetési beszámoló elkészítésével megbízott személy rendelkezik az előírt szakképesítéssel, és a megkövetelt igazolt gyakorlati idővel.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása **megfelelő volt**, mert rendelkezünk iratkezelési szabályzattal, továbbá a Bkr. 6. § (4) bekezdése alapján elkészített belső kontrollrendszer szabályzat részeként a szervezeti integritást sértő események esetén követendő eljárásrenddel.

Kialakítottuk az informatikai rendszer hozzáférési jogosultságaira és az azok betartásának ellenőrzésére vonatkozó eljárásrendet és nyilvántartást, szabályoztuk a pénzügyi-számviteli szoftverváltozások ellenőrzésére vonatkozó eljárásokat, a feldolgozott adatok mentési eljárásait, és kijelöltük a mentések felelőseit.

Az iktatási rendszer zárt rendszerként működik, rendelkezünk a Levéltár által jóváhagyott **iratkezelési szabályzattal**.

Eleget tettünk az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek az Infotv. 27. § (1) bekezdésben és a 32-34. §-ban foglaltakra figyelemmel. A közérdekű adatok folyamatosan aktualizálásra kerültek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Hivatal rendelkezik külső megbízott belső ellenőrrel, továbbá a Bkr. 17. § (2) bekezdése alapján a jegyző, mint a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyvvel.

Kialakításra került a szervezeti célok elérését szolgáló feladatok/folyamatok megvalósításának nyomon követését biztosító, illetve azok teljesítésének mérésére alkalmas rendszer a Bkr. 10. § -ának megfelelően a belső kontrollrendszer szabályzat keretében.

Szabályoztuk a rendszeresen végzendő vezetői ellenőrzés rendjét.

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

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(1\) bekezdésében](#) előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(2\) bekezdésében](#) előírt továbbképzésen.

vagy

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 2023 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Tiszakécske, 2024. március 11.



P. H.

.....

aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Marosi-Kiss Krisztina, Tiszakécske Város Önkormányzatának Városgondnoksága költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 8. § \(2\) bekezdés b\) pontjában](#) előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat az Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. § bekezdéseire figyelemmel.

Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat az Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1) bekezdésre figyelemmel.

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok az alábbiak szerint:

Így különösen:

- a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)];
- a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)];
- a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;
- adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)];
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)];
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).

Feladat- és felelősségi körök

A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat meghatározták a szervezeti és működési szabályzatban.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek a belső kontrollrendszer szabályzat keretében, írásban rögzítettek a Bkr. 6. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően, mely a folyamatokat meghatározza és dokumentálja.

Humán-erőforrás

A belső kontrollrendszer működését nagymértékben befolyásolja a dolgozói állomány. A hatékony belső kontroll biztosításához hozzáértő, megbízható dolgozókra van szükség. Ezért a dolgozók felvételének, képzésének, értékelésének, javadalmazásának és előléptetésének módszerei alapvetően fontos részét képezik a belső kontrollkörnyezetnek.

A dolgozók állományba vételével kapcsolatos döntéseknek ezért arra a bizonyosságra kell alapoznia, hogy az alkalmazott személyek becsületesek, rendelkeznek a megfelelő képesítéssel és gyakorlattal feladatuk végrehajtásához, és biztosított a szükséges tanfolyami oktatásuk.

Etikai értékek és integritás

Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására a Bkr. 6. § (5) bekezdésére figyelemmel.

Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat

- a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,
- f. az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és
- h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal a Bkr. alapján gondoskodott az **integrált kockázatkezelés eljárásrendjében**, gondoskodott a kockázatkezelési rendszer kialakításáról, melyet a Bkr. 7. § (1) – (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően dokumentáltan működtette.

Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása a Bkr. 7. § (2) bekezdésére figyelemmel, melyet integrált módon kezelt a Hivatal, és valamennyi szervezeti egységre kiterjedt. A kockázatok elemzése és értékelése szervezeti egységenként történt meg.

Kockázatkezelési intézkedési tervben meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység működtetése részben volt szabályszerű, a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás szabályszerű ellátása nem volt minden esetben szabályszerű.

Nem volt teljeskörűen biztosított a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is) a Bkr. 8. § (2) a) bekezdés alapján.

Részben volt biztosított a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága a Bkr. 8. § (2) b) bekezdése alapján.

Részben volt biztosított a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a Bkr. 8. § (2) c) bekezdése alapján.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése a Bkr. 8. § (3) bekezdése alapján.

A jegyző biztosította a Hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását a Bkr. 8. § (4) bekezdése értelmében

- a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,
- b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- c) beszámolási eljárások.

A hatályos **gazdálkodási szabályzat** keretében a feladatkörök egyértelműen szétválasztásra kerültek. A feladatvégzés folytonosságát az adott feladatkör vonatkozásában történő legalább két személy kijelölésével tettünk eleget.

Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének megfelelően a gazdálkodási szabályzat mellékleteiben kijelölésre kerültek a teljesítésigazolásra jogosultak.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pont és 58. § (1) és (3) bekezdés alapján szabályoztuk a gazdálkodási szabályzat keretében az érvényesítés rendjét.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontja és az 59. § -a alapján szabályoztuk az utalványozás rendjét. A pénzügyi osztályvezető kijelölte a Hivatal állományába tartozó köztisztviselőt pénzügyi ellenjegyzésre és érvényesítésre az Ávr. 55. § (2) bekezdés értelmében.

Az összeférhetetlenségi szabályok érvényesülésének biztosítására (Ávr. 59. § (1) bekezdés) valamennyi pénzgazdálkodási jogkör gyakorlásához több személy került kijelölésre.

A költségvetési beszámoló elkészítésével megbízott személy rendelkezik az előírt szakképesítéssel, és a megkövetelt igazolt gyakorlati idővel.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása **megfelelő volt**, mert rendelkezünk iratkezelési szabályzattal, továbbá a Bkr. 6. § (4) bekezdése alapján elkészített belső kontrollrendszer szabályzat részeként a szervezeti integritást sértő események esetén követendő eljárásrenddel.

Kialakítottuk az informatikai rendszer hozzáférési jogosultságaira és az azok betartásának ellenőrzésére vonatkozó eljárásrendet és nyilvántartást, szabályoztuk a pénzügyi-számviteli szoftverváltozások ellenőrzésére vonatkozó eljárásokat, a feldolgozott adatok mentési eljárásait, és kijelöltük a mentések felelőseit.

Az iktatási rendszer zárt rendszerként működik, rendelkezünk a Levéltár által jóváhagyott **iratkezelési szabályzattal**.

Eleget tettünk az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek az Infotv. 27. § (1) bekezdésben és a 32-34. §-ban foglaltakra figyelemmel. A közérdekű adatok folyamatosan aktualizálásra kerültek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Hivatal rendelkezik külső megbízott belső ellenőrrel, továbbá a Bkr. 17. § (2) bekezdése alapján a jegyző, mint a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyvvel.

Kialakításra került a szervezeti célok elérését szolgáló feladatok/folyamatok megvalósításának nyomon követését biztosító, illetve azok teljesítésének mérésére alkalmas rendszer a Bkr. 10. § -ának megfelelően a belső kontrollrendszer szabályzat keretében.

Szabályoztuk a rendszeresen végzendő vezetői ellenőrzés rendjét.

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

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(1\) bekezdésében](#) előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(2\) bekezdésében](#) előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(1\) bekezdésében](#) előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 2023 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Tiszakécske, 2024. március 11.



P. H.

.....
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Kallóné Mezei Szilvia, a Városi Óvodák és Bölcsőde költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 8. § \(2\) bekezdés b\) pontjában](#) előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt hatályos, egységes szervezetbe foglalt alapítói okirat az Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. § bekezdéseire figyelemmel.

Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat az Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1) bekezdésre figyelemmel.

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok az alábbiak szerint:

Így különösen:

- a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)];
- a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)];
- a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;
- adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)];
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)];
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).

Feladat- és felelősségi körök

A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat meghatározták a szervezeti és működési szabályzatban.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek a belső kontrollrendszer szabályzat keretében, írásban rögzítettek a Bkr. 6. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően, mely a folyamatokat meghatározza és dokumentálja.

Humán-erőforrás

A belső kontrollrendszer működését nagymértékben befolyásolja a dolgozói állomány. A hatékony belső kontroll biztosításához hozzáértő, megbízható dolgozókra van szükség. Ezért a dolgozók felvételének, képzésének, értékelésének, javadalmazásának és előléptetésének módszerei alapvetően fontos részét képezik a belső kontrollkörnyezetnek.

A dolgozók állományba vételével kapcsolatos döntéseknek ezért arra a bizonyosságra kell alapoznia, hogy az alkalmazott személyek becsületesek, rendelkeznek a megfelelő képesítéssel és gyakorlattal feladatuk végrehajtásához, és biztosított a szükséges tanfolyami oktatásuk.

Etikai értékek és integritás

Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására a Bkr. 6. § (5) bekezdésére figyelemmel.

Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat

- a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,
- f. az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és
- h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal a Bkr. alapján gondoskodott az **integrált kockázatkezelés eljárásrendjében**, gondoskodott a kockázatkezelési rendszer kialakításáról, melyet a Bkr. 7. § (1) – (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően dokumentáltan működtette.

Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása a Bkr. 7. § (2) bekezdésére figyelemmel, melyet integrált módon kezelt a Hivatal, és valamennyi szervezeti egységre kiterjedt. A kockázatok elemzése és értékelése szervezeti egységenként történt meg.

Kockázatkezelési intézkedési tervben meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység működtetése részben volt szabályszerű, a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás szabályszerű ellátása nem volt minden esetben szabályszerű.

Nem volt teljeskörűen biztosított a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is) a Bkr. 8. § (2) a) bekezdés alapján.

Részben volt biztosított a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága a Bkr. 8. § (2) b) bekezdése alapján.

Részben volt biztosított a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a Bkr. 8. § (2) c) bekezdése alapján.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése a Bkr. 8. § (3) bekezdése alapján.

A jegyző biztosította a Hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását a Bkr. 8. § (4) bekezdése értelmében

- a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,
- b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- c) beszámolási eljárások.

A hatályos **gazdálkodási szabályzat** keretében a feladatkörök egyértelműen szétválasztásra kerültek. A feladatvégzés folytonosságát az adott feladatkör vonatkozásában történő legalább két személy kijelölésével tettünk eleget.

Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének megfelelően a gazdálkodási szabályzat mellékleteiben kijelölésre kerültek a teljesítésigazolásra jogosultak.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pont és 58. § (1) és (3) bekezdés alapján szabályoztuk a gazdálkodási szabályzat keretében az érvényesítés rendjét.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontja és az 59. § -a alapján szabályoztuk az utalványozás rendjét. A pénzügyi osztályvezető kijelölte a Hivatal állományába tartozó köztisztviselőt pénzügyi ellenjegyzésre és érvényesítésre az Ávr. 55. § (2) bekezdés értelmében.

Az összeférhetetlenségi szabályok érvényesülésének biztosítására (Ávr. 59. § (1) bekezdés) valamennyi pénzgazdálkodási jogkör gyakorlásához több személy került kijelölésre.

A költségvetési beszámoló elkészítésével megbízott személy rendelkezik az előírt szakképesítéssel, és a megkövetelt igazolt gyakorlati idővel.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása **megfelelő volt**, mert rendelkezünk iratkezelési szabályzattal, továbbá a Bkr. 6. § (4) bekezdése alapján elkészített belső kontrollrendszer szabályzat részeként a szervezeti integritást sértő események esetén követendő eljárásrenddel.

Kialakítottuk az informatikai rendszer hozzáférési jogosultságaira és az azok betartásának ellenőrzésére vonatkozó eljárásrendet és nyilvántartást, szabályoztuk a pénzügyi-számviteli szoftverváltozások ellenőrzésére vonatkozó eljárásokat, a feldolgozott adatok mentési eljárásait, és kijelöltük a mentések felelőseit.

Az iktatási rendszer zárt rendszerként működik, rendelkezünk a Levéltár által jóváhagyott **iratkezelési szabályzattal**.

Eleget tettünk az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek az Infotv. 27. § (1) bekezdésben és a 32-34. §-ban foglaltakra figyelemmel. A közérdekű adatok folyamatosan aktualizálásra kerültek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Hivatal rendelkezik külső megbízott belső ellenőrrel, továbbá a Bkr. 17. § (2) bekezdése alapján a jegyző, mint a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyvvel.

Kialakításra került a szervezeti célok elérését szolgáló feladatok/folyamatok megvalósításának nyomon követését biztosító, illetve azok teljesítésének mérésére alkalmas rendszer a Bkr. 10. § -ának megfelelően a belső kontrollrendszer szabályzat keretében.

Szabályoztuk a rendszeresen végzendő vezetői ellenőrzés rendjét.

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

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(1\) bekezdésében](#) előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(2\) bekezdésében](#) előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 20... évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 12. § \(1\) bekezdésében](#) előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 2023 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Tiszakécske, 2024. március 11.

.....
P. H.
.....
aláírás



D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

aláírás

NYILATKOZAT

A) Alulírott, Aracs Eszter, az Arany János Művelődési Központ és Városi Könyvtár költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló [370/2011. \(XII. 31.\) Korm. rendelet 8. § \(2\) bekezdés b\) pontjában](#) előírtak szerint – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. 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 általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

a) Kontrollkörnyezet:

Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat az Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. § bekezdéseire figyelemmel.

Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat az Áht. 10. § (1), (5); Ávr. 13. § (1) bekezdésre figyelemmel.

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok az alábbiak szerint:

Így különösen:

- a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)];
- a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)];
- a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;
- adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)];
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)];
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).

Feladat- és felelősségi körök

A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat meghatározták a szervezeti és működési szabályzatban.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek a belső kontrollrendszer szabályzat keretében, írásban rögzítettek a Bkr. 6. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően, mely a folyamatokat meghatározza és dokumentálja.

Humán-erőforrás

A belső kontrollrendszer működését nagymértékben befolyásolja a dolgozói állomány. A hatékony belső kontroll biztosításához hozzáértő, megbízható dolgozókra van szükség. Ezért a dolgozók felvételének, képzésének, értékelésének, javadalmazásának és előléptetésének módszerei alapvetően fontos részét képezik a belső kontrollkörnyezetnek.

A dolgozók állományba vételével kapcsolatos döntéseknek ezért arra a bizonyosságra kell alapoznia, hogy az alkalmazott személyek becsületesek, rendelkeznek a megfelelő képesítéssel és gyakorlattal feladatuk végrehajtásához, és biztosított a szükséges tanfolyami oktatásuk.

Etikai értékek és integritás

Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására a Bkr. 6. § (5) bekezdésére figyelemmel.

Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat

- a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,
- f. az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és
- h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

b) Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatal a Bkr. alapján gondoskodott az **integrált kockázatkezelés eljárásrendjében**, gondoskodott a kockázatkezelési rendszer kialakításáról, melyet a Bkr. 7. § (1) – (2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően dokumentáltan működtette.

Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása a Bkr. 7. § (2) bekezdésére figyelemmel, melyet integrált módon kezelt a Hivatal, és valamennyi szervezeti egységre kiterjedt. A kockázatok elemzése és értékelése szervezeti egységenként történt meg.

Kockázatkezelési intézkedési tervben meghatároztuk az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket.

c) Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység működtetése részben volt szabályszerű, a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás szabályszerű ellátása nem volt minden esetben szabályszerű.

Nem volt teljeskörűen biztosított a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is) a Bkr. 8. § (2) a) bekezdés alapján.

Részben volt biztosított a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága a Bkr. 8. § (2) b) bekezdése alapján.

Részben volt biztosított a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a Bkr. 8. § (2) c) bekezdése alapján.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése a Bkr. 8. § (3) bekezdése alapján.

A jegyző biztosította a Hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását a Bkr. 8. § (4) bekezdése értelmében

- a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,
- b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- c) beszámolási eljárások.

A hatályos **gazdálkodási szabályzat** keretében a feladatkörök egyértelműen szétválasztásra kerültek. A feladatvégzés folytonosságát az adott feladatkör vonatkozásában történő legalább két személy kijelölésével tettünk eleget.

Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének megfelelően a gazdálkodási szabályzat mellékleteiben kijelölésre kerültek a teljesítésigazolásra jogosultak.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pont és 58. § (1) és (3) bekezdés alapján szabályoztuk a gazdálkodási szabályzat keretében az érvényesítés rendjét.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontja és az 59. § -a alapján szabályoztuk az utalványozás rendjét. A pénzügyi osztályvezető kijelölte a Hivatal állományába tartozó köztisztviselőt pénzügyi ellenjegyzésre és érvényesítésre az Ávr. 55. § (2) bekezdés értelmében.

Az összeférhetetlenségi szabályok érvényesülésének biztosítására (Ávr. 59. § (1) bekezdés) valamennyi pénzgazdálkodási jogkör gyakorlásához több személy került kijelölésre.

A költségvetési beszámoló elkészítésével megbízott személy rendelkezik az előírt szakképesítéssel, és a megkövetelt igazolt gyakorlati idővel.

d) Információs és kommunikációs rendszer:

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása **megfelelő volt**, mert rendelkezünk iratkezelési szabályzattal, továbbá a Bkr. 6. § (4) bekezdése alapján elkészített belső kontrollrendszer szabályzat részeként a szervezeti integritást sértő események esetén követendő eljárásrenddel.

Kialakítottuk az informatikai rendszer hozzáférési jogosultságaira és az azok betartásának ellenőrzésére vonatkozó eljárásrendet és nyilvántartást, szabályoztuk a pénzügyi-számviteli szoftverváltozások ellenőrzésére vonatkozó eljárásokat, a feldolgozott adatok mentési eljárásait, és kijelöltük a mentések felelőseit.

Az iktatási rendszer zárt rendszerként működik, rendelkezünk a Levéltár által jóváhagyott iratkezelési szabályzattal.

Eleget tettünk az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségünknek az Infotv. 27. § (1) bekezdésben és a 32-34. §-ban foglaltakra figyelemmel. A közérdekű adatok folyamatosan aktualizálásra kerültek.

e) Nyomonkövetési rendszer (monitoring):

A Hivatal rendelkezik külső megbízott belső ellenőrrel, továbbá a Bkr. 17. § (2) bekezdése alapján a jegyző, mint a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyvvel.

Kialakításra került a szervezeti célok elérését szolgáló feladatok/folyamatok megvalósításának nyomon követését biztosító, illetve azok teljesítésének mérésére alkalmas rendszer a Bkr. 10. § -ának megfelelően a belső kontrollrendszer szabályzat keretében.

Szabályoztuk a rendszeresen végzendő vezetői ellenőrzés rendjét.

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

B1) Nyilatkozom, hogy 20... évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B2) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam írásban kijelölt személy (név, beosztás, munkakör) vett részt a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

B3) Nyilatkozom, hogy 2023 évben nem voltam képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírtak alapján.

C1) Nyilatkozom, hogy 20... évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) részt vett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírt továbbképzésen.

vagy

C2) Nyilatkozom, hogy 2023 évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (név, beosztás, munkakör) nem volt képzésre kötelezett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (2) bekezdésében előírtak alapján.

vagy

C3) Nyilatkozom, hogy az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági szervezettel nem rendelkezik.

Kelt: Tiszakécske, 2024. március 11.



.....
aláírás

D) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete
Tiszakécske Város Önkormányzatának 2023. évi zárszámadásáról

Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 23/2019.(XI.01.) önkormányzati rendelet 4. melléklet 1.1.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Pénzügyi, Vagyonhasznosító és Településfejlesztési Bizottság, a Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 23/2019.(XI.01.) önkormányzati rendelet 4. melléklet 3.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Szociális, Egészségügyi, Családvédelmi és Esélyegyenlőségi Bizottság, és a Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testületének a Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 23/2019.(XI.01.) önkormányzati rendelet 4. melléklet 2.1. pontjában biztosított véleményezési jogkörében eljáró Oktatási, Kulturális és Sport Bizottság véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Tiszakécske Város Önkormányzatára, Polgármesteri Hivatalára, intézményeire, Képviselő-testületére és annak bizottságaira terjed ki.

2. Főösszegek

2. §

(1) Tiszakécske Város Önkormányzatának 2023. évi

- a) Módosított bevételi előirányzata 8.000.601 eFt
- b) Teljesített bevételi előirányzata 6.397.108 eFt
- c) Módosított kiadási előirányzata 8.000.601 eFt
- d) Teljesített kiadási előirányzata 5.637.316 eFt

(2) Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtása az alábbi összegekkel teljesült:

- a) **Költségvetési bevételek 3.263.810eFt**, ezen belül
 - aa) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1.477.649 eFt
 - ab) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 18.252 eFt
 - ac) Közhatalmi bevételek 1.520.387 eFt
 - ad) Működési bevételek 219.977 eFt
 - ae) Felhalmozási bevételek 13.828 eFt
 - af) Működési célú átvett pénzeszközök 2.800 eFt
 - ag) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 10.917 Ft
- b) **Finanszírozási bevételek 3.133.298eFt**
- c) **Bevételek összesen 6.397.108eFt**
- d) **Költségvetési kiadások 2.141.425 eFt**, ezen belül

- da)* Személyi juttatások 151.388 eFt
- db)* Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 16.840 eFt
- dc)* Dologi kiadások 584.408 eFt
- dd)* Ellátottak pénzbeli juttatásai 16.388 eFt
- de)* Egyéb működési célú kiadások 906.390 eFt
- df)* Beruházások, felújítások 453.730 eFt
- dg)* Egyéb felhalmozási célú kiadások 12.281 eFt
- e)* **Finanszírozási kiadások 3.495.891eFt**
- f)* **Kiadások összesen 5.637.316eFt**

(3) A bevételek részletezését az 1. és 3. mellékletek tartalmazzák.

(4) A kiadások részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzat 2023. évi felújítási, felhalmozási kiadásait tételesen a 4. melléklet tartalmazza.

3. Intézmények költségvetésének végrehajtása, maradványok meghatározása és felhasználásának jóváhagyása

3. §

(1) Az önkormányzat által irányított költségvetési szervek 2023. évi költségvetésének végrehajtását a 5-9. mellékletek tartalmazzák.

(2) Az intézmények létszámadatairól a 10. melléklet ad tájékoztatást.

(3) Az intézmények irányító szervi támogatásának 2023. évi összege 2.189.603eFt.

4. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi módosított maradványát, az intézmények 2023. évi felülvizsgált maradványából felhasználható, illetve elvonásra kerülő összeget a 11. melléklet szerint állapítja meg.

(2) A Polgármesteri Hivatal, a Városgondnokság, az Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ 2023. évi teljes maradványa elvonásra kerül, mely összegek az önkormányzat számlájára utalandók. Az Arany János Művelődési Központ és Városi Könyvtár, valamint a Városi Óvodák és Bölcsőde 2023. évi teljes maradványa kötelezettséggel terhelt, ezért a 2024. évi költségvetésben forrásként tervezett.

(3) A 2024. évi költségvetési rendeletet módosítani kell a maradvány előzőekben részletezett felhasználására vonatkozó rendelkezés szerint.

4. Egyéb mellékletek felsorolása

5. §

Az önkormányzat összevont mérlegét e rendelet 12. melléklete, az önkormányzat vagyonáról készített kimutatást a 13. melléklet, a közvetett támogatásokról készített tájékoztatót a 14. melléklet, a részesedések leltárát a 15. melléklet, a pénzeszközök változásának bemutatását pedig a 16. melléklet tartalmazza.

5. Záró rendelkezések

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Tiszakécske, 2024. május 30.


Tóth János
polgármester



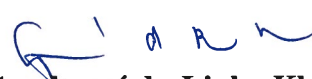

Gombosné dr. Lipka Klaudia
jegyző

ZÁRADÉK:

A rendelet kihirdetése a mai napon a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel megtörtént.

Tiszakécske, 2024. május 30.




Gombosné dr. Lipka Klaudia
jegyző

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI BEVÉTELI ELŐIRÁNYZATAI

1. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat 5/2024. (III.18.) sz. rendelet				Teljesítés				
	Kötelező	Önként vállalt feladatok	Állami	Összesen	Kötelező	Önként vállalt feladatok	Állami	Összesen	Kötelező	Önként vállalt feladatok	Állami	Összesen	
B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	1 021 890	83 861	25 560	1 131 311	1 358 961	85 861	25 560	1 470 382	1 301 975	175 674	0	1 477 649	100%
B11. Önkormányzatok működési támogatásai	967 687	0	0	967 687	1 242 019	0	0	1 242 019	1 242 019	0	0	1 242 019	100%
B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	331 191			331 191	357 842			357 842	357 842			357 842	100%
B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	315 127			315 127	360 657			360 657	360 657			360 657	100%
B113. Települési önkormányzatok szociális, gyókeleti és gyókezelési feladatainak tám.	295 774			295 774	423 832			423 832	423 832			423 832	100%
B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	25 595			25 595	37 380			37 380	37 380			37 380	100%
B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B116. Elszámolási származó bevételek	0			0	62 308			62 308	62 308			62 308	100%
B12. Elvonások és befizetések bevételei	0			0	62 739			62 739	62 739			62 739	100%
B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	54 203	83 861	25 560	163 624	54 203	85 861	25 560	165 624	59 956	172 935	0	172 891	104%
- Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás		1 730		1 730		1 730		1 730		1 730		1 730	100%
- NEAK finanszírozás	22 849	82 131	25 560	104 980	22 849	82 131	25 560	104 980	29 980	83 330	0	113 320	108%
- Közfoglalkoztatottak támogatása				25 560				25 560		20 253		20 253	79%
- Túlsúlyosság működéséhez települések hozzájárulása	30 554		0	30 554	30 554		0	30 554	29 968			29 968	98%
- Egyéb (segélyekkel kapcsolatos visszatérítendő, pótlólagos tám.)				0				0				0	0
- Készleltetés támogatásai 2023. évi közszemélyi kiadásainak állami támogatása				800		2 000		800		2 000		160	0%
- Ház segítségnyújtás, jelzőrendszeres házi labor települési h	800			800				800				0	0%
- Helyi nemzeti értéket bemutató honlap létrehozása" pályázat												0	0
- BURSA visszafutása												0	0
- EFOP - Humán kapacitást pályázat elszámolása												0	0
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	1 210 676	0	1 210 676	0	876 500	0	876 500	0	18 262	0	18 262	2%
B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0			0				0				0	0
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 328 000	1 210 676	250	2 538 676	1 548 000	876 500	250	2 674 500	1 520 287	18 252	0	1 520 387	98%
B3. Közhatalmi bevételek	103 000	0	0	103 000	103 000	0	0	103 000	116 760	120	0	116 760	113%
B34. Vagyoni típusú adók (gépjárműadó, kommunális adó)	1 224 000	0	0	1 224 000	1 444 000	0	0	1 444 000	1 395 385	0	0	1 395 385	97%
B35. Termékek és szolgáltatások adói	1 200 000	0	0	1 200 000	1 420 000	0	0	1 420 000	1 373 185	0	0	1 373 185	97%
B351. Erőforrás és forgalmi adók (parutzési adó)	0			0				0				0	0
B352. Foglalkozási adók	0			0				0				0	0
B353. Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0			0				0				0	0
B354. Gépjárműadó	0			0				0				0	0
B355. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (tart. ut. díj, közter. fogl.)	24 000	0	0	24 000	24 000	0	0	24 000	22 200	0	0	22 200	93%
B36. Egyéb közhatalmi bevételek (talajtern. díj, késedelemi pótlék, bírság, eljárás illeték)	1 000	1 250	250	2 500	1 000	1 250	250	2 500	8 122	120	0	8 242	659%
B4. Működési bevételek	28 000	147 774	0	175 774	28 000	207 824	0	235 824	144 228	75 749	0	219 977	93%
B401. Készletértékesítés ellenértéke	0		0	0		0	0	0		0		0	0
B402. Szolgáltatások ellenértéke (pl. bérleti díj, közter. fogl.)	60 340		60 340	60 340	60 340		60 340	60 340	54 892	10 655		65 547	109%
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	15 050		15 050	15 050	15 050		15 050	15 050	1 446	13 136		14 582	97%
B404. Tulajdonosi bevételek (pl. lakber. csatlakoztatás)	28 000	25 402		53 402	28 000	25 402		53 402	59 980	4 883		64 863	121%
B405. Ellátási díjak	0		0	0		0	0	0		0		0	0
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	31 982		31 982	31 982	31 982		31 982	31 982	27 930	10 639		38 569	121%
B408. Kamat és kamatjellegű bevételek	15 000		15 000	15 000			15 000	15 000	32 115	4 053		36 168	43%
B410. Biztosítási állami fizetett kártérítés	0		0	0			0	0				0	0
B411. Egyéb működési bevételek	0		0	0			0	0				0	0
B5. Felhalmozási bevételek	16 000	15 000	0	31 000	15 000	15 000	0	30 000	13 828	0	0	13 828	92%
B52. Ingatlanok értékesítése	15 000		15 000	15 000			15 000	15 000	13 272			13 272	88%
B53. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0		0	0		2 801	0	2 801		556		556	
B54. Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0		0	0	0				0	0
B55. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0		0	0		0	0	0				0	0
B6. Működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0		2 801	0	2 801		2 800		2 800	100%
B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	0		0	0		2 801	0	2 801		2 800		2 800	100%
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0		0	0		0	0	0		0		0	0
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	8 930	0	8 930	0	8 930	0	8 930	0	10 917	0	10 917	122%
B74. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	0	8 930	0	8 930	0	8 930	0	8 930	0	10 862	0	10 862	122%
B75. Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0			0				0		55		55	
I. Működési költségvetési bevételek (B1+B3+B4+B6)	2 377 890	237 635	25 810	2 635 335	2 934 961	296 486	25 810	3 257 257	2 966 470	254 343	0	3 220 813	99%
II. Felhalmozási költségvetési bevételek (B2+B6+B7)	0	1 234 505	0	1 234 505	0	900 430	0	900 430	0	42 997	0	42 997	5%
A. KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK (I+II)	2 377 890	1 466 140	25 810	3 869 840	2 934 961	1 196 916	25 810	4 157 687	2 966 470	297 340	0	3 263 810	79%
B8. Finanszírozási bevételek													
B81. Beföldi finanszírozás bevételei	0	2 180 940	0	2 180 940	0	2 180 940	0	2 180 940	0	1 434 980	0	1 434 980	66%
B812. Beföldi értékpapírok bevételei	0	2 180 940	0	2 180 940	0	2 180 940	0	2 180 940	0	1 434 980	0	1 434 980	66%
B8121. Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0	750 000	0	750 000	0	1 381 059	0	1 381 059	1 381 059	0	0	1 381 059	100%
B813. Maradvány igénybevétele	0	750 000	0	750 000	0	1 381 059	0	1 381 059	1 381 059	0	0	1 381 059	100%
B8131. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	0	280 915	0	280 915	280 915	0	0	280 915	317 249	0	0	317 249	113%
B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések	0	2 330 940	0	2 330 940	280 915	3 661 999	0	3 842 914	1 698 308	1 434 980	0	3 133 298	82%
III. Maradvány igénybevételei és értékpapír visszaváltás (B812+B813)	0	0	0	0	280 915	0	0	280 915	0	0	0	0	0
IV. Hitelek felvétele	0	2 330 940	0	2 330 940	280 915	3 661 999	0	3 842 914	1 698 308	1 434 980	0	3 133 298	82%
B. FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK (III+IV)	0	2 330 940	0	2 330 940	280 915	3 661 999	0	3 842 914	1 698 308	1 434 980	0	3 133 298	82%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN (A+B)	2 377 890	4 397 080	25 810	6 800 780	3 215 876	4 768 916	25 810	8 000 601	4 664 778	1 732 330	0	6 397 108	80%

