

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

VÁMOSPÉRCSVÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA			
Kelt: 2024-04-15		Értéke: 2024-04-15	
177.9-8		szám: 3179	l.f.sz: 3179
Tosmani		Előadó: B. U.	

## NYILATKOZAT

A) Alulírott **MÉNES ANDREA**, a **VÁMOSPÉRC VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT** polgármestere, vezetője (kötségvetési szerv vezetője) jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

### **Kontrollkörnyezet:**

Az Intézmény rendelkezik SZMSZ-szel, amely tartalmazza az alaptevékenységeket, továbbá az intézmény megfelelő működése érdekében kialakították a belső szabályzatokat is.

Az SZMSZ-ben – figyelemmel az Ávr. 13. § (1) bekezdésében foglaltakra – rögzítésre kerültek az ellátandó, és a kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységek, a nevesített tisztségekhez tartozó feladat-és hatáskörök, a hatáskörök gyakorlásának módja, a helyettesítés rendje, az ezekhez kapcsolódó felelősségi szabályok.

A költségvetési szerv vonatkozásában az Áht. 10. § (4a) és (4b) bekezdése alapján az Ávr. 9. § (1) bekezdése szerinti feladatokat Vámspércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Adó- és Költségvetési Iroda (gazdasági szervezet) látja el. A feladatellátáshoz kapcsolódó együttműködési megállapodások megkötése a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervekkel megtörtént.

A dolgozók munkaköri leírásai kellő részletességgel tartalmazzák az elvégzendő feladatokat, biztosítva a számonkérés lehetőségét.

A gazdasági szervezet gazdasági vezetője rendelkezik az előírt végzettséggel, szakképesítéssel és a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó tevékenység ellátására jogosító engedéllyel.

Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési rendeletében meghatározta az Intézmény engedélyezett létszámát.

Az Intézmény vezetője a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr. ) 7. § (2) bekezdésében foglaltakra tekintettel felmérte és megállapította az Intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, és meghatározta az egyes kockázatokkal kapcsolatban a szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módját.

Az Intézmény vezetője – figyelemmel a Bkr. 8. § (2) bekezdésében foglaltakra – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosította a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, különösen a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a kapott támogatásokkal való elszámolás dokumentumait is).

Az Intézmény vezetője – figyelemmel az Ávr. 13. § (2) bekezdésében foglaltakra – belső szabályzatban meghatározta a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítésigazolás, az érvényesítés, utalványozás dokumentációs részletszabályaival kapcsolatos belső előírásokat.

A Bkr. 8. § (4) bekezdés b) pontjában foglaltakra tekintettel belső szabályzatban meghatározásra kerültek az információkhoz való hozzáférésre vonatkozóan a felelősségi körök.

### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy:

- A működés és gazdálkodás során a tevékenység szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen kerüljön végrehajtásra,
- Az elszámolási kötelezettségek teljesítése megtörténjen,
- Az erőforrások megvédésre kerüljenek a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használattól.

A kockázatkezelés mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része, a feladatellátást támogató belső folyamat. Az Intézmény vezetője és a középvezetők külön figyelmet fordítottak arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beágyazzák és az Intézmény dolgozói megértsék a kockázatkezelés lényegét. Gondoskodtak arról, hogy a kockázatkezelési intézkedések folyamatos nyomon követése megvalósuljon. Az Intézmény rendelkezik integrált kockázatkezelési szabályzattal.

### **Kontrolltevékenységek:**

Az Intézmény olyan kontroll tevékenységeket alakított ki, amelyek biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.

A kontrolltevékenységek azokat az irányelveket és eljárásokat jelentik, amelyek elősegítették a vezetői utasítások végrehajtását, a célkitűzések megvalósításával járó kockázatok kezeléséhez szükséges intézkedések megtételét. A kontrollok a tevékenységek együtteseként folyamatosan jelen vannak és fejtik ki hatásukat.

Az Intézmény vezetője belső szabályzataiban rögzítette a felelősségi körök meghatározásával

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljáráásokat,
- dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés lehetőségét,
- valamint a beszámolási rendet.

A megelőző (preventív) kontrollok nyújtottak segítséget abban, hogy a hibás lépések, nem előírás szerű teljesítések esetén megakadályozzák a további helytelen folyamatokat. Ezt a célt szolgálja a kötelezettségvállalást megelőző ellenjegyzés, amely a költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a szerződéskötésekre, valamint a hozzájuk kapcsolódó kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak a pénzügyi ellenjegyzés jóváhagyása alapján lehet végrehajtani. Az előző munkafázis szabályszerűségének ellenőrzése nélkül nem lehet a folyamatban tovább haladni.

A teljesítésigazolások a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 57. § (1) és (3) bekezdésében foglaltakra tekintettel szabályszerűen történtek, a feladatot az arra kijelöléssel rendelkezők végezték.

Az érvényesítések a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 58. § (1) bekezdésében foglaltak szerint - szabályszerűen történtek.

A kontrolltevékenység módszerei között említendő, hogy 2023. évben az alábbi **külső ellenőrzés(ek)** megtartására került sor:

Dátum	Intézmény megnevezése	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés célja
2023.02.21-22.	Vp.V.Önk.	helyszíni ellenőrzés	Mini bölcsőde kialakítása Vp.-en c. TOP-1.4.1-19-HB1-2019-00025 projekt záró helyszíni ellenőrzése
2023.03.22.,23.,27.	Vp.V.Önk.	helyszíni ellenőrzés	városi környezetjavító intézkedések és gazdaságfejlesztési beavatkozások megvalósítása Vp.-en TOP-2.1.2-15-HB1-2016-00017 /zöld város/ ellenőrzéssel lefedett időszak: 2022.08.25-2023.03.20.
2023.07.12.	Vp.V.Önk.	helyszíni ellenőrzés	Vp.-i Óvoda és Mini Bölcsőde tűzvédelmi átfogó ellenőrzése
2023.07.25-től /iratbekérés/	Vp.V.Önk.	iratbekérés	normatív támogatások,hozzájárulások ellenőrzése /kp.ktg.vetésből származó 2023.évi támogatások igénylése évközi módosítása megalapozottságának hatósági ellenőrzése/ /óvodaműködési tám./
2023.08.11.	Vp.V.Önk.	helyszíni ellenőrzés	játszóterek ellenőrzése (közegészségügyi) (Sándor játszótér és Irinyi utcai játszótér)
2023.09.29-től /iratbekérés/	Vp.V.Önk.	iratbekérés	normatív támogatások,hozzájárulások ellenőrzése /kp.ktg.vetésből származó tám.2022.évi elszámolása/

2023.10.12. és 11.23.	Vp.V.Önk.	helyszíni ellenőrzés	társadalmi együttműködést segítő helyi komplex program megvalósítása Vp.- en c. TOP-5.2.1-15-HB1- 2016-00013 sz.projekt záró helyszíni ellenőrzése /időszak: 2022.01.25.- 2023.10.11./
--------------------------	-----------	----------------------	---

A szervezeti kontrollok (a felelősségi körök elhatárolása tárgyában), a jóváhagyási kontrollok (a jóváhagyást megalapozó előkészítések dokumentációs ellenőrzése, illetve a megfelelő szintű jóváhagyás elmaradásának kiszűrése), a működési kontrollok (a feladatok teljes körű és szabályszerű végrehajtásának biztosítása), a hozzáférési kontrollok (fizikai ellenőrzés, biztonsági pontok, számítógépen a dokumentumok jelszavas védelme), a működési folytonosság megszakításának kontrollja(nem várt külső események bekövetkezése), dokumentációs kontrollok (a dokumentációs rend kialakításával és a folyamatok tartalmának, a felhasznált illetve keletkezett dokumentumok útját előíró követelmények betartása, nyomon követhetősége, szükség szerinti visszakereshetősége) folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés keretében biztosítottak voltak.

A négy szem elvét a pénzügyi dokumentumok, beszámolók, jelentések tekintetében minimum két fő általi áttekintési kötelezettségként érvényesítettük, folyamatba épített ellenőrzés működtetése mellett.

#### **Információs és kommunikációs rendszer:**

Az Intézmény vezetője olyan rendszereket alakított ki és működtetett, amelyek biztosították, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervekhez, személyekhez. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszer pontos és megbízható adatszolgáltatáson alapult a határidők betartása biztosított volt.

Az Intézmény működése során a feladatai megvalósulásának elősegítése érdekében folyamatait informatikai eszközök használatával tette és teszi hatékonyabbá, gazdaságosabbá, ami egyben megújuló kockázatot is jelent. A kockázati tényezők hatékony kezelése érdekében az Intézmény vezetője az informatikai rendszerhez történő hozzáférést szabályozta, mely iránymutatást ad az informatikai eszközök felhasználói számára, rögzítve azokat a szabályokat, amelyeket a munkakörükhöz rendelt adatok kezelése során követniük kell.

#### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

Az Intézmény vezetője olyan monitoring rendszert működtetett, amely lehetővé tette a tevékenységek, célok megvalósításának nyomon követését. Alkalmas volt arra, hogy a belső kontrollok működéséről megfelelő, intézkedésre alkalmas folyamatos információkat biztosítson, a különböző tevékenységi körök kapcsolódó pontjain előírtak betartását figyelemmel kísérje, a meglévő kockázatok észlelése, mérséklése illetve megszüntetése megtörténjen.

A folyamatos monitoring beépült az Intézmény mindennapi működési tevékenységébe, magába foglalva a vezetők rendszeres ellenőrző tevékenységét, valamint az egyéb ellenőrzési feladatokat, amelyeket a munkatársak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében.

A folyamatos monitoring tevékenységet kiterjesztettük az összes kontroll-elemre, hogy kiszűrésre kerüljenek a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltaktól eltérő, etikátlan, gazdaságtalan, nem hatékony tevékenységek.

A belső kontrollrendszer keretén belül a belső ellenőrzést működtettük, biztosítva a belső ellenőr független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó jellegét. A belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékelte, illetve fejlesztette az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát. A belső ellenőr tevékenysége során a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelést, a gazdálkodást, a feladatok ellátását vizsgálta, és tette meg megállapításait, illetve javaslatokat fogalmazott meg az Intézményvezető és a szervezeti egységek vezetői, dolgozói részére.

A belső ellenőr végzett ellenőrzéseit az alábbi táblázat szemlélteti:

Ellenőrzés sorszáma	Feladat megnevezése	Intézkedést igénylő javaslatok
5/2023	egy 5000fő feletti lakosságszámú településeket érintő beruházások támogatásáról szóló 1869/2021.(XII.03.) korm.hat. szerint biztosított útfejlesztés megvalósítása (Vp.,Orgona u.) /szabályszerűségi ell., ell. időszak:2022.év/	-

A célok elérése érdekében a belső kontrollrendszer minden elemét folyamatosan, a változó körülményekhez igazítjuk.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője 2022. évben eleget tett az esedékes továbbképzési kötelezettségének, következő esedékes továbbképzési kötelezettsége 2024. évben lesz.

Kelt: Vámospércs, 2024.03.14.



.....  
aláírás

## NYILATKOZAT

a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.)

Korm. rendelet 12. § (1)-(2) bekezdésében előírt továbbképzési kötelezettség teljesítéséről

Költségvetési szerv megnevezése: Vámspércs Városi Önkormányzat

Költségvetési szerv vezetőjének neve: Ménes Andrea

POLGÁRMESTERI HIVATALA	
2024-04-19	2024-04-19
1779 16	3349
2024	8.26

- 1.) 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.
- 2.) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Bökönyi Zsolt, Vámspércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Adó- és Költségvetési Iroda Vezetője) 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: Vámspércs, 2024.02.28.



aláírás

VÁMOSPÉRC S VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT  
JEGYZŐJE

4287 Vámospércs, Béke u.1.  
tel.: +36-52-591-504

email: [info@vamospercs.hu](mailto:info@vamospercs.hu), internet: [www.vamospercs.hu](http://www.vamospercs.hu)

VÁMOSPÉRC S VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA	
2024-04-15	2024-04-15
1779-9/24	3123
Tárgy: 2023. évi költségvetési beszámoló és vezetői nyilatkozat megküldése	328

1779-9/2024.

Vámospércs Városi Önkormányzat  
Ménés Andrea  
Polgármester Asszony  
részére  
Vámospércs  
Béke utca 1.  
4287

Melléklet: 2023. évi költségvetési beszámoló  
2023. évi mérleg  
2023. évi vezetői nyilatkozat

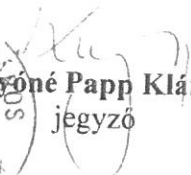
Tisztelt Polgármester Asszony!


A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Ber.) 11. § (1)-(2a) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Ber. 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének.

Fenti jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve mellékelten megküldöm a KGR-K11. rendszerből nyomtatott, aláírt, feladott 2023. évi költségvetési beszámolót, mérleget és a Ber. 1. számú melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot.

Vámospércs, 2024.04.15.

  
Kanyóné Papp Klára  
jegyző





## NYILATKOZAT

A) Alulírott **KANYÓNÉ PAPP KLÁRA**, a **VÁMOSPÉRCES VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT POLGÁRMESTERI HIVATALA** vezetője (kötségvetési szerv vezetője) jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

### **Kontrollkörnyezet:**

Az Intézmény rendelkezik alapító okirattal, amely tartalmazza az alaptevékenységeket, SZMSZ-szel, továbbá az intézmény megfelelő működése érdekében kialakították a belső szabályzatokat is.

Az SZMSZ-ben – figyelemmel az Ávr. 13. § (1) bekezdésében foglaltakra – rögzítésre kerültek az ellátandó, és a kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységek, a nevesített munkakörkhöz tartozó feladat-és hatáskörök, a hatáskörök gyakorlásának módja, a helyettesítés rendje, az ezekhez kapcsolódó felelősségi szabályok.

A költségvetési szerv vonatkozásában az Áht. 10. § (4a) és (4b) bekezdése alapján az Ávr. 9. § (1) bekezdése szerinti feladatokat Vámspércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Adó- és Költségvetési Iroda (gazdasági szervezet) látja el. A feladatellátáshoz kapcsolódó együttműködési megállapodások megkötése a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervekkel megtörtént.

A dolgozók munkaköri leírásai kellő részletességgel tartalmazzák az elvégzendő feladatokat, biztosítva a számonkérés lehetőségét.

A gazdasági szervezet gazdasági vezetője rendelkezik az előírt végzettséggel, szakképesítéssel és a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó tevékenység ellátására jogosító engedéllyel.

Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési rendeletében meghatározta az Intézmény engedélyezett létszámát.

Az Intézmény vezetője a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr. ) 7. § (2) bekezdésében foglaltakra tekintettel felmérte és megállapította az Intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, és meghatározta az egyes kockázatokkal kapcsolatban a szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módját.

Az Intézmény vezetője – figyelemmel a Bkr. 8. § (2) bekezdésében foglaltakra – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosította a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, különösen a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a kapott támogatásokkal való elszámolás dokumentumait is).

Az Intézmény vezetője – figyelemmel az Ávr. 13. § (2) bekezdésében foglaltakra – belső szabályzatban meghatározta a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítésigazolás, az érvényesítés, utalványozás dokumentációs részletszabályaival kapcsolatos belső előírásokat.

A Bkr. 8. § (4) bekezdés b) pontjában foglaltakra tekintettel belső szabályzatban meghatározásra kerültek az információkhoz való hozzáférésre vonatkozóan a felelősségi körök.

### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy:

- A működés és gazdálkodás során a tevékenység szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen kerüljön végrehajtásra,
- Az elszámolási kötelezettségek teljesítése megtörténjen,
- Az erőforrások megvédésre kerüljenek a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használattól.

A kockázatkezelés mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része, a feladatellátást támogató belső folyamat. Az Intézmény vezetője és a középvezetők külön figyelmet fordítottak arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beágyazzák és az Intézmény dolgozói megértsék a kockázatkezelés lényegét. Gondoskodtak arról, hogy a kockázatkezelési intézkedések folyamatos nyomon követése megvalósuljon. Az Intézmény rendelkezik integrált kockázatkezelési szabályzattal.

### **Kontrolltevékenységek:**

Az Intézmény olyan kontroll tevékenységeket alakított ki, amelyek biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.

A kontrolltevékenységek azokat az irányelveket és eljárásokat jelentik, amelyek elősegítették a vezetői utasítások végrehajtását, a célkitűzések megvalósításával járó kockázatok kezeléséhez szükséges intézkedések megtételét. A kontrollok a tevékenységek együtteseként folyamatosan jelen vannak és fejtik ki hatásukat.

Az Intézmény vezetője belső szabályzataiban rögzítette a felelősségi körök meghatározásával

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárasokat,
- dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés lehetőségét,
- valamint a beszámolási rendet.

