

Kisvárdai Város Önkormányzati Képviselő-testületének 2020. március 12. napján 9:00 órakor a Kisvárdai Polgármesteri Hivatal II. emeleti Kistárgyalótermében (4600 Kisvárdai, Szent László utca 7-11.) megtartott nyílt üléséről készült

Jegyzőkönyve

Határozata: 40- 67/2020.

TÁRGYSOROZAT

- 1.)Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, tájékoztató az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, az önkormányzatot érintő fontosabb jogszabályokról**

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

- 2.)Előterjesztés a Kisvárdai, Master – Good Kft. telephelytől délre eső területek belterületbe vonására**

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Meghívott: Dr. Lácza György ügyvéd

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság,
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

- 3.)Előterjesztés a Weiner Leó alapfokú művészeti Iskola átszervezésének véleményezésére**

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Meghívott: Komár Livia zeneiskola igazgatója

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

- 4.)Előterjesztés Kisvárdai Város Önkormányzata belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására**

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

5.)Előterjesztés a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

6.)Előterjesztés Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

7.)Előterjesztés a Kisvárdai Egyesített Óvoda belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

8.)Előterjesztés a Várdai István Városi Könyvtár belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

9.)Előterjesztés a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

10.)Előterjesztés a Rétközi Múzeum belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

11.)Előterjesztés a Városi Egészségügyi Alapellátás belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

12.)Előterjesztés Kisvárdai Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

13.)Előterjesztés Kisvárdai Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

14.)Előterjesztés a Kisvárdai Intézményműködtető Nonprofit Kft. belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

15.)Előterjesztés a Kisvárdai Közmű Kft. belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

16.)Előterjesztés az ISZC Nonprofit Kft. belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

17.) Beszámoló a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2019. évi munkájáról

Előadó: Nyakó Béla igazgató

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

18.)Előterjesztés a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2020. évi munkatervének jóváhagyására

Előadó: Nyakó Béla igazgató

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

19.)Beszámoló a Rétközi Múzeum 2019. évi munkájáról

Előadó: Dr. Vofkori Mária múzeumigazgató

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

20.)Előterjesztés a Rétközi Múzeum 2020. évi munkatervének jóváhagyására

Előadó: Dr. Vofkori Mária múzeumigazgató

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

21.)Beszámoló a Várdai István Városi Könyvtár 2019. évi munkájáról

Előadó: Szivák Gábor intézményvezető

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

22.)Előterjesztés a Várdai István Városi Könyvtár 2020. évi munkatervének jóváhagyására

Előadó: Szivák Gábor intézményvezető

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

23.) Előterjesztés a polgármester szabadság ütemezésének jóváhagyására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

24.)Előterjesztés az óvodai felvétel időpontjának meghatározására

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

25.)Közmeghallgatás időpontjának meghatározása

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

26.)Előterjesztés az „EMT-E-19-0192 pályázati azonosítószámú, „kulturális eszközbeszerzés” című pályázat keretében, színpadtechnikai eszközök beszerzése” tárgyú beszerzési eljárásban, az eljárás eredményének megállapítására, és az adásvételi szerződés aláírására vonatkozó felhatalmazásra

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

27.)Előterjesztés Kisvárdra város településszerkezeti terv és leírása, valamint helyi építési szabályzat és szabályozási terv 2019.-2020. évi módosítása (három beavatkozási területen) véleményezési szakaszának lezárása tárgyában

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Napirend után: Bejelentések, egyebek



J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült: Kisvárdai város Önkormányzati **Képviselő-testületének** - a Kisvárdai Polgármesteri Hivatal II. emeleti Kistárgyalótermében (4600 Kisvárdai, Szent László u. 7-11.) – **2020. március 12. napján 9:00 órakor megtartott nyílt üléséről.**

Az ülésen jelen vannak: Leleszi Tibor polgármester
Maklári Balázs alpolgármester
Bíró Gábor képviselő
Bodrog László képviselő
Dudás István képviselő
Horváth Attila képviselő
Major Tamás képviselő
Matus Attila képviselő
Nagy Kálmán képviselő
Nagy Sándor képviselő

Tanácskozási joggal megjelent: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívottak neve, megjelenésük ténye:

Jedláné Varga Eszter Kincstári, Jogi és Adóosztály vezetője
Belinszky Ferencné szervezési ügyintéző
Bodnár Renáta szervezési ügyintéző
Lukács Katalin a Városi Egészségügyi Alapellátás vezetője
Zám Zsuzsanna Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat vezetője
Csuka Renáta Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat vezető-helyettese
Pálkásné Garasos Melinda Kisvárdai Egyesített Óvoda vezetője
dr. Vofkori Mária a Rétközi Múzeum igazgatója
Szivák Gábor Várday István Városi Könyvtár igazgatója
Komár Livia Weiner Leó Zeneiskola igazgatója
Dr. Lácza György ügyvéd
Kulcsár Margit belső ellenőr
Józsine Százvai Enikő jegyzőkönyvvezető

Leleszi Tibor polgármester: Tisztelettel és szeretettel köszöntötte az ülésen megjelent megválasztott képviselő-testület tagjait, jegyző asszonyt, és az ülésen jelenlévőket.

Megállapította, hogy a képviselő-testület 10 fővel megjelent, azaz határozatképes.

Borus Sándor képviselő és Zámbó István képviselő előre jelezte távolmaradása okát az ülésről.

Leleszi Tibor polgármester javaslatot tesz két új napirendi pont felvételére.

A nyílt ülés 2. napirendi pontjaként kerüljön felvételre:

2.) Előterjesztés a Kisvárdai Master – Good Kft. telephelytől délre eső területek belterületbe vonására

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Meghívott: Dr. Lácza György ügyvéd

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság,
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Továbbá javasolja, hogy a nyílt ülés 27. napirendi pontjaként kerüljön felvételre:

27.) Előterjesztés Kisvárdai város településszerkezeti terv és leírása, valamint helyi építési szabályzat és szabályozási terv 2019.-2020. évi módosítása (három beavatkozási területen) véleményezési szakaszának lezárása tárgyában

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Javasolom, hogy zárt ülés keretében kerüljön megtárgyalásra a meghívóban szereplő 26-os napirendi pont az Mőtv. 46.§ (2) bekezdés c) pontja alapján:

26.) Előterjesztés a Kisvárdai Város Önkormányzata és a Várda Labdarúgó Szolgáltató Kft. között, 2019. június 25-én, a Kisvárdai Stadion 2019. július 1-től 2021. június 31. napjáig történő üzemeltetésére létrejött bérleti szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetéséről, és a kisvárdai 945 hrsz. alatti ingatlanon található Stadion 2020. április 1.-től 2022. április 30-ig terjedő időszakra történő hasznosításáról

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazattal és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
40/2020. (III. 12.) ÖKT.
HATÁROZATA
 a nyílt ülés napirendjének elfogadásáról

- 1.) Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, tájékoztató az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, az önkormányzatot érintő fontosabb jogszabályokról
Előadó: Leleszi Tibor polgármester

- 2.) Előterjesztés a Kisvárdai Master – Good Kft. telephelytől délre eső területek belterületbe vonására
Előadó: Leleszi Tibor polgármester
Meghívott: Dr. Lácza György ügyvéd
Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság,
 Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

- 3.) Előterjesztés a Weiner Leó alapfokú művészeti Iskola átszervezésének véleményezésére
Előadó: Leleszi Tibor polgármester
Meghívott: Komár Livia zeneiskola igazgatója
Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
 Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
 Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

- 4.) Előterjesztés Kisvárdai Város Önkormányzata belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására
Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző
Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr
Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
 Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
 Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság
 Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

5.)Előterjesztés a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

6.)Előterjesztés Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

7.)Előterjesztés a Kisvárdai Egyesített Óvoda belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

8.)Előterjesztés a Várdai István Városi Könyvtár belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

9.)Előterjesztés a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

10.)Előterjesztés a Rétközi Múzeum belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

11.)Előterjesztés a Városi Egészségügyi Alapellátás belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

12.)Előterjesztés Kisvárda Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

13.)Előterjesztés Kisvárda Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

14.)Előterjesztés a Kisvárdai Intézményműködtető Nonprofit Kft. belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

15.)Előterjesztés a Kisvárdai Közmű Kft. belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

16.)Előterjesztés az ISZC Nonprofit Kft. belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

- 17.) Beszámoló a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2019. évi munkájáról
Előadó: Nyakó Béla igazgató
Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság
- 18.) Előterjesztés a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2020. évi munkatervének jóváhagyására
Előadó: Nyakó Béla igazgató
Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság
- 19.) Beszámoló a Rétközi Múzeum 2019. évi munkájáról
Előadó: Dr. Vofkori Mária múzeumigazgató
Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság
- 20.) Előterjesztés a Rétközi Múzeum 2020. évi munkatervének jóváhagyására
Előadó: Dr. Vofkori Mária múzeumigazgató
Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság
- 21.) Beszámoló a Várdai István Városi Könyvtár 2019. évi munkájáról
Előadó: Szivák Gábor intézményvezető
Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság
- 22.) Előterjesztés a Várdai István Városi Könyvtár 2020. évi munkatervének jóváhagyására
Előadó: Szivák Gábor intézményvezető
Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

23.) Előterjesztés a polgármester szabadság ütemezésének jóváhagyására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

24.) Előterjesztés az óvodai felvétel időpontjának meghatározására

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság
Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

25.) Közmeghallgatás időpontjának meghatározása

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

26.) Előterjesztés az „EMT-E-19-0192 pályázati azonosítószámú, „kulturális eszközbeszerzés” című pályázat keretében, színpadtechnikai eszközök beszerzése” tárgyú szerzési eljárásban, az eljárás eredményének megállapítására, és az adásvételi szerződés aláírására vonatkozó felhatalmazásra

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

27.) Előterjesztés Kisvárdai város településszerkezeti terv és leírása, valamint helyi építési szabályzat és szabályozási terv 2019.-2020. évi módosítása (három beavatkozási területen) véleményezési szakaszának lezárása tárgyában

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Napirend után: Bejelentések, egyebek

Kérdésekre adott válasz:

Leleszi Tibor polgármester kérésére Barabás Jánosné dr. jegyző felolvassa a kérdésekre adott választ.

Nagy Sándor képviselő Úr a Képviselő-testület 2020. február 12-i ülésen a lejárt. határidejű határozatok végrehajtásáról szóló napirendnél a 216/2019.(IX.26) ÖKT. határozat „Kisvárdai város településrendezési eszközeinek 2019/II. évi módosítása tárgyában (Református Egyházi Óvoda építése, Különleges Lovaspark terület kialakítása, bentlakásos idősek otthona létesítéséhez, módosítás, különleges terület átsorolása kereskedelmi övezetté) határozat végrehajtásának tárgyalásakor kérdésként fogalmazta meg, hogy mit tartalmaz a „Különleges Lovaspark terület” elnevezés.

Marosán Andrea főépítész asszony az alábbiakról tájékoztatót:

A Lovaspark megnevezés, a különleges terület övezetén belül egy általános, lótarással, lovaglással, lovas funkció elhelyezésével kapcsolatos gyűjtő fogalom.

Jelen esetben fedeles lovarda, futtató, takarmányt tároló, melegítő pálya, stb.

Nagy Sándor képviselő Úr a Képviselő-testület 2020. február 12-i ülésen az Önkormányzat 2020. évi költségvetése benyújtásának tárgyalásakor kérdése volt, hogy hány évig nem volt emelés a beiskolázási segélynél?
A tanévkezdéshez kapcsolódó iskoláztatási támogatás 2016. évtől 5.000.- Ft/tanuló 2015. évben 7.000 Ft/tanuló.

Nagy Sándor képviselő elfogadta a kérdésekre adott választ.

Tárgy: Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, tájékoztató az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, az önkormányzatot érintő fontosabb jogszabályokról

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester felteszi szavazásra a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását a Képviselő-testület elé.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta meg:

**KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
41/2020. (III. 12.) ÖKT.
H A T Á R O Z A T A**

**a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról, tájékoztató az előző ülést
követően tett fontosabb intézkedésekről**

A Képviselő-testület:

- 309/2019. (XII.19.)
- 311/2019. (XII.19.)
- 317/2019. (XII.19.)
- 19/2020. (I.30.) ÖKT. határozatok végrehajtásáról szóló jelentéseket

e l f o g a d j a.

A határozatról értesülnek:

1. PH. Önkormányzati és Intézményirányító Osztály Helyben
2. Kincstári, Jogi és Adóosztály Helyben
3. Irattár

T Á J É K O Z T A T Ó
az önkormányzatot érintő fontosabb jogszabályi változásokról

A Kormány 9/2020. (I. 31.) Korm. rendelete az egyes közbeszerzési tárgyú kormányrendeletek módosításáról.

Az emberi erőforrások minisztere 4/2020. (II. 6.) EMMI rendelete egyes szociális és fogytékosságügyi tárgyú miniszteri rendeletek módosításáról

Az Alkotmánybíróság 4/2020. (I. 29.) AB határozata a vízitársulatokról szóló 2009. évi CXLIV. törvény 69. § (2) bekezdés szövegrésze alaptörvény-ellenességének megállapításáról és megsemmisítéséről.

Az Alkotmánybíróság megállapítja, hogy a vízitársulatokról szóló 2009. évi CXLIV. törvény 69. § (2) bekezdésének „Az (1) bekezdésben foglaltakat a folyamatban levő bírósági, valamint végrehajtási eljárásokban is alkalmazni kell azzal, hogy” szövegrésze alaptörvény-ellenes, ezért azt megsemmisíti. A vízitársulatokról szóló 2009. évi CXLIV. törvény 69. § (2) bekezdése a megsemmisítést követően a következő szöveggel marad hatályban: „A tag által a 2012. december 27. napját megelőzően hozott küldöttgyűlési határozat alapján a társulat részére már teljesített fizetés nem követelhető vissza.” Az alaptörvény-ellenessé nyilvánított és megsemmisíteti rendelkezés az Alkotmánybíróság megsemmisítéséről szóló határozatának a hivatalos lapban történő közzétételét követő napon veszíti hatályát

Tárgy: Előterjesztés a Kisvárdai Master – Good Kft. telephelytől délre eső területek belterületbe vonására

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Meghívott: Dr. Láczy György ügyvéd

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság,
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Leleszi Tibor polgármester köszönti a Dr. Láczy György ügyvédet. Elmondja, hogy a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, valamint a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül és 2 tartózkodással.

Kérdések:

Nagy Sándor képviselő kérdésére Dr. Láczy György ügyvéd a választ megadta.

Hozzászólás, vélemény, javaslat:

Nagy Sándor képviselő elmondja, hogy örül a bővítésnek, de annak nem örül, hogy ez a fehérje feldolgozás Kisvárdán történik majd. A környékről ide fogják hozni a belsőséget. Ennek nagy szaga van. Ez a fehérje nagy bűzt fog a városban okozni. Ezt a tevékenységet nem Kisvárdába kellene telepíteni. Emiatt nem tudja ezt megszavazni. Tisztelhetne volna a városunkat annyira, hogy nem Kisvárdára hozza a fehérje feldolgozást.

Leleszi Tibor polgármester elmondja, hogy ez egy zárt rendszer lesz, semmilyen szag nem fog kijönni. Zárt kamionokban fog a szállítás is történni.

Dr. Láczy György ügyvéd elmondja, hogy ez a fehérje feldolgozó páratlan technológiával fog rendelkezni, amilyen nincs Európában. A zárt rendszer azt jelenti, hogy levegővel nem fog találkozni az alapanyag.

Bíró Gábor képviselő elmondja, hogy itt az élelmiszeripar fejlesztéséről van szó. A Kormány támogatja azokat a beruházásokat, amik ezt célozzák meg. Ez a jövő! Véleménye szerint ezt támogatni kell.

Nagy Sándor képviselő elmondja, hogy ő nem a fejlesztés ellen és a munkahelyek ellen van. Ezzel van csak gondja, hogy ő azt hisz el, amit lát.

Leleszi Tibor polgármester ismételten elmondja, hogy zárt rendszerű lesz a fehérje feldolgozás.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a **Képviselő-testület tagjai** felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A **Képviselő-testület** 7 igen szavazattal, 1 ellenszavazattal és 2 tartózkodással elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
42/2020. (III. 12.) ÖKT.
HATÁROZATA

a Kisvárdai, Master-Good Kft. telephelytől délre eső területek belterületbe vonásáról

A Képviselő-testület:

1./Kisvárdai város településszerkezeti tervének és szerkezeti terv leírásának módosításáról (Master-Good, szociális intézmény) szóló 101/2019.(IV.16.) Ökt. határozatában biztosított jogkörében eljárva

hozzájárul a Master-Good Kft. tulajdonát képező, kisvárdai 02/2, 02/3, 016/63, 016/66, 016/68, 016/69, 016/71, 016/72, 016/73, 016/74, 016/75, 016/76, 016/77 hrsz-ú, valamint a Márta János tulajdonát képező 016/42. hrsz-ú külterületi ingatlanok belterületbe vonásához, a 3Szög-Öl Geodéta Kft. által készített 34/2020.sz., a fekvéshatár változásáról szóló változási vázrajz szerint így Kisvárdai város belterületi határának módosításához. A belterületbe bevonandó ingatlanok övezeti besorolása a HÉSZ szerint GIPE 17799, azaz egyéb gazdasági terület. Ezen terület belterületbe vonása a Master-Good Kft. meglévő gyárának fejlesztéséhez szükséges.

2./Felhatalmazza a Polgármestert az 1. pontban meghatározott ingatlanok belterületbe vonás engedélyezésére vonatkozó eljárás lefolytatására, az eljárással összefüggő jognyilatkozatok megtételére és aláírására.

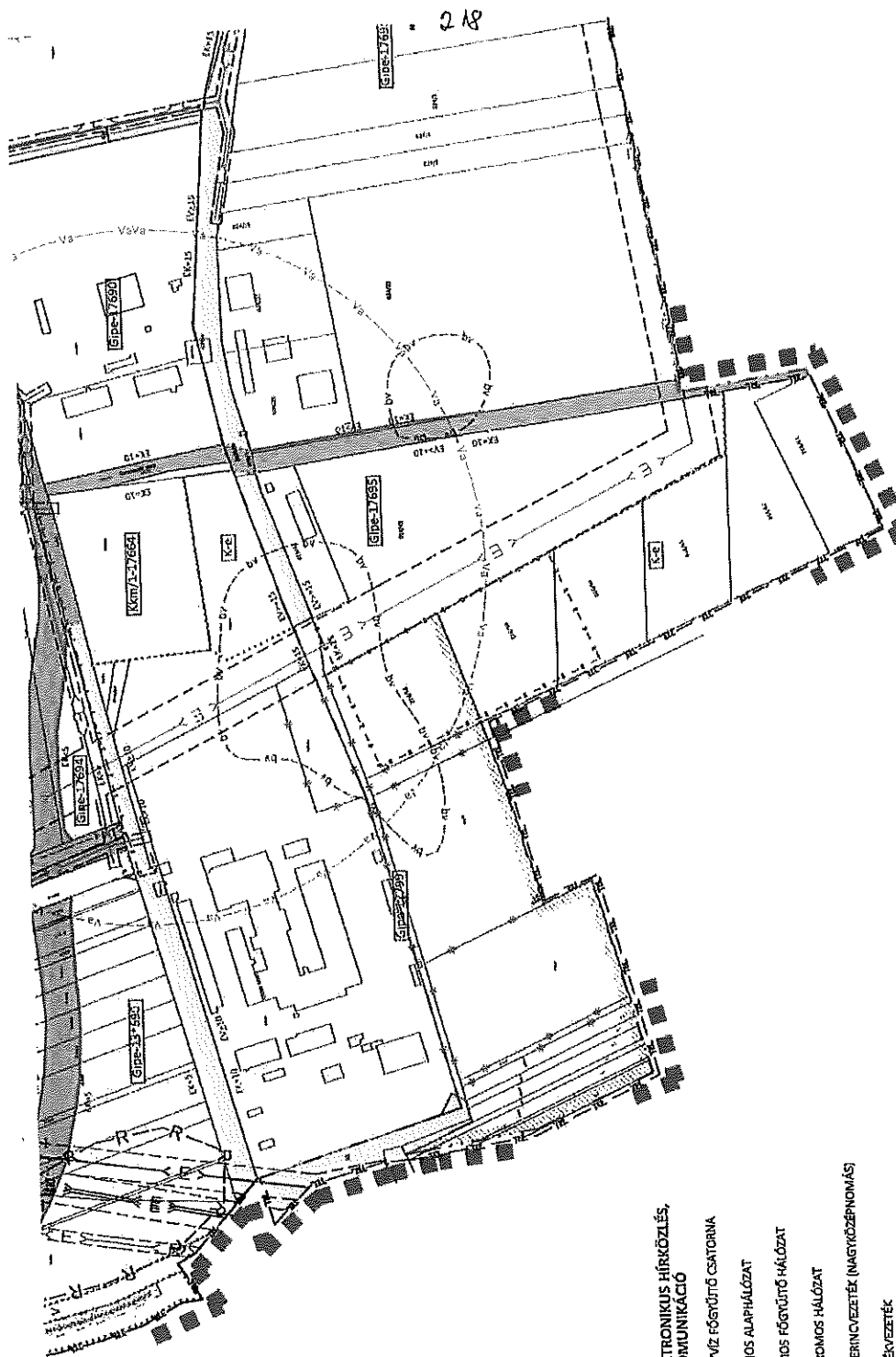
3./ Egyetért azzal, hogy a belterületbe vonással kapcsolatban felmerülő teljes költséget a Master-Good Kft. viselje.

Határidő: 2020. május 30.

Felelős: Polgármester

A határozatról értesülnek:

- 1./ Master-Good Kft. 4600 Kisvárd, Ipari út 9.sz.
- 2./ Márta János 4600 Kisvárd, Árpád utca 45.sz.
- 2./ Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Önkormányzati és Intézményirányító Osztály
- 3./ Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Kincstári, Jogi és Adóosztály
- 4./ Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Lakosságszolgálati Osztály



218

KÖZMŰVEK, ELEKTRONIKUS HÍRKÖZLÉS,
TELEKOMUNIKÁCIÓ

SZennyvíz fővezető csatorna

Villamos alaphálózat

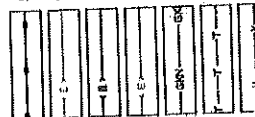
Villamos fővezető hálózat

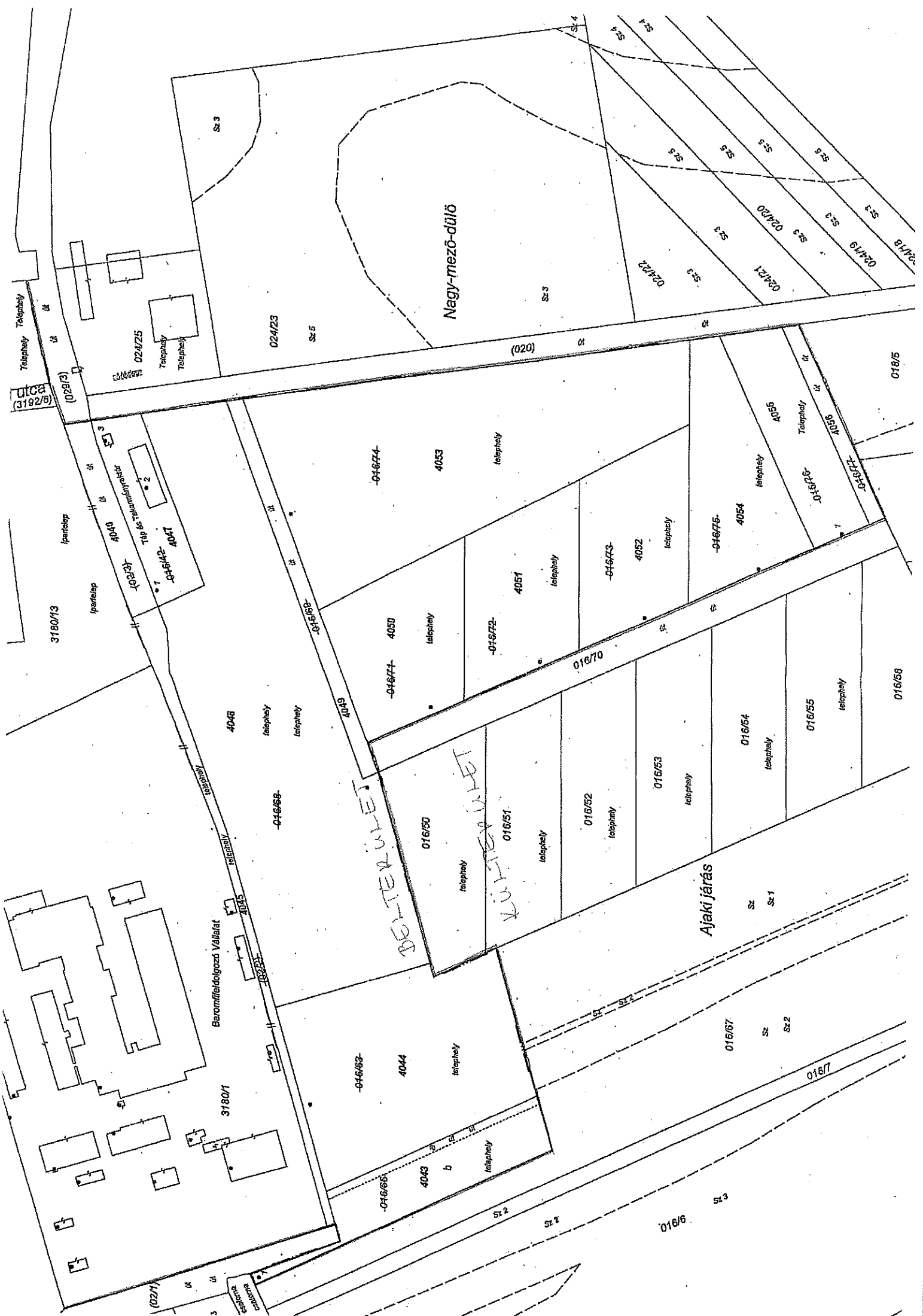
Elektronikus hálózat

Gáz gerincvezeték (nagyvezető)

Termékvezeték

Víz gerincvezeték





Tárgy: Előterjesztés a Weiner Leó alapfokú művészeti Iskola átszervezésének véleményezésére

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Meghívott: Komár Livia zeneiskola igazgatója

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester köszönti Komár Livia zeneiskola igazgatóját. A napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetét.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetét elfogadását.

A Képviselő-testület 10 igen egyhangú szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

**KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
43/2020. (III. 12.) ÖKT.
H A T Á R O Z A T A**

a Weiner Leó Alapfokú Művészeti Iskola átszervezésének véleményezéséről

A Képviselő-testület:

a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83. § (4) bekezdés h) pontjában biztosított jogkörében eljárva,
a Weiner Leó Alapfokú Művészeti Iskola (székhelye: 4600 Kisvárdai, Szent L. u. 42/A, képviseli: Pásztor Gyula Csabáné tankerületi igazgató) átszervezési javaslatát támogatja az alábbiak szerint:

*Weiner Leó Alapfokú Művészeti Iskola
4600 Kisvárdai, Szent László u. 42/A.*

1. Az intézmény zeneművészeti ágának népzene műfajban új tanszakkal való bővítése: pengetős tanszak, fúvós tanszak, vokális tanszak, zeneismeret tanszak, kamarazene tanszak.

*Weiner Leó Alapfokú Művészeti Iskola
4600 Kisvárdai, Flórián tér 3.*

2. Az intézmény feladatának bővítése: Zeneművészeti ág (klasszikus zene műfajban: új tanszakai: akkordikus tanszak, billentyűs tanszak, vonós tanszak),
Zeneművészeti ágban az évfolyamok számának meghatározása:
zeneművészeti ág évfolyamainak száma: 12 évfolyam (két év előképző, hat év alapfok, négy év továbbképző).

A határozatról értesülnek:

- 1./ Kisvárdai Tankerületi Központ (4600 Kisvárdai, Kodály Z. utca 15/A.)
- 2./ Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Önkormányzati és Intézményirányító Osztálya
- 3./ Irattár

**Tárgy: Előterjesztés Kisvárdai Város Önkormányzata belső ellenőrzési
jelentésének megtárgyalására**

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester köszönti Kulcsár Margit belső ellenőrt.

A napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat - tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester feltette szavazásra az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását a Képviselő-testület tagjai felé.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

**KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
44/2020. (III. 12.) ÖKT.
H A T Á R O Z A T A**

**a települési lakásfenntartási támogatás megállapítása gyakorlatának
vizsgálata Kisvárdai Város Önkormányzatánál**

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-ában biztosított jogkörében

Kisvárdai Város Önkormányzatánál a települési lakásfenntartási támogatás megállapítására gyakorlatának vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat mellékletét képező 1/2019. számú ellenőrzési jelentésében foglaltak megtárgyalta és azt e l f o g a d j a.

224

Kulesár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 8-3/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 1/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**Települési lakásfenntartási támogatás megállapítása gyakorlatának vizsgálata című
ellenőrzéshez**

Ibrány, 2019. augusztus 15.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy a lakásfenntartási támogatás megállapítása, folyósítása, illetve igénylése és elszámolása megfelel-e a jogszabályi előírásoknak és a helyi szabályozásnak.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Kisvárdai Város Önkormányzata
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Dokumentumok, nyilvántartások vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2018. év
Ellenőrzés időtartama:	2019. augusztus 9. – 2019. augusztus 30.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	15 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízási levél száma: 8-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Leleszi Tibor - polgármester

II.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük Kisvárdai Város Önkormányzata települési lakásfenntartási támogatás megállapítása gyakorlatának szabályozottságát:

- Kisvárdai Város Önkormányzat települési támogatás megállapításának, folyósításának, felhasználása ellenőrzésének és a szociálpolitikai kerekasztal összehívásának szabályairól szóló rendeletének szabályosságát,
- a lakásfenntartási támogatás iránti kérelmeket, a megállapításról szóló határozatokat,
- a feladatellátás jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 4/2015. (II. 26.) számon önkormányzati rendeletet alkotott a települési támogatás megállapításának, folyósításának, felhasználása ellenőrzésének és a szociálpolitikai kerekasztal összehívásának szabályairól.
- Az Önkormányzat szociális rendeletében leszabályozta az eljárási szabályokat, a pénzbeli ellátás formáit és feltételeit, a természetben nyújtott szociális ellátásokat, a szociális szolgáltatásokat.
- Az Önkormányzati rendeletnek megfelelő formanyomtatványon történt a települési lakásfenntartási támogatás megállapítás iránti kérelem benyújtása, melyhez csatolták a Rendelet előírásai szerinti mellékleteket.
- Az elbírálást követően a Polgármester határozatot hozott a helyi lakásfenntartási támogatásra való jogosultságról vagy elutasításról.
- A határozatban megállapították a támogatás kezdő időpontját, a támogatott jogcímet (közüzemi díjak, lakbér, albérleti díj), az összeget és a kifizetés feltételeit.
- Kisvárdai Város Önkormányzat Képviselő-testülete 13/2019. (V. 29.) számon önkormányzati rendeletet alkotott az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról, melynek 1. számú függeléké alapján Kisvárdai Város Önkormányzata 2018. évben 15.869.414 Ft összegben fizetett ki települési lakásfenntartási támogatást.
- Minden hónap 5. napjáig történik meg az utalás, illetve a közüzemi szolgáltatók felé továbbítják a települési lakásfenntartási támogatásban részesített személyek listáját, melyet a JakabNet Szoftverház programja pénzügyi moduljából állítanak elő a dolgozók. A lista tartalmazza a jogosult nevét, lakcímét, ügyiratszámot és a megállapított összeget.
- A Kincstár-, Jogi és Adóosztály felé minden hónap végén továbbítják a települési lakásfenntartási támogatásban részesülő személyek listáját, akik a lakbérköltségeinek támogatására jogosultak. A listát szintén a JakabNet Szoftverház programja pénzügyi moduljából állítják elő a lakosságszolgálati osztály dolgozói. A lista tartalmazza a jogosult nevét, lakcímét, ügyiratszámot és a megállapított összeget.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő

- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaező dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

III. FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Települési lakásfenntartási támogatás megállapítása gyakorlatának vizsgálata című ellenőrzéshez

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 4/2015. (II. 26.) számú önkormányzati rendeletet alkotott a települési támogatás megállapításának, folyósításának, felhasználása ellenőrzésének és a szociálpolitikai keretkaszttal összefüggésének szabályairól.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
2.	Az Önkormányzat szociális rendeletében le szabályozta az eljárási szabályokat, a pénzbeli ellátás formáit és feltételeit, a természetben nyújtott ellátásokat, a szociális szolgáltatásokat.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
3.	Az Önkormányzati rendeletnek megfelelő formanyomtatványon történt a települési lakásfenntartási támogatás megállapítás iránti kérelem benyújtása, melyhez csatolták a Rendelet előírásai szerinti mellékleteket.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
4.	Az elbírálást követően a Polgármester határozatot hozott a helyi lakásfenntartási támogatásra való jogosultságról vagy elutasításról.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
5.	A határozatban megállapították a támogatás kezdő időpontját, a támogatott jogcímet (közüzemi díjak, lakbér, albérlési díj), az összeget és a kifizetés feltételeit.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
6.	Kisvárdai Város Önkormányzat Képviselő-testülete 13/2019. (V. 29.) számon önkormányzati rendeletet alkotott az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról, melynek 1. számú függeléke alapján Kisvárdai Város Önkormányzata 2018. évben 15.869.414 Ft összegben fizetett ki települési lakásfenntartási támogatást. Minden hónap 5. napjáig történik meg az utalás, illetve a közüzemi szolgáltatások felé továbbítják a települési lakásfenntartási támogatásban részesített személyek listáját, melyet a JakabNet Szoftverház programja pénzügyi moduljából állítanak elő a dolgozók. A lista tartalmazza a jogosult nevét, lakcímét, ügyiratszámot és a megállapított összeget.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
7.	A Kincstár, Jogi és Adóosztály felé minden hónap végén továbbítják a települési lakásfenntartási támogatásban részesülő személyek listáját, akik a lakbérköltségeinek támogatására jogosultak. A listát szintén a JakabNet Szoftverház programja pénzügyi moduljából állítják elő a lakosságszolgálati osztály dolgozói. A lista tartalmazza a jogosult nevét, lakcímét, ügyiratszámot és a megállapított összeget.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
8.		Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem

IV. RÉSZLETES VIZSGÁLATMEGÁLLAPÍTÁSOK

Kisvárdai Város Önkormányzata közös önkormányzati hivatalt hozott létre Kékcse Község Önkormányzatával. Kisvárdai Város gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szervei:

- Rétközi Múzeum
- Várdai István Városi Könyvtár
- Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza
- Kisvárdai Egyesített Óvoda
- Városi Egészségügyi Alapellátás.

A. Szociális rendelet vizsgálata

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szoc. tv.) 2015. 03. 01. napjával módosult és az addig a törvény 38. §-a alapján járó normatív lakásfenntartási támogatás megszüntetésre került.

A normatív lakásfenntartási támogatás „kifutásos” rendszerben szűnt meg, melyet a Szoc. tv. 134/C. § (1) és (2) bekezdése is tartalmaz. A 2015. január 1-jén lakásfenntartási támogatás megállapítása iránt folyamatban lévő, valamint a 2014. december 31-ét követően lakásfenntartási támogatás megállapítása iránt benyújtott kérelem alapján indult ügyekben a lakásfenntartási támogatást legfeljebb a 2015. február 28-ig terjedő időtartamra kellett megállapítani.

A Szoc. tv. 45. § (1) bekezdése alapján a képviselő-testület a Szoc. törvény rendelkezései alapján nyújtott pénzbeli és természetbeni ellátások kiegészítéseként, önkormányzati rendeletben meghatározott feltételek alapján – pénzbeli vagy természetbeni formában – települési támogatást nyújt. Települési támogatás keretében nyújtható támogatás különösen

- a) a lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez,
- b) a 18. életévét betöltött tartósan beteg hozzátartozójának az ápolását, gondozását végző személy részére,
- c) a gyógyszerkiadások viseléséhez,
- d) a lakhatási kiadásokhoz kapcsolódó hátralékot felhalmozó személyek részére.

A Szoc. tv. 45. § (2) bekezdése alapján más jogszabály alkalmazásában a lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások viseléséhez nyújtott települési támogatást (Szoc. tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja) lakásfenntartási támogatásnak kell tekinteni.

A Szoc. tv. 134/E. §-a alapján a települési önkormányzat képviselő-testületének a települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló rendeletét legkésőbb 2015. február 28-ig kellett megalkotnia.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy a Szoc. tv. előírásai alapján Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 4/2015. (II. 26.) számon önkormányzati rendeletet (továbbiakban: Rendelet) alkotott a települési támogatás megállapításának, folyósításának, felhasználása ellenőrzésének és a szociálpolitikai kerekasztal összehívásának szabályairól. A Rendelet hatályba lépése óta többször került kiegészítésre és módosításra.

Az Önkormányzat Rendeletében le szabályozta:

- a Rendelet hatályát,
- hatásköri és eljárási rendelkezéseket,
- a jogosulatlanul igénybe vett ellátás megtérítését,
- az ellátási formákat (pénzbeli és természetbeni szociális ellátások),
- a szociális rászorultságtól függő pénzbeli ellátásokat (települési lakásfenntartási támogatás, települési gondozási támogatás, rendkívüli települési támogatás, rendszeres gyógyszer-támogatás, iskoláztatási támogatás, karácsonyi támogatás, kelengyetámogatás),
- a természetben nyújtott szociális ellátásokat (köztemetés, hátraleékezelési szolgáltatás, szociális tüzelő támogatás, megélhetést elősegítő természetbeni támogatás)
- Szociálpolitikai Kerekasztal.

Az Önkormányzat a Rendelet 3. §-ában határozta meg az ellátások igénybevételének szabályait

- kérelem benyújtása,
- jövedelmi viszony igazolása,
- szükséges nyilatkozatok megtétele, stb.

B. A települési lakásfenntartási támogatás igénybevételének vizsgálata

A Kormány 63/2006. (III. 27.) rendeletében (továbbiakban: Korm. rendelet) határozta meg a pénzbeli és természetbeni szociális ellátások igénylésének és megállapításának, valamint folyósításának részletes szabályait.

A Szoc. tv. 25. § (3) bekezdés b) pontja szerint szociális rászorultság esetén a jogosult számára a képviselő-testület – a Szoc. törvényben és a települési önkormányzat rendeletében meghatározott feltételek szerint – települési támogatást állapít meg.

A Rendelet II. fejezet Szociális rászorultságtól függő pénzbeli ellátások 5. pontjában írták elő a települési lakásfenntartási támogatás igénybevételére vonatkozó feltételeket.

A települési lakásfenntartási támogatás megállapításával, megszüntetésével kapcsolatos hatáskört – melyet a Képviselő-testület átruházott – Kisvárdai Város Önkormányzatának Polgármestere gyakorolja.

A Rendelet 16. § (1) bekezdése alapján a Polgármester a villanyáram-, a víz- és a gázfogyasztás, a távhő - szolgáltatás díjához, a lakbérhez vagy az albérlési díjhoz, illetve a tüzelőanyag költségeihez települési lakásfenntartási támogatást nyújt

- a) a Rendeletben meghatározott feltételek szerinti jogosultnak, vagy
- b) a hátraleékezelési szolgáltatásban részesülő személynek.

A Rendelet 16. § (2) bekezdésében határozták meg, hogy a települési lakásfenntartási támogatást elsősorban természetbeni szociális ellátás formájában, és a lakásfenntartással összefüggő azon rendszeres kiadásokhoz kell nyújtani, amelyek megfizetésének elmaradása, a kérelmező lakhatását a legnagyobb mértékben veszélyezteti.

A Rendelet előírásai alapján a települési lakásfenntartási támogatások iránti kérelmeket a Kisvárdai Város Önkormányzata Ügyfélszolgálati Irodájában vagy postai kell benyújtani az erre a célra rendszeresített nyomtatványon.

A kérelemhez csatolni kell a Rendelet 31. § (2) bekezdésében meghatározottakat, amelyek

- a) a vagyonyilatkozatot, valamint a háztartás tagjai jövedelmének hitelt érdemlő igazolását,
- b) a lakás nagyságának hitelt érdemlő igazolását,
- c) családi állapot igazolását – kivéve, ha a kérelmező házasságban él, valamint a természetbeni szociális ellátásként nyújtott ellátás esetén a támogatott szolgáltatást szolgáltatási vagy közszolgáltatási szerződés alapján szerződőként igénybe vevő fogyasztónak és a fogyasztási helynek a szolgáltató általi azonosításához szükséges adat másolatát.

A települési lakásfenntartási támogatás megállapításának és folyósításának szabályszerűségi vizsgálata során megállapítást nyert, hogy Kiskőrös Város Önkormányzatánál 2018. évben 311 darab kérelmet adtak be települési lakásfenntartási támogatás igénylésére, melyből 5 darab kérelem elutasításra került.

A lakásfenntartási támogatás megállapításának és folyósításának szabályszerűségi vizsgálata során mintavételezéssel kerültek kiválasztásra a lakásfenntartási támogatás megállapítása iránti kérelmek, melyek vizsgálatát a jelentés 2. számú melléklete tartalmazza.

A Rendelet 17. § (1) bekezdésében meghatározták, hogy a települési lakásfenntartási támogatásra jogosult az a természetes személy, akinek a háztartásában, az egy fogyasztási egységre jutó havi jövedelem nem haladja meg az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 250 %-át és a háztartás tagjai egyikeinek sincs vagyona.

Az egy fogyasztási egységre jutó havi jövedelem megegyezik, a háztartás összjövedelmének és a fogyasztási egységek összegének hányadosával. A Rendelet 17. § (3) bekezdésében határozták meg a fogyasztási egységek arányszámát.

A Képviselő-testület a Rendelet 18. § (1) bekezdésében állapította meg, hogy az a természetes személy jogosult települési lakásfenntartási támogatásra, aki a jogosultság megállapítását megelőzően, lakókörnyezetének rendben tartását vállalja. Ennek megfelelően vállalja

- szeméttároló edény elhelyezését, és rendeltetésszerű használatát,
- az ingatlanhoz tartozó udvar, kert rendben tartását, gyom- és parlagfű mentesítést,
- az ingatlan előtti területének a gondozását, tisztán tartását, szemét- és gyommentesítést,
- az ingatlan rendeltetésszerű használatát,
- az ingatlan rácsálóktól, kártevőktől való mentesítést.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy az Önkormányzat ügyintézője az ellenőrzött időszakban hatályos helyi szabályozásnak megfelelő formanyomtatványt használta.

A megvizsgált ügyiratok közül mind tartalmazta a települési lakásfenntartási támogatás iránti kérelmet, a kérelmező jövedelmének igazolását, illetve a háztartás tagjai jövedelmének igazolását (munkáltatói igazolás, MÁK igazolás, bankszámlakivonat, Nyugdíjfolyósító Igazgatóság igazolása a folyósított ellátásokról stb.), adásvételi vagy lakásbérleti szerződés másolatát, a lakásfenntartási költségek igazolására vonatkozó közszolgáltatások számláit, személyi igazolvány és lakcímkártya másolatát.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy az Önkormányzatnál a települési lakásfenntartási támogatás tekintetében egy számítógépes szoftver, a JakabNet Szoftverház WEBIKSZ Önkormányzati Programcsomag, Szociálpolitika moduljának segítségével

tartják nyilván az ellátásra jogosultakat. A modul az összes rendszeres és nem rendszeres, pénzbeli és természetbeli ellátási formát kezeli.

Települési lakásfenntartási (lakhatási) támogatás pénzben és természetben, amely ellátásnál a program feldolgozza a rendszeres kiadások (albérleti díj, csatornahasználati díj, lakbér, személyszállítás, villanyáram stb.) nyomon követését, az ehhez kapcsolódó támogatási összegek nyilvántartását fix vagy százalékszámítás megadásával, a jövedelemsávok figyelembevételével.

A települési lakásfenntartási támogatás havi összegének megállapítása a Rendelet 22. § (2) bekezdésében meghatározott képlet alapján történik.

A Rendeletben megállapításra került az egy négyzetméterre jutó elismert havi költség összege, mely 450 Ft, illetve a normatív települési lakásfenntartási támogatás esetében elismert lakásnagyság mérete:

- a) ha a háztartásban egy személy lakik 35 m²,
- b) ha a háztartásban két személy lakik 45 m²,
- c) ha a háztartásban három személy lakik 55 m²,
- d) ha a háztartásban négy személy lakik 65 m²,
- e) ha négy személynél több lakik a háztartásban, a d) pontban megjelölt lakásnagyság és minden további személy után 5-5 m², de legfeljebb a jogosult által lakott lakás nagysága.

A Rendelet 22. § (1) bekezdése írja elő, hogy mennyi lehet a normatív települési lakásfenntartási támogatás egy hónapra jutó összege:

- a) a lakásfenntartás elismert havi költségének 30%-a, ha a jogosult háztartásában, az egy fogyasztási egységre jutó havi jövedelem nem haladja meg, az öregségi nyugdíj mindenkori legkisebb összegének 50%-át,
- b) a lakásfenntartás elismert havi költségének és a támogatás mértékének (a továbbiakban: TM) szorzata, ha a jogosult háztartásában az egy fogyasztási egységre jutó havi jövedelem az a) pont szerinti mértéket meghaladja, de nem lehet kevesebb, mint 2500 forint, azzal, hogy a támogatás összegét 100 forintra kerekítve kell meghatározni.

Az elbírálást követően a Polgármester határozatot hozott az ellátásra való jogosultságról vagy elutasításról. A határozatban megállapították a támogatás kezdő időpontját, a támogatott jogcímet (közüzemi díjak, lakbér, albérleti díj), az összeget és a kifizetés feltételeit.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy Kisvárdai Város Önkormányzatánál a jogosultságot megállapító határozatokban feltüntetésre kerültek a jogszabályi előírások szerinti adatok.

C. A települési lakásfenntartási támogatás folyósításának, nyilvántartásának vizsgálata

A Korm. rendelet 6. § (1) bekezdése szerint a megállapított pénzbeli és természetbeni szociális ellátások folyósításáról a települési önkormányzat jegyzője gondoskodik.

A JakabNet Szoftverház WEBIKSZ Önkormányzati Programcsomag számítógépes program pénzügy moduljának segítségével készítik elő a havi kifizetési listát, mely lista a helyi lakásfenntartási támogatásra jogosultak nevét, címét és azonosító számát tartalmazza.

Kisvárdai Város Önkormányzat Képviselő-testülete 13/2019. (V. 29.) számon önkormányzati rendeletet alkotott az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról, melynek 1. számú függeléke alapján Kisvárdai Város Önkormányzata 2018. évben 15.869.414 Ft összegben fizetett ki települési lakásfenntartási támogatást.