AZ ÖNKORMÁNYZAT 2023. ÉVI KIADÁSI ELŐIRÁNYZATAI

2. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
 adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat				Módosított előirányzat 5/2024. (III.18.) sz. rendelet				Teljesítés				Teljesítés %-a			
	Kötelező	Önként vállalt feladatok		Állami	Összesen	Kötelező	Önként vállalt feladatok		Állami	Összesen	Kötelező	Önként vállalt feladatok		Állami	Összesen	
K1. Személyi juttatások ebből közfoglalkoztatott ebből Egészségügyi Központ	71 963	85 518	0	157 481	71 573	95 893	0	167 466	67 543	83 845	0	151 388	90%			
		24 000		24 000		24 000				17 803		17 803	74%			
	42 620	33 189		75 809	40 172	35 637		75 809	38 449	35 498		73 947	98%			
	9 205	10 785	0	19 990	9 205	11 372	0	20 577	8 119	8 721	0	16 840	82%			
		1 560		1 560		1 560		1 560		1 527		1 527	98%			
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó ebből közfoglalkoztatott ebből Egészségügyi Központ	5 676	4 394		10 070	5 676	4 394		10 070	5 416	4 298		9 714	96%			
	384 572	102 228	0	486 800	438 614	175 594	0	614 208	417 495	166 913	0	584 408	95%			
	0	22 000	0	22 000	0	22 000	0	22 000	0	16 388	0	16 388	74%			
K3. Dologi kiadások K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai K48. Egyéb nem intézményi ellátások - rendkívüli települési támogatás - lakhatási támogatás - hátraleképezési támogatás - köztemetés	22 000	10 000		32 000	22 000	12 020		34 020	12 020	12 018		24 038	100%			
	10 000	10 000		20 000	10 000	7 980		17 980	7 980	3 315		11 295	42%			
	1 000	1 000		2 000	1 000	1 000		2 000	1 000	140		1 140	14%			
K5. Egyéb működési célú kiadások K502. Elvonások és befizetések K506. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre Törzstő köztestület mük. hozzájárulás Felsőoktatási intézményi osztndíj (BURSA) Fel nem használt bérlelési támogatás visszafizetése K512. Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre Kistérségi és Területfejlesztési hozzájárulás Szervezélybelegyek és pszichiatrai betegek nappali ell.hj. Magyar Máltai Szeretetszolgálat Egyesület - nappali hajlékt. ell. VSE működési célú támogatása Lovasegyesület támogatása Rákóczi Szövetség támogatása Stadium Locale Alapítvány támogatása Peter Cerny Alapítvány támogatása Tiszakécske Telesport Egyesület támogatása Gémes Mihály Alapítvány támogatása Tiszakécske Városért Közalapítvány támogatása Tiszakécskei Vízisport Klub támogatása Fogd A Kezem Alapítvány támogatása Sportszervezetek és sporttev-el folytató civil szervezetek tám. Egyéb területen működő civil szervezetek támogatása Különféle alapítványok támogatása	696 454	211 248	0	907 702	712 910	375 585	0	1 088 495	712 910	193 480	0	906 390	83%			
	696 454	0		696 454	712 619	0		712 619	712 619	0		0	712 619	100%		
	0	69 029	0	69 029	291	69 029	0	69 320	291	68 629	0	68 920	99%			
		67 989		67 989		67 989		67 989		67 989		67 989	100%			
		1 040		1 040		1 040		1 040		640		640	62%			
					291			291		291		291	100%			
	0	111 769	0	111 769	0	128 389	0	128 389	0	124 851	0	124 851	97%			
		1 619		1 619		1 619		1 619		1 619		1 619	100%			
		750		750		750		750		750		750	100%			
		500		500		500		500		500		500	100%			
K6. Beruházások K61. Immateriális javak beszerzése, létesítése K62. Ingatlanok beszerzése, létesítése K63. Informaitikai eszközök beszerzése, létesítése K64. Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése K67. Beruházási célú elbzelesen felszámított általános forgalmi adó K71. Ingatlanok felújítása K73. Egyéb tárgyi eszközök felújítása K74. Felújítási célú elbzelesen felszámított általános forgalmi adó K84. Felhalmazási célú kiadások K86. Felhalmazási célú támogatások államháztartáson kívülre K89. Egyéb felhalmazási célú támogatások államháztartáson kívülre K912. Belföldi értékpapírok kiadásai K914. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K915. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása ebből - személyi juttatás - járulék - dologi - ellátottak juttatása	0	1 594 847	0	1 594 847	0	1 598 077	0	1 598 077	0	317 250	0	317 250	20%			
		3 700		3 700		2 914		2 914		0		0	0%			
		1 241 720		1 241 720		1 290 441		1 290 441		288 894		288 894	22%			
	0	0		0		0		0		0		0	0%			
		10 365		10 365		19 556		19 556		19 529		19 529	100%			
		339 062		339 062		285 166		285 166		8 827		8 827	3%			
	0	409 599	0	409 599	0	668 028	0	668 028	0	136 480	0	136 480	20%			
		322 519		322 519		524 341		524 341		106 119		106 119	20%			
						1 581		1 581		1 581		1 581	100%			
		87 080		87 080		142 106		142 106		28 780		28 780	20%			
K8. Költségvetési kiadások K912. Belföldi értékpapírok kiadásai K914. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K915. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása ebből - személyi juttatás - járulék - dologi - ellátottak juttatása	0	30 165	0	30 165	0	23 629	0	23 629	0	12 281	0	12 281	52%			
		16 165		16 165		0		0		0		0	0%			
K9. Finanszírozási kiadások K912. Belföldi értékpapírok kiadásai K914. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K915. Központi, irányító szervi támogatás folyósítása ebből - személyi juttatás - járulék - dologi - ellátottak juttatása	1 162 194	2 486 390	0	3 628 584	1 232 302	2 970 178	0	4 202 480	1 206 067	935 358	0	2 141 425	51%			
	0	3 172 196	0	3 172 196	0	3 798 121	0	3 798 121	1 231 890	2 139 848	124 153	3 495 891	92%			
K10. Egyéb finanszírozási kiadások K101. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K102. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K103. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K104. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K105. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K106. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K107. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K108. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K109. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K110. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K111. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K112. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K113. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K114. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K115. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K116. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K117. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K118. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K119. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése K120. ÁH-n kívüli megelőlegezések visszafizetése	784 270	38 707	0	822 977	784 270	319 622	0	1 064 320	996 149	996 149	0	996 149	94%			
	0	38 707	0	38 707	0	319 622	0	319 622	310 139	310 139	0	310 139	97%			
K11. Egyéb finanszírozási kiadások K111. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K112. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K113. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K114. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K115. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K116. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K117. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K118. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K119. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K120. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	2 349 219	2 349 219	0	4 698 438	2 414 179	2 414 179	0	4 828 358	2 414 179	2 414 179	0	4 828 358	91%			
	1 439 026	1 439 026	0	2 878 052	1 451 639	1 451 639	0	2 903 278	1 361 842	1 361 842	0	2 723 084	94%			
K12. Egyéb finanszírozási kiadások K121. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K122. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K123. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K124. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K125. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K126. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K127. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K128. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K129. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K130. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K131. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K132. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K133. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K134. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K135. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K136. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K137. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K138. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K139. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése K140. ÁH-n belüli megelőlegezések visszafizetése	223 684	223 684	0	447 368	225 678	225 678	0	451 356	213 046	213 046	0	426 092	94%			
	847 256	847 256	0	1 694 512	903 214	903 214	0	1 800 426	721 397	721 397	0	721 397	80%			
KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 162 194	5 638 586	0	6 800 780	1 232 302	6 768 299	0	8 000 601	2 437 957	3 075 206	124 153	5 637 316	70%			

2023. ÉVI FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK RÉSZLETEZÉSE

3. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Feladatok megnevezése		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 5/2024. (III. 18.) sz. rendelet	Teljesítés		Teljesítés %-a
				Önként vállalt feladatok	Önként vállalt feladatok	
B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		1 210 575	876 500	18 252	2%	
B21.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	0	0		
B25.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1 210 575	876 500	18 252	2%	
	Európai uniós forrásból finanszírozott programok, projektek támogatási intenzitás megjelölésével					
	Támogatás intenzitása					
	TOP+	63 500	63 500	0	0%	
	TOP+	300 000	300 000	0	0%	
		300 000	300 000	0	0%	
	TOP+	178 000	178 000	0	0%	
	VP6-7.2.1.1-21	369 075	0	0		
	Kerékpárutak építésére támogatás		35 000	0	0%	
	Arany János úti Óvoda energetikai felújítás támogatása			5 246		
	Szociális és Gyámügyi Hivatal energetikai felújítás támogatása			2 641		
	Templom téri Óvoda energetikai felújítás támogatása			4 868		
	Tiszakécske látványtérkép támogatása			2 997		
	Petőfi szobor támogatása			2 500		
B5. Felhalmozási bevételek		15 000	15 000	13 828	92%	
B52.	Ingatlanok értékesítése (lakások, lakótelkek)	15 000	15 000	13 272	88%	
B53.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	0	0	556		
B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		8 930	8 930	10 917	122%	
B74.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áh-on kívülről	8 930	8 930	10 862	122%	
B75.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	55		
Mindösszesen		1 234 505	900 430	42 997	5%	

2023. ÉVI FELÚJÍTÁSOK ÉS FELHALMOZÁSOK FELADATONKÉNT

4. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Feladatok megnevezése		Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 5/2024. (III.18.) sz. rend.	Teljesítés	Teljesítés %-a
		Önként vállalt feladatok	Önként vállalt feladatok	Önként vállalt feladatok	
BERUHÁZÁSOK					
1	Lakossági hozzájárulással megvalósított útépités	10 000	10 000	0	0%
	TOP+ pályázatokkal kapcsolatosan várható kiadások				
2	Tiszakécske rozsdaterület rekultiváció	63 500	63 500	0	0%
3	Fizioterápiás szakrendelő kialakítása	300 000	300 000	0	0%
4	Csapadékvíz elvezetés fejlesztése Tiszakécskén III. ütem (Ókéskei csapadécsatorna)	343 000	343 000	341 998	100%
5	Turisztikai fejlesztés - folyami úszóműves kikötő építés	178 000	356 000	0	0%
6	VP6-7.2.1.1-21 Külterületi helyi közutak fejlesztése (0270.hrsz.-tehéntelepi út)	388 500	19 425	0	0%
7	Előre nem látható beruházási kiadások, pályázatok saját forrása	0	53 311	0	0%
8	EFOP - Humán kapacitások fejlesztése térségi szemléletben	5 923	5 923	0	0%
9	Tárgyi eszköz beszerzések (Liget apartmannal együtt)	6 000	18 856	17 166	91%
10	Bácsvíz Zrt. - bérleti díj terhére végzett beruházások	44 307	21 102	2 449	12%
11	Tiszabögi nyárigát vízjogi engedélyes tervének elkészítése	11 367	11 367	0	0%
12	Tiszabögi kerékpárút építésének folytatása	10 000	12 998	12 998	100%
13	NKA pályázat - Petőfi szobor létesítése	3 500	3 500	3 400	97%
14	Közvilágítás korszerűsítésének tervezése	6 985	6 985	6 985	100%
15	Közvilágítás korszerűsítése	150 000	280 000	1 169	0%
16	Tiszakécske szabadstrand sósója lejáró földmunkálatai	3 700	3 700	3 683	100%
17	Buszmegállók építése (Tiszabög - 2db, Andritz után -1db)	2 000	2 561	2 562	100%
18	Egészségügyi Központ épületének bővítése (védőnői rész kibővítése)	20 000	20 000	0	0%
19	Egészségügyi Központban lift beszerzése	18 000	18 000	0	0%
20	Közfoglalkoztatási pályázat keretében - Béke utcai járda építése (körforgalomtól a vasútig)	20 000	20 000	10 515	53%
21	- Béke utcán parkoló kiépítése (rendőrség előtt)				
22	- Kazinczy utcai játszótér előtt járda építése				
23	Játszótéri eszközök beszerzése	865	0	0	
24	Temetőben kerítés építése (szomszédos ingatlanok felől)	5 500	5 500	0	0%
25	Rendezési terv	3 700	3 700	1 651	45%
26	Móricz Zs. Általános Iskola Alsó Tagozat Sportcsarnoknál tűzfal építése	0	4 400	4 382	100%
27	0593/36 Hrsz-ú ingatlanból 475 m ² területrészt megvásárlása	0	161	0	0%
28	Informatikai hálózat kiépítése (Bölcsőde)	0	700	659	94%
29	Csatornázáshoz fedlapok beszerzése	0	1 500	1 219	81%
30	Bölcsőde napelem beszerzése	0	8 000	374	5%
31	Új vízműkút fúrása		95 250	18 898	20%
Részösszesen		1 594 847	1 689 439	430 108	25%
FELÚJÍTÁSOK					
32	Bácsvíz Zrt. - bérleti díj terhére végzett felújítások	0	23 205	14 416	62%
33	TOP+ pályázat - Művelődési Központ színházterem felújítása	300 000	300 000	0	0%
34	Útfelújítások - Tompa, József A., Kőrösi u. becsatlakozása, Fürdő utca	93 837	93 837	92 375	98%
35	OTP feletti lakások épületének tetőfelújítása	762	762	0	0%
36	Piaci téri épület felújítása	5 000	6 274	6 274	100%
37	Temetőben lévő épület felújítása	10 000	10 000	0	0%
38	Előre nem látható felújítási kiadások saját forrása	0	10 137	0	0%
39	Kerékpárút felújítása Kerekdombon (Tiszakécske és Kerekdomb közötti, valamint Tiszakécske és Tiszabög közötti, lakott területen kívüli kerékpár útszakaszok felújítása)		200 000	3 592	2%
40	Liget apartman faház felújítása		3 429	3 428	100%
41	Templom tér 6. szám alatti lakóépület felújítása		20 384	20 310	100%
42	Térfigyelő kamerarendszer karbantartáson felüli javítása		350	340	97%
Részösszesen		409 599	668 378	140 735	21%
Mindösszesen		2 004 446	2 357 817	570 843	24%

EGYESÍTETT SZOCIÁLIS INTÉZMÉNY ÉS EGÉSZSÉGÜGYI KÖZPONT
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

6. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat 5/2024. (III.18.) sz. rendelet			Teljesítés			Teljesítés %-a
	Kötelező	Önként vállalt	Összese n	Kötelező	Önként vállalt	Összese n	Kötelező	Önként vállalt	Összese n	
	feladatok			feladatok			feladatok			
BEVÉTELEK										
B1-7. Költségvetési bevételek	75 907	34 442	110 349	75 907	34 442	110 349	80 864	60 109	140 973	128%
Egészségügyi Központ										
B4. Működési bevételek	0	4 552	4 552	0	4 552	4 552	0	4 944	4 944	109%
B402. Szolgáltatások ellenértéke		3 590	3 590		3 590	3 590		3 842	3 842	107%
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		0	0		0	0		51	51	
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		962	962		962	962		1 051	1 051	109%
B8. Finanszírozási bevételek										
B816. Központi, irányító szervei támogatás			127 022			130 320			0	
Egyesített Szociális Intézmény										
B16. Egyéb működési célú tám. bev. áh. belülről	0	25 200	25 200	0	25 200	25 200	0	50 400	50 400	200%
B4. Működési bevételek	75 907	4 690	80 597	75 907	4 690	80 597	80 864	4 765	85 629	106%
B402. Szolgáltatások ellenértéke	3 292		3 292	3 292		3 292	3 470		3 470	105%
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke							0	22	22	
B405. Ellátási díjak	68 668	4 690	73 358	68 668	4 690	73 358	73 305	4 737	78 042	106%
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	3 947		3 947	3 947		3 947	4 089	6	4 095	104%
B8. Finanszírozási bevételek										
B816. Központi, irányító szervei támogatás			364 793			391 180	28 456	530 244	558 700	
B8131. Előző évi maradvány			0		61 018	61 018	61 018		61 018	100%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	75 907	9 242	602 164	75 907	95 460	692 867	170 338	590 353	760 691	110%
KIADÁSOK										
Egészségügyi Központ										
K1-8. Költségvetési kiadások	21 748	109 826	131 574	30 471	104 401	134 872	27 623	95 092	122 715	91%
K1. Személyi juttatások		7 560	7 560		6 898	6 898		6 812	6 812	99%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó		983	983		583	583		449	449	77%
K3. Dologi kiadások	21 748	99 072	120 820	30 471	94 476	124 947	27 623	85 566	113 189	91%
K6. Beruházások	0	2 211	2 211	0	2 444	2 444	0	2 265	2 265	93%
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése		1 433			1 666			1 665		
Informatikai eszközbeszerzések		778			778			600		
Egyesített Szociális Intézmény										
K1-8. Költségvetési kiadások	416 837	53 753	470 590	427 486	130 509	557 995	475 085	68 792	543 877	97%
K1. Személyi juttatások	275 642	39 986	315 628	273 564	40 648	314 212	270 623	40 601	311 224	99%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	44 590	4 931	49 521	44 904	5 102	50 006	44 904	5 092	49 996	100%
K3. Dologi kiadások	89 767	8 836	98 603	103 683	11 522	115 205	95 914	11 264	107 178	93%
K502. Elvonások és befizetések		0	0		61 018	61 018	61 018		61 018	100%
K506. Egyéb működési célú támogatások áh-n belülről					11 995	11 995	311	11 683	11 994	100%
K6. Beruházások	6 838	0	6 838	5 335	224	5 559	2 315	152	2 467	44%
Konyhai eszközök beszerzése	1 263			1 263			549			
Informatikai eszközbeszerzések	1 265			1 265			1 030			
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése (pl. mosógép, mosogatógép, textiliák, hűtő stb.)	4 310				224			152		
EFI beszerzések (vérnyomásmérő, kültéri játékok sporteszközök)				2 807			736			
KIADÁSOK ÖSSZESEN	438 585	163 579	602 164	457 957	234 910	692 867	502 708	163 884	666 592	96%
Központi, irányító szervei támogatás			491 815			521 500			558 700	107%
Dologi kiemelt előirányzaton belül másra nem használható rész-előirányzatok										
Élelmiszer	49 530		49 530	41 983						85%
Közműdíjak - ESZI	7 874		26 595	21 741						82%
Közműdíjak - Eü-i Kp.	5 207		21 528	18 369						85%