A megelőző (preventív) kontrollok nyújtottak segítséget abban, hogy a hibás lépések, nem előírás szerű teljesítések esetén megakadályozzák a további helytelen folyamatokat. Ezt a célt szolgálja a kötelezettségvállalást megelőző ellenjegyzés, amely a költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a szerződés kötésekre, valamint a hozzájuk kapcsolódó kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak a pénzügyi ellenjegyzés jóváhagyása alapján lehet végrehajtani. Az előző munkafázis szabályszerűségének ellenőrzése nélkül nem lehet a folyamatban tovább haladni.

A teljesítésigazolások a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 57. § (1) és (3) bekezdésében foglaltakra tekintettel szabályszerűen történtek, a feladatot az arra kijelöléssel rendelkezők végezték.

Az érvényesítések a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 58. § (1) bekezdésében foglaltak szerint - szabályszerűen történtek.

A kontrolltevékenység módszerei között említendő, hogy 2023. évben az alábbi külső ellenőrzés(ek) megtartására került sor:

Dátum	Intézmény megnevezése	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés célja
2023.06.01.	Vp.V.Önk.Ph.	helyszíni ell.	Vp.-i Ph. iratkezelési gyakorlatának ellenőrzése
iratbekérés /2023.07.31./	Vp.V.Önk.Ph.	iratbekérés	2022. évi kereskedelmi hatósági tevékenység ellenőrzése
iratbekérés /2023.09.19./	Vp.V.Önk.Ph.	iratbekérés	közszolgálati ellenőrzés /ellenőrzött időszak: 2022.01.01.-2023.07.31./

A szervezeti kontrollok (a felelősségi körök elhatárolása tárgyában), a jóváhagyási kontrollok (a jóváhagyást megalapozó előkészítések dokumentációs ellenőrzése, illetve a megfelelő szintű jóváhagyás elmaradásának kiszűrése), a működési kontrollok (a feladatok teljes körű és szabályszerű végrehajtásának biztosítása), a hozzáférési kontrollok (fizikai ellenőrzés, biztonsági pontok, számítógépen a dokumentumok jelszavas védelme), a működési folytonosság megszakításának kontrollja (nem várt külső események bekövetkezése), dokumentációs kontrollok (a dokumentációs rend kialakításával és a folyamatok tartalmának, a felhasznált illetve keletkezett dokumentumok útját előíró követelmények betartása, nyomon követhetősége, szükség szerinti visszakereshetősége) folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés keretében biztosítottak voltak.

A négy szem elvét a pénzügyi dokumentumok, beszámolók, jelentések tekintetében minimum két fő általi áttekintési kötelezettségként érvényesítettük, folyamatba épített ellenőrzés működtetése mellett.

#### **Információs és kommunikációs rendszer:**

Az Intézmény vezetője olyan rendszereket alakított ki és működtetett, amelyek biztosították, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervekhez, személyekhez. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszer pontos és megbízható adatszolgáltatáson alapult a határidők betartása biztosított volt.

Az Intézmény működése során a feladatai megvalósulásának elősegítése érdekében folyamatait informatikai eszközök használatával tette és teszi hatékonyabbá, gazdaságosabbá, ami egyben megújuló kockázatot is jelent. A kockázati tényezők hatékony

kezelése érdekében az Intézmény vezetője az informatikai rendszerhez történő hozzáférést szabályozta, mely iránymutatást ad az informatikai eszközök felhasználói számára, rögzítve azokat a szabályokat, amelyeket a munkakörükhöz rendelt adatok kezelése során követniük kell.

#### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

Az Intézmény vezetője olyan monitoring rendszert működtetett, amely lehetővé tette a tevékenységek, célok megvalósításának nyomon követését. Alkalmas volt arra, hogy a belső kontrollok működéséről megfelelő, intézkedésre alkalmas folyamatos információkat biztosítson, a különböző tevékenységi körök kapcsolódó pontjain előírtak betartását figyelemmel kísérje, a meglévő kockázatok észlelése, mérséklése illetve megszüntetése megtörténjen.

A folyamatos monitoring beépült az Intézmény mindennapi működési tevékenységébe, magába foglalva a vezetők rendszeres ellenőrző tevékenységét, valamint az egyéb ellenőrzési feladatokat, amelyeket a munkatársak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében.

A folyamatos monitoring tevékenységet kiterjesztettük az összes kontroll-elemre, hogy kiszűrésre kerüljenek a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltaktól eltérő, etikátlan, gazdaságtalan, nem hatékony tevékenységek.

A belső kontrollrendszer keretén belül a belső ellenőrzést működtettük, biztosítva a belső ellenőr független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó jellegét. A belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékelt, illetve fejlesztette az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát. A belső ellenőr tevékenysége során a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelést, a gazdálkodást, a feladatok ellátását vizsgálta, és tette meg megállapításait, illetve javaslatokat fogalmazott meg az Intézményvezető és a szervezeti egységek vezetői, dolgozói részére.

**A belső ellenőr végzett ellenőrzéseit az alábbi táblázat szemlélteti:**

<b>Ellenőrzés sorszáma</b>	<b>Feladat megnevezése</b>	<b>Intézkedést igénylő javaslatok</b>
-	-	-

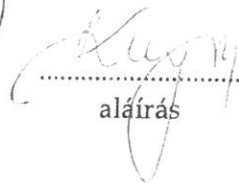
A célok elérése érdekében a belső kontrollrendszer minden elemét folyamatosan, a változó körülményekhez igazítjuk.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője 2022. évben eleget tett az esedékes továbbképzési kötelezettségének, következő esedékes továbbképzési kötelezettsége 2024. évben lesz.

Kelt: Vámospércs, 2024.02.28.



  
.....  
aláírás

VÁMOSPÉRC VÁROS  
NYILATKOZAT POLGÁRMESTERI HIVATALA

2024-04-19 17:19-14/2024 2024-04-19  
a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.)

Korm. rendelet 12. § (1)-(2) bekezdésében előírt továbbképzési kötelezettség teljesítéséről

száma	3392
l. sz. sz.	3.24.

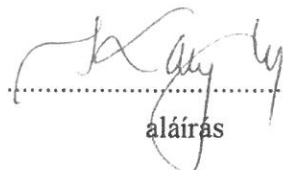
Költségvetési szerv megnevezése: Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala

Költségvetési szerv vezetőjének neve: Kanyóné Papp Klára

- 1.) 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.
- 2.) Nyilatkozom, hogy 2023. évben az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője (Bökönyi Zsolt, Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Adó- és Költségvetési Iroda Vezetője) 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: Vámospércs, 2024.02.28.



  
aláírás

Vámospércsi Óvoda és Mini Bölcsőde  
4287 Vámospércs, Iskola u.4.

165/2024.

Tárgy: 2023. évi költségvetési beszámoló  
és vezetői nyilatkozat megküldése

Vámospércs Városi Önkormányzat  
Ménes Andrea  
Polgármester Asszony  
részére  
Vámospércs  
Béke utca 1.  
4287

Melléklet: 2023. évi költségvetési beszámoló  
2023. évi mérleg  
2023. évi vezetői nyilatkozat

VÁMOSPÉRC VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA			
2024-04-08		2024-04-08	
1779-2/		szám	Érk.sz. 2935
Előadó:	Előzetes:	2024	Előadás
			B. U.

Tisztelt Polgármester Asszony!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Ber.) 11. § (1)-(2a) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Ber. 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének.

Fenti jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve mellékelten megküldöm a KGR-K11. rendszerből nyomtatott, aláírt, feladott 2023. évi költségvetési beszámolót, mérleget és a Ber. 1. számú melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot.

Vámospércs, 2024.04.08.

  
*Nagy Hajnalka*  
**Nagy Hajnalka**  
intézményvezető



1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

## NYILATKOZAT

A) Alulírott **NAGY HAJNALKA**, a **VÁMOSPÉRCSI ÓVODA ÉS MINI BÖLCSŐDE** vezetője (kötségvetési szerv vezetője) jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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

### **Kontrollkörnyezet:**

Az Intézmény rendelkezik alapító okirattal, amely tartalmazza az alaptevékenységeket, SZMSZ-szel, továbbá az intézmény megfelelő működése érdekében kialakították a belső szabályzatokat is.

Az SZMSZ-ben – figyelemmel az Ávr. 13. § (1) bekezdésében foglaltakra – rögzítésre kerültek az ellátandó, és a kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységek, a nevesített munkakörökhöz tartozó feladat-és hatáskörök, a hatáskörök gyakorlásának módja, a helyettesítés rendje, az ezekhez kapcsolódó felelősségi szabályok.

A költségvetési szerv vonatkozásában az Áht. 10. § (4a) és (4b) bekezdése alapján az Ávr. 9. § (1) bekezdése szerinti feladatokat Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Adó- és Költségvetési Iroda (gazdasági szervezet) látja el. A feladatellátáshoz kapcsolódó együttműködési megállapodások megkötése a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervekkel megtörtént.

A dolgozók munkaköri leírásai kellő részletességgel tartalmazzák az elvégzendő feladatokat, biztosítva a számonkérés lehetőségét.

A gazdasági szervezet gazdasági vezetője rendelkezik az előírt végzettséggel, szakképesítéssel és a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó tevékenység ellátására jogosító engedéllyel.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési rendeletében meghatározta az Intézmény engedélyezett létszámát.

Az Intézmény vezetője a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet (továbbiakban: Bkr. ) 7. § (2) bekezdésében foglaltakra tekintettel felmérte és megállapította az Intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, és meghatározta az egyes kockázatokkal kapcsolatban a szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módját.

Az Intézmény vezetője – figyelemmel a Bkr. 8. § (2) bekezdésében foglaltakra – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosította a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, különösen a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a kapott támogatásokkal való elszámolás dokumentumait is).

Az Intézmény vezetője – figyelemmel az Ávr. 13. § (2) bekezdésében foglaltakra – belső szabályzatban meghatározta a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítésigazolás, az érvényesítés, utalványozás dokumentációs részletszabályaival kapcsolatos belső előírásokat.

A Bkr. 8. § (4) bekezdés b) pontjában foglaltakra tekintettel belső szabályzatban meghatározásra kerültek az információkhoz való hozzáférésre vonatkozóan a felelősségi körök.

#### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy:

- A működés és gazdálkodás során a tevékenység szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen kerüljön végrehajtásra,
- Az elszámolási kötelezettségek teljesítése megtörténjen,
- Az erőforrások megvédésre kerüljenek a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használattól.

A kockázatkezelés mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része, a feladatellátást támogató belső folyamat. Az Intézmény vezetője és a középvezetők külön figyelmet fordítottak arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beágyazzák és az Intézmény dolgozói megértsék a kockázatkezelés lényegét. Gondoskodtak arról, hogy a kockázatkezelési intézkedések folyamatos nyomon követése megvalósuljon. Az Intézmény rendelkezik integrált kockázatkezelési szabályzattal.

#### **Kontrolltevékenységek:**

Az Intézmény olyan kontroll tevékenységeket alakított ki, amelyek biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.

A kontrolltevékenységek azokat az irányelveket és eljárásokat jelentik, amelyek elősegítették a vezetői utasítások végrehajtását, a célkitűzések megvalósításával járó kockázatok kezeléséhez szükséges intézkedések megtételét. A kontrollok a tevékenységek együtteseként folyamatosan jelen vannak és fejtik ki hatásukat.

Az Intézmény vezetője belső szabályzataiban rögzítette a felelősségi körök meghatározásával

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárasokat,
- dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés lehetőségét,
- valamint a beszámolási rendet.

A megelőző (preventív) kontrollok nyújtottak segítséget abban, hogy a hibás lépések, nem előírászerű teljesítések esetén megakadályozzák a további helytelen folyamatokat. Ezt a célt szolgálja a kötelezettségvállalást megelőző ellenjegyzés, amely a költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a szerződéskötésekre, valamint a hozzájuk kapcsolódó kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak a pénzügyi ellenjegyzés jóváhagyása alapján lehet végrehajtani. Az előző munkafázis szabályszerűségének ellenőrzése nélkül nem lehet a folyamatban tovább haladni.

A teljesítésigazolások a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 57. § (1) és (3) bekezdésében foglaltakra tekintettel szabályszerűen történtek, a feladatot az arra kijelöléssel rendelkezők végezték.

Az érvényesítések a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 58. § (1) bekezdésében foglaltak szerint - szabályszerűen történtek.

A kontrolltevékenység módszerei között említendő, hogy 2023. évben az alábbi **külső ellenőrzés(ek)** megtartására került sor:

Dátum	Intézmény megnevezése	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés célja

A szervezeti kontrollok (a felelősségi körök elhatárolása tárgyában), a jóváhagyási kontrollok (a jóváhagyást megalapozó előkészítések dokumentációs ellenőrzése, illetve a megfelelő szintű jóváhagyás elmaradásának kiszűrése), a működési kontrollok (a feladatok teljes körű és szabályszerű végrehajtásának biztosítása), a hozzáférési kontrollok (fizikai ellenőrzés, biztonsági pontok, számítógépen a dokumentumok jelszavas védelme), a működési folytonosság megszakításának kontrollja (nem várt külső események bekövetkezése), dokumentációs kontrollok (a dokumentációs rend kialakításával és a folyamatok tartalmának, a felhasznált illetve keletkezett dokumentumok útját előíró követelmények betartása, nyomon követhetősége, szükség szerinti visszakereshetősége) folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés keretében biztosítottak voltak.

A négy szem elvét a pénzügyi dokumentumok, beszámolók, jelentések tekintetében minimum két fő általi áttekintési kötelezettségként érvényesítettük, folyamatba épített ellenőrzés működtetése mellett.

#### **Információs és kommunikációs rendszer:**

Az Intézmény vezetője olyan rendszereket alakított ki és működtetett, amelyek biztosították, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervekhez, személyekhez. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszer pontos és megbízható adatszolgáltatáson alapult a határidők betartása biztosított volt.

Az Intézmény működése során a feladatai megvalósulásának elősegítése érdekében folyamatait informatikai eszközök használatával tette és teszi hatékonyabbá, gazdaságosabbá, ami egyben megújuló kockázatot is jelent. A kockázati tényezők hatékony kezelése érdekében az Intézmény vezetője az informatikai rendszerhez történő hozzáférést szabályozta, mely iránymutatást ad az informatikai eszközök felhasználói számára, rögzítve azokat a szabályokat, amelyeket a munkakörükhöz rendelt adatok kezelése során követniük kell.

#### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

Az Intézmény vezetője olyan monitoring rendszert működtetett, amely lehetővé tette a tevékenységek, célok megvalósításának nyomon követését. Alkalmassá volt arra, hogy a belső kontrollok működéséről megfelelő, intézkedésre alkalmas folyamatos információkat biztosítson, a különböző tevékenységi körök kapcsolódó pontjain előírtak betartását figyelemmel kísérvé, a meglevő kockázatok észlelése, mérséklése illetve megszüntetése megtörténjen.

A folyamatos monitoring beépült az Intézmény mindennapi működési tevékenységébe, magába foglalva a vezetők rendszeres ellenőrző tevékenységét, valamint az egyéb ellenőrzési feladatokat, amelyeket a munkatársak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében.

A folyamatos monitoring tevékenységet kiterjesztettük az összes kontroll-elemre, hogy kiszűrésre kerüljenek a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltaktól eltérő, etikátlan, gazdaságtalan, nem hatékony tevékenységek.

A belső kontrollrendszer keretén belül a belső ellenőrzést működtettük, biztosítva a belső ellenőr független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó jellegét. A belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékelte, illetve fejlesztette az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát. A belső ellenőr tevékenysége során a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelést, a gazdálkodást, a feladatok ellátását vizsgálta, és tette meg megállapításait, illetve

javaslatokat fogalmazott meg az Intézményvezető és a szervezeti egységek vezetői, dolgozói részére.

A belső ellenőr 2023. évben végzett ellenőrzéseit az alábbi táblázat szemlélteti:

Ellenőrzés sorszáma	Feladat megnevezése	Intézkedést igénylő javaslatok

A célok elérése érdekében a belső kontrollrendszer minden elemét folyamatosan, a változó körülményekhez igazítjuk.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője 2022. évben eleget tett az esedékes továbbképzési kötelezettségének, következő esedékes továbbképzési kötelezettsége 2024. évben lesz.

Kelt: Vámospercs, 2024.02.28.



*Nagy Hajnal*  
.....  
aláírás



Felnőttképző nyilvántartási szám: B/2021/001155.  
Sorszám: T-23IDEBK GK-01/26273/2023.

# TANÚSÍTVÁNY

arról, hogy

**Nagy Hajnalka**

Született: Szatmárnémeti /Rom/, 1976-05-09  
Anyja neve: Sorbán Ida

a

2023-10-16 napján  
megtartott,

***ÁBPE-továbbképzés I. - a költségvetési szervek vezetői és gazdasági vezetői részére***

hatósági jellegű képzés követelményeit

**TELJESÍTETTE.**

Budapest, 2023-10-24



dr. Vas Adrienn  
igazgató



VÁMOSPÉRC S VÁROS  
POLGÁRMESTERI HIVATALA

VÁMOSPÉRC SI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT  
4287 VÁMOSPÉRC S, NAGY UTCA 28.