Települési lakásfenntartási támogatás utalása a közüzemi szolgáltatók felé:
Minden hónap 5. napjáig történik meg az utalás, illetve a közüzemi szolgáltatók felé továbbítják a települési lakásfenntartási támogatásban részesített személyek listáját, melyet a JakabNet Szoftverház programja pénzügyi moduljából állítanak elő a dolgozók. A lista tartalmazza a jogosult nevét, lakcímét, ügyiratszámot és a megállapított összeget.

Települési lakásfenntartási támogatás utalása a lakbérköltségekhez kapcsolódóan (utalás és készpénz):

A Kincstár-, Jogi és Adóosztály felé minden hónap végén továbbítják a települési lakásfenntartási támogatásban részesülő személyek listáját, akik a lakbérköltségeinek támogatására jogosultak. A listát szintén a JakabNet Szoftverház programja pénzügyi moduljából állítják elő a lakosságszolgálati osztály dolgozói. A lista tartalmazza a jogosult nevét, lakcímét, ügyiratszámot és a megállapított összeget.

Összességében megállapítható, hogy Kisvárdai Város Önkormányzatánál a helyi szabályozási előírásoknak és a Rendeletnek megfelelően történik a települési lakásfenntartási támogatás kérelmezése, megállapítása, folyósítása.

Ibrány, 2019. augusztus 15.

Kulcsár Margit

Belső ellenőr
KULCSÁR MARGIT e. v.
4484 Ibrány, Lehel u. 88. TT/1
Adószám: 68138790-1-35
Nyilv.sz.: 32088894
B.sz.: 10700048-71438660-61100005

Belső Ellenőrzés

Iktatószám: 8-4/2019.

Ellenőrzés száma: 1/2019.

1. számú melléklet

1-1. számú MUNKALAP: Települési lakásfenntartási támogatás megállapítása gyakorlatának ellenőrzése
Kisvárdai Város Önkormányzata, Kisvárdai

Sor- szám	Kérdés	Válasz		Megjegyzés
		Igen	Nem	
A.	Szociális rendelet vizsgálata			
1	Az Önkormányzat alkotott-e rendeletet a szociális ellátásokról, illetve azok igénybevételeiről?	X		4/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelet a települési támogatás megállapításának, folyósításának, felhasználása ellenőrzésének és a szociálpolitikai kerekasztal összehívásának szabályairól
2	A rendeletben meghatározták-e a lakásfenntartási támogatás igénybevételeinek feltételeit?	X		
3	A települési önkormányzat rendeletében a normatív lakásfenntartási támogatásra való jogosultság egyéb feltételeként előírta-e, hogy a kérelem benyújtója, illetve az ellátás jogosultja a lakókörnyezete rendezettségének biztosítására vonatkozó, megállapított feltételeket teljesítse?	X		
B.	Lakásfenntartási támogatás igénybevételeinek vizsgálata			
4	Az önkormányzat rendeletének melléklete szerinti formanyomtatványon történik-e a támogatás igénylése?	X		
5	A kérelemhez csatolták-e a rendeletben foglaltakat (vagyonnyilatkozat, háztartás tagjainak jövedelemigazolása)?	X		
6	A kérelem előbírálása 21 napon belül történt-e?	X		
7	A Polgármester hozott-e határozatot a támogatás megállapításáról?	X		
8	Ha a támogatás folyósítása a szolgáltató részére történik, a határozatban rendelkeztek-e arról, hogy a támogatást mely lakásfenntartási kiadáshoz nyújtják?	X		
9	A normatív lakásfenntartási támogatásra való jogosultságot megállapító határozatban rendelkeztek-e a lakókörnyezet rendezettségének biztosítására vonatkozó kötelezettségekről?	X		

Kulcsár Margit belső ellenőr

Levelezési cím: 4434 Ibrány, Lehel utca 68. TT. em. 1. ajtó Tel: 30/387-61-72 E-mail: kulcsarmargi@koti.hu

Belső Ellenőrzés

Sor- szám	Kérdés	Válasz		Megjegyzés
		Igen	Nem	
C.	Lakásfenntartási támogatás folyósításának vizsgálta			
10	A Korm. rendelet előírásai szerint történt-e a folyósítás	X		
11	Vezetnek-e nyilvántartást a jogosultság megállapítása, az ellátások biztosítása, az ellátások megfizetése céljából a Rendelet értelmében	X		

Kisvárdá, 2019. augusztus 9.

Kulcsár Margit

Kulcsár Margit
KULCSÁR MARGIT PÉ. V.
4484 Ibrány, Lehel u. 68. TT/1
Adószám: 66138790-1-35
Nyilv. sz.: 32066694
B.sz.: 1070048-71438560-51100005

Kopacz Agnes
Kopacz Agnes
Osztályvezető

Kertész Sándorné
Kertész Sándorné
Szociális ügyintéző

Kulcsár Margit belső ellenőr
Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. TT. em. 1. ajtó Tel: 30/387-61-72 E-mail: kulcsarmargo@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

Iktatószám: 8-5/2019.

2. számú melléklet

Ellenőrzés száma: 2/2019.

**1-2. számú MUNKALAP: Települési lakásfenntartási támogatás megállapítása
gyakorlatának ellenőrzése
Kisvárdai Község Önkormányzata, Kisvárdai**

Lakásfenntartási támogatás igénylése, megállapítása
Ellenőrzése mintavételezés alapján történt:

2018. évben 311 db kérelmet nyújtottak be a Kisvárdai Községi Önkormányzati Hivatal Lakosságsszolgálati Osztályához

1. 2/4448/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Közfoglalkoztatási szerződések másolata
- Közütemi számla számlarészletezője
- Nyugellátási utalvány szelvény másolata
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 09. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, E.on Energiaszolgáltató Kft. részére

2. 2/1251/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Nyugdíjfolyósító Igazgatóság igazolása a folyósított ellátásokról
- Közütemi számla számlarészletezője
- Nyugellátási utalvány szelvény másolata
- Halotti anyakönyvi kivonat másolata
- Lakásbérleti szerződés másolata
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 03. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, az E.on Energiaszolgáltató Kft. részére

3. 2/1233/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Nyugdíjfolyósító Igazgatóság igazolása a folyósított ellátásokról
- Közütemi számla számlarészletezője
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Tulajdoni lap másolata
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 03. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, a Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft. részére

4. 2/4703/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Halotti anyakönyvi kivonat másolata
- Nyugdíjfolyósító Igazgatóság igazolása a folyósított ellátásokról
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Egyetemes szolgáltatási szerződés másolata (E.on)
- Használatba vételi engedély másolata

Kulcsár Margit belső ellenőr

Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. TT, em. 1. ajtó Tel/Fax: 42/200-299 E-mail:
kulcsarmarco@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 10. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, az E.on Energiaszolgáltató Kft. részére

5. 2/1477/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Nyilatkozat gyermekek egyedül neveléséről
- Közlizemi számla számlarészletezője
- Bankszámlakivonat másolata
- Közfoglalkoztatási szerződés másolata
- Ingatlan nagyságának igazolása bővítési alaprajz másolata alapján
- Egyetemi jogviszony igazolás
- Középiskolai jogviszony igazolás
- Iskolalátogatási igazolás
- Bírósági jegyzőkönyv másolata
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 03. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, az NKM Földgázszolgáltató Zrt. részére

6. 2/3377/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Bírósági végzés másolata
- Lakásbérleti szerződés másolata
- Középiskolai jogviszony igazolás
- Bankszámlakivonat másolata
- SZSZBMKH Kisvárdai Járási Hivatal Hatósági, Gyámügyi és Igazságügyi Osztály határozata aktív korúak ellátásáról
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 06. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, postai úton a kérelmező lakbérköltségeinek támogatására

7. 2/1907/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Közlizemi számla és részletezője
- Nyugdíjfolyósító Igazgatóság igazolása a folyósított ellátásokról másolata
- Fizetési jegyzék 2013. augusztus havi illetményről
- Egyetemi jogviszony igazolása
- Bankszámlakivonat másolata
- Lakás használatba vételi engedélyének másolata, alaprajz másolata
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 03. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, az NKM Földgázszolgáltató Zrt. részére

8. 2/2172/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Adásvételi szerződés másolata
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Közlizemi számla és részletezőjének másolata
- Nyugdíjfolyósító Igazgatóság igazolása a folyósított ellátásokról másolata

Belső Ellenőrzés

- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 04. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, az NKM Földgázszolgáltató Zrt. részére

9. 2/2343/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Nyugdíjfolyósító Igazgatóság igazolása a folyósított ellátásokról másolata
- Halotti anyakönyvi kivonat másolata
- Nyugellátási utalvány szelvénye
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Közüzeti számla
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 04. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, Nyírségyvíz Zrt. részére

10. 2/5296/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Munkáltatói igazolás jövedelemről
- Bírósági határozat házasság felbontásáról
- Lakásbérleti szerződés másolata
- Számlakivonat nyugdíj folyósításáról
- Lakásfenntartási támogatás számítása a jogszabályi előírás alapján, számítógépes szoftverrel történik JakabNet Szoftverház programja, Szociálpolitika modul alapján
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 11. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, postai úton a kérelmező lakbérköltségeinek támogatására

11. 2/5307/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Nyilatkozat gyermekek egyedül neveléséről
- Közfoglalkoztatási szerződés másolata
- Bírósági határozat házasság felbontásáról
- Lakásbérleti szerződés másolata
- Magyar Államkincstár szociális ellátások nyilvántartási rendszerének kivonata a családtámogatási ellátásról
- Lakcímkártya másolata
- Lakásfenntartási támogatás számítása a jogszabályi előírás alapján, számítógépes szoftverrel történik JakabNet Szoftverház programja, Szociálpolitika modul alapján
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 11. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, készpénzben a kérelmező lakbérköltségeinek támogatására

12. 2/4226/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Bankszámlakivonat másolata
- Munkáltatói kereseti igazolás a jövedelemről
- Közüzeti számla és részletezője

Kulcsár Margit belső ellenőr

Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. TT. em. 1. ajtó Tel/Fax: 42/200-299 E-mail:
kulcsarmargo@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

- Lakcímkártya másolata
- Környezetanulmány másolata
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 09. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, az E.on Energiaszolgáltató Kft. részére

13. 2/4568/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Nyugdíjfolyósító Igazgatóság igazolása a folyósított ellátásokról másolata
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Nyugellátási utalvány szelvény másolata
- Környezetanulmány másolata
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 10. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, készpénzben a kérelmező albérleti díj támogatására

14. 2/4312/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Gyermek személyi igazolványának és lakcímkártyájának másolata
- Egyetemi jogviszony igazolása
- Közlzeti számla és részletezője
- Nyugdíjfolyósító Igazgatóság igazolása a folyósított ellátásokról másolata
- Közfoglalkoztatási szerződés másolata
- Nyugellátási utalvány szelvény másolata
- Határozat lakásfenntartási támogatásról 2018. 09. 01-től egy éves időtartamra, havonta utólag történik a kifizetés, az E.on Energiaszolgáltató Kft. részére

15. 2/366/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Bankszámlakivonat másolata
- Kisvárdai Város Önkormányzati Képviselő-testület Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottságának határozata települési gondozási támogatás megállapításáról
- Közlzeti számla és részletezője
- Határozat lakásfenntartási támogatás elutasításáról

16. 2/3951/2018. ügyirat

- Kérelem települési lakásfenntartási támogatás megállapítására
- Személyi igazolvány, lakcímkártya és tb kártya másolata
- Lakóépület alaprajzának másolata
- Bírósági határozat házasság felbontásáról
- SZSZBMKH Kisvárdai Járási Hivatal Hatósági, Gyámügyi és Igazságügyi Osztály határozata aktív korúak ellátásáról
- Munkáltatói igazolás
- Közlzeti számla és részletezőjének másolata
- Határozat lakásfenntartási támogatás elutasításáról

Belső Ellenőrzés

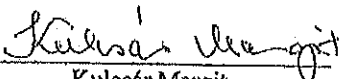
Lakásfenntartási támogatás utalása a közüzemi szolgáltatók felé:

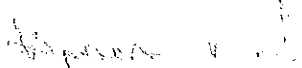
Minden hónap 5. napjáig történik meg az utalás, illetve a közüzemi szolgáltatók felé továbbítják a települési lakásfenntartási támogatásban részesített személyek listáját, melyet a JakabNet Szoftverház programja pénzügyi moduljából állítanak elő a dolgozók. A lista tartalmazza a jogosult nevét, lakcímét, ügyiratszámot és a megállapított összeget.

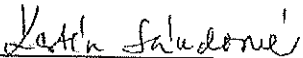
Lakásfenntartási támogatás utalása a lakbérköltségekhez kapcsolódóan (utalás és készpénz):

A Kincstár-, Jogi és Adóosztály felé minden hónap végén továbbítják a lakásfenntartási támogatásban részesülő személyek listáját, akik a lakbérköltségeinek támogatására jogosultak. A listát szintén a JakabNet Szoftverház programja pénzügyi moduljából állítják elő a lakosságszolgálati osztály dolgozói. A lista tartalmazza a jogosult nevét, lakcímét, ügyiratszámot és a megállapított összeget.

Kisvárd, 2019. augusztus 9.


Kulcsár Margit
KULCSÁR MARGIT belső ellenőr
4484 Ibrány, Lehel u. 68. TT/1
Adószám: 68138790-1-36
Nyilv.sz.: 32066694
B.sz.: 10700048-71438560-51100005


Kopacz Ágnes
Osztályvezető


Kertész Sándorné
szociális ügyintéző

Tárgy: Előterjesztés a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

**KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
45/2020. (III. 12.) ÖKT.
H A T Á R O Z A T A**

**a kommunális adó kivetésének vizsgálata a Kisvárdai Közös
Önkormányzati Hivatalnál**

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-ában biztosított jogkörében

a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatalnál a kommunális adó kivetésének vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat mellékletét képező 2/2019. számú ellenőrzési jelentésében foglaltak megtárgyalta és azt e l f o g a d j a.

2hh

Kulcsár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 9-3/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 2/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Kommunális adó kivetésének vizsgálata című ellenőrzéshez

Ibrány, 2019. augusztus 15.

245

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy a kommunális adó kivetésének, beszedésének rendje megfelelően került-e kialakításra
Ellenőrzött szervezet(ek):	Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Kommunális adó dokumentumainak, nyilvántartásainak tételes vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2018. év
Ellenőrzés időtartama:	2019. augusztus 7. – 2019. augusztus 28.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	15 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízólevél száma: 9-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Barabás Jánosné dr. – jegyző

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a kommunális adók kivetésének, beszedésének, behajtásának szabályszerűségét:

- a magánszemélyek kommunális adójáról szóló rendeletet,
- a kommunális adó dokumentumait, nyilvántartásait, elektronikus rendszerét,
- a feladatellátás jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 32/2016. (XI. 7.) számon a helyi iparűzési adóról, 36/2016. (XI. 30.) számon a magánszemélyek kommunális adójáról, míg 33/2016. (XI. 7.) számon az idegenforgalmi adóról alkotott rendeletet.
- A rendeletekben a Helyi adó törvényben foglaltaknak megfelelően meghatározták az adó mértékét, adómentességeket, kedvezményeket, illetve az adózás részletes szabályaira vonatkozó rendelkezéseket.
- A kommunális adó mértéke adótárgyanként került megállapításra.
- 2018. évben 6 300 adózó volt nyilvántartva.
- A magánszemélyek 2018-ban 52 740 002 Ft kommunális adót fizettek be az Önkormányzat számlájára. 2018. évben az érvényesített kedvezmény összege 7 032 000 Ft volt.
- Kisvárdai Város Önkormányzatának illetékességi területén bevezetett kommunális adó megfizetése évente két egyenlő részletben, az adóév március 15. napjáig, illetőleg szeptember 15. napjáig történhet késedelmi pótlékmentesen.
- Az Önkormányzatnál bevezetett helyi adók nyilvántartása a Magyar Államkincstár által kiadott Önkormányzati Adók Nyilvántartása ÖNKADO elnevezésű számítógépes program segítségével történik. A nyomtatványok megfelelnek a jogszabályi előírásoknak.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő
- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge

267

pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkatárs dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

III.
FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Kommunális adó kivetésének vizsgálata című ellenőrzéshez

Sz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 32/2016. (XI. 7.) számon a helyi iparűzési adóról, 36/2016. (XI. 30.) számon a magánszemélyek kommunális adójáról, míg 33/2016. (XI. 7.) számon az idegenforgalmi adóról alkotott rendeletet.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
2.	A rendletekben a Helyi adó törvényben foglaltaknak megfelelően meghatározták az adó mértékét, adómentességeket, kedvezményeket, illetve az adózás részletes szabályaira vonatkozó rendelkezéseket.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
3.	A kommunális adó mértéke adóígyantartva.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
4.	2018. évben 6 300 adózó volt nyilvántartva.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
5.	A magánszemélyek 2018-ban 52 740 002 Ft kommunális adót fizettek be az Önkormányzat számlájára. 2018. évben az érvényesített kedvezmény összege 7 032 000 Ft volt.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
6.	Kisvárdai Város Önkormányzatának illetékességi területén bevezetett kommunális adó megfizetése évente két egyenlő részletben, az adóév március 15. napjáig, illetőleg szeptember 15. napjáig történhet késedelmű pótlékmentesen.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
7.	Az Önkormányzatnál bevezetett helyi adók nyilvántartása a Magyar Államkincstár által kiadott Önkormányzati Adók Nyilvántartása ÖNKADO elnevezésű számítógépes program segítségével történik. A nyomtatványok megfelelnek a jogszabályi előírásoknak.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem

IV.

RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

A Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal gazdasági szervezettel rendelkező költségvetési szerv. A helyi adók kivetésének, beszedésének, behajtásának, nyilvántartásának feladatait Kisvárdai Város Önkormányzatának jegyzője, mint önkormányzati adóhatóság a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal Kincstár, Jogi és Adóosztály osztályvezetőjének irányítása alá tartozó adóügyi ügyintézők útján látja el.

A. Helyi adókkal kapcsolatos rendeletek vizsgálata

A települési önkormányzatok alapvető feladata – a közhatalom helyi közügyekben való gyakorlása mellett – a helyi közszolgáltatások biztosítása. E feladatnak a helyi sajátosságokhoz és igényekhez igazítható ellátása elengedhetetlenné teszi az önkormányzatok önálló gazdálkodása feltételeinek megteremtését. Az önkormányzatok gazdasági önállósulásának egyik eszköze a helyi adók rendszere. Ez a települési önkormányzat számára lehetőséget teremt a helyi szuverén adóztatási jog gyakorlására, s ezzel együtt a helyi adópolitika kialakítására.

A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (továbbiakban: Htv.) 1. § (1) bekezdése értelmében a települési önkormányzat Képviselő-testülete rendelettel az illetékességi területén helyi adókat, valamint települési adókat vezethet be.

A Htv. 6. §-a alapján az önkormányzat adómegállapítási joga arra terjed ki, hogy:

- a meghatározott adókat vagy ezek valamelyikét bevezesse, a már bevezetett adót hatályon kívül helyezze, illetőleg módosítsa, azonban az évközi módosítás naptári éven belül nem súlyosbíthatja az adóalanyok adóterheit,
- az adó bevezetésének időpontját és időtartamát (határozott vagy határozatlan időre) meghatározza,
- az adó mértékét a helyi sajátosságokhoz, az önkormányzat gazdálkodási követelményeihez és az adóalanyok teherviselő képességéhez igazodóan megállapítsa,
- az e törvény második részében meghatározott mentességeket, kedvezményeket további mentességekkel, kedvezményekkel, így különösen a lakások esetében a lakásban lakóhellyel rendelkező eltartottak számától, a lakáson fennálló, hitelintézet által lakásvásárlásra, lakásépítésre nyújtott hitel biztosítékaul szolgáló jelzálogjog fennállásától, a lakásban lakóhellyel rendelkezők jövedelmétől függő mentességekkel, kedvezményekkel kibővítsé,
- e törvény és az adózás rendjéről szóló törvény keretei között az adózás részletes szabályait meghatározza.

A Htv. előírásainak megfelelően az Önkormányzat élt a helyi adó bevezetési jogával, így a helyi adókról szóló rendeletekkel az Önkormányzat helyi iparűzési adót, magánszemélyek kommunális adóját, illetve idegenforgalmi adót vezetett be.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 32/2016. (XI. 7.) számon a helyi iparűzési adóról, 36/2016. (XI. 30.) számon a magánszemélyek kommunális adójáról, míg 33/2016. (XI. 7.) számon az idegenforgalmi adóról alkotott rendeletet.

A rendeletekben a Helyi adó törvényben foglaltaknak megfelelően megírták:

- az adók mértékét,
- adómentességeket, kedvezményeket, illetve
- az adózás részletes szabályaira vonatkozó rendelkezéseket.

B. Magánszemélyek kommunális adója beszedésének és behajtásának vizsgálata

Magánszemélyek kommunális adója

A magánszemélyek kommunális adójáról szóló önkormányzati rendeletben meghatározásra került:

- az adó mértéke adótárgyanként,
- az adómentesség, adókedvezmény.

A Htv. előírásai alapján kommunális adó tekintetében adó fizetésére kötelezett az a magánszemély:

- aki a naptári év első napján az építmény tulajdonosa,
- aki az építményen fennálló, az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzett vagyoni értékű jog gyakorlására jogosult,
- aki az év első napján a telek tulajdonosa,
- aki a telken fennálló, az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzett vagyoni értékű jog gyakorlására jogosult,
- aki a nem magánszemély tulajdonában álló lakás bérleti jogával rendelkezik.

Az adó mértéke adótárgyanként 2018. évben az alábbiak szerint alakul:

- egy adótárgy esetén: 8 000 Ft,
- több adótárgy esetén, a második és az azt követő adótárgyak vonatkozásában adótárgyanként: 14 000 Ft.

Az Önkormányzat a kommunális adóról szóló rendeletének 3. §-ának (1) bekezdésében tárgyi mentességet, míg a 3. § (2) bekezdésében az adófizetők számára adómentességet állapított meg.

Adómentes:

- a) valamennyi külterületi ingatlanon lévő építmény,
- b) valamennyi külterületen lévő telek,
- c) valamennyi külterületi ingatlanon lévő építményen, illetve valamennyi külterületen lévő telken fennálló, az ingatlan-nyilvántartásba bejegyzett vagyoni értékű jog.
- d) valamennyi külterületi, nem magánszemély tulajdonában álló lakás bérleti joga.

Mentesség:

- Mentestől az adó megfizetése alól az adóévet megelőző évben 70. életévét betöltött adózó és nyugdíjas házastársa az általa életvitelszerűen használt első saját tulajdonú vagy vagyoni értékű joggal terhelt ingatlan után, ha vele közös háztartásban élő jövedelemmel rendelkező munkaképes korú hozzátartozója nincs, vagy az adó alapját képező építményt külön háztartásban élő hozzátartozója nem használja. Jelen rendelkezést a lakásbérleti jogviszonyra is megfelelően alkalmazni kell.

A magánszemélyek kommunális adójáról szóló rendelet 3. § (3) bekezdése alapján nem adóköteles még az az épületrész, a kiegészítő helyiség, a gépjárműtároló és az adóköteles építménnyel egy telken található, egyéb nem lakás céljára szolgáló épület kivéve, ha kereskedelmi egységként működik, vagy gazdasági-vállalkozási tevékenység folytatásának helyüül szolgál.

A magánszemélyek kommunális adójáról szóló rendelet 3. § (4) bekezdése alapján mentesül az adófizetési kötelezettség alól az (1) bekezdésben kommunális adó fizetésére kötelezett adózó, ha igazolja, hogy az (1) bekezdésben meghatározott épületrészben, a kiegészítő helyiségben, a gépjárműtárolóban és az adóköteles építménnyel egy telken található, egyéb nem lakás céljára szolgáló épületben működött kereskedelmi egység, vagy folytatott gazdasági-vállalkozási tevékenység működése szünetel.

2018. évben 6 300 adózó volt nyilvántartva.

Az adókötelezettség keletkezését, változását a keletkezést, illetve változást követő 15 napon belül be kell jelentenie az adózónak az önkormányzati adóhatóságnál az adóhatóság által rendszeresített nyomtatványon.

Az adóügyi ügyintéző február hónapban megküldi az adózóknak az éves kommunális adó befizetésére vonatkozó csekket, a III. negyedév zárását követően pedig az adózó adószámlájának egyenleg értesítőjét. Az adóügyi ügyintéző az adó hatálya alá be nem jelentkezett adózókat értesíti a bejelentkezési kötelezettségükről, ha ennek hatására sem jelentkeznek be, akkor felszólítja az adózókat a bejelentkezésre, illetve az adó megfizetésére.

A megvizsgált kommunális adó ügyiratokban megtalálható volt:

- a bevallás a magánszemélyek kommunális adójáról,
- hitelt érdemlő igazolás az épület tulajdonjogáról (tulajdoni lap másolata, adásvételi szerződés),
- határozat a fizetési kötelezettségről.

A magánszemélyek 2018-ban 52 740 002 Ft kommunális adót fizettek be az Önkormányzat számlájára. 2018. évben az érvényesített kedvezmény összege 7 032 000 Ft volt.

A korábbi években a hátralékok csökkentése érdekében az adóügyi ügyintéző kezdeményezte az inkasszálást, illetve megkereste a hátralékos munkáltatóját a hátralékfizetésből történő érvényesítése, levonása miatt.

Kisvárdai Város Önkormányzatának illetékességi területén bevezetett helyi iparüzési adó és a magánszemélyek kommunális adója megfizetése évente két egyenlő részletben, az adóév március 15. napjáig, illetőleg szeptember 15. napjáig történhet késedelmi pótlékmentesen.

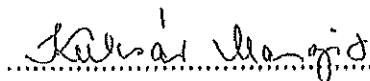
Ahogy már említésre került a helyi adók kivetésének, beszedésének, behajtásának, nyilvántartásának feladatait Kisvárdai Város Önkormányzatának jegyzője, mint önkormányzati adóhatóság a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal Kincstár, Jogi és Adóosztály osztályvezetőjének irányítása alá tartozó adóügyi ügyintézői útján látja el. A Közös Hivatal kisvárdai kirendeltségén 4 fő összehangolt, színvonalas munkája teszi lehetővé a helyi adózással kapcsolatos feladatok ellátását.

Az önkormányzati adóhatóságok által rendszeresíthető bevallási, bejelentési nyomtatványok tartalmáról szóló 35/2008. (XII. 31.) PM rendelet (továbbiakban: PM rendelet) mellékletei tartalmazzák az Önkormányzat által a magánszemélyek kommunális adója bejelentésére, bevallására rendszeresített nyomtatványokat.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy az Önkormányzatnál bevezetett helyi adók nyilvántartása a Magyar Államkincstár által kiadott Önkormányzati Adók Nyilvántartása ÖNKADO elnevezésű számítógépes program segítségével történik. A Kincstár által fejlesztett ÖNKADO programmal készített adatszolgáltatások megfelelnek a PM rendelet mellékletei tartalmi és formai kötelezettségeinek. A program név szerint tartja nyilván az adózókat, és lehetőséget nyújt különböző információs listák megtekintésére, nyomtatására. Ilyen például hátralékok, túlfizetések, köztartozások, elszámolt befizetések, elévülő tételek listája stb.

Össességében megállapítható, hogy a megvizsgált ügyiratok alapján a helyi rendeletnek és a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik a magánszemélyek kommunális adójának a megállapítása, bevallása, behajtása. Az Önkormányzat biztosította a helyi adó beszedéséhez szükséges feltételeket. A Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal Kincstár, Jogi és Adóosztály adócsoportján dolgozó 4 fő összehangolt, színvonalas munkája teszi lehetővé a helyi adózással kapcsolatos feladatok ellátását.

Ibrány, 2019. augusztus 15.



Belső ellenőr

KULCSÁR MARGIT e. v.
4484 Ibrány, Lehel u. 88. TT/1
Adószám: 86138790-1-35
Nyilv. sz.: 32066894
B.sz.: 10700048-71438880-61100005

Belső Ellenőrzés

Iktatószám: 9-3/2019.
Ellenőrzés száma: 2/2019.

1. számú melléklet

1-1. számú MUNKALAP: Kommunális adó kivetésének vizsgálata Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal, Kisvárdra

Sor- szám	Kérdés	Válasz		Megjegyzés
		Igen	Nem	
A.	Helyi adókkal kapcsolatos rendelet vizsgálata			
1	A település önkormányzatának képviselő-testülete alkotott-e rendeletet a helyi adókról az 1990. évi C. törvény 1. § (1) bekezdése szerint	X		32/2016. (XL 7.) öt. a helyi iparüzési adóról, 36/2016. (XL 30.) magánszemélyek kommunális adójáról, 33/2016. (XL 7.) idegenforgalmi adóról Helyi iparüzési adó és magánszemélyek kommunális adó
2	Az 1990. évi C. törvény 5. §-a szerint az önkormányzat rendeletével milyen típusú adókat vezetett be	X		
3	Az adó mértékének megállapítása a helyi sajátosságokhoz, az önkormányzat gazdálkodási követelményeihez és az adóalanyok teherviselő képességéhez igazodóan történt-e	X		
B.	Helyi adók beszedésének és behajtásának vizsgálata			
4	A rendeletben meghatározták-e a bevezetendő adók időpontját és időtartamát	X		
5	Meghatározták-e az adómentességek szabályait	X		Kommunális adó esetében
6	Megállapították-e a helyi adók beszedésének szabályait	X		
7	Kialakították-e az adók nyilvántartásának rendjét a 37/2015. (XII. 28.) NGM rendelet 2. és 3. §-a alapján	X		ÖNKADÓ számítógépes program segítségével
8	A nyilvántartások vezetését, kezelését az NGM rendelet előírásai szerint hajtották-e végre	X		ÖKADÓ program
9	A megállapított adóelőlegeket határozattal írták-e elő	X		
10	A helyi adók befizetése a hitelintézet által külön adómeneként erre a célra vezetett önkormányzati számlára történt-e	X		
11	A befizetések elszámolása az Art. előírásai szerint történt-e meg	X		

Kulcsár Margit belső ellenőr
Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. TT. em. 1. ajtó Tel/Fax: 42/200-299 E-mail: kulcsarmargo@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

Sor-szám	Kérdés	Válasz		Megjegyzés
		Igen	Nem	
12	Az adószámla 1000 forintot meghaladó összegű tartozásáról vagy túlfizetéséről, az adóhatóság az adózó adószámlájának egyenlegéről és a tartozásai után felszámított késedelmi pótlékról az adózók részére október 31-ig adotti-e ki értesítést	X		
13	A jogszabályi előírásoknak megfelelően történik-e az adó kivetése, bevallása, beszedése, behajtása	X		
14	A magánszemélyek kommunális adójának befizetése a rendeletben meghatározott időpontig megtörtént-e	X		
15	Nemfizetés esetén köldiek-e felszólítást a fizetés teljesítésére	X		
16	Az önkormányzati adóhatóság által rendszeresített nyomtatvány megfelele-e a 35/2008. (XII. 31.) PM rendelet előírásainak	X		

Kisvárdá, 2019. augusztus 7.

Kulcsár Margit

KULCSÁR MARGIT
4484 Ibrány, Lehel u. 68. 17/1
Adószám: 66138790-1-35
Nyilv.sz.: 32066694
B.sz.: 10700048-7143880-51100025

Jedlány

Jedlány János Eszter
Kincstár, Adó és Jogi osztály vezetője

Kollár Anikó

Kollár Anikó
Adóügyi ügyintéző

Kulcsár Margit belső ellenőr
Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. IT. em. 1. ajtó Tel/Fax: 42/200-299 E-mail: kulcsarmargit@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

Iktatószám: 9-4/2019.
Ellenőrzés száma: 2/2019.

1. számú melléklet

1-2. számú MUNKALAP: Kommunális adó kivetésének vizsgálata Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal, Kisvárdá

Kommunális adó kivetésének vizsgálata
2018. évben 6.300 adózó volt nyilvántartva.

Ellenőrzés mintavételezés alapján történt melyek során az alábbi ügyiratokat vizsgáltam át:

Előíró határozatok:

1. 3/347/2018.

- Felszólítás magánszemélyek kommunális adó adatbejelentés megtételére
- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

2. 3/3853/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

3. 3/3854/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

4. 3/3883/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról
- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

5. 3/4003/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

6. 3/4160/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

Belső Ellenőrzés

7. 3/4527/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról
- Kitöltött adatbejelentő lap többlet ingatlanra vonatkozóan
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

8. 3/4891/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

9. 3/5255/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

10. 3/6857/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Tulajdoni lap másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról
- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

Törölő határozatok:

1. 3/343/2018.

- Nem hiteles tulajdoni lap másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

2. 3/345/2018.

- Nem hiteles tulajdoni lap másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

3. 3/346/2018.

- Nem hiteles tulajdoni lap másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

4. 3/3852/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

Kulcsár Margit belső ellenőr

Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. TT. em. 1. ajtó Tel: 30/387-61-72

E-mail: kulcsarmargo@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

5. 3/3943/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

6. 3/4320/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

7. 3/4881/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

8. 3/4890/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

9. 3/6748/2018.

- a. Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- b. Adásvételi szerződés másolata
- c. Határozat kommunális adó megszüntetéséről

10. 3/7391/2018.

- a. Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- b. Adásvételi szerződés másolata
- c. Határozat kommunális adó megszüntetéséről

Adómentességet megállapító határozatok:

Az Önkormányzat adórendeletének 3. §-ában adómentességeket állapított meg.

70. életévet betöltöttek:

1. 3/237/2018.

- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Határozat kommunális adó mentességéről

2. 3/253/2018.

- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Határozat kommunális adó mentességéről

Belső Ellenőrzés

3. 3/309/2018.

- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Határozat kommunális adó mentességről

4. 3/371/2018.

- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Határozat kommunális adó mentességről

5. 3/372/2018.

- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Határozat kommunális adó mentességről

6. 3/373/2018.

- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Határozat kommunális adó mentességről

7. 3/4022/2018.

- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Határozat kommunális adó mentességről

8. 3/4023/2018.

- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Határozat kommunális adó mentességről

9. 3/4049/2018.

- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Határozat kommunális adó mentességről

10. 3/4229/2018.

- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Határozat kommunális adó mentességről
- Kitöltött adatbejelentő lap
- Nem hiteles tulajdoni lap másolata

Kulcsár Margit belső ellenőr

Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. TT. em. 1. ajtó Tel: 30/387-61-72

E-mail: kulcsarmargo@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

- Határozat kommunális adó megállapításáról

Előíró, mentességet megállapító, több adótárgyra vonatkozó határozatok:

1. 3/257/2018.

- Adótárgyanként a kitöltött adatbejelentő lapok
- Adásvételi szerződés másolatok adótárgyanként
- Határozat kommunális adó megállapítására adótárgyanként
- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

2. 3/3855/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Tulajdoni lap másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról
- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről
- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Határozat kommunális adó mentességről

3. 3/4350/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról
- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről
- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

4. 3/4367/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Közjegyzői végzés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról
- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

5. 3/4371/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Nem hiteles tulajdoni lap másolata
- Tartási szerződés másolata
- Halotti anyakönyvi kivonat másolata

Kulesár Margit belső ellenőr

Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. TT. em. 1. ajtó Tel: 30/387-61-72

E-mail: kulesarmargo@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

- Határozat kommunális adó megállapítására
- Kitöltött adatbejelentő lap
- Hagyatékatadó végzés másolata
- Tulajdoni lap másolata
- Halotti anyakönyvi kivonat másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

6. 3/4780/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Nem hiteles tulajdoni lap másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről
- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

7. 3/4887/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről
- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról
- Kérelem magánszemélyek kommunális adója megfizetésének kötelezettsége alóli mentesség iránt
- Személyi igazolvány és lakcímkártya másolata
- Határozat kommunális adó mentességről

8. 3/5057/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről
- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

9. 3/5060/2018.

- Kitöltött adatbejelentő lap
- Közjegyzői végzés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról
- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megszüntetéséről

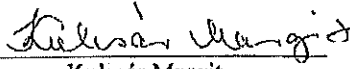
10. 3/5705/2018.

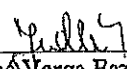
- Kitöltött adatbejelentő lap eladásról
- Adásvételi szerződés másolata

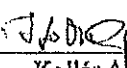
Belső Ellenőrzés

- Határozat kommunális adó megszüntetéséről
- Kitöltött adatbejelentő lap
- Adásvételi szerződés másolata
- Határozat kommunális adó megállapításáról

Kisvárdra, 2019. augusztus 7.


Kulcsár Margit
KULCSÁR MARGIT É.Y.
4484 Ibrány, Lehel u. 68. TT. em. 1.
Adószám: 66138790-1-35
Nyilv.sz.: 32066694
B.sz.: 10700048-71438580-61100005


Jedlány Varga Eszter
Kincstár-, Adó és Jogi osztályvezető


Kollár Árikó
Adóügyi ügyintéző

Tárgy: Előterjesztés Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

**KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
46/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a**

**a pénzkezelés, térítési díjak beszedésének vizsgálata a Kisvárdai és Térsége
Szociális Szolgálatnál**

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 119.§-ában biztosított jogkörében

**a Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálatnál a pénzkezelés, térítési díjak
beszedésének vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat
mellékletét képező 3/2019. számú ellenőrzési jelentésben foglaltakat
megtárgyalta és azt e l f o g a d j a .**

265

Kulcsár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó

Iktatószám: 10-3/2019.

Ellenőrzés azonosító száma: 3/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Pénzkezelés, térítési díjak beszedésének vizsgálata című ellenőrzéshez

Ibrány, 2019. december 12.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy az Intézménynél a pénzkezelés során betartották-e a jogszabályban, a pénzkezelési szabályzatban foglaltakat, a belső szabályozás biztosítja-e a megfelelő, biztonságos készpénzkezelést, illetve a térítési díjak beszedése a jogszabályi és a belső szabályzatok előírásainak megfelelően történik-e.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2019. évi aktuális állapot szerint
Ellenőrzés időtartama:	2019. november 11. – 2019. november 29.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	15 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízási levél száma: 10-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Zám Zsuzsanna - intézményvezető

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat pénzügyi, térítési díjak beszedésének megfelelőségét:

- az Intézmény pénzügyi szabályzatát, a pénzügyi kezeléshez kapcsolódó dokumentumokat, nyilvántartásokat,
- a térítési díjak beszedéséhez kapcsolódó dokumentumokat,
- a jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- 2017. június 30. napján a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal és Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat megkötötte a gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről szóló megállapodást
- Az Intézmény rendelkezik Pénzügyi szabályzattal, amely 2016. április 1. napjától hatályos.
- A vizsgált intézmény pénzügyi szabályzatában meghatározták a pénztáros és helyettesének készpénzforgalommal, átadás-átvétellel kapcsolatos részletes feladatait.
- Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlóit rendelkeznek írásbeli meghatalmazással a feladataik elvégzéséhez.
- 2018. június 14. napjától a 9/2018. (VI. 14.) számon megalkotott szociális alapszolgáltatások és szakosított ellátások intézményi térítési díjainak megállapításáról szóló rendelet volt hatályban.
- 2018. június 14. napjától a 10/2018. (VI. 14.) számon megalkotott a gyermekjóléti alapszolgáltatások intézményi térítési díjainak mértékéről szóló rendelet volt hatályban.
- Mindkét önkormányzati rendeletben meghatározásra került a nyújtott szolgáltatásokért fizetendő intézményi térítési díj összege.
- Az egyes szolgáltatásokat igénybe vevők részére az önkormányzat rendeletei, illetve az egyes szolgáltatásokat igénybe vevőkkel megkötött megállapodás alapján került kiszámításra a havi fizetendő térítési díj összege az alábbiak szerint: a szolgáltatás adott havi igénybevételének száma (ellátási nap, gondozási óra) szorozva az intézményi térítési díj egy egységre jutó összegével.
- Az igénybe vevők által a térítési díj megfizetése csekken történik az Intézmény Kereskedelmi és Hitelbank Rt-nél vezetett bankszámlájára.
- Az Intézménynél minimális a hátralék összege, mivel az ellátásokat igénybe vevők igyekeznek időben kifizetni a részükre megállapított térítési díjat.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő
- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

III
FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Pénzkezelés, térítési díjak beszedésének vizsgálata című ellenőrzéshez

Szsz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	2017. június 30. napján a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal és Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat megkötötte a gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről szóló megállapodást	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
2.	Az Intézmény rendelkezik Pénzkezelési szabályzattal, amely 2016. április 1. napjától hatályos.	Kiemelt jelentőségű	Magas		Nem
3.	A vizsgált intézmény pénzkezelési szabályzatában meghatározták a pénztáros és helyettesének készpénzforgalommal, átadás-átvételrel kapcsolatos részletes feladatait.	Kiemelt jelentőségű	Magas		Nem
4.	Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlóit rendelkezőnek írásbeli meghatalmazással a feladataik elvégzéséhez.	Kiemelt jelentőségű	Magas		Nem
5.	2018. június 14. napjától a 9/2018. (VI. 14.) számon megalkotott szociális alapszolgáltatások és szakosított ellátások intézményi térítési díjainak megállapításáról szóló rendelet (továbbiakban: Szoc. rendelet) volt hatályban.	Átlagos jelentőségű	Közepes		Nem
6.	2018. június 14. napjától a 10/2018. (VI. 14.) számon megalkotott a gyermekjóléti alapellátások intézményi térítési díjainak mértékéről szóló rendelet (továbbiakban: Gyermekjóléti rendelet) volt hatályban.	Átlagos jelentőségű	Közepes		Nem

Sz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
7.	Mindkét önkormányzati rendeletben meghatározásra került a nyújtott szolgáltatásokért fizetendő intézményi térítési díj összege. Az egyes szolgáltatásokat igénybe vevők részére az önkormányzat rendeletei, illetve az egyes szolgáltatásokat igénybe vevőkkel megkötött megállapodás alapján került kiszámításra a havi fizetendő térítési díj összege az alábbiak szerint: a szolgáltatás adott havi igénybevételenek száma (ellátási nap, gondozási óra) szorozva az intézményi térítési díj egy egységre jutó összegével.	Kiemelt jelentőségű	Magas		Nem
8.	Az egyes szolgáltatásokat igénybe vevők részére az önkormányzat rendeletei, illetve az egyes szolgáltatásokat igénybe vevőkkel megkötött megállapodás alapján került kiszámításra a havi fizetendő térítési díj összege az alábbiak szerint: a szolgáltatás adott havi igénybevételenek száma (ellátási nap, gondozási óra) szorozva az intézményi térítési díj egy egységre jutó összegével.	Kiemelt jelentőségű	Magas		Nem
9.	Az igénybe vevők által a térítési díj megfizetése csakken történik az Intézmény Kereskedelmi és Hitelbank Rt-nél vezetett bankszámlájára.	Kiemelt jelentőségű	Magas		Nem
10.	Az Intézménynél minimális a hátralék összege, mivel az ellátásokat igénybe vevők egyike sem időben kifizetné a részükre megállapított térítési díjat.	Kiemelt jelentőségű	Magas		Nem

IV. RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

Kisvárdai Város Önkormányzata a szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására jogi személyiséggel rendelkező társulást hozott létre Ajak és Dombrád Város, illetve Anarcs, Döge, Fényeslitke, Gyulaháza, Jéke, Kékcse, Lövőpetri, Mezőladány, Nyírlövő, Pap, Pátroha, Rétközberencs, Szabolcsbáka, Szabolcsveresmart, Tiszakanyár, Tornyospálca, Újdombrád, és Újkenéz Községek Önkormányzataival közösen. A Szociális és Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulást (továbbiakban: Társulás) 2013. június 01. napjával hozták létre az előzőekben említett önkormányzatok.

A Társulás által fenntartott költségvetési szerv a Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat (továbbiakban: Intézmény), mely intézmény alapfeladata a szociális és gyermekjóléti feladatok ellátása.

A. Pénzkezelési szabályzat vizsgálata

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 9. § (5) bekezdése írja elő, hogy a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv és a kijelölt költségvetési szerv a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét megállapodásban (a továbbiakban: munkamegosztási megállapodás) rögzíti. Az Ávr. 9. § (5a) bekezdése szerint a munkamegosztási megállapodást az irányító szerv hagyja jóvá.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy 2017. június 30. napján a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal és Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat megkötötte a gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről szóló megállapodást (továbbiakban: munkamegosztási megállapodás).

A munkamegosztási megállapodásban meghatározták, hogy melyik intézmény milyen feladatot lát el, így előírták:

- a költségvetés tervezésével,
- a pénzkezeléssel,
- az előirányzat felhasználásával és módosításával,
- az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásával,
- a könyvvizsgálattal,
- az adatszolgáltatással,
- a beszámolóval, illetve
- a vagyon kezelésével kapcsolatos feladatokat.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 180/2017. (VI. 30.) számú ÖKT. határozatával hagyta jóvá a Közös Hivatal és az Intézmény között létrejött munkamegosztási megállapodást.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.) 50 §. (1) bekezdése alapján a költségvetési és a pénzügyi számvitel alkalmazásával kapcsolatos sajátos szabályokat, előírásokat, módszereket a számviteli politikában kell rögzíteni.

A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvényben (továbbiakban: Számvit. tv.), valamint Áhsz.-ben foglaltak szerint az Áhsz. hatálya alá tartozó költségvetési szervezetek a törvényben és az Áhsz.-ben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján el

kell készíteni a gazdálkodás sajátosságainak, adottságainak, körülményeinek leginkább megfelelő számviteli politikát, melyet írásba kell foglalni.

A Számvit. tv. 14. § (4) bekezdése alapján a számviteli politika keretében írásban rögzíteni kell – többek között – azokat a gazdálkodóra jellemző szabályokat, előírásokat, módszereket, amelyekkel meghatározza, hogy mit tekint a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, nem lényegesnek, nem jelentősnek, továbbá meghatározza azt, hogy a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmaz, az alkalmazott gyakorlatot milyen okok miatt kell megváltoztatni.

A Számvit. tv. 14. § (5) bekezdése írja elő, hogy a számviteli politika keretében el kell készíteni:

- a) az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatát;
- b) az eszközök és a források értékelési szabályzatát;
- c) az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzatot;
- d) a pénzkezelési szabályzatot.

A Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) rendelkezik Számviteli politikával, mely 2014. január 1. napjától hatályos, melyet a jegyző hagyott jóvá.

A Számviteli politikát és annak szabályzatait kiterjesztették az Önkormányzatra, a költségvetési szervekre, illetve az Önkormányzat társulásaira, viszont az Intézmény rendelkezik külön pénzkezelési szabályzattal.

A pénzkezelési szabályzat elkészítésének elsődleges célja, hogy rögzítse a pénzforgalmi számla nyitásával, kezelésével, valamint a készpénzforgalommal kapcsolatos feladat- és hatásköröket, továbbá a pénzkezelést meghatározó szabályokat.

Az Intézmény rendelkezik Pénzkezelési szabályzattal (továbbiakban: pénzkezelési szabályzat), amely 2016. április 1. napjától hatályos.