VÁROSI ÓVODÁK ÉS BÖLCSŐDE 2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

8. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat 5/2024. (III.18.) sz. rendelet			Teljesítés			Teljesítés %-a
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	
BEVÉTELEK										
B1-7. Költségvetési bevételek	30 371	743 227	773 598	30 371	743 227	773 598	73 759	681 906	755 665	98%
B16. Egyéb működési célú tám.ért.bev.áh.beliülről			0			0			0	
B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	698 500	698 500	0	698 500	698 500	0	681 906	681 906	98%
TOP_PLUSZ-1.1.1-21 Közékeztetés fejlesztése Tiszakécskén										98%
B4. Működési bevételek	30 371	44 727	75 098	30 371	44 727	75 098	73 759	0	73 759	98%
B402. Szolgáltatások ellenértéke		35 203	35 203		35 203	35 203	25 747		25 747	73%
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke		15	15		15	15	14		14	93%
B405. Ellátási díjak	23 914	0	23 914	23 914	0	23 914	26 439		26 439	111%
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó	6 457	9 509	15 966	6 457	9 509	15 966	14 112		14 112	88%
B407. ÁFA visszatérítés				0	0	0	7 382		7 382	
B408. Kamatbevételek	0	0	0	0				0	0	
B411. Egyéb működési bevételek							65		65	
B8. Finanszírozási bevételek										
B816. Központi, irányító szervi támogatás			833 475			833 475	672 823		672 823	81%
B8131. Előző évi maradvány			0			0	1 346		1 346	100%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	30 371	44 727	1 607 073	30 371	744 572	1 608 418	747 928	681 906	1 429 834	89%
KIADÁSOK										
K1-8. Költségvetési kiadások	870 140	736 933	1 607 073	871 485	736 933	1 608 418	733 444	15 753	749 197	47%
K1. Személyi juttatások	494 258		494 258	494 258		494 258	455 439		455 439	92%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	75 761		75 761	75 761		75 761	70 870		70 870	94%
K3. Dologi kiadások	288 707	37 433	326 140	289 552	39 881	329 433	195 372	15 753	211 125	64%
K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			0			0			0	
K6. Beruházások	11 414	699 500	710 914	11 914	697 052	708 966	11 763	0	11 763	2%
TOP_PLUSZ-1.1.1-21 Közékeztetés fejlesztése Tiszakécskén	0	699 500		0	697 052		0	0		0%
Óvodák, bölcsőde beszerzései	1 008			828			822			99%
Gazdasági szervezet beszerzései	350			315			315			100%
Informatikai beszerzések	870			580			576			99%
Menza Pure program	1 166			1 006			1 006			100%
Könyvek és tálalókönyvek beszerzései	8 020			8 685			8 548			98%
Eszközbeszerzés maradványból (pelenkázó komód, öltöző és mosogatószekrény, polcok, mikrohullámú sütő)				500			496			99%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	870 140	736 933	1 607 073	871 485	736 933	1 608 418	733 444	15 753	749 197	47%

Központi, irányító szervi támogatás	833 475	833 475	672 823	81%
-------------------------------------	---------	---------	---------	-----

Dologi kiemelt előirányzatok rész-előirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés % a
Élelmiszer	229 200	229 200	124 857	54%
Közműdíjak	45 630	46 334	21 712	47%

ARANY JÁNOS MŰVELŐDÉSI KÖZPONT ÉS VÁROSI KÖNYVTÁR
2023. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE

9. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat			Módosított előirányzat 5/2024. (III.18.) sz. rendelet			Teljesítés			Teljesítés %-a
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen n	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Összesen n	
BEVÉTELEK										
B1-7. Költségvetési bevételek	0	2 595	2 595	3 000	2 866	5 866	6 681	271	6 952	119%
B16. Egyéb működési célú tám.ért.bev.áh.belülről							1 000		1 000	
B25. Egyéb felhalmozási célú tám.bev.áh. belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B4. Működési bevételek	0	2 595	2 595	3 000	2 595	5 595	5 681	0	5 681	102%
B402. Szolgáltatások ellenértéke		2 320	2 320	2 700	2 320	5 020	5 061	0	5 061	101%
B403. Közvetített szolgáltatások ellenértéke							7	0	7	
B406. Kiszámlázott általános forgalmi adó		275	275	300	275	575	589	0	589	102%
B411. Egyéb működési bevételek						0	24		24	
B65. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök					271	271		271	271	100%
B8. Finanszírozási bevételek			180 970			197 966			186 884	94%
B816. Központi, irányító szervi támogatás			180 970			194 702	182 620	1 000	183 620	94%
B8131. Előző évi maradvány			0		3 264	3 264	3 264	0	3 264	100%
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0	2 595	183 565	3 000	6 130	203 832	192 565	1 271	193 836	95%
KIADÁSOK										
K1-8. Költségvetési kiadások	183 565	0	183 565	203 832	0	203 832	192 899	0	192 899	95%
K1. Személyi juttatások	81 154		81 154	81 160		81 160	78 669		78 669	97%
K2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	12 099		12 099	12 099		12 099	10 616		10 616	88%
K3. Dologi kiadások	85 752		85 752	102 213		102 213	97 474		97 474	95%
K6. Beruházások	4 560	0	4 560	8 360	0	8 360	6 140	0	6 140	73%
Könyv, folyóirat beszerzés	3 060			3 060			2 946			96%
Informatikai eszközbeszerzések	400			1 261			953			76%
Eszközbeszerzések (pl. színpadi kellekék, hűtőszekrény, székek, létrák)	1 100			3 397			1 599			47%
Könyvtári érdekeltségnövelő támogatás				642			642			100%
KIADÁSOK ÖSSZESEN	183 565	0	183 565	203 832	0	203 832	192 899	0	192 899	95%
Központi, irányító szervi támogatás										
			180 970			194 702			183 620	94%

Dologi kiemelt előirányzaton belül másra nem használható részelőirányzatok	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %- a
Közműdíjak	5 500	18 885	17 089	90%

2023. ÉVI ENGEDÉLYEZETT ÁTLAGLÉTSZÁMOK

10. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Intézmény neve	Eredeti engedélyezett létszám			
	Pedagógus	Nem pedagógus	Közfoglalkoztatott	Összesen
Városi Óvodák és Bölcsőde	30	63	0	93
Arany János Művelődési Központ és Városi Könyvtár	0	15,5	0	15,5
Tiszakécske Város Önkormányzat Városgondnoksága	0	70,5	20	90,5
Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ	0	63	0	63
Tiszakécskei Polgármesteri Hivatal	0	36	0	36
Összesen	30	248	20	298

Önkormányzat engedélyezett átlagléttszáma: 19 fő - ebből 17fő Egészségügyi Központban dolgozó

Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata: 20 fő - Városgondnokságnál kerülnek foglalkoztatásra

szeptemberi módosítás

Intézmény neve	Engedélyezett létszám			
	Pedagógus	Nem pedagógus	Közfoglalkoztatott	Összesen
Városi Óvodák és Bölcsőde */ **/****/****/*****	28	74	0	102
Arany János Művelődési Központ és Városi Könyvtár	0	15,5	0	15,5
Tiszakécske Város Önkormányzat Városgondnoksága	0	70,5	20	90,5
Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ *	0	63	0	63
Tiszakécskei Polgármesteri Hivatal	0	36	0	36
Összesen	28	259	20	307

* A nem pedagógus létszám 1 fővel történő emelése 2023.04.03-tól a jelenleg keresőképtelenség miatt tartós távolléten lévő dajka távollétéig.

** Bölcsődei létszámemelés 2023.05.02-től: nem pedagógus létszám plusz 7fő (5+2)

*** 2023.09.01-től harmadik óvodai csoport miatt pedagógus létszám plusz 2 fő, nem pedagógus létszám plusz 1fő

**** Pedagógiai asszisztens létszámának emelése 2fővel a pedagógus létszám terhére legfeljebb 2023.09.01-2024.08.31-ig

***** Konyhai kisegítő létszám ideiglenes emelése 1fővel 2023.10.01-től jelenleg tartós távolléten lévő dolgozó távollétéig.

Önkormányzat engedélyezett átlagléttszáma: 14 fő - ebből 12fő Egészségügyi Központban dolgozó

Közfoglalkoztatottak éves létszám előirányzata: 20 fő - Városgondnokságnál kerülnek foglalkoztatásra

2023. ÉVI MARADVÁNY

11. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok Ft-ban

Intézmény neve / felhasználás célja	2023. évi maradvány	2024. évi költségvetésben forrásként tervezett maradvány	Felhasználható maradvány	Elvonásra kerülő maradvány
Tiszakécske Város Önkormányzata	759 792 407	500 000 000	259 792 407	0
Általános tartalék			50 272 407	
Eelőre nem látható beruházási kiadások, pályázatok saját forrása			50 000 000	
Eelőre nem látható felújítási kiadások, pályázatok saját forrása			50 000 000	
Belterületi szilárdburkolatú utak és parkolók felfestett közúti jelzéseinek felújítása			5 000 000	
Térfigyelő kamerarendszer végpontjaihoz optikai kábeles elérés kiépítése			5 000 000	
Diákotthon épületének beázás okozta helyreállítása			1 600 000	
Egészségügyi dolgozók kötelező béremelésének fedezete			1 860 000	
Polgármesteri Hivatal - Kózetkeztetés fejlesztése pályázat kiíratása, reprezentáció			12 150 000	
Városi Óvodák és Bölcsőde - kisértékű eszközbeszerzés			3 900 000	
Tiszabögi gát helyreállítása			43 000 000	
Városgondnokság - bank garancia fedezetének biztosítása			3 000 000	
- gémes zúzú beszerzésének kiegészítése			2 250 000	
Kerékpárutak felújításának műszaki ellenőri tevékenység fedezete			1 260 000	
Közműdija fedezete - Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ			25 400 000	
- Arany János Művelődési Központ és Városi Könyvtár			5 100 000	
Városi Óvodák és Bölcsőde	680 636 477	680 636 477	0	0
Kötelezettséggel terhelt maradvány	680 636 477	680 636 477		
Arany János Művelődési Központ és Városi Könyvtár	936 979	936 979	0	0
Kötelezettséggel terhelt maradvány	936 979	936 979		
Tiszakécske Város Önkormányzat Városgondnoksága	576 324	0	0	576 324
Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ	94 099 480	0	0	94 099 480
Tiszakécskei Polgármesteri Hivatal	149 372	0	0	149 372
Összesen:	1 536 191 039	1 181 573 456	259 792 407	94 825 176

TISZAKÉCSKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK ÉS INTÉZMÉNYEINEK VAGYONA
2023. DECEMBER 31-ÉN

13. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok eFt-ban

	Törzsvagyon			Üzleti vagyon (forg.képes)	Összesen
	Önk. tul. képező kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó	Nemzetgazdasági szempontból kiemelt (forgalomképtelen)	Korlátozottan forgalomképes vagyon		
ESZKÖZÖK					
A) Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök					15 986 566
I. Immateriális javak					12 129
1. Vagyoni értékű jogok			685	1 474	2 159
2. Szellemi termékek			9 243	727	9 970
3. Immateriális javak értékhelyesbítése					
II. Tárgyi eszközök					15 814 178
1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyoni értékű jogok					15 419 570
- utak	3 744 167	774 165			4 518 332
- köztemető	55 742		4 229		59 971
- közművek, csapadék- és szennyvízcsatorna, képvis	2 292		9 812 096		9 814 388
- földterület, telek, épületek, építmények, erdő	579		265 973	760 327	1 026 879
2. Gépek, berendezések, felszerelések, járművek					273 628
- szobor, képzőművészeti alkotás		15 433		19 014	34 447
- szennyvíz- és vízszolgáltatás			33 807		33 807
- egyéb gépek berendezések			59 217	146 157	205 374
3. Tenyészállatok					
4. Beruházások, felújítások					120 980
5. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése					
III. Befektetett pénzügyi eszközök					160 259
1. Tartós részesedések					160 259
2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok					
3. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése					
IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök					
B) Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök					1 748 180
I. Készletek					6 081
II. Értékpapírok					1 742 099
C) Pénzeszközök					1 677 821
I. Lekötött bankbetétek					
II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek					145
III. Forintszámlák					1 677 676
IV. Devizaszámlák					
D) Követelések					986 849
E) Egyéb sajátos elszámolások					4 266
F) Aktív időbeli elhatárolások					58 934
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN					20 462 616

Saját tőke		15 401 298
1. Nemzeti vagyon induláskori értéke	9 040 195	
2. Nemzeti vagyon változásai	-744 420	
3. Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	474 525	
4. Felhalmozott eredmény	8 580 684	
5. Mérleg szerinti eredmény	-1 949 686	
Kötelezettség		249 386
1. Ktg évben esedékes kötelezettségek		
2. Ktg évet követően esedékes kötelezettségek	107 527	
3. Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	141 859	
Passzív időbeli elhatárolások		4 811 932
FORRÁSOK ÖSSZESEN		20 462 616

TISZAKÉCSKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATÁNAK MÉRLEGBEN NEM SZEREPLŐ
"0"-RA LEÍRT ÉS KISÉRTÉKŰ ESZKÖZÁLLOMÁNYA BRUTTÓ ÉRTÉKKEL
2023. DECEMBER 31-ÉN

Törzsvagyon	182 234
1.vagyoni értékű jog	3 767
2.szellemi termék	600
3.épületek	33 344
4.építmények	66 938
5. gép, berendezés	77 585
Üzleti vagyon	1 591 147
1.vagyoni értékű jog	28 727
2.szellemi termék	5 405
3.építmény	369
4.gép, berendezés	1 556 646
ÖSSZESEN	1 773 381