TEL.: 52/210-081; 3620/576-6440

E-MAIL: szolgakozpont@gmail.com

2024-04-11

Előzet

1779-5

124

319

Előszám

Utószám

B. U.

59-2/2024.

Tárgy: 2023. évi költségvetési beszámoló  
és vezetői nyilatkozat megküldése

Vámospércs Városi Önkormányzat  
Ménes Andrea  
Polgármester Asszony  
részére  
Vámospércs  
Béke utca 1.  
4287

Melléklet: 2023. évi költségvetési beszámoló  
2023. évi mérleg  
2023. évi vezetői nyilatkozat

Tisztelt Polgármester Asszony!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Ber.) 11. § (1)-(2a) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Ber. 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének.

Fenti jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve mellékelten megküldöm a KGR-K11. rendszerből nyomtatott, aláírt, feladott 2023. évi költségvetési beszámolót, mérleget és a Ber. 1. számú melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot.

Vámospércs, 2024.04. 11.

Pigniczki Mónika  
intézményvezető

## NYILATKOZAT

A) Alulírott PIGNICZKI MÓNIKA, a VÁMOSPÉRCSI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT vezetője (kötségvetési szerv vezetője) jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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



### **Kontrollkörnyezet:**

Az Intézmény rendelkezik alapító okirattal, amely tartalmazza az alaptevékenységeket, SZMSZ-szel, továbbá az intézmény megfelelő működése érdekében kialakították a belső szabályzatokat is.

Az SZMSZ-ben – figyelemmel az Ávr. 13. § (1) bekezdésében foglaltakra – rögzítésre kerültek az ellátandó, és a kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységek, a nevesített munkakörökhez tartozó feladat-és hatáskörök, a hatáskörök gyakorlásának módja, a helyettesítés rendje, az ezekhez kapcsolódó felelősségi szabályok.

A költségvetési szerv vonatkozásában az Áht. 10. § (4a) és (4b) bekezdése alapján az Ávr. 9. § (1) bekezdése szerinti feladatokat Vámospercs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Adó- és Költségvetési Iroda (gazdasági szervezet) látja el. A feladatellátáshoz kapcsolódó együttműködési megállapodások megkötése a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervekkel megtörtént.

A dolgozók munkaköri leírásai kellő részletességgel tartalmazzák az elvégzendő feladatokat, biztosítva a számonkérés lehetőségét.

A gazdasági szervezet gazdasági vezetője rendelkezik az előírt végzettséggel, szakképesítéssel és a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó tevékenység ellátására jogosító engedéllyel.

Vámospercs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési rendeletében meghatározta az Intézmény engedélyezett létszámát.

Az Intézmény vezetője a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet (továbbiakban: Bkr. ) 7. § (2) bekezdésében foglaltakra tekintettel felmérte és megállapította az Intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, és meghatározta az egyes kockázatokkal kapcsolatban a szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módját.

Az Intézmény vezetője – figyelemmel a Bkr. 8. § (2) bekezdésében foglaltakra – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosította a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, különösen a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a kapott támogatásokkal való elszámolás dokumentumait is).

Az Intézmény vezetője – figyelemmel az Ávr. 13. § (2) bekezdésében foglaltakra – belső szabályzatban meghatározta a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítésigazolás, az érvényesítés, utalványozás dokumentációs részletszabályaival kapcsolatos belső előírásokat.

A Bkr. 8. § (4) bekezdés b) pontjában foglaltakra tekintettel belső szabályzatban meghatározásra kerültek az információkhoz való hozzáférésre vonatkozóan a felelősségi körök.

### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy:

- A működés és gazdálkodás során a tevékenység szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen kerüljön végrehajtásra,
- Az elszámolási kötelezettségek teljesítése megtörténjen,
- Az erőforrások megvédésre kerüljenek a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használattól.

A kockázatkezelés mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része, a feladatellátást támogató belső folyamat. Az Intézmény vezetője és a középvezetők külön figyelmet fordítottak arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beágyazzák és az Intézmény dolgozói megértsék a kockázatkezelés lényegét. Gondoskodtak arról, hogy a kockázatkezelési intézkedések folyamatos nyomon követése megvalósuljon. Az Intézmény rendelkezik integrált kockázatkezelési szabállyal.

### **Kontrolltevékenységek:**

Az Intézmény olyan kontroll tevékenységeket alakított ki, amelyek biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.

A kontrolltevékenységek azokat az irányelveket és eljárásokat jelentik, amelyek elősegítették a vezetői utasítások végrehajtását, a célkitűzések megvalósításával járó kockázatok kezeléséhez szükséges intézkedések megtételét. A kontrollok a tevékenységek együtteseként folyamatosan jelen vannak és fejtik ki hatásukat.

Az Intézmény vezetője belső szabályzataiban rögzítette a felelősségi körök meghatározásával

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárasokat,
- dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés lehetőségét,
- valamint a beszámolási rendet.

A megelőző (preventív) kontrollok nyújtottak segítséget abban, hogy a hibás lépések, nem előírászerű teljesítések esetén megakadályozzák a további helytelen folyamatokat. Ezt a célt szolgálja a kötelezettségvállalást megelőző ellenjegyzés, amely a költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a szerződéskötésekre, valamint a hozzájuk kapcsolódó kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak a pénzügyi ellenjegyzés jóváhagyása alapján lehet végrehajtani. Az előző munkafázis szabályszerűségének ellenőrzése nélkül nem lehet a folyamatban tovább haladni.

A teljesítésigazolások a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 57. § (1) és (3) bekezdésében foglaltakra tekintettel szabályszerűen történtek, a feladatot az arra kijelöléssel rendelkezők végezték.

Az érvényesítések a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 58. § (1) bekezdésében foglaltak szerint - szabályszerűen történtek.

A kontrolltevékenység módszerei között említendő, hogy 2023. évben az alábbi külső ellenőrzés(ek) megtartására került sor:

Dátum	Intézmény megnevezése	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés célja

A szervezeti kontrollok (a felelősségi körök elhatárolása tárgyában), a jóváhagyási kontrollok (a jóváhagyást megalapozó előkészítések dokumentációs ellenőrzése, illetve a megfelelő szintű jóváhagyás elmaradásának kiszűrése), a működési kontrollok (a feladatok teljes körű és szabályszerű végrehajtásának biztosítása), a hozzáférési kontrollok (fizikai ellenőrzés, biztonsági pontok, számítógépen a dokumentumok jelszavas védelme), a működési folytonosság megszakításának kontrollja(nem várt külső események bekövetkezése), dokumentációs kontrollok (a dokumentációs rend kialakításával és a folyamatok tartalmának, a felhasznált illetve keletkezett dokumentumok útját előíró követelmények betartása, nyomon követhetősége, szükség szerinti visszakereshetősége) folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés keretében biztosítottak voltak.

A négy szem elvét a pénzügyi dokumentumok, beszámolók, jelentések tekintetében minimum két fő általi áttekintési kötelezettségként érvényesítettük, folyamatba épített ellenőrzés működtetése mellett.

#### **Információs és kommunikációs rendszer:**

Az Intézmény vezetője olyan rendszereket alakított ki és működtetett, amelyek biztosították, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervekhez, személyekhez. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszer pontos és megbízható adatszolgáltatáson alapult a határidők betartása biztosított volt.

Az Intézmény működése során a feladatai megvalósulásának elősegítése érdekében folyamatait informatikai eszközök használatával tette és teszi hatékonyabbá, gazdaságosabbá, ami egyben megújuló kockázatot is jelent. A kockázati tényezők hatékony kezelése érdekében az Intézmény vezetője az informatikai rendszerhez történő hozzáférést szabályozta, mely iránymutatást ad az informatikai eszközök felhasználói számára, rögzítve azokat a szabályokat, amelyeket a munkakörükhöz rendelt adatok kezelése során követniük kell.

### Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az Intézmény vezetője olyan monitoring rendszert működtetett, amely lehetővé tette a tevékenységek, célok megvalósításának nyomon követését. Alkalmas volt arra, hogy a belső kontrollok működéséről megfelelő, intézkedésre alkalmas folyamatos információkat biztosítson, a különböző tevékenységi körök kapcsolódó pontjain előírtak betartását figyelemmel kísérje, a meglevő kockázatok észlelése, mérséklése illetve megszüntetése megtörténjen.

A folyamatos monitoring beépült az Intézmény mindennapi működési tevékenységébe, magába foglalva a vezetők rendszeres ellenőrző tevékenységét, valamint az egyéb ellenőrzési feladatokat, amelyeket a munkatársak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében.

A folyamatos monitoring tevékenységet kiterjesztettük az összes kontroll-elemre, hogy kiszűrésre kerüljenek a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltaktól eltérő, etikátlan, gazdaságtalan, nem hatékony tevékenységek.

A belső kontrollrendszer keretén belül a belső ellenőrzést működtettük, biztosítva a belső ellenőr független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó jellegét. A belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékelte, illetve fejlesztette az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát. A belső ellenőr tevékenysége során a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelést, a gazdálkodást, a feladatok ellátását vizsgálta, és tette meg megállapításait, illetve javaslatokat fogalmazott meg az Intézményvezető és a szervezeti egységek vezetői, dolgozói részére.

A belső ellenőr végzett ellenőrzéseit az alábbi táblázat szemlélteti:

Ellenőrzés sorszáma	Feladat megnevezése	Intézkedést igénylő javaslatok
1/2023	A nappali ellátás 2022. évi normatív állami támogatás elszámolásának ellenőrzése	A belső ellenőrzés nem állapított meg olyan hiányosságot, amely intézkedések megtételét indokolná.

A célok elérése érdekében a belső kontrollrendszer minden elemét folyamatosan, a változó körülményekhez igazítjuk.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője 2022. évben eleget tett az esedékes továbbképzési kötelezettségének, következő esedékes továbbképzési kötelezettsége 2024. évben lesz.

Kelt: Vámspércs, 2024.02.28.



Piquini, Andrián  
alíírás

## NYILATKOZAT

a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.)  
Korm. rendelet 12. § (1)-(2) bekezdésében előírt továbbképzési kötelezettség teljesítéséről

Költségvetési szerv megnevezése:  
Költségvetési szerv vezetőjének neve:

Vámospércsi Szociális Szolgáltató Központ  
Pigniczki Mónika

VÁMOSPÉRCI VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA	
2024-04-22	
Elteljesített	
1779-17/	
szám: 325	
Elteljesített	
Elteljesített	

1.) 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. Az ezt igazoló tanúsítványt jelen nyilatkozatomhoz csatolom.

Kelt: Vámospércs, 2024.02.28.



aláírás



Felnőttképző nyilvántartási szám: B/2021/001155.  
Sorszám: T-23IIBUDTEE-01/24115/2023.

# TANÚSÍTVÁNY

arról, hogy

**Pigniczki Mónika**

Született: Szentés, 1976-05-03

Anyja neve: Bakó Erzsébet

a

2023-06-07 - 2023-07-06 között

megtartott,

***ÁBPE-továbbképzés II. - Teljesítmény-ellenőrzés - a költségvetési szervek vezetői és gazdasági vezetői részére***

hatósági jellegű képzés követelményeit

**TELJESÍTETTE.**

Budapest, 2023-07-07



dr. Vas Adrienn  
igazgató



VÁMOSPÉRCSI MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

E-mail: muvelodesihazvp@freemail.hu

4287 Vámospércs, Debreceni u. 2. sz.

VÁMOSPÉRCSVÁROS  
POLGÁRMESTERI HIVATALA

2024-04-17

2024-04-17

1779-10/

szám

11. sz. 5289

11. sz. 32

.....Hk...../2024.

Tárgy: 2023. évi költségvetési beszámoló  
és vezetői nyilatkozat megküldése

Vámospércs Városi Önkormányzat  
Ménés Andrea  
Polgármester Asszony  
részére  
Vámospércs  
Béke utca 1.  
4287

Melléklet: 2023. évi költségvetési beszámoló  
2023. évi mérleg  
2023. évi vezetői nyilatkozat

Tisztelt Polgármester Asszony!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Ber.) 11. § (1)-(2a) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Ber. 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének.

Fenti jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve mellékelten megküldöm a KGR-K11. rendszerből nyomtatott, aláírt, feladott 2023. évi költségvetési beszámolót, mérleget és a Ber. 1. számú melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot.

Vámospércs, 2024.04.17.



*Erzsébet*

Diósné Kozma Erzsébet  
intézményvezető





## VÁMOSPÉRCSI MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

E-mail: [muvelodesihazvp@freemail.hu](mailto:muvelodesihazvp@freemail.hu)

4287 Vámospércs, Debreceni u. 2. sz.

### 1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez

## NYILATKOZAT

A) Alulírott **DIÓSNÉ KOZMA ERZSÉBET**, a **VÁMOSPÉRCSI MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR** vezetője (kötségvetési szerv vezetője) jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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



## VÁMOSPÉRCSI MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

E-mail: [muvelodesihazvp@freemail.hu](mailto:muvelodesihazvp@freemail.hu)

4287 Vámospércs, Debreceni u. 2. sz.

### **Kontrollkörnyezet:**

Az Intézmény rendelkezik alapító okirattal, amely tartalmazza az alaptevékenységeket, SZMSZ-szel, továbbá az intézmény megfelelő működése érdekében kialakították a belső szabályzatokat is.

Az SZMSZ-ben – figyelemmel az Ávr. 13. § (1) bekezdésében foglaltakra – rögzítésre kerültek az ellátandó, és a kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységek, a nevesített munkakörkhöz tartozó feladat-és hatáskörök, a hatáskörök gyakorlásának módja, a helyettesítés rendje, az ezekhez kapcsolódó felelősségi szabályok.

A költségvetési szerv vonatkozásában az Áht. 10. § (4a) és (4b) bekezdése alapján az Ávr. 9. § (1) bekezdése szerinti feladatokat Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Adó- és Költségvetési Iroda (gazdasági szervezet) látja el. A feladatellátáshoz kapcsolódó együttműködési megállapodások megkötése a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervekkel megtörtént.

A dolgozók munkaköri leírásai kellő részletességgel tartalmazzák az elvégzendő feladatokat, biztosítva a számonkérés lehetőségét.

A gazdasági szervezet gazdasági vezetője rendelkezik az előírt végzettséggel, szakképesítéssel és a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó tevékenység ellátására jogosító engedéllyel.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési rendeletében meghatározta az Intézmény engedélyezett létszámát.

Az Intézmény vezetője a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet (továbbiakban: Bkr. ) 7. § (2) bekezdésében foglaltakra tekintettel felmérte és megállapította az Intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, és meghatározta az egyes kockázatokkal kapcsolatban a szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módját.

Az Intézmény vezetője – figyelemmel a Bkr. 8. § (2) bekezdésében foglaltakra – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosította a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést, különösen a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a kapott támogatásokkal való elszámolás dokumentumait is).

Az Intézmény vezetője – figyelemmel az Ávr. 13. § (2) bekezdésében foglaltakra – belső szabályzatban meghatározta a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítésigazolás, az érvényesítés, utalványozás dokumentációs részletszabályaival kapcsolatos belső előírásokat.



## VÁMOSPÉRCSI MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

E-mail: [muvelodesihazvp@freemail.hu](mailto:muvelodesihazvp@freemail.hu)

4287 Vámospércs, Debreceni u. 2. sz.

A Bkr. 8. § (4) bekezdés b) pontjában foglaltakra tekintettel belső szabályzatban meghatározásra kerültek az információkhoz való hozzáférésre vonatkozóan a felelősségi körök.

### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy:

- A működés és gazdálkodás során a tevékenység szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen kerüljön végrehajtásra,
- Az elszámolási kötelezettségek teljesítése megtörténjen,
- Az erőforrások megvédésre kerüljenek a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használattól.

A kockázatkezelés mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része, a feladatellátást támogató belső folyamat. Az Intézmény vezetője és a középvezetők külön figyelmet fordítottak arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beágyazzák és az Intézmény dolgozói megértsék a kockázatkezelés lényegét. Gondoskodtak arról, hogy a kockázatkezelési intézkedések folyamatos nyomon követése megvalósuljon. Az Intézmény rendelkezik integrált kockázatkezelési szabályzattal.

### **Kontrolltevékenységek:**

Az Intézmény olyan kontroll tevékenységeket alakított ki, amelyek biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.

A kontrolltevékenységek azokat az irányelveket és eljárásokat jelentik, amelyek elősegítették a vezetői utasítások végrehajtását, a célkitűzések megvalósításával járó kockázatok kezeléséhez szükséges intézkedések megtételét. A kontrollok a tevékenységek együtteseként folyamatosan jelen vannak és fejtik ki hatásukat.

Az Intézmény vezetője belső szabályzataiban rögzítette a felelősségi körök meghatározásával

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljáráásokat,
- dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés lehetőségét,
- valamint a beszámolási rendet.