Az Intézmény pénzkezelési szabályzata tartalmazza

- a megnyitható számlákat, illetve a bankszámlanyitás feltételeit,
- a bankszámla feletti rendelkezést,
- a kerekítési szabályokat,
- a házipénztár védelmének, a biztonságos pénzkezelés követelményeit,
- a házipénztár kezelésével megbízott személyeket,
- pénztári bevételek és kiadások bizonylatolását, alapbizonylatok kezelését,
- pénztárjelentés készítésének szabályait,
- pénz- és értékezelés rendjét.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy az Intézmény bankszámláját a Kereskedelmi és Hitelbank Rt. Rt. 443 sz. Kisvárdai fiókjában nyitották. A bankszámla nyitására, vezetésére vonatkozó bankszámla szerződés(ek) aláírására az intézményvezető és helyettese jogosult.

Az ellenőrzött költségvetési szerv rendelkezik banki átutalási programmal, melynek segítségével a fizetendő számlák átutalása, illetve a számla aktuális egyenlegének lekérdezése történik. A számlavezető hitelintézet erre irányadó szerződés alapján az Intézmény

rendelkezik ELECTRA banki ügyfél terminállal, melyet a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselője kezel. A terminál használatához a hitelintézet által biztosított PIN kód jelenti a felhasználói jogosultságot.

Az Intézmény fizetési számlájához kapcsolódóan nem rendelkezik bankkártyával.

Az Intézménynél működik házipénztár, melyet az Intézmény adminisztrátora kezel. A pénzkezelési szabályzat 2. számú melléklete tartalmazza a pénztáros felelősségi nyilatkozatát a házipénztárban kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb értékek kezeléséért.

A pénztáros fő feladatai:

- a készpénzszükséglet felmérése és a készpénz igénylése,
- a pénztárban tartott készpénz és a rábízott anyagi értékek kezelése, őrzése,
- a befizetett készpénz átvétele,
- az alaphozonylatok alakja és tartalmi (szakmai) felülvizsgálata,
- az utalványozott teljesítések kifizetése,
- a pénzkezeléssel kapcsolatos bizonylatok kiállítása,
- nyilvántartások, elszámolások vezetése,
- szigorú számadású nyomtatványok kezelése.

A vizsgált intézmény pénzkezelési szabályzatában meghatározták a pénztáros és helyettesének készpénzforgalommal, átadás-átvétellel kapcsolatos részletes feladatait. A pénztárost és helyettesét teljes anyagi felelősség terheli a pénztárak kezelésével kapcsolatosan. A szabályzat mellékletét képezi a pénztáros és helyettesének felelősségi nyilatkozata. A pénzkezelési szabályzatban meghatározták azt is, hogy rendkívüli esetben, a pénztáros távolléte esetén mi a követendő eljárás.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a vizsgált szervezet készpénzben lörténő ellátásáról az Intézmény gazdálkodását végző Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal Kincstári, Jogi és Adóosztálya gondoskodik.

Az Intézmény integrált számítógépes pénztár programot használ (ASP számítógépes program, gazdálkodási szakrendszer pénztár modulja) a házipénztár kezeléséhez, melyet a Kincstár, Jogi és Adóosztály dolgozója kezel. Ezzel a könyvelési programmal állítják elő a házipénztárban használatos bevételi és kiadási pénztárbizonylatokat, az időszaki pénztárjelentéseket, mint szigorú számadású nyomtatványokat.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy az Intézmény az adminisztrátori irodában biztosít helyet a házipénztár működtetésének céljára. A házipénztárban lévő készpénz, valamint az ott tartható értékek megőrzése lemezkazettában, majd az intézményvezető irodájában lévő páncélszekrényben történik. A házipénztári pénzmegőrzés és tárolás céljára szolgáló páncélszekrény kulcsát az intézményvezető kezeli. A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy a pénzkezelési szabályzatban előírták a pénzszállítás szabályait is.

Az Intézmény ellátmányból gazdálkodik, a pénzkezelési szabályzatban meghatározták az Intézmény házipénztára működtetése kapcsán az ellátmányok mértékét szervezeti egységenként.

A pénztáros a pénzszállítótól átvesszi az ellátmányt, nyilvántartásba vételezi, majd ezt követően szakmai egységenként átadja a szakmai vezető részére. A szakmai vezető gondoskodik a pénz felelősségteljes felhasználásáról.

Az ellátmányból a következő kifizetések teljesíthetők:

- postai szolgáltatás,
- kisösszegű szolgáltatási kiadás,
- reprezentációs kiadás,
- kiküldetés kiadásai,
- egyéb, a szakfeladat ellátásához szükséges kiadás stb.

A bizonylatok vezetéséért felelős a pénztáros és a szakfeladatonként kijelölt pénzközelítő. Az ellátmány teljes felhasználása esetén a szakmai vezető rovát elszámolási lapon számol el a pénztáros felé.

A pénzközelítési szabályzatban meghatározták a pénztárellenőrző feladatait. A házipénztár ellenőrzését az Intézmény vezetője látja el. A szabályzatban meghatározták, hogy pénztár zárlat alkalmával el kell végezni a pénztárellenőrző feladatokat, a havi pénztárjelentés záráskor pedig szűrőpróbaszerűen kell ellenőrizni.

A szabályzat tartalmazza a pénzforgalommal kapcsolatos nyomtatványok, dokumentumok megnevezését.

B. A pénzközelítés szabályszerűségének vizsgálata

Az ellenőrzés során a Pénzközelítési szabályzat tartalmi előírásainak áttekintését követően ellenőriztük a legutóbbi pénztári nap (2019. december 17.) könyveléseinek és pénztári forgalmának szabályszerűségét.

Az ellenőrzés során lényeges, esetleges személyi felelősség megállapítására is okot adó hiányosságot nem tártunk fel, a napi pénztárjelentésben a bevételek és kiadások dokumentálása szabályszerűen történt, számszaki hibát nem tapasztaltunk.

A megvizsgált bevétel pénztárbizonylatok minden esetben tartalmazták a befizetés keltét, a befizető nevét, befizetés jogcímét, a befizetett összeget, az ellenőrző aláírását, az összeg befizetőjének aláírását és a pénztáros aláírását. A megvizsgált kiadási pénztárbizonylatok minden esetben tartalmazták a kifizetés keltét, az összeg felvételjének nevét, a kifizetés jogcímét kifizetési tételenként, a kifizetés alapszövegeinek számait, a kifizetett összeget, pénzügyi ellenjegyző, az utalványozó, a teljesítést igazoló, a pénztáros aláírását és a mellékletek darabszámát.

Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendje a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal pénzgazdálkodással kapcsolatos kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés, ellenjegyzés hatásköri rendjére vonatkozó szabályzatában került rögzítésre. A szabályzat 2014. január 1. napjával lépett hatályba. Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a megvizsgált bizonylatokon minden esetben megtörtént az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása, mivel a jogkörök gyakorló aláírásával igazolták a feladataik elvégzését.

A bizonylatok ellenőrzése során kiemelt figyelmet kell fordítani az összeférhetlenségi szabályok betartására, melyet az Ávr. 60. § (1)-(3) bekezdése szabályoz, valamint a Kötelezettségvállalási szabályzat tartalmaz.

A gyakorlatban az operatív gazdálkodással kapcsolatos döntési hatáskörök és felelősségi körök a következőképpen alakultak, melyet a 2. számú táblázat mutat:

Jogkör	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
Kötelezettségvállaló	Intézményvezető
Kötelezettségvállaló akadályoztatása esetén	Intézményvezető-helyettes
Pénzügyi ellenjegyző	Kincstár, Jogi és Adóosztály vezetője és más kijelölt személy
Teljesítés igazolása	Intézményvezető
Érvényesítés	Kincstár, Jogi és Adóosztály vezetője és más kijelölt személy
Utalványozás	Intézményvezető
Utalványozó akadályoztatása esetén	Intézményvezető-helyettes

2. számú táblázat: Gondálkodási jogkörök gyakorlója

A vizsgált szervnél a pénzügyi ellenjegyzési feladatok elvégzésére több személy került kijelölésre a Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói közül. A kijelölt dolgozók rendelkeznek az Ávr. 55. § (3) szerint a felsőoktatásban szerzett gazdasági szakképzettséggel, vagy legalább középfokú iskolai végzettséggel és emellett pénzügyi-számviteli képesítéssel. A pénzügyi ellenjegyzők a jogszabályi és a belső szabályzatoknak megfelelően elvégezték ezt a feladatukat. Teljesítés igazolására jogosult személyek eleget tettek a feladataik végrehajtásának.

Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlója rendelkeznek írásbeli meghatalmazással a feladataik elvégzéséhez.

C. Térítési díjak beszedésének vizsgálata

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szoc. tv.) 92. § (1) írja elő, hogy a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjakról

- a fenntartó önkormányzat,
- ha a fenntartó önkormányzati társulás, akkor a társulási megállapodásban megjelölt székhely szerinti vagy az erre kijelölt települési önkormányzat a társulási megállapodásban meghatározottak szerint rendeletet alkot.

A Társulásban részt vevő önkormányzatok a társulási megállapodás XVIII. fejezet 4. pontjában határozták meg, hogy a társulás által fenntartott intézmény tekintetében Kisvárdai Város Önkormányzata alkot rendeletet a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról, azok igénybevételéről és a fizetendő térítési díjakról.

A Szoc. tv. 92. § (2) bekezdésében került meghatározásra, hogy a fenntartó önkormányzat a rendeletben szabályozza

- az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodás formáit;
- az önkormányzat által biztosított ellátás igénybevételére irányuló kérelem benyújtásának módját;
- azt, hogy az intézményvezető milyen esetekben köteles külön eljárás nélkül ellátást nyújtani;
- azt, hogy külön eljárás keretében milyen esetekben biztosítható ellátás;

- e) az ellátás megszüntetésének eseteit és módjait;
- f) a személyes gondoskodásért fizetendő térítési díjak mértékét, a fizetésre kötelezettek körét, a térítési díj csökkentésének, illetve elengedésének eseteit és módjait;
- g) az intézményvezető és az ellátást igénybe vevő között kötendő megállapodással összefüggő kérdéseket.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 13/2017. (VI. 01.) számon rendeletet alkotott a szociális alapszolgáltatások és szakosított ellátások intézményi térítési díjainak megállapításáról, mely 2018. június 13. napjáig volt hatályos.

2018. június 14. napjától a 9/2018. (VI. 14.) számon megalkotott szociális alapszolgáltatások és szakosított ellátások intézményi térítési díjainak megállapításáról szóló rendelet (továbbiakban: Szoc. rendelet) volt hatályban.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (továbbiakban: Gyvt.) 29. § (1) bekezdése alapján a fenntartó önkormányzat a személyes gondoskodást nyújtó ellátások (a továbbiakban: személyes gondoskodás) formáiról, azok igénybevételéről, valamint a fizetendő térítési díjról rendeletet alkot.

A Gyvt. 29. § (2) bekezdésében került meghatározásra, hogy a fenntartó önkormányzat rendeletben szabályozza

- a) az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodás formáit,
- b) az önkormányzat által biztosított ellátás igénybevételére irányuló kérelem benyújtásának módját és a kérelem elbírálásának szempontjait,
- c) az intézményvezető hatáskörében – külön eljárás nélkül – biztosítható ellátásokat,
- d) az ellátás megszüntetésének eseteit és módjait,
- e) a fizetendő térítési díjak mértékét, csökkentésének és elengedésének eseteit, módjait.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 14/2017. (VI. 01.) számon rendeletet alkotott a gyermekjóléti alapellátások intézményi térítési díjainak mértékéről, mely 2018. június 13. napjáig volt hatályos.

2018. június 14. napjától a 10/2018. (VI. 14.) számon megalkotott a gyermekjóléti alapellátások intézményi térítési díjainak mértékéről szóló rendelet (továbbiakban: Gyermekjóléti rendelet) volt hatályban.

Mindkét önkormányzati rendeletben meghatározták:

- az általános rendelkezéseket,
- az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodás formáit,
- az önkormányzat által biztosított ellátás igénybevételére irányuló kérelem benyújtásának módját,
- a személyes gondoskodásért fizetendő térítési díjak mértékét, általános szabályokat,
- a térítési díj csökkentésének eseteit, díjkedvezményeket,
- az ellátás megszüntetésének módját.

Az Önkormányzat mindkét rendeletének 1. § (2)-(3) bekezdésében határozta meg, hogy a rendeletek területi és személyi hatálya kiterjed Társulásban részt vevő települési önkormányzatok közigazgatási területére, illetve személyi hatálya kiterjed még a szolgáltatást nyújtó intézménnyel jogviszonyban lévő természetes személyekre terjed ki.

A Szoc. rendelet 5. § (2) bekezdésében határozták meg a térítési díj ellenében nyújtott szolgáltatásokat, amelyek a következők:

- a) étkeztetés,
- b) nappali ellátások,
- c) idősök ápolását, gondozását nyújtó intézmény,
- d) hajléktalanok átmeneti elhelyezését nyújtó intézmény,
- e) házi segítségnyújtás,
- f) jelzőrendszeres házi segítségnyújtás

A Szoc. rendelet 5. § (3) bekezdése tartalmazza a térítésmentesen nyújtott szolgáltatásokat:

- a) hátralékkészítési tanácsadás,
- b) családsegítés,
- c) tanyagondnoki szolgáltatás.

A Gyermekevédelmi rendelet 2. §-a írja elő, hogy mely gondoskodási formákra terjed ki:

- a) gyermekjóléti szolgáltatás,
- b) bölcsőde,
- c) családi bölcsőde,
- d) játszóház,
- e) helyettes szülői ellátás.

A személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátások térítési díjáról szóló 29/1993. (II. 17.) Korm. rendeletet a személyes gondoskodást nyújtó szociális ellátásokért és szolgáltatásokért fizetendő térítési díjak megállapítására kell alkalmazni.

Mindkét önkormányzati rendeletben meghatározásra került a nyújtott szolgáltatásokért fizetendő intézményi térítési díj összege.

Az egyes szolgáltatásokat igénybe vevők részére az önkormányzat rendeletei, illetve az egyes szolgáltatásokat igénybe vevőkkel megkötött megállapodás alapján került kiszámításra a havi fizetendő térítési díj összege az alábbiak szerint: a szolgáltatás adott havi igénybevételének száma (ellátási nap, gondozási óra) szorozva az intézményi térítési díj egy egységre jutó összegével.

Az igénybe vevők által a térítési díj megfizetése csekken történik az Intézmény Kereskedelmi és Hitelbank Rt.-nél vezetett bankszámlájára.

Nyújtott szolgáltatás	Befizetett összeg
Hajléktalanok átmeneti szállása	1.265.855 Ft
Idősök Otthona	17.710.000 Ft
Házi segítségnyújtás	11.473.645 Ft
Játszóház	778.200 Ft

Az intézmény vezetője ellenőrzi, hogy a megállapított térítési díj befizetése havonként megtörténik-e. Ha a kötelezett a befizetést elmulasztotta, az intézményvezető 15 napos határidő megjelölésével a fizetésre kötelezett személyt írásban felhívja az elmaradt térítési díj befizetésére. Ha a határidő eredménytelenül telt el, az intézmény vezetője a kötelezett nevét, lakcímét és a fennálló díjhátralékot nyilvántartásba veszi.

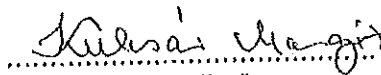
278

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy az Intézménynél minimális a hátralék összege, mivel az ellátásokat igénybe vevők igyekeznek időben kifizetni a részükre megállapított térítési díjat.

Az Intézmény még használja a 29/1993. Korm. rendelet korábbi években hatályon kívül helyezett dokumentumait, a jó átláthatóság, egyszerű kezelés miatt.

Összességében megállapítható, hogy a Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálatnál a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik a pénzügyi kezelés, illetve annak dokumentálása. Az egyes ellátások igénybevételeért fizetendő térítési díjak megállapítása az Önkormányzat rendeleteinek és a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik. Az igénybe vevők által a térítési díj megfizetése csaknem minden esetben történik az Intézmény bankszámlájára.

Ibrány, 2019. december 12.



Belső ellenőr
KULCSÁR MARGIT e. v.
4484 Ibrány, Lehel u. 68. TT/1
Adószám: 66138780-1-35
Nyilv.sz.: 32068894
B.sz.: 10700048-71438580-51100005

Belső Ellenőrzés

Iktatószám: 10-4/2019.

Ellenőrzés száma: 3/2019.

2. számú melléklet

I-1. számú MUNKALAP: Pénzkezelés, térítési díjak beszámolóinak vizsgálata –Általános kérdések, Kiszámlázás és Tervezés Szociális Szolgálat, Kiszámlázás

Sor-szám	Kérdés	Válasz		Megjegyzés
		Igen	Nem	
A.	Pénzkezelési szabályzat vizsgálata			
1	Elkészítették-e a pénzkezelési szabályzatot, az tartalmazza-e	X		2016. április 1-től hatályos
2	a helyi sajátosságok figyelembevételét,	X		
3	a megnyitható bankszámlák körét és rendeltetését,	X		
4	azok feletti rendelkezésre jogosultak megnevezését,	X		
5	a bankszámlák és a pénztár kapcsolatterületeit,	X		
6	a készpénz felvételének rendjét,	X		
7	az ügyféltérminál használatának rendjét,	X		ELLECTRA ügyféltérminál
8	a bankkártya használat feltételeit,		X	Fizetési számlához nem tartozik bankkártya
9	a házipénztár keret összegét (záró állomány értéke), az elszámolás szabályait,			Az intézmény havi ellátmányból gazdálkodik
10	a pénztáros helyettesítésének rendjét,	X		
11	a pénztár átadásának, átvételének szabályait,	X		
12	az előlegek, utólagos elszámolásra átadott összegek nyilvántartásának, elszámolásának rendjét,			
13	az előlegek, utólagos elszámolásra átadott összegek esetében a 30 napot meghaladóan fennálló előleg kamatkezelésének miatti adóját	X		
14	a házipénztáron kívüli pénzkezelés szabályait,			Nem értelmezhető
15	a pénztárellenőrzésért felelős munkaköröket, a pénztár ellenőrzéssel kapcsolatos teendőket, azok gyakoriságát,	X		Pénztárellenőr: intézményvezető
16	a szigorú számadás alá vont nyomtatványok, nyilvántartások kezelésével, elszámolásával kapcsolatos teendőket,	X		ASP számítógépes szoftver házipénztár modulja
17	a pénzforgalom (készpénzben és bankszámlán történő) lebonyolításának rendjét,	X		
18	a pénzkezelés személyi és tárgyi feltételeit,	X		

Kulcsár Margit belső ellenőr

Levelezési cím: 4484 Ibrány, Letel utca 68. IT. em. 1. ajtó Tel: 30/387-61-72, E-mail: kulcsarmargi@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

Sor-szám	Kérdés	Válasz		Megjegyzés
		Igen	Nem	
19	a felelősségi szabályokat.	X		
20	a készpénzállományt érintő pénzügyi jogcímek, eljárási rendjét,	X		
21	a készpénzállomány ellenőrzésekor követendő eljárási rendet,	X		
22	a pénzállítás feltételeit,	X		
23	a pénzügyi kapcsolatos bizonylatok rendjét,	X		
24	a pénzügyi kapcsolatos nyilvántartási szabályokat.	X		
B.	Pénzügyi szabályzatrendszerének vizsgálata			
25	A pénzügyi jelentések elkészítése folyamatos-e, a pénzügyi szabályzatban foglaltaknak megfelelően történtek-e, illetve a pénzügyi jelentésben minden bizonylat rögzítésre került-e	X		Eper számítógépes szoftver házipénztár modulja 2018-ig, 2019-ig ASP
26	A bevételi pénzügyi bizonylatok minden esetben tartalmazták-e a befizetés keltét, befizető nevét, befizetés jogcímét, befizetett összeget, ellenőr aláírását, összeg befizetőjének aláírását, pénztáros aláírását	X		
27	A kiadási pénzügyi bizonylatok minden esetben tartalmazták-e a kifizetés keltét, összeg felvevőjének nevét, kifizetés jogcímét kifizetési tételeként, kifizetés alapbizonylatnak számát, kifizetett összeget, utalványozó aláírását, ellenőr aláírását, pénztáros aláírását, mellékletek darabszámát	X		
28	A szigorú számadás alá vont nyilvántartások nyilvántartását, kezelését az előírásoknak megfelelően végezték-e	X		ASP számítógépes szoftver házipénztár modulja
29	Az utólagos elszámolásra felvett összegek kezelésének, elszámolásának rendje megfelelő-e az előírásoknak: készpénzügyi utólagos elszámolásra nyomtatvány kitöltése, aláírása, előleg nyilvántartó könyvbe bevezetés, határidő megjelölése, elszámoláskor bevételi pénzügyi bizonylaton a teljes előleg összegének visszavételezése, majd a bizonylat összegének kiadási pénzügyi bizonylaton költségként való elszámolása.	X		
30	A pénzügyi kiadás kezelésének és nyilvántartásának rendje megfelelő-e az előírásokban foglaltaknak.	X		
C.	Térítési díjak beszedése			
31	Az Önkormányzat Képviselő-testülete alkotott-e rendeletet a szociális és gyermekvédelmi alapszolgáltatások igénybevételeinek térítési díjairól	X		9/2018. (VI. 14.) szociális 10/2018. (VI. 14.) gyermekvédel.

Kulcsár Margit belső ellenőr
Levelezési cím: 4484 Ibrány, László utca 68. TT. em. 1. ajtó Tel: 30/387-61-72, E-mail: kulcsarmargi@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

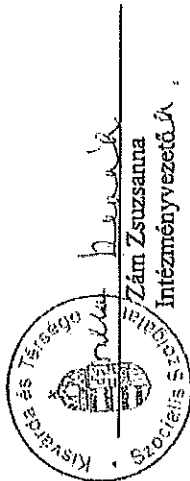
Sor-szám	Kérdés	Válasz		Megjegyzés
		Igen	Nem	
32	A rendeletben meghatározták-e a térítési díjak fizetésének menetét, rendjét, szabályait	X		
33	A térítési díjak beszedése a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik-e (29/1993. (II. 17.) Korm. rendelet)	X		
34	A térítési díjak megállapítása az egyes igénybe vett szociális és gyermekvédelmi alapszolgáltatás rendeletben meghatározott díja alapján történik-e	X		
35	Hogyan történik a díjak befizetése, házipénztárba készpénzben, csekken, átutalással Intézmény által kiállított számla ellenében.			Csekken történik

Kisvárd, 2019. december 17.

Kulcsár Margit

Kulcsár Margit
Belső ellenőr

KULCSÁR MARGIT e. v.
4484 Ibrány, Lehel u. 68. 77/1
Adószám: 66138790-1-35
Nyilv.sz.: 32066694
B.sz.: 16760048-7143660-51190005



Kulcsár Margit belső ellenőr

Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. TT. em. 1. ajtó Tel: 30/387-61-72, E-mail: kulcsarmargo@hotmail.com

Tárgy: Előterjesztés a Kisvárdai Egyesített Óvoda belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

**KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
47/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a**

**az óvodai felvétel, óvodai jogviszony létesítésének vizsgálata a Kisvárdai
Egyesített Óvodánál**

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 119.§-ában biztosított jogkörében

a Kisvárdai Egyesített Óvodánál az óvodai felvétel, óvodai jogviszony létesítésének vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat mellékletét képező 4/2019. számú ellenőrzési jelentésben foglaltakat megtárgyalta és azt e l f o g a d j a .

28h

Kulesár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 11-3/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 4/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Óvodai felvétel, óvodai jogviszony létesítésének vizsgálata című ellenőrzéshez

Ibrány, 2019. december 12.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy az Intézményben az óvodai beiratkozás feltételeit, illetve a gyermekek felvételét a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e, illetve a felvétel során betartották-e a jogszabályi előírásokat.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Kisvárdai Egyesített Óvoda
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Dokumentumok, nyilvántartások tételes vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2018/2019. nevelési év
Ellenőrzés időtartama:	2019. november 11. – 2019. november 29.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	15 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízólevél száma: 11-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Pálinkásné Garasos Melinda – intézményvezető

II.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a Kisvárdai Egyesített Óvodánál az óvodai felvétel, az óvodai jogviszony létesítésének megfelelőségét:

- óvodai beiratkozás dokumentumait, értesítéseket, határozatokat,
- felvételi és mulasztási naplót,
- a jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 68/2017. (XII. 09.) ÖKT. határozatával döntött az óvodai felvételi körzetek megállapításáról.
- Kisvárdai Város Önkormányzata helyben szokásos módon a honlapján, a közösségi médiában, illetve az intézmény hirdetőtábláján közzétette az óvodai beiratkozásról szóló hirdetményét, melyben meghatározta, hogy a 2018/2019-es nevelési évre vonatkozóan a beiratkozás ideje 2018. április 23-án kezdődött.
- Ezzel a nappal az Intézmény megnyitotta az óvodai felvételi előjegyzési naplóját, mely az óvodába jelentkező gyermekek nyilvántartására szolgál.
- Az Intézménybe történő beiratkozáskor a szülők kérelmet töltöttek ki az óvodai felvételhez.
- Az óvodai beiratkozáskor a törvényi előírásoknak megfelelően a szülők bemutatták a gyermek nevére kiállított személyi azonosítót és lakcímet igazoló hatósági igazolványt, továbbá a szülő személyi azonosító és lakcímet igazoló hatósági igazolványát.
- Az Intézmény dolgozója a kérelemmel egyidejűleg az óvodai felvételi előjegyzési naplóban is regisztrálta az adatokat.
- Az Intézmény vezetője az előírásoknak megfelelően írásban, határozatával értesítette a szülőket a gyermek óvodába történő felvételéről.
- Az Intézménybe a 2018/2019-es nevelési évre 125 fő gyermek jelentkezett, melyből mind a 125 fő felvételre került. Felmentésben részesült 2 gyermek a 2018-2019-es nevelési évre vonatkozóan.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő
- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében: Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

III.

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Óvodai felvétel, óvodai jogviszony létesítésének vizsgálata című ellenőrzéshez

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 68/2017. (III. 09.) ÖKT. határozatával döntött az óvodai felvételi körzetek megállapításáról.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
2.	Kisvárdai Város Önkormányzata honlapján, a helyi sajtóban, illetve az intézmény hirdetőtábláján közzétette az óvodai beiratkozással szülő közleményét, melyben meghatározta, hogy a 2018/2019-es nevelési évre vonatkozóan a beiratkozás ideje 2018. április 23-án kezdődött.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
3.	Ezzel a nappal az intézmény megnyitotta az óvodai felvételi előjegyzési naplóját, mely az óvodába jelentkező gyermekek nyilvántartására szolgál.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
4.	Az intézménybe történő beiratkozáskor a szülők kérelmet tölthettek ki az óvodai felvételhez.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
5.	Az óvodai beiratkozáskor a törvényi előírásoknak megfelelően a szülők bemutatották a gyermek nevére kiállított személyi azonosítót és lakcímet igazoló hatósági igazolványt, továbbá a szülő személyi azonosító és lakcímet igazoló hatósági igazolványát.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
6.	Az intézmény dolgozója a kérelemmel egyidejűleg az óvodai felvételi előjegyzési naplóban is regisztrálta az adatokat.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem

Sz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
7.	Az Intézmény vezetője az előírásoknak megfelelően írásban, határozatával értesítette a szülőket a gyermek óvodába történő felvételéről.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
8.	Az Intézménybe a 2018/2019-es nevelési évre 125 fő gyermek jelentkezett, melyből mind a 125 fő felvételre került. Felmentésben részesült 2 gyermek a 2018-2019-es nevelési évre vonatkozóan.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem

IV.

RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

Kisvárdai Város Önkormányzata az óvodai nevelési feladatait költségvetési szervén, a Kisvárdai Egyesített Óvodán (továbbiakban: Óvoda) keresztül látja el. Az Óvodát 2007. június 15. napjával hozta létre az Önkormányzat.

Az intézmény alapfeladata az óvodai nevelési feladatok ellátása.

A. Óvodai felvétel, óvodai jogviszony létesítésének vizsgálata

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Nkt.) 49. § (3) bekezdése értelmében a települési önkormányzat közzéteszi az óvoda felvételi körzetét, valamint az óvoda nyitva tartásának rendjét. Az óvoda köteles felvenni, átvenni azt a gyermeket, aki életvitelszerűen az óvoda körzetében lakik.

Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 68/2017. (III. 09.) ÖKT. határozatával döntött az óvodai felvételi körzetek megállapításáról.

Az Nkt. 8. § (1) bekezdése alapján az óvoda a gyermek hároméves korától a tankötelezettség kezdetéig nevelő intézmény.

A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII. 31.) EMMI rendelet (továbbiakban: EMMI rendelet) 20. §-a határozza meg az óvodai felvétel, óvodai jogviszony létesítésének szabályait.

Az EMMI rendelet 20. § (1) bekezdése alapján az óvodai beiratkozásra a tárgyév április 20-a és május 20-a között kerül sor.

A fenntartó az óvodai beiratkozás idejéről, az óvodai jogviszony létesítésével összefüggő eljárásról a beiratkozás első hatánapját megelőzően legalább harminc nappal

- a) közleményt vagy hirdetményt tesz közzé a saját honlapján,
- b) közlemény vagy hirdetmény közzétételét kezdeményezi a fenntartásában működő óvoda honlapján, ennek hiányában a helyben szokásos módon, valamint
- c) tájékoztatja az óvoda működésének helye szerinti települési önkormányzatot, amennyiben a fenntartó nem települési önkormányzat.

A jogszabályi előírások alapján a fenntartói közleménynek, hirdetménynek tartalmaznia kell:

- a) az óvodai felvételi körzetről, az óvodai jogviszony létesítéséről, a nevelési év meghatározásáról,
- b) az óvodai beiratkozás időpontjának meghatározásáról,
- c) a gyermek óvodai beiratkozásához szükséges közokiratokról, dokumentumokról,
- d) az óvodáztatási kötelezettség nem teljesítése esetén alkalmazható jogkövetkezményekről,
- e) az integráltan nevelhető sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai felvételéről, a nevelésükre az alapító okiratuk szerint jogosult óvodákról és azok elérhetőségéről,
- f) az alapító okiratuk szerint nemzetiségi nevelést folytató óvodákról és azok elérhetőségéről,
- g) az óvoda felvételi körzetéről szóló tájékoztatást,
- h) az óvodai felvétel tárgyában meghozott döntés közzétételének hatánapját, amely legkésőbb a beiratkozásra kifírt utolsó hatánapot követő huszonegyedik munkanap, valamint
- i) a jogorvoslati eljárás szabályait.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy Kisvárdai Város Önkormányzata helyben szokásos módon a honlapján, a közösségi médiában, illetve az intézmény hirdetőtábláján közzétette az óvodai beiratkozásról szóló hirdetményét, melyben meghatározta, hogy a 2018/2019-es nevelési évre vonatkozóan a beiratkozás ideje 2018. április 23-án kezdődött.

Ezzel a nappal az Intézmény megnyitotta az óvodai felvételi előjegyzési naplóját, mely az óvodába jelentkező gyermekek nyilvántartására szolgál.

A felvételi előjegyzési naplóban – a jogszabályi előírásoknak megfelelően – feltüntetésre került az óvoda neve, OM azonosítója, címe, a nevelési év, a napló megnyitásának és lezárásának időpontja, az óvodavezető aláírása, papíralapú nyomtatvány esetén az óvoda körbélijegzőjének lenyomata. A naplóban a nevelési év végén történő lezárásakor feltüntették a felvételre jelentkező, a felvett és a fellebbezés eredményeként felvett gyermekek számát.

A felvételi előjegyzési napló gyermekenként tartalmazza:

- a) a jelentkezés sorszámát, időpontját,
- b) a gyermek nevét, születési helyét és idejét, állampolgárságát, lakóhelyének, tartózkodási helyének címét, anyja születéskori nevét, apja (gondviselője) nevét,
- c) a kijelölt óvoda megnevezését,
- d) annak az óvodának a megnevezését, ahová a gyermek jelentkezését még benyújtották,
- e) annak tényét, hogy a gyermek a jelentkezés időpontjában részesül-e bölcsődei vagy óvodai ellátásban,
- f) a szülő felvétellel, ellátással kapcsolatos igényeit,
- g) a felvételi elbírálásánál figyelembe vehető egyéb szempontokat,
- h) az óvodavezető javaslatát,
- i) a felvétellel kapcsolatos döntést, annak időpontját,
- j) a felvétellel kapcsolatos fellebbezés időpontját és iktatószámát,
- k) a felvétel időpontját.

Az Nkt. 72. § (1) bekezdése alapján a szülő kötelessége, hogy biztosítsa gyermeke óvodai nevelésben való részvételét.

A szülő az óvodai nevelésben történő részvételre jogszabály alapján kötelezett gyermekét köteles beírni a települési önkormányzat vagy a fenntartó által közzétett közleményben vagy hirdetményben meghatározott időpontban.

Az Nkt. 49. § (1) bekezdése alapján az óvodai felvétel, átvétel jelentkezés alapján történik. Az óvodába a gyermek – e törvényben foglalt kivétellel – harmadik életévének betöltése után vehető fel. A szülő gyermeke óvodai felvételét, átvételét bármikor kérheti, a gyermekek felvétele folyamatos.

Az Nkt. előírásai alapján a gyermeket elsősorban abba az óvodába kell felvenni, átvenni, amelynek körzetében lakik vagy ahol szülője dolgozik. A felvételi, átvételi az óvoda vezetője dönt. Ha a jelentkezők száma meghaladja a felvehető gyermekek számát, az óvodavezető, amennyiben az óvoda fenntartója több óvodát tart fenn, az óvoda fenntartója bizottságot szervez, amely javaslatot tesz a felvételre.

Az óvoda felveheti azt a gyermeket is, aki a harmadik életévét a felvételtől számított fél éven belül betölti, feltéve, hogy minden, a településen, fővárosi kerületben, vagy ha a felvételi körzet több településen található, az érintett településeken lakóhellyel, ennek hiányában

tartózkodási hellyel rendelkező hároméves és annál idősebb gyermek óvodai felvételi kérelme teljesíthető.

A gyermek abban az évben, amelynek augusztus 31. napjáig a harmadik életévét betölti, a nevelési év kezdő napjától legalább napi négy órában óvodai foglalkozáson vesz részt. A jegyző – az egyházi és magán fenntartású intézmények esetében a fenntartó – a szülő kérelmére és az óvodavezető, valamint a védőnő egyetértésével, a gyermek jogos érdekét szem előtt tartva, az annak az évnek az augusztus 31. napjáig, amelyben a gyermek az ötödik életévét betölti felmentést adhat a kötelező óvodai nevelésben való részvétel alól, ha a gyermek családi körülményei, képességeinek kibontakoztatása, sajátos helyzete indokolja.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy az Intézménybe történő beiratkozáskor a szülők kérelmet töltöttek ki az óvodai felvételhez. A kérelem tartalmazta:

- a gyermek adatait,
- a szülők adatait, tartózkodási helyüket, elérhetőségüket,
- részesül-e a gyermek gyermekvédelmi kedvezményben,
- fejlődésével kapcsolatos információkat,
- egészségi állapottal kapcsolatos információkat,
- eddigi elhelyezése,
- milyen ellátásban részesült a gyermek,
- melyik óvodába, tagóvodába és mikortól szeretné a felvételét.

Az óvodai beiratkozáskor a törvényi előírásoknak megfelelően a szülők bemutatták a gyermek nevére kiállított személyi azonosítót és lakcímet igazoló hatósági igazolványt, továbbá a szülő személyi azonosító és lakcímet igazoló hatósági igazolványát.

Az Intézmény dolgozója a kérelemmel egyidejűleg az óvodai felvételi előjegyzési naplóban is regisztrálta az adatokat.

Az EMMI rendelet 20. § (4) bekezdése alapján az óvoda vezetője

- a) az óvodai felvételi, átvételi kérelemnek helyt adó döntését írásban,
- b) a kérelem elutasítására vonatkozó döntését határozati formában közli a szülővel.

Az óvodai nevelésben való részvételre kötelezett gyermek átvétele esetén az óvoda vezetője a döntésről értesíti az előző óvoda vezetőjét.

Az Intézmény vezetője az előírásoknak megfelelően írásban, határozatával értesítette a szülőket a gyermek óvodába történő felvételéről. A szülők fellebbezési jogukkal nem éltek. Az értesítésről, óvodai felvételről szóló határozat számát felvezették az óvodai felvételi előjegyzési naplóba.

Az Intézménybe a 2018/2019-es nevelési évre 125 fő gyermek jelentkezett, melyből mind a 125 fő felvételre került. Felmentésben részesült 2 gyermek a 2018-2019-es nevelési évre vonatkozóan. A felmentésben részesült gyermek rendelkezett a település jegyzője által kiadott határozattal a felmentés igazolásáról.

Az Intézménybe a 2018/2019-es nevelési évben felvételre került olyan gyermekek is, akik a harmadik életévüket a felvételétől számított fél éven belül töltötték be.

A felvételi és mulasztási napló az óvodába felvett gyermekek nyilvántartására és mulasztásaik vezetésére szolgál.

Az Intézmény 2018/2019-es nevelési évre vonatkozóan vezette óvodaként és óvodai csoportonként a felvételi és mulasztási naplót.

A felvételi és mulasztási naplóban feltüntették az óvoda nevét, OM azonosítóját, címét, a nevelési évet, a csoport megnevezését.

A felvételi és mulasztási napló a jogszabályi előírásoknak megfelelően tartalmazta

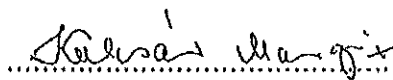
- a) a gyermek naplóbeli sorsszámát, oktatási azonosító számát, nevét, születési helyét és idejét, állampolgárságát, nem magyar állampolgár esetén a tartózkodás jogcímét, a jogszerű tartózkodást megalapozó okirat számát, lakóhelyének, tartózkodási helyének címét, anyja születéskori nevét, apja vagy törvényes képviselője nevét,
- b) a felvétel időpontját,
- c) az igazolt és igazolatlan hiányzások havi és éves összesítését,
- d) a szülők napközbeni telefonszámát,
- e) a megjegyzés rovatot.

Az Nkt. 90. § (4) bekezdése határozza meg, amennyiben az óvoda sajátos nevelési igényű gyermekek nevelését is ellátja, a megjegyzés rovatban fel kell tüntetni a szakvéleményt kiállító szakértői bizottság nevét, címét, a szakvélemény kiállításának időpontját és számát, valamint az elvégzett felülvizsgálatok, továbbá a következő kötelező felülvizsgálat időpontját. A megvizsgált felvételi és mulasztási naplóban feltüntetésre kerültek azoknál a gyermekeknél, akik sajátos nevelési igényűek a szakvéleményekhez kapcsolódó adatok.

A felvételi és mulasztási naplóból a gyermeket akkor lehet törölni, ha az óvodai elhelyezése megszűnt, melyet az Intézmény így is vezetett.

Össességében megállapítható, hogy a Kisvárdai Egyesített Óvodánál az óvodai felvételek, az óvodai jogviszony létesítése a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt a 2018/2019-es nevelési évre vonatkozóan.

Ibrány, 2019. december 12.



Belső ellenőr
KULCSÁR MARGIT e. v.
 4484 Ibrány, Lehel u. 68. TT/1
 Adószám: 88138790-1-35
 Nyilv. sz.: 32066694
 B.sz.: 10700048-71436680-51100005

Tárgy: Előterjesztés a Várday István Városi Könyvtár belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
48/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

**az 1%-os adófelajánlás felhasználásának vizsgálata a Várdai István Városi
Könyvtárnál**

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 119.§-ában biztosított jogkörében

a Várdai István Városi Könyvtárnál az 1%-os adófelajánlás felhasználásának vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat mellékletét képező 5/2019. számú ellenőrzési jelentésben foglaltakat megtárgyalta és azt e l f o g a d j a .

Kulcsár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 12-3/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 5/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

1 %-os adófelfajlás felhasználásának vizsgálata című ellenőrzéshez

Ibrány, 2019. augusztus 30.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy az Intézmény a jogszabályi előírások alapján magánszemélyek által felajánlott befizetett adójuk 1 %-ának felhasználás a törvényi előírásoknak megfelelően történt-e, szabályszerű, szabályos volt-e.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Várdai István Városi Könyvtár
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Dokumentumok, nyilvántartások tételes vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2018. év
Ellenőrzés időtartama:	2019. augusztus 5. – 2019. augusztus 16.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	10 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízólevél száma: 12-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Szivák Gábor – intézményvezető

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük Várday István Városi Könyvtárnál:

- a dokumentumok és nyilvántartások vizsgálatát,
- a felajánlott 1 %-os személyi jövedelemadó felhasználását,
- a jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 40/2000. (XII. 14.) ÖKT. számon rendeletet alkotott az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról.
- A Várday István Városi Könyvtár alapító okiratát Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 22/2015. (II. 26.) számú határozatával fogadta el.
- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 51/2015. (III. 30.) számú ÖKT. határozatával hagyta jóvá a Közös Hivatal és az Intézmény között létrejött munkamegosztási megállapodást.
- Az Intézmény rendelkezik szervezeti és működési szabályzattal, melyet Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 97/2015. (V. 28.) ÖKT. számú határozatával fogadott el.
- A vizsgált szervezet a jogszabályi előírásnak megfelelően szeptember 30. napjáig elektronikusan regisztrált az adóhatóságnál és igazolta a kedvezményezetté válást, bejelentette a kiutaláshoz szükséges adatokat.
- Az Intézmény 2017. évben 101.721 Ft, míg 2018-ban 89.634 Ft összegű adófelajánlást kapott.
- Az Intézmény a 2017. évben megkapott összeget teljes egészében 2018. évben használta fel és a felhasználásról a jogszabályi előírásoknak megfelelően elektronikus úton beszámolt az adóhatóság felé
- Az Intézmény a felajánlott összeget a Törvény 7. § 8) bekezdés b) pontja alapján az alapító okiratában meghatározott alaptevékenységének megvalósítására fordította. A kapott teljes összeget (101.721 Ft-ot) az Intézmény cél szerinti tevékenységre, azaz könyvvásárlásra használta fel.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő
- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaező dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

III.

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

I %-os adófelajánlás felhasználásának vizsgálata című ellenőrzéshez

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 40/2000. (XII. 14.) ÖKT. számon rendeletet alkotott az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
2.	A Várdai István Városi Könyvtár alapító okiratát Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 22/2015. (II. 26.) számú határozatával fogadta el.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
3.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 51/2015. (III. 30.) számú ÖKT. határozatával hagyta jóvá a Közös Hivatal és az Intézmény között létrejött munkamegosztási megállapodást.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
4.	Az Intézmény rendelkezik szervezeti és működési szabállyal, melyet Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 97/2015. (V. 28.) ÖKT. számú határozatával fogadott el.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
5.	A vizsgált szervezet a jogszabályi előírásnak megfelelően szeptember 30. napjáig elektronikusan regisztrált az adóhatóságnál és igazolta a kedvezményezetté válást, bejelentette a kiutaláshoz szükséges adatokat.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
6.	Az Intézmény 2017. évben 101.721 Ft, míg 2018-ban 89.634 Ft összegű adófelajánlást kapott.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
7.	Az Intézmény a 2017. évben megkapott összeget teljes egészében 2018. évben használta fel és a felhasználásról a jogszabályi előírásoknak megfelelően elektronikus úton beszámolt az adóhatóság felé	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
8.	Az Intézmény a felajánlott összeget a Törvény 7. § 8) bekezdés b) pontja alapján az alapító okiratában meghatározott alaptervekenységének megvalósítására fordította. A kapott teljes összeget (101.721 Ft-ot) az Intézmény cél szerinti tevékenységre, azaz könyvvizsgálásra használta fel.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem

IV.

RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

Kisvárdai Város Önkormányzatának gazdasági szervezettel nem rendelkező közművelődési, kulturális és múzeumi feladatokat ellátó költségvetési szervei a Várdai István Városi Könyvtár, a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza és a Rétközi Múzeum. A Várdai István Városi Könyvtár (továbbiakban: Intézmény) látja el Kisvárdai Város nyilvános könyvtári feladatait.

A. Az Intézmény dokumentációs rendjének vizsgálata

Kisvárdai Város Önkormányzatának Várdai István Városi Könyvtár költségvetési szerve rendelkezik alapító okirattal az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 8/A. § (1) bekezdése alapján.

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (továbbiakban: Kult. tv.) 53. § (1) bekezdése szerint A könyvtárhasználati jog gyakorlását a könyvtári ellátás rendszere biztosítja. A Kult. tv. 53. § (2) bekezdése alapján a nyilvános könyvtári ellátás rendszerének működtetése az állam és a helyi önkormányzatok feladata. A törvényi előírás szerint az állami és a helyi önkormányzati fenntartású könyvtárak gyűjteményeit és szolgáltatásait úgy kell kialakítani, hogy azok biztosítsák az ismeretek tárgyilagos, sokoldalú közvetítését.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően Kisvárdai Város Önkormányzata nyilvános könyvtári feladatának ellátására, a könyvtári alapszolgáltatások folyamatos hozzáférhetősége érdekében hozta létre költségvetési szervét, a Várdai István Városi Könyvtárat.

A Kult. tv. 83/A. § (1) bekezdése írja elő, hogy a települési önkormányzat a helyi társadalom művelődési érdekeinek és kulturális szükségleteinek figyelembevételével, e törvény és a helyi lehetőségek, sajátosságok alapján – a Közművelődési Kerekasztallal és a települési nemzetiségi önkormányzattal való egyeztetést követően – rendeletben határozza meg az ellátandó közművelődési alapszolgáltatások körét, valamint feladatellátásának formáját, módját és mértékét.

Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 40/2000. (XII. 14.) ÖKT. számon rendeletet alkotott az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról.

A rendeletben meghatározták

- az önkormányzat közművelődési feladatait,
- a közművelődési feladatellátás szervezeti kereteit,
- a közművelődési tevékenység irányítását és ellenőrzését,
- a közművelődési tevékenység finanszírozását,
- a közművelődési megállapodás megkötésének feltételeit.

A törvény 68. § (1) bekezdése írja elő, hogy a fenntartó a Kult. törvényben foglaltak alapján

- a) meghatározza a könyvtár feladatait és használati szabályzatát,
- b) kiadja alapító okiratát, jóváhagyja szervezeti és működési szabályzatát,

- c) biztosítja a feladatok ellátásához szükséges személyi és tárgyi feltételeket, ennek során figyelembe veszi a miniszter által meghatározott szakmai követelményeket és normatívákat,
- d) jóváhagyja a könyvtár fejlesztésére vonatkozó terv(ek)et,
- e) az országos könyvtári szakértői névjegyzékben szereplő szakértők közreműködésével értékeli a könyvtár szakmai tevékenységét,
- f) biztosítja a könyvtár szakmai önállóságát,
- g) ellátja a könyvtár fenntartásával, irányításával kapcsolatos más jogszabályokban meghatározott feladatokat.