2023. ÉVI KÖZVETETT TÁMOGATÁSOKAT TARTALMAZÓ KIMUTATÁS

14. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesített előirányzat	Teljesítés %-a
Ellátottak kedvezményes térítési díjának és az ingyenes étezők támogatásának összege				
- kedvezményesen étezők	10 659	10 659	6 853	64%
- ingyenesen étezők	48 233	48 233	53 859	112%
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege				
- kommunális adó (korkedvezmény)	16 170	16 170	16 040	99%
- iparűzési adó (házi orvosok részére)	985	985	0	0%
- gépjárműadó (légrugó, mozgáskorlátozás)	0	0	0	
Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0	0	0%
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege				
- Tiszakécskei Szentháromság Plébánia Teréz anya Karitászcsoportja részére ingyenes használatra - volt Katasztrófavédelmi iroda	1 097	1 097	1 097	100%
- Kutyogatók Horgászegyesület részére ingyenes használatra - volt Ókéskei Posta épülete	975	975	0	0%
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0	0	0%
ÖSSZESEN	78 119	78 119	77 849	100%

RÉSZESEDÉSEK ÁLLOMÁNYA
2023. DECEMBER 31-ÉN

15. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok eFt-ban

MEGNEVEZÉS	2022	2023
Bácsvíz Zrt.	157 259	157 259
Tiszakécske Városüzemeltetési Nonprofit Kft.	3 000	3 000
ÖSSZESEN	160 259	160 259

2023. ÉVI MÉRLEGBEN SZEREPLŐ PÉNZESZKÖZÖK VÁLTOZÁSÁNAK BEMUTATÁSA

16. melléklet a 9/2024. (V.30.) önkormányzati rendelethez
adatok eFt-ban

	Megnevezés	Teljesítés
1.	Működési bevétel	3 220 813
2.	Felhalmozási bevétel	42 997
3.	Tárgyévi költségvetési bevételek	3 263 810
4.	Belföldi értékpapírok bevételei	1 434 990
5.	Maradvány igénybevétele	1 381 059
6.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	317 249
7.	Finanszírozási célú bevételek	3 133 298
8.	Bevételek összesen	6 397 108
9.	Működési kiadások	1 675 414
10.	Felhalmozási kiadások	466 011
11.	Tárgyévi költségvetési kiadások	2 141 425
12.	Belföldi értékpapírok kiadásai	996 149
13.	Irányító szervi támogatás folyósítása	2 189 603
14.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszaf.	310 139
15.	Finanszírozási célú kiadások	3 495 891
16.	Kiadások összesen	5 637 316
17.	MARADVÁNY	759 792
18.	Nyitó pénzkészlet	1 464 532
19.	- pénztárak	140
20.	- forintszámlák	1 464 392
21.	Pénzkészlet változás	-561 013
22.	Záró pénzkészlet	903 519
23.	- pénztárak	145
24.	- forintszámlák	903 374

A PH/324-49/2024. üd. jegyzőkönyv 3. sz. melléklete.

Tiszaékcske Város Önkormányzat, és a kapcsolódó intézmények

2023. évi ellenőrzési jelentése

Készítette:



Dr. Batka Brigitta
Belső ellenőr
(Regisztrációs szám: 5113657)

Vezetői összefoglaló

1. A belső ellenőrzési tevékenység általános bemutatása

a.) A belső ellenőrzés fogalma, célja

A Bkr. 2. § b) pontja alapján a belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. Az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében a belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének eredményességét, gazdaságosságát és hatékonyságát.

b.) Belső ellenőrzési tevékenységre vonatkozó standardok, előírások

A belső ellenőrzési tevékenységét a vonatkozó jogszabályok, a nemzetközi és a magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók, valamint a vonatkozó szervezeti belső szabályzatok alapján, a belső ellenőrzési vezető által kidolgozott és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységét.

c.) Belső ellenőrökre vonatkozó etikai kódex

A Bkr. 17. § (3) bekezdése alapján a belső ellenőr a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységét az államháztartásért felelős miniszter által kiadott etikai kódex figyelembevételével végezte 2023. évben.

d.) A belső ellenőrzés feladata

A belső ellenőrzés céljainak elérése érdekében – többek között – információkat gyűjtött és értékelt, elemzéseket készített, ajánlásokat tett és tanácsokat adott a költségvetési szerv vezetője számára a vizsgált folyamatokra vonatkozóan, valamint a tudomására jutott jelentős kockázati kitettségéről, eseményről, kontrollhiányosságról a költségvetési szerv vezetőjét azonnal tájékoztatta 2023. évben.

A 2023. évi belső ellenőrzési tevékenység lefedte az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal, valamint a kapcsolódó intézmények teljes belső ellenőrzési tevékenységét.

2. Az éves ellenőrzési jelentés összeállításának általános ismertetése

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény, valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló Korm. rendelet előírásainak megfelelően a belső ellenőrzést elvégezte a Tiszakécske Város Önkormányzatnál, és a Polgármesteri Hivatalnál 2023. évben végzett ellenőrzések tapasztalatairól szóló éves ellenőrzési jelentést.

Az éves ellenőrzési jelentés tartalma a Korm. rendelet előírásainak figyelembe vételével került összeállításra.

48. § Az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített **éves ellenőrzési jelentés**, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat **tartalmazza**:

a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:

- aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése;
- ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
- ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;

b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:

- ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
- bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;

c) az intézkedési tervek megvalósítása.

49. § (1) **Az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.**

(2) A költségvetési szerv vezetője az éves ellenőrzési jelentést megküldi a fejezetet irányító költségvetési szerv belső ellenőrzési vezetője részére a tárgyévet követő év február 15-ig.

(3) Helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a jegyzőnek, többcélú kistérségi társulás felügyelete alá tartozó költségvetési szerv esetén a munkaszervezet vezetőjének a **tárgyévet követő év február 15-ig.**

(4) A fejezetet irányító szerv belső ellenőrzési vezetője kidolgozza, és a fejezetet irányító szerv vezetőjének jóváhagyását követően megküldi a tárgyévet követő év április 15-ig az államháztartásért felelős miniszternek az előző évre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a fejezethez tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján összeállított összefoglaló éves ellenőrzési jelentést.

(5) A minisztérium belső ellenőrzési vezetője a jóváhagyott éves ellenőrzési jelentését a tárgyévet követő év április 15-ig megküldi a Kormányzati Ellenőrzési Hivatal elnökének.

Tartalomjegyzék

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása	5.
I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése	5.
I/2. Bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők	6.
I/3. 2023. évi tanácsadási tevékenység bemutatása	7.
II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján	7.
II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok	7.
II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése	8.
III. Intézkedési tervek megvalósítása	12.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

a.) A 2023. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése

Ellenőrzés címe	Az ellenőrzés státusza (végrehajtott, áthúzódozó, törölt, soron kívüli)
Az Önkormányzat, ill. a Hivatal kötelezettségvállalási gyakorlatának folyamata, ill. a keletkezett bizonylatok, kötelezettségvállalási nyilvántartás, előkészülő bizonylatok ellenőrzése.	Végrehajtott
Beszerzési szabályzat, kiküldetési szabályzat, telefonhasználati szabályzat meglétének ellenőrzése – Arany János Művelődési Központ és Városi Könyvtár	Végrehajtott
Beszerzési szabályzat, kiküldetési szabályzat, telefonhasználati szabályzat meglétének ellenőrzése – Városi Óvodák és Bölcsőde	Végrehajtott
A pénztári munka során keletkezett valamennyi bizonylat ellenőrzése – Tiszakécske Város Önkormányzatának Városgondnoksága	Végrehajtott
A pénztári munka során keletkezett valamennyi bizonylat ellenőrzése – Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ	Végrehajtott
A pénztári munka során keletkezett valamennyi bizonylat ellenőrzése – Polgármesteri Hivatal	Végrehajtott

Tiszakécske Város Önkormányzat 2023. évi belső ellenőrzési tervében 6 vizsgálati feladat szerepelt, melyek elvégzésre kerültek.

Soron kívüli, illetve egyéb - terven felüli ellenőrzésre nem került sor.

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

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel egyetlen esetben sem.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

a.) A belső ellenőrzési egység(ek) humánerőforrás-ellátottsága

Az Önkormányzat belső ellenőrzését külső megbízott belső ellenőr látta el 2023. évben. A belső ellenőrzés képzettsége (jogász) megfelel a Korm. rendeletben előírtaknak, továbbá 2011. június 1. napján teljesítette az ÁBPE továbbképzés I. szakmai továbbképzés követelményeit kiválóan megfelelt eredménnyel. ÁBPE továbbképzés II. szakmai továbbképzési kötelezettségét 2013. november 19., 2015. június 4. és 2017. október 12. napján, továbbá 2019. október 25., valamint 2021. november 17. napján teljesítette. A 2023. évi belső ellenőrzési továbbképzésre vonatkozóan a belső ellenőr a Pénzügyminisztériumtól halasztást kapott arra figyelemmel, compliance szakjogász végzettség megszerzése történt kiváló eredménnyel. Belső ellenőri regisztrációs száma: 5113657.

b.) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége biztosított volt 2023. évben is.

c.) Összeférhetetlenségi esetek

Összeférhetetlenség 2023. évben nem merült fel.

d.) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

Belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozás 2023. évben nem történt.

e.) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

Az ellenőrzések elvégzéséhez a személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre álltak, a belső ellenőrzési tevékenység ellátását akadályozó tényező nem volt, a Hivatal alkalmazottai elősegítették az ellenőrzések hatékony lefolytatását, valamennyi dokumentumot, iratot az ellenőrzés kérésére a rendelkezésre bocsátottak.

f.) Belső ellenőrzési nyilvántartás

A belső ellenőrzési vezető folyamatosan vezeti elektronikusan a Korm. rendeletben előírt nyilvántartást, azt tárgyév december 31. napján kinyomtatott, összefűzött formátumban a jegyző részére átadja, aki az adott évi belső ellenőrzési dokumentumokkal együtt őrzi meg, szabályszerű, biztonságos tárolásáról gondoskodik.

g.) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatokról a vezetőséggel év közben folyamatosan konzultál a belső ellenőr.

I/3. 2023. évi tanácsadó tevékenység bemutatása

2023. évben a belső ellenőrzés külön jelentéssel készített tanácsadói tevékenységet nem végzett, az alábbi, jó gyakorlat elősegítése érdekében elektronikusan megküldött anyagokkal próbálta a Hivatal/Önkormányzat munkáját segíteni:

- 2023. évi jogszabályváltozásokra vonatkozó tájékoztató anyag,
- 2023. évi költségvetés tervezésére vonatkozó segédanyag megküldése, hogy a költségvetés a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerüljön összeállításra,
- 2022. évi zárszámadásra vonatkozó segédanyag megküldése, hogy a zárszámadás a jogszabályi előírásoknak megfelelően kerüljön összeállításra,
- 2023. évi szabályzat –tervezetek megküldése, hogy a Számviteli tv. által előírt minimum szabályzatokkal rendelkezzenek.
- kiadáscsökkentő, bevételnövelő intézkedésekre vonatkozó javaslatlatter, hogy a Polgármesteri Hivatal tevékenységében rejlő kockázatok felméréséhez mintadokumentum megküldése,
- 2022. évi beszámoló megbízható és valós összképének biztosítás érdekében a mérleg alátámasztását képező leltár összeállítására vonatkozó minta-anyagot, iránymutatást küldött a belső ellenőrzés.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok.

Általános feladatellátást érintően:

Pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlása keretében:

Javasolom, hogy a jegyző és a pénzügyi osztályvezető intézkedjen a teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás vonatkozásában feltárt hiányosságok megszüntetése, illetve az operatív gazdálkodása során a működésbeli hibák megelőzése, feltárása és kijavítás érdekében arról, hogy

- a.) az Áht. 38. § (1) bekezdésén alapuló teljesítésigazolás során az Ávr. 57. §(1) bekezdésében előírtaknak megfelelően, ellenőrizhető okmányok alapján ellenőrizték és igazolják a kiadások teljesítésének jogosságát, összességét, az ellenszolgáltatást is magában foglaló kötelezettségvállalás esetén annak teljesítését, valamint az Ávr. 57. §(3) bekezdése szerint a teljesítést az igazolás dátumának és a teljesítés tényére történő utalásnak a megjelölésével, az arra jogosult személy aláírásával igazolják;
- b.) kötelezettségvállalásra az Áht. 37. § (1) és az Ávr. 55. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, az Ávr. 53. §-ában

- meghatározott kivételekkel – kizárólag a pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítést megelőzően, írásban kerüljön sor;
- c.) a kifizetéseket megelőzően a teljesítésigazolás alapján- az Ávr. 57. §(3) bekezdése szerinti esetben annak hiányában is - az összecszerűségnek, a fedezet meglétének és a megelőző ügymenetben az Áht., az Áhsz., az Ávr. előírásai és a belső szabályzatokban foglaltak betartásának az ellenőrzése - az Ávr. 58. § (1)-(3) bekezdései szerint- történjen meg
- d.) gondoskodjon, hogy a kinyomtatott utalványrendeletek a jogkörgyakorlás Áht. 38. § (1) bekezdés szerinti sorrendjét alátámasszák

Könyvvezetés és adatszolgáltatások keretében javasolom az Államkincstár által meghatározott intézkedések mielőbbi végrehajtását.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése a **belső ellenőrzési tevékenység tapasztalatai** szerint.

Kontrollkörnyezet

Célok és szervezeti felépítés

Rendelkezésre állt hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapítói okirat az Áht. 8/A. § (1) és Ávr. 5. § előírásainak megfelelően.

Rendelkezésre állt hatályos szervezeti és működési szabályzat az Áht. 10. § (1), (5) és az Ávr. 13. § (1) bekezdés előírásainak megfelelően.

Belső szabályzatok

Rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok.

Így különösen:

- a Számv. tv. által előírt szabályzatok (számlarend, bizonylati rend, számviteli politika, valamint annak keretében az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzata; eszközök és források értékelési szabályzata; önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzat; pénzkezelési szabályzat) [Számv. tv. 14. § (5)];
- a Kbt. által előírt szabályzat [Kbt. 27. § (1)];
- a köziratokról, a közlevéltárakról és a magánlevéltári anyag védelméről szóló 1995. évi LXVI. törvény 9. § (4) bekezdésében előírt iratkezelési szabályzat;
- adatvédelmi és adatbiztonsági szabályzat [Infotv. 24. § (3)];
- a közérdekű adatok megismerésére irányuló igények teljesítésének rendjét rögzítő szabályzat [Infotv. 30. § (6) és 35. § (3)];
- fizikai biztonságra vonatkozó szabályzatok (pl. tűzvédelmi szabályzat a tűz elleni védekezésről, a műszaki mentésről és a tűzoltóságról szóló 1996. évi XXXI. törvény alapján).

Belső szabályzatban rendezettek voltak a működéshez kapcsolódó, pénzügyi kihatással bíró, jogszabályban nem szabályozott kérdések *különösen az Ávr. 13. § (2) bekezdésében felsoroltak* az Áht. 10. § (5) és a Bkr. 6. § (2) bekezdés előírásainak megfelelően.

Feladat- és felelősségi körök

A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat meghatározták a szervezeti és működési szabályzatban vagy egyéb szabályzatban.

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások kialakításra kerültek, írásban rögzítettek és azokat aláírták.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő ellenőrzési nyomvonalak kialakításra kerültek a belső kontrollrendszer szabályzat keretében, írásban rögzítettek a Bkr. 6. § (3) bekezdés előírásainak megfelelően, mely a folyamatokat meghatározza és dokumentálja.

Humán-erőforrás

A belső kontrollrendszer működését nagymértékben befolyásolja a dolgozói állomány. A hatékony belső kontroll biztosításához hozzáértő, megbízható dolgozókra van szükség. Ezért a dolgozók felvételének, képzésének, értékelésének, javadalmazásának és előléptetésének módszerei alapvetően fontos részét képezik a belső kontrollkörnyezetnek.

A dolgozók állományba vételével kapcsolatos döntéseknek ezért arra a bizonyosságra kell alapoznia, hogy az alkalmazott személyek becsületesek, rendelkeznek a megfelelő képesítéssel és gyakorlattal feladatuk végrehajtásához, és biztosított a szükséges tanfolyami oktatásuk.

Etikai értékek és integritás

Biztosított volt olyan belső kontrollrendszer kialakítása, amely minden tevékenységi kör esetében alkalmas az etikai értékek és az integritás érvényesítésének biztosítására a Bkr. 6. § (5) bekezdésére figyelemmel.