A megelőző (preventív) kontrollok nyújtottak segítséget abban, hogy a hibás lépések, nem előírás szerű teljesítések esetén megakadályozzák a további helytelen folyamatokat. Ezt a célt szolgálja a kötelezettségvállalást megelőző ellenjegyzés, amely a költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a szerződéskötésekre, valamint a hozzájuk kapcsolódó kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak a pénzügyi ellenjegyzés



## VÁMOSPÉRCSI MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

E-mail: [muvelodesihazvp@freemail.hu](mailto:muvelodesihazvp@freemail.hu)

4287 Vámospércs, Debreceni u. 2. sz.

jóváhagyása alapján lehet végrehajtani. Az előző munkafázis szabályszerűségének ellenőrzése nélkül nem lehet a folyamatban tovább haladni.

A teljesítésigazolások a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 57. § (1) és (3) bekezdésében foglaltakra tekintettel szabályszerűen történtek, a feladatot az arra kijelöléssel rendelkezők végezték.

Az érvényesítések a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 58. § (1) bekezdésében foglaltak szerint - szabályszerűen történtek.

A kontrolltevékenység módszerei között említendő, hogy 2023. évben az alábbi **külső ellenőrzés(ek)** megtartására került sor:

Dátum	Intézmény megnevezése	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés célja
		Nem releváns	

A szervezeti kontrollok (a felelősségi körök elhatárolása tárgyában), a jóváhagyási kontrollok (a jóváhagyást megalapozó előkészítések dokumentációs ellenőrzése, illetve a megfelelő szintű jóváhagyás elmaradásának kiszűrése), a működési kontrollok (a feladatok teljes körű és szabályszerű végrehajtásának biztosítása), a hozzáférési kontrollok (fizikai ellenőrzés, biztonsági pontok, számítógépen a dokumentumok jelszavas védelme), a működési folytonosság megszakításának kontrollja (nem várt külső események bekövetkezése), dokumentációs kontrollok (a dokumentációs rend kialakításával és a folyamatok tartalmának, a felhasznált illetve keletkezett dokumentumok útját előíró követelmények betartása, nyomon követhetősége, szükség szerinti visszakereshetősége) folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés keretében biztosítottak voltak.

A négy szem elvét a pénzügyi dokumentumok, beszámolók, jelentések tekintetében minimum két fő általi áttekintési kötelezettségként érvényesítettük, folyamatba épített ellenőrzés működtetése mellett.

### Információs és kommunikációs rendszer:

Az Intézmény vezetője olyan rendszereket alakított ki és működtetett, amelyek biztosították, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervekhez,



## VÁMOSPÉRCSI MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

E-mail: [muvelodesihazvp@freemail.hu](mailto:muvelodesihazvp@freemail.hu)

4287 Vámospércs, Debreceni u. 2. sz.

személyekhez. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszer pontos és megbízható adatszolgáltatáson alapult a határidők betartása biztosított volt.

Az Intézmény működése során a feladatai megvalósulásának elősegítése érdekében folyamatait informatikai eszközök használatával tette és teszi hatékonyabbá, gazdaságosabbá, ami egyben megújuló kockázatot is jelent. A kockázati tényezők hatékony kezelése érdekében az Intézmény vezetője az informatikai rendszerhez történő hozzáférést szabályozta, mely iránymutatást ad az informatikai eszközök felhasználói számára, rögzítve azokat a szabályokat, amelyeket a munkakörükhöz rendelt adatok kezelése során követniük kell.

### **Nyomon követési rendszer (monitoring):**

Az Intézmény vezetője olyan monitoring rendszert működtetett, amely lehetővé tette a tevékenységek, célok megvalósításának nyomon követését. Alkalmassá vált arra, hogy a belső kontrollok működéséről megfelelő, intézkedésre alkalmas folyamatos információkat biztosítson, a különböző tevékenységi körök kapcsolódó pontjain előírtak betartását figyelemmel kísérvé, a meglévő kockázatok észlelése, mérséklése illetve megszüntetése megtörténjen.

A folyamatos monitoring beépült az Intézmény mindennapi működési tevékenységébe, magába foglalva a vezetők rendszeres ellenőrző tevékenységét, valamint az egyéb ellenőrzési feladatokat, amelyeket a munkatársak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében.

A folyamatos monitoring tevékenységet kiterjesztettük az összes kontroll-elemre, hogy kiszűrésre kerüljenek a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltaktól eltérő, etikátlan, gazdaságtalan, nem hatékony tevékenységek.

A belső kontrollrendszer keretén belül a belső ellenőrzést működtettük, biztosítva a belső ellenőr független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó jellegét. A belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékelte, illetve fejlesztette az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát. A belső ellenőr tevékenysége során a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelést, a gazdálkodást, a feladatok ellátását vizsgálta, és tette meg megállapításait, illetve javaslatokat fogalmazott meg az Intézményvezető és a szervezeti egységek vezetői, dolgozói részére.



## VÁMOSPÉRCSI MŰVELŐDÉSI HÁZ ÉS KÖNYVTÁR

E-mail: [muvelodesihazvp@freemail.hu](mailto:muvelodesihazvp@freemail.hu)

4287 Vámospércs, Debreceni u. 2. sz.

A belső ellenőr végzett ellenőrzéseit az alábbi táblázat szemlélteti:

Ellenőrzés sorszáma	Feladat megnevezése	Intézkedést igénylő javaslatok
2/2023. sz. szabályszerűségi ellenőrzés	Az Intézmény által 2022. évben megtartott három rendezvény dokumentálása, elszámolása. A belső ellenőrzés által ellenőrzött 3 rendezvény tekintetében a bizonylatolás, dokumentálás általában megfelelő volt, mind az előkészületek, mind a feladatok szervezését érintően. Az egyes programokhoz – ott, ahol az indokolt volt – előre elkészített forgatókönyv állt rendelkezésre, és segítette a gördülékeny megvalósítást.	A számlamásolatok mellé lefűzni a teljesítés igazolásának dokumentumát. A banki átutalások esetén a számlára rávezetni a bankszámlakivonat számát és dátumát is. A rendezvényekhez kapcsolódó dokumentumok lefűzése során nagyobb odafigyelést tart szükségesnek a belső ellenőrzés.

A célok elérése érdekében a belső kontrollrendszer minden elemét folyamatosan, a változó körülményekhez igazítjuk.

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

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője 2022. évben eleget tett az esedékes továbbképzési kötelezettségének, következő esedékes továbbképzési kötelezettsége 2024. évben lesz.

Kelt: Vámospércs, 2024.02.28.



*Diós Kozma Erzsébet*  
Diós Kozma Erzsébet  
aláírás

Vámospércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye

...../2024.

**Tárgy:** 2023. évi költségvetési beszámoló  
és vezetői nyilatkozat megküldése

**Vámospércs Városi Önkormányzat**  
**Ménes Andrea**  
**Polgármester Asszony**  
**részére**  
**Vámospércs**  
**Béke utca 1.**  
**4287**

**Melléklet:** 2023. évi költségvetési beszámoló  
2023. évi mérleg  
2023. évi vezetői nyilatkozat

Tisztelt Polgármester Asszony!

VÁMOSPÉRC S VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA			
2024-04-11		2024-04-11	
Beküldés		Előzetes	
1779-6		szám	Fek.sz. 311
Előzetes		szám	Előadó
			B. U.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (Ber.) 11. § (1)-(2a) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles a Ber. 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét.

A helyi önkormányzati költségvetési szerv vezetője a nyilatkozatot az éves költségvetési beszámolóval együtt küldi meg az irányító szerv vezetőjének.

Fenti jogszabályi kötelezettségemnek eleget téve mellékelten megküldöm a KGR-K11. rendszerből nyomtatott, aláírt, feladott 2023. évi költségvetési beszámolót, mérleget és a Ber. 1. számú melléklete szerinti vezetői nyilatkozatot.

Vámospércs, 2024.04.11.

Vámospércs Városi Önkormányzat  
Élelmezési Intézménye  
102 Vámospércs, Béke u. 1.  
Tel.: 06-70-050-2-09  
Fax: 06-70-050-15160711

**Bálega Jánosné**  
intézményvezető

## NYILATKOZAT

A) Alulírott **BÁLEGA JÁNOSNÉ**, a **VÁMOSPÉRCES VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT ÉLELMEZÉSI INTÉZMÉNYE** vezetője (kötségvetési szerv vezetője) jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2023. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

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

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



### **Kontrollkörnyezet:**

Az Intézmény rendelkezik alapító okirattal, amely tartalmazza az alaptevékenységeket, SZMSZ-szel, továbbá az intézmény megfelelő működése érdekében kialakították a belső szabályzatokat is.

Az SZMSZ-ben – figyelemmel az Ávr. 13. § (1) bekezdésében foglaltakra – rögzítésre kerültek az ellátandó, és a kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységek, a nevesített munkakörökhöz tartozó feladat-és hatáskörök, a hatáskörök gyakorlásának módja, a helyettesítés rendje, az ezekhez kapcsolódó felelősségi szabályok.

A költségvetési szerv vonatkozásában az Áht. 10. § (4a) és (4b) bekezdése alapján az Ávr. 9. § (1) bekezdése szerinti feladatokat Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala Adó- és Költségvetési Iroda (gazdasági szervezet) látja el. A feladatellátáshoz kapcsolódó együttműködési megállapodások megkötése a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervekkel megtörtént.

A dolgozók munkaköri leírásai kellő részletességgel tartalmazzák az elvégzendő feladatokat, biztosítva a számonkérés lehetőségét.

A gazdasági szervezet gazdasági vezetője rendelkezik az előírt végzettséggel, szakképesítéssel és a könyvviteli szolgáltatás körébe tartozó tevékenység ellátására jogosító engedéllyel.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a költségvetési rendeletében meghatározta az Intézmény engedélyezett létszámát.

Az Intézmény vezetője a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormány rendelet (továbbiakban: Bkr. ) 7. § (2) bekezdésében foglaltakra tekintettel felmérte és megállapította az Intézmény tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, és meghatározta az egyes kockázatokkal kapcsolatban a szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követési módját.

Az Intézmény vezetője – figyelemmel a Bkr. 8. § (2) bekezdésében foglaltakra – a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosította a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést különösen a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a kapott támogatásokkal való elszámolás dokumentumait is).

Az Intézmény vezetője – figyelemmel az Ávr. 13. § (2) bekezdésében foglaltakra – belső szabályzatban meghatározta a kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, a teljesítésigazolás, az érvényesítés, utalványozás dokumentációs részletszabályaival kapcsolatos belső előírásokat.

A Bkr. 8. § (4) bekezdés b) pontjában foglaltakra tekintettel belső szabályzatban meghatározásra kerültek az információkhoz való hozzáférésre vonatkozóan a felelősségi körök.

### **Integrált kockázatkezelési rendszer:**

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy:

- A működés és gazdálkodás során a tevékenység szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen kerüljön végrehajtásra,
- Az elszámolási kötelezettségek teljesítése megtörténjen,
- Az erőforrások megvédésre kerüljenek a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használatától.

A kockázatkezelés mint módszer a vezetés gyakorlati eszköze, a tervezés és döntéshozatal, a végrehajtás alapvető része, a feladatellátást támogató belső folyamat. Az Intézmény vezetője és a középvezetők külön figyelmet fordítottak arra, hogy a kockázatkezelést minden folyamatba beágyazzák és az Intézmény dolgozói megértsék a kockázatkezelés lényegét. Gondoskodtak arról, hogy a kockázatkezelési intézkedések folyamatos nyomon követése megvalósuljon. Az Intézmény rendelkezik integrált kockázatkezelési szabályzattal.

### **Kontrolltevékenységek:**

Az Intézmény olyan kontroll tevékenységeket alakított ki, amelyek biztosították a kockázatok kezelését, hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.

A kontrolltevékenységek azokat az irányelveket és eljárásokat jelentik, amelyek elősegítették a vezetői utasítások végrehajtását, a célkitűzések megvalósításával járó kockázatok kezeléséhez szükséges intézkedések megtételét. A kontrollok a tevékenységek együtteseként folyamatosan jelen vannak és fejtik ki hatásukat.

Az Intézmény vezetője belső szabályzataiban rögzítette a felelősségi körök meghatározásával

- az engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárasokat,
- dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés lehetőségét,
- valamint a beszámolási rendet.

A megelőző (preventív) kontrollok nyújtottak segítséget abban, hogy a hibás lépések, nem előírás szerű teljesítések esetén megakadályozzák a további helytelen folyamatokat. Ezt a célt szolgálja a kötelezettségvállalást megelőző ellenjegyzés, amely a költségvetési előirányzatokra, a kötelezettségvállalásokra, a szerződéskötésekre, valamint a hozzájuk kapcsolódó kifizetésekre vonatkozó pénzügyi döntéseket csak a pénzügyi ellenjegyzés jóváhagyása alapján lehet végrehajtani. Az előző munkafázis szabályszerűségének ellenőrzése nélkül nem lehet a folyamatban tovább haladni.

A teljesítésigazolások a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 57. § (1) és (3) bekezdésében foglaltakra tekintettel szabályszerűen történtek, a feladatot az arra kijelöléssel rendelkezők végezték.

Az érvényesítések a kifizetéseket megelőzően – az Áht. 38. § (1) bekezdésében és az Ávr. 58. § (1) bekezdésében foglaltak szerint - szabályszerűen történtek.

A kontrolltevékenység módszerei között említendő, hogy 2023. évben az alábbi külső ellenőrzés(ek) megtartására került sor:

Dátum	Intézmény megnevezése	Ellenőrzés módszere	Ellenőrzés célja
2023.05.10	NCM-erő Adó- és Vámhatóság	Állományvizsgálat megkötés	Jóváhagyás végrehajtás

A szervezeti kontrollok (a felelősségi körök elhatárolása tárgyában), a jóváhagyási kontrollok (a jóváhagyást megalapozó előkészítések dokumentációs ellenőrzése, illetve a megfelelő szintű jóváhagyás elmaradásának kiszűrése), a működési kontrollok (a feladatok teljes körű és szabályszerű végrehajtásának biztosítása), a hozzáférési kontrollok (fizikai ellenőrzés, biztonsági pontok, számítógépen a dokumentumok jelszavas védelme), a működési folytonosság megszakításának kontrollja(nem várt külső események bekövetkezése), dokumentációs kontrollok (a dokumentációs rend kialakításával és a folyamatok tartalmának, a felhasznált illetve keletkezett dokumentumok újját előíró követelmények betartása, nyomon követhetősége, szükség szerinti visszakereshetősége) folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés keretében biztosítottak voltak.

A négy szem elvét a pénzügyi dokumentumok, beszámolók, jelentések tekintetében minimum két fő általi áttekintési kötelezettségként érvényesítettük, folyamatba épített ellenőrzés működtetése mellett.

#### Információs és kommunikációs rendszer:

Az Intézmény vezetője olyan rendszereket alakított ki és működtetett, amelyek biztosították, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervekhez, személyekhez. Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszer pontos és megbízható adatszolgáltatáson alapult a határidők betartása biztosított volt.

Az Intézmény működése során a feladatai megvalósulásának elősegítése érdekében folyamatait informatikai eszközök használatával tette és teszi hatékonyabbá, gazdaságosabbá, ami egyben megújuló kockázatot is jelent. A kockázati tényezők hatékony kezelése érdekében az Intézmény vezetője az informatikai rendszerhez történő hozzáférést szabályozta, mely iránymutatást ad az informatikai eszközök felhasználói számára, rögzítve azokat a szabályokat, amelyeket a munkakörükhöz rendelt adatok kezelése során követniük kell.

### Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az Intézmény vezetője olyan monitoring rendszert működtetett, amely lehetővé tette a tevékenységek, célok megvalósításának nyomon követését. Alkalmas volt arra, hogy a belső kontrollok működéséről megfelelő, intézkedésre alkalmas folyamatos információkat biztosítson, a különböző tevékenységi körök kapcsolódó pontjain előírtak betartását figyelemmel kísérje, a meglévő kockázatok észlelése, mérséklése illetve megszüntetése megtörténjen.

A folyamatos monitoring beépült az Intézmény mindennapi működési tevékenységébe, magába foglalva a vezetők rendszeres ellenőrző tevékenységét, valamint az egyéb ellenőrzési feladatokat, amelyeket a munkatársak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében.

A folyamatos monitoring tevékenységet kiterjesztettük az összes kontroll-elemre, hogy kiszűrésre kerüljenek a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltaktól eltérő, etikátlan, gazdaságtalan, nem hatékony tevékenységek.

A belső kontrollrendszer keretén belül a belső ellenőrzést működtettük, biztosítva a belső ellenőr független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó jellegét. A belső ellenőrzés rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékelte, illetve fejlesztette az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát. A belső ellenőr tevékenysége során a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelést, a gazdálkodást, a feladatok ellátását vizsgálta, és tette meg megállapításait, illetve javaslatokat fogalmazott meg az Intézményvezető és a szervezeti egységek vezetői, dolgozói részére.