A Várdai István Városi Könyvtár alapító okiratát Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 22/2015. (II. 26.) számú határozatával fogadta el. Az 516/2015. számú alapító okirat módosításra került a költségvetési szerv fenntartójának megnevezésével, székhelyével, illetve kiegészítésre került a szervnél alkalmazásban álló személyek közfoglalkoztatási jogviszonyával. A 792/2016. okiratszámú módosítást a Képviselő-testület 178/2016. (VI. 14.) számú ÖKT. határozatával fogadta el.

Az alapító okirat a jogszabályi előírásoknak megfelelően tartalmazza az Intézmény közfeladatát, alaptevékenységét, annak kormányzati funkciók szerinti besorolását, amely a feladatfinanszírozás igényjogosultságát megalapozó feladat, illetve az intézmény rendelkezett a mindenkori költségvetési törvényben előírt, a hozzájárulás igénybevitelére jogosító feltételekkel.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 9. § (5) bekezdése írja elő, hogy a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv és a kijelölt költségvetési szerv a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét megállapodásban (a továbbiakban: munkamegosztási megállapodás) rögzíti. Az Ávr. 9. § (5a) bekezdése szerint a munkamegosztási megállapodást az irányító szerv hagyja jóvá.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy 2015. április 01. napjától hatályos a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal és a Várdai István Városi Könyvtár között a gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről kötött megállapodás (továbbiakban: munkamegosztási megállapodás).

A munkamegosztási megállapodásban meghatározták, hogy melyik intézmény milyen feladatot lát el, így előírták:

- az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásával,
- a költségvetés tervezésével,
- az előirányzat módosításával,
- az előirányzatok feletti rendelkezési jogosultságot, az előirányzatok felhasználásának szabályait,
- az intézményi személyi juttatások előirányzatának felhasználásával kapcsolatos feladatokat,
- a Hivatal személyi juttatások előirányzatának felhasználásával kapcsolatos feladatokat,
- a dologi kiadások előirányzatának felhasználásával kapcsolatos feladatokat
- számviteli, pénzügyi feladatok ellátásának rendjét,
- a pénzügyi kezelés rendjét,
- pályázatok benyújtásának, nyilvántartásának, elszámolásának rendjét,

- a munkaügyi feladatok, analitikus nyilvántartás, selejtezés, leltározás feladatait,
- információ- és adatszolgáltatás rendjét,
- a beszámolóssal, illetve a vagyon kezelésével kapcsolatos feladatokat,
- a belső ellenőrzési feladatokat.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 51/2015. (III. 30.) számú ÖKT. határozatával hagyta jóvá a Közös Hivatal és az Intézmény között létrejött munkamegosztási megállapodást.

Az Áht. 10. § (5) bekezdése szerint a költségvetési szerv szervezetét, feladatai ellátásának részletes belső rendjét és módját szervezeti és működési szabályzat állapítja meg. A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában vagy a szervezeti egységek ügyrendjében, a gazdálkodás részletes rendjét belső szabályzatban kell meghatározni. Az Ávr. 13. § (1) bekezdése írja elő a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatának tartalmát. Az Intézmény rendelkezik szervezeti és működési szabályzattal, melyet Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 97/2015. (V. 28.) ÖKT. számú határozatával fogadott el.

Az Intézmény nem rendelkezik külön gazdálkodási szabályzatokkal, Kisvárdai Város Önkormányzata belső szabályzatainak hatálya terjed ki rá.

A jogszabályi előírásnak megfelelően az Önkormányzat kladta az Intézmény alapító okiratát, biztosította a működési feltételeit, jóváhagyta az éves munkatervét és a költségvetését.

B. Az 1 %-os adófelajánlások felhasználásának vizsgálata

A személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény (továbbiakban: Szja. tv.) lehetővé teszi a magánszemélyeknek, hogy befizetett adója meghatározott részének felhasználásáról az adóévet követő évben (a rendelkező nyilatkozat évében) külön törvényben rögzített mértékben, megjelölt kedvezményezett(ek) javára és eljárás szerint nyilatkozatban rendelkezzenek.

A személyi jövedelemadó meghatározott részének az adózó rendelkezése szerinti felhasználásáról szóló 1996. évi CXXVI. törvény (továbbiakban: Törvény) 1. § (4) bekezdése szerint a magánszemély külön-külön nyilatkozatban rendelkezhet befizetett adójának

- a) egy százalékról a Törvény 4. §-ban,
- b) további egy százalékról pedig a Törvény 4/A. §-ban meghatározottak közül kiválasztott egy-egy kedvezményezett javára.

A Törvény 4. § (1) bekezdés f) pontja alapján kedvezményezett az a könyvtári, levéltári, múzeumi, egyéb kulturális, illetve alkotó- vagy előadó-művészeti tevékenységet folytató szervezet, amely a rendelkező nyilatkozat évének első napja előtti három év valamelyikében a helyi önkormányzattól, az országos, illetve a helyi kisebbségi önkormányzattól vagy a központi költségvetésből egyedi támogatásban részesült és nem tartozik bele a Törvényben előírt kategóriákba.

A Törvény 4. § (6) bekezdésében foglaltak szerint a magánszemély rendelkező nyilatkozatában felajánlásra kerülő összegre igényt tartó szervezetnek az adóhatóságnál kell

előzetesen – elektronikus úton – regisztrálnia és igazolnia a kedvezményezetté válás 4. § (1) bekezdésében foglalt feltételeit, valamint bejelenteni a kiutaláshoz szükséges adatokat. A regisztrációs kérelem benyújtásának határideje a rendelkező évet megelőző év szeptember 30-a, amely határidő jogvesztő. A szervezet a nyilvántartásba vételt követő évben válik kedvezményezetté, a regisztráció visszavonásig érvényes.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a vizsgált szervezet a jogszabályi előírásnak megfelelően szeptember 30. napjáig elektronikusan regisztrált az adóhatóságnál és igazolta a kedvezményezetté válást, bejelentette a kiutaláshoz szükséges adatokat.

A Törvény 3. § (1) bekezdése alapján az adóhatóság a rendelkező nyilatkozatban és az adóbevallásban feltüntetett adatok alapján utalja át a kedvezményezettek javára a Törvény rendelkezései szerint meghatározott összeget. Az adóhatóság a jogszabályi előírások alapján meghatározott összeget a kedvezményezett részére legkésőbb a rendelkező nyilatkozat évének szeptember 30. napjáig utalja át.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy az Intézmény 2017. évben 101.721 Ft, míg 2018-ban 89.634 Ft összegű adófelajánlást kapott. A Nemzeti Adó- és Vámhivatal a jogszabályi előírásoknak megfelelően mindkét évben szeptember 30. napjáig a Könyvtárnak, mint kedvezményezettnek kiutalta az összegeket.

A Törvény 6/C. § (1) bekezdése alapján a kedvezményezett az átutalt összegnek az átutalását követő év december 31. napjáig történő felhasználására vonatkozó, a cél szerinti és működési költségeketösszességében is tartalmazó adatait – meghatározva a támogatás esetleges, az átutalást követő második év december 31. napjáig terjedő tartalékolásának tényét, célját és összegét is – a kiutalást követő második év május 31. napjáig az adóhatóság részére elektronikus úton küldi meg. A fel nem használt – ötezer forintot meghaladó – összeget a kedvezményezett a beszámolóval együtt az adóhatóság részére visszautalja.

A Törvény 7. § 8) bekezdése írja elő, hogy a felhasználás abban az esetben tekinthető – a közcélú tevékenység szempontjából – megfelelőnek, amennyiben a költségvetési támogatást

- a) a 4. § (1) bekezdés a) pont aa)–ad) alpontja szerinti kedvezményezett az alapcél szerinti közhasznú tevékenysége megvalósítására fordítja,
- b) a 4. § (1) bekezdés b)–i) pontja szerinti kedvezményezett a létesítő okiratában és a rá vonatkozó külön jogszabályokban alaptevékenységként meghatározott közcélú, közérdekű, közhasznú tevékenység megvalósítására fordítja.

Az ellenőrzés által megállapítást nyert, hogy az Intézmény a 2017. évben megkapott összeget teljes egészében 2018. évben használta fel és a felhasználásról a jogszabályi előírásoknak megfelelően elektronikus úton beszámolt az adóhatóság felé a 17 KOZ jelű Közlemény az adózó rendelkezése szerint a kedvezményezett részére átutalt összeg felhasználásáról elnevezésű nyomtatványon.

Az Intézmény a felajánlott összeget a Törvény 7. § 8) bekezdés b) pontja alapján az alapító okiratában meghatározott alaptevékenységének megvalósítására fordította. A kapott teljes összeget (101.721 Ft-ot) az Intézmény cél szerinti tevékenységre, azaz könyvvásárlásra használta fel.

Az elektronikus úton beküldött nyomtatványon az Intézmény szerepeltette

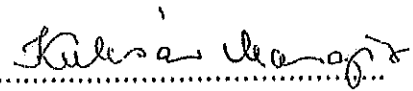
- az azonosító adatait,
- az átutalt összeg tárgyévi felhasználására vonatkozó adatokat, illetve

306

- az átutalt összeg felhasználásának szöveges ismertetését az egyes felhasználási célok összesszerű megjelölésével.

Összességében megállapítható, hogy a Kiszárda Város Önkormányzata által nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához alapított Várday István Városi Könyvtár a jogszabályi előírásoknak megfelelően igényelte a magánszemélyek által felajánlott személyi jövedelemadó 1 %-át. A felajánlott adó felhasználása az igénylést követő évben megtörtént, a felhasználásról történő beszámolás a jogszabályi előírásnak megfelelően zajlott.

Ibrány, 2019. augusztus 30.



Belső ellenőr

KULCSÁR MARGIT e.v.

4484 Ibrány, Lehel u. 88. TT/1

Adószám: 88138790-1-35

Nyilv.sz.: 32086684

B.sz.: 10700046-71438880-51100005

Tárgy: Előterjesztés a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

**KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
49/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a**

**a szervezeti és működési szabályokról szóló dokumentumok vizsgálata a
Kisvárdai Várszínház és Művészetek Házánál**

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 119.§-ában biztosított jogkörében

a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Házánál a szervezeti és működési szabályokról szóló dokumentumok vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat mellékletét képező 6/2019. számú ellenőrzési jelentésben foglaltakat megtárgyalta és azt e l f o g a d j a .

Kulcsár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 13-3/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 6/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza szervezeti és működési szabályokról szóló
dokumentumának vizsgálata című ellenőrzéshez**

Ibrány, 2019. december 2.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy az Intézmény rendelkezik-e a jogszabályi előírások szerinti működési dokumentumokkal.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Dokumentumok, nyilvántartások tételes vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2018. év
Ellenőrzés időtartama:	2019. december 2. – 2019. december 6.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	5 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízási levél száma: 13-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Nyakó Béla – intézményvezető

II.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza szervezeti és működési szabályokról szóló dokumentumainak megfelelőségét:

- az intézmények dokumentációs rendjét (alapító okirat, szervezeti és működési szabályzat) nyilvántartások megfelelő vezetését,
- a működéshez szükséges dokumentumok meglétét,
- a működéshez szükséges dokumentumok tartalmát,
- a feladatfinanszírozás jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 40/2000. (XII. 14.) ÖKT. számon rendeletet alkotott az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról.
- A Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza alapító okiratát Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 22/2014. (II. 28.) számú határozatával fogadta el.
- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 51/2015. (III. 30.) számú ÖKT. határozatával hagyta jóvá a Közös Hivatal és az Intézmény között létrejött munkamegosztási megállapodást.
- Az Intézmény rendelkezik szervezeti és működési szabályzattal, melyet Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 98/2015. (V. 28.) ÖKT. számú határozatával fogadott el.
- A jogszabályi előírásnak megfelelően az Önkormányzat kiadta az Intézmény alapító okiratát, biztosította a működési feltételeit, jóváhagyta az éves munkatervét és a költségvetését.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő
- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen

312

területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

**III.
FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK**

Szervezeti és működési szabályokról szóló dokumentumok vizsgálata című ellenőrzéshez

Sz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 40/2000. (XII. 14.) ÖKT. számú rendelettel alkotott az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
2.	A Kisvárdai Városi Városi és Művelődési Háza alapító okiratát Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 22/2014. (II. 28.) számú határozatával fogadta el.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
3.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 51/2015. (III. 30.) számú ÖKT. határozatával hagyta jóvá a Közös Hívatal és az Intézmény között létrejött munkamegosztási megállapodást.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
4.	Az intézmény rendelkezik szervezeti és működési szabállyal, melyet Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 98/2015. (V. 28.) ÖKT. számú határozatával fogadott el.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
5.	A jogszabályi előírásnak megfelelően az Önkormányzat kiadta az Intézmény alapító okiratát, biztosította a működési feltételeit, jóváhagyta az éves munkatervét és a költségvetését.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem

IV. RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

Kisvárdai Város Önkormányzatának gazdasági szervezettel nem rendelkező közművelődési, kulturális és múzeumi feladatokat ellátó költségvetési szervei a Várdai István Városi Könyvtár, a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza és a Rétközi Múzeum. A Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza (továbbiakban: Intézmény) látja el Kisvárdai Város színházi és közművelődési feladatait.

A. Az Intézmény dokumentációs rendjének vizsgálata

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (továbbiakban: Kult. tv.) 76. § (1) bekezdése szerint a települési önkormányzat kötelező feladata a helyi közművelődési tevékenység támogatása. A Kult. tv. 77. § (1) bekezdése alapján a települési önkormányzat a közművelődési alapszolgáltatások folyamatos hozzáférhetősége érdekében, a Kult. tv. 78/I. § (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően közösségi színteret, illetve közművelődési intézményt biztosít.

A jogszabályi előírásoknak megfelelően Kisvárdának, mint városnak közművelődési intézményt kell biztosítania a közművelődési alapszolgáltatások folyamatos hozzáférhetősége érdekében.

A Kult. tv. 83/A. § (1) bekezdése írja elő, hogy a települési önkormányzat a helyi társadalom művelődési érdekeinek és kulturális szükségleteinek figyelembevételével, a törvény és a helyi lehetőségek, sajátosságok alapján – a Közművelődési Kerekasztallal és a települési nemzeti önkormányzattal való egyeztetést követően – rendeletben határozza meg az ellátandó közművelődési alapszolgáltatások körét, valamint feladatellátásának formáját, módját és mértékét.

Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 40/2000. (XII. 14.) ÖKT. számon rendeletet alkotott az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról.

A rendeletben meghatározták

- az önkormányzat közművelődési feladatait,
- a közművelődési feladatellátás szervezeti kereteit,
- a közművelődési tevékenység irányítását és ellenőrzését,
- a közművelődési tevékenység finanszírozását,
- a közművelődési megállapodás megkötésének feltételeit.

A Kult. tv. 78/I. § (4) bekezdése alapján 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,
- c) biztosítja a feladatok ellátásához és a közösségi színtér, illetve közművelődési intézmény fenntartásához szükséges, a törvény szerinti szervezeti, személyi, szakképzettségi és tárgyi feltételeket,

- d) kijelöli a közösen létesített vagy önkormányzatok közötti társulásban fenntartott közösségi szintér, illetve közművelődési intézmény esetében a működtetői jogok gyakorlóját.

Kisvárdai Város Önkormányzatának Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza költségvetési szerve rendelkezik alapító okirattal az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 8/A. § (1) bekezdése alapján.

A Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza alapító okiratát Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 22/2014. (II. 28.) számú határozatával fogadta el.

Az 517/2015. számú alapító okirat módosításra került a költségvetési szerv fenntartójának megnevezésével, székhelyével, illetve kiegészítésre került a szervnél alkalmazásban álló személyek közfoglalkoztatási jogviszonyával. A 791/2016. okiratszámú módosítást a Képviselő-testület 177/2016. (VI. 14.) számú ÖKT. határozatával fogadta el.

A 791-1/2016. számú alapító okirat módosításra került a 1/1099/2016. számú módosító okirattal. A módosításra az Intézmény telephelyeinek kiegészítése, illetve az alaptevékenységének kormányzati funkció szerinti megjelölése miatt volt szükség. A 1/1099/2016. okiratszámú módosítást a Képviselő-testület 200/2016. (VII. 18.) számú ÖKT. határozatával fogadta el.

Az alapító okirat a jogszabályi előírásoknak megfelelően tartalmazza az Intézmény közfeladatát, alaptevékenységét, annak kormányzati funkciók szerinti besorolását, amely a feladatfinanszírozás igényjogosultságát megalapozó feladat, illetve az intézmény rendelkezett a mindenkori költségvetési törvényben előírt, a hozzájárulás igénybevételére jogosító feltételekkel.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 9. § (5) bekezdése írja elő, hogy a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv és a kijelölt költségvetési szerv a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét megállapodásban (a továbbiakban: munkamegosztási megállapodás) rögzíti. Az Ávr. 9. § (5a) bekezdése szerint a munkamegosztási megállapodást az irányító szerv hagyja jóvá.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy 2015. április 01. napjától hatályos a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal és a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza között a gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről kötött megállapodás (továbbiakban: munkamegosztási megállapodás).

A munkamegosztási megállapodásban meghatározták, hogy melyik intézmény milyen feladatot lát el, így előírták:

- a költségvetés tervezésével,
- a pénzkezeléssel,
- az előirányzat felhasználásával és módosításával,
- az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásával,
- a könyvvizsgálattal,
- az adatszolgáltatással,
- a beszámolóval, illetve
- a vagyon kezelésével kapcsolatos feladatokat.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy Kiszárda Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 51/2015. (III. 30.) számú ÖKT. határozatával hagyta jóvá a Közös Hivatal és az Intézmény között létrejött munkamegosztási megállapodást.

Az Áht. 10. § (5) bekezdése szerint a költségvetési szerv szervezetét, feladatai ellátásának részletes belső rendjét és módját szervezeti és működési szabályzat állapítja meg. A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában vagy a szervezeti egységek ügyrendjében, a gazdálkodás részletes rendjét belső szabályzatban kell meghatározni. Az Ávr. 13. § (1) bekezdése írja elő a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatának tartalmát. Az Intézmény rendelkezik szervezeti és működési szabályzattal, melyet Kiszárda Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 98/2015. (V. 28.) ÖKT. számú határozatával fogadott el.

Az Intézmény szervezeti és működési szabályzatban meghatározásra kerültek:

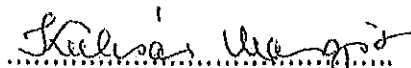
- a szabályzat céljai, feladatai,
- az általános rendelkezések, az szmsz hatálya,
- az Intézmény helyiségei, funkciói,
- az Intézmény alapvető feladatai,
- az Intézmény szervezeti felépítése,
- ügyrendi szabályzat,
- munkarendre vonatkozó szabályok,
- éves munkaterv
- az Intézmény gazdálkodásának rendje
- az Intézmény belső ellenőrzése,
- az Intézmény együttműködése más szervekkel, intézményekkel,
- munkavédelmi és tűzvédelmi intézkedések.

Az Intézmény nem rendelkezik külön belső gazdálkodási szabályzatokkal, Kiszárda Város Önkormányzata belső szabályzatainak hatálya terjed ki rá.

A jogszabályi előírásnak megfelelően az Önkormányzat kiadta az Intézmény alapító okiratát, biztosította a működési feltételeit, jóváhagyta az éves munkatervét és a költségvetését.

Összességében megállapítható, hogy a Kiszárdai Várszínház és Művészetek Háza rendelkezik a működéshez szükséges intézményi és szakmai dokumentumokkal (alapító okirat, szervezeti és működési szabályzat, munkamegosztási megállapodás).

Ibrány, 2019. december 6.



Belső KULCSÁR MARGIT e. v.
4464 Ibrány, Lehel u. 68. TT/1
Adószám: 68198790-1-38
Nyilv.sz.: 32086694
B.sz.: 10700048-71438680-51100005

Tárgy: Előterjesztés a Rétközi Múzeum belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

**KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
50/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a**

**a szervezeti és működési szabályokról szóló dokumentumok vizsgálata a
Rétközi Múzeumnál**

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 119.§-ában biztosított jogkörében

a Rétközi Múzeumnál a szervezeti és működési szabályokról szóló dokumentumok vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat mellékletét képező 7/2019. számú ellenőrzési jelentésben foglaltakat megtárgyalta és azt e l f o g a d j a .

Kulcsár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 14-3/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 7/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**Rétközi Múzeum szervezeti és működési szabályokról szóló dokumentumainak
vizsgálata című ellenőrzéshez**

Ibrány, 2019. december 2.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy az Intézmény rendelkezik-e a jogszabályi előírások szerinti működési dokumentumokkal.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Rétközi Múzeum
Az ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Dokumentumok, nyilvántartások tételes vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2018. év
Ellenőrzés időtartama:	2019. december 2. – 2019. december 6.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	5 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízólevél száma: 14-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Dr. Vofkori Mária - igazgató

II.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a Rétközi Múzeum szervezeti és működési szabályokról szóló dokumentumainak megfelelőségét:

- a működéshez szükséges dokumentumok meglétét,
- a működéshez szükséges dokumentumok tartalmát,
- a jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 40/2000. (XII. 14.) ÖKT. számon rendeletet alkotott az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról.
- A Rétközi Múzeum alapító okiratát Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 21/2014. (II. 28.) számú határozatával fogadta el.
- A Rétközi Múzeum rendelkezik működési engedéllyel, amely 2013. június 25-én került kiadásra. A működési engedély száma: TerM/33237/2013.
- Az Intézmény működési engedélye tartalmazza a Korm. rendelet 18. § (1) bekezdése szerint előírt tartalmakat.
- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 129/2015. (VI. 30.) számú ÖKT. határozatával hagyta jóvá a Közös Hivatal és az Intézmény között létrejött munkamegosztási megállapodást.
- A jogszabályi előírásnak megfelelően az Önkormányzat kiadta az Intézmény alapító okiratát, biztosította a működési feltételeit, jóváhagyta az éves munkatervét és a költségvetését.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő
- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

III.
FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Szervezeti és működési szabályokról szóló dokumentumok vizsgálata című ellenőrzéshez

Sz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 40/2000. (XII. 14.) ÖKT. számon rendeletet alkotott az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
2.	A Rétközi Múzeum alapító okiratát Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 21/2014. (II. 28.) számú határozatával fogadta el.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
3.	A Rétközi Múzeum rendelkezik működési engedéllyel, amely 2013. június 25-én került kiadásra. A működési engedély száma: TerM/33237/2013.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
4.	Az Intézmény működési engedélye tartalmazza a Korm. rendelet 18. § (1) bekezdése szerint előírt tartalmakat.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
5.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 129/2015. (VI. 30.) számú ÖKT. határozatával hagyta jóvá a Közös Hivatal és az Intézmény között létrejött munkamegosztási megállapodást.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
6.	Az Intézmény rendelkezik szervezeti és működési szabállyal, melyet Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 126/2015. (VI. 30.) ÖKT. számú határozatával fogadott el.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem

32h

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
7.	A jogszabályi előírásnak megfelelően az Önkormányzat kiadta az Intézmény alapító okiratát, biztosította a működési feltételeit, jóváhagyta az éves munkatervét és a költségvetését.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem

IV.

RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

Kisvárdai Város Önkormányzatának gazdasági szervezettel nem rendelkező közművelődési, kulturális és múzeumi feladatokat ellátó költségvetési szervei a Várdai István Városi Könyvtár, a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza és a Rétközi Múzeum és a köznevelési feladatokat ellátó Kisvárdai Egyesített Óvoda.

A Rétközi Múzeum (továbbiakban: Intézmény) gondoskodik a kulturális javak meghatározott anyagának folyamatos gyűjtéséről, nyilvántartásáról, megőrzéséről és restaurálásáról, tudományos feldolgozásáról és publikálásáról, valamint kiállításokon és más módon történő bemutatásáról, közművelődési és közgyűjteményi feladatok ellátásáról.

A. Az Intézmény dokumentációs rendjének vizsgálata

A muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény (továbbiakban: Kult. tv.) 37. § (1) bekezdése szerint a kulturális javak védelmével összefüggő célok megvalósításának legfontosabb letéteményesei a muzeális intézmények.

A Kult. tv. 37. § (2) bekezdése alapján a muzeális intézmény

- a) a társadalom szolgálatában áll,
- b) a közösség számára nyilvános,
- c) a közösségekkel, településsel aktív kapcsolatot tart,
- d) alaptevékenysége körében nem gazdasági haszonszerzés céljából jön létre,
- e) a kulturális javakhoz széles körű és egyenlő hozzáférést biztosít.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy az Intézmény rendelkezik a szakmai besorolása szerinti követelményszint biztosításához szükséges tárgyi és személyi feltételekkel, amely által ellátja a Kult. törvényben meghatározott feladatokat.

A Kult. tv. 83/A. § (1) bekezdése írja elő, hogy a települési önkormányzat a helyi társadalom művelődési érdekeinek és kulturális szükségleteinek figyelembevételével, e törvény és a helyi lehetőségek, sajátosságok alapján – a Közművelődési Kerekasztallal és a települési nemzetiségi önkormányzattal való egyeztetést követően – rendeletben határozza meg az ellátandó közművelődési alapszolgáltatások körét, valamint feladatellátásának formáját, módját és mértékét.

Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 40/2000. (XII. 14.) ÖKT. számon rendeletet alkotott az önkormányzat közművelődési feladatairól, a helyi közművelődési tevékenység támogatásáról.

A rendeletben meghatározták

- az önkormányzat közművelődési feladatait,
- a közművelődési feladatellátás szervezeti kereteit,
- a közművelődési tevékenység irányítását és ellenőrzését,
- a közművelődési tevékenység finanszírozását,
- a közművelődési megállapodás megkötésének feltételeit.

A muzeális intézmény fenntartója a Kult. törvényben foglaltak alapján

- a) meghatározza és jóváhagyja a muzeális intézmény éves és középtávú feladatait, így különösen stratégiai tervét, munkatervét és beszámolóját, fejlesztési és beruházási feladatait,
- b) költségvetési szervként működő muzeális intézmény esetén kiadja annak alapító okiratát, jóváhagyja szervezeti és működési szabályzatát,
- c) biztosítja a muzeális intézmény működési engedélyében meghatározott szakmai besorolása szerinti feladatai, valamint a kulturális örökség védelméről szóló törvényben meghatározott feladatai ellátásához szükséges személyi és infrastrukturális feltételeket,
- d) ellátja a muzeális intézmény fenntartásával, irányításával kapcsolatos, jogszabályokban meghatározott feladatokat,
- e) a költségvetési szervként működő muzeális intézmény vezetője felett gyakorolja a munkáltatói jogokat.

Kisvárdai Város Önkormányzat Rétközi Múzeum költségvetési szerve rendelkezik alapító okirattal az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 8/A. § (1) bekezdése alapján.

A Rétközi Múzeum alapító okiratát Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 21/2014. (II. 28.) számú határozatával fogadta el. A 2014. február 28-án kelt alapító okirat módosításra került a költségvetési szerv fenntartójának megnevezésével, székhelyével, illetve kiegészítésre került a szervnél alkalmazásban álló személyek közfoglalkoztatási jogviszonyával. A 790/2016. okiratszámú módosítást a Képviselő-testület 179/2016. (VI. 14.) számú ÖKT. határozatával fogadta el.

Az alapító okirat a jogszabályi előírásoknak megfelelően tartalmazza az Intézmény közfeladatát, alaptevékenységét, annak kormányzati funkciók szerinti besorolását, amely a feladatfinanszírozás igényjogosultságát megalapozó feladat, illetve az intézmény rendelkezik a mindenkori költségvetési törvényben előírt, a hozzájárulás igénybevételére jogosító feltételekkel.

A Kult. tv. 39. § (1) bekezdése szerint a muzeális intézménnyé nyilvánítást a miniszter által kiadott működési engedély igazolja. A muzeális intézmények működési engedélyéről szóló 376/2017. (XII. 11.) Korm. rendelet határozza meg a muzeális intézmény működési engedély kiadásának szakmai feltételeit.

A muzeális intézmények szakmai besorolása alapján a Rétközi múzeum területi múzeum besorolást kapott.

Ennek megfelelően a területi múzeum működési engedélyének kiadása iránti kérelemben a fenntartónak igazolnia kell, hogy

- a) a múzeum használatában álló épületben az állományvédelem szempontjainak megfelelő,
 - aa) állandó és időszakos kiállítás bemutatására alkalmas kiállító helyiségeket,
 - ab) gyűjteményi raktárt,
 - ac) könyvtárat és adattárat,
 - ad) elkülönítetten vagy a kiállító térben múzeumpedagógiai foglalkoztató teret, valamint a közönség fogadását és múzeumi kiadványok árusítását szolgáló helyiséget alakított ki, továbbá az épületet elektronikus és mechanikus védelemmel látta el,

- b) a múzeum a kulturális alapellátás feladatainak teljesítése érdekében
- ba) a gyűjtőkörének megfelelő állandó, valamint időszakos kiállítást mutat be, amelyek évente legalább 260 napon át (beleértve minden hónap egyik hétvégéjének a múzeum által meghatározott napját, továbbá Magyarország nemzeti ünnepeit), naponta legalább hatórás nyitvatartás és a d) pontban meghatározott valamely munkakört betöltő alkalmazott szakmai felügyelete mellett látogathatók,
- bb) a kiállításokhoz és a Nemzeti alaptantervhez illeszkedő, a lokális identitást erősítő közművelődési és múzeumpedagógiai szolgáltatásokat nyújt, továbbá
- bc) weboldalt működtet és a látogatók számára online szolgáltatásokat biztosít,
- c) a múzeum hetente legalább egyszer négyórás időtartamban kutatószolgálatot működtet,
- d) a múzeumban a gyűjtőkörébe tartozó szakáganként muzeológus, továbbá műtárgyvédelmi munkatárs és múzeumpedagógus munkakört létesít, amelyet a muzeális intézményekben foglalkoztatottak képesítési követelményeire és jogviszonyára irányadó jogszabályokban meghatározott képesítéssel rendelkező szakember tölt be, valamint
- e) az arra jogosult a kérelem alapjául szolgáló kulturális javakat a nyilvántartási rendelet szerinti hitelesítés nélküli alpleltárba vagy külön nyilvántartásba vette.

A Rétközi Múzeum rendelkezik működési engedéllyel, amely 2013. június 25-én került kiadásra. A működési engedély száma: TerM/33237/2013.

Az Intézmény működési engedélye tartalmazza a Korm. rendelet 18. § (1) bekezdése szerint előírt tartalmakat, ennek megfelelően a muzeális intézmény

- a) nevét,
- b) székhelyét,
- c) alapításának évét,
- d) szakmai besorolását,
- e) gyűjtőkörét, közérdekű muzeális kiállítóhely esetén szakágának megnevezését és állandó kiállításának témáját,
- f) gyűjtőterületét, a közérdekű muzeális kiállítóhely esetét kivéve,
- g) a kiállításában bemutatott vagy a gyűjteményébe tartozó kulturális javak tulajdonosának megnevezését, valamint
- h) fenntartójának megnevezését, címét.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 9. § (5) bekezdése írja elő, hogy a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv és a kijelölt költségvetési szerv a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét megállapodásban (a továbbiakban: munkamegosztási megállapodás) rögzíti. Az Ávr. 9. § (5a) bekezdése szerint a munkamegosztási megállapodást az irányító szerv hagyja jóvá.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy 2015. július 01. napjától hatályos a Kiskvárdai Közös Önkormányzati Hivatal és a Rétközi Múzeum között a gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről kötött megállapodás (továbbiakban: munkamegosztási megállapodás).

A munkamegosztási megállapodásban meghatározták, hogy melyik intézmény milyen feladatot lát el, így előírták:

- az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásával,

- a költségvetés tervezésével,
- az előirányzat módosításával,
- az előirányzatok feletti rendelkezési jogosultságot, az előirányzatok felhasználásának szabályait,
- az intézményi személyi juttatások előirányzatának felhasználásával kapcsolatos feladatokat,
- a Hivatal személyi juttatások előirányzatának felhasználásával kapcsolatos feladatokat,
- a dologi kiadások előirányzatának felhasználásával kapcsolatos feladatokat
- számviteli, pénzügyi feladatok ellátásának rendjét,
- a pénzkezelés rendjét,
- pályázatok benyújtásának, nyilvántartásának, elszámolásának rendjét,
- a munkaügyi feladatok, analitikus nyilvántartás, selejtezés, leltározás feladatait,
- információ- és adatszolgáltatás rendjét,
- a beszámolóval, illetve a vagyon kezelésével kapcsolatos feladatokat,
- a belső ellenőrzési feladatokat.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 129/2015. (VI. 30.) számú ÖKT. határozatával hagyta jóvá a Közös Hivatal és az Intézmény között létrejött munkamegosztási megállapodást.

Az Áht. 10. § (5) bekezdése szerint a költségvetési szerv szervezetét, feladatai ellátásának részletes belső rendjét és módját szervezeti és működési szabályzat állapítja meg. A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában vagy a szervezeti egységek ügyrendjében, a gazdálkodás részletes rendjét belső szabályzatban kell meghatározni. Az Ávr. 13. § (1) bekezdése írja elő a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatának tartalmát.

Az Intézmény rendelkezik szervezeti és működési szabályzattal, melyet Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 126/2015. (VI. 30.) ÖKT. számú határozatával fogadott el. Az időközben bekövetkezett szervezeti változások miatt az Intézmény szervezeti és működési szabályzata módosításra került a 289/2016. (XI. 28.) ÖKT. számú határozattal.

Az Intézmény szervezeti és működési szabályzatban meghatározásra kerültek:

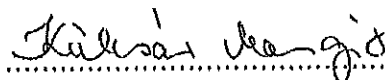
- az általános rendelkezések,
- az Intézmény alapadatai,
- az Intézmény feladatkörei,
- az Intézmény szervezete és munkatársai,
- az Intézmény működése (a múzeum munkarendje, ügyeleti rendje, kiállító terének nyitvatartási rendje, helyettesítés rendje, munkaértekezlet rendje, gazdálkodása, belső ellenőrzése, munkaterve, szabályzatai, szervezeti felépítése).

Az Intézmény nem rendelkezik külön belső szabályzatokkal, Kisvárdai Város Önkormányzata belső szabályzatainak hatálya terjed ki rá.

A jogszabályi előírásnak megfelelően az Önkormányzat kiadta az Intézmény alapító okiratát, biztosította a működési feltételeit, jóváhagyta az éves munkatervét és a költségvetését.

Össességében megállapítható, hogy a Rétközi Múzeum rendelkezik a működéshez szükséges intézményi és szakmai dokumentumokkal (alapító okirat, szervezeti és működési szabályzat, munkamegosztási megállapodás, házirend, működési engedély).

Ibrány, 2019. december 2.



Belső ellenőr

KULCSÁR MARGIT o. v.
4484 Ibrány, Lehel u. 88. TT/1
Adószám: 66138790-1-35
Nyilv.sz.: 32068684
B.sz.: 10700048-71439580-51100005

Tárgy: Előterjesztés a Városi Egészségügyi Alapellátás belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
51/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

a házipénztár működésének vizsgálata a Városi Egészségügyi Alapellátásnál

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 119.§-ában biztosított jogkörében

a Városi Egészségügyi Alapellátásnál a házipénztár működésének vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat mellékletét képező 8/2019. számú ellenőrzési jelentésben foglaltakat megtárgyalta és azt
e l f o g a d j a .

332

Kulesár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 15-5/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 8/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

**A Városi Egészségügyi Alapellátás házipénztára működésének vizsgálata című
ellenőrzéshez**

Ibrány, 2019. december 17.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy az Intézménynél a pénzkézelés során betartották-e a jogszabályban, a pénzkézelési szabályzatban foglaltakat, illetve a belső szabályozás biztosítja-e a megfelelő, biztonságos készpénzkézelést.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Városi Egészségügyi Alapellátás
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Pénzkézelési szabályzat tételes áttekintése, közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés (rovancsolás)
Ellenőrzött időszak:	2019. évi aktuális állapot szerint
Ellenőrzés időtartama:	2019. december 12. – 2019. december 31.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	10 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízólevél száma: 15-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Lukács Katalin - intézményvezető

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a Városi Egészségügyi Alapellátás házipénztára kezelésének, a pénzkezelés szabályszerűségének megfelelőségét:

- a heti pénztárjelentés nyilvántartásainak vezetési szabályosságát,
- a bevételi és kiadási pénztárbizonylatok alaki és tartalmi követelményeit,
- a jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- A Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik Számviteli politikával, mely 2014. január 1. napjától hatályos.
- A Közös Önkormányzati Hivatal megkötötte az intézménnyel a munkamegosztási megállapodást, viszont Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete azt jóváhagyta.
- Az Intézmény rendelkezik hatályos Pénzkezelési szabályzattal.
- Az Intézmény pénzkezelési szabályzatában meghatározták a pénzkezelés biztonságos és megfelelő kezelését, a pénztáros és helyettesének feladatait, a pénztárellenőrzéssel kapcsolatos feladatokat, a pénztár nyitva tartási idejét, stb.
- A vizsgált szerv számítógépes pénztár programot használ (ASP integrált számítógépes program gazdálkodási moduljának pénztár programja) a házipénztár kezeléséhez.
- A pénzkezelési szabályzatban az meghatározásra került a házipénztár napi záró állománya, mely 500 000 Ft.
- A havi pénztárjelentésben a bevételek és kiadások dokumentálása szabályszerűen történt, számszaki hibát nem tárt fel az ellenőrzés.
- A Hivatal Gazdálkodási szabályzatában került rögzítésre az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendje.
- Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlóit rendelkezik írásbeli meghatalmazással a feladataik elvégzéséhez.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében: Megfelelő¹

¹ Megfelelő: Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területet szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

**III.
FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK**

A házipénztár működésének vizsgálata című ellenőrzéshez

Sz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	A Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal rendelkezik Számviteli politikával, mely 2014. január 1. napjától hatályos.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
2.	A Közös Önkormányzati Hivatal megkötötte az intézményrel a munkamegosztási megállapodást, viszont Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete azt jóváhagyta.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
3.	Az Intézmény rendelkezik hatályos Pénzkezelési szabállyal.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
4.	Az Intézmény pénzkézelési szabályzatában meghatározták a pénzkézelés biztonságos és megfelelő kezelését, a pénztáros és helyettesének feladatait, a pénziellenőrzéssel kapcsolatos feladatokat, a pénztár nyitva tartási idejét, stb.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
5.	A vizsgált szerv számítógépes pénztár programot használ (ASP integrált számítógépes program gazdálkodási moduljának pénztár programja) a házipénztár kezeléséhez.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
6.	A pénzkézelési szabályzatban az meghatározásra került a házipénztár napi záró állománya, mely 500 000 Ft.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem

235

Sz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
7.	A havi pénztájjelentésben a bevételek és kiadások dokumentálása szabályszerűen történt, számszaki hibát nem tárt fel az ellenőrzés.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
8.	A Hivatal Gazdálkodási szabályzatában került rögzítésre az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendje.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
9.	Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlóit rendelkeznek írásbeli meghatalmazással a feladataik elvégzéséhez.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem

IV. RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

Kisvárdai Város Önkormányzata a Városi Egészségügyi Alapellátás költségvetési szervén keresztül egészségügyi szolgáltató tevékenységet végez. A Városi Egészségügyi Alapellátás (továbbiakban: Intézmény) a következő egészségügyi tevékenységeket végzi:

- háziorvosi alapellátás,
- háziorvosi ügyeleti ellátás,
- fogorvosi alapellátás,
- fogorvosi ügyeleti ellátás,
- egészségügyi laboratóriumi szolgáltatások,
- családi- és nővédelmi egészségügyi gondozás,
- ifjúsági-egészségügyi gondozás.

A. Pénzkezelési szabályzat vizsgálata

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 9. § (5) bekezdése írja elő, hogy a gazdasági szervezettel nem rendelkező költségvetési szerv és a kijelölt költségvetési szerv a munkamegosztás és felelősségvállalás rendjét megállapodásban (a továbbiakban: munkamegosztási megállapodás) rögzíti. Az Ávr. 9. § (5a) bekezdése szerint a munkamegosztási megállapodást az irányító szerv hagyja jóvá.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy 2015. április 01. napjától hatályos a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal és a Városi Egészségügyi Alapellátás között a gazdálkodással kapcsolatos munkamegosztás és felelősségvállalás rendjéről kötött megállapodás (továbbiakban: munkamegosztási megállapodás).

A munkamegosztási megállapodásban meghatározták, hogy melyik intézmény milyen feladatot lát el, így előírták:

- a költségvetés tervezésével,
- a pénzkezeléssel,
- az előirányzat felhasználásával és módosításával,
- az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásával,
- a könyvvizsgálattal,
- az adatszolgáltatással,
- a beszámolóval, illetve
- a vagyon kezelésével kapcsolatos feladatokat.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 51/2015. (III. 30.) számú ÖKT. határozatával hagyta jóvá a Közös Hivatal és az Intézmény között létrejött munkamegosztási megállapodást.

Az Áht. 10. § (5) bekezdése szerint a költségvetési szerv szervezetét, feladatai ellátásának részletes belső rendjét és módját szervezeti és működési szabályzat állapítja meg. A szervezeti egységekre vonatkozó szabályokat a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában vagy a szervezeti egységek ügyrendjében, a gazdálkodás részletes rendjét belső szabályzatban kell meghatározni. Az Ávr. 13. § (1) bekezdése írja elő a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatának tartalmát. Az Intézmény rendelkezik szervezeti és működési szabályzattal, melyet Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 96/2015. (V. 28.) ÖKT. számú határozatával fogadott el.

Az Intézmény nem rendelkezik külön belső szabályzatokkal, Kisvárdai Város Önkormányzata belső szabályzatainak hatálya terjed ki rá.

Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet (továbbiakban: Áhsz.) 50 §. (1) bekezdése alapján a költségvetési és a pénzügyi számvitel alkalmazásával kapcsolatos sajátos szabályokat, előírásokat, módszereket a számviteli politikában kell rögzíteni.

A számvitelről szóló, többször módosított 2000. évi C. törvényben (továbbiakban: Számvit. tv.), valamint Áhsz.-ben foglaltak szerint az Áhsz. hatálya alá tartozó költségvetési szerveknek a törvényben és az Áhsz.-ben rögzített alapelvek, értékelési előírások alapján el kell készíteni a gazdálkodás sajátosságainak, adottságainak, körülményeinek leginkább megfelelő számviteli politikát, melyet írásba kell foglalni.

A Számvit. tv. 14. § (4) bekezdése alapján a számviteli politika keretében írásban rögzíteni kell – többek között – azokat a gazdálkodóra jellemző szabályokat, előírásokat, módszereket, amelyekkel meghatározza, hogy mit tekint a számviteli elszámolás, az értékelés szempontjából lényegesnek, jelentősnek, nem lényegesnek, nem jelentősnek, továbbá meghatározza azt, hogy a törvényben biztosított választási, minősítési lehetőségek közül melyeket, milyen feltételek fennállása esetén alkalmaz, az alkalmazott gyakorlatot milyen okok miatt kell megváltoztatni.

A Számvit. tv. 14. § (5) bekezdése írja elő, hogy a számviteli politika keretében el kell készíteni:

- a) az eszközök és a források leltárkészítési és leltározási szabályzatát;
- b) az eszközök és a források értékelési szabályzatát;
- c) az önköltségszámítás rendjére vonatkozó belső szabályzatot;
- d) a pénzkezelési szabályzatot.

A Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) rendelkezik Számviteli politikával, mely 2014. január 1. napjától hatályos, melyet a jegyző hagyott jóvá.

A Számviteli politikát és annak szabályzatait kiterjesztették az Önkormányzatra, a költségvetési szervekre, illetve az Önkormányzat társulásaira, viszont az Intézmény rendelkezik külön pénzkezelési szabállyal.

A pénzkezelési szabályzat elkészítésének elsődleges célja, hogy rögzítse a pénzforgalmi számla nyitásával, kezelésével, valamint a készpénzforgalommal kapcsolatos feladat- és hatásköröket, továbbá a pénzkezelést meghatározó szabályokat.

Az Intézmény rendelkezik Pénzkezelési szabállyal (továbbiakban: pénzkezelési szabályzat), amely 2019. június 1. napjától hatályos.

Az Intézmény pénzkezelési szabályzata tartalmazza

- a megnyitható számlákat, illetve a bankszámlanyitás feltételeit,
- a bankszámla feletti rendelkezést,
- a kerekítési szabályokat,
- a házipénztár védelmének, a biztonságos pénzkezelés követelményeit,
- a házipénztár kezelésével megbízott személyeket,
- az Intézmény házipénztára nyitva tartásának rendjét,
- a napi készpénz záróállományának maximális mértékét,

- pénztári bevételek és kiadások bizonylatolását, alapbizonylatok kezelését,
- előleg, ellátmány kifizetésének rendjét,
- pénztárjelentés készítésének szabályait,
- pénz- és értékezelés rendjét.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy az Intézmény bankszámláit Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testületének 280/2004. (11. 18.) számú határozata alapján a **Kereskedelmi és Hitelbank Rt. Rt. 443 sz. kisvárdai fiókjában** nyitották. A bankszámla nyitására, vezetésére vonatkozó bankszámla szerződés(ek) aláírására első aláíróként az intézményvezető, egyéb ügyintéző, második aláíróként az adminisztrátor és segédasszisztens jogosult.

Az ellenőrzött költségvetési szerv rendelkezik banki átutalási programmal, melynek segítségével a fizetendő számlák átutalása, illetve a számla aktuális egyenlegének lekérdezése történik. A számlavezető hitelintézet erre irányadó szerződés alapján az Intézménynél az **ELECTRA ügyfél terminál** elhelyezéséről gondoskodott. A terminál használatához a hitelintézet által biztosított PIN kód jelenti a felhasználói jogosultságot.

Az Intézmény fizetési számlájához kapcsolódóan nem rendelkezik bankkártyával.

A Városi Egészségügyi Alapellátásnál működik házipénztár, melyet az Intézmény ügyintézője kezel. A pénzkezelési szabályzat 1. számú melléklete tartalmazza a pénztáros felelősségi nyilatkozatát a házipénztárban kezelt valamennyi pénzeszköz és egyéb értékek kezeléséért.

A pénztáros fő feladatai:

- a készpénzszükséglet felmérése és a készpénz igénylése,
- a pénztárban tartott készpénz és a rábízott anyagi értékek kezelése, őrzése,
- a befizetett készpénz átvétele,
- az alapbizonylatok alaki és tartalmi (szakmai) felülvizsgálata,
- az utalványozott teljesítések kifizetése,
- a pénzkezeléssel kapcsolatos bizonylatok kiállítása,
- nyilvántartások, elszámolások vezetése,
- szigorú számadású nyomtatványok kezelése.

A vizsgált intézmény pénzkezelési szabályzatában meghatározták a pénztáros és helyettesének készpénzforgalommal, átadás-átvétellel kapcsolatos részletes feladatait. A pénztáros feladata a pénztárban tartott készpénz, értékpapír kezelése és megőrzése, valamint a pénztárral kapcsolatos nyilvántartások és elszámolások vezetése. A pénztárost és helyettesét teljes anyagi felelősség terheli a pénztárak kezelésével kapcsolatosan. A szabályzat mellékletét képezi a pénztáros és helyettesének felelősségi nyilatkozata. A pénzkezelési szabályzatban meghatározták azt is, hogy rendkívüli esetben, a pénztáros távolléte esetén mi a követendő eljárás.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a vizsgált szervezet integrált számítógépes pénztár programot használ (ASP számítógépes program, gazdálkodási szakrendszer pénztár modulja) a házipénztár kezeléséhez. A könyvelési programmal állítják elő a házipénztárban használatos bevételi és kiadási pénztárbizonylatokat, az időszaki pénztárjelentéseket, mint szigorú számadású nyomtatványokat.