Kialakításra került a Bkr. 6. (4) bekezdésében meghatározott, a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje.

A kialakított eljárásrend tartalmazza a Bkr. 6. § (4a) bekezdésben foglaltakat

- a. a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát,
- b. a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját,
- c. az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait,
- d. a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait,
- e. a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket,
- f. az alkalmazható jogkövetkezményeket,
- g. a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat és

h. a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

Integrált kockázatelemzés

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 7. §. (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles **integrált kockázatkezelési rendszert működtetni**.

A kockázatkezelés során fel kell mérni, és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat. A kockázatkezelés rendjének kialakítása során meg kell határozni azon intézkedéseket és megtételük módját, amelyek csökkentik, illetve megszüntetik a kockázatokat.

A kockázatkezelés, mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része. A vezetőknek külön figyelmet kell fordítani arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beépítsék, és a szervezet minden dolgozója megértse a kockázatkezelés értékét.

Fontos figyelembe venni, hogy a kockázatkezelés elsősorban a költségvetési szerv feladatellátását támogató belső folyamat, és nem az adott költségvetési szervezen kívüli szervezetek, hatóságok igényeit szolgálja.

A kockázatkezelés alapvető célja, hogy ez az összefüggésrendszer, és az ezzel kapcsolatos felelősség világossá váljék minden érintett számára. A célok szintjeivel párhuzamosan, annak megfelelően a kockázatokért való felelősségeket is delegálni kell a megfelelő szintekre. Ezáltal a kockázatkezelés beépül a mindennapi tevékenységek közé, és nem elkülönült – csak időszakos – feladattá válik.

A Polgármesteri Hivatal az ellenőrzött időszakban a Bkr. alapján a belső kontrollrendszer szabályzatban, gondoskodott a kockázatkezelési rendszer kialakításáról, melyet a Bkr. 7. § (1)–(2) bekezdésében foglaltaknak megfelelően dokumentáltan működtette.

Megtörtént a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatok felmérése, megállapítása a Bkr. 7. § (2) bekezdésére figyelemmel a kockázatelemzési workshop keretében, melyet integrált módon kezelt a Hivatal, és valamennyi szervezeti egységre kiterjed. A kockázatok elemzése és értékelése szervezeti egységenként történt meg.

Kockázatkezelési intézkedési tervben meghatározták az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint a teljesítésük folyamatos nyomon követésének módját a Bkr. 7. § (2) bekezdésére figyelemmel.

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata évente, az adott évi kockázatelemzés megkezdésekor, általában októberi hónapban megtörténik.

Kontrolltevékenységek működtetése

A kontrolltevékenység működtetése Tiszakécske Város Önkormányzat vonatkozásában részben szabályszerű volt, figyelemmel arra, hogy a pénzügyi ellenjegyzés, teljesítésigazolás, az érvényesítés és az utalványozás nem volt minden esetben szabályszerű.

Nem volt biztosított teljeskörűen a döntések dokumentumainak elkészítése Tiszakécske Város Önkormányzat vonatkozásában (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is) a Bkr. 8. § (2) a) bekezdés ellenére.

Részből volt biztosított a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága a Bkr. 8. § (2) b) bekezdése alapján Tiszakécske Város Önkormányzat vonatkozásában.

Részből volt biztosított a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a Bkr. 8. § (2) c) bekezdése alapján Tiszakécske Város Önkormányzat vonatkozásában.

Biztosított volt a Bkr. 8. § (2) bekezdésének a), c) és d) pontjában felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítése a Bkr. 8. § (3) bekezdése alapján.

A jegyző biztosította a Hivatal belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiak szabályozását a Bkr. 8. § (4) bekezdése értelmében

- a) engedélyezési, jóváhagyási és kontroll eljárások,
- b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
- c) beszámolási eljárások.

A hatályos gazdálkodási szabályzat keretében a feladatkörök egyértelműen szétválasztásra kerültek. A feladatvégzés folytonosságát az adott feladatkör vonatkozásában történő legalább két személy kijelölésével tették eleget.

Az Ávr. 57. § (4) bekezdésének megfelelően a gazdálkodási szabályzat mellékleteiben a kötelezettségvállaló kijelölte a teljesítésigazolásra jogosultakat.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pont és 58. § (1) és (3) bekezdés alapján szabályozták a gazdálkodási szabályzat keretében az érvényesítés rendjét.

Az Ávr. 13. § (2) bekezdés a) pontja és az 59. § -a alapján szabályozták az utalványozás rendjét.

A jegyző a Hivatal állományába tartozó közszolgálati tisztviselőt pénzügyi ellenjegyzésre és érvényesítésre az Ávr. 55. § (2) bekezdés értelmében.

Az összeférhetlenségi szabályok érvényesülésének biztosítására (Ávr. 59. § (1) bekezdés) a jegyző adott felhatalmazást a Hivatal állományába tartozó dolgozónak.

Információ és kommunikáció

Az információs és kommunikációs rendszer kialakítása a Hivatalban **megfelelő volt**, mert rendelkeztek iratkezelési szabályzattal, továbbá a Bkr. 6. § (4) bekezdése alapján elkészített belső kontrollrendszer szabályzat részeként a szervezeti integritást sértő események esetén követendő eljárásrendet.

Kialakították az informatikai rendszer hozzáférési jogosultságaira és az azok betartásának ellenőrzésére vonatkozó eljárásrendet és nyilvántartást, szabályozták a pénzügyi-számviteli szoftverváltozások ellenőrzésére vonatkozó eljárásokat, a feldolgozott adatok mentési eljárásait, és kijelölték a mentések felelőseit.

Az iktatási rendszer a Hivatalnál zárt rendszerként működik, az ASP programban.

A Hivatal eleget tett az Infotv.-ben meghatározott, a közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettségének az Infotv. 27. § (1), 32-34. § foglaltakra figyelemmel. A közérdekű adatok felülvizsgálatra, aktualizálásra szorulnak. (<https://www.tiszakecske.hu/altalanos-kozzeteteli-lista/>)

Monitoring rendszer működtetése

A Hivatal rendelkezik külső megbízott belső ellenőrrel, továbbá a Bkr. 17. § (2) bekezdése alapján a jegyző, mint a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyvvel.

A monitoring rendszer keretében a szervezeti tevékenységek és célok folyamatos és eseti nyomon követését a Bkr.-ben előírtaknak megfelelően szabályozták a hatályos belső kontrollrendszer szabályzat keretében.

Kialakították a szervezeti célok elérését szolgáló feladatok/folyamatok megvalósításának nyomon követését biztosító, illetve azok teljesítésének mérésére alkalmas rendszert a Bkr. 10. § - ának megfelelően a belső kontrollrendszer szabályzat keretében.

Szabályozták a Hivatalnál a rendszeresen végzendő vezetői ellenőrzés rendjét.

A polgármester, a jegyző, az intézményvezető évente vezetői nyilatkozat keretében értékeli a belső kontrollrendszer működését.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

2023. évben intézkedési terv - készítési igénylő ellenőrzési jelentés született, azonban annak tartalma azonos volt a 2023. évben folyamatban volt MÁK ellenőrzés intézkedési tervével, így ismételt nem került előírásra az intézkedési terv elkészítésének kötelezettsége sem az Önkormányzat- Hivatal, sem az intézmények vonatkozásában.

Az intézkedések végrehajtását és nyomon követését utóellenőrzés keretében, és a jegyzővel történő folyamatos megbeszélésekkel, konzultációval biztosítjuk.

Lejárt, végre nem hajtott intézkedések, melyek magas kockázatot jelentenek a belső kontrollrendszer működése szempontjából nem volt, mert valamennyi javaslatához az intézkedések folyamatban vannak, a könyvelési hibák korrigálása folyamatban van.

Az intézkedési tervek alapján végrehajtott intézkedések rövid leírását a Bkr. 47. § (1) bekezdése szerinti nyilvántartás tartalmazza.

Esztergom, 2024. február 15.



Dr. Batka Brigitta
Belső ellenőr

Ingatlan használati szerződés

amely létrejött egyrészről **TISZAKÉCSKE VÁROS ÖNKORMÁNYZATA** (6060 Tiszakécske, Körösi u. 2., adószám: 15724650-2-03, képviseli: Tóth János polgármester) - mint **használatba adó** (a továbbiakban: **Használatba adó**),

másrészről az **Egyesített Szociális Intézmény és Egészségügyi Központ** (székhely: 6060 Tiszakécske, Vörösmarty utca 11., adószám: 16636932-2-03, képviseli: Maczkóné Fekete Boglárka Orsolya intézményvezető) - mint **használatba vevő** (a továbbiakban: **Használatba vevő**)

- felek együttesen: **Szerződő felek** - között az alulírott napon és helyen, az alábbi feltételekkel:

1. Szerződő Felek rögzítik, hogy Használatba adó kizárólagos tulajdonát képezik az alábbi ingatlanok.

Hrsz.	Cím
43/1	6060 Tiszakécske, Vörösmarty utca 11.
886	6060 Tiszakécske, Kossuth utca 70/A.
1109	6060 Tiszakécske, Dr. Hanusz Béla utca 11.
1901	6060 Tiszakécske, Bajcsy-Zsilinszky utca 3.
1208	6060 Tiszakécske, Szolnoki út 3.
1206	6060 Tiszakécske, Béke utca 138.

2. Szerződő felek rögzítik, hogy Használatba vevő a Használatba adó által közfeladat ellátására 1994. április 1. napján alapított költségvetési szerv. Szerződő felek rögzítik, hogy Használatba adó Használatba vevő részére közfeladata ellátása érdekében adja ingyenesen, határozatlan időtartamra használatba a Használatba vevő Alapító Okiratában meghatározott, jelen szerződés 1. pontjában megjelölt ingatlanokat. Használatba vevő tudomásul veszi, hogy a Tiszakécske, Szolnoki út 3. szám alatti ingatlanon található Egészségügyi Központban lévő orvosi rendelők, helyiségek bérbeadására és az ebből származó bérleti díj beszedésére Tiszakécske Város Önkormányzata jogosult, mely harmadik félnek történő bérbeadás az intézmény fenntartási, üzemeltetési kötelezettségét nem érinti. Használatba vevő tudomásul veszi, hogy a Tiszakécske, Béke utca 138. szám alatti ingatlan esetében kizárólag a fizioterápiának helyet adó épület kerül átadásra Használatba vevő részére. Használatba vevő jelen szerződés aláírásakor is az Alapító Okiratában meghatározott közfeladatokat látja el, és használja a jelen szerződés tárgyát képező ingatlanokat.
3. Szerződő felek megállapodnak, hogy jelen szerződés megkötésének célja az 1. pontban meghatározott ingatlanok használatával kapcsolatos jogok és kötelezettségek rögzítése.

Szerződő felek kijelentik, hogy jelen ingatlan használati szerződés alapján az 1. pontban meghatározott ingatlanokra használati jog bejegyzését az ingatlan-nyilvántartásba nem kérik.

4. Szerződő Felek megállapodnak, hogy az ingatlanok tulajdonjogához kötődő jogok, kötelezettségek és költségek a Használatba adót terhelik, az intézmény működtetésével kapcsolatos jogok, kötelezettségek és költségek a Használatba vevőt terhelik. Az ingatlanok felújításával, korszerűsítésével, átalakításával kapcsolatos feladatokat Használatba adó látja el.
5. Használatba adó köteles gondoskodni az épület karbantartásáról, az épület központi berendezéseinek állandó üzemképes állapotáról, az életveszélyt okozó, továbbá az épület állagát veszélyeztető vagy rendeltetésszerű használatát ténylegesen akadályozó hibák elhárításáról, a felújítási, korszerűsítési és átalakítási feladatok elvégzéséről, beruházások megvalósításáról.

5.1. E pont alkalmazásában karbantartási feladatok különösen:

- a) az ingatlanok állagának és rendeltetésszerű használhatósága biztosítása érdekében szükséges megelőző javítási munkák elvégzése;
- b) hibaelhárítás, amely az életveszélyt okozó, továbbá az épület állagát veszélyeztető, vagy azonnali beavatkozást igénylő hibák és hiányosságok eseti jellegű megszüntetését, illetve az épületen végzendő egyéb javítási munkák észleléstől számított 6 hónapon belüli megszüntetését foglalja magában;
- c) hatósági kötelezésen alapuló feladatok ellátása.

5.2. E pont alkalmazásában Felújítási feladatok különösen:

- a) az ingatlan egészére, illetve egy vagy több főszerkezetére kiterjedő, időszakonként szükségessé váló általános javítási (építési-szerelési) munkák végzése, amely az eredeti műszaki állapotot eredményezi, illetve az üzembiztonságot növeli;
- b) az ingatlan teljes műszaki állapotára vonatkozó külső-belső felújítási munka elvégzése, amely a rendeltetésszerű használat biztosításához elengedhetetlenül szükséges.

5.3. E pont alkalmazásában korszerűsítési feladatok különösen:

- a) a központi fűtő- és melegvíz szolgáltató berendezésnek az átalakítása, vagy kicserélése;
- b) az egyedi gáz-, vagy elektromos fűtő-, melegvíz-szolgáltató berendezések felszerelése;
- c) az épület használhatóságát, biztonságát növelő egyéb építési-, szerelési munkák elvégzése.

5.4. E pont alkalmazásában átalakítási feladatok különösen:

- a) a meglévő épület, épületrész rendeltetésének, használati módjának, alaprajzi elrendezésének vagy a külső formai megjelenésének változtatása érdekében végzett – az épület térfogatát nem növelő – építési munka, így különösen: az épület műszaki megosztása, alapterületének alaprajzi megosztása.

6. Szerződő Felek megállapodnak, hogy az 5. pontban meghatározott feladatok tekintetében a Használatba adó Használatba vevővel a kivitelezési folyamatban folyamatosan egyeztetni köteles, Használatba vevő pedig köteles a Használatba adó által elvégzendő feladatok elvégzését elősegíteni, a feladat elvégzéséhez szükséges munkaszervezési és egyéb az üzemeltetéssel kapcsolatos intézkedéseket megtenni.
7. Szerződő Felek rögzítik, hogy ha a Használatba vevő pályázat útján olyan pénzeszközhöz jut, melyet az általa használt ingatlanokra fordíthat, annak felhasználásához a Használatba adó előzetes tulajdonosi hozzájárulása szükséges.
8. A Használatba vevőt az ingatlanok használata során terhelik az intézmény működtetésével kapcsolatos kötelezettségek és azok költségei, így különösen:
- a) a kommunális hulladék és veszélyes hulladék elszállítása és annak költségei;
 - b) az ingatlan előtti és az ingatlanon lévő járdaszakasz hó eltakarítása, síkosság mentesítése és ezek költségei;
 - c) az ingatlan belső takarítása és annak költségei;
 - d) az ingatlan közüzemi költségei;
 - víz- és csatornadíj;
 - elektromos áram díja;
 - energia díj (fűtési-, vízmelegítési díj és a fűtési rendszer üzemeltetési költségei);
 - telefon használati díja (alapdíj, beszélgetés és kapcsolási díj, illetve mindenfajta telefonon történő kommunikáció díja).
 - az épület riasztó berendezéseinek üzemeltetésével kapcsolatos költségek;
 - e) az ingatlan tűzoltó készülékeinek állandó üzemképes állapotának biztosítása és annak költségei.
9. Szerződő felek rögzítik, hogy az ingatlanok közüzemi szerződéseiben Használatba vevő szerződő félként van megjelölve, a közüzemi díjak fizetésére Használatba vevő a részére közvetlenül megküldött számlák alapján köteles.
10. Használatba adó, mint az ingatlan tulajdonosa a jelen szerződés tárgyát képező ingatlanokat vagyonelemei között szerepelteti, és gondoskodik arról, hogy arra folyamatosan vagyonbiztosítással rendelkezzen. Használatba vevő tudomásul veszi, hogy a biztosítóhoz történő kárbejelentés megtétele érdekében az általa használt ingatlanban bekövetkezett valamennyi kárt köteles annak bekövetkezését követően haladéktalanul, de legkésőbb a káresemény megtörténtét követő első munkanapon bejelenteni Használatba adónak.
11. Szerződő Felek rögzítik, hogy jelen szerződés megszűnik
- a) ha Használatba adó a Használatba vevő megszüntetéséről dönt,
 - b) ha Használatba adó úgy dönt, hogy a Használatba vevő számára közfeladata ellátása céljára más ingatlant jelöl ki,
 - c) ha szerződő felek a használati megállapodást közös megegyezéssel megszüntetik,
 - d) ha Használatba adó 6 havi felmondási idővel jelen szerződést indoklási kötelezettség nélkül felmondja.