A belső ellenőr végzett ellenőrzéseit az alábbi táblázat szemlélteti:

Ellenőrzés sorszáma	Feladat megnevezése	Intézkedést igénylő javaslatok
5/2023	Ellenőrzés az intézmény működéséről és a belső kontrollrendszer működéséről	Ellenőrzés a belső ellenőrzési rendszer működéséről

A célok elérése érdekében a belső kontrollrendszer minden elemét folyamatosan, a változó körülményekhez igazítjuk.

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.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője 2022. évben tett eleget az esedékes továbbképzési kötelezettségének, következő esedékes továbbképzési kötelezettsége 2024. évben lesz.

Kelt: Vámspércs, 2024.02.28.

P. H.



aláírás

NYILATKOZAT

a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló  
370/2011.(XII.31.Korm.rendelet 12.§ (1)-(2) bekezdésében előírt továbbképzési  
kötelezettség teljesítéséről

Vámospércs Városi Önkormányzat Élelmezési Intézménye

Bálega Jánosné intézményvezető

VÁMOSPÉRC VÁROS POLGÁRMESTERI HIVATALA			
kiadás	2024-04-22	étkeztet	2024-04-22
Előzetes	1779-19	szám	3hr
Előzetes	2024	Előzetes	3.21

1, 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.

Vámospércs, 2024.02.28.

Vámospércs Városi Önkormányzat  
Élelmezési Intézménye  
Vámospércs, Kőrös u. 1.  
Telefon: 16732650-2-09  
Számok: 01400007-15100711  
2.

  
.....  
aláírás

**6. napirendi pont:** Előterjesztés Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala (gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv) és a Vámospércsi Rendelőintézet (gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv) közötti munkamegosztási megállapodás jóváhagyása tárgyában  
*(Írásos előterjesztés mellékelve)*

**Ménes Andrea polgármester:**

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a továbbiakban: Ávr.) 9. § (1) bekezdés a) pontja alapján a gazdasági szervezet a költségvetés tervezéséért, az előirányzatok módosításának, átcsoportosításának és felhasználásának (a továbbiakban együtt: gazdálkodás) végrehajtásáért, a finanszírozási, adatszolgáltatási, beszámolási és a pénzügyi, számviteli rend betartásáért felelős szervezeti egység.

A gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv (Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala) és a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv (Vámospércsi Rendelőintézet) a munkamegosztás rendjét megállapodásban rögzíti (Határozati javaslat 1. számú melléklete).

A munkamegosztási megállapodásnak konkrétan tartalmaznia kell, hogy az operatív gazdálkodás során az egyes feladatokat melyik költségvetési szerv látja el. Egy feladatra csak egy költségvetési szerv jelölhető ki. A munkamegosztási megállapodást az irányító szerv hagyja jóvá.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a munkamegosztási megállapodást jóváhagyni szíveskedjen.**

Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs kérem szavazzunk.

**Nagyné Oláh Edit Pénzügyi bizottsági elnök:**

A Pénzügyi Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
27/2024. (V.13.)  
számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala és a Vámospércsi Rendelőintézet közötti, a határozat 1. számú mellékletét képező munkamegosztási megállapodást jóváhagyja.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** polgármester, jegyző, intézményvezető, gazdasági vezető

**7. napirendi pont:** Előterjesztés a Vámospércsi-Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft. és a tulajdonos önkormányzatok közötti ingyenes vagyontáradási szerződés megkötése tárgyában  
*(Írásos előterjesztés mellékelve)*

**Ménes Andrea polgármester:**

A Vámospércs – Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft. a tulajdonos Önkormányzatok döntésének megfelelően 2024. május 31. napjával megszűnik. A gazdasági társaság megszűnésére az

egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény 244/K. §(1) bekezdése miatt kerül sor, miszerint a települési önkormányzat legkésőbb 2024. június 30. napjáig köteles gondoskodni arról, hogy a tulajdonában álló gazdasági társasági formában működő járóbeteg-szakellátó egészségügyi intézmények a **152.§ (4) bekezdésének** megfelelően kizárólag költségvetési szervként működjenek tovább. **Az ehhez szükséges döntéseket az érintett Önkormányzatok meghozták, a feladatot átvevő költségvetési szerv, a VÁMOSPÉRCSI RENDELŐINTÉZET 2024. május 1. napjával a Magyar Államkincstár törzskönyvi nyilvántartásába bejegyzésre került. A feladat átvételének időpontja 2024. június 1. napja.**

**A jogszabály szerinti eljárás lefolytatására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) az állami, valamint önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok állami, valamint önkormányzati feladatellátásának költségvetési szerv által történő átvételéről szóló 9/A. fejezete és az abban előírt rendelkezések szerint kerül sor. Az Áht. 11/B. § (2) bekezdése szerint: A feladat átvételének időpontjában a társaság tulajdonában álló vagyon e törvény erejénél fogva ingyenesen az államra, illetve az önkormányzatra száll.**

Fentiek alapján a **Vagyonátadó gazdasági társaság a tulajdonában és könyveiben szereplő Vámospércs, Belterület 476/13. hrsz-ú, kivett járóbeteg központ szakellátó megnevezésű, 9 270 m<sup>2</sup> területű ingatlant, valamint minden további ingó vagyont, tárgyi eszközt (immateriális, javak, tárgyi eszközökön belül a gépek, berendezések, felszerelések, járművek) a gazdasági társaságban tulajdonos Önkormányzatok részére - tulajdoni hányad arányuknak megfelelően - ingyenesen tulajdonba adja.**

Az **ingyenes vagyonátadási szerződés tervezetét** jelen határozati javaslat **1. számú melléklete** tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és az ingyenes vagyonátadási szerződés elfogadásáról szóló döntését meghozni szíveskedjen. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek?

**Nagyné Oláh Edit Pénzügyi bizottsági elnök:**

A Pénzügyi Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
28/2024. (V.13.)  
számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a **Vámospércs – Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft. és a tulajdonos Önkormányzatok közötti** ingyenes vagyonátadási szerződést 2024. május 31-i nappal, a határozat 1. számú melléklete szerinti tartalommal megkötöti, és egyben felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására, valamint az ezzel összefüggő jognyilatkozatok megtételére.

**Határidő:** 2024. május 31.

**Felelősök:** a Vagyonátadó gazdasági társaság ügyvezetője, a Vagyonátvevő Önkormányzatok polgármesterei



**8. napirendi pont:** Előterjesztés a Vámospércsi Rendelőintézet és a tulajdonos Önkormányzatok közötti vagyonekezelési szerződés megkötése tárgyában  
(Írásos előterjesztés mellékelve)

**Ménes Andrea polgármester:**

A Vámospércs – Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft. a tulajdonos Önkormányzatok döntésének megfelelően 2024. május 31. napjával megszűnik. A gazdasági társaság megszűnésére az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény 244/K. § (1) bekezdése miatt kerül sor, miszerint a települési önkormányzat legkésőbb 2024. június 30. napjáig köteles gondoskodni arról, hogy a tulajdonában álló gazdasági társasági formában működő járóbeteg-szakellátó egészségügyi intézmények a 152.§ (4) bekezdésének megfelelően kizárólag költségvetési szervként működjenek tovább. Az ehhez szükséges döntéseket az érintett Önkormányzatok meghozták, a feladatot átvevő költségvetési szerv, a VÁMOSPÉRCSI RENDELŐINTÉZET 2024. május 1. napjával a Magyar Államkincstár törzskönyvi nyilvántartásába bejegyzésre került. A feladat átvételének időpontja 2024. június 1. napja.

A jogszabály szerinti eljárás lefolytatására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) az állami, valamint önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok állami, valamint önkormányzati feladatellátásának költségvetési szerv által történő átvételéről szóló 9/A. fejezete és az abban előírt rendelkezések szerint kerül sor.

Az Áht. 11/B. § (2) bekezdése szerint: A feladat átvételének időpontjában a társaság tulajdonában álló vagyon e törvény erejénél fogva ingyenesen az államra, illetve az önkormányzatra száll. Az állam tulajdonába került vagyon tekintetében a vagyonekezelői jog e törvény erejénél fogva ingyenesen az átvevő költségvetési szervet illeti meg. Az önkormányzat tulajdonába került vagyon tekintetében az önkormányzati feladat átvételének időpontjával vagyonekezelési szerződést kell kötni. Az Áht. 11/B. § (4) bekezdése értelmében a vagyonelemek bekerülési értéke megegyezik a társaság könyveiben szereplő bruttó értékkel.

A fenti törvényi rendelkezések alapján a megszűnt gazdasági társaság tulajdonában álló vagyon ingyenesen a megszűnő gazdasági társaságban tulajdonos önkormányzatokra száll. Ezt követően, a feladat átvételének időpontjával a Vámospércsi Rendelőintézet intézmény feladatainak ellátását szolgáló, tulajdonos Önkormányzatokra szállt ingatlan és ingó vagyonra vonatkozóan a Vámospércsi Rendelőintézetet ingyenes vagyonekezelői jog illeti meg mindaddig, amíg a járóbeteg szakellátási közfeladat ellátása az adott ingatlanban meg nem szűnik, illetve törvény másként nem rendelkezik.

A vagyon működtetésével kapcsolatos jogviszonyokból származó jogok és kötelezettségek a **Vagyonekezelőt** 2024. június 1-jétől illetik meg, illetve terhelik.

Az Áht. 11/B. § (3)-(4) bekezdése szerint 2024. május 31-én a Vámospércs – Kistérségi Egészségügyi Szakellátó Nonprofit Kft. által működtetett, járóbeteg szakellátási és kapcsolódó közfeladatok ellátását szolgáló mindazon vagyon és vagyoni értékű jog (a továbbiakban: vagyon) leltár szerint 2024. június 1-jén a Vámospércsi Rendelőintézet ingyenes vagyonekezelésébe kerül.

A vagyonekezelési szerződés tervezetét jelen határozati javaslat **1. számú melléklete** tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a vagyonekezelési szerződés elfogadásáról szóló döntését meghozni szíveskedjen. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

**Nagyné Oláh Edit Pénzügyi bizottsági elnök:**

A Pénzügyi Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
29/2024. (V.13.)  
számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a **Vámospércsi Rendelőintézet és a tulajdonos Önkormányzatok közötti** vagyonekezelési szerződést 2024. június 1-i nappal, a határozat 1. számú melléklete szerinti tartalommal megkötö, és egyben felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására, valamint az ezzel összefüggő jognyilatkozatok megtételére.

**Határidő:** 2024. június 1.

**Felelősök:** a Vagyonekezelésbe adó Önkormányzatok polgármesterei és a Vagyonekezelésbe vevő költségvetési szerv intézményvezetője

**9. napirendi pont:** Előterjesztés a Vámospércsi-Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft., a Vámospércsi Rendelőintézet és Vámospércs Városi Önkormányzat közötti feladat-átadási megállapodás jóváhagyása tárgyában  
*(Írásos előterjesztés mellékelve)*

**Ménes Andrea polgármester:**

A Vámospércs – Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft. a **tulajdonos Önkormányzatok döntésének megfelelően** 2024. május 31. napjával megszűnik. A **gazdasági társaság megszűnésére az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. törvény 244/K. § (1) bekezdése miatt kerül sor, miszerint** a települési önkormányzat legkésőbb 2024. június 30. napjáig köteles gondoskodni arról, hogy a tulajdonában álló gazdasági társasági formában működő járóbeteg-szakellátó egészségügyi intézmények **a 152.§ (4) bekezdésének megfelelően** kizárólag költségvetési szervként működjenek tovább. **Az ehhez szükséges döntéseket az érintett Önkormányzatok meghozták, a feladatot átvevő költségvetési szerv, a VÁMOSPÉRCSI RENDELŐINTÉZET** 2024. május 1. napjával a Magyar Államkincstár törzskönyvi nyilvántartásába bejegyzésre került. A feladat átvételének időpontja 2024. június 1. napja.

A jogszabály szerinti eljárás lefolytatására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) az állami, valamint önkormányzati tulajdonú gazdasági társaságok állami, valamint önkormányzati feladatellátásának költségvetési szerv által történő átvételéről szóló 9/A. fejezete és az abban előírt rendelkezések szerint kerül sor, melynek legfontosabb elemei az alábbiak:

- A helyi önkormányzat Képviselő-testülete **az önkormányzati feladat költségvetési szerv általi átvételéről és a társaság e törvény alapján történő megszüntetéséről önkormányzati rendelettel dönt.**

- A feladat átvételének időpontját megelőzően a társaság ügyvezetése felméri a társaságot megillető jogokat, követeléseket és a társaságot terhelő kötelezettségeket, előkészíti a társaság szerződéseinek az átvevő költségvetési szerv által történő átvételét. Ezen belül előkészíti az eszközök és a források leltározását, a tevékenységet lezáró számviteli beszámoló és a záró adóbevallások elkészítését, írásban tájékoztatja a társasággal szerződéses jogviszonyban álló feleket a feladat átvételéről, teljesíti a társaság megszűnésével összefüggő bejelentéseket és adatszolgáltatásokat, mindazon hatóságok, állami és önkormányzati szervek felé, amelynek nyilvántartásában a társaság szerepel, vagy amely által kiadott hatósági engedély engedélyese. Gondoskodik a társaságnál foglalkoztatottakkal kapcsolatos munkáltatói intézkedések előkészítéséről, az átvevő költségvetési szervnél történő továbbfoglalkoztatásról szóló tájékoztatásról, ezen belül tájékoztatja különösen az átvevő költségvetési szervet az átvétellel érintett munkaviszonyokból származó jogokról és kötelezettségekről.
- Fentiek elvégzését követően a társaság és az átvevő költségvetési szerv, illetve az önkormányzat képviselője jegyzőkönyvet vesz fel arról, hogy a társaság vagyonát, iratait, számviteli és adóbizonylatait, a bíróságokkal, hatóságokkal fennálló, illetve megszüntetett jogviszonyokra vonatkozó iratokat az átvevő költségvetési szerv, illetve az önkormányzat képviselője átvette, a szükséges tájékoztatást megkapta. A jegyzőkönyvnek tartalmaznia kell az átvevő költségvetési szerv irat- és bizonylat-megőrzési kötelezettségét. A társaság vezető tisztségviselői a jegyzőkönyvben nyilatkoznak az átadott vagyontárgyak és iratok teljességéről, a társaság fennálló jogviszonyaira vonatkozó tájékoztatás teljességéről, a társaság vagyonára vonatkozóan a közhiteles nyilvántartásokba való bejegyzéséhez szükséges okiratok kiállításáról és azok átadásáról. A társaság vezető tisztségviselői korlátlanul és egyetemlegesen felelnek azért a kárért, amely abból keletkezik, hogy a vagyonátadással, az iratátadással és a jogszabályban meghatározott nyilatkozattétellel összefüggő kötelezettségeiket nem, vagy nem teljeskörűen teljesítették, vagy valótlan tartalmú nyilatkozatot tettek.
- A társaság legkésőbb a feladat átvételének időpontját megelőzően (legkésőbb 2024. május 31.) átutalja valamennyi pénzforgalmi számláját lévő pénzeszközét, az átvevő költségvetési szerv fizetési számlájára, valamint a készpénzállományát átadja az átvevő költségvetési szerv részére.
- A feladat átvételének időpontjában a társaság tulajdonában álló vagyon e törvény erejénél fogva ingyenesen az államra, illetve az önkormányzatra száll. Az önkormányzat tulajdonába került vagyon tekintetében a vagyonkezelői jog e törvény erejénél fogva ingyenesen az átvevő költségvetési szervet illeti meg. Az önkormányzat tulajdonába került vagyon tekintetében az önkormányzati feladat átvételének időpontjával vagyonkezelési szerződést kell kötni. Vagyonon a társaság számviteli beszámolójában szereplő eszközöket kell érteni. Az állami, illetve önkormányzati tulajdonba kerülő vagyonelemek bekerülési értéke megegyezik az eszköznek a társaság könyveiben szereplő bruttó értékével. Az átvételt követően nyilvántartásba kell venni az adott vagyonelemhez kapcsolódóan a társaság által korábban elszámolt értékcsökkenést és értékvesztést.
- Az átvevő költségvetési szerv a feladat átvételének időpontjától számított harminc napon belül (legkésőbb 2024. július 1.) gondoskodik a társaság – a feladat átvételét megelőző napra (2024. május 31.), mint mérlegfordulónapra vonatkozó, a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (a továbbiakban: Szt.) szerinti – tevékenységet lezáró számviteli beszámolójának elkészítéséről, könyvvizsgálatáról, letétbe helyezéséről és közzétételéről, valamint a záró

**adóbevallások elkészítéséről és azok illetékes adóhatóságnak történő benyújtásáról. A záró leltár és a tevékenységet lezáró beszámoló mérlege értékhelyesbítést, értékelési tartalékot, időbeli elhatárolást, közvetített szolgáltatást nem tartalmazhat.**