A pénztári tájékoztatót kifüggesztették az ügyfelek részére jól látható helyen.

A pénzkezelési szabályzatban meghatározták az Intézmény házipénztára működtetése kapcsán a pénztári órák befejezését követően a napi készpénz záró állományának maximális mértékét, mely 500 000 Ft.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a Városi Egészségügyi Alapellátás a külön irodában biztosít helyet a házipénztár működtetésének céljára. A házipénztárban lévő készpénz, valamint az ott tartható értékek megőrzése pénztáranként vaskazettában, majd páncélszekrényben történik. A házipénztári pénzmegőrzés és tárolás céljára szolgáló páncélszekrény kulcsát a pénztáros kezeli. A páncélszekrényhez tartozó tartalékkulcsot az intézményvezető kezeli lezárt borítékban. A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy a pénzkezelési szabályzatban előírták a pénzszállítás szabályait is.

Az Intézmény pénztárához pénztáron kívüli pénzkezelés nem kapcsolódóik.

A pénztáros havonta elvégzi a pénztár zárását és elkészíti a havi pénztárjelentést. A pénzkezelési szabályzatban meghatározták a pénztárellenőr feladatait. A házipénztár ellenőrzését a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi ügyintézője látja el. A szabályzatban meghatározták, hogy minden pénztárzárlat alkalmával el kell végezni a pénztárellenőri feladatokat, a napi pénztárjelentés zárásakor pedig szűrőpróbaszerűen kell ellenőrizni. A szabályzatnak megfelelően történik a pénztárellenőrzés a vizsgált intézménynél, mely vizsgálatról nem készült írásos dokumentum (jegyzőkönyv), de a pénztárellenőr a napi pénztárjelentéseken aláírásával igazolta az ellenőrzés tényét. A szabályzat tartalmazza a pénzforgalommal kapcsolatos nyomtatványok, dokumentumok megnevezését.

Elszámolásra kiadott összegek, előlegek nyilvántartása során az ellenőrzött szervezet pénzkezelési szabályzatában rögzítették az előlegek felvételének jogcímait, amely kiküldetési költség, beszerzés, postaköltség, valamint rendezvények lebonyolítása lehet. Az intézmény vezetőjének írásos engedélye alapján vehetnek fel a dolgozók határidőhöz kötött elszámolási kötelezettséggel a pénztárból előleget. Az elszámolásra kiadott előlegekről a pénztáros nyilvántartást vezet az ASP számítógépes programmal. A vizsgált szervezetnél készpénzt elszámolásra (előlegre) csak névre szólóan, az arra jogosultak utalványozása (intézményvezető) és csak olyan bizonylat alapján lehet kifizetni, melyen az összeg rendeltetése és az elszámolás határideje is fel van tüntetve.

A pénzkezelési szabályzatban meghatározták a kerekítési kötelezettséget, a kerekítés, a kerekítési különbözetből esetlegesen adódó pénztárhiány vagy -többlet kezelésének szabályait.

B. A pénzkezelés szabályszerűségének vizsgálata

Az ellenőrzés során a Pénzkezelési szabályzat tartalmi előírásainak áttekintését követően ellenőriztük a legutóbbi pénztári nap (2019. december 17.) könyveléseinek és pénztári forgalmának szabályszerűségét. Az intézménynél kezelt házipénztárban lévő készpénz mennyiségét tételen ellenőriztük, melyről az elkészült közös jegyzőkönyvet a jelentés 1. számú melléklete tartalmazza.

Az ellenőrzés során lényeges, esetleges személyi felelősség megállapítására is okot adó hiányosságot nem tártunk fel, a napi pénztárjelentésben a bevételek és kiadások dokumentálása szabályszerűen történt, számszaki hibát nem tapasztaltunk.

A mai napon a vizsgált pénztárban még nem volt forgalom.

Intézmény	Záró egyenleg	Könyv szerinti érték	Eltérés
Városi Egészségügyi Alapellátás	189 900 Ft	189 900 Ft	-

1. számú táblázat: Pénztárzárás, könyv szerinti érték egyenlegei és az esteleges eltérés az Intézménynél

A megvizsgált bevételi pénztárbizonylatok minden esetben tartalmazták a befizetés keltét, a befizető nevét, befizetés jogcímét, a befizetett összeget, az ellenőr aláírását, az összeg befizetőjének aláírását és a pénztáros aláírását. A megvizsgált kiadási pénztárbizonylatok minden esetben tartalmazták a kifizetés keltét, az összeg felvevőjének nevét, a kifizetés jogcímét kifizetési tételeként, a kifizetés alapbizonylatainak számait, a kifizetett összeget, pénzügyi ellenjegyző, az utalványozó, a teljesítést igazoló, a pénztáros aláírását és a mellékletek darabszámát.

Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlásának rendje a Kiszárdai Közös Önkormányzati Hivatal pénzgazdálkodással kapcsolatos kötelezettségvállalás, utalványozás, érvényesítés, ellenjegyzés hatásköri rendjére vonatkozó szabályzatában került rögzítésre. A szabályzat 2015. július 27. napjával lépett hatályba. Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a megvizsgált bizonylatokon minden esetben megtörtént az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása, mivel a jogkörök gyakorlói aláírásukkal igazolták a feladataik elvégzését.

A bizonylatok ellenőrzése során kiemelt figyelmet kell fordítani az összeférhetetlenségi szabályok betartására, melyet az Ávr. 60. § (1)-(3) bekezdése szabályoz, valamint a Kötelezettségvállalási szabályzat tartalmaz.

A gyakorlatban az operatív gazdálkodással kapcsolatos döntési hatáskörök és felelősségi körök a következőképpen alakultak, melyet a 2. számú táblázat mutat:

Jogkör	Városi Egészségügyi Alapellátás
Kötelezettségvállaló	Intézményvezető
Kötelezettségvállaló akadályoztatása esetén	Egyéb ügyintéző
Pénzügyi ellenjegyző	Kincstár, Jogi és Adóosztály vezetője
Teljesítés igazolása	Intézményvezető
Érvényesítés	Kincstár, Jogi és Adóosztály vezetője
Utalványozás	Intézményvezető
Utalványozó akadályoztatása esetén	Egyéb ügyintéző

2. számú táblázat: Gazdálkodási jogkörök gyakorlói

A vizsgált szerveknél a pénzügyi ellenjegyzési feladatok elvégzésére több személy került kijelölésre a Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói közül. A kijelölt dolgozók rendelkeznek az Ávr. 55. § (3) szerint a felsőoktatásban szerzett gazdasági szakképzettséggel, vagy legalább középfokú iskolai végzettséggel és emellett pénzügyi-számviteli képesítéssel. A pénzügyi ellenjegyzők a jogszabályi és a belső szabályzatoknak

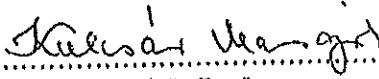
3h2

megfelelően elvégezték ezt a feladatukat. Teljesítés igazolására jogosult személyek eleget tettek a feladataik végrehajtásának.

Az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlóit rendelkeznek írásbeli meghatalmazással a feladataik elvégzéséhez.

Összességében megállapítható, hogy a Városi Egészségügyi Alapellátás a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályzatoknak megfelelően alakította ki a pénzkezelés rendjét.

Ibrány, 2019. december 17.


.....
Belső ellenőr

KULCSÁR MARGIT e. v.
4484 Ibrány, Lehel u. 68. TT/1
Adószám: 66138790-1-35
Nyilv.sz.: 320686894
B.sz.: 10700046-71430580-51100005

Belső Ellenőrzés

Iktatószám: 15-3/2019.

Ellenőrzés száma: 8/2019.

KÖZÖS JEGYZŐKÖNYV PÉNZTÁRELLENŐRZÉSRŐL

Az ellenőrzést végző szerv megnevezése: Kulcsár Margit belső ellenőr
Egyéni vállalkozó

Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése: Városi Egészségügyi Alapellátás,
Kisvárd

A jegyzőkönyv készítésekor jelenlévők neve, beosztása:

Lukács Katalin	Intézményvezető
Dudás Istvánné	Ügyintéző
Tóthné Gere Kornélia	Pénztáros
Kulcsár Margit	Belső ellenőr

A jegyzőkönyv készítésének helye, ideje: Az Intézmény hivatalos helyiségében (4600 Kisvárd, Szent György tér 2.), az Intézménypénztárában 2019. december 17-én

Az ellenőrzés megnevezése: A Városi Egészségügyi Alapellátásházipénztára működésének vizsgálata a 15-1/2019. számú ellenőrzési program alapján

A tényállás rögzítése

2019. november 29-ei pénztárzárás szerint az Intézményházipénztárában tényleges pénzkészlet megegyezett a könyv szerinti értékkel.

A mai napon az Önkormányzat hivatalos házipénztárában elvégzett pénztári rovatok alapján a pénztárban található készpénz az alábbi címletekben és darabszám szerint oszlik meg:

Címlet	Darabszám	Összeg
20 000 Ft	1	20 000 Ft
10 000 Ft	8	80 000 Ft
5 000 Ft	8	40 000 Ft
2 000 Ft	13	26 000 Ft
1 000 Ft	21	21 000 Ft
500 Ft	5	2 500 Ft
200 Ft	2	400 Ft
100 Ft	0	0 Ft
50 Ft	0	0 Ft
20 Ft	0	0 Ft
10 Ft	0	0 Ft
5 Ft	0	0 Ft
Összesen:		189 900 Ft

Kulcsár Margit belső ellenőr

Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. TT. em. 1. ajtó Tel: 387-61-72

E-mail: kulcsarmargo@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

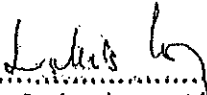
Az ellenőrzés napján készpénzforgalom még nem történt. A pénzkasszában megtalálható címlétezett összeg megegyezik a számítógépes program alapján kinyomtatott pénztárjelentésen szereplő záró egyenleggel, mely 189 900 Ft.

Az Intézményintegrált számítógépes pénztár programot használ (ASPgazdálkodási szakrendszer pénztár program) a házipénztár kezeléséhez. A program által generált napi pénztárjelentések tartalmazzák a bevételi és kiadási pénztárbizonylatok adatait, összegét.

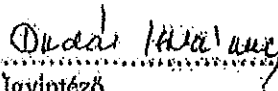
A pénztárban semmilyen értéktárgy nem található.

A jegyzőkönyv mellékletét képezi a házipénztárak mai napi, illetve az előző havi (2019. november 29-ei) pénztárjelentése.

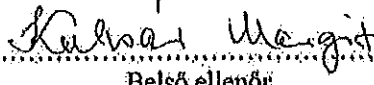
Kisvárdra, 2019. december 17.


Intézményvezető




Ügyintéző


Pénztáros


Belső ellenőr

KULCSÁR MARGIT
egyéni vállalkozó
4484 Ibrány, Lohol u. 68. TT. em. 1. ajtó
Nyilvánt. sz.: 32088894
Adószám: 06138790-1-35

Belső Ellenőrzés

Iktatószám: 15-4/2019.

Ellenőrzés száma: 8/2019.

2. számú melléklet

1-1. számú MUNKALAP: Házipénztár működésének vizsgálata –Általános kérdésel, Városi Egészségügyi Alapellátás, Kiszvárd

Sor-szám	Kérdés	Válasz		Megjegyzés
		Igen	Nem	
A.	Pénzkezelési szabályzat vizsgálata			
1	Elkészítették-e a pénzkezelési szabályzatot, az tartalmazza-e	X		2019. június 1-től hatályos
2	a helyi sajátosságok figyelembe vételét,	X		
3	a megnyitható bankszámlák körét és rendeltetését,	X		
4	azok feletti rendelkezésre jogosultak megnevezését,	X		
5	a bankszámlák és a pénztár kapcsolatrendszerét,	X		
6	a készpénz felvételének rendjét,	X		
7	az ügyfélszolgálatnál használatának rendjét,	X		ELECTRA ügyfélszolgálatnál
8	a bankkártya használati feltételeit,		X	Fizetési számlához nem tartozik bankkártya
9	a házipénztár keret összegét (záró állomány értéke), az elszámolás szabályait,	X		Intézmény záró pénzkészlete 500.000 Ft
10	a pénztáros helyettesítésének rendjét,	X		
11	a pénztár átadásának, átvételének szabályait,	X		
12	az előlegek, utólagos elszámolásra átfutott összegek nyilvántartásának, elszámolásának rendjét,	X		
13	az előlegek, utólagos elszámolásra átfutott összegek esetében a 30 napot meghaladóan fennálló előleg kamatkedvezmény miatti adóját,	X		
14	a házipénztáron kívüli pénzkezelés szabályait,			Nem értelmezhető
15	a pénztár ellenőrzésért felelős munkaköröket, a pénztár ellenőrzéssel kapcsolatos teendőket, azok gyakoriságát,	X		Pénztár ellenőr: Hivatal pénzügyi ügyintézője
16	a szigorú számadás alá vont nyomtatványok, nyilvántartások kezelésével, elszámolásával kapcsolatos teendőket,	X		ASP számítógépes szoftver házipénztár modulja
17	a pénzforgalom (készpénzben és bankszámlán történő) lebonyolításának rendjét,	X		
18	a pénzkezelés személyi és tárgyi feltételeit,	X		
19	a felelősségi szabályokat,	X		
20	a készpénzállományt érintő pénzügyi jogcímek, eljárásai rendjét,	X		
21	a készpénzállomány ellenőrzésekor követendő eljárásai rendjét,	X		
22	a pénzzárási feltételeit,	X		

Kulcsár Margit belső ellenőr

Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. IT. em. 1. ajtó Tel: 30/387-61-72, E-mail: kulcsarmargo@hotmail.com

Belső Ellenőrzés

Sor-szám	Kérdés	Válasz		Megjegyzés
		Igen	Nem	
23	a pénzkézeléssel kapcsolatos bizonylatok rendjét,	X		
24	a pénzforgalommal kapcsolatos nyilvántartási szabályokat.	X		
B.	Pénzkézelés szabályzatának vizsgálata			
25	A pénzájtelek elkészítése folyamatos-e, a pénztárvezetés a szabályzatban foglaltaknak megfelelően történik-e, illetve a pénztárjelentésben minden bizonylat rögzítésre került-e	X		ASP számítógépes szoftver házipénztár modulja
26	A bevételi pénztárbizonylatok minden esetben tartalmazták-e a befizetés keltét, befizető nevét, befizetés jogcímét, befizetett összeget, ellenőr aláírását, összeg befizetésének aláírását, pénztáros aláírását	X		
27	A kiadási pénztárbizonylatok minden esetben tartalmazták-e a kifizetés keltét, összeg felvevőjének nevét, kifizetés jogcímét kifizetési tételeként, kifizetés alapbizonylatának számait, kifizetett összeget, utalványozó aláírását, ellenőr aláírását, pénztáros aláírását, mellékletek darabszámát	X		
28	A szigorú számadás alá vont nyomtatványok nyilvántartását, kezelését az előírásoknak megfelelően végezték-e	X		ASP számítógépes szoftver házipénztár modulja
29	Az utólagos elszámolásra felvett összegek kezelésének, elszámolásának rendje megfelel-e az előírásoknak: készpénzigénylés utólagos elszámolásra nyomtatvány kitöltése, aláírása, előleg nyilvántartó könyvbe bevezetés, határidő megjelölése, elszámoláskor bevételi pénztárbizonylaton a teljes előleg összegének visszavételezése, majd a bizonylat összegének kiadási pénztárbizonylaton költségként való elszámolása.	X		
30	A pénztári kulcs kezelésének és nyilvántartásának rendje megfelel-e az előírásokban foglaltaknak.	X		

Kisvárd, 2019. december 17.

KULCSÁR MARGIT

4484 Ibrány, Lehel u. 68. II. em. 1. ajtó
Nyilvánt. sz.: 32066694
Adószám: 86138790-1-95

Kulcsár Margit
Belső ellenőr

Dudás Istváné
Ügyintéző



Lukács Katalin
Intézményvezető

Tóthné Gere Kornélia
Pénztáros

Kulcsár Margit belső ellenőr

Levelezési cím: 4484 Ibrány, Lehel utca 68. II. em. 1. ajtó Tel: 30/387-61-72, E-mail: kulcsanmargi@hotmail.com

**Tárgy: Előterjesztés Kisvárdai Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására**

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
52/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

**az önkormányzati támogatás felhasználásának vizsgálata a Roma
Nemzetiségi Önkormányzatnál**

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 119.§-ában biztosított jogkörében

a Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál az önkormányzati támogatás felhasználásának vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat mellékletét képező 9/2019. számú ellenőrzési jelentésben foglaltakat megtárgyalta és azt e l f o g a d j a .

3h9

Kulcsár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 16-3/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 9/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Önkormányzati támogatás felhasználásának vizsgálata című ellenőrzéshez

Ibrány, 2019. augusztus 15.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy a Települési Önkormányzattól kapott támogatást a Nemzetiségi Önkormányzat feladatainak ellátására használta-e fel.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Kisvárdai Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	A Roma Nemzetiségi Önkormányzat kapott támogatásai felhasználásának átfogó vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2018. év
Ellenőrzés időtartama:	2019. augusztus 9. – 2019. augusztus 30.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	15 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízási levél száma: 16-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Lakatos István – Kisvárdai Város Roma Nemzetiségi Önkormányzatának elnöke

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a Települési Önkormányzattól kapott támogatás:

- felhasználásának jogszerűségét, szabályszerűségét,
- a települési önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat között létrejött együttműködési megállapodást,
- a nemzetiségi önkormányzat működésével kapcsolatos dokumentumokat és nyilvántartásokat,
- a feladatellátás jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- Kisvárdai Város Önkormányzata és Kisvárdai Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata megkötötte a jogszabályi előírás szerinti megállapodást, melyet a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 145/2014. (XI. 27.) számú, míg a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 12/2014. (XI. 12.) számú határozatával fogadott el.
- 2017 decemberében is megtörtént a megállapodás felülvizsgálata, melyet változatlan formában továbbra is fenntartotta mind a Települési Önkormányzat, mind a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete. A megállapodás 2017. évi felülvizsgálatát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 38/2017. (XII. 07.) RONÖ határozattal, míg a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 351/A/2017. (XII. 20.) ÖKT határozattal fogadta el.
- A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2015. (I. 27.) számú RONÖ határozatával fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatát.
- A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetését 4/2018. (II. 14.) RONÖ számú, míg a 2018. évi zárszámadását 7/2019. (V. 13.) RONÖ számú határozatával hagyta jóvá.
- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testület többször módosított, az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 16.) rendeletének 6. számú melléklete alapján a Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 1 800 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyújt.
- A Nemzetiségi Önkormányzat a kapott önkormányzati támogatást irodájának fenntartási költségére fordította, illetve a Nemzetiségi Önkormányzat által szervezett kulturális programok lebonyolításának költségeire.
- A Települési Önkormányzat biztosította a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételeket.
- A Nemzetiségi Önkormányzat feladatellátásának tárgya összhangban volt a Nek. tv. előírásaival.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő

- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében: Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

III.
FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Önkormányzati támogatás felhasználásának vizsgálata című ellenőrzéshez

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	Kisvárdai Város Önkormányzata és Kisvárdai Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata megkötötte a jogszabályi előírás szerinti megállapodást, melyet a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 145/2014. (XI. 27.) számú, míg a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 12/2014. (XI. 12.) számú határozatával fogadott el.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
2.	2017 decemberében is megőrizte a megállapodás felülvizsgálata, melyet változatlan formában továbbra is fenntartotta mind a Települési Önkormányzat, mind a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete. A megállapodás 2017. évi felülvizsgálatát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 38/2017. (XII. 07.) Önkormányzat Képviselő-testülete 38/2017. (XII. 07.) RÖNÖ határozattal, míg a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 351/A/2017. (XII. 20.) ÖKT határozatával fogadta el.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
3.	A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2015. (I. 27.) számú RÖNÖ határozatával fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatát.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
4.	A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetését 4/2018. (II. 14.) RÖNÖ számú, míg a 2018. évi zárszámadását 7/2019. (V. 13.) RÖNÖ számú határozataival hagyta jóvá.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem

Sz.	Megállapítás	Rangor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
5.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testület többször módosított, az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 16.) rendeletének 6. számú melléklete alapján a Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 1 800 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyújt.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
6.	A Nemzetiségi Önkormányzat a kapott önkormányzati támogatást irodájának fenntartási költségére fordította, illetve a Nemzetiségi Önkormányzat által szervezett kulturális programok lebonyolításának költségeire.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
7.	A Települési Önkormányzat biztosította a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételeket.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
8.	A Nemzetiségi Önkormányzat feladatellátásának tárgya összhangban volt a Nekt. tv. előírásaival.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem

IV.

RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

A nemzetiségi önkormányzatok az államháztartás részét, az önkormányzati alrendszer egyik elemét képezik, jogi személyek és a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben (továbbiakban: Nek. tv.) meghatározott önálló feladat- és hatáskörökkel rendelkeznek.

A Nek. tv. 2. § 2. pontja szerint a nemzetiségi önkormányzat törvényben meghatározott nemzetiségi közszolgáltatási feladatokat ellátó, testületi formában működő, jogi személyiséggel rendelkező, demokratikus választások útján a törvény alapján létrehozott szervezet, amely a nemzetiségi közösséget megillető jogosultságok érvényesítésére, a nemzetiségek érdekeinek védelmére és képviselésére, a feladat- és hatáskörébe tartozó nemzetiségi közügyek települési, területi vagy országos szinten történő önálló intézésére jön létre.

Kisvárdai Város területén két nemzetiségi önkormányzat működik:

- Kisvárdai Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata,
- Kisvárdai Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata.

Kisvárdai Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) 1998. 11. 02. napja óta működik és látja el a helyi roma közösség nemzetiségi közügyeit.

A. A nemzetiségek jogállásáról szóló törvény szerinti megállapodás vizsgálata

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 6/C. § (2) bekezdése b) pontja alapján a helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásával kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a helyi nemzetiségi önkormányzattal kötött szerződés alapján az az önkormányzati hivatal gondoskodik, amelyik a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzat önkormányzati hivatali feladatait ellátja. A helyi önkormányzat és az érintett helyi nemzetiségi önkormányzatok a feladatok ellátásának részletes szabályait a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodásban rendezik.

Kisvárdai Város Önkormányzatának (továbbiakban: Települési Önkormányzat) Képviselő-testülete 5/2013. (III. 28.) számú önkormányzati rendeletével fogadta az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatát. Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatának 4. § (4)-(5) bekezdésében határozta meg, hogy milyen módon segíti a helyi nemzetiségi önkormányzat munkáját. A Települési Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatának 19/2015. (V. 28.) számú önkormányzati rendelettel történt módosításával fogadta el, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat részére térítésmentesen rendelkezésre bocsátja a Kisvárdai, Szent László u. 27/A. szám alatt lévő ingatlan.

A Települési Önkormányzat Képviselő-testületének 101/2013. (V. 08.) ÖKT. számú határozatával fogadta el a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti és működési szabályzatát. A Települési Önkormányzat a Közös Önkormányzati Hivatal SZMSZ-ében előírtak alapján a Közös Önkormányzati Hivatal Önkormányzati és Intézményirányító Osztálya útján biztosítja a Nemzetiségi Önkormányzat részére:

- a postai, kézbesítési, gépelési, sokszorosítási feladatok ellátását,
- a Nemzetiségi Önkormányzat testületi üléseinek előkészítéséről,

- meghívóinak, előterjesztéseinek elkészítéséről és kiküldéséről,
- a testületi ülések jegyzőkönyveinek elkészítéséről és Kormányhivatalhoz megküldéséről.

A Nek. tv. 80. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat megállapodást köt a helyi nemzetiségi önkormányzattal a helyiséghasználatra, a feltételek biztosítására és a feladatok ellátására vonatkozóan. A megállapodást minden év január 31. napjáig, általános vagy időközi választás esetén az alakuló ülést követő harminc napon belül felül kell vizsgálni. A helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat szervezeti és működési szabályzatában rögzíti a megállapodás szerinti működési feltételeket, a megállapodás megkötését, módosítását követő harminc napon belül. A Nek. tv. 80. § (3) bekezdése írja elő, hogy mit kell tartalmaznia a kötendő megállapodásnak.

A Települési és a Nemzetiségi Önkormányzat megkötötte a jogszabályi előírások szerinti megállapodást. A Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 145/2014. (XI. 27.) ÖKT. határozattal, míg a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 12/2014. (XI. 12.) RONÖ határozattal fogadta el az együttműködési megállapodást.

2015. január 31. napjáig megtörtént a megkötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata. A felülvizsgálat eredményeként az együttműködési megállapodás módosításra került a Nemzetiségi Önkormányzat feladatának ellátásához, működéséhez szükséges irodahelyiség biztosítása miatt. A felülvizsgálatból adódó módosítást a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2/2015. (I. 27.) RONÖ határozattal, míg a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 6/2015. (I. 29.) ÖKT határozattal fogadta el.

2015. évben módosításra került az együttműködési megállapodás a Települési Önkormányzat által a Nemzetiségi Önkormányzat részére biztosított Kisvárdai, Szent László u. 27/A. szám alatti irodahelyiség miatt. Ezt a módosítást a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 11/2015. (V. 06.) RONÖ határozattal, míg a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 109/2015. (V. 28.) ÖKT határozattal fogadta el.

2017. decemberében is megtörtént a megállapodás felülvizsgálata, melyet változatlan formában továbbra is fenntartotta mind a Települési Önkormányzat, mind a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete. A megállapodás 2017. évi felülvizsgálatát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 38/2017. (XII. 07.) RONÖ határozattal, míg a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 351/A/2017. (XII. 20.) ÖKT határozattal fogadta el.

A megvizsgált együttműködési megállapodás a Nek. tv. 80. § (2) bekezdésében meghatározott tartalmi elemeket tartalmazza, amelyek:

- a helyi önkormányzat és a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetésének előkészítésével és megalkotásával, valamint a költségvetéssel összefüggő adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítésével, továbbá a helyi nemzetiségi önkormányzat önálló fizetési számla nyitásával, törzskönyvi nyilvántartásba vételével és adószám igénylésével kapcsolatos határidőket és együttműködési kötelezettségeket, a felelősök konkrét kijelölésével,
- a helyi nemzetiségi önkormányzat kötelezettségvállalásaival kapcsolatosan a helyi önkormányzatot terhelő ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási, szakmai teljesítésgazdálkodási feladatokat, továbbá a felelősök konkrét kijelölését,

- c) a helyi nemzetiségi önkormányzat kötelezettségvállalásának a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott szabályait, különösen az összeférhetetlenségi, nyilvántartási kötelezettségeket,
- d) a helyi nemzetiségi önkormányzat működési feltételeinek és gazdálkodásának eljárási és dokumentációs részletszabályaival, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével, és az adatszolgáltatási feladatok teljesítésével kapcsolatos előírásokat, feltételeket.

A Települési Önkormányzat és a Nemzetiségi Önkormányzat között megkötött megállapodás tartalmazza:

- az együttműködési lehetőségek területeit és formáit,
- a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetése elkészítésének és elfogadásának rendjét,
- a Nemzetiségi Önkormányzat önálló fizetési számla nyitásával, törzskönyvi nyilvántartásba vétellel és adószám igénylésével kapcsolatos határidőket és együttműködési kötelezettségeket,
- a Nemzetiségi Önkormányzat kötelezettségvállalásaival kapcsolatosan az Önkormányzatot terhelő ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási, szakmai teljesítésgazdolási feladatokat,
- vagyongazdálkodással kapcsolatos feladatokat,
- belső ellenőrzési feladatokat.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy a Nemzetiségi és a Települési Önkormányzat együttműködése a határidők betartásával jóváhagyott megállapodáson alapult. A Nek. tv. 80. § (2) bekezdésében foglaltak szerint mind a Települési és mind a Nemzetiségi Önkormányzat SZMSZ-ében rögzítették a megállapodás szerinti működési feltételeket.

A Települési Önkormányzat - a megállapodásban előírt módon - biztosította a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételeket.

A Nemzetiségi Önkormányzat rendelkezik a Nek. tv. előírásai szerinti szervezeti és működési szabályzattal. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2015. (I. 27.) számú RONÓ határozatával fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatát (továbbiakban: SZMSZ).

Az SZMSZ-ben meghatározták a Nemzetiségi Önkormányzat:

- általános rendelkezéseket
- önként vállalt feladatok körét,
- a képviselő-testület működését, a testület üléseit, tagjait,
- a helyi önkormányzattal megkötött együttműködési megállapodás szerinti működési feltételeket,
- a kötelezettségvállalás szabályait,
- a nemzetiségi önkormányzat kapcsolatait.

Az SZMSZ III. fejezete A helyi önkormányzattal megkötött együttműködési megállapodás szerinti működési feltételek 18. pontja írja elő a megállapodás szerinti működési feltételeket.

A Nemzetiségi Önkormányzat SZMSZ-e módosításra került a Települési Önkormányzat által biztosított irodahelyiség miatt, mely módosítást a Nemzetiségi Önkormányzat 17/2015. (IX. 01.) számú RONÓ határozatával hagyott jóvá.

B. A Települési Önkormányzattól kapott támogatás felhasználásának vizsgálata

Az Áht. 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni a nemzetiségi önkormányzat 2018. évi költségvetésének elkészítése során, míg a nemzetiségi önkormányzat 2018. évről szóló zárszámadására vonatkozó rendelkezéseket az Áht. 91. § (1)-(2) bekezdései tartalmazzák. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 24. és 26-28. §-ában foglalt szabályokat kell alkalmazni a nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatának szerkezetére, elkészítésére.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésére és a 2018. évi költségvetésről szóló zárszámadására vonatkozó jogszabályi előírásokat betartották. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési és zárszámadási határozatait a jogszabályban előírt eljárásrend szerint fogadták el, a költségvetési és zárszámadási határozatok egymással összehasonlítható szerkezetben készültek. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetését 4/2018. (II. 14.) RONÖ számú, míg a 2018. évi zárszámadását 7/2019. (V. 13.) RONÖ számú határozataival hagyta jóvá.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetése ötször került módosításra. Az első módosítást a 7/2018. (III. 13.) RONÖ számú határozattal fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete. A módosításra a bevételek módosítása miatt volt szükség, a Kisvárdai Roma Nap megtartásához kapott EMMI támogatás összegével (200 eFt). A második módosítást a 33/2018. (IV. 19.) RONÖ számú határozattal fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete, melyre a 2017. évi pénzmaradvány összege (1.551.046 Ft) miatt volt szükség. A harmadik módosítást a 36/2018. (V. 15.) RONÖ számú határozattal fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete. A módosításra az alábbiak miatt volt szükség:

- 2018. évben kapott feladatalapú költségvetési támogatás (853.612 Ft),
- EMMI támogatása „Kulturális Hagyományörző Roma Nap” megtartásához (350.000 Ft)
- EMMI támogatása „IV. Kisvárdai Kulturális Roma Nap” megtartásához (700.000 Ft)
- Ifjúsági Garancia GINOP pályázat (661.406 Ft)
- személyi juttatások (553.478 Ft) és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok kiadása (107.928 Ft)

A negyedik módosítást a 48/2018. (X. 15.) RONÖ számú határozattal fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete. A módosítás a személyi juttatások kiadásának (554.784 Ft) és a hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok (108.182 Ft) kiadása változását érintette.

Az ötödik módosítás az általános működési támogatás emelése miatt vált szükségessé, melyet a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete 1/2019. (II. 12.) RONÖ számú határozatával fogadott el.

Az ellenőrzött időszakban a költségvetési és zárszámadási határozatok tartalma a jogszabályi előírásoknak megfelelt. A Nemzetiségi Önkormányzat elnöke határidőben gondoskodott a költségvetési és a zárszámadási határozatok Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete elé terjesztéséről, elfogadásáról.

A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozatában 1.800.000 Ft összegű önkormányzati támogatást tervezett.

Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről 2/2018. (II. 16.) számon alkotott rendeletet, mely többször került módosításra. A rendelet 6. számú melléklete tartalmazza, hogy a Képviselő-testület Nemzetiségi Önkormányzatok részére 1.950.000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatást nyújt, melyből a Roma Nemzetiségi Önkormányzatot 1 800 e Ft, a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatot 150 e Ft vissza nem térítendő támogatást illet meg.

Kisvárdai Város Önkormányzata a Nemzetiségi Önkormányzat részére a költségvetésében tervezett vissza nem térítendő támogatást átutalta a Nemzetiségi Önkormányzat számlájára további felhasználás céljára.

A Nemzetiségi Önkormányzat a kapott önkormányzati támogatást irodájának fenntartási költségeire fordította, illetve a Nemzetiségi Önkormányzat által szervezett kulturális programok lebonyolításának költségeire.

2018. évben a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevétele összesen 5.519.835 Ft volt. A költségvetési bevételből a működési költségvetési támogatás összege 964.000 Ft volt, mely a költségvetési bevétel 17,46 %-át teszi ki, a feladatalapú támogatás összege 853.612 Ft volt, ez a költségvetési bevétel 15,46 %-a, a míg a települési önkormányzattól kapott támogatás összege 1 800 000 Ft, ez volt a költségvetési bevétel 32,61 %-a. A Nemzetiségi Önkormányzat az Európai Unió pályázaton nyert támogatásának összege 651.534 Ft, míg az egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok jogcímen kapott támogatás összege 1.250.000 Ft. A Nemzetiségi Önkormányzat előző évi (2017. évi) pénzmaradványa 1.551.046 Ft volt, mely az összes bevétel 21,94 %-a.

2018. évben a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési kiadása 7.011.916 volt, mely teljes egészében a dologi kiadásokat teszi ki.

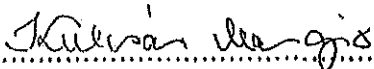
A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodását az ellenőrzött időszakban a jogszabályi előírásoknak megfelelően szabályozták. A gazdálkodási feladatok végrehajtását ellátó Közös Önkormányzati Hivatal a jogszabályokban előírt gazdálkodási szabályzatokkal rendelkezett, azok hatálya kiterjedt a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodási feladataira. (Számvetési politika, leltározási és leltárkészítési szabályzat, pénzkezelési szabályzat, eszközök és források értékelési szabályzata, számlarend, munkaköri leírások, ellenőrzési nyomvonal, szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje, kockázatkezelési szabályzat, folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) szabályozás.)

A Nemzetiségi Önkormányzat operatív gazdálkodási jogköreinek kialakítása – a kötelezettségvállalásra, utalványozásra, kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére a felhatalmazások, a teljesítést igazoló, a pénzügyi ellenjegyzést és az érvényesítést végző személyek kijelölése – az ellenőrzött időszakban megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos feladat- és hatásköröket, a hatáskörök gyakorlásának módját, a helyettesítés rendjét és az ezekre vonatkozó felelősségi szabályokat – az Áht. és az Ávr. előírásainak megfelelően – az ellenőrzött időszakban a Közös Önkormányzati Hivatal SZMSZ-ében rögzítették. Az operatív gazdálkodással kapcsolatos feladat- és hatásköröket az együttműködési megállapodás, a gazdálkodási jogkörök szabályzata, valamint a feladatokat ellátó köztisztviselők munkaköri leírásai tartalmazták.

Összességében megállapítható, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat feladatellátásának tárgya összhangban volt a Nék. tv. előírásaival. A Nék. tv. 10. § (1) bekezdése szerinti, nemzetiségi érdekek védelmével és képviseletével kapcsolatos alapvető feladata ellátásához biztosította a szükséges szervezeti, személyi és anyagi feltételeket. A Települési Önkormányzat - a megkötött megállapodásban előírt módon – biztosította a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételeket.

Ibrány, 2019. augusztus 15.


Belső ellenőr

KULCSÁR MARGIT e. v.
4484 Ibrány, Lehel u. 68. TT/1
Adószám: 86138780-1-35
Nyilv.sz.: 32068694
B.sz.: 10700046-71438580-81100008

**Tárgy: Előterjesztés Kisvárdai Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására**

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
53/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

**az önkormányzati támogatás felhasználásának vizsgálata a Ruszin
Nemzetiségi Önkormányzatnál**

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 119.§-ában biztosított jogkörében

a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatnál az önkormányzati támogatás felhasználásának vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat mellékletét képező 10/2019. számú ellenőrzési jelentésben foglaltakat megtárgyalta és azt e l f o g a d j a .

363

Kulcsár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 17-3/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 10/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Önkormányzati támogatás felhasználásának vizsgálata című ellenőrzéshez

Ibrány, 2019. augusztus 15.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy a Települési Önkormányzattól kapott támogatást a Nemzetiségi Önkormányzat feladatainak ellátására használta-e fel.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Kisvárdai Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	A Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat kapott támogatásai felhasználásának átfogó vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2018. év
Ellenőrzés időtartama:	2019. augusztus 9. – 2019. augusztus 30.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	15 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízólevél száma: 17-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Petranics Marianna – Kisvárdai Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatának elnöke

II. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a Települési Önkormányzattól kapott támogatás:

- felhasználásának jogszerűségét, szabályszerűségét,
- a települési önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat között létrejött együttműködési megállapodást,
- a nemzetiségi önkormányzat működésével kapcsolatos dokumentumokat és nyilvántartásokat,
- a feladatellátás jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- Kisvárdai Város Önkormányzata és Kisvárdai Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata megkötötte a jogszabályi előírás szerinti megállapodást, melyet a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 146/2014. (XI. 27.) számú, míg a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 11/2014. (XI. 13.) számú határozatával fogadott el.
- 2017. decemberében is megtörtént a megállapodás felülvizsgálata, melyet változatlan formában továbbra is fenntartotta mind a Települési Önkormányzat, mind a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete. A megállapodás 2017. évi felülvizsgálatát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 15/2017. (XII. 21.) RNÖ határozattal, míg a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 351/2017. (XII. 20.) ÖKT határozattal fogadta el.
- A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2015. (I. 23.) számú RNÖ határozatával fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatát.
- A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetését 1/2018. (II. 1.) RNÖ számú, míg a 2018. évi zárszámadását 4/2019. (V. 16.) RNÖ számú határozataival hagyta jóvá.
- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testület többször módosított, az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 16.) rendeletének 6. számú melléklete alapján a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat részére 150 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyújt.
- A Nemzetiségi Önkormányzat a kapott önkormányzati támogatást az önkormányzat működési költségére fordította, illetve a Nemzetiségi Önkormányzat által szervezett kulturális programok lebonyolításának költségeire.
- A Települési Önkormányzat biztosította a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételeket.
- A Nemzetiségi Önkormányzat feladatellátásának tárgya összhangban volt a Nék. tv. előírásaival.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő

- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében: Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

III.
FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK
Önkormányzati támogatás felhasználásának vizsgálata című ellenőrzéshez

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	Kisvárdai Város Önkormányzata és Kisvárdai Város Ruzsin Nemzetiségi Önkormányzata megkötötte a jogszabályi előírás szerinti megállapodást, melyet a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 146/2014. (XI. 27.) számú, míg a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 11/2014. (XI. 13.) számú határozatával fogadott el.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
2.	2017. decemberben is megtörtént a megállapodás felülvizsgálata, melyet változatlan formában továbbra is fenntartotta mind a Települési Önkormányzat, mind a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete. A megállapodás 2017. évi felülvizsgálatát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 15/2017. (XII. 21.) RNÖ határozattal, míg a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 351/2017. (XII. 20.) ÖKT határozattal fogadta el.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
3.	A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2015. (I. 23.) számú RNÖ határozatával fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatát.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem

Sz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
4.	A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetését 1/2018. (II. 1.) RNÖ számú, míg a 2018. évi zárszámadását 4/2019. (V. 16.) számú határozataival hagyta jóvá.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
5.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testület többször módosított, az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló 2/2018. (II. 16.) rendeletének 6. számú melléklete alapján a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat részére 150 e Ft vissza nem térítendő támogatást nyújt.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
6.	A Nemzetiségi Önkormányzat a kapott önkormányzati támogatást az önkormányzat működési költségére fordította, illetve a Nemzetiségi Önkormányzat által szervezett kulturális programok lebonyolításának költségeire.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
7.	A Települési Önkormányzat biztosította a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételeket.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
8.	A Nemzetiségi Önkormányzat feladatellátásának tárgya összhangban volt a Nek. tv. előírásaival.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem

IV.

RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

A nemzetiségi önkormányzatok az államháztartás részét, az önkormányzati alrendszer egyik elemét képezik, jogi személyek és a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvényben (továbbiakban: Nek. tv.) meghatározott önálló feladat- és hatáskörökkel rendelkeznek.

A Nek. tv. 2. § 2. pontja szerint a nemzetiségi önkormányzat törvényben meghatározott nemzetiségi közszolgáltatási feladatokat ellátó, testületi formában működő, jogi személyiséggel rendelkező, demokratikus választások útján e törvény alapján létrehozott szervezet, amely a nemzetiségi közösséget megillető jogosultságok érvényesítésére, a nemzetiségek érdekeinek védelmére és képviseletére, a feladat- és hatáskörébe tartozó nemzetiségi közügyek települési, területi vagy országos szinten történő önálló intézésére jön létre.

Kisvárdai Város területén két nemzetiségi önkormányzat működik:

- Kisvárdai Város Roma Nemzetiségi Önkormányzata,
- Kisvárdai Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata.

Kisvárdai Város Ruszin Nemzetiségi Önkormányzata (továbbiakban: Nemzetiségi Önkormányzat) 2006. 10. 12. napja óta működik és látja el a helyi ruszin közösség nemzetiségi közügyeit.

A. A nemzetiségek jogállásáról szóló törvény szerinti megállapodás vizsgálata

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 6/C. § (2) bekezdése b) pontja alapján a helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásaital kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a helyi nemzetiségi önkormányzattal kötött szerződés alapján az az önkormányzati hivatal gondoskodik, amelyik a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzat önkormányzati hivatali feladatait ellátja. A helyi önkormányzat és az érintett helyi nemzetiségi önkormányzatok a feladatok ellátásának részletes szabályait a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodásban rendezik.

Kisvárdai Város Önkormányzatának (továbbiakban: Települési Önkormányzat) Képviselő-testülete 5/2013. (III. 28.) számú önkormányzati rendeletével fogadta az Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzatát. Az Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatának 4. § (4)-(5) bekezdésében határozta meg, hogy milyen módon segíti a helyi nemzetiségi önkormányzat munkáját. A Települési Önkormányzat szervezeti és működési szabályzatának 4. § (4) bekezdésében biztosítja, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat részére térítésmentesen rendelkezésre bocsátja a Polgármesteri Hivatal kistermét, a Kisvárdai, Szent László u. 7-11. szám alatt.

A Települési Önkormányzat Képviselő-testületének 101/2013. (V. 08.) ÖKT. számú határozatával fogadta el a Kisvárdai Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti és működési szabályzatát. A Települési Önkormányzat a Közös Önkormányzati Hivatal SZMSZ-ében előírtak alapján a Közös Önkormányzati Hivatal Önkormányzati és Intézményirányító Osztálya útján biztosítja a Nemzetiségi Önkormányzat részére:

- a postai, kézbesítési, gépelési, sokszorosítási feladatok ellátását,
- a Nemzetiségi Önkormányzat testületi üléseinek előkészítéséről,

- meghívóinak, előterjesztéseinek elkészítéséről és kiküldéséről,
- a testületi ülések jegyzőkönyveinek elkészítéséről és Kormányhivatalhoz megküldéséről.

A Nek. tv. 80. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat megállapodást köt a helyi nemzetiségi önkormányzattal a helyiséghasználatra, a feltételek biztosítására és a feladatok ellátására vonatkozóan. A megállapodást minden év január 31. napjáig, általános vagy időközi választás esetén az alakuló ülést követő harminc napon belül felül kell vizsgálni. A helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat szervezeti és működési szabályzatában rögzíti a megállapodás szerinti működési feltételeket, a megállapodás megkötését, módosítását követő harminc napon belül. A Nek. tv. 80. § (3) bekezdése írja elő, hogy mit kell tartalmaznia a kötetendő megállapodásnak.

A Települési és a Nemzetiségi Önkormányzat megkötötte a jogszabályi előírások szerinti megállapodást. A Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 146/2014. (XI. 27.) ÖKT. határozattal, míg a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 11/2014. (XI. 13.) RNÖ határozattal fogadta el az együttműködési megállapodást.

2015. január 31. napjáig megtörtént a megkötött együttműködési megállapodás felülvizsgálata. A felülvizsgálat eredményeként az együttműködési megállapodás módosításra került a Nemzetiségi Önkormányzat feladatának ellátásához, működéséhez szükséges irodahelyiség biztosítása miatt. A felülvizsgálatból adódó módosítást a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 2/2015. (I. 23.) RNÖ határozattal, míg a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 5/2015. (I. 29.) ÖKT határozattal fogadta el.

2017 decemberében is megtörtént a megállapodás felülvizsgálata, melyet változatlan formában továbbra is fenntartotta mind a Települési Önkormányzat, mind a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete. A megállapodás 2017. évi felülvizsgálatát Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 15/2017. (XII. 21.) RONÖ határozattal, míg a Települési Önkormányzat Képviselő-testülete 351/2017. (XII. 20.) ÖKT határozattal fogadta el.

A megvizsgált együttműködési megállapodás a Nek. tv. 80. § (2) bekezdésében meghatározott tartalmi elemeket tartalmazza, amelyek:

- a helyi önkormányzat és a helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetésének előkészítésével és megalkotásával, valamint a költségvetéssel összefüggő adatszolgáltatási kötelezettségek teljesítésével, továbbá a helyi nemzetiségi önkormányzat önálló fizetési számla nyitásával, törzskönyvi nyilvántartásba vételével és adószám igénylésével kapcsolatos határidőket és együttműködési kötelezettségeket, a felelősök konkrét kijelölésével,
- a helyi nemzetiségi önkormányzat kötelezettségvállalásaival kapcsolatosan a helyi önkormányzatot terhelő ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási, szakmai teljesítésigazolási feladatokat, továbbá a felelősök konkrét kijelölését,
- a helyi nemzetiségi önkormányzat kötelezettségvállalásának a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott szabályait, különösen az összeférhetlenségi, nyilvántartási kötelezettségeket,
- a helyi nemzetiségi önkormányzat működési feltételeinek és gazdálkodásának eljárási és dokumentációs részletszabályait, valamint az ezeket végző személyek kijelölésének rendjével, és az adatszolgáltatási feladatok teljesítésével kapcsolatos előírásokat, feltételeket.