12. Használatba vevő tudomásul veszi, hogy jelen megállapodás bármely okból történő megszűnése esetén az ingatlanokat, a megszűnést követő 30 napon belül átadás-átvételi jegyzőkönyvvel köteles a Használatba adó birtokába visszaadni.
13. Szerződő Felek megállapodnak, hogy jelen megállapodással kapcsolatban felmerülő vitás kérdéseket megkísérlik tárgyalásos úton rendezni, amennyiben az eredményre nem vezet, a felek kikötik a Kecskeméti Járásbíróság kizárólagos illetékességét.
14. Szerződő felek rögzítik, hogy a jelen ingatlan használati szerződés szövegét a Használatba adó Képviselő-testülete .../... (...) számú határozatával jóváhagyta.
15. Szerződő Felek a fenti szerződést elolvasták, közösen értelmezték, s mint akaratukkal mindenben megegyezőt, aláírásra jogosult képviselőjük útján helybenhagyólag és saját kezűleg aláírták.

Tiszaécske,

.....
Tóth János
polgármester
Használatba adó

.....
Maczkóné Fekete Boglárka Orsolya
intézményvezető
Használatba vevő

Pénzügyi ellenjegyzés:

.....

Dátum:

melléklet a 114/2024. (V.30.) határozathoz

TÁMOGATÁSI MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött egyrészről Tiszakécske Város Önkormányzata (6060 Tiszakécske, Kőrösi u. 2., adószám: 15724650-2-03 bankszámlaszám: 11732208-15338112) képviseli: Tóth János polgármester, mint támogató (a továbbiakban: Támogató), másrészről Tiszakécske Város Sportegyesülete (székhely: 6060 Tiszakécske, Kőrösi u. 2., adószám: 18358669-2-03) képviseli Kovács Károly elnök, mint támogatott (a továbbiakban: Támogatott) között alulírott napon és helyen az alábbi feltételekkel:

1. Támogató kiemelt feladatának tekinti Tiszakécske város sportéletének fejlesztését, és ezen cél érdekében Támogatottal együtt kíván működni. Támogató Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testületének () számú határozata alapján Támogatott részére jelen támogatási megállapodás elválaszthatatlan részét képező 1. számú mellékletében részletezett célokra és bontásban összesen 48.300.000 forint, azaz negyvennyolcmillió-háromszázezer forint vissza nem térítendő támogatást nyújt. A támogatás felhasználásának elsődleges és jellemző helye Tiszakécske Város területe, különösen Sportcentrum, Kosárlabda Sportcsarnok, Városi Sportcsarnok, Edzőpálya I. (Tiszakécske, belterület 3641/45 helyrajzi szám), Edzőpálya II. (Tiszakécske, belterület 3641/5 helyrajzi szám). Egyes esetekben – jellemzően a szolgáltatásoknál - a teljesítés helye ettől eltérhet. A támogatás felhasználása a szakosztályok működési költségeire, Sportcentrum és edzőpályák, Kosárlabda Sportcsarnok és Városi Sportcsarnok fenntartására és személyi jellegű kiadásaira történik.

2. Támogatott a fenti összeget kizárólag az 1. számú mellékletben megnevezett célokra használhatja fel. Támogató vállalja, hogy jelen szerződés aláírását követően hat havi egyenlő részletben a támogatás teljes összegét átutalja Támogatott részére jelen szerződés 1. számú mellékletében rögzített bontásban, az ott megjelölt bankszámlaszámokra.

3. Támogatott a támogatási összeget az 1. számú mellékletben az adott támogatási jogcímhez tartozó felhasználási határidő végéig köteles felhasználni, és arról az 1. számú mellékletben meghatározott elszámolási határidőn belül a Támogató felé elszámolni, és igazolni, hogy a támogatási összeget az 1. számú mellékletben megjelölt célra fordította.

4. Támogatott a támogatásról vagy annak egy részéről írásban, a támogatás felhasználási határidejének lejártát megelőzően, vagy a felhasználási időszakot követően az elszámolási határidő végéig a polgármesternek küldött egyoldalú nyilatkozatával lemondhat. Ebben az esetben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti kamatokkal együtt a támogatási összeget vagy annak fel nem használt részét Támogatott köteles a Támogató részére a lemondást követő 15 napon belül Támogató jelen megállapodásban rögzített bankszámlaszámára visszafizetni.

5. Felek rögzítik, hogy Támogatott pénzügyi elszámolása a támogatási céllal kapcsolatosan felmerülő költségekről kiállított, Támogatott képviselője által hitelesített számlamásolatokkal, számviteli bizonylatokkal, és számlaösszesítővel, a kifizetést igazoló dokumentumokkal történik. Jelen megállapodás keretében a pénzeszköz felhasználásához kapcsolódó számlák, pénzügyi bizonylatok eredeti példányára rá kell vezetni: „.....Ft, a Tiszakécske Város Önkormányzatával kötöttiktatószámú megállapodás terhére elszámolva”, majd el kell látni a képviselő aláírásával, igazolásának napját rögzítő dátumozással. A számlákat, pénzügyi bizonylatokat ezt követően kell lemásolni, a másolatra „a másolat az eredetivel mindenben megegyezik” szövegrészt kell rávezetni, melyet szintén aláírni és dátumozni szükséges. Támogatott köteles a pénzügyi elszámoláshoz szakmai beszámolót mellékelni. Az elszámolást Tiszakécske város polgármesteréhez kell benyújtani.

6. Amennyiben a Támogatott az elszámolást határidőben nem, vagy hiányosan adja be, a polgármester a Támogatottat 30 napon belül hiánypótlásra szólítja fel, a kézhezvételtől számított 15 napos határidővel.

Amennyiben Támogatott az elszámolást a hiánypótlási felhívást követően sem nyújtja be, a támogatás összegét a támogatás folyósításától számított, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti kamatokkal együtt a Támogató részére a támogatási döntést hozó szerv által a visszafizetésre vonatkozó felhívás kézhezvételétől számított 15 napon belül vissza kell fizetnie Támogató jelen megállapodásban rögzített bankszámlaszámára.

7. Az elszámolás elfogadásáról, vagy annak elutasításáról a Képviselő-testület dönt.

8. Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatás 1. számú mellékletében szereplő összegek kizárólag olyan kiadások és költségek fedezésére fordíthatóak, amelyek esetén a teljesítés ideje az 1. számú mellékletben szereplő jogcímek megvalósítási időszakára esik.

9. Támogatott kötelezettséget vállal arra, hogy a felhasználással összefüggő számlákat, bizonylatokat és egyéb okiratokat ellenőrzésre alkalmas módon kezeli és tartja nyilván, továbbá a Támogató részére annak kérésére, a támogatás felhasználása során betekintési lehetőséget biztosít a támogatással kapcsolatos nyilvántartásokba, számlákba, bizonylatokba, okiratokba, illetve ezekkel kapcsolatban írásbeli felvilágosítást nyújt részére.

10. Támogatott jelen szerződés aláírásával egyben nyilatkozik arról, hogy ÁFA levonási joggal nem rendelkezik, vagy nem él az ÁFA levonási jogával a támogatás tekintetében, az adóterhet másra nem hárítja át. Fentiekre tekintettel Támogatott a benyújtott számlák bruttó összértékével köteles elszámolni a támogatás terhére. Támogatott kötelezettséget vállal arra, hogy amennyiben a jelen szerződésben tett nyilatkozata ellenére a támogatás felhasználása során fizetendő adójából rá áthárított, vagy az általa megállapított adót levonta, vagy a keletkező adóterhet másra áthárította, a levonásba helyezett vagy áthárított ÁFA összegének megfelelő támogatást a folyósítás és a visszafizetés közötti időszakra eső törvényes kamataival együtt egy összegben visszafizeti a Támogató jelen szerződésben rögzített bankszámlaszámára a Támogató döntéshozó szerve erre vonatkozó döntésének kézhezvételét követő 8 napon belül.

11. Támogatott a támogatási szerződés módosítását írásban a felhasználási határidő lejártá előtt kérheti. A támogatási összeg 1. számú melléklet szerinti felhasználási határidejének valamint az elszámolási határidőnek a meghosszabbítására vonatkozó módosítási kérelem esetén Támogatott az indokolásában köteles kifejezni a határidő hosszabbítási kérelme okát, valamint megjelölni a határidő módosítására vonatkozó igényét.

12. Felek a szerződés teljesítése során a teljesítés érdekében kijelölt képviselőik útján, messzemenően együttműködnek. Felek az együttműködésre jogosított képviselőiket a következők szerint jelölik ki:

Támogató részéről:

Név: Ézsiásné Varga Andrea

Beosztás: pénzügyi osztályvezető

Tel.: 0676/441-355

e-mail: gazd.oszt.vez@tizsakecske.hu

Hivatali kapu: 319224975

Támogatott részéről:

Név: Kovács Károly

Beosztás: elnök

Tel.: 0620/994-62-21

e-mail: kecskesandrasne.vse@gmail.com

Cégkapu: 18358669

13. Amennyiben jelen megállapodásban rögzített feltételekben illetve adatokban – különösen a Támogatott adataiban, a képviselő személyével vagy a támogatási cél megvalósításával kapcsolatosan –változás következik be, köteles azt Támogatott írásban a tudomására jutástól számított 8 napon belül a Támogatónak bejelenteni, a változás tényét és időpontját igazoló dokumentumok becsatolása mellett.

14. Támogatott hozzájárul, hogy a támogatási összeg jelen szerződés 1. számú mellékletében megjelölt célnak megfelelő felhasználását Támogató az illetékes szerve, vagy vele megbízási szerződésben álló személy útján ellenőrizze, ehhez a szükséges feltételeket biztosítja.

15. A Támogató jogszabályban előírt, vagy az alábbi esetekben jogosult a támogatási szerződést egyoldalú jognyilatkozattal felbontani, vagy megszüntetni:

- a) hitelt érdemlően bebizonyosodik, hogy támogatott a támogatási szerződést érdemben befolyásoló valótlan, hamis adatot szolgáltatott vagy ilyen nyilatkozatot tett,
- b) támogatott a támogatási összeg felhasználásának ellenőrzését megakadályozza,
- c) a támogatási összeg felhasználására nem a támogatási szerződésben rögzített célok érdekében kerül sor,
- d) a támogatott tevékenység megvalósítása megghiúsul, vagy tartós akadályba ütközik,
- e) támogatott a támogatási szerződés rendelkezéseit egyéb módon megszegi,
- f) támogatott a támogatási szerződés megkötését követően beállott körülmény folytán már nem minősül átlátható szervezetnek.

16. A támogatás jogosulatlan igénybevétele, jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása, továbbá a támogatási szerződés egyoldalú jognyilatkozattal történő felbontása vagy megszüntetése esetén a Támogatottnak a jogosulatlanul igénybe vett támogatás összegét a támogatás folyósításától számított, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti kamatokkal együtt a Támogató részére vissza kell fizetni, az erre vonatkozó felhívás kézhezvételétől számított 15 napon belül.

17. A Támogatott kijelenti, hogy

- a jelen támogatási szerződésben, valamint mellékleteiben foglalt adatok, információk és dokumentumok teljes körűek, valódiak, hitelesek,

- a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény szerinti összeférhetetlenség, illetve érintettség vele szemben nem áll fenn, az összeférhetetlenséggel, illetve érintettséggel kapcsolatos nyilatkozatot kitöltötte,
- 60 napon túl meg nem fizetett köztartozása nincs,
- a Támogatóval szemben fennálló lejárt tartozása nincs,
- a Támogató által korábban nyújtott támogatással a támogatási szerződésben meghatározott elszámolási határidőig elszámolt,
- nem áll csőd-, felszámolási vagy végelszámolási eljárás alatt,
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) bekezdés 1. pontja szerinti fogalom alapján – a jelen támogatási szerződés megkötésének napján - átlátható szervezetnek minősül.

18. A Támogatott jelen támogatási szerződés aláírásával tudomásul veszi, hogy

- az Állami Számvevőszék, valamint az arra jogszabályban feljogosított egyéb szervek vizsgálhatják a támogatás jogszerű és szerződésszerű felhasználását, a jelen támogatási szerződést és a támogatás felhasználása során keletkező további megállapodásokat,
- az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 37. §-ából (továbbiakban: Adatvédelmi tv.) és 1. számú mellékletéből fakadó kötelezettségének eleget téve a Támogató a jelen szerződés közérdekű adatait közzéteszi a Támogató internetes portálján (<http://www.tiszakecske.hu>),
- az Adatvédelmi tv. 27. § (3) bekezdése értelmében közérdekű nyilvános adatként nem minősül üzleti titoknak a támogatás felhasználásával kapcsolatos adat, valamint az az adat, amelynek megismerését, vagy nyilvánosságra hozatalát külön törvény közérdekből elrendeli, kérésre a Támogatott a jelen jogviszonnyal összefüggő, és az Adatvédelmi tv. 27 § (3a) bekezdése alapján közérdekből nyilvánosnak minősülő adatokra vonatkozóan köteles tájékoztatást adni,
- köteles a támogatási összeg felhasználására vonatkozó dokumentumokat elkülönítetten kezelni, és azokat az elszámolási határidőt követő 10 évig teljes körűen megőrizni.

19. Felek kijelentik, hogy jelen szerződéssel kapcsolatosan felmerült valamennyi igényt vagy vitás kérdést elsődlegesen peren kívül, békés úton kívánják rendezni, amennyiben ez nem vezet eredményre a bíróság hatáskörét és illetékességét az általános szabályok szerint állapítják meg.

20. Jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény, a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény, az önkormányzat által az államháztartáson kívüli források átvételéről és az államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 14/2020. (VI.29.) önkormányzati rendelet, továbbá a tárgyhoz kapcsolódó egyéb jogszabályok vonatkozó rendelkezései az irányadók.

21. Jelen megállapodás 6 számozott oldalból áll, és 4 egymással mindenben teljesen megegyező példányban készült, amelyből 3 eredeti példány a Támogatót, és 1 eredeti példány a Támogatottat illeti meg.