- A feladat átvételének időpontjában a társaság valamennyi jogának és kötelezettségének jogutódja az átvevő költségvetési szerv. **A jogutódlás a társasággal szemben fennálló követeléseket nem teszi lejárttá, és a jogutódlásra hivatkozással szerződésszegési igényt vagy biztosíték nyújtására vonatkozó igényt nem lehet érvényesíteni.**
- **A feladat ellátásával összefüggő hatósági engedélyek jogosultjának a feladat átvételének időpontjától az átvevő költségvetési szerv tekintendő. A hatósági engedélyek ennek megfelelő módosítását az átvevő költségvetési szerv a feladat átvételének időpontját követően haladéktalanul kezdeményezi.**

**Fentiek alapján megállapítható, hogy az Áht. vonatkozó rendelkezései részletesen szabályozzák az eljárást, azonban az egészségügyi feladatellátáshoz kapcsolódó finanszírozási technika, illetve az államháztartási és számviteli jogszabályok betarthatósága érdekében a fontosabb részletkérdéseket célszerű külön megállapodásban rögzíteni.**

**A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő (NEAK), az ellátás finanszírozására vonatkozó tájékoztatásának megfelelően még a Vámospércs – Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft. által elvégzett 2024. áprilisi és májusi hónapok szakmai tevékenysége alapján nyújtandó támogatást már a Vámospércsi Rendelőintézet részére – a finanszírozási szerződés megkötését követően - fogják folyósítani, 2024. június hónaptól. (Tekintettel arra, hogy a NKft. és annak fizetési számlája 2024. május 31-én megszűnik.)**

**A 2024. május havi bérfeladás alapján a munkavállalókat (havi nettó bérkifizetés), illetve a központi költségvetési befizetési kötelezettségeket (tárgyhavi levont SZJA, TB járulék, munkaadót, kifizetőt terhelő egyéb fizetési kötelezettségek), azonban még a Vámospércs – Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft-nek szükséges 2024. május 31. napján pénzügyileg teljesítenie, tekintettel arra, hogy a jogutód költségvetési szerv könyveiben egy gazdasági társaság bérfeladása nem elszámolható. (Az nem a központosított illetmény-számfejtési, illetve nem a nettó finanszírozás rendszerében, valamint nem az államháztartási számvitel szabályainak megfelelően került számfejtésre, elszámolásra, teljesítésre. A kötelező Kincstári egyezőség sem lenne biztosítható.)**

Az erre vonatkozó feladat-átadási megállapodást a határozati javaslat **1. számú melléklete** tartalmazza. Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a feladat-átadási megállapodás elfogadásáról szóló döntését meghozni szíveskedjen. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

**Nagyné Oláh Edit Pénzügyi bizottsági elnök:**

A Pénzügyi Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**30/2024. (V.13.)**  
**számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a **Vámospércs – Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft., a Vámospércsi Rendelőintézet és Vámospércs Városi Önkormányzat közötti feladat-átadási megállapodást** a határozat 1. számú melléklete szerinti tartalommal megkötí, és egyben felhatalmazza a polgármestert a szerződés aláírására, valamint az ezzel összefüggő jognyilatkozatok megtételére.

**Határidő:** azonnal

**Felelősök:** a gazdasági társaság ügyvezetője, az intézmény vezetője, polgármester

*(14,31 órakor megérkezett Dr. Rácz Norbert Ügyvezető Igazgató az ülésre)*

**10. napirendi pont:** Előterjesztés Vámospércsi-Kistérségi Járóbeteg Szakellátó Nonprofit Kft. 2023. évi egyszerűsített éves beszámolójának jóváhagyása tárgyában **(Írásos előterjesztés mellékelve)**

**Ménes Andrea polgármester:**

A Vámospércs - Kistérségi Egészségügyi Szakellátó Nonprofit Kft. ügyvezetője Dr. Rácz Norbert megküldte a Társaság 2023. évi számviteli törvény szerinti beszámolóját és mellékleteit.

Az Ügyvezető Igazgató Úr által megküldött anyagokat az előterjesztés részeként mellékletben csatolom.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az alábbi határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni. (Szóban ismertette a beszámoló főbb pontjait) Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

**Nagyné Oláh Edit Pénzügyi bizottsági elnök:**

A Pénzügyi Bizottság tárgyalta és elfogadásra javasolja a Képviselő-testület számára.

**Kosztin Mihály önkormányzati képviselő:**

Az egyik legnagyobb probléma, hogy a finanszírozás nem változott, viszont a legnagyobb problémát az energia árak jelentik. Látsz-e bármi olyan lehetőséget, amivel csökkenteni, racionalizálni lehet, akár energia beszállító szerződéssel, akár többi napelem telepítéssel stb.

**Dr. Rácz Norbert Ügyvezető Igazgató:**

Rövid leszek, nincs rá megoldás. Minden intézkedést megtettünk annak érdekében, hogy költséget csökkentünk, nincs éjszaka világítás az intézményben, ahol lehetett ott minden második égő ég. Minden költséghatékonysági feladatot elvégeztünk, többet nem tudunk tenni. Finanszírozási probléma van. Pl. a vérvétel tekintetében 30.000 Ft támogatást kapunk, az energia számla 1 hónapra 25.000 Ft. Akkor mit mondjak, és akkor hol van a többi pl. bér, felszerelés, takarítás stb. – veszteséget termel teljes mértékben. Napelem parkot sem tudunk tovább bővíteni, főleg pénz nélkül.

**Ménes Andrea polgármester:**

További kérdés, hozzászólás? Kérem szavazzunk.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 7 igen, 2 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
31/2024. (V.13.)  
számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy:

1. A Vámospércs - Kistérségi Egészségügyi Szakellátó Nonprofit Kft. 2023. évi számviteli törvény szerinti – könyvvizsgáló által záradékolt – beszámolóját az előterjesztés melléklete szerint elfogadja.
2. Felkéri a polgármestert, hogy a döntésről a Vámospércs - Kistérségi Egészségügyi Szakellátó Nonprofit Kft. ügyvezető igazgatóját értesítse.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Ménes Andrea polgármester

**11. napirendi pont:** Előterjesztés a Társasház Vámospércs Pacsirta utca 25. 2023. évi számviteli beszámolójának, éves elszámolásának és a 2024. évi költségvetésének elfogadása tárgyában *(Írásos előterjesztés mellékelve)*

**Ménes Andrea polgármester:**

A társasházakról szóló 2003. évi CXXXIII törvény 28. § (1) bekezdés e) pontja alapján a tulajdonosok kizárólagos hatáskörükben határoznak a Társasház éves elszámolásának, a számviteli szabályok szerinti beszámolójának elfogadásáról, valamint a közös képviselő vagy az intézőbizottság részére a jóváhagyás megadásáról.

A társasházakról szóló 2003. évi CXXXIII. törvény 35. § (1) bekezdés és a 48. § (1) bekezdés rendelkezéseinek megfelelően a Társasház 2023. évi számviteli szabályok szerinti beszámolóját, éves elszámolását, az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

**A Társasház 2023. évi számviteli törvény szerinti beszámolója alapján (1. számú melléklet) a mérlegfőösszeg 36 E Ft, összetétele:**

**- Eszközoldalon (36 E Ft)**

(+) 36 E Ft Pénzeszköz (Bankszámla: 36 E Ft)

**- Forrásoldalon (36 E Ft)**

(+) 36 E Ft Saját tőke (Tárgyévi eredmény /36 E Ft/)

A számviteli törvény szerinti beszámoló tartalmazza az egyszerűsített mérleget és az egyszerűsített eredmény levezetést.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (Sztv.) 2. § (2) bekezdése, illetve a 3. § (1) bekezdés 1. pontja és 4. c) alpontja alapján a társasház – mint egyéb szervezet - a számviteli törvény hatálya alá

tartozó gazdálkodó.

A számviteli törvény szerinti egyes egyéb szervezetek beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságait a 479/2016. (XII.28.) Korm.rendelet szabályozza, mely jogszabály a 2. § (1) bekezdés e) pont alapján a társasházakra is kiterjed.

A lakásszövetkezet és társasház beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságait a Korm.rendelet V. fejezete (30. § – 34. §-ok) tartalmazza.

A Korm.rendelet 17. § (4) bekezdése szerint a beszámolót az üzleti év mérlegfordulónapját követő ötödik hónap utolsó napjáig (azaz 05.31-ig) kell elkészíteni és a jóváhagyásra jogosult testülettel elfogadtatni.

**A 2. számú melléklet a tárgyi eszközök nyilvántartását, leltárát mutatja be.** (tárgyi eszközök nincsenek)

**A 2023. évi – egyszeres könyvvitel szabályai szerint vezetett – naplófőkönyv (3. számú melléklet) összefoglaló adatai az alábbiak:**

<b><u>1. Bevételek</u></b>	<b>1 522 823 Ft</b>
<b><u>ebből:</u></b>	
- Közös költség bevételek	768 000 Ft ( <b>tulajdonosonként: <u>4. számú melléklet</u></b> )
- Egyéb nem adóköteles bevétel (közüzemi díjak bekérése)	754 823 Ft
<b><u>2. Kiadások</u></b>	<b>1 486 550 Ft</b>
<b><u>ebből:</u></b>	
- Anyagköltségek	71 735 Ft
- Közüzemi díjak, szolgáltatások	1 390 223 Ft
- Egyéb kiadások	24 592 Ft

**3. Pénzeszközök változása 2023. évben**  
**(Bevételek és kiadások különbsége /pénzügyi eredmény/: + 36 273 Ft)**

Nyitó pénzkészlet 2023.01.01-jén: 0 Ft

+ 2023. évi bevételek: 1 522 823 Ft

- 2023. évi kiadások: 1 486 550 Ft

---

Záró pénzkészlet 2023.12.31-én: 36 273 Ft

A társasházakról szóló 2003. évi CXXXIII törvény 51. § (1) bekezdés b) pontja alapján a számvizsgáló bizottság vagy a számvizsgálói feladatokkal megbízott személy/szervezet véleményezi a tulajdonosok elé terjesztett javaslatot, így különösen a számviteli szabályok szerinti könyvvezetés és beszámoló alapján elkészített éves elszámolást.

A számvizsgálói feladatokat ellátó személy/szervezet (Komplex-Revizor Kft. képviselőjében Károlyi Ernőné regisztrált mérlegképes könyvelő/belső ellenőr) a Társasház 2023. évi számviteli bizonylatait az év folyamán, havonta tételesen és teljes körűen ellenőrizte, a 2023. évi számviteli szabályok szerinti beszámolóját, éves elszámolását szintén ellenőrizte, szakmai véleménye alapján az abban foglalt adatok helytállóak, a valóságnak megfelelnek, elfogadásra javasolja.

A társasházakról szóló 2003. évi CXXXIII törvény 28. § (1) bekezdés e) pontja alapján a tulajdonosok kizárólagos hatáskörükben határoznak a közösség éves költségvetésének elfogadásáról.

A társasházakról szóló 2003. évi CXXXIII. törvény 35. § (1) bekezdés és a 47. § bekezdés

rendelkezéseinek megfelelően a Társasház 2024. évi költségvetését az alábbiak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

A Társasház 2024. évi költségvetését, a közös tulajdonnal kapcsolatos várható bevételeket forrásonként és a kiadásokat költségnemenként, az előterjesztés 5. számú mellékletének utolsó, 2024. évi terv oszlopa tartalmazza:

**1. Bevételek** **3 000 000 Ft**

**ebből:**

- Közös költség bevételek 768 000 Ft  
- Egyéb nem adóköteles bevétel 2 232 000 Ft  
(közüzemi díjak bekérése)

**2. Kiadások** **3 000 000 Ft**

**ebből:**

- Közüzemi díjak, szolgáltatások 2 950 000 Ft  
- Egyéb kiadások 50 000 Ft

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Társasház Vámospércs Pacsirta utca 25. 2023. évi számviteli szabályok szerint elkészített beszámolóját, éves elszámolását, 2024. évi költségvetését elfogadni szíveskedjen. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
32/2024. (V.13.)  
számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy:

1. A Társasház Vámospércs Pacsirta utca 25. 2023. évi számviteli szabályok szerint elkészített beszámolóját, éves elszámolását, 2024. évi költségvetését a határozat melléklete szerint elfogadja.
2. Felkéri a polgármestert, hogy a döntésről a közös képviselőt tájékoztassa.

**Határidő:** 2024.05.31.

**Felelős:** Ménes Andrea polgármester

**12. napirendi pont:** Előterjesztés egyes önkormányzati rendeletek deregulációjáról  
***(Írásos előterjesztés mellékelve)***

**Kanyóné Papp Klára jegyző:**

Vámospércs Városi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) rendeleteinek folyamatos felülvizsgálata során megállapítást nyert, több olyan önkormányzati rendelet van hatályban, amelyeket a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) hatálybalépése előtt alkottak meg, ezért azokra a Jat. által bevezetett automatikus dereguláció (12-12/B. §) szabályai nem, vagy csak részben alkalmazhatóak, és a Jat. hatálybalépése, változása során nem kerültek felülvizsgálatra.



Ezek a rendeletek érdemi, normatív rendelkezéseket nem tartalmaznak, csupán a hatályos rendeletek számát növelik. A jog kereshetőségének fontos kritériuma a jogrendszer megtisztítása és karbantartása, a szabályok alkalmazásának és keresésének megkönnyítése.

Ennek keretében szükségessé vált azon rendeletek technikai deregulációja, vagyis hatályon kívül helyezése, amelyek érdemi szabályokat nem tartalmaznak, vagy olyan módosító rendeletek, amelyeket már hatályon kívül kellett volna helyezni.

Az előterjesztés mellékletét képező rendelettervezet erre tesz javaslatot.

A fentiekre tekintettel kérem, hogy a Tisztelt Képviselő-testület az előterjesztést megtárgyalni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi önkormányzati rendeletet alkotja:**

**Vámospércs Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
6/2024. (V.30.) önkormányzati rendelete  
egyes önkormányzati rendeletek deregulációjáról**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Hatályát veszti:

1. az allergiát okozó gyomnövények elterjedésének visszaszorításáról szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 16/2004. (VII. 7.) önkormányzati rendelete,
2. a helyi hulladékgazdálkodási tervéről szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 19/2004. (IX. 8.) önkormányzati rendelete,
3. az elektronikus ügyintézés bevezetéséről szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 20/2005. (XI. 1.) önkormányzati rendelete,
4. az önkormányzat alaptevékenységét kiegészítő tevékenységeiről és azok térítési díjairól szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 7/2006. (III. 10.) önkormányzati rendelete,
5. a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény alapján a Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában pályázati eljárás lefolytatása nélkül betölthető munkakörökről szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 21/2007. (X. 30.) önkormányzati rendelete,
6. Vámospércs Városi Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2010. (III.2.) önkormányzati rendelete.

**2. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Vámospércs Városi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) rendeleteinek folyamatos felülvizsgálata során a tervezetben szereplő rendeletek már meghaladottá váltak, vagy a továbbiakban nincs felhatalmazása az önkormányzatnak a terület szabályozására. A tervezet ezen felülvizsgálat következtében felszínre került rendeletek hatályon kívül helyezésére tesz javaslatot.

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

*1. §-hoz*

Dereguláció.

*2. §-hoz*

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján a jogszabály rendelkezései értelmében a jogszabály-tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatásait, valamint várható következményeiről tájékoztatni kell a képviselő-testületet.

### **1. Társadalmi hatások**

A rendelettervezet elfogadása esetén megkönnyíti a hatályos joghoz való hozzáférést, segít az eligazodásban a meghaladott rendeletek hatályon kívül helyezésével.

### **2. Gazdasági, költségvetési hatások**

Nincsenek.

### **3. Környezeti hatások**

Nincsenek.

### **4. Egészségügyi következmények**

Nincsenek.

### **5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

Nincsenek.

### **6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A technikai deregulácót követő érdemi deregulációs felülvizsgálatának az eredménye.

### **7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

**Vámospércs Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
6/2024. (V.30.) önkormányzati rendelete**

**egyes önkormányzati rendeletek deregulációjáról**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában foglalt feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Hatályát veszti:

1. az allergiát okozó gyomnövények elterjedésének visszaszorításáról szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 16/2004. (VII. 7.) önkormányzati rendelete,

2. a helyi hulladékgazdálkodási tervéről szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 19/2004. (IX. 8.) önkormányzati rendelete,

3. az elektronikus ügyintézés bevezetéséről szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 20/2005. (XI. 1.) önkormányzati rendelete,

4. az önkormányzat alaptevékenységét kiegészítő tevékenységeiről és azok térítési díjairól szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 7/2006. (III. 10.) önkormányzati rendelete,

5. a köztisztviselők jogállásáról szóló 1992. évi XXIII. törvény alapján a Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában pályázati eljárás lefolytatása nélkül betölthető munkakörökről szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 21/2007. (X. 30.) önkormányzati rendelete,

6. Vámospércs Városi Önkormányzat 2010. évi költségvetéséről szóló Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 2/2010. (III.2.) önkormányzati rendelete.