A Települési Önkormányzat és a Nemzetiségi Önkormányzat között megkötött megállapodás tartalmazza:

- az együttműködési lehetőségek területeit és formáit,
- a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetése elkészítésének és elfogadásának rendjét,
- a Nemzetiségi Önkormányzat önálló fizetési számla nyitásával, törzskönyvi nyilvántartásba vétellel és adószám igénylésével kapcsolatos határidőket és együttműködési kötelezettségeket,
- a Nemzetiségi Önkormányzat kötelezettségvállalásaival kapcsolatosan az Önkormányzatot terhelő ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási, szakmai teljesítésgazdálkodási feladatokat,
- vagyongazdálkodással kapcsolatos feladatokat,
- belső ellenőrzési feladatokat.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy a Nemzetiségi és a Települési Önkormányzat együttműködése a határidők betartásával jóváhagyott megállapodáson alapult. A Nek. tv. 80. § (2) bekezdésében foglaltak szerint mind a Települési és mind a Nemzetiségi Önkormányzat SZMSZ-ében rögzítették a megállapodás szerinti működési feltételeket. A Települési Önkormányzat - a megállapodásban előírt módon – biztosította a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételeket.

A Nemzetiségi Önkormányzat rendelkezik a Nek. tv. előírásai szerinti szervezeti és működési szabályzattal. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete 1/2015. (I. 23.) számú RNÖ határozatával fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testületének Szervezeti és Működési Szabályzatát (továbbiakban: SZMSZ).

Az SZMSZ-ben meghatározták a Nemzetiségi Önkormányzat:

- általános rendelkezéseket
- önként vállalt feladatok körét,
- a képviselő-testület működését, a testület üléseit, tagjait,
- a helyi önkormányzattal megkötött együttműködési megállapodás szerinti működési feltételeket,
- a kötelezettségvállalás szabályait,
- a nemzetiségi önkormányzat kapcsolatait.

Az SZMSZ III. fejezete A helyi önkormányzattal megkötött együttműködési megállapodás szerinti működési feltételek 18. pontja írja elő a megállapodás szerinti működési feltételeket.

B. A Települési Önkormányzattól kapott támogatás felhasználásának vizsgálata

Az Áht. 23-25. § rendelkezéseit kell alkalmazni a nemzetiségi önkormányzat 2018. évi költségvetésének elkészítése során, míg a nemzetiségi önkormányzat 2018. évről szóló zárszámadására vonatkozó rendelkezéseket az Áht. 91. § (1)-(2) bekezdései tartalmazzák. Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Ávr.) 24. és 26-28. §-ában foglalt szabályokat kell alkalmazni a nemzetiségi önkormányzat költségvetési határozatának szerkezetére, elkészítésére.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetésére és a 2018. évi költségvetésről szóló zárszámadására vonatkozó jogszabályi előírásokat betartották. A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési és zárszámadási határozatait a jogszabályban előírt eljárásrend szerint fogadták el, a

költségvetési és zárszámadási határozatok egymással összehasonlítható szerkezetben készültek. A Nemzetiségi Önkormányzat Képviselő-testülete a Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetését 1/2018. (II. 1.) RNÖ számú, míg a 2018. évi zárszámadását 4/2019. (V. 16.) RNÖ számú határozataival hagyta jóvá.

A Nemzetiségi Önkormányzat 2018. évi költségvetése háromszor került módosításra. Az első módosítást az 7/2018. (IV. 26.) RNÖ számú határozattal fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete. A módosításra azért volt szükség, mert az előző évi pénzmaradvány összegével kellett növelni a bevételek összegét, mely 60.712 Ft volt. A második módosítást a 11/2018. (V. 24.) RNÖ számú határozattal fogadta el a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete, melyre a 2018. évben kapott feladatalapú költségvetési támogatás összege miatt volt szükség, mely 672.542 Ft volt. Az ötödik módosítás az általános működési támogatás emelése miatt vált szükségessé, melyet a Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete 1/2019. (II. 14.) RNÖ számú határozatával fogadott el.

Az ellenőrzött időszakban a költségvetési és zárszámadási határozatok tartalma a jogszabályi előírásoknak megfelelt. A Nemzetiségi Önkormányzat elnöke határidőben gondoskodott a költségvetési és a zárszámadási határozatok Nemzetiségi Önkormányzat képviselő-testülete elé terjesztéséről, elfogadásáról.

A Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési határozatában 150.000 Ft összegű önkormányzati támogatást tervezett.

Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről 2/2018. (II. 16.) számon alkotott rendeletet, mely többször került módosításra. A rendelet 6. számú melléklete tartalmazza, hogy a Képviselő-testület Nemzetiségi Önkormányzatok részére 1.950.000 Ft összegű vissza nem térítendő támogatást nyújt, melyből a Roma Nemzetiségi Önkormányzatot 1 800 e Ft, a Ruszin Nemzetiségi Önkormányzatot 150 e Ft vissza nem térítendő támogatást illet meg.

Kisvárdai Város Önkormányzata a Nemzetiségi Önkormányzat részére a költségvetésében tervezett vissza nem térítendő támogatást átutalta a Nemzetiségi Önkormányzat számlájára további felhasználás céljára.

A Nemzetiségi Önkormányzat a kapott önkormányzati támogatást az önkormányzat működési költségére fordította, illetve a Nemzetiségi Önkormányzat által szervezett kulturális programok lebonyolításának költségeire.

2018. évben a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési bevétele összesen 1.304.886 Ft volt. A költségvetési bevételből a működési költségvetési támogatás összege 482.300 Ft volt, mely a költségvetési bevétel 36,96 %-át teszi ki, a feladatalapú támogatás összege 672.542 Ft volt, ez a költségvetési bevétel 51,54 %-a, míg a települési önkormányzattól kapott támogatás összege 150 000 Ft, ez volt a költségvetési bevétel 11,5 %-a. A Nemzetiségi Önkormányzat előző évi (2017. évi) pénzmaradványa 60.712 Ft volt, mely az összes bevétel 4,5 %-a.

2018. évben a Nemzetiségi Önkormányzat költségvetési kiadása 860.158 Ft volt, mely teljes egészében a dologi kiadásokat teszi ki.

A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodását az ellenőrzött időszakban a jogszabályi előírásoknak megfelelően szabályozták. A gazdálkodási feladatok végrehajtását ellátó

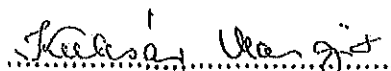
Közös Önkormányzati Hivatal a jogszabályokban előírt gazdálkodási szabályzatokkal rendelkezett, azok hatálya kiterjedt a Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodási feladataira. (Számviteli politika, leltározási és leltárkészítési szabályzat, pénzkezelési szabályzat, eszközök és források értékelési szabályzata, számlarend, munkaköri leírások, ellenőrzési nyomvonal, szabálytalanságok kezelésének eljárásrendje, kockázatkezelési szabályzat, folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE) szabályozás.)

A Nemzetiségi Önkormányzat operatív gazdálkodási jogköreinek kialakítása – a kötelezettségvállalásra, utalványozásra, kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére a felhatalmazások, a teljesítést igazoló, a pénzügyi ellenjegyzést és az érvényesítést végző személyek kijelölése – az ellenőrzött időszakban megfelelt a jogszabályi előírásoknak.

A Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos feladat- és hatásköröket, a hatáskörök gyakorlásának módját, a helyettesítés rendjét és az ezekre vonatkozó felelősségi szabályokat – az Áht. és az Ávt. előírásainak megfelelően – az ellenőrzött időszakban a Közös Önkormányzati Hivatal SZMSZ-ében rögzítették. Az operatív gazdálkodással kapcsolatos feladat- és hatásköröket az együttműködési megállapodás, a gazdálkodási jogkörök szabályzata, valamint a feladatokat ellátó köztisztviselők munkaköri leírásai tartalmazták.

Összességében megállapítható, hogy a Nemzetiségi Önkormányzat feladatellátásának tárgya összhangban volt a Nek. tv. előírásaival. A Nek. tv. 10. § (1) bekezdése szerinti, nemzetiségi érdekek védelmével és képviseletével kapcsolatos alapvető feladata ellátásához biztosította a szükséges szervezeti, személyi és anyagi feltételeket. A Települési Önkormányzat - a megkötött megállapodásban előírt módon – biztosította a Nemzetiségi Önkormányzat működéséhez szükséges személyi és tárgyi feltételeket.

Ibrány, 2019. augusztus 15.


Belső ellenőr

KULCSÁR MARGIT o. v.
4484 Ibrány, Lehel u. 68. TT/1
Adószám: 66138790-1-35
Nyilv.sz.: 82066694
B.sz.: 10700048-71486560-61100005

Tárgy: Előterjesztés Kisvárdai Intézményműködtető Nonprofit Kft. belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
54/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

**a számlavezetés, számlakibocsátás vizsgálata a Kisvárdai
Intézményműködtető Nonprofit Kft-nél**

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 119.§ -
ában biztosított jogkörében

**a Kisvárdai Intézményműködtető Nonprofit Kft-nél a számlavezetés,
számlakibocsátás vizsgálata** körében végzett belső ellenőrzéséről szóló, a
határozat mellékletét képező 11/2019. számú ellenőrzési jelentésben foglaltakat
megtárgyalta és azt **e l f o g a d j a .**

376

Kulcsár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 18-3/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 11/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Számlavezetés, számlakibocsátás vizsgálata című ellenőrzéshez

Ibrány, 2019. december 12.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy az Intézmény a kialakított szabályzatoknak és a jogszabályi előírásoknak megfelelően végezte-e a és az intézmény működésének.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Kisvárdai Intézményműködtető Nonprofit Kft.
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Kiállított számlák vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2018. év
Ellenőrzés időtartama:	2019. november 25. – 2019. december 13.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	15 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízólevél száma: 11-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Dévényiné Juhász Csilla – ügyvezető

II.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeljük a Kisvárdai Intézményműködtető Nonprofit Kft.-nél:

- számlakibocsátás vizsgálatát,
- számlázás helyi sajátosságoknak való megfelelését,
- a feladatellátás jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- A Nonprofit Kft. 2018. évi összes bevétele 547.661 eFt volt.
- A Nonprofit Kft. egyik legnagyobb bevételi forrása az étkezésből származó bevétele, mely 2018. évben 195.662 eFt volt. Másik legnagyobb forrás a Kisvárdai Város Önkormányzatától kapott működési támogatás.
- Kisvárdai Város Önkormányzata 250.833 eFt-tal támogatta a Nonprofit Kft., mely összeget az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló Kisvárdai Város Önkormányzat Képviselő-testülete 13/2019. (V. 29.) önkormányzati rendeletének 19. számú melléklete tartalmazott.
- A vizsgált időszakban az étkezésből származó bevételek kiszámlázásra kerültek az igénybevevők felé a jogszabályi előírásoknak megfelelően, a MENZA számítógépes program segítségével.
- A Nonprofit Kft. által a 2018. évi bevételeihez kapcsolódóan a számlák kiállítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, a kiállított számlák mind alakilag, mind pedig tartalmilag megfeleltek a törvényi szabályozásnak.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő
- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

III.
FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Számilaveztés, számilakibocsátás vizsgálatá című ellenőrzéshez

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	A Nonprofit Kft. 2018. évi összes bevétele 547.661 eFt volt	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
2.	A Nonprofit Kft. egyik legnagyobb bevételi forrása az étkezésből származó bevétele, mely 2018. évben 195.662 eFt volt. Másik legnagyobb forrás a Kisvárdai Város Önkormányzatától kapott működési támogatás.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
3.	Kisvárdai Város Önkormányzata 250.833 eFt-tal támogatja a Nonprofit Kft., mely összeget az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló Kisvárdai Város Önkormányzat Képviselő-testülete 13/2019. (V. 29.) önkormányzati rendeletének 19. számú melléklete tartalmazott.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
4.	A vizsgált időszakban az étkezésből származó bevételek kiszámlázásra kerültek az igénybevevők felé a jogszabályi előírásoknak megfelelően, a MENZA számítógépes program segítségével.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
5.	A Nonprofit Kft. által a 2018. évi bevételekhez kapcsolódóan a számlák kiállítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, a kiállított számlák mind alakilag mind pedig tartalmilag megfeleltek a törvényi szabályozásnak.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem

67
+5

IV.

RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

Kisvárdai Város Önkormányzata 2012. december 15. napjával egyszemélyes nonprofit korlátolt felelősségű társaságot hozott létre, az Önkormányzat egyes kötelező és önként vállalt közfeladatainak ellátására. Ez a társaság a Kisvárdai Intézményműködtető Nonprofit Kft. (továbbiakban: Nonprofit Kft.)

A társaság fő tevékenysége az épületüzemeltetés, elsősorban a köznevelési intézmények feladatainak ellátását szolgáló ingó- és ingatlanvagyon működtetése, étkeztetés, városrehabilitáció és városüzemeltetés.

A. Számlavezetés, számlakibocsátás vizsgálata

Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény (továbbiakban: Áfa tv.) X. fejezete írja elő a számlázás rendjét, a számlakibocsátás feltételeit.

Az Áfa tv. 159. § (1) bekezdése alapján az adóalany köteles – ha e törvény másként nem rendelkezik – a 2. § a) pontja szerinti termékértékesítéséről, szolgáltatásnyújtásáról a termék beszerzője, szolgáltatás igénybevevője részére, ha az az adóalanytól eltérő más személy vagy szervezet, számla kibocsátásáról gondoskodni.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Számv. tv.) 166-167. §-iban írták elő a számviteli bizonylatokra vonatkozó rendelkezéseket, melyeket a számlára, az egyszerűsített számlára, szállítólevélre vonatkozóan is be kell tartani.

A Számv. tv. 166. § (1) bekezdése alapján számviteli bizonylat minden olyan a gazdálkodó által kiállított, készített, illetve a gazdálkodóval üzleti vagy egyéb kapcsolatban álló természetes személy vagy más gazdálkodó által kiállított, készített okmány (számla, szerződés, megállapodás, kimutatás, hitelintézeti bizonylat, bankkivonat, jogszabályi rendelkezés, egyéb ilyennek minősíthető irat) – függetlenül annak nyomdai vagy egyéb előállítási módjától –, amely a gazdasági esemény számviteli elszámolását (nyilvántartását) támasztja alá.

A számviteli bizonylat adatainak alakilag és tartalmilag hitelesnek, megbízhatónak és helytállónak kell lennie. A bizonylat szerkesztésekor a világosság elvét szem előtt kell tartani. A számviteli bizonylatot a gazdasági művelet, esemény megtörténtének, illetve a gazdasági intézkedés megtételének vagy végrehajtásának időpontjában, illetve időszakában, magyar nyelven kell kiállítani. A magyar nyelven kiállított bizonylaton az adatok más nyelv(ek)en is feltüntethetők.

A Számv. tv. 167. § (1) A könyvviteli elszámolást közvetlenül alátámasztó bizonylat általános alakai és tartalmi kötelezői a következők:

- a bizonylat megnevezése és sorszáma vagy egyéb más azonosítója;
- a bizonylatot kiállító gazdálkodó (ezen belül a szervezeti egység) megjelölése;
- a gazdasági műveletet elrendelő személy vagy szervezet megjelölése, az utalványozó és a rendelkezés végrehajtását igazoló személy, valamint a szervezettől függően az ellenőr aláírása; a készletmozgások bizonylatain és a pénzügyi bizonylatokon az átvevő, az ellennyugtákon a befizető aláírása;

- d) a bizonylat kiállításának időpontja, illetve – a gazdasági művelet jellegétől, időbeni hatályától függően – annak az időpontnak vagy időszaknak a megjelölése, amelyre a bizonylat adatait vonatkoztatni kell (a gazdasági művelet teljesítésének időpontja, időszaka);
- e) a (megtörtént) gazdasági művelet tartalmának leírása vagy megjelölése, a gazdasági művelet okozta változások mennyiségi, minőségi és – a gazdasági művelet jellegétől, a könyvviteli elszámolás rendjétől függően – értékbeli adatai;
- f) külső bizonylat esetében a bizonylatnak tartalmaznia kell többek között: a bizonylatot kiállító gazdálkodó nevét, címét;
- g) bizonylatok adatainak összesítése esetén az összesítés alapjául szolgáló bizonylatok körének, valamint annak az időszaknak a megjelölése, amelyre az összesítés vonatkozik;
- h) a könyvelés módjára, az érintett könyvviteli számlákra történő hivatkozás;
- i) a könyvviteli nyilvántartásokban történt rögzítés időpontja, igazolása;
- j) továbbá minden olyan adat, amelyet jogszabály előír.

Az Áfa tv. 169. §-a írja elő a számla kötelező adattartalmát, melyek a következők:

- a) a számla kibocsátásának kelte;
- b) a számla sorszáma, amely a számlát kétséget kizáróan azonosítja;
- c) a termék értékesítőjének, szolgáltatás nyújtójának adószáma, amely alatt a termék értékesítését, szolgáltatás nyújtását teljesítette;
- d) a termék beszerzőjének, szolgáltatás igénybevevőjének
 - da) adószáma, amely alatt mint adófizetésre kötelezettnek a termék értékesítését, szolgáltatás nyújtását teljesítették, vagy
 - db) adószáma, amely alatt a 89. §-ban meghatározott termékértékesítést részére teljesítették, vagy
 - dc) adószámának vagy csoportos általános forgalmiadó-alanyiság esetén csoportazonosító számának első nyolc számjegye, amely alatt, mint belföldön nyilvántartásba vett adóalany részére a termékértékesítést, szolgáltatásnyújtást teljesítették, feltéve, hogy a terméket beszerző, szolgáltatást igénybevevő adóalanyra a k) pont szerinti áthárított adó a 100 000 forintot eléri vagy meghaladja és a termék értékesítője, szolgáltatás nyújtója gazdasági céllal belföldön telepedett le, gazdasági célú letelepedés hiányában pedig lakóhelye vagy szokásos tartózkodási helye van belföldön;
- e) a termék értékesítőjének, szolgáltatás nyújtójának, valamint a termék beszerzőjének, szolgáltatás igénybevevőjének neve és címe;
- f) az értékesített termék megnevezése, annak jelölésére – a számlakibocsátásra kötelezett választása alapján – az e törvényben alkalmazott vtsz., továbbá mennyisége vagy a nyújtott szolgáltatás megnevezése, annak jelölésére – a számlakibocsátásra kötelezett választása alapján – az e törvényben alkalmazott SZJ, továbbá mennyisége, feltéve, hogy az természetes mértékegységben kifejezhető;
- g) a 163. § (1) bekezdés a) és b) pontjában említett időpont, ha az eltér a számla kibocsátásának keltétől;
- h) a „pénzforgalmi elszámolás” kifejezés, a XIII/A. fejezetben meghatározott különös szabályok szerinti adózás alkalmazása esetében;
- i) az adó alapja, továbbá az értékesített termék adó nélküli egységára vagy a nyújtott szolgáltatás adó nélküli egységára, ha az természetes mértékegységben kifejezhető, valamint az alkalmazott árengedmény, feltéve, hogy azt az egységár nem tartalmazza;
- j) az alkalmazott adó mértéke;
- k) az áthárított adó, kivéve, ha annak feltüntetését e törvény kizárja;

- l) az „önszámlázás” kifejezés, ha a számlát a terméket beszerző vagy a szolgáltatást igénybevevő állítja ki;
- m) adómentesség esetében jogszabályi vagy a HÉa-irányelv vonatkozó rendelkezéseire történő hivatkozás vagy bármely más, de egyértelmű utalás arra, hogy a termék értékesítése, szolgáltatás nyújtása mentes az adó alól;
- n) a „fordított adózás” kifejezés, ha adófizetésre a termék beszerzője, szolgáltatás igénybevevője kötelezett;
- o) új közlekedési eszköz 89. §-ban meghatározott értékesítése esetében az új közlekedési eszközre vonatkozó, a 259. § 25. pontjában meghatározott adatok;
- p) a „különbözet szerinti szabályozás – utazási irodák” kifejezés, a XV. fejezetben meghatározott különös szabályok szerinti utazásszervezési szolgáltatás nyújtása esetében;
- q) a „különbözet szerinti szabályozás – használt cikkek” vagy a „különbözet szerinti szabályozás – műalkotások”, vagy a „különbözet szerinti szabályozás – gyűjteménydarabok és régisek” kifejezések közül a megfelelő kifejezés, a XVI. fejezetben meghatározott különös szabályok szerinti használt ingóság, műalkotás, gyűjteménydarab vagy régiség értékesítése esetében;
- r) pénzügyi képviselő alkalmazása esetében a pénzügyi képviselő neve, címe és adószáma.

A számlának a felsoroltakon kívül tartalmaznia kell az értékesítés, (szolgáltatás) mindazon adatait, amelyek feltüntetését jogszabály előírja, vagy amelyek feltüntetésében a Nonprofit Kft. és a vevő megállapodott.

A jogszabályi előírások alapján a számla lehet elektronikus vagy papíralapú.

A Nonprofit Kft. 2018. évi összes bevétele 547.661 eFt volt, melynek megoszlását az 1. számú táblázat mutat be.

Megnevezés	Érték eFt-ban
Étkezésből származó bevételek	195.662
Rendezvényi bevétel	57.608
Belföldi értékesítés árbevétele	253.270
Önkormányzati támogatás	250.833
Elkülönített alapból támogatás	1.500
Továbbszámlázott egyéb bevétel	42.058
Egyéb bevétel	294.391
Pénzügyi műveletek bevételei	1
Összes bevétel	547.661

1. számú táblázat: A Nonprofit Kft. 2018. évi bevétele
(forrás: Nonprofit Kft. 2018. évi beszámoló Kiegészítő melléklete)

Az 1. számú táblázatból látszik, hogy a Nonprofit Kft. egyik legnagyobb bevételi forrása az étkezésből származó bevétele, mely 2018. évben 195.662 eFt volt. Másik legnagyobb forrás a Kisvárdai Város Önkormányzatától kapott működési támogatás. Az ellenőrzött időszakban Kisvárdai Város Önkormányzata 250.833 eFt-tal támogatta a Nonprofit Kft., mely összeget az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló Kisvárdai Város Önkormányzat Képviselő-testülete 13/2019. (V. 29.) önkormányzati rendeletének 19. számú melléklete tartalmazott.

A vizsgált időszakban az étkezésből származó bevételek kiszámlázásra kerültek az igénybevevők felé a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

A Nonprofit Kft. élelmezési szabályzatában írták elő, hogy az étkezéshez kapcsolódó igénybevételek kiszámlázása a MENZA programon keresztül történik.

A térítési díjat az ellátottaknak az étkezés igénybevételét megelőzően, tárgyhónapban kell megfizetni számla alapján. Az esetleges hiányzások, illetve kedvezmények érvényesítése miatt a következő havi számlában történik a korrekció.

A külső étkezők szintén nyilatkozatban adják át az étkezési igényüket. Számla alapján a tárgy hónapban a teljes önköltségnek (nyersanyagköltség, rezsiköltség, ÁFA) megfelelő összegét kötelesek téríteni.

Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy az étkezéshez kapcsolódóan kiállított számlák elektronikus számlának kell tekinteni.

A Nonprofit Kft. által a 2018. évi bevételeihez kapcsolódóan a számlák kiállítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, a kiállított számlák mind alakilag, mind pedig tartalmilag megfeleltek a törvényi szabályozásnak.

Összességében megállapítható, hogy a Kisvárdai Intézményműködtető Nonprofit Kft. jogszabályi előírásoknak megfelelően végezte az elvégzett szolgáltatásokhoz kapcsolódóan a számlák kiállítását, melyek mind alakilag, mind pedig tartalmilag megfeleltek a törvényi szabályozásnak.

Ibrány, 2019. december 12.

Kulcsár Margit

Belső ellenőr

KULCSÁR MARGIT e. v.
4484 Ibrány, Lehel u. 88. TT/1
Adószám: 88138790-1-35
Nyilv.sz.: 32066884
B.sz.: 10700048-71438880-51100005

Tárgy: Előterjesztés a Kisvárdai Közmű Kft. belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
55/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

a lakossági, közületi számlázási rendszer vizsgálata a Kisvárdai Közmű Kft-nél

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 119.§-ában biztosított jogkörében

a Kisvárdai Közmű Kft-nél a lakossági, közületi számlázási rendszer vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat mellékletét képező 12/2019. számú ellenőrzési jelentésben foglaltakat megtárgyalta és azt e l f o g a d j a .

Kulcsár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 19-3/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 12/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Lakossági, közületi számlázási rendszer vizsgálata című ellenőrzéshez

Ibrány, 2019. december 12.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy a Kft. a számlák kiállítása a jogszabályi előírásoknak és a belső szabályozatok előírásainak megfelelően történt-e.
Ellenőrzött szervezet(ek):	Kisvárdai Közmű Kft.
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Számlázás dokumentumainak, nyilvántartásainak tételes vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2018. év
Ellenőrzés időtartama:	2019. november 12. – 2019. december 1.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	15 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízólevél száma: 19-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Bravics Endre – ügyvezető

II.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük a Kisvárdai Közmű Kft.:

- pénzügykezelési és számlakészítési szabályzatát,
- a számlázással kapcsolatos dokumentumokat, nyilvántartásokat,
- a jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 91/2012. (V. 30.) Ökt. számú határozatával döntött, hogy 2012. július 01. napjától a távhő- és energiaszolgáltatás feladatokat az Önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.-nek adja át.
- A Közmű Szolgáltató mind a távhőszolgáltató, mint a távhőtermelői tevékenységéhez kapcsolódóan rendelkezik a Magyar Energetikai Hivatal által kiadott működési engedéllyel.
- Kisvárdai Város Önkormányzata és a Kisvárdai Közmű Kft. távhő közszolgáltatási szerződést kötött a feladatok ellátásáról.
- A Közmű Szolgáltató rendelkezik pénzügykezelési, számlakészítési és kintlévőség-kezelési szabályzattal.
- A Közmű Szolgáltató nyújtott szolgáltatásainak díjairól a fogyasztók felé számlát állít ki a 2012. július 01. napja óta hatályos számlakészítési szabályzat előírásainak megfelelően.
- Lakossági fogyasztók esetében az eredeti számlák és számlanapló egy példányban kerülnek kinyomtatásra, a számlamásolatokat pdf formátumban tárolják, közületi fogyasztók esetében mind az eredeti számla, mind a számlamásolatok és a számlanapló egy-egy példányban kerülnek kinyomtatásra.
- 2018. évben a Közmű Szolgáltató eredmény-kimutatása alapján az értékesítés nettó árbevétele 284.759 eFt, melyből a lakossági értékesítés árbevétele 169.282 eFt, a közületi értékesítés árbevétele 107.417 eFt.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő
- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok

rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkatárs dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

**III.
FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK**

Lakossági közületi számlázás jogszerűségének vizsgálata című ellenőrzéshez

Sz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 91/2012. (V. 30.) Ökt. számú határozatával döntött, hogy 2012. július 01. napjától a távhő- és energia-szolgáltatás feladatokat az Önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.-nek adja át.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
2.	A Közmű Szolgáltató mind a távhőszolgáltató, mint a távhőtermelői tevékenységéhez kapcsolódóan rendelkezik a Magyar Energetikai Hivatal által kiadott működési engedéllyel.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
3.	Kisvárdai Város Önkormányzata és a Kisvárdai Közmű Kft. távhő közszolgáltatási szerződést kötött a feladatok ellátásáról.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
4.	A Közmű Szolgáltató rendelkezik pénzügyi, számlakészítési és kintlévőség-kezelési szabályzattal.	Átlagos jelentőségű	Közepes	-	Nem
5.	A Közmű Szolgáltató nyújtott szolgáltatásainak díjáról a fogyasztók felé számlát állít ki a 2012. július 01. napja óta hatályos számlakészítési szabályzat előírásainak megfelelően.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem

Sz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
6.	Lakossági fogyasztók esetében az eredeti számlák és számlanapló egy példányban kerülnek kinyomtatásra, a számlamásolatokat pdf formátumban tárolják, közületi fogyasztók esetében mind az eredeti számla, mind a számlamásolatok és a számlanapló egy-egy példányban kerülnek kinyomtatásra.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
7.	2016. évben a Közzszolgáltató eredménykimutatása alapján az értékesítés nettó árbevétele 283 096 eFt, melyből a lakossági értékesítés árbevétele 166.685 eFt, a közületi értékesítés árbevétele 108.275 eFt.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem

IV.

RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 91/2012. (V. 30.) Ökt. számú határozatával döntött, hogy 2012. július 01. napjától a távhő- és energia-szolgáltatás feladatokat az Önkormányzat kizárólagos tulajdonát képező Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft.-nek adja át.

A Kisvárdai Közmű Szolgáltató Kft. (továbbiakban: Közszolgáltató) Kisvárdai Város közigazgatási területén végzi közzolgáltatási tevékenységét, mely elsősorban távhőszolgáltatási, valamint távhőtermelési feladatok. Ezen tevékenységeit a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény (továbbiakban: Tszt.) és annak végrehajtásáról szóló 157/2005. (VIII. 15.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) előírásainak megfelelően végzi.

A Közszolgáltató mind a távhőszolgáltató, mint a távhőtermelői tevékenységéhez kapcsolódóan rendelkezik a Magyar Energetikai Hivatal által kiadott működési engedéllyel, mely határozatok számát az alábbi táblázat tartalmazza.

Tevékenység	Engedély száma
Távhőszolgáltatói tevékenység	711/2012.
Távhőtermelői tevékenység	712/2012.

1. számú táblázat: A Magyar Energetikai Hivatal által kiadott működési engedélyek száma

A működési engedélyek tartalmazzák:

- a Közszolgáltató jogait és kötelezettségeit,
- a környezetvédelmi feltételeket és a garanciális feltételeket,
- a vonatkozó jogszabályokban és az engedélyben előírt követelmények ellenőrzési rendjét,
- az előírt követelmények be nem tartása esetére vonatkozó jogkövetkezményeket,
- az eljárás során fizetendő díjakat.

Kisvárdai Város Önkormányzata és a Kisvárdai Közmű Kft. távhő közzolgáltatási szerződést kötött a feladatok ellátásáról, melyben pontosan meghatározták a Közszolgáltató által végzendő közzolgáltatás ellátásának rendjét.

A távhő közzolgáltatási szerződésben meghatározásra kerültek a Közszolgáltató kötelezettségei, a szerződés időtartama, a díjmegállapításra vonatkozó rendelkezések.

Kisvárdai Város Önkormányzatának Képviselő-testülete 28/2015. (X. 29.) számon önkormányzati rendeletet alkotott a távhőszolgáltatásról szóló 2005. évi XVIII. törvény egyes rendelkezéseinek Kisvárdai Város területén történő végrehajtásáról. A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy a rendeletben meghatározták

- a távhőszolgáltató és a felhasználó közötti jogviszony részletes szabályait,
- a szünetelés, korlátozás szabályait,
- a hőmennyiségmérés rendjét,
- a távhőszolgáltatás fejlesztésének szabályait,
- a csatlakozásért fizetendő díjakat.

Kisvárdai Város közigazgatási területén 2018 évben a Közzolgáltató 1.239 db lakás és 46 db közület, intézmény távhőszolgáltatását biztosítja távfűtési célú és használati melegvíz célú távhőszolgáltatással.

A vizsgálat során megállapítást nyert, hogy 2018. évben az általános közüzemi szerződés keretében ellátott lakossági díjfizetők száma 1.239 db, míg az ellátott nem lakossági (közületi) felhasználók száma 46 db.

A. A Kft. számlázással kapcsolatos szabályzatainak vizsgálata

A Közzolgáltató rendelkezik pénzkézelési szabályzattal, amely 2015. január 01. napjától hatályos. A pénzkézelési szabályzatban meghatározásra kerültek a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Számvit. tv.) 14. § 8) bekezdése alapján a bankszámla nyitásával, kezelésével, a házipénztár kialakításával, működtetésével kapcsolatos feladatok rendje, illetve a pénztár kezelésének bizonylati rendje, a pénztáros és helyettesének, a pénztárellenőr és helyettesének személye, a pénzári be- és kifizetések, a pénztárzárlat feladatai.

A házipénztár kezelésére, a pénztári nyilvántartások vezetésére a Közzolgáltató a **WDIJ** számítógépes programot használja. A számítógépes program segítségével állítják elő a házipénztárban használatos bevételi és kiadási pénztárbizonylatokat és a napi pénztárjelentést, mint szigorú számadású nyomtatványokat. Az ellenőrzés során megállapítást nyert, hogy a vizsgált szervezet bankszámláját vezető pénztárat a Kereskedelmi és Hitelbank Rt. Kisvárda. A Közzolgáltatónál a napi készpénz záró állományának maximális mértéke 3 000 000 Ft. A megállapított kereten felüli összeget be kell fizetni a Közzolgáltató elszámolási betétszámlájára.

A Közzolgáltató nyújtott szolgáltatásainak díjairól a fogyasztók felé számlát állít ki a 2012. július 01. napja óta hatályos számlakészítési szabályzat előírásainak megfelelően.

A számlakészítési szabályzatban meghatározták:

- lakossági és egyéb fogyasztói távhőszolgáltatási számlák készítéséhez szükséges alapadatokat,
- a számla megjelenésének formáit és típusait,
- a számlakészítés menetét,
- a számla tartalmát (általános tartalom, számlák tartalom szerinti típusai)
- az elszámolás érvényesítésének szabályait,
- egyéb számlák készítésének menetét,
- archiválás menetét.

A Közzolgáltató szolgáltatásaiért fizetendő távhőszolgáltatási díj az árak megállapításáról szóló 1990. évi LXXXVII. törvény alapján hatósági ármegállapítás hatálya alá tartozik.

Az Önkormányzat 28/2015. (X. 29.) önkormányzati rendeletében csatlakozási díjat állapított meg a távhőszolgáltatáshoz kapcsolódóan.

A rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény előírásainak megfelelően a lakossági terhek csökkentése, a távhőszolgáltatásért fizetendő díjak mérséklése megtörtént a Közzolgáltató által.

B. Lakossági-közületi számlázás vizsgálata

A Közzolgáltatónál a szolgáltatásaiért fizetendő díjak kiszámlázása a számlakészítési szabályzatának előírásai, illetve az árak megállapításáról szóló 1990. évi LXXXVII. törvény, az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény, az egységes közzolgáltatói

számlaképről szóló 2013. évi CLXXXVIII. törvény, illetve a rezsicsökkentések végrehajtásáról szóló 2013. évi LIV. törvény előírásainak megfelelően történik.

Lakossági és közületi fogyasztók felé történő számlázás kimondottan a Közszolgáltató részére kifejlesztett egyedi számítógépes számlázási programmal történik, amely a WDIJ számítógépes program.

Lakossági fogyasztók esetében az eredeti számlák és számlanapló egy példányban kerülnek kinyomtatásra, a számlamásolatokat pdf formátumban tárolják, közületi fogyasztók esetében mind az eredeti számla, mind a számlamásolatok és a számlanapló egy-egy példányban kerülnek kinyomtatásra.

A számla megjelenésének formái és típusai:

- Formái:
 - csekkes számla,
 - átutalásos lakossági számla,
 - átutalásos közületi számla.
- Típusai:
 - előlegszámla,
 - elszámoló számla.

Lakosságnak és egyéb fogyasztónak számlázadó szolgáltatások:

- fűtés
- vízmelegítés
- víziközmű szolgáltatás.

A díjfizető a távhőszolgáltatás díját havonta, a szolgáltató által kiállított számla alapján, a számlán megjelölt határidőben köteles megfizetni a szolgáltatónak.

A Közszolgáltató az egységes közszolgáltatói számlaképről szóló 2013. évi CLXXXVIII. törvény előírásai alapján készíti el a fogyasztók felé a számlát.

A számlakészítési szabályzat alapján a számlázáshoz szükséges alapadatok a következők:

- a fogyasztók adataiban bekövetkező változásokat "változásbejelentő" lap,
- "nyilvántartó lap GJ és HMV m3 változtatása fogyasztói kéreésre",
- önkormányzattól kapott határozat a támogatások összegéről,
- elszámolási adatlapok, leolvasási értékekkel,
- önkormányzati rendelet a díjakról és alkalmazási feltételekről.

A kiállított számlák általánosan tartalmazzák:

- számlázási idő,
- mennyiség (fűtött légköbmétert),
- az egységárat Ft/m³/hó,
- ÁFA %,
- az adott sor nettó értékét (ÁFA alap),
- áfa tartalmát,
- fizetendő összeg,
- önkormányzati támogatás esetén annak mértékét (lakásfenntartási támogatás),
- melegvízmérő számát (elszámoló számla esetén),
- hőközpont számát,
- rezszi bokszt,

- elszámolt fogyasztás (GJ),
- folyószámla egyenlege a számla kibocsátásakor (Ft).

A számlák általános tartalmán felül a Közszolgáltató által nyújtott szolgáltatásokhoz kapcsolódó díjak is szerepelnek:

- fűtési célú költségek
 - alapdíj
 - fűtés célú hődíj előleg (éves, elszámolás)
- vízmelegítési költségek
 - melegvíz célú hődíj (előleg, elszámolás)
- víziközmű-szolgáltatási díjak
 - Ivóvíz szolgáltatás átalánydíj,
 - Ivóvíz szolgáltatás átalány díj elszámolás,
 - Áthárított vízterhelési díj (előleg, elszámolás),
 - Szennyvízelvezetés és tisztítás átalánydíj (előleg, elszámolás).

A számlakészítési szabályzat 5. pontjában határozták meg az elszámolás érvényesítésének feltételeit.

Léghőbméter arányosan szétosztott mért fűtési hődíj éves elszámolása lakossági fogyasztók esetében a fűtési idény befejezése után a júniusi számlákon történik. Ebben az esetben a számla tartalmazza az egységárat, a befizetett hődíj előleget negatív előjellel és a tényleges fűtési hődíjat.

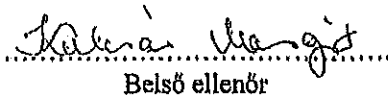
Az egyedi költségosztós mérés alapján szétosztott mért fűtési hődíj éves elszámolása minden évben a fűtési idény befejezését követően a költségosztók kiértékelését végző cég adatszolgáltatása alapján az augusztusi illetve későbbi számlán történik. Ebben az esetben a számla tartalmazza az egységárat, a befizetett hődíj előleget negatív előjellel és a tényleges fűtési hődíjat.

Melegvíz hődíj és víz- és csatornadíj elszámolása évente három alkalommal április 30, augusztus 31, december 31-ei fordulónappal a májusi, szeptemberi, januári számlán történik. A számla sora tartalmazza a vízmérő induló és végső állását az elszámolási időszak átlagárát, mind melegítési díj, mind víz- és csatornahasználati díj vonatkozásában, valamint az adott sor értékét és áfa tartalmát, vízfogyasztás alapján kiszámított értékét.

2018. évben a Közszolgáltató eredmény-kimutatása alapján az értékesítés nettó árbevétele 284.759 eFt, melyből a lakossági értékesítés árbevétele 169.282 eFt, a közületi értékesítés árbevétele 107.417 eFt.

Össességében megállapítható, hogy a Közszolgáltató a jogszabályi és a belső szabályzatai előírásainak megfelelően készíti el az általa nyújtott szolgáltatásokról szóló számlát.

Ibrány, 2019. december 12.


Belső ellenőr

KULCSÁR MARGIT e. v.
4484 Ibrány, Lehel u. 60. TT/1
Adószám: 86138790-1-36
Nyilv.sz.: 32066694
B.sz.: 10700048-71438680-61100006

Tárgy: Előterjesztés az ISZC Nonprofit Kft. belső ellenőrzési jelentésének megtárgyalására

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Meghívott: Kulcsár Margit belső ellenőr

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Major Tamás bizottsági elnök a Városüzemeltetési, Szociális és Egészségügyi Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
56/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

a számlavezetés, számlakibocsátás vizsgálata az ISZC Nonprofit Kft-nél

Önkormányzati Képviselő-testület:

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. CLXXXIX. törvény 119.§-ában biztosított jogkörében

az ISZC Nonprofit Kft-nél a számlavezetés, számlakibocsátás vizsgálata körében végzett belső ellenőrzésről szóló, a határozat mellékletét képező 13/2019. számú ellenőrzési jelentésben foglaltakat megtárgyalta és azt e l f o – g a d j a .

398

Kulcsár Margit belső ellenőr – egyéni vállalkozó
Iktatószám: 20-3/2019.
Ellenőrzés azonosító száma: 13/2019.

ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Számlavezetés, számlakibocsátás vizsgálata című ellenőrzéshez

Ibrány, 2019. december 12.

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	Kulcsár Margit egyéni vállalkozó
A vizsgálat célja:	Annak megállapítása, hogy az Intézmény a kialakított szabályzatoknak és a jogszabályi előírásoknak megfelelően végezte-e a és az intézmény működésének.
Ellenőrzött szervezet(ek):	ISZC Nonprofit Kft.
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi-szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Kiállított számlák vizsgálata
Ellenőrzött időszak:	2018. év
Ellenőrzés időtartama:	2019. november 25. – 2019. december 13.
Időigény (ellenőri munkanapok száma):	15 ellenőri nap
Vizsgálatvezető:	Kulcsár Margit – megbízási levél száma: 20-2/2019.
Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Százvai Ágnes – ügyvezető

II.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértük és értékeltük az ISZC Nonprofit Kft.-nél:

- számlakibocsátás vizsgálatát,
- számlázás helyi sajátosságoknak való megfelelését,
- a feladatellátás jogszabályi és belső szabályzatok előírásainak való megfelelést.

Meg vagyunk győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassunk.

Főbb megállapításaink a következők:

- A Nonprofit Kft. 2018. évi összes bevétele 154.095 eFt volt.
- A Nonprofit Kft. egyik legnagyobb bevételi forrása az értékesítésből származó bevétele, mely 2018. évben 87.548 eFt volt. Másik legnagyobb forrás a Kisvárdai Város Önkormányzatától kapott működési támogatás.
- Kisvárdai Város Önkormányzata 73.766 eFt-tal támogatta a Nonprofit Kft., mely összeget az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló Kisvárdai Város Önkormányzat Képviselő-testülete 13/2019. (V. 29.) önkormányzati rendeletének 19. számú melléklete tartalmazott.
- A vizsgált időszakban az értékesítésből származó bevételek kiszámlázásra kerültek az igénybevevők felé a jogszabályi előírásoknak megfelelően. A számlákat kézzel állították ki, az erre a célra rendszeresített B. 13-374. r.sz. Számla elnevezésű nyomtatványon.
- A Nonprofit Kft. által a 2018. évi bevételeihez kapcsolódóan a számlák kiállítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, a kiállított számlák mind alakilag, mind pedig tartalmilag megfeleltek a törvényi szabályozásnak.

A megállapítások és a javaslatok részletes leírása az ellenőrzési jelentés további részében található.

Az összesített vélemény az ellenőrzött területről a következő öt kategóriába sorolható:

- Megfelelő
- Korlátozottan megfelelő
- Gyenge
- Kritikus
- Elégtelen

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében Megfelelő, melynek meghatározása a következő:

Az ellenőrzés „megfelelőnek” ítélt területei szinte minden tekintetben megfelelő belső kontrollokkal rendelkeznek, és minőségi teljesítményt mutatnak. A megállapítások alapvetően nem jeleznek komolyabb hiányosságot a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerében. Az ellenőrzési jelentésben közölt megállapítások nem utalnak alapvető gyenge pontokra a szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvekben és eljárásokban. Az ilyen területeken gyakorlott, hozzáértő munkaerő dolgozik, amely már bebizonyította, hogy képes a célkitűzések megvalósítására, a kockázatok megfelelő kezelésére.

III.
FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

Számavezetés, számlakibocsátás vizsgálata című ellenőrzéshez

Ssz.	Megállapítás	Rangsor	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel? (igen / nem)
1.	A Nonprofit Kft. 2018. évi összes bevétele 154.095 eFt volt	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
2.	A Nonprofit Kft. egyik legnagyobb bevételi forrása az értékesítésből származó bevétele, mely 2018. évben 87.548 eFt volt. Másik legnagyobb forrás a Kisvárdai Város Önkormányzatától kapott működési támogatás.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
3.	Kisvárdai Város Önkormányzata 73.766 eFt-tal támogatja a Nonprofit Kft., mely összeget az önkormányzat 2018. évi zárszámadásáról szóló Kisvárdai Város Önkormányzat Képviselő-testülete 13/2019. (V. 29.) önkormányzati rendeletének 19. számú melléklete tartalmazott.	Csekély jelentőségű	Alacsony	-	Nem
4.	A vizsgált időszakban az értékesítésből származó bevételek kiszámlázásra kerültek az igénybevevők felé a jogszabályi előírásoknak megfelelően. A számlákat kézzel állították ki, az erre a célra rendszeresített B. 13-374. r.sz. Számla elnevezésű nyomtatványon.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem
5.	A Nonprofit Kft. által a 2018. évi bevételeihez kapcsolódóan a számlák kiállítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, a kiállított számlák mind alakilag, mind pedig tartalmilag megfeleltek a törvényi szabályozásnak.	Kiemelt jelentőségű	Magas	-	Nem

hol

IV.

RÉSZLETES VIZSGÁLATI MEGÁLLAPÍTÁSOK

Az Idegenforgalmi és Szabadidő Centrum Nonprofit Kft. 2009. november 01.-én kezdte meg működését. Két fő tevékenységi köre a kiemelten közhasznú és az üzletszerű gazdasági tevékenység, mely tevékenységeket egymást kiegészítve folytatja a társaság.

A közhasznú főbb tevékenységek a következők:

- iskolai úszásoktatás (Tanuszoda)
- testnevelési és tömegsport órákra terem biztosítása; sportegyesületek (VSE-KKC) részére (labdarúgás, kézilabda) edzés és mérkőzés; mazsorett csoport részére gyakorlás lehetőségének biztosítása önkormányzat testületi határozata alapján (Tornacsarnok)
- lakossági tömegsport igény kielégítése térítésmentesen (asztalitenisz, sakk, női-torna, senior labdarúgás)

Az üzletszerű gazdasági tevékenységet kiemelten kezelve, de a közhasznú tevékenység prioritását szem előtt tartva folytatja a Kft.

A. Számlavezetés, számlakibocsátás vizsgálata

Az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény (továbbiakban: Áfa tv.) X. fejezete írja elő a számlázás rendjét, a számlakibocsátás feltételeit.

Az Áfa tv. 159. § (1) bekezdése alapján az adóalany köteles – ha e törvény másként nem rendelkezik – a 2. § a) pontja szerinti termékértékesítéséről, szolgáltatásnyújtásáról a termék beszerzője, szolgáltatás igénybevevője részére, ha az az adóalanytól eltérő más személy vagy szervezet, számla kibocsátásáról gondoskodni.

A számvitelről szóló 2000. évi C. törvény (továbbiakban: Számv. tv.) 166-167. §-iban írták elő a számviteli bizonylatokra vonatkozó rendelkezéseket, melyeket a számlára, az egyszerűsített számlára, szállítólevélre vonatkozóan is be kell tartani.