22. Szerződő Felek a jelen megállapodást, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag írták alá.

Tiszakécske, 2024. hónap

.....
Tóth János
polgármester

.....
Kovács Károly
elnök

A Támogató részéről pénzügyi ellenjegyző:

.....
pénzügyi osztályvezető

Kelt, Tiszakécske,

Melléklet:

1.számú melléklet: Támogatási összeg egyes célok szerinti megosztása

1. számú melléklet

1. számú melléklet

sorszám	támogatási forma	felhasználási határidő	jogcím	bankszámla	felhasználás	üzemeltetett ingatlan	összeg	elszámolás időpontja
1	vissza nem térítendő támogatás	2024.12.31	labdarúgás szakosztály működési támogatása	11732208-20039888	Sportcentrum és edzőpályák fenntartása, szakosztály működési, személyi jellegű ráfordítások költségei ¹	Sportcentrum (6060 Tiszakécske, Szabolcska Mihály utca 42., Tiszakécske belterület 3696/7), edzőpályák (Tiszakécske belterület 3641/5 és 3641/45)	36 000 000 Ft	2025.03.17
2	vissza nem térítendő támogatás	2024.12.31	kosárlabda szakosztály működési támogatása	11732208-21368479	Tiszakécske Város Kosárlabda Csarnok fenntartása, személyi jellegű ráfordítások (két fő takarító), szakosztály működési költségei ¹	Tiszakécske Város Kosár- és Kézilabda Csarnoka (6060 Tiszakécske, Könyves Kálmán utca 20., belterület 3641/42), Városi Sportcsarnok (6060 Tiszakécske, Templom tér 4-5., Tiszakécske belterület 70.)	4 290 000 Ft	2025.03.17
3	vissza nem térítendő támogatás	2024.12.31	kézilabda szakosztály működési támogatása	11732208-20041061	Ókéskei Sportcsarnok fenntartása, személyi jellegű ráfordítások (egy fő takarító), szakosztály működési költségei ¹	Városi Sportcsarnok (6060 Tiszakécske, Templom tér 4-5., Tiszakécske belterület 70.), Tiszakécske Város Kosár- és Kézilabda Csarnoka (6060 Tiszakécske, Könyves Kálmán utca 20., belterület 3641/42)	3 810 000 Ft	2025.03.17
4	vissza nem térítendő támogatás	2024.12.31	személyi jellegű ráfordítások (back office)	11732208-20039888	pénzügyi vezető, pénzügyi asszisztens, létesítmény üzemeltetési manager, technikai vezető (kosárlabda, kézilabda, labdarúgás)		4 200 000 Ft	2025.03.17
							48 300 000 Ft	

¹ szakosztályok működési költségei

a bajnokságban való részvétel díja, valamint a verseny, mérkőzés nevezési díjai verseny- és játékgondnokok kiállításának költségei

alkatrész beszerzésre

az országos és a megyei szövetségek részére fizetendő díjak és költségek

egyéb eljárási és hatósági díjak

gyógyszerek, kötszerek beszerzése

igazolási-, átigazolási-, biztosítási költségek

a versenyzőgondnokok, játékgondnokok kiállításának díja

képzés

a támogatás felhasználásának elsődleges és jellemző helye Tiszakécske Város közigazgatási területe, azon belül a Tiszakécske Város Sportegyesülete

kezelésben lévő ingatlanok

egy-egy esetben (jellemzően a szolgáltatásoknál) a teljesítés helye ettől eltérhet, amennyiben az elszámolt költség kétség kívül kizárólag Tiszakécske Város Sportegyesülete tevékenységéhez kapcsolódóan merült fel és a támogatási megállapodásban foglalt szabályoknak megfelelően elszámolható

rendezési, felkészítési, illetve versenyzetetéssel (ideértve bírók, játéklevezetők, szövetségi ellenőrök, versenyfelügyelők, asztali személyzet küldésével és

rendelkezésre állásával) kapcsolatos költségek

tisztító- és fertőtlenítő szerek

könyvelés, könyvvizsgálat, tanácsadás (közreműködői) költségek

nevezési díjak

pályahitelesítéssel kapcsolatos költségek

posta-, bank- és biztosítási költségek

tárgyi eszköz beszerzésre, javítás, felújítás és karbantartás (ingatlan és nem ingatlan)

sportlétesítmények fenntartásával kapcsolatos költségek

sportorvos díjazása

sportszakemberek regisztrációs és licenszdíjainak kifizetésére

sportszer, sporteszköz beszerzés

szállás és étkezés költségei

személyi jellegű ráfordítások (edzők, sportszakemberek megbízási díja)

személyi jellegű ráfordítások (TVSE back office alkalmazottak)

személyszállítás költségei

tagsági díjak

papír, írószer, irodaszerek beszerzés

igénybe vett szolgáltatások költségei (különösen, de nem kizárólag takarítás,

létesítményfenntartás, javítás, szerelés, parkfenntartás költségei)

melléklet a 115/2024. (V.30.) határozathoz

TÁMOGATÁSI MEGÁLLAPODÁS

amely létrejött egyrészről Tiszakécske Város Önkormányzata (6060 Tiszakécske, Körösi u. 2., adószám:15724650-2-03 bankszámlaszám: 11732208-15338112) képviseli: Tóth János polgármester, mint támogató (a továbbiakban: Támogató), másrészről Studium Locale Alapítvány (székhely: 6060 Tiszakécske, Erkel fasor 10. adószám: 18348835-1-03) képviseli Szabóné Balla Katalin elnök, mint támogatott (a továbbiakban: Támogatott) között alulírott napon és helyen az alábbi feltételekkel:

1. Támogató fontos feladatának tekinti a Móricz Zsigmond Általános Iskola versenyeredményeiről, projektjeiről, osztályok munkájáról, családi napokról szóló évkönyv megjelentetését. Támogató ezen cél érdekében a Támogatottal együtt kíván működni. Támogató Tiszakécske Város Önkormányzata Képviselő-testületének .../2024. (.....) számú határozata alapján Támogatott részére évkönyv megjelentetéséhez 572.250 Ft, azaz ötszázhetvenkettőezer-kettőszázötven forint vissza nem térítendő támogatást nyújt. A támogatás felhasználása Tiszakécskén történik.
2. Támogatott a fenti összeget kizárólag a 1. pontban megnevezett célokra használhatja fel. Támogató vállalja, hogy jelen szerződés aláírását követő 8 napon belül a támogatás teljes összegét átutalja a Támogatott OTP Bank Nyrt-nél vezetett 11732208-20035293 számú bankszámlájára.
3. Támogatott a támogatási összeget 2024. december 31. napjáig köteles felhasználni, és arról 2025. január 31. napjáig elszámolni és igazolni, hogy a támogatási összeget az 1. pontban megjelölt célra fordította.
4. Támogatott a támogatásról vagy annak egy részéről írásban, a támogatás felhasználási határidejének lejártát megelőzően, vagy a felhasználási időszakot követően az elszámolási határidő végéig a polgármesternek küldött egyoldalú nyilatkozatával lemondhat. Ebben az esetben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti kamatokkal együtt a támogatási összeget vagy annak fel nem használt részét Támogatott köteles a Támogató részére a lemondást követő 15 napon belül Támogató jelen megállapodásban rögzített bankszámlaszámára visszafizetni.

5. Felek rögzítik, hogy Támogatott pénzügyi elszámolása a támogatási céllal kapcsolatosan felmerülő költségekről kiállított, Támogatott képviselője által hitelesített számlamásolatokkal, számviteli bizonylatokkal, és sorszámozott számlaösszesítővel - melynek sorszámát a számlamásolatra is szükséges rávezetni-, valamint a kifizetést igazoló dokumentumokkal történik. Jelen megállapodás keretében a pénzeszköz felhasználásához kapcsolódó számlák, pénzügyi bizonylatok eredeti példányára rá kell vezetni: „..... Ft, a Tiszakécske Város Önkormányzatával kötött iktatószámú támogatási megállapodás terhére elszámolva”, majd el kell látni a képviselő aláírásával, igazolásának napját rögzítő dátumozással. A számlákat, pénzügyi bizonylatokat ezt követően kell lemásolni, a másolatra „a másolat az eredetivel mindenben megegyezik” szövegrészt kell rávezetni, melyet szintén aláírni, dátumozni és bélyegzővel ellátni szükséges. Támogatott köteles a pénzügyi elszámoláshoz szakmai beszámolót mellékelni. Az elszámolást Tiszakécske város polgármesteréhez kell benyújtani.

6. Amennyiben a Támogatott az elszámolást határidőben nem, vagy hiányosan adja be, a polgármester a Támogatottat 30 napon belül hiánypótlásra szólítja fel, a kézhezvételtől számított 15 napos határidővel.

Amennyiben Támogatott az elszámolást a hiánypótlási felhívást követően sem nyújtja be, a támogatás összegét a támogatás folyósításától számított, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti kamatokkal együtt a Támogató részére a támogatási döntést hozó szerv által a visszafizetésre vonatkozó felhívás kézhezvételétől számított 15 napon belül vissza kell fizetnie Támogató jelen megállapodásban rögzített bankszámlaszámára.

7. Az elszámolás elfogadásáról, vagy annak elutasításáról a Képviselő-testület dönt.

8. Támogatott tudomásul veszi, hogy a támogatás összege kizárólag olyan kiadások és költségek fedezésére fordíthatóak, amelyek esetén a számla kiállítása jelen támogatási megállapodás megkötése (mindkét fél általi aláírása) és a 3. pontban meghatározott felhasználási határidő közé esik.

9. Támogatott kötelezettséget vállal arra, hogy a felhasználással összefüggő számlákat, bizonylatokat és egyéb okiratokat ellenőrzésre alkalmas módon kezeli és tartja nyilván, továbbá a Támogató részére annak kérésére, a támogatás felhasználása során betekintési

lehetőséget biztosít a támogatással kapcsolatos nyilvántartásokba, számlákba, bizonylatokba, okiratokba, illetve ezekkel kapcsolatban írásbeli felvilágosítást nyújt részére.

10. Támogatott jelen szerződés aláírásával egyben nyilatkozik arról, hogy ÁFA levonási joggal nem rendelkezik, vagy nem él az ÁFA levonási jogával a támogatás tekintetében, az adóterhet másra nem hárítja át. Fentiekre tekintettel Támogatott a benyújtott számlák bruttó összértékével köteles elszámolni a támogatás terhére. Támogatott kötelezettséget vállal arra, hogy amennyiben a jelen szerződésben tett nyilatkozata ellenére a támogatás felhasználása során fizetendő adójából rá áthárított, vagy az általa megállapított adót levonta, vagy a keletkező adóterhet másra áthárította, a levonásba helyezett vagy áthárított ÁFA összegének megfelelő támogatást a folyósítás és a visszafizetés közötti időszakra eső törvényes kamataival együtt egy összegben visszafizeti a Támogató jelen szerződésben rögzített bankszámlaszámára a Támogató döntéshozó szerve erre vonatkozó döntésének kézhezvételét követő 8 napon belül.

11. Támogatott a támogatási szerződés módosítását írásban a felhasználási határidő lejárta előtt kérheti. A támogatási összeg 3. pont szerinti felhasználási határidejének, valamint az elszámolási határidőnek a meghosszabbítására vonatkozó módosítási kérelem esetén Támogatott az indokolásában köteles kifejezni a határidő hosszabbítási kérelme okát, valamint megjelölni a határidő módosítására vonatkozó igényét.

12. Felek a szerződés teljesítése során a teljesítés érdekében kijelölt képviselőik útján, messzemenően együttműködnek. Felek az együttműködésre jogosított képviselőiket a következők szerint jelölik ki:

Támogató részéről:

Név: Ézsiásné Varga Andrea

Beosztás: pénzügyi osztályvezető

Tel.: 0676/441-321

e-mail: gazd.oszt.vez@tizsakecske.hu

Hivatali kapu: 319224975

Támogatott részéről:

Név: Szabóné Balla Katalin

Beosztás: elnök

Tel.: +36703149856

e-mail: moriczgimi@gmail.com

Cégkapu: -

13. Amennyiben jelen megállapodásban rögzített feltételekben, illetve adatokban – különösen a Támogatott adataiban, a képviselő személyével vagy a támogatási cél megvalósításával

kapcsolatosan – változás következik be, köteles azt Támogatott írásban a tudomására jutástól számított 8 napon belül a Támogatónak bejelenteni, a változás tényét és időpontját igazoló dokumentumok becsatolása mellett.

14. Támogatott hozzájárul, hogy a támogatási összeg jelen szerződés 1. pontjában megjelölt célnak megfelelő felhasználását Támogató az illetékes szerve, vagy vele megbízási szerződésben álló személy útján ellenőrizze, ehhez a szükséges feltételeket biztosítja.

15. A Támogató jogszabályban előírt, vagy az alábbi esetekben jogosult a támogatási szerződést egyoldalú jognyilatkozattal felbontani, vagy megszüntetni:

- a) hitelt érdemlően bebizonyosodik, hogy támogatott a támogatási szerződést érdemben befolyásoló valótlan, hamis adatot szolgáltatott vagy ilyen nyilatkozatot tett,
- b) támogatott a támogatási összeg felhasználásának ellenőrzését megakadályozza,
- c) a támogatási összeg felhasználására nem a támogatási szerződésben rögzített célok érdekében kerül sor,
- d) a támogatott tevékenység megvalósítása megghiúsul, vagy tartós akadályba ütközik,
- e) támogatott a támogatási szerződés rendelkezéseit egyéb módon megszegi,
- f) támogatott a támogatási szerződés megkötését követően beállott körülmény folytán már nem minősül átlátható szervezetnek.

16. A támogatás jogosulatlan igénybevétele, jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása, továbbá a támogatási szerződés egyoldalú jognyilatkozattal történő felbontása vagy megszüntetése esetén a Támogatottnak a jogosulatlanul igénybe vett támogatás összegét a támogatás folyósításától számított, a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény szerinti kamatokkal együtt a Támogató részére vissza kell fizetni, az erre vonatkozó felhívás kézhezvételétől számított 15 napon belül.

17. A Támogatott kijelenti, hogy

- a jelen támogatási szerződésben foglalt adatok, információk és dokumentumok teljes körűek, valódiak, hitelesek,
- a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény szerinti összeférhetetlenség, illetve érintettség vele szemben nem áll fenn, illetve az összeférhetetlenséggel, illetve érintettséggel kapcsolatos nyilatkozatot kitöltötte,

- 60 napon túl meg nem fizetett köztartozása nincs,
- a Támogatóval szemben fennálló lejárt tartozása nincs,
- a Támogató által korábban nyújtott támogatással a támogatási szerződésben meghatározott elszámolási határidőig elszámolt,
- nem áll csőd-, felszámolási vagy végelszámolási eljárás alatt,
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 3. § (1) bekezdés 1. pontja szerinti fogalom alapján – a jelen támogatási szerződés megkötésének napján - átlátható szervezetnek minősül.

18. A Támogatott jelen támogatási szerződés aláírásával tudomásul veszi, hogy

- az Állami Számvevőszék, valamint az arra jogszabályban feljogosított egyéb szervek vizsgálhatják a támogatás jogszerű és szerződésszerű felhasználását, a jelen támogatási szerződést és a támogatás felhasználása során keletkező további megállapodásokat,
- az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény 37. §-ából (továbbiakban: Adatvédelmi tv.) és 1. mellékletéből fakadó kötelezettségének eleget téve a Támogató a jelen szerződés közérdekű adatait közzéteszi a Támogató internetes portálján (<http://www.tiszakecske.hu>),
- az Adatvédelmi tv. 27. § (3) bekezdése értelmében közérdekű nyilvános adatként nem minősül üzleti titoknak a támogatás felhasználásával kapcsolatos adat, valamint az az adat, amelynek megismerését, vagy nyilvánosságra hozatalát külön törvény közérdekből elrendeli, kérésre a Támogatott a jelen jogviszonnyal összefüggő, és az Adatvédelmi tv. 27 § (3a) bekezdése alapján közérdekből nyilvánosnak minősülő adatokra vonatkozóan köteles tájékoztatást adni;
- köteles a támogatási összeg felhasználására vonatkozó dokumentumokat elkülönítetten kezelni, és azokat az elszámolási határidőt követő 10 évig teljes körűen megőrizni.

19. Felek kijelentik, hogy jelen szerződéssel kapcsolatosan felmerült valamennyi igényt vagy vitás kérdést elsődlegesen peren kívül, békés úton kívánják rendezni, amennyiben ez nem vezet eredményre, a bíróság hatáskörét és illetékességét az általános szabályok szerint állapítják meg.

20. Jelen megállapodásban nem szabályozott kérdésekben a Polgári Törvénykönyvről szóló 2013. évi V. törvény, a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény, a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény, az önkormányzat

által az államháztartáson kívüli források átvételéről és az államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 14/2020. (VI.29.) önkormányzati rendelet, továbbá a tárgyhoz kapcsolódó egyéb jogszabályok vonatkozó rendelkezései az irányadók.

21. Jelen megállapodás 6 számozott oldalból áll, és 4 egymással mindenben teljesen megegyező példányban készült, amelyből 3 eredeti példány a Támogatót, és 1 eredeti példány a Támogatottat illeti meg.

22. Szerződő Felek a jelen megállapodást, mint akaratukkal mindenben megegyezőt, jóváhagyólag írták alá.

Tiszakécske, 2024. hónap

.....
Tóth János
polgármester

.....
Szabóné Balla Katalin
elnök

A Támogató részéről pénzügyi ellenjegyző:

.....
pénzügyi osztályvezető

Kelt, Tiszakécske,