**2. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Vámospércs, 2024. május 13.

## ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

Vámospércs Városi Önkormányzat (a továbbiakban: Önkormányzat) rendeleteinek folyamatos felülvizsgálata során a tervezetben szereplő rendeletek már meghaladottá váltak, vagy a továbbiakban nincs felhatalmazása az önkormányzatnak a terület szabályozására.

A tervezet ezen felülvizsgálat következtében felszínre került rendeletek hatályon kívül helyezésére tesz javaslatot.

## RÉSZLETES INDOKOLÁS

### *1. §-hoz*

Dereguláció.

### *2. §-hoz*

A rendelet hatályba lépéséről rendelkezik.

## HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § alapján a jogszabály rendelkezései értelmében a jogszabály-tervezet valamennyi jelentősnek ítélt hatásait, valamint várható következményeiről tájékoztatni kell a képviselő-testületet.

### **1. Társadalmi hatások**

A rendelettervezet elfogadása esetén megkönnyíti a hatályos joghoz való hozzáférést, segít az eligazodásban a meghaladott rendeletek hatályon kívül helyezésével.

### **2. Gazdasági, költségvetési hatások**

Nincsenek.

### **3. Környezeti hatások**

Nincsenek.

### **4. Egészségügyi következmények**

Nincsenek.

### **5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások**

Nincsenek.

### **6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei**

A technikai deregulácót követő érdemi deregulációs felülvizsgálatának az eredménye.

### **7. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek**

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

**13. napirendi pont:** Előterjesztés a Közszolgálati Tisztviselők Napja munkaszüneti nappá nyilvánításáról  
(Írásos előterjesztés mellékelve)

**Ménes Andrea polgármester:**

A Közszolgálati Tisztviselők Napja minden évben július 1-je, amely a korábbi években a jogszabály szerint **munkaszüneti nap** volt. 2017. január 1-jétől a Kttv. 93. § (2) bekezdése módosult, mely szerint *a helyi önkormányzat képviselő-testülete a köztisztviselők napját munkaszüneti napként állapíthatja meg.*

A Kttv. 232/A. § (1) A helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben rendelkezhet arról, hogy a képviselő-testület hivatala köztisztviselője számára a Közszolgálati Tisztviselők Napja, július 1-je, munkaszüneti nap, amelyről Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 6/2017. (III.27.) önkormányzati rendeletében döntött.

Az elmúlt évben a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal a Miniszterelnökség megbízásából felmérte, hogy 2023. július 1. napján a Polgármesteri Hivatalban van-e bejelentve házasságkötés.

Ennek a felmérésnek azért volt jelentősége, mert az anyakönyvi eljárásról szóló 2010. évi I. törvény 27. § (2) bekezdése alapján nem köthető házasság, ha az az adott Képviselő-testület Hivatala köztisztviselői számára munkaszüneti nap, július 1-jén.

Annak érdekében, hogy az akkor bejelentett házasságkötés érvényesen megtartható legyen szükségessé vált a fent hivatkozott önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezése.

Javasolom azonban, hogy a Képviselő-testület ebben az évben ismét éljen rendelet alkotási jogkörével, és a köztisztviselők munkájának elismeréseként nyilvánítsa munkaszüneti nappá július 1-jét.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni, és az önkormányzati rendeletet megalkotni szíveskedjen. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

**Vámspércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi önkormányzati rendeletet alkotja:**

**Előzetes hatásvizsgálat**

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

**A rendelet-tervezet címe:** a Közszolgálati Tisztviselők Napja munkaszüneti nappá nyilvánításáról

**Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** Nincs. A munkaszüneti napra eső költségvetési fedezet Vámspércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala költségvetésében rendelkezésre áll.

**Környezeti, egészségi hatása:** Nincs.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** Nincs.

**Egyéb hatása:** Nincs, mert évek óta a lakosság is hozzászólt ahhoz, hogy július 1. napja munkaszüneti nap. A feladatellátás biztosított.

**A rendelet megalkotásának szükségessége:** Nem törvényi kötelesség, hanem egy lehetőség, amelyről a Képviselő-testület dönt.

**A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:** Nincs.

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:** A pénzügyi, szervezeti, személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

**Vámospécs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
7/2024. (V.13.) önkormányzati rendelete  
A Közszolgálati Tisztviselők Napja munkaszüneti nappá nyilvánításáról**

A köztisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 93. § (2) bekezdése és a 232/A §-ában kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A Közszolgálati Tisztviselők Napja, július 1-je munkaszüneti nap.

**2. §**

**E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.**

**Az önkormányzati rendelet indokolása**

**1. Általános indokolás**

Július 1. napja a korábbi években is munkaszüneti nap volt, a köztisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 232/A. §-a 2017. január 01. hatályba lépéssel lehetőséget biztosít arra, hogy rendeletben a Közszolgálati Tisztviselők Napját munkaszüneti nappá nyilvánítsa a helyi önkormányzat képviselő-testülete.

**2. Részletes indokolás**

**1-2.§ -hoz**

Július 1. napját munkaszüneti nappá nyilvánítja, továbbá a szabályozás hatályba lépését tartalmazza.



**Vámpércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
7/2024. (V.13.) önkormányzati rendelete  
A Közszolgálati Tisztviselők Napja munkaszüneti nappá nyilvánításáról**

A köztisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 93. § (2) bekezdése és a 232/A §-ában kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

A Közszolgálati Tisztviselők Napja, július 1-je munkaszüneti nap.

**2. §**

**E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.**

## **Előzetes hatásvizsgálat**

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése alapján

**A rendelet-tervezet címe:** a Közzolgálati Tisztviselők Napja munkaszüneti nappá nyilvánításáról

**Társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** Nincs. A munkaszüneti napra eső költségvetési fedezet Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala költségvetésében rendelkezésre áll.

**Környezeti, egészségi hatása:** Nincs.

**Adminisztratív terheket befolyásoló hatása:** Nincs.

**Egyéb hatása:** Nincs, mert évek óta a lakosság is hozzászólt ahhoz, hogy július 1. napja munkaszüneti nap. A feladatellátás biztosított.

**A rendelet megalkotásának szükségessége:** Nem törvényi kötelesség, hanem egy lehetőség, amelyről a Képviselő-testület dönt.

**A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények:** Nincs.

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:** A pénzügyi, szervezeti, személyi és tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

## **Az önkormányzati rendelet indokolása**

### **1. Általános indokolás**

Július 1. napja a korábbi években is munkaszüneti nap volt, a köztisztviselőről szóló 2011. évi CXCV. törvény 232/A. §-a 2017. január 01. hatályba lépéssel lehetőséget biztosít arra, hogy rendeletben a Községi Tisztviselők Napját munkaszüneti nappá nyilvánítsa a helyi önkormányzat képviselő-testülete.

### **2. Részletes indokolás**

#### **1-2.§ -hoz**

Július 1. napját munkaszüneti nappá nyilvánítja, továbbá a szabályozás hatályba lépését tartalmazza.

**14. napirendi pont:** Előterjesztés a 2024. évi igazgatási szünet elrendelése tárgyában  
(Írásos előterjesztés mellékelve)

**Ménes Andrea polgármester:**

A közigazgatási szervek hatékony és zavartalan működése megvalósításának egyik elengedhetetlen feltétele a közsférában foglalkoztatott munkatársakat megillető szabadság előrelátható ütemezése, a ki nem adott szabadságok felhalmozódásának elkerülése.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 232/A. §(1) bekezdése szerint: a helyi önkormányzat képviselő-testülete rendeletben rendelkezhet arról, hogy a képviselő-testület hivatala köztisztviselője számára a Közszolgálati Tisztviselők Napja, július 1-je, munkaszüneti nap.

**232. § (3) bekezdése szerint:** A képviselő-testület, valamint a 2. §-ban felsorolt szervek vezetője – a Kormány ajánlásának figyelembevételével – a rendes szabadság kiadására igazgatási szünetet rendelhet el. Az ilyen módon kiadott rendes szabadság nem haladhatja meg a köztisztviselő adott évre megállapított alapszabadságának a háromötödét (ami 15 munkanapot jelent).

Az igazgatási szünet elrendelése során figyelembe veendő **ajánlásokat a közszolgálati tisztviselők munka- és pihenőidejéről, az igazgatási szünetről, a közszolgálati tisztviselőt és a munkáltatót terhelő egyes kötelezettségekről, valamint a távmunkavégzésről szóló 30/2012. (III. 7.) Korm. rendelet szabályozza**, melynek 13. § szerint:

(1) Az igazgatási szünet időtartama

a) nyáron öt egybefüggő naptári hét, amely augusztus 20-át közvetlenül követő vasárnapig tart,

b) télen két egybefüggő naptári hét, amely január 1-jét közvetlenül követő vasárnapig tart.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott igazgatási szünet időszaka alatt az esedékessége évében ki nem adott szabadság teljes egésze kiadható.

(3) A munkáltató az igazgatási szünet időszakára figyelemmel határozza meg a szabadságolási terv alapján kiadásra kerülő szabadságot.

**14. §** Az államigazgatási szerv hivatali szervezetének vezetője az igazgatási szünet alatt a szabadságot úgy adja ki, hogy biztosítsa a zavartalan ügymenetet és feladatellátást, valamint a lakossági ügyfélszolgálatot rendelkező szervek esetében a folyamatos feladatellátást.

**15. §** A Kormány a Kttv. 232. § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete, valamint a Kttv. 2. §-ában felsorolt szervek vezetője számára ajánlja igazgatási szünet elrendelése esetén az e rendeletben foglaltak figyelembevételét.

Az évek során kialakult gyakorlat alapján elmondható, hogy a dolgozók több mint a fele a nyári szünetre, illetve a karácsony és újév közötti időszakra tartalékolja szabadsága jelentős részét.

Az igazgatási szünet elrendelése gazdaságossági, takarékosági szempontból is előnyt jelent, így a hivatal működésével járó költségek, ha kismértékben is, de csökkennek.

Fentiekre figyelemmel javaslom, hogy a Képviselő-testület 2024. évben a Polgármesteri Hivatalnál az alábbiak szerint rendeljen el igazgatási szünetet:

- **2024. július 15. napjától 2024. július 26. napjáig** (10 munkanap), valamint
- **2024. december 23., 30., 31., és 2025. január 2., 3. napjaira** (5 munkanap) terjedő időtartamra.

Az igazgatási szünet ideje alatt ügyfélfogadás nincs, de a halaszthatatlan ügyekben – elsősorban anyakönyvi ügyintézés, költségvetési, adó számlák zárása – ügyelet tartására kerül sor, melynek szabályozása jegyzői utasításban történik.

A Képviselő-testület döntését követően az ügyfeleket tájékoztatjuk, így időben fel tudnak készülni a munkarend változására.

Kérem a Tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalában a 2024. évi igazgatási szünet elrendeléséről döntést hozni szíveskedjen. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
33/2024. (V.13.)  
számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete - a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 232. § (3) bekezdése alapján - Vámospércs Városi Önkormányzat Polgármesteri Hivatalánál igazgatási szünetet rendel el:

- **2024. július 15. napjától 2024. július 26. napjáig** (10 munkanap), valamint
- **2024. december 23., 30., 31., és 2025. január 2., 3. napjaira** (5 munkanap) terjedő időtartamra.

A Képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy az igazgatási szünettel kapcsolatos feladatok ellátásáról gondoskodjon.

**Határidő:** folyamatos

**Felelős:** Kanyóné Papp Klára jegyző

**15. napirendi pont:** Előterjesztés a Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Megállapodásának módosítása és egységes szerkezetben történő elfogadása  
*(Írásos előterjesztés mellékelve)*

**Ménes Andrea polgármester:**

2023. június 30. napján hatályát veszítette a hulladékról szóló 2012. évi CLXXXV. törvény (a továbbiakban: Ht.) 33. § (1) bekezdése, mely szerint a települési önkormányzat az önkormányzati hulladékgazdálkodási közfeladat ellátását a közszolgáltatóval kötött hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződés útján biztosította. Ezzel összhangban hatályát veszítette a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 19. pontja is, mely kimondja, hogy a hulladékgazdálkodás a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladat.

Ennek eredményeként 2023. július 1-jétől kezdődően megszűnt az önkormányzatok és ezzel a **Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás** (a továbbiakban: DAHUT) hulladékkezeléssel kapcsolatos feladata is, azt az állam vette át, melyet azóta a **MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt**-vel, mint koncessziós társasággal, illetve a koncesszor által a teljesítésbe bevont szervezetekkel lát el.

A DAHUT a KEHOP 3.2.1. pályázati felhívás keretében a KEHOP-3.2.1.-15-2016-00005 projekt azonosító számú „Komplex hulladékgazdálkodási rendszer fejlesztése Hajdú-Bihar megyében, különös tekintettel az elkülönített hulladékgyűjtési, szállítási és előkezelő rendszerre” című projekt megvalósítására – hulladékkezelő létesítmény, hulladékudvar létrehozására, 21 db hulladékgyűjtő- és szállító jármű, szükség szerinti egyéb munkagép és 116.471 db hulladékgyűjtő edényzet beszerzésére, valamint PR és szemléletformálási tevékenységet nyújtó szolgáltatás teljesítésére – 5 milliárd 728 millió forint támogatást nyert el.

A támogatásból a debreceni 0441/11 hrsz-ú, Debrecen, Kuvasz u. 11. sz. alatt található ingatlanon megépített, a DAHUT kizárólagos tulajdonában álló hulladékgazdálkodási létesítményeket, valamint a projekt keretében beszerzett ingó eszközöket fenn kell tartani és működtetni kell.

A Ht. 92/A.§ (4) bekezdése értelmében „A települési önkormányzatok hulladékgazdálkodási feladatainak ellátáshoz használt létesítmény, eszköz és vagyonelem vagyonelem céljából, a települési önkormányzatok társulásai mindaddig fennmaradhatnak, ameddig az érintett létesítmény, eszköz vagy vagyonelem az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátásához igénybe vételre kerül.”

A Ht. fentiekben foglalt, a társulás fenntartását lehetővé tevő rendelkezése teljes mértékben megvalósul, hiszen a DAHUT az érintett vagyonelemeket vagyonelem kezelésbe- illetve használatba adás útján biztosítja az állami hulladékgazdálkodási közfeladat ellátásában részt vevő koncesszori alvállalkozók részére. Mindenképpen indokolt tehát a DAHUT fenntartása, azonban a társulási megállapodást a megváltozott jogszabályi környezetre figyelemmel módosítani szükséges.

A társulási megállapodás módosítása a határozati javaslat 1. mellékletét, az egységes szerkezetbe foglalt társulási megállapodás a határozati javaslat 2. mellékletét képezi.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.** Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
34/2024. (V.13.)  
számú határozata**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete - a 2011. évi CLXXXIX. törvény 88. § (2) bekezdése alapján, figyelemmel a 2012. évi CLXXXV. törvény 92/A. § (4) bekezdésére, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 167/C. § (3) bekezdés d) pontjára – úgy dönt, hogy:**

1. Módosítja a Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás (székhelye: 4024 Debrecen Piac u. 20., képviseli: Balázs Ákos elnök) Társulási Megállapodását az 1. melléklet szerint és elfogadja a Társulási Megállapodást egységes szerkezetben a 2. melléklet szerint.
2. Felkéri a Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsának elnökét, hogy intézkedjen a Társulási Megállapodásnak a Magyar Államkincstár Hajdú-Bihar Vármegyei Igazgatósága részére a változások bejelentése céljából történő megküldéséről.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Debreceni Agglomeráció Hulladékgazdálkodási Társulás Társulási Tanácsának elnöke

**16. napirendi pont:** Előterjesztés a Helyi Választási Bizottság tagjainak megválasztása tárgyában  
(Írásos előterjesztés mellékelve)

**Ménes Andrea polgármester:**

A választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény (továbbiakban: Ve.) 23. §-a alapján a helyi választási bizottság három – az egy szavazókörrel rendelkező településen öt – tagját és legalább két póttagot a települési önkormányzat képviselő-testülete a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek általános választásának évét megelőző évben, október 1. és november 30. között választja meg; személyükre a helyi választási iroda vezetője tesz indítványt. A Ve. 25. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a választási bizottság tagjaira és póttagjaira tett indítványhoz módosító javaslat nem nyújtható be.

A Ve. 14. § (1) bekezdése alapján a választási bizottságok a választópolgárok független, kizárólag a törvénynek alárendelt szervei, amelyeknek elsődleges feladata a választási eredmény megállapítása, a választások tisztaságának, törvényességének biztosítása, a pártatlanság érvényesítése és szükség esetén a választás törvényes rendjének helyreállítása.

A Ve. 17. § (1) bekezdésének a) pontja értelmében a helyi választási bizottságnak csak a településen lakcímmel rendelkező, a központi névjegyzékben szereplő választópolgár lehet tagja.