A Számv. tv. 166. § (1) bekezdése alapján számviteli bizonylat minden olyan a gazdálkodó által kiállított, készített, illetve a gazdálkodóval üzleti vagy egyéb kapcsolatban álló természetes személy vagy más gazdálkodó által kiállított, készített okmány (számla, szerződés, megállapodás, kimutatás, hitelintézeti bizonylat, bankkivonat, jogszabályi rendelkezés, egyéb ilyennek minősíthető irat) – függetlenül annak nyomdai vagy egyéb előállítási módjától –, amely a gazdasági esemény számviteli elszámolását (nyilvántartását) támasztja alá.

A számviteli bizonylat adatainak alakilag és tartalmilag hitelesnek, megbízhatónak és helytállónak kell lennie. A bizonylat szerkesztésekor a világosság elvét szem előtt kell tartani. A számviteli bizonylatot a gazdasági művelet, esemény megtörténtének, illetve a gazdasági intézkedés megtételének vagy végrehajtásának időpontjában, illetve időszakában, magyar nyelven kell kiállítani. A magyar nyelven kiállított bizonylaton az adatok más nyelv(ek)en is feltüntethetők.

A Számv. tv. 167. § (1) A könyvviteli elszámolást közvetlenül alátámasztó bizonylat általános alak és tartalmi kellékei a következők:

- a) a bizonylat megnevezése és sorszáma vagy egyéb más azonosítója;
- b) a bizonylatot kiállító gazdálkodó (ezen belül a szervezeti egység) megjelölése;

- c) a gazdasági műveletet elrendelő személy vagy szervezet megjelölése, az utalványozó és a rendelkezés végrehajtását igazoló személy, valamint a szervezettől függően az ellenőr aláírása; a készletmozgások bizonylatain és a pénzügykezelési bizonylatokon az átvevő, az ellennyugtákon a befizető aláírása;
- d) a bizonylat kiállításának időpontja, illetve – a gazdasági művelet jellegétől, időbeni hatályától függően – annak az időpontnak vagy időszaknak a megjelölése, amelyre a bizonylat adatait vonatkoztatni kell (a gazdasági művelet teljesítésének időpontja, időszaka);
- e) a (megtörtént) gazdasági művelet tartalmának leírása vagy megjelölése, a gazdasági művelet okozta változások mennyiségi, minőségi és a gazdasági művelet jellegétől, a könyvviteli elszámolás rendjétől függően – értékbeni adatai;
- f) külső bizonylat esetében a bizonylatnak tartalmaznia kell többek között: a bizonylatot kiállító gazdálkodó nevét, címét;
- g) bizonylatok adatainak összesítése esetén az összesítés alapjául szolgáló bizonylatok körének, valamint annak az időszaknak a megjelölése, amelyre az összesítés vonatkozik;
- h) a könyvelés módjára, az érintett könyvviteli számlákra történő hivatkozás;
- i) a könyvviteli nyilvántartásokban történt rögzítés időpontja, igazolása;
- j) továbbá minden olyan adat, amelyet jogszabály előír.

Az Áfa tv. 169. §-a írja elő a számla kötelező adattartalmát, melyek a következők:

- a) a számla kibocsátásának kelte;
- b) a számla sorszáma, amely a számlát kétséget kizáróan azonosítja;
- c) a termék értékesítőjének, szolgáltatás nyújtójának adószáma, amely alatt a termék értékesítését, szolgáltatás nyújtását teljesítette;
- d) a termék beszerzőjének, szolgáltatás igénybevevőjének
 - da) adószáma, amely alatt mint adófizetésre kötelezettnek a termék értékesítését, szolgáltatás nyújtását teljesítették, vagy
 - db) adószáma, amely alatt a 89. §-ban meghatározott termékértékesítést részére teljesítették, vagy
 - dc) adószámának vagy csoportos általános forgalmiadó-alanyiság esetén csoportazonosító számának első nyolc számjegye, amely alatt, mint belföldön nyilvántartásba vett adóalany részére a termékértékesítést, szolgáltatásnyújtást teljesítették, feltéve, hogy a terméket beszerző, szolgáltatást igénybevevő adóalanyra a k) pont szerinti áthárított adó a 100 000 forintot eléri vagy meghaladja és a termék értékesítője, szolgáltatás nyújtója gazdasági céllal belföldön telepedett le, gazdasági célú telepedés hiányában pedig lakóhelye vagy szokásos tartózkodási helye van belföldön;
- e) a termék értékesítőjének, szolgáltatás nyújtójának, valamint a termék beszerzőjének, szolgáltatás igénybevevőjének neve és címe;
- f) az értékesített termék megnevezése, annak jelölésére – a számlakibocsátásra kötelezett választása alapján – az e törvényben alkalmazott vtsz., továbbá mennyisége vagy a nyújtott szolgáltatás megnevezése, annak jelölésére – a számlakibocsátásra kötelezett választása alapján – az e törvényben alkalmazott SZJ, továbbá mennyisége, feltéve, hogy az természetes mértékegységben kifejezhető;
- g) a 163. § (1) bekezdés a) és b) pontjában említett időpont, ha az eltér a számla kibocsátásának keltétől;
- h) a „pénzforgalmi elszámolás” kifejezés, a XIII/A. fejezetben meghatározott különös szabályok szerinti adózás alkalmazása esetében;

hoh

- i) az adó alapja, továbbá az értékesített termék adó nélküli egységára vagy a nyújtott szolgáltatás adó nélküli egységára, ha az természetes mértékegységben kifejezhető, valamint az alkalmazott árengedmény, feltéve, hogy azt az egységár nem tartalmazza;
- j) az alkalmazott adó mértéke;
- k) az áthárított adó, kivéve, ha annak feltüntetését e törvény kizárja;
- l) az „önszámlázás” kifejezés, ha a számlát a terméket beszerző vagy a szolgáltatást igénybevevő állítja ki;
- m) adómentesség esetében jogszabályi vagy a HÉA-irányelv vonatkozó rendelkezéseire történő hivatkozás vagy bármely más, de egyértelmű utalás arra, hogy a termék értékesítője, szolgáltatás nyújtása mentes az adó alól;
- n) a „fordított adózás” kifejezés, ha adófizetésre a termék beszerzője, szolgáltatás igénybevevője kötelezett;
- o) új közlekedési eszköz 89. §-ban meghatározott értékesítése esetében az új közlekedési eszközre vonatkozó, a 259. § 25. pontjában meghatározott adatok;
- p) a „különbözet szerinti szabályozás – utazási irodák” kifejezés, a XV. fejezetben meghatározott különös szabályok szerinti utazásszervezési szolgáltatás nyújtása esetében;
- q) a „különbözet szerinti szabályozás – használt cikkek” vagy a „különbözet szerinti szabályozás – műalkotások”, vagy a „különbözet szerinti szabályozás – gyűjteménydarabok és régiségek” kifejezések közül a megfelelő kifejezés, a XVI. fejezetben meghatározott különös szabályok szerinti használt ingóság, műalkotás, gyűjteménydarab vagy régiség értékesítése esetében;
- r) pénzügyi képviselő alkalmazása esetében a pénzügyi képviselő neve, címe és adószáma.

A számlának a felsoroltakon kívül tartalmaznia kell az értékesítés, (szolgáltatás) mindazon adatait, amelyek feltüntetését jogszabály előírja, vagy amelyek feltüntetésében a Nonprofit Kft. és a vevő megállapodott.

A jogszabályi előírások alapján a számla lehet elektronikus vagy papíralapú.

A Nonprofit Kft. 2018. évi összes bevétele 154.095 eFt volt, melynek megoszlását az 1. számú táblázat mutat be.

Megnevezés	Érték eFt-ban
Értékesítés nettó árbevétele	87.548
Kivezetett tárgyi eszk. halasztott bev	36.322
Káreseményekkel kapcs. kapott bev.	424
Ksg-k, ráford., ellentét. kapott tám., jut.	15.305
Beruházásra önkorm.2015	8.566
Különféle egyéb bevételek	5.930
Egyéb bevétel	66.547
Összes bevétel	154.095

1. számú táblázat: A Nonprofit Kft. 2018. évi bevétele
(forrás: Nonprofit Kft. 2018. évi beszámoló Kiegészítő melléklete)

Az 1. számú táblázatból látszik, hogy a Nonprofit Kft. egyik legnagyobb bevételi forrása az értékesítés nettó árbevétele, mely 2018. évben 87.548 eFt volt. Kisvárdai Város Önkormányzatától kapott működési támogatás. Az ellenőrzött időszakban Kisvárdai Város Önkormányzata 73.766 eFt-tal támogatta a Nonprofit Kft., mely összeget az önkormányzat

hcs

2018. évi zárszámadásáról szóló Kisvárdai Város Önkormányzat Képviselő-testülete 13/2019. (V. 29.) önkormányzati rendeletének 19. számú melléklete tartalmazott.

A vizsgált időszakban az értékesítésből származó bevételek kiszámlázásra kerültek az igénybevevők felé a jogszabályi előírásoknak megfelelően. A számlákat kézzel állították ki, az erre a célra rendszeresített B. 13-374. r.sz. Számla elnevezésű nyomtatványon.

A Nonprofit Kft. által a 2018. évi bevételeihez kapcsolódóan a számlák kiállítása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt, a kiállított számlák mind alakilag, mind pedig tartalmilag megfeleltek a törvényi szabályozásnak.

Összességében megállapítható, hogy az ISZC Nonprofit Kft. jogszabályi előírásoknak megfelelően végezte az elvégzett szolgáltatásokhoz kapcsolódóan a számlák kiállítását, melyek mind alakilag, mind pedig tartalmilag megfeleltek a törvényi szabályozásnak.

Ibrány, 2019. december 12.

Kulcsár Margit

Belső ellenőr

KULCSÁR MARGIT e. v.

4484 Ibrány, Lehel u. 68. TT/1

Adószám: 66138790-1-35

Nyilv.sz.: 32066894

B.sz.: 10700046-71438680-51100005

Tárgy: Beszámoló a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2019. évi munkájáról

Előadó: Nyakó Béla igazgató

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
57/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

**a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2019. évi beszámolójának
elfogadásáról**

A Képviselő-testület

a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2019. évben végzett munkájáról
szóló – a határozat mellékletét képező beszámolót **e l f o g a d j a**.

A határozatról értesülnek:

- 1) Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza Kisvárdai
- 2) Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Önkormányzati és Intézményirányító
Osztálya

hoz

**Beszámoló a
Kisvárdai Várszínház és
Művészetek Háza
2019. évi munkájáról**

Kisvárdra, 2020. február 14.



Beszámoló a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2019. évi munkájáról

A Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza fő feladatának tekinti, hogy biztosítsa a lehetőséget Kisvárdán, a kisvárdai kistérség, Szabolcs-Szatmár-Bereg megye és a hármashatár közelsége miatt Szlovákia, Ukrajna és Románia magyar lakossága számára a magyar illetve a határon túli magyar színházkultúra értékeihez való közvetlen hozzáféréshez; kialakítsa az igényt a színvonalas szórakozásra. Szeretnénk lehetővé tenni látogatóink számára, hogy elérjenek intézményünk közvetett és közvetlen szolgáltatásai által minden olyan információt, alkotást, amely tudást, szellemi élményt eredményez és a munkában, a közéletben, az élethosszig való tanulásban, a mindennapi élet színterein hasznos segítséget biztosít. Feladatunknak tekintjük az értékmegőrzést, értékközvetítést és az értékteremtést, mellyel városunk népességmegtartó erejét szeretnénk növelni. Alapelvünk a minőség, a partnerség, a nyitottság környezetünk változó igényeire. Nemcsak kulturális, hanem közösségi központ szeretnénk lenni, a magunk sajátos eszközeivel ápolni és fenntartani az igényt a közösségi művelődés, szórakozás lehetőleg minél több formájának (tánc, színház, zene, képzőművészet) elérésére.

Céljaink elérése érdekében arra törekszünk, hogy a Magyar Színházak Kisvárdai Fesztiválját egyre színvonalasabban tudjuk megrendezni, valamint működtessünk egy szabadtéri színpadot a nyári színházi szolgáltatás helyszíneként; teret adjunk az önszerveződő művészeti csoportoknak. A játszóhelyek adottságainak megfelelő, határon túli magyar nyelvű előadások számára szeretnénk megteremteni a versengés lehetőségét, a nagyközönségnek pedig - népszerű magyarországi együttesek meghívásával - igényes szabadidő-programot kínálunk.

Arra törekszünk, hogy itt, Magyarország szegletében, mely meglehetősen távol esik a nagyobb kulturális központoktól, színházaktól, olyan tevékenységet folytassunk, mely vonzó városunk és régióink lakossága számára, de mindenképpen egy bizonyos színvonalat szeretnénk képviselni. Az itt élők többsége egyáltalán nem jut el a megyeszékhelyre, különösen nem Budapestre, pedig igénylik a kulturális értékeket. Számukra (is) megpróbálunk segítséget nyújtani a minőségi kultúrát képviselő előadások, koncertek, előadók meghívásával, talán ezzel elősegíthetjük, hogy ez a hátrányos helyzetű térség ne szakadjon még jobban el országunk többi részétől.

Az intézményünk állandó használatában lévő Várszínpad felújítása még mindig zajlik, ebben az évben sem tudtuk helyszínként használni. Helyette egy másik, Kisvárdai központjában lévő szép, régies, igényesen felújított épület, az ún. Bagolyvár udvarán alakítottunk ki egy fedett szabadtéri színpadot, 580 fős nézőtérrel. A nyári évadban (a fesztiválon) még egy játszóhelyet ki kellett alakítanunk, hogy megfelelő körülményeket tudjunk biztosítani a fellépő színházak számára: a Zsinagógában szereltünk fel egy ideiglenes kamaraszínpadot és a hozzá tartozó 100 fős nézőteret.

Működésünk egész évben folyamatos, tevékenységünk legnagyobb része a májustól szeptember végéig terjedő szabadtéri nyári évad köré koncentrálódik. Ebben az időszakban van a legtöbb előadásunk, programunk, rendezvényünk; ekkor zajlik a két legfontosabb rendezvénysorozatunk: a Magyar Színházak Kisvárdai Fesztiválja és a Várszínházi Esték (szabadtéri színházi előadások), melyek programját a továbbiakban ismertetjük.

Személyi feltételek

A KVMH főállású közalkalmazotti dolgozóinak létszáma 2019-ben 9 fő volt. Májusban közös megegyezéssel távozott az informatikus-technikus kollégánk, ez jelentős érvágás volt számunkra, mert nehéz megfelelő szaktudású informatikus szakembert találni a számítógép-parkunk, irodatechnikai eszközeink, programjaink karbantartásához. Helyére a műszaki-technikai csoportunk erősítésére - egy asztalos-karbantartó dolgozót vettünk fel (korábbi volt kollégánkat). A városi Közfoglalkoztatási Program keretében az év folyamán átlagosan 10 fő dolgozott Intézményünkben, leginkább kiegészítő munkakörben. A „kiegészítő” ezekben az esetekben valós segítség, ezek a dolgozók látják el ugyanis azokat a feladatokat, amelyeket a főállású dolgozók saját munkaidejükben már egyáltalán nem tudnának elvégezni: esti információs ügyelet, jegypénztár, takarítás, éjszakai portai szolgálat. Speciális nyitva tartású intézményként - a napi minimum 12 órás, vagy még ettől is hosszabb idejű, rendezvényektől függően még hétvégén is szükséges nyitva tartás - évről évre egyre komolyabb fejtörést okoz ezeknek a feladatköröknek az ellátása, a nem könnyű a közfoglalkoztatotti állományban olyan munkaerőt találni, akik megbízható módon elvégzik ezeket a feladatokat.

A főállású és közfoglalkoztatott dolgozókon kívül a fesztivál idején még 13-15 fő, szintén városi közfoglalkoztatott, vagy megbízási díjas személyt kellett felvenni, hogy a több helyszínen, napi 18-

20 órában zajló előadásokat, programokat le tudjuk bonyolítani. Az elmúlt években sokkal több időszakosan tevékenykedő kisegítőt kaptunk. Tavaly az anyagok hiánya miatt ez nem volt lehetséges, ezért a meglévő dolgozókra hárultak a feladatok. Egy ilyen kis stábbal ekkora volumenű rendezvényt szakmailag, gazdaságilag és minden egyéb téren, megfelelő szinten lebonyolítani valóságos bűvészműtárvány volt, valamennyien erejünkön felül igyekeztünk teljesíteni. Sajnos egyes területek (pl. a pr-marketing) továbbra is kissé háttérbe szorultak a többi teendő miatt.

Tárgyi feltételek

A 2015 végén átadott új intézményben minden rendelkezésre áll az Alapító Okiratban meghatározott szakmai tevékenységek elvégzésére. Az év legnagyobb részében el tudjuk látni feladatainkat a meglévő technikai felszereltséggel. Csak a fesztiválon szorulunk ezek kiegészítésére, mivel akkor egy időben több helyszínen kell rendelkezésre állnia az előadások lebonyolításához megfelelő eszközöknek.

A felújítás óta az épületben csak az állagmegőrzés és hibaelhárítás érdekében történtek kisebb javítások, szerelések (festés, zárok cseréje, stb.).

A beszámoló első részében időrendben, havi bontásban az intézményünk saját szervezésű programjait ismertetjük. Nem lenne azonban teljes a beszámolónk anélkül, hogy azokat a programokat is ismertetnénk, ahol a KVMH mint együttműködő, vagy társszervező szerepelt, mert – különösen az év végéhez közeledve – mind a kiskerékesi Polgármesteri Hivatal és Önkormányzat, mind más egyéb intézmények, szervezetek kérték segítségünket rendezvényeik lebonyolításához.

Harmadrészt azokat a külsős programokat is felsoroljuk, amelyeknek helyet biztosítottunk, de nem intézményünk szervezte, mert ez is része tevékenységünknek. E rendezvények, tanfolyamok, események alkalmával dolgozóink ugyanúgy kiveszik a részüket a műszaki és technikai lebonyolításban, háttérmunkában, mint saját rendezvény esetében.

h12

I.Saját szervezésű rendezvények

Időpont	Program, előadás címe	Alkalmak száma	Nézőszám
Január	Egressy Zoltán: Portugál. A kassai Thália Színház előadása a Bessenyei György Gimnázium színházbérlet-sorozatában	2	875 fő
Február	Magyaróta- és operett-kavalkád. Nóta- és operettgála Kapi Gábor, Fejős János, Kádár Zsuzsa, Donkó Imre és Gáspár Anni közreműködésével	1	424 fő
	Móricz-Kocsák-Miklós: Légy jó mindhalálig – musical a Szép Ernő Színház előadásában a felsős általános iskolások	2	574 fő
	Arany János: Buda halála – a hetényi Csavar Színház előadásai a felsős általános iskolások színházbérlet-sorozatában	2	502 fő
	Gyógynövényekkel az egészségért – Szabó Gyuri bácsi, a bükkfi fűvészmester ismeretterjesztő előadása	1	248 fő
	Szabó-varró foglalkozások, az alapok elsajátítása, gyakorlás	1	20 fő
Március	Hogyan értsük félre a nőket? – Csányi Sándor önálló estje	1	422 fő
	A kiskakas gyémánt félkrajcárja – mesejáték a Görbe Tükör Színház előadásában	5	1 709 fő
	Tavaszi Tárlat – képzőművészeti kiállítás	1	2000 fő
Április	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Gyermekbábos Találkozó – amatőr gyermek-bábcsoportok fesztiválja	1	400 fő
	Nyugdíjas Klubok Amatőr Művészeti Csoportjainak Bemutatója	1	350 fő
Május	Majális – szórakoztató családi program	1	3000 fő
	Verses-mesés játékprogram gyerekeknek a Kastai utcai játszóházban	1	30 fő
Június	Taylor: Legyen a feleségem! vígjáték a budapesti Játékszín művészeinek előadásában.	1	442 fő
	Botos Bálint: Liget – a kolozsvári Vároterem Projekt előadása	1	35 fő
	Csurka István: Deficit – Zentai Magyar Kamaraszínház	1	45 fő
	A 100 Tagú Cigányzenekar gálakonzertje	1	223 fő
	Segítség, megnősültem! Pindroch Csaba önálló estje	1	100 fő
	Döbrentei Sára: Sára asszony. A budapesti Nemzeti Színház és a Marosvásárhelyi Spectrum Színház előadása	1	160 fő
	We are Shrewdl – A Marosvásárhelyi Művészeti Egyetem és az Újvidéki Művészeti Akadémia előadása.	1	33 fő
	Szabados – Szemerédi Bernadett zenés műsora	1	80 fő
	Szikora Róbert és az R-GO együttes koncertje	1	3000 fő
	Szép Ernő: Lila ákác. A Szabadkai Népszínház Magyar Társulatának előadása	1	148 fő
	Tom Stoppard: Rosencrantz és Guildenstern halott. Az Aradi Kamaraszínház előadása	1	53 fő

413

	P'éz, hova mész? A Vajdasági Tanyaszínház előadása	1	48 fő
	Tamási Áron: Tündöklő Jeromos. A Marosvásárhelyi Spectrum Színház, a Maros Művészegyüttes és a Kisvárdai Várszínház előadása	1	97 fő
	Ingmar Bergman: Jelenetek egy házasságból. A hetényi Csavar Színház előadása	1	53 fő
	Magnier: Oscar. A nyíregyházi Móríc Zsigmond Színház előadása	1	221 fő
	Ferdinand von Schirach: Terror. A kassai Thália Színház előadása	1	54 fő
	Jordi Galcerán: A Grönholm-módszer. A kézdivásárhelyi Városi Színház előadása	1	32 fő
	Joe Dipietro: Ügyes kis hazugságok – A budapesti Madách Színház előadása	1	403 fő
	Csehov: Három nővér. A gyergyószentmiklósi Figura Stúdió Színház előadása	1	27 fő
	Csehov: Apátlanul. A nagyvárad Szilgliget Színház előadása	1	38 fő
	Kander-Ebb: Cabaret. A Turay Ida Színház előadása	1	188 fő
	Almodozók – Egy forradalom fantazmagóriája. Az Újvidéki Színház előadása	1	28 fő
	Kármén. A Váridance előadása.	1	159 fő
	Maria Wojtyzsko: Sam, avagy felkészülés a családi életre. A sepsiszentgyörgyi Tamási Áron Színház előadása	1	63 fő
	Nálunk. A Kolozsvári BBTE Színház- és Film Kar hallgatóinak előadása.	1	10 fő
	Presser-Sztevanovity: A padlás. A debreceni Csokonai Színház előadása	1	477 fő
	Záróünnepség, a díjak átadása Ezüstbojtár – Jantyik Zsolt, Jantyik Csaba, PG Csoport	1	33 fő
	Szeretni bolondulásig – A Budapesti Operettszínház előadása	1	363 fő
Július	Magyarnóta és operettszláger kavalkád	1	220 fő
	Tompeti és barátai – családi koncert	1	531 fő
	Cooney: Nicsak, ki lakik itt? – A Bánfalvy Stúdió előadása	1	171 fő
	Harisnyás Pippi – mesejáték a Pesti Művész Színház előadásában	1	166 fő
	Lehár Ferenc: Luxemburg grófja. A Pesti Művész Színház előadása.	1	195 fő
	Játszóházi foglalkozás óvodásoknak és strukturált szabadtéri gyakorlatok diákoknak a Kastal utcai Játszóházban	1	40 fő
Augusztus	Molnár Ferenc: Riviéra. Az Orfal Produkció előadása	1	185 fő
	Ünnepi programok augusztus 20. alkalmából. Szórakoztató családi programok: mazsorett-bemutató, néptánc-fesztivál	1	1 500 fő
	Erich Kästner: A két Lotti. A Budaörsi Latinovits Színház és a Múzsák Társulat előadása.	1	210 fő

hjh

	Korda György és Balázs Klári koncertje	1	323 fő
	„Fejedelmi élet nyomában” – Szeifried Zoltán grafikai kiállítása	1	1 500 fő
Október	Daniel Glattauer: Párterápia. Az Orlai Produkció előadása	1	194 fő
	Andrási Attila: Tizenhét. A Magyar Kanizsai Udvari Kamaraszínház előadása a Bessenyei György Gimnázium színházbérlet-sorozatában	2	672 fő
November	Márton Napi Libaságok – szórakoztató családi program a Márton-napi hagyományok felelevenítésére (Alma együttes gyerekkoncertje, Virtual Reality játszóház, könnyűzenei együttesek koncertje, gólyalábas bemutató; a The Bits – Beatles emlékenekar műsora. 1150 adag libás étel fogyott el.	1	2000 fő
	Báldi Mária – Berkes Gábor: A nők is a fejükre estek! A Turay Ida Színház előadása.	1	396 fő
	Micimackó visszatér. A nyíregyházi Mandala Dalszínház előadásai az óvodás és alsós általános iskolások színházbérlet-sorozatában.	6	1 834 fő
	Tanulj meg tanulni! – Lantos Mihály tanulásmódszertani szakértő ismeretterjesztő előadása.	1	250 fő
December	Zágon-Nóti-Eisemann: Hyppolit, a lakáj. A Mandala Dalszínház előadása.	1	433 fő

A Magyar Színházak XXXI. Kisvárdai Fesztiváljáról és a Várszínházi Esték 2019. lebonyolításáról szóló szakmai tájékoztatót Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselő-testülete a 272/2019. (XI.27.) ÖKT. sz. határozatával elfogadta.

Rendszeresen működő közösségek, klubok:

-*"Egészségmegőrző" Nyugdíjas Klub:* foglalkozás heti egy alkalommal, csütörtökönként 13 órától, vezetője: Szabóné Kovács Katalin.

-*"Életet Az Éveknek" Nyugdíjas Klub:* foglalkozás heti egy alkalommal, szerdánként 13 órától. klubvezető: Szilvási Lászlóné

-*"Baráti Kör" Nyugdíjas Klub:* foglalkozás hétfőnként 14 órától, klubvezető: Bódi Andrásné

-*Agykontroll-klub:* Foglalkozások: havonta két alkalommal, minden páros kedden 18-20 óráig. A foglalkozást vezeti: Sándor Csilla.

-*Meditációs kör:* foglalkozások minden csütörtökön, 18 órától. Vezeti: Ferenczi Attila, Bodnár Csabáné.

II. Közös rendezvények, programok

(közösségi szolgáltatások)

Ide olyan programok tartoznak, melyek egy külső szervezet kezdeményezésére valósulnak meg, vagy ezekkel együttműködésben közösen szervezzük és bonyolítjuk le.

Dátum	Program, előadás címe	Alkalmak száma	Résztevők száma (becsült)
Január	Balesetmegelőzési előadás a Kiskvárdai Városi Rendőrkapitányság szervezésében	1	350 fő
	Városi ünnepség A Magyar Kultúra Napja alkalmából	1	350 fő
	Pályaorientációs előadás és tanácsadás középiskolás diákok részére	2	60 fő
Február	Farsangi játszóház – kreatív foglalkozások a Kiskvárdai Kulturális Egyesület szervezésében	1	100 fő
	Városi ünnepi műsor: megemlékezés az 1848-49-es forradalom és szabadságharcról	1	300 fő
Március	Életerő-Nap: ismeretterjesztő előadások, egészségügyi mérések, bemutatók. A Kiskvárdai Kulturális Egyesülettel közös szervezésben	1	200 fő
	A Kiskvárdai Polgármesteri Hivatal nőnap rendezvénye	1	150 fő
Április	Városi ünnepi műsoros rendezvény az Autizmus Világnapja alkalmából	1	350 fő
	A XXVIII. Weöres Sándor Országos Gyermekszínjátszó Találkozó Sz-Sz-B megyei fordulója (A Kiskvárdai Kulturális Egyesülettel közös szervezésben)	1	200 fő
Május	A XXVIII. Weöres Sándor Országos Gyermekszínjátszó Találkozó Északkelet-Magyarországi Regionális fordulója (A Kiskvárdai Kulturális Egyesülettel közös szervezésben)	1	200 fő
	Hogyan neveljünk boldog gyermeket? – Szalay Ádám előadása	1	300 fő
	A Várdai Kata Református Általános Iskola néptánc-gálaműsora	1	350 fő
	Vegyes iparcikk vásár	1	
	Folkviadal - néptáncverseny	1	
Június	Városi pedagógusnap – ünnepség és műsor	1	400 fő
	Nemzeti Összetartozás Napja –ünnepség és műsor	1	400 fő
Augusztus	A nyomorultak – A Doktorock Színtársulat musical-koncertje	2	

Október	Műsor az Idősek Világnapja alkalmából (Kisv. Polgármesteri Hivatal rendezvénye)	1	
	Városi ünnepség: megemlékezés és műsor az Aradi Vértanúk emléknapja alkalmából	1	
	I.Kisvárdai Almafesztivál – szórakoztató családi rendezvény	1	
	Városi ünnepség az 1956-os forradalom és szabadságharc emléknapja alkalmából	1	350 fő
November	Élményfestés – szórakoztató művészeti program (A Kisvárdai Kulturális Egyesülettel közös szerv.)	1	45 fő
	A Gyógyító Kód – ismeretterjesztő előadás. A Kisvárdai Kulturális Egyesülettel közös szerv.	1	100 fő
	Városi ünnepség és műsor a Szociális Munka világnapja alkalmából	1	
	Van egy város a szívemben – A KépMás Zenekar lemezbemutató koncertje	1	300 fő
December	Gyertyagyújtás a városi adventi koszorún és műsor a színpadon	4	
	Városi ünnepség és műsor a Fogyatékkal Élők Világnapja alkalmából	1	
	Adventi kézműves játszóház (a Kisvárdai Kulturális Egyesülettel közös szerv.)	1	
	Lélekséta – Szily Nóra ismeretterjesztő előadása (a Kisvárdai Kulturális Egyesülettel közös szerv.)	1	
	Pintér Béla adventi ajándékkoncertje a sérült fiatalok közreműködésével	1	
	Dec. 16-tól 21-ig minden nap 16 órától műsor a Főtéti Színpadon (kisvárdai oktatási intézmények és művészeti csoportok)	5	

III.Külsős rendezvények, programok (terembérlet)

Dátum	Program, előadás címe	Alkalmak száma	Résztvevők száma (becsült)
Január	Dumaszínház	1	300 fő
	Kisállat kiállítás és bemutató	1	300 fő
	Diótörő – A Circus Amerika műsora	1	
	Vegyes iparcikk vásár	2	
Február	Tanulj meg tanulni! 1 napos tanulásmódszertani tanfolyam	1	30 fő
	Miből lesz a cserebogár? A Mistral Ifjúsági és Szabadidő Egyesület műsoros rendezvénye	1	210 fő
	Zorán-koncert	2	700 fő
	Rajzfilmzenék csellóra hangolva – A Kisvárdai Csellózenekar műsora	2	700 fő

hlf

	A KépMás Zenekar lemezbemutató koncertje	1	300 fő
	Az Acapell Énekegyüttes koncertjei az általános- és középiskolások filharmóniai bérletsorozatában	4	1 400 fő
	Vegyes iparcikk vásár	1	
Március	Vegyes iparcikk vásár	1	
Április	Dumaszház – Hadházi László előadása	2	700 fő
	Rajzfilmzenék csellóra hangolva – a Kisvárdai Csellózenekar műsora	1	300 fő
	Klasszikus zene? Ez komoly? – koncertek az általános és középiskolások filharmóniai bérletsorozatában	4	1 400 fő
	Jehova Tanúi közösség húsvéti nagymise	1	
	Vegyes iparcikk vásár	2	
	A Délibáb Művészeti Iskola évszázadi gálaműsora	1	350 fő
Július	Vegyes iparcikk vásár	2	
	Hogyan értsük félre a nőket? – Csányi Sándor önálló estje	1	
Augusztus	Vegyes iparcikk vásár	1	
Szeptember	Vegyes iparcikk vásár	1	
	Dumaszház – Kovács András Péter	1	
	Dr. Csókay András ismeretterjesztő előadása	1	450 fő
Október	Vegyes iparcikk vásár	1	
	A Bessenyei György Gimnázium szalagavató ünnepsége és műsor (előtte próbák és főpróbák)	1	
	Műhelytitkok – A Szabolcsi Szimfonikus Zenekar koncertjei az általános- és középiskolások filharmóniai bérletsorozatában	4	1 400 fő
	Prah – Milliósok. A Dezső Színkör előadása	1	
	A Várdai Kata Református Általános Iskola szalagavató műsora és ünnepség (előtte próbák és főpróbák)	1	
November	Vegyes iparcikk vásár	1	
	Dankó Klub – A Dankó Rádió szórakoztató nótarendezvénye	1	350 fő
	A Szent Bazil Görögkatolikus Középiskola szalagavató műsora és ünnepség	1	
December	Komolyzenei koncertek az általános- és középiskolások filharmóniai bérletsorozatában	4	1 400
	A KSZC II. Rákóczi Ferenc Szakgimnázium és Szakközépiskola szalagavató ünnepsége és műsor	1	
	Vegyes iparcikk vásár	2	
	Karácsonyi koncert a MÁV Szimfonikus Zenekar és a Kisvárdai Fesztiválkórus részvételével	2	

h18

Külső szervezésű tanfolyamok:

-TB ügyintéző: július 25-től 2020. február 29-ig

Állandó bérlők és igénybevevők:

-Aranyos Marcell: büfé: 2022. december 31-ig

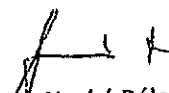
-Sztár Autósiskola: iroda: folyamatos

-Szabolcs Cinema Kft: 2 db moziterem: folyamatos

Az éves munkatervben vállalt és meghatározott feladatainkat szinte teljes egészében végrehajtottuk, kevés olyan program van, amit nem sikerült megvalósítani. 2019-ben sem csökkent intézményünk látogatottsága, programjaink, rendezvényeink iránt folyamatos érdeklődés mutatkozik. Mind a színház, mind a közművelődési feladatkörökben szereplő tevékenységeinket sikeresen teljesítettük, ennek egyértelmű bizonyítéka, hogy az önkormányzat által 2019. évben előírt 45 M Ft saját bevételt sikerült teljesítenünk (ide tartoznak a jegybevételek, terembérletek).

Az előadó-művészeti feladatkörünkben: 59 színházi előadást mutattunk be, ebbe a fesztivál, a Várszínházi Esték és a színházbérletes, valamint önálló produkciók tartoznak. Ezen kívül legalább még százötven egyéb program, esemény (koncertek, kiállítások, játszóház, vásár, iskolai és egyéb ünnepségek, stb.) számára is helyet adtunk. Az épületünk kihasználtsága szinte teljes mértékű, a színháztermen kívül a többi helyiségünk is nagyrészt foglalt tanfolyamok, klubok, közösségek napi szintű óráihoz, foglalkozásaihoz nyújtunk teret. Látogatottságunk éves szinten 120 ezer főnyl körül mozog.

Kisvárdra, 2020. február 14.


Nyakó Béla
igazgató



Sikeres pályázatok 2019-ben – Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza

- 4412-01-0033/19: EMMI (Kiemelt és/vagy közösségi nemzetközi és hazai fesztiválok és események fejezeti kezelésű előirányzatból) 20.000.000.- Ft
- 3417-11-0044/19: EMMI 41.000.000.- Ft (szabadterez)
- 206107/13405: EMMI NKA Kulturális Fesztiválok Kollégiuma: 2.900.000.- Ft
- EMT-TE-19-01-0178: 2019. évi tematikus egyedi támogatás: Tündöklő Jeromos koprodukciós előadás létrehozása 6.000.000.-
- EMT-SZM-SZT-19-0007. : Előadó-művészeti szervezetek többléttámogatása (TAO): 16.600.000.- Ft
- EMT-E-19-0004.: Előadó-művészeti szervezetek többléttámogatása terhére "Egyedi kérelem": 50.000.000.- Ft (Magyar Színházak XXXI. Kisvárdai Fesztiválja)
- EMT-TE-19-0706: Történelmünk dicső pillanatai – „István a király” előadás színpadra állítása (DoktoRock) 10 000 000 Ft
- EMT-TE-19-0708: Mozgásművészeti megújulás – „A Karib-tenger kalóza” produkció színpadra állítása (DoktoRock” 10 000 000 Ft
- EMT-TE-19-0710: Színjátszó táborok szervezése 3 000 000 Ft
- EMT-TE-19-KM-0023: Külföldi művészeti fesztiválokra való részvétel ösztönzése 5 000 000 Ft
- 205107/3246: Nemzeti Kulturális Alap Közművelődési Kollégiuma Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Gyermek-Bábcsoportok II. Fesztiválja megrendezése: 500 000 Ft

Tárgy: Előterjesztés a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2020. évi munkatervének jóváhagyására

Előadó: Nyakó Béla igazgató

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

**KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
58/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a**

**a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2020. évi munkatervének
jóváhagyásáról**

A Képviselő-testület

a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 78/I. § (4) bekezdés b) pontjában biztosított jogkörében eljárva – a határozat mellékletét képező – Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2020. évi munkatervét **j ó v á-
h a g y j a.**

A határozatról értesülnek:

- 1) Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza Kisvárdai
- 2) Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Önkormányzati és Intézményirányító Osztálya

Kisvárdá, 2020. február 14.



Előterjesztés a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza 2020. évi munkatervének jóváhagyására

Intézményünk a Kisvárdai Város Önkormányzata Képviselőtestülete által hozott alapító okiratában meghatározott feladatok szerint működik és tevékenykedik.

1. Elsődleges funkciója az előadó-művészet, ezen belül a szabadtéri színházi feladatok ellátása, befogadó színház és produkciós színház tevékenységével, támogatásával összefüggő feladatok ellátása.

2. További feladatai:

2/a: történelmi hely, építmény működtetése és megóvása (a Vár területének használatát 2018. márciusában átadtuk a Polgármesteri Hivatalnak, így jelenleg a Bagolyvár udvarán lévő szabadtéri színpadot használjuk alkalmi jelleggel)

2/b.: közművelődés:

-községi és társadalmi részvétel fejlesztése; a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének, a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítésének és fenntartásának segítése; a közösségi-társadalmi részvétel, a gyermekek, az ifjúság, az idősek és a nemzetiségek művelődésének segítése; a szegénységben élők kulturális részvételének segítése; mentálhigiénés, prevenciós programok megvalósításával kapcsolatos feladatok. Kisvárdai környezeti, szellemi, kulturális, művészeti értékeinek, hagyományainak, helytörténetének, népművészetének, feltárása, megismertetése, a magyar nyelv gondozása, az ünnepek kultúrájának gondozásával kapcsolatos feladatok ellátása.

-Iskolarendszeren kívüli egyéb oktatás, képzés: az egész életre kiterjedő tanulás: öntevékeny, önképző tanfolyamok, az életminőséget és életesélyeket javító tanulási lehetőségek; tehetségfejlesztés, az ismeretszerző, az amatőr alkotó, művelődő közösségek tevékenységének elősegítése; alkotó művelődési közösségek, klubok, körök tevékenységével kapcsolatos feladatok. Minden olyan oktatással és képzéssel kapcsolatos feladatok ellátása, amelyek nem adnak hivatalosan elismert oklevelet, diplomát, de a felnőttképzési törvény szerint szakmai képzésnek minősülnek.

-Minden egyéb szabadidős szolgáltatással összefüggő feladatok ellátása.

-Gyermekek napközbeni ellátása.

A Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza épülete a város központjában, kedvező környezetben található. A felújított épület kielégíti feladatok ellátásának igényeit. A működéshez szükséges tárgyi feltételek nagyrészt rendelkezésre állnak, a hang-fénytechnikai eszközeinket is folyamatosan fejlesztjük, pályázatok segítségével.

A felújítás óta folyamatosan pótoltuk az irodákból, oktatótermekből még hiányzó felszereléseket (pl. fogasok, szekrények, polcok, stb.). Az új terek kialakítása miatt egyes szekciókat (raktárak, jelmeztár, irattárolók) teljesen máshol kellett kialakítani, ez eleinte okozott némi nehézséget, de napjainkra sikerült szinte teljesen visszarendezkedni.

A dolgozók létszáma jelenleg 9 fő. Igyekszünk a korábbi évekhez képest csökkentett létszámmal is ellátni a meghatározott feladatokat. A munkavégzésben nagy segítséget jelentenek az alkalmilag intézményünkhöz kihelyezett, Polgármesteri Hivatalnál alkalmazásban lévő közfoglalkoztatott dolgozók.

A munkaterv összeállítása idején a működésre és rendezvényekre beadott pályázataink még elbírálás alatt vannak. Év közben is folyamatosan igyekszünk megragadni minden pályázati lehetőséget. A programok, műsorok megrendezése függ ezeken elnyert (vagy nem nyert) pályázati összegek nagyságától.

Fontos változás, hogy a tavaszi, nyári szabadtéri rendezvényeinket, - melyeknek korábban a Várszínpad volt a helyszíne, - a Vár felújítása miatt másutt kell tartanunk: a színházi fesztivál előadásait a felújított Bagolyvár szabadtéri színpadán, a Várszínházi Esték előadásait szintén ugyanott illetve a Művészetek Háza színháztermében; egyéb közösségi nagyrendezvényeinket (Majális; Augusztus 20.; Márton-napi Libaságok) a Flórián téren a Művészetek Háza parkjában. A szükségből megpróbálunk lehetőség szerint erényt kovácsolni: kihasználjuk a városközpont adta lehetőségeket.

Továbbra is együttműködünk Kiszvárd város önkormányzatával, a városi oktatási, kulturális és egyéb intézményekkel, helyet és technikai segítséget adunk az általuk kezdeményezett programoknak.

A műsoroknál, ismeretterjesztő előadásoknál, stb. célunk a sokféleség, a sokszínűség, hogy városunk és a körzetünk lakosságához minél szélesebb körű információ jusson el.

A műsorok, programok előkészítése, lebonyolítása, a tanfolyamok, klubfoglalkozások, külsős rendezvények megtartása az intézmény folyamatos kihasználtságát eredményezi és dolgozóinknak, munkatársainknak állandó tevékenységet jelent.

Fontos feladat számunkra az idei évben: változott a működésünk alapját meghatározó a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közmívelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény; megjelent a 20/2018. (VII.9.) EMMI rendelet, mely a közmívelődési alapszolgáltatások, valamint a közmívelődési intézmények és a közösségi színterek követelményeiről szól. A változásoknak megfelelően teljesen át kell dolgozni működésünk alapszabályait és ebben a fenntartónak is nagy szerepe lesz: új önkormányzati rendeletre, Alapító Okiratra, Szervezeti és Működési Szabályzatra és ezek mellékleteire lesz szükség.