A Ve. 18. § (1) bekezdése alapján a választási bizottságnak nem lehet tagja:

- a) a köztársasági elnök,
- b) a háznagy,
- c) képviselő,
- d) alpolgármester,
- e) jegyző,
- f) másik választási bizottság tagja, választási iroda tagja,
- g) a Magyar Honvédséggel szolgálati jogviszonyban álló hivatásos és szerződéses katona, honvéd tisztjelölt, honvéd altiszt-jelölt, és a tényleges szolgálatot ellátó önkéntes tartalékos katona, valamint
- h) jelölt.

Továbbá ugyanezen jogszabályhely (2) bekezdése értelmében nem lehet a választási bizottság választott tagja az (1) bekezdésben foglaltakon túl:

- a) párt tagja,
- b) a választókerületben jelöltet állító jelölő szervezet tagja,
- c) a választókerületben induló jelölt hozzátartozója,
- d) a központi államigazgatási szervekről, valamint a Kormány tagjai és az államtitkárok jogállásáról szóló törvény szerinti központi államigazgatási szervvel vagy a választási bizottság illetékességi területén hatáskörrel rendelkező egyéb közigazgatási szervvel kormányzati szolgálati jogviszonyban, politikai szolgálati jogviszonyban, biztosi jogviszonyban, szolgálati vagy más, munkavégzésre irányuló jogviszonyban álló személy a közalkalmazott, a munkavállaló és az egészségügyi szolgálati viszonyban álló személy kivételével.

A Ve. 33.§ (3) bekezdés a) pontja szerint a helyi választási bizottság választott tagjának megbízatása a következő általános választásra megválasztott választási bizottság alakuló üléséig tart.

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 80/2023. (XI.7.) számú határozatában az alábbiak szerint döntött:

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete - a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 23.§-a alapján – úgy dönt, hogy a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők 2024. évi választásának lebonyolítására, a helyi választási iroda vezetőjének indítványa alapján a helyi választási bizottság

tagjainak és póttagjainak az alább felsorolt személyeket választja meg.

**A Helyi Választási Bizottság tagjai:**

Név: Korpa Tamás Címe: 4287 Vámospércs, Hajnal u. 35.

Név: Nagy Hajnalka Címe: 4287 Vámospércs, Nagy u. 70.

Név: Medgyesi Imréné Címe: 4287 Vámospércs Vörösmarty u. 2.

**A Helyi Választási Bizottság póttagjai:**

Név: Méhész Attila Címe: 4287 Vámospércs, Ady Endre u. 57/A.

Név: Póik Gáborné Címe: 4287 Vámospércs, Temető u. 4.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a bizottsági tagok és póttagok az eskütételéről gondoskodni szíveskedjen.

**Határidő:** a bizottság megválasztásától számított 5 nap, 2023.11.30.

**Felelős:** Ménes Andrea polgármester

A HVB két tagja, Korpa Tamás és Nagy Hajnalka 2024. április 19. napján benyújtotta a tisztségről történő lemondását, emiatt a Képviselő-testületnek szükséges két új tagot választani a HVB-be, és ezzel módosítani a korábbi határozatát.

A helyi választási bizottság hiányzó két tagjára az alábbiak szerint teszem meg indítványomat:

- Guba Szilvia (4287 Vámospércs Nap utca 17.)
- Fodor Zsuzsanna (4287 Vámospércs Nagy utca 26.)

Az indítványozott választópolgárok megfelelnek a választási bizottság választott tagjaira, póttagjaira vonatkozó törvényes feltételeknek: a településen lakcímmel rendelkeznek, szerepelnek a központi névjegyzékben, valamint velük szemben összeférhetlenségi ok nyilatkozatuk alapján nem áll fenn.

A Ve. 37. § (1) és (3) bekezdésében rögzítettek alapján a választási bizottság tagja a megválasztását vagy bejelentését követő öt napon belül, a polgármester előtt az egyes közjogi tisztségviselők esküjéről és fogadalmáról szóló törvény szerinti szöveggel esküt vagy fogadalmat tesznek.

**Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a helyi választási bizottság 2 tagját a határozati javaslat szerint megválasztani szíveskedjen.** Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
35/2024. (V.13.)  
számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a 80/2023. (XI.7.) számú határozatát az alábbiak szerint módosítja:

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete - a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 23.§-a alapján – úgy dönt, hogy a helyi önkormányzati képviselők és polgármesterek, valamint a nemzetiségi önkormányzati képviselők 2024. évi választásának lebonyolítására, a helyi választási iroda vezetőjének indítványa alapján a helyi választási bizottság



tagjainak és póttagjainak az alább felsorolt személyeket választja meg.

**A Helyi Választási Bizottság tagjai:**

Név: Guba Szilvia Címe: 4287 Vámospércs, Nap utca 17.

Név: Fodor Zsuzsanna Címe: 4287 Vámospércs, Nagy u. 26.

Név: Méhész Attila Címe: 4287 Vámospércs, Ady Endre u. 57/A.

**A Helyi Választási Bizottság póttagjai:**

Név: Medgyesi Imréné Címe: 4287 Vámospércs Vörösmarty u. 2.

Név: Póik Gáborné Címe: 4287 Vámospércs, Temető u. 4.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a bizottsági tagok eskütételéről gondoskodni szíveskedjen.

**Határidő:** Azonnal

**Felelős:** Ménes Andrea polgármester

**17. napirendi pont:** Előterjesztés a Szavazatszámoló Bizottságok tagjainak megválasztása tárgyában

**(Írásos előterjesztés mellékelve)**

**Ménes Andrea polgármester:**

A választások lebonyolításában részt vesznek a választási bizottságok. A választási bizottságok a választópolgárok független, kizárólag a törvénynek alárendelt szervei, amelyeknek elsődleges feladata a választási eredmény megállapítása, a választások tisztaságának, törvényességének biztosítása, a pártatlanság érvényesítése és szükség esetén a választás törvényes rendjének helyreállítása.

A választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény (továbbiakban: Ve.) 14. § (2) bekezdése alapján választási bizottság a helyi választási bizottság (HVB) és a szavazatszámoló bizottság (SZSZB) is. A választási bizottság választott és megbízott tagokból áll (Ve 16. §)

**A Ve. 24. §-a szerint:**

A szavazatszámoló bizottságok tagjait a szükséges számban a települési önkormányzat képviselő-testülete választja meg, személyükre a helyi választási iroda vezetője tesz indítványt. A szavazatszámoló bizottság tagjait települési szinten kell megválasztani. A helyi választási iroda vezetője a választás kitűzését követően, legkésőbb a szavazást megelőző harmadik napon osztja be a megválasztott tagokat az adott választásra a szavazatszámoló bizottságokba. A beosztást a helyi választási iroda vezetője – a szavazás napja kivételével – bármikor módosíthatja. Egy szavazatszámoló bizottságba három választott tagot kell beosztani. Ha a szavazatszámoló bizottság megbízott tagjainak száma kettőnél kevesebb, a helyi választási iroda vezetője a szavazatszámoló bizottságot kiegészíti úgy, hogy tagjainak száma öt legyen. A szavazatszámoló bizottságot a helyi választási iroda vezetője a szükséges számban további tagokkal egészítheti ki, ha a mozgóurnát igénylő választópolgárok száma több mint negyven.

A szavazatszámoló bizottsági tagsággal való **összeférhetetlenség szabályait** a Ve. 18. §-a tartalmazza:

A választási bizottságnak nem lehet tagja a köztársasági elnök, a háznagy, képviselő, alpolgármester, jegyző, másik választási bizottság tagja, választási iroda tagja, a Magyar Honvédséggel szolgálati jogviszonyban álló személy, valamint jelölt. Nem lehet a választási bizottság választott tagja továbbá párt tagja, választókerületben jelöltet állító jelölő szervezet tagja,

a választókerületben induló jelölt hozzátartozója, a központi államigazgatási szervekről, valamint a Kormány tagjai és az államtitkárok jogállásáról szóló törvény szerinti központi államigazgatási szervvel vagy a választási bizottság illetékességi területén hatáskörrel rendelkező egyéb közigazgatási szervvel kormányzati szolgálati jogviszonyban, szolgálati vagy más, munkavégzésre irányuló jogviszonyban álló személy a közalkalmazott kivételével, állami vezető.

A szavazatszámoló bizottság tagja és póttagja megválasztását, vagy megbízását követően legkésőbb a szavazást megelőző második napon a **polgármester előtt esküt vagy fogadalmat tesz**, ezt követően alakuló ülésen a választott tagok maguk közül választanak elnököt és elnökhelyettest.

A Szavazatszámoló bizottság választott tagjának megbízatása a következő általános választásra megválasztott választási bizottság alakuló üléséig, megbízott tagjának megbízatása a választás végleges eredményének jogerőssé válásáig tart.

### **Vámospércs városban az alábbi szavazóköri vannak:**

- 001. sz. szavazókör: Malom utca 2. Piremon Nyomda
- 002. sz. szavazókör: Béke utca 1. Polgármesteri Hivatal
- 003. sz. szavazókör: Béke utca 1. Polgármesteri Hivatal
- 004. sz. szavazókör: Iskola utca 4. Óvoda
- 005. sz. szavazókör: Iskola utca 4. Óvoda

A fentiek alapján kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot szíveskedjenek elfogadni. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:**

### **Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének 36/2024. (V.13.) számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a választási eljárásról szóló 2013. évi XXXVI. törvény 24. § (1) bekezdésében biztosított jogkörében eljárva a szavazatszámoló bizottság tagjainak választja meg az alábbi személyeket:

Győriné Major Éva	4287 Vámospércs, Kendereskert u. 12/A.
Sándor Zsoltné	4287 Vámospércs, Malom u. 52.
Szabó Albertné	4287 Vámospércs, Malom u. 12.
Komlósi Istvánné	4287 Vámospércs, Ady Endre u. 13.
Nagyné Fekete Róza	4287 Vámospércs, Debreceni u. 30.
Pigniczki Mónika	4287 Vámospércs, Bocskai István u. 33.
Polgár Sándorné	4287 Vámospércs, Dózsa Gy. u. 64.
Nagy Lászlóné	4287 Vámospércs, Víz u. 2/A.
Czeglédiné Sisa Anita	4287 Vámospércs, Temető u. 10.
Dr. Kiss László	4287 Vámospércs, Bartók B. u. 4.
Újvári Ildikó	4287 Vámospércs, Bartók B. u. 5.

Kovács Szilvia Katalin	4287 Vámospércs, Hajnal u. 22.
Kertészné Nagy Mariann	4287 Vámospércs Patika u. 3/3
Venczel Gyuláné	4287 Vámospércs, Bagaméri u. 7.
Korpa Tamás	4287 Vámospércs, Hajnal u. 35.
Oláh Mariann	4287 Vámospércs, Bartók Béla u. 12.
Tarr Ildikó	4287 Vámospércs, Iskola u. 2. 1. ajtó
Hajzer Beatrix	4287 Vámospércs, Bartók B. u. 10.
Ujhelyi Viola	4287 Vámospércs, Domb u. 22.
Török Józsefné	4287 Vámospércs, Teleki u. 10.
Tankáné Antal Irén	4287 Vámospércs, Vasútállomás 2.
Hajzer Jánosné	4287 Vámospércs, Dózsa Gy. u. 33.
Fábián Istvánné	4287 Vámospércs, Köteles dűlő 352/3
Haja Norbert	4287 Vámospércs, Sport u. 1.
Hajdu Zoltánné	4287 Vámospércs, Pacsirta u. 11.

A választott tagok, póttagok megbízatása a következő általános választásra létrehozott választási bizottság alakuló üléséig tart.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a megválasztott tagok és póttagok eskütételéről gondoskodni szíveskedjen.

**Felelős:** HVI vezető

**Határidő:** azonnal

**18. napirendi pont:** Előterjesztés a Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi éves szakmai beszámolójának és 2024. évi éves szakmai munkatervének elfogadása, továbbá Szervezeti és Működési Szabályzatának jóváhagyása tárgyában  
*(Írásos előterjesztés mellékelve)*

**Ménes Andrea polgármester:**

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (továbbiakban: Kult. tv.) 65. § (2a) bekezdése úgy rendelkezik, hogy a települési könyvtár az éves szakmai munkatervét és az éves szakmai beszámolóját - megőrzés és hozzáférhetővé tétel céljából - a fenntartó általi elfogadást követően 15 napon belül megküldi a megyei hatókörű városi könyvtár részére.

**A Kult. tv. 78/I. § (4) bekezdése szerint:**

Az az önkormányzat, amely közösségi színteret vagy közművelődési intézményt tart fenn az e törvényben foglaltak alapján:

- a) meghatározza a közösségi színtér vagy a közművelődési intézmény használati szabályait, működésének módját, valamint a közművelődési intézmény feladatait,
- b) kiadja az általa fenntartott közművelődési intézmény alapító okiratát, jóváhagyja szervezeti és működési szabályzatát, éves munkatervét és költségvetését.

A fenti jogszabályi előírások alapján az intézményvezető megküldte a Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár közművelődési és könyvtári munkatervét és beszámolóját valamint az aktualizált Szervezeti és Működési Szabályzatát, mely dokumentumokat az előterjesztés mellékleteként

csatolok. Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni. Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**37/2024. (V.13.)**  
**számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete - a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 65. § (2a) bekezdése alapján - úgy dönt, hogy:

1. A Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár 2023. évi éves szakmai beszámolóját, valamint 2024. évi éves szakmai munkatervét a határozat 1-2-3-4 számú melléklete szerint elfogadja.
2. Felkéri a polgármestert, hogy a döntésről az intézmény vezetőjét értesítse.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Ménes Andrea polgármester

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi határozatot hozza:**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**38/2024. (V.13.)**  
**számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete - a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 78/I. § (4) bekezdés b) pontja alapján - úgy dönt, hogy a Vámospércsi Művelődési Ház és Könyvtár Szervezeti és Működési Szabályzatát a határozat melléklete szerint jóváhagyja.

Felkéri a polgármestert, hogy a döntésről az intézmény vezetőjét értesítse.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Ménes Andrea polgármester

**19. napirendi pont:** Előterjesztés a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok 2023. évi átfogó értékelése tárgyában  
***(Írásos előterjesztés mellékelve)***

**Ménes Andrea polgármester:**

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése a következőkről rendelkezik:

„A települési önkormányzat és az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében

kijelölt szerv a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-  
**éig** - a külön jogszabályban meghatározott tartalommal - **átfogó értékelést készít. Az értékelést -  
települési önkormányzat esetén a képviselő-testület általi megtárgyalást követően - meg kell  
küldeni a gyámhatóságnak.** A gyámhatóság az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon  
belül javaslattal élhet a települési önkormányzat, illetve az állam fenntartói feladatainak ellátására a  
Kormány rendeletében kijelölt szerv felé, amely hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a  
gyámhatóság javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.”

Fentieknek megfelelően Vinczéné Gáll Anikó intézményvezető asszony elkészítette a 2023. évről  
szóló átfogó értékelést. Ebben külön beszámol a családsegítő szolgálat tevékenységéről (célok,  
feladatok, szakmai munka), a gyermekjóléti szolgálat tevékenységéről (statisztikai adatok, szakmai  
munka), a házi segítségnyújtásról és a jelzőrendszeres házi segítségnyújtásról (célok, feladatok,  
szolgáltatás ellátása, felmerülő problémák). Az "Átfogó értékelést" az előterjesztés mellékleteként  
csatolom. Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a határozati javaslatot szíveskedjen elfogadni.  
Kérdése, hozzászólása van-e valakinek? Amennyiben nincs, kérem szavazzunk.

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete 9 jelenlévő képviselőjéből 9 képviselő  
vett részt a szavazásban, mely szerint 9 igen, 0 nem szavazattal, 0 tartózkodással az alábbi  
határozatot hozza:**

**Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testületének  
39/2024. (V.13.)  
számú határozata**

Vámospércs Városi Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi  
igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése alapján úgy dönt, hogy a  
Vámospércsi Mikrotérségi Család- és Gyermekjóléti Szolgálat (4287 Vámospércs, Piac u. 4.) 2023.  
évi gyerekvédelmi feladatok átfogó értékeléséről szóló beszámolóját a határozat 1. sz. melléklete  
szerint elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a döntésről az intézmény vezetőjét értesítse,  
valamint felkéri a Vinczéné Gáll Anikó intézményvezetőt, hogy a testületi döntésről értesítse a  
Hajdú-Bihar Vármegyei Kormányhivatal Szociális és Gyámügyi Osztály.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Ménes Andrea polgármester  
Vinczéné Gáll Anikó intézményvezető

Tekintettel arra, hogy az ülésnek több napirendi pontja nem volt, **14 óra 57 perckor** Ménes Andrea  
polgármester az ülést bezárta.

Ménes Andrea  
polgármester



Kanyóné Papp Klára  
jegyző