A következőkben a tervezett rendezvények, programok: (szerepelnek benne a már megvalósult események is, valamint az egyeztetés valamelyik fázisában lévő programok is; a későbbiekben a munkaterv még kiegészülhet az önkormányzat, oktatási és egyéb intézmények, civil szervezetek által kezdeményezett programokkal):

Dátum (hónap)	Program, rendezvény címe	Szervező	Alkalmak száma	Tervezett nézőszám
Január	Szépség és a Szörnyeteg – mesejáték a Nektár Színház előadásában az óvodások és alsós általános iskolások színházbérlet-sorozatában	saját	6	1 800 fő
	Városi ünnepség A Magyar Kultúra Napja alkalmából	Kisv. Polgárm. Hiv.	1	350 fő
	Utazó Digitális Élményközpont – bemutató és foglalkozás a Digitális Jólét Program keretében	saját	1	200 fő
Február	Dumaszínház – Dombóvári István előadása (terembérlet)	terembérlet	1	350 fő
	Érzelmek az információs korban – Tari Annamária ismeretterjesztő előadása	Kisv. Kulturális Egyesület	1	150 fő
	„Az origami csodálatos világa” – Kiállítás a	Kisv. Kulturális	1	1 000 fő

	Magyar Origami Kör művészeinek munkáiból febr. 15-től március 11-ig.	Egyesület		
	Szabó-varró műhelyfoglalkozások kezdőknek, haladóknak 20 órában	saját	1	15 fő
	Az Apostol együttes koncertje	terembérlet	1	400 fő
Március	Zsiga és a nők – színházi előadás Mórícz Zsigmond naplója alapján a marosvásárhelyi Spectrum Színház előadásában.	saját	1	250 fő
	A személyiség titkai - Dr. Bagdy Emőke ismeretterjesztő előadása	terembérlet	1	300 fő
	Tanulj meg tanulni! - Lantos Mihály tanulásmódszertani szakértő tanfolyama diákoknak	terembérlet	1	50 fő
	II. Életerő-Nap: egészségügyi szűrések, ismeretterjesztő előadások, bemutatók	Kisv. Kulturális Egyesület	1	200 fő
	Maugli, a dzsungel fia - mesejáték a Görbe Tükör Színház előadásában az óvodások és alsós általános iskolások színházbérlet-sorozatában	saját	6	1 800 fő
	Városi ünnepség az 1848-1849-es forradalom és szabadságharc emléknapi alkalmából	Kisv. Polgárm. Hivatal	1	350 fő
	Hogyan válhat erőforrássá a múlt? – Pál Ferenc (Feri atya) ismeretterjesztő előadása	terembérlet	1	350 fő
	I.Kisvárdai Gömböcfsztyívál – szórakoztató családi rendezvény, disznótoros ételek kóstolása, disznósajtok versenye	saját	1	1 000 fő
	Húsvéti tojásdíszítők – amatőr tojásfestők kiállítása március 18-tól április 14-ig	saját	1	2 000 fő
	A hangszerek királya – az orgona. Filharmóniai koncertek az általános- és középiskolások bérletsorozatában.	terembérlet	1	1 200 fő
Április	Szörényi Levente – Bródy János: István a király – rockopera a Doktorock Szintársulat közreműködésével.	saját	2	800 fő
	Márai Sándor: Kaland – színmű a kassai Thália Színház előadásában a Bessenyei György Gimnázium bérletsorozatában	saját	2	800 fő
	Tavaszi Tárlat – képzőművészeti kiállítás	saját	1	1 000 fő
	A medve nem játék! – székely pajzán történetek a Turay Ida Színház előadásában	saját	1	350 fő
	A XXIX. Weöres Sándor Országos Gyermekszínjátszó Találkozó Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Fordulója. Zsűri: Pap Gábor és Meleg Gábor.	Kisv. Kulturális Egyesület	1	150 fő
	II.Szabolcs-Szatmár-Bereg megyi Amatőr Bábcsoportok Fesztiválja	saját	1	300 fő
	Anyák-napi Nótagála – nóta-és operettműsor	saját	1	350 fő

	neves fellépők közreműködésével			
	A Weiner Leó Alapfokú Művészeti Iskola ünnepi gálakoncertje az iskola fennállásának 60. évfordulója alkalmából, közreműködik: a Kőbányai Tutta Forza Együttes és a Kisvárdai Csellózenekar	Weiner Leó AMI	1	400 fő
	Színjátszó tábor – napközis tábor általános- és középiskolás korosztály részére hétvégi foglalkozásokkal, színművész, beszédtechnika és hangképző művész-tanár irányításával	saját	1	30 fő
	Ingmar Bergman: Jelenetek egy házasságból – A hetényi Csavar Színház előadásai a Bessenyei György Gimnázium bérletsorozatában.	saját	2	800 fő
	Játszóházi foglalkozás óvodások részére a Kastal-utcai játszóházban	saját	1	30 fő
Május	Majális – szórakoztató családi rendezvény, zenés-táncos műsorok, gyerekprogramok	saját	1	2 000 fő
	XXVI. Szabadtéri Bográcsos Főzőverseny a Művészetek Háza parkjában (a Majális keretében)	saját	1	500 fő
	Nyugdíjas Klubok Amatőr Művészeti Csoportjainak Bemutatója	saját	1	300 fő
	A XXIX. Weöres Sándor Országos Gyermekszínjátszó Találkozó Északkelet-Magyarországi Regionális Fordulója. Zsűri: Kaposi László, Jászay Tamás.	saját	1	300 fő
	A Karib-tenger kalózzai – mozgásművészeti produkció a Délibáb Alapfokú Művészeti Iskola és budapesti cirkuszművészek közreműködésével	saját	1	800 fő
	Játszóházi foglalkozás óvodások részére a Kastal-utcai játszóházban	saját	1	30 fő
	Dr. Almási Kitti pszichológus ismeretterjesztő előadása	saját	1	250 fő
	A Délibáb Alapfokú Művészeti Iskola évváró tánc-gálaműsora	terembérlet	1	350 fő
Június	A Várday Kata Református Általános Iskola évváró néptánc-fesztiválja	terembérlet	1	400 fő
	Június 19-27.: Magyar Színházak XXXII. Kisvárdai Fesztiválja. Előadások és programok a továbbiakban:			
	Y-elágazás - Vajdasági Tanyaszínház versenyelőadás	saját	1	200 fő (B)
	Tolsztoj: Anna Karenina – Újvidéki Színház versenyelőadás	saját	1	200 fő (MH)

Szöcs Géza: Raszputyin – Szatmárnémeti Északi Színház Harag György Társulata versenyelőadás	saját	1	200 fő (MH)
Hubay Miklós: Római karnevál – Zentai Magyar Kamaraszínház - versenyelőadás	saját	1	100 fő (ZS)
Miroslav Krleža: A Glembay-ház. – Komáromi Jókai Színház - versenyelőadás	saját	1	200 fő (MH)
Eck Attila: A veszett brigadéros – Beregszászi Kárpátaljai Megyei Magyar Drámai Színház - versenyelőadás	saját	1	200 fő (B)
Ibsen: Peer Gynt – Soproni Petőfi Színház versenyelőadás	saját	1	200 fő (MH)
Gusztáv a hibás mindenért – Szabadkai Kosztolányi Dezső Színház - versenyelőadás	saját	1	100 (Zs)
Örkény István: Tóték – Gyergyószentmiklósi Figura Stúdió Színház - versenyelőadás	saját	1	300 fő (MH)
Ibsen: A nép ellensége – Marosvásárhelyi Nemzeti Színház Tompa Miklós Társulata versenyelőadás	saját	1	100 fő (Zs)
Brecht: Koldusopera – Sepsiszentgyörgyi Tamási Áron Színház - versenyelőadás	saját	1	250 fő (MH)
Szép Ernő: Lila ákác – Nagyvárad Szigligeti Színház - versenyelőadás	saját	1	250 fő (MH)
Kincses Elemér: Függyöny – Marosvásárhelyi Spectrum Színház - versenyelőadás	saját	1	100 fő (Zs)
Susan Sontag: Alice az ágyban – Kolozsvári Állami Magyar Színház - versenyelőadás	saját	1	100 (Zs)
Csehov: Sirály - Csíkszeredai Csíki Játékszín versenyelőadás	saját	1	200 fő (MH)
LEAR (Shakespeare Lear király c. műve alapján) - Kaposvári Egyetem Rippl-Rónai Művészeti Kar Színházi Intézetének III. éves színművész osztálya	saját	1	100 fő (Zs)
Marosvásárhelyi Művészeti Egyetem: vizsgálóadás Balázs Zoltán rendezésében	saját	1	100 fő (Zs)
MOSOLY - Újvidéki Művészeti Akadémia vizsgálóadása	saját	1	100 fő (MH)
DNS - Kolozsvári Babes-Bolyai Tudományegyetem vizsgálóadása	saját	1	100 fő (MH)
Eisemann-Békeffi: Egy csók és más semmi - Vidám Színpad – versenyen kívül	saját	1	350 fő (B)
Kaktuszvirág – Az Orlai Produkció előadása – versenyen kívül	saját	1	300 fő (B)
Laurent Baffie: Lököttek – Karinthy Színház, Budapest – versenyen kívül –	saját	1	350 fő (B)

	Várkonyi Mátyás – Miklós Tibor: Sztárcsinálók – PS Produkció – versenyen kívül	saját	1	400 fő (B)
	Szente Vajk: Legénybúcsú – Játékszín, Budapest – versenyen kívül	saját	1	500 fő (B)
	Várkonyi Mátyás – Béres Attila: Egri csillagok – Békéscsabai Jókai Színház – versenyen kívül	saját	1	400 fő (B)
	Két workshop: -Sardar Tagirovsky: A színész rendkívüli rajzolata; -Kovács Dezső, Szabó Réka, Gyürky Katalin: beavató workshop. -Bozsik Yvette: színház, cirkusz -Szakmai Klub minden nap délelőttjén -Kisvárdai Lapok fesztiválújság			
Július	Huszka – Martos: Lili bárónő – Pesti Művész Színház	saját	1	400 fő
	Gyöngyhajú lány balladája – ExperiDance Produkció	saját	1	500 fő
	Thuróczy Katalin – Arany Tamás: Alice Csodaországban – mesejáték – A Múzsák Társulat és a Váci Dunakanyar Színház közös produkciója	saját	1	300 fő
Augusztus	Vuk – gyermek-táncjáték egy felvonásban – Inversedance-Fodor Zoltán Társulat	saját	1	250 fő
	Luigi Magni – Bernardo Zapponi: Legyetek jók, ha tudtok – musical – Budaörsi Latinovits Színház és a Múzsák Társulat	saját	1	400 fő
	Szőrényi-Bródy: István a király – rockopera a Doktorock Színtársulat közreműködésével	saját	1	400 fő
	Stephen Sachs: Valódi hamisítvány – Orlai Produkció	saját	1	400 fő
Szeptember	Az Életet az Éveknek és az Egészségmegőrző nyugdíjas klubok rendezvényei az Idősek Világnapja alkalmából.	saját	2	400 fő
	Egészséges életmóddal, lelki egészségvédelemmel kapcsolatos ismeretterjesztő előadás	saját	1	200 fő
	Játszóházi foglalkozás óvodások részére a Kastal-utcai játszóházban	saját	1	30 fő
Október	Az óvodás és alsós általános iskolások színházbérlet-sorozatának első előadása	saját	6	1 800 fő
	-A Nemzeti Filharmóniai Kft koncertjei az általános és középiskolások bérletsorozatában.	terembérlet	4	1 200 fő

	Városi ünnepség az Aradi Vértanúk emléknapja alkalmából	Kisv. Polgárm. Hivatal	1	350 fő
	A Bessenyei György Gimnázium szalagavató ünnepsége	terembérlet	1	400 fő
	A Szent László Katolikus Gimnázium szalagavató ünnepsége	terembérlet	1	400 fő
	Városi ünnepség az 1956-os forradalom és szabadságharc emléknapja alkalmából	Kisv. Polgárm. Hivatal	1	350 fő
	Játszóházi foglalkozás óvodások részére a Kastal-utcai játszóházban	saját	1	30 fő
Novem-ber	<i>Márton Napi Libaságok:</i> hagyományápoló szórakoztató, családi rendezvény: néptánc-együttesek, hivatásos előadók zenés műsorai, gyerekprogramok. Libás ételek kóstolása.	saját	1	1 500 fő
	Előadások a felsős, a Bessenyei György Gimnázium és a Szent László Katolikus Gimnázium színházbérlet-sorozataiban.	saját	5	1 500 fő
	A Nemzeti Filharmóniai Kft koncertjei az általános és középiskolások bérletsorozatában.	terembérlet	4	1 400 fő
	Az óvodás és alsós általános iskolások színházbérlet-sorozatának második előadása	saját	6	1 800 fő
Decem-ber	Karácsonyi Kavalkád rendezvénysorozat: Mikulás-programok, gyertyagyújtások, jótékonyági koncert, Civil Ház, stb.	városi intézmények, szervezetek		
	Játszóházi foglalkozás óvodások részére a Kastal-utcai játszóházban	saját	1	30 fő

Folyamatos tevékenységünk, hogy a régmúlt és a közelmúlt városi eseményeiről, programjairól készült fotókat, illetve a plakátokat, egyéb dokumentumokat digitalizáljuk, archiváljuk, illetve közösségi oldalakon időről időre nyilvánosságra hozzuk. Célunk egy adatbázis létrehozása, mely a későbbiekben esetleg kutatható lenne külsősök számára (pl. szakdolgozatokhoz).

Valamennyi programunkról fotódokumentációt készítünk, melyet honlapunkon jelentettünk meg (www.kisvarda.szhaz.hu).

Nagyon fontos, hogy rendezvényeinket, eseményeinket minél szélesebb körű nyilvánossághoz juttassuk el, keressük a lehetőségeket, ahol megjelenhetünk. Jó kapcsolatot ápolunk a Friss FM rádióval, a Kelet-Magyarország lappal és a Szabolcs Online, a Nyírségi Műsorfüzet, a Nyírvilág c. online megyei információs portálokkal. Saját honlapot és közösségi oldalt működtetünk, mely fontos reklámeszköz.

Intézményünk 2020-ban is közreműködik szervezési-lebonyolítási feladatok felvállalásával a *nemzeti ünnepek* (március 15; augusztus 20., október 6.; október 23.) műsorainak megrendezésében.

Továbbra is lehetőséget adunk a városban *működő művészeti csoportok és szólisták, oktatási intézmények szerepléseire* a Magyar Kultúra Napján, képzőművészeti kiállításokon, majálison, karácsonyi kavalkádon, helyi és társadalmi ünnepeken, klubok, közösségek évfordulós rendezvényein.

Tovább erősítjük *nemzetközi kapcsolatainkat* a testvérvárosok kulturális csoportjaival, képzőművészeikkel, közös fellépések és tárlatok szervezésével. Együttműködünk a térségünkben szervezett alkotótáborokkal és bemutatkozási lehetőséget biztosítunk számukra.

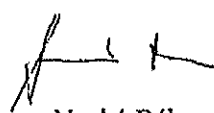
Továbbra is biztosítjuk a *közhasznú kulturális szolgáltatásokat*: szaktanácsadásokkal, gasztronómiai, közgyűjteményi, kulturális fesztiválok és helyi rendezvények belépőjegyeinek árusításával, reklám propaganda anyagaik kihelyezésével.

Építjük, ápoljuk és gondozzuk *kapcsolatainkat* Kisvárdai Város Önkormányzatával és intézményeivel, a Klebelsberg Intézményfenntartó Központtal, a Járási Hivatallal és a járás kulturális intézményeivel, valamint a civil szervezetekkel, gazdasági egységekkel, vállalkozásokkal.

Kiemelt figyelemmel, széleskörű szervezőmunkával készülünk a *Magyar Színházak XXXII. Fesztiváljának* és a *Várszínházi Esték* rendezvénysorozatnak a lebonyolítására, egyaránt figyelembe véve a szakmai szempontokat és a közönség véleményét is.

2020-ban is megkülönböztetett figyelemmel szervezzük *tradicionális rendezvényeinket* és nyitottak vagyunk minden új, hasznos kezdeményezés befogadására.

Kisvárdai, 2020. február 14.


Nyakó Béla
igazgató



Tárgy: Beszámoló a Rétközi Múzeum 2019. évi munkájáról

Előadó: Dr. Vofkori Mária múzeumigazgató

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester köszönti a napirendhez megjelent Dr. Vofkori Mária igazgató asszonyt.

A napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat:

Nagy Sándor képviselő gratulál a kiemelkedő intézmény elismerő díjhoz. Rangos kitüntetést kaptak. További jó munkát kíván Dr. Vofkori Mária intézményvezető részére.

Leleszi Tibor polgármester szintén gratulál Dr. Vofkori Mária intézményvezető asszonynak az elismerő díjhoz és ő is további jó munkát kíván számukra.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
59/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

a Rétközi Múzeum 2019. évi beszámolójának jóváhagyásáról

A Képviselő-testület

a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 50. § (2) bekezdés a) pontjában biztosított jogkörében eljárva – a határozat mellékletét képező – Rétközi Múzeum 2019. évi munkájáról készült beszámolót
j ó v á h a g y j a.

A határozatról értesülnek:

- 1) Rétközi Múzeum Kisvárdai
- 2) Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Önkormányzati és Intézményirányító Osztálya

h33

30-1332-8

2020 FEBR 12

3693

Ikt.sz.: 1-7/2020

**A RÉTKÖZI MÚZEUM BESZÁMOLÓJA
2019. ÉV**

POLGÁRMESTERT HIVATAL Kisvárdra, Szent L. u. 7-11.	
Kelt:	2020 FEBR 12
Szám:	185-1 Melléklet:



KÉSZÍTETTE: dr. Vofkori Mária



I. BEVEZETÉS

A múzeumépületről

Most is, mint minden esztendőben eddig 2002 óta, a Rétközi Múzeum éves beszámolója ugyanazzal kezdődik: a múzeum épületével kapcsolatos problémák, változások leírásával, összefoglalásával. Bár ismétlésről van szó, mégsem hagyhatjuk el egyetlen esztendőben sem, mert 1983 óta a kisvárdai múzeumügy elválaszthatatlan az intézménynek helyet adó épülettől, a kisvárdai zsinagógától. Megpróbáljuk most is röviden összefoglalni.

2002 és 2013 között a kisvárdai zsinagóga állapota egyetlen szóban összefoglalható volt: romlik. Az épület rohamosan romló állaga az intézmény egyik legnagyobb gondja volt.

Az első olyan esztendő, amikor már volt remény arra, hogy elkezdhetünk építkezni, rekonstrukciót végrehajtani az épületbelsőn, a 2013-as volt. 2013 végén adtuk be a TIOP-1.2.2-11/1-2016-0040 pályázatunkat, amely támogatást nyert, így a múzeumbelső átalakításának első üteme a 2014. szeptember 8-i átadással befejeződött. 2014-ben és 2015 első felében az épületkülsőn is végeztünk kisebb átalakításokat (úgy, mint csatornák kitisztítása, galambtűskék felszerelése).

2015-ben folytatódott az épület rekonstrukciója. Az MNV Zrt., mint tulajdonos elkezdte a múzeumépület külső rekonstrukcióját. (A munkálatokhoz a Norvég Alaphoz már korábban benyújtott pályázat engedélyes terveit használták.) A munkaterület átadása 2015. augusztus 3-án történt meg. Az épületkülsőn végzett munkálatok két ütemben zajlottak. Az első ütem záró kooperációja 2015. december 21-én volt, a második ütemé pedig 2016. szeptember 13-án.

Hátra volt még az épületbelső rekonstrukciójának a második része, amely a teljes – külső- és belső – rekonstrukció harmadik fázisa. Ez magába foglalja az összes elmaradt munkálatot, amelyből a legfontosabbak: a díszítőfestés rekonstrukciója (a két jobb- és baloldali karzat feletti rész, „orgonakarzat” feletti rész, keleti fal), belső akadálymentesítés, a padlóburkolat cseréje, a padlószerkezet hőszigetelése, vízszintes falszigetelés kiépítése.

A Rétközi Múzeum 2017. június 18. és 2017. december 12. között kiköltözött az épületből. Gyűjteményét öt ideiglenes raktárba helyezte el, irodái a Szent László utca 20 szám alatt vannak. A Rétközi Múzeum 2020-at ugyanúgy és ugyanott kezdi, ahol a 2019-es esztendőt. Reméljük, hogy a múzeumügyet illetően nemsokára mindenki számára megnyugtató megoldás születik, és egy új tájházban helyezheti el a néprajzi gyűjteményét, valamint egy új múzeumépületben a többi.

A múzeumi tevékenységről

Mivel 2018-ban a Rétközi Múzeumot rangos szakmai díjjal, a Pulszky Társaság Magyar Múzeumi Egyesület Kismúzeumi Tagozata és Százhalombatta Város Önkormányzata által alapított Poroszlai Ildikó emlékéremmel tüntették ki, 2019-ben Kisvárdra volt a helyszíne a 2019-es díjátadónak – 2019. október 9-én – és az azt követő konferenciának, melynek témája „Múzeumok és múzeumépületek” volt. A múzeumi szakma képviselőit dr. Berecki Ibolya, a Pulszky Társaság elnöke, dr. Bathó Edit, a Kismúzeumi Tagozat elnöke, valamint Leleszi

Tibor, Kisvárdai polgármestere köszöntötte. A hivatalos programnak része volt a városnézés is, vezetéssel. A múzeumi szakma jelenlévő képviselőinek tetszett a város, a konferenciának jó visszhangja volt. Ezúton is köszönjük Kisvárdai Város Önkormányzatának az ebben nyújtott segítségét, támogatását.

A múzeumpedagógiai foglalkozásainkat egész évben tartottuk, éves múzeumpedagógiai és pályázati terv szerint.

A Szent László nyomában című, négy félévet felölelő projektünk, amelyet még 2018. március 1-én kezdtünk el, 2019 során folytatódott. (EFOP-3.3.2-16-2016-00335 – 24 963 000 Ft vissza nem térítendő támogatás a *Széchenyi 2020* program keretében, európai uniós forrásból). Partnereink ugyanazok a közoktatási intézmények voltak: a Kisvárdai Egyesített Óvoda, a Somogyi Rezső Általános Iskola, a Szent László Katolikus Szakközépiskola, Általános Iskola, Kollégium és Óvoda, a Szent György Görögkatolikus Általános Iskola, a Tornyospálcai Általános Iskola és Alapfokú Művészeti Iskola Czóbel Minka Tagintézménye és a Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat.

A pályázat keretében továbbra is – gyűjteményünket felhasználva – interaktív ismeretátadásra, korszerű kulturális nevelésre és kompetenciafejlesztésre törekedtünk. Fontosnak tartottuk megismertetni partnerintézményeink diákjaival a Rétköz kulturális értékeit, Szent László örökségét, gyermekközpontúan és szemléltető módszerekkel, a tananyaghoz szorosan kötődő formális foglalkozások, valamint tanórán kívüli elfoglaltságot jelentő informális és non-formális alkalmak keretében.

A foglalkozás sorozatok az alábbi tematikák szerint épültek fel:

A *Névadónk emlékezete* című havi szakkörön a tanulók meglátogatták és lefotózzák iskolájuk névadójához köthető műemlékeket, szobrokat, festményeket. Az *Őseinktől örököltük* havi szakkörön gyűjteményünk régészeti, kiemelten a középkorból származó műtárgyaival, leleteivel, valamint Kisvárdai műemlék épületeivel ismerkedhettek meg a fogyasztókkal élők.

Gimnazisták és általános iskolások számára vetélkedőket és kirándulásokat szerveztünk *Szabolcs-Szatmár-Bereg megye műemléktemplomaihoz* (Laskodra, Nyírbátorba, Ófehértóra, Szabolcsba, Vajára), ahol a megye műemlékeiről, Szent Lászlóról és legendáiról szerezhettek az eddigieknél biztosabb és bővebb tudást a tanulók.

Az óvodás korosztály számára témanap keretében *Legendák földjén* címmel szerveztünk programot. Legendákkal ismerkedhettek meg, valamint a hozzájuk köthető szokásokról, néphagyományokról tanulhattak. Daloskák, mondókák, kreatív játékokkal tettük érdekessé a foglalkozásokat, majd a gyermekek saját alkotásaikkal, rajzaikkal adták vissza a szerzett élményeket.

A *Szentelek élete* témanap alkalmával a gyermekek játékos formában ismerhették meg Szent László és más magyar és nem magyar szentelek legendáit: életét, csodatételeit, s a koraközépkori mindennapokat, hitéletet, hagyományokat.

A *bronzdepók edényeitől a keménycserépig* című témahét jó lehetőséget kínált arra, hogy a kézműves foglalkozások mellett az iskolások kirándulás keretében ellátogassanak Nyírbátorba, Vásárosnaményba, ahol vezetéssel megtekintették az ottani múzeumokat.

A *Nyögő, lapcsánka, darás káposzta* nevet viselő témahéten a diákok településük és a környék (Anarcs, Ajak, Cigánd) gasztronómiai hagyományait ismerhették meg. Recepteket gyűjtöttek, az idősebb korosztály képviselőivel beszélgettek és próbafőzéssel kísérleteztek.

Ez a projekt azért is kiemelkedő jelentőségű, mert valamennyi célcsoport kimozdulhatott saját tanintézménye falai közül, és úgy tanulhatott a tantervhez köthető ismereteket, hogy közben megismerhette tágabb környezetét, annak múltját, hagyományait, jelenét egy közgyűjtemény által kínált sajátos perspektívából.

A projekt megvalósításában meglehetősen nehézséget jelentett, hogy a múzeumnak jelenleg

nincs épülete, és nincsenek állandó kiállításai. Minden egyes foglalkozást ki kellett szervezni, csak külső helyszínen lehetett megtartani, a foglalkozásokhoz szükséges tárgyakat, anyagokat, eszközöket a különböző raktárból kellett összeszedni, és sokszor nem volt helyiség azok rövidtávú, egy-kétnapos tárolására.

Régészetiileg a Rétközi Múzeum nagyon szerencsés helyzetben van, ugyanis a kulturális örökség védelmével kapcsolatos szabályokról szóló 68/2018. (IV.9) Kormányrendelet alapján a régészeti gyűjtőkörrel rendelkező területi múzeumként kapacitásunknak megfelelően továbbra is bekapcsolódhatunk a régészeti feladatellátásba (régészeti megfigyelés, próbafeltárás, megelőző feltárás). Ennek megfelelően teljes mértékig elláttuk kötelezettségeinket, mert a gyűjtőterületünkön folyó régészeti munkákban kivétel nélkül részt vettünk. A régészeti megfigyeléseket a Rétközi Múzeum közvetlenül végezte el, azaz a beruházókkal közvetlenül szerződöttünk. Régészeti megfigyelés 10 projektet érintett 2019-ben, amelyek során 23 alkalommal végeztük el a szakfelügyeletet a beruházásokhoz kapcsolódóan és 14, korábban már ismert lelőhelyet tekintettünk meg. Sajnos meg kell állapítanunk, hogy a 2018. évhez képest (411) jelentős csökkenést figyelhetünk meg a megfigyelések számát illetően, mivel egyre kevesebb beruházás zajlik a gyűjtőterületünkön. Ez a csökkenő tendencia a 2020. évben feltehetőleg folytatódik, illetőleg még nagyobb mértékű lesz.

Próbafeltárást 2019-ben nem végzett a Rétközi Múzeum, mert nem volt olyan jellegű beruházás, amely érintette volna a gyűjtőterületünket.

2019-ben két megelőző feltárásban vett részt a Rétközi Múzeum, kapacitásának megfelelően. A kiskvárdai Multifunkciós Sportcsarnok parkolójának területén a nyíregyházi Jósza András Múzeummal közösen végeztük el a feltárást 2019. június és július hónapokban, továbbá a Sportcsarnok területének feltárását 2019. november óta végezzük, a feltárás jelenleg is folyamatban van. Ez utóbbit is a Jósza András Múzeummal közösen, de a Várkapitányság Integrált Területfejlesztési Központ Nonprofit Zrt. megbízásából végezzük. Az előkerült leletanyag mindkét esetben várakozáson felüli volt és múzeumunk gyűjteményét gyarapította. A leletek nagyobb mennyiségén felül meg kell említenünk azoknak tudományos jelentőségét is, ezek majd a feldolgozás során fognak még lényegesebb eredményekkel szolgálni számunkra.

A 2019. évben a Kormányrendelet alapján a kötelező feladatellátáson túl voltak a Múzeumnak – az előző évhez hasonlóan – egyéb, főként tudományos érdeklődésű kutatásai, azaz terepbejárások, illetve lelőhely- és leletfelderítések. Fémkeresős kutatást hat alkalommal végeztünk, ebből három alkalommal hivatalosan is csatlakozott hozzánk a Várkapitányság Integrált Területfejlesztési Központ Nonprofit Zrt. régész munkatársa (Kalli András). Terepbejárást 11 alkalommal végeztünk, minden esetben múzeumi önkénteseinket hívhattuk segítségül. Pozitív eredményként értékelhetjük önkénteseink számának növekedését (Kovalcsik András, Eszenyi Jenő, Bacskai Zoltán), akik nemcsak a tudományos kutatásokon vettek részt, hanem a megelőző feltárásokba is bekapcsolódtak.

A 2019. évben a közösségi régészet keretein belül a záhonyi Festőpalánták Képzőművészeti Alapítvány tagjaival közösen egy terepbejárást tartottunk Záhony határában. Ez igen progresszív jellegű kezdeményezés, amely egy fontos és a jövőbe mutató irányvonal lehet az intézmény számára.

Folytattuk a revíziót, leltároztunk.

Közös rendezvényeink voltak a kiskvárdai Városi Könyvtárral, a Béres József TIT Kiskvárdai Egyesületével és a Kiskvárdai Települési Értéktárral.

Bővítettük a gyűjteményünket.

Részt vettünk a város kulturális rendezvényein.

Előadásokat, könyvbemutatókat tartottunk.
Ápoltuk kapcsolatainkat számos hazai és határon túli intézménnyel, civil szervezettel, anyagot adtunk kölcsön kiállításokra.

II. SZEMÉLYZETI – SZERVEZETI VÁLTOZÁSOK

A Rétközi Múzeum a 2016-os évet öt fő közalkalmazottal zárta, a 2017-est már csak négygyel, és 2018-ban az intézményben három fő közalkalmazott dolgozott, a negyedik egész évben keresőképtelen státuszban táppénzen volt. (Ezt a negyedik fő közalkalmazottat a foglalkozás-egészségügyi alkalmassági vizsgálatot végző orvos munkakörének ellátására alkalmatlannak minősítette, ezért a közalkalmazottak jogállásáról szóló 1992. évi XXXIII.tv.30.§.(1) bekezdés c) pontja alapján, 2019. május 22. napjával a jogviszonya egészségügyi alkalmatlanság címén felmentéssel megszűnt. A felmentési ideje 2019. szeptember 24-től 2019. május 22-ig tartott, amely alatt a munkavégzés alól mentesítve volt.) 2019-ben a Rétközi Múzeumban három fő közalkalmazott dolgozott. Az év második felében két pályázatot hirdettünk az álláshely betöltésére, mindkettőt eredménytelennek kellett nyilvánítanunk.

Kalli-Tutkovics Eszter régész. Határozatlan idejű munkavállalója a Rétközi Múzeumnak. Jelenleg ő látja az örökségvédelmi törvény változása miatt megsokszorozódott feladatokat.

Perduk Beáta múzeumpedagógus. Ő látja el a közönségkapcsolati tevékenységet, az EFOP pályázat számos kimondottan múzeumpedagógiai feladatát, ő jogosult a KIRA rendszer használatára, és 2019. januárjától az ASP rendszer használata is rá hárul.

A harmadik fő közalkalmazott **dr. Vofkori Mária múzeumigazgató**, aki a Rétközi Múzeum mindenese.

A múzeumban 2019. január-februárban még egy fő kulturális közfoglalkoztatott, valamint 2019. júliusáig két fő közfoglalkoztatott dolgozott. 2019. júliusától már csak egy fő közfoglalkoztatottja van az intézménynek.

Azért, hogy a feladatokat el tudjuk látni, megbízási szerződéssel foglalkoztattuk 2019-ban Némethné Kocsis Borbálát. (Némethné Kocsis Borbála a múzeum teremőr-adminisztrátora volt több évtizedig. Jelenleg is nélkülözhetetlen az intézmény számára, mert a gyűjteményt átfogóan csak ő és a múzeumigazgató ismeri, és egy költözés esetén a gyűjtemény pontos ismerete kulcsfontosságú. A közfoglalkoztatottak csak részben, vagy egyáltalán nem ismerik a gyűjteményt, és nem is törekedtek annak megismerésére, mert nem érdekelték abban, a jövőjüket nem a múzeumban képzelik el, de még ha ott képzelnék is el, semmi konkrétat nem tudunk nekik mondani a közeljövőt illetően. A gyűjtemény megismerését az is nehezíti, hogy öt különböző helyen, nem rendszerszerűen, hanem a rendelkezésre bocsátott felületek sajátosságainak megfelelően van elhelyezve.)

Összefoglalva – jelenleg a Rétközi Múzeum személyi állománya három fő, egy régész, egy múzeumpedagógus és egy múzeumigazgató. Nincs teremőr, takarító, gyűjteménykezelő, néprajzos, restaurátor. Ez utóbbinak a hiánya miatt továbbra sem tudtuk megszüntetni egy másik múzeummal – jelenleg a debreceni Déry Múzeummal – kötött, kötelező műtárgyvédelemre irányuló szerződésünket. A negyedik közalkalmazotti helyet 2020-ban mindenképpen be szeretnénk tölteni.

Mindezek mellett továbbra is csak azt ismételhetjük, amit már többször leírtunk, az egyre gyarapodó feladatoknak és igényeknek, nemcsak a közönségkapcsolattal és múzeumpedagógiával kapcsolatosaknak, hanem a tudományos igényeknek sem tudunk megfelelni azzal a négy fős személyzettel, amely a gyakorlatban már több, mint két éve csak három fő. A Rétközi Múzeum gyűjteménye és maga az intézmény is 2017 decembere óta öt különböző helyen található. Ettől függetlenül kellett megvalósítanunk 2019-ban – kizárólag

külső helyszíneken – egy megnyert EFOP pályázatot, el kellett végeznünk a régészeti törvény változása következtében ránk háruló új feladatokat, meg kellett tartanunk rendezvényeink közül a legfontosabbakat.

III. GYŰJTEMÉNYI MUNKA

1./Gyűjteménygyarapítás

a./

Amint azt a bevezetőben már részletesen elmondtuk, a régészeti gyűjteményünket a 2019-ben elvégzett kutatások jelentősen gyarapították, a régészeti megfigyeléseken, megelőző feltárásokon, illetve a lelet- és lelőhelyfelderítéseken előkerült leletanyagot a gyarapodási naplóba bevezettük.

A kiskvárdai Multifunkciós Sportcsarnok parkolójának digitális dokumentációjának (Lelethelyverzió: *Kiskvárda, Gillsztás Parkoló 2019*) rögzítése folyamatban van a Rétközi Múzeum EMIR (Egységes Múzeumi Információs Rendszer) adatbázisába.

Projekt neve	Régészeti munkavégzés jellege	Alkalmak száma	Időszak
Kiskvárda, baromfi gázellátás	Megfigyelés	2	2019. november
Kiskvárda, Nagyállomás	Megfigyelés	2 (6)	2018. május-2019. szeptember
Kiskvárda, optikai kábel	Megfigyelés	5	2019. április-május
Pátroha, baromfinevelő	Megfigyelés	2	2019. április-június
Pátroha-Rétközberencs összekötő út	Megfigyelés	1	2019. február
Szabolcsbáka, MAVIR	Megfigyelés	2 (10)	2018. augusztus-2019. április
Szabolcsbáka, OVIT	Megfigyelés	5 (11)	2018. október-2019. február
Tiszabezdéd, vendégház	Megfigyelés	1	2019. június
Tuzsér, napelempark	Megfigyelés	2	2019. január-február
Tuzsér, sófeldolgozó	Megfigyelés	1	2019. október
Kiskvárda, Multifunkciós sportcsarnok parkolója	Megelőző feltárás	23 nap	2019. 06.11. – 07. 11.
Kiskvárda, Multifunkciós sportcsarnok	Megelőző feltárás	16 nap	2019. 11. 11. – folyamatban van
Kiskvárda, Darusziget	Fémkeresős kutatás	2	2019. március
Pap, Csigás	Fémkeresős kutatás	2	2019. április
Zsurk, Tó-hát-dűlő	Fémkeresős kutatás	1	2019. március
Zsurk, Láp-domb	Fémkeresős kutatás	1	2019. október
Anarcs, Kincses-dűlő É-i része	Terepbejárás	2	2019. július

Döge, homokbánya	Terepbejárás	1	2019. május
Döge-Szabolcsveresmart	Terepbejárás	1	2019. szeptember
Gyulaháza, halmok	Terepbejárás	2	2019. május, augusztus
Laskod	Terepbejárás	1	2019. augusztus
Rétközberencs, Paromdomb	Terepbejárás	1	2019. december
Szabolcsbáka, Csirkés- dűlő	Terepbejárás	1	2019. szeptember
Szabolcsbáka, Kakasrét	Terepbejárás	1	2019. július
Záhony-Zsurk- Tiszaszentmárton	Terepbejárás	1	2019. szeptember
Záhony, Szebecse-parttól keletre	Közösségi terepbejárás	1	2019. március

b./

2019-ban a Rétközi Múzeum néprajzi gyűjteménye 3 egységgel, képzőművészeti gyűjteménye 28 egységgel gyarapodott. A régészeti gyűjtemény 288 egységgel gyarapodott. 2019-ban a könyvtári állomány 146 egységgel gyarapodott (88 – vásárlás útján, 58 – ajándék útján).

c./ 2019-ban összesen 91 napot töltöttünk terepen, gyűjtőmunkával. (10 nap–Vofkori Mária, 81 nap–Kalli-Tutkovics Eszter).

2./Nyilvántartás

Hagyományos nyilvántartás

2019-ban is folytattuk hagyományos nyilvántartásunk kiegészítését. Beleltároztuk a néprajzi és képzőművészeti tárgyi gyarapodást, valamint a könyveket. Régészeti tárgyakkól 150-et leltároztunk.

Digitális nyilvántartás

Jelenleg is az EMIR (Egységes Múzeumi Információs Rendszer) digitális adatbázist használjuk, akárcsak a megye többi múzeuma, amelyhez – pályázati pénzből vásárolt – saját szerverünk van. Terveinkben továbbra is szerepel az EMIR auditképessé fejlesztése, valamint az információs pultjainkon és a múzeum weboldalán is megjelenő gyűjtemények közül legalább kettő online publikálása. A honlapunkat most újítjuk fel pályázati pénzből. Az új már egy rezponzivitással is rendelkező honlap lesz. Az adatbázis teljes kiépítése és fejlesztése, a megyei múzeumokkal – elsősorban a Jósza András Múzeummal – történő összehangolása azonban egy hosszú folyamat.

2019-ben az EMIR-be felvitt tételek száma 178.

3./Gyűjteményrendezés

A raktárakban való munkavégzés továbbra is problémát jelent, mivel a gyűjtemények, így például a régészeti gyűjtemény is, két vagy több különböző helyen található. A leletanyag gyarapodásával azonban egyre elkerülhetetlenebb a gyűjtemény egyesítése és nagyobb helyre való költöztetése. A 2019. év folyamán több alkalommal is szükséges volt a korábbi anyagok áttekintése, illetve tárgyak kiemelése a gyűjteményből a régészeti kiállítások miatt. A raktárak zsúfoltsága miatt egyre nehezebb a gyűjtemény anyagának kezelése. Továbbra is szorgalmazzuk, hogy anyagainkat egy nagyobb méretű, megfelelően kialakított

raktárhelyiségben, legalább gyűjteményenként összevonva tárolhassuk. A gyűjtemény újbóli revíziója, amely esedékes lenne, csakis ilyen keretek között valósulhatna meg.

Az öt raktár közül, amely most rendelkezésünkre áll, csak egy, a Mátyás király utca 107. szám alatti épületben levő két terem felel meg a törvény által előírt szakmai követelményeknek. Az Egyesített Óvoda is használni szeretné már a saját tereit. Ahogy azt már eddig is leírtuk, a raktárhelyzetet súlyosbítja az a tény, hogy a régészeti törvény változása értelmében nemsokára nagy mennyiségű régészeti anyagot kell befogadnunk. Fogadnunk kell a jogszabályban kijelölt örökségvédelmi szerv, a Várkapitányság Integrált Területfejlesztési Központ Nonprofit Zrt. (2018-ig még Budavári Ingatlanfejlesztő és Üzemeltető Nonprofit Kft.) 2016. és 2017. évi próba- és teljes felületű próbafeltárásainak a leletanyagát a Kisvárdadarusziget (36523), Kisvárd-Trafóteleptől Ny-ra (59964), Kisvárd-Sár-Fű-dűlő (59966), Szabolcsbáka-Pusztá-Szőlő-hegy-dűlő régészeti lelőhelyekről, ahonnan hozzávetőlegesen 10.000 darab lelet került elő. Gondoskodnunk kell ezek megfelelő elhelyezéséről, továbbá leltárba kell vennünk az anyagot és a restaurálását is elő kell készítenünk. Erre a problémára mindenképpen megoldást kell találni a közeljövőben.

4./Adattári munka

Az adattári anyag rendezése folyamatban van.

Fotótár

Dokumentáltuk időszaki kiállításainkat, rendezvényeinket, ásatásainkat, múzeumpedagógiai foglalkozásainkat. 2019-ban 812 dokumentum- és 2120 munkafotó készült.

5./Könyvtári munka

Új könyveinket (összesen 146 db) leltároztuk, katalogizáltuk.

6./Műtárgyvédelem

2019-ban amennyire körülményeink és feltételeink engedték, folytattuk a régészeti és néprajzi anyag tisztítását, konzerválását és restaurálását. 2019-ban 21 néprajzi tárgyat, valamint 115 régészeti tárgyat tisztítottunk és konzerváltunk.

Rendszeresen végeztünk molyirtást mindenhol, ahol textilt tárolunk.

A közvetlen műtárgykörnyezeti feltételeinek javítására, egy a járásszékhelyi múzeumok szakmai támogatására kiírt pályázat keretében még 2018-ban nyílt lehetőségünk. Az általunk megvásárolt, műtárgykörnyezetet szabályozó, ellenőrző és légtisztító berendezések segítségével, lehetővé válik az úgynevezett preventív műtárgyvédelem, ahol a fő hangsúlyt a megelőzésre (a tárgyak legoptimálisabb környezetének kialakítása) és nem az tárgy károsodása utáni helyreállításra fektetjük. A műtárgyak érdekében fontosak ezek a mérőműszerek, melyekkel egy 21. századi, modern múzeumnak rendelkeznie kell ahhoz, hogy a műtárgyvédelmi szakember a megfelelően és az elvárt színvonalon tudja végezni a munkáját. Ez az infrastruktúra azonban csak megfelelő raktári körülmények között, megfelelő szakemberek felügyeletével hasznosítható. A Rétközi Múzeumnak jelenleg egyik sem áll rendelkezésére.

IV. TUDOMÁNYOS TEVÉKENYSÉG – A GYŰJTEMÉNYI ANYAG TUDOMÁNYOS FELDOLGOZÁSA ÉS KÖZZÉTÉTELE

1./

2019-ben a Rétközi Múzeumnak öt múzeumi foglalkoztató füzetet adott ki, valamennyi néprajzi tárgyú: *Keménycserepek, Fazekasság, Szövés, A falusi gazdálkodás és eszközei, Építkezés*. A foglalkoztató füzeteket írta, a fotókat készítette és a grafikákat válogatta dr. Páll István etnográfus. Szerkesztette és tervezte: Vofkori Mária.

2./

2018–2019. évi publikációk
Vofkori Mária (Tamás Tímea)

2018

- Vofkori Mária: Diószegi Balázs és Kisvárdá. In: „Vadrózsából tündérsipot csináltam”. Tanulmányok Istvánovits Eszter 60. születésnapjára. Jósza András Múzeum. Nyíregyháza, 2018. 785-797.
- Tamás Tímea: Születésnap mesék – Eszternek és Valinak. (Az álomtörpe; A fordított naptár) In: AGRIA. XII. évfolyam 2. szám. 2018 nyár. Eger, 2018. 28-33.
- Vofkori Mária: Változatlanul. In: Corollarium. Köszöntőkötet Dávid Gyula tiszteletére. EMKE. Kolozsvár, 2018. 252-255.
- Tamás Tímea: Szütkületkor. In: AGRIA. XII. évfolyam 3. szám. 2018 ősz. Eger, 2018. 116-117.
- Tamás Tímea: A kismese. Hangyalkák. In: Megírni az otthont. Antológia. (Tamási Áron Gimnázium 425 éves). Tamási Áron Gimnázium. Székelyudvarhely, 2018. 87-91.

2019

- Tamás Tímea: Vakondvilág. Versek. Szurcsik József illusztrációival. Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesület. Kisvárdá – Polis Könyvkiadó. Kolozsvár, 2019. 78 p.
- „Ami van, az tudható”. Kődöbőcz Gábor születésnapjára. In: AGRIA. Köszöntőkötet Kődöbőcz Gábor 60. születésnapjára. Eger, 2019. 65-68.
- Keménycserepek. Múzeumi foglalkoztató füzet. Írta, a fotókat készítette és a grafikákat válogatta: Páll István. Szerkesztette és tervezte: Vofkori Mária. Rétközi Múzeum – Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesület. Kisvárdá, 2019. 11 p.
- Fazekasság. Múzeumi foglalkoztató füzet. Írta, a fotókat készítette és a grafikákat válogatta: Páll István. Szerkesztette és tervezte: Vofkori Mária. Rétközi Múzeum – Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesület. Kisvárdá, 2019. 12 p.
- Szövés. Múzeumi foglalkoztató füzet. Írta, a fotókat készítette és a grafikákat válogatta: Páll István. Szerkesztette és tervezte: Vofkori Mária. Rétközi Múzeum – Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesület. Kisvárdá, 2019. 11 p.
- A falusi gazdálkodás és eszközei. Múzeumi foglalkoztató füzet. Írta, a fotókat készítette és a grafikákat válogatta: Páll István. Szerkesztette és tervezte: Vofkori Mária. Rétközi Múzeum – Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesület. Kisvárdá, 2019. 12 p.
- Építkezés. Múzeumi foglalkoztató füzet. Írta, a fotókat készítette és a grafikákat válogatta: Páll István. Szerkesztette és tervezte: Vofkori Mária. Rétközi Múzeum – Rétközi Múzeum

Baráti Köre Egyesület. Kisvárd, 2019. 10 p.

2018–2019. évi publikációk
Kalli-Tutkovics Eszter

- K. Tutkovics Eszter: Szarmata temetkezések Hajdúböszörmény határában. In: A Hajdúsági Múzeum Évkönyve XII., Hajdúböszörmény 2019. 23-34.

3./

Akár csak az előző években, továbbra is tartjuk a kapcsolatot a csíkszeredai Csíki Székely Múzeummal, a székelyudvarhelyi Haáz Rezső Múzeummal, az avasújfalui Avasi Múzeummal (Muzeul Țării Oașului). Jó a kapcsolatunk a kolozsvári Polis és Kriterion könyvkiadókkal. (Vofkori Mária alapító tagja és társulajdonosa a Polis Könyvkiadónak és 2019-ben is részt vett a Kiadó munkájában. A Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesület 2019-ban közös könyvet adott ki a Polis Könyvkiadóval egy NKA-hoz benyújtott pályázatnak köszönhetően.)

2019-ben a következő fontosabb szakmai rendezvényeken vettünk részt (itt nem tüntetjük fel azokat a rendezvényeket, amelyek közvetlenül a Rétközi Múzeumhoz kapcsolódnak):

MOMOS XI. – Őskoros kutatók összejövétele. Régészeti konferencia. Budapest, BTM-Aquincumi Múzeum, 2019. április 11. (Témája: Környezet és ember.)

Országos Múzeumigazgatói Konferencia. Visegrád, 2019. március 5-6. (Témája: Múzeumi tudás – társadalmi haszon.)

Imreh István emlékkonferencia. Kolozsvár, 2019. szeptember 12-13. (Témája: 100 éve született Imreh István. Előadás: Vofkori Mária-Farkas György: Imreh István és a hétköznapiak.)

26. Nemzetközi Levéltári Napok. Nyíregyháza-Nagybánya, 2019. szeptember 26-27. (Témája: Kultúrtörténeti érdekességek a régióból.)

Párducz 111. Konferencia Párducz Mihály tiszteletére. Budapest, BTM-Aquincumi Múzeum, 2019. november 4. (Témája: 111 éve született Párducz Mihály. Előadás: K. Tutkovics Eszter: Szarmata temető Bükkábrány, Határszegen.)

Collectors, founders, museums in Eastern Europe in the 19th-20th century. International conference on museum history. Nyíregyháza, November 11-13., 2019. (Presentation: Mária Vofkori: A Museum at peripheries – the legitimacy of small museums.)

Közösségi régészeti modellek. Workshop. Budapest, ELTE-BTK Régészettudományi Intézet, 2019. november 29.

4./

2019-ben két külső kutató volt a Rétközi Múzeumban

V. MŰVELŐDÉSI ÉS KÖZÖNSÉGGAPCSOLATI TEVÉKENYSÉG

1-2./

Állandó kiállítások

2017 decemberében befejeztük az állandó kiállítások lebontását. Azóta a Rétközi Múzeumnak – állandó múzeumépület hiányában – nincs állandó kiállítása.

Időszakos kiállítások, rendezvények 2019-ban

2019-ban az időszakos kiállításainkat és rendezvényeinket külső helyszíneken tartottuk. Ezek a következők voltak:

XXVI. Tavaszi Tárlat

2019. március 28., csütörtök 16 óra

A Rétközi Múzeum és Baráti Köre – az Első Kisvárdai Képzőművészeti Műhellyel és a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Házával közösen – 2019-ban már 26-ik alkalommal rendezte meg a felső-szabolcsi képzőművészek TAVASZI TÁRLATÁT. A 2008-as esztendőben a Tárlat visszakertült eredeti kiindulási és kiállítási helyére – a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Házába – úgy, hogy céljait, küldetését és szervezőit egyaránt megtartotta. Célja továbbra is bemutatkozási lehetőséget adni nem csak a felső-szabolcsi, hanem a régióknhoz tartozó, de határainkon kívül maradt – kárpátaljai, felvidéki, erdélyi – alkotóknak is.

Helyszín: Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza

„Israel és ami mögötte van”

2019. április 15., hétfő 14 óra

A Rétközi Múzeum és Újfehértó Zsidó Múltjáért Kulturális Egyesület közös fotókiállítása.

Helyszín: Nonprofit Közösségi Szolgáltató Ház, Újfehértó

A régészet napja – A régészet „sötét” oldala

2019. május 24., péntek 10 óra

2019-ben hatodszor rendezték meg a Régészet Napját Magyarországon. Országszerte számos múzeumban, gyűjteményben és kutatóintézetekben mutatták be a régészet kulisszatitkait és módszereit, szerveztek kiállításokat, tartottak előadásokat és foglalkozásokat. A Magyar Régész Szövetség programsorozata a régészet tudományát akarja népszerűsíteni, bemutatva a nagyközönségnek annak fejlődését, valamint legfrissebb eredményeit. Kisvárdán a Rétközi Múzeum egy rendhagyó túrára várta az érdeklődőket. A buszos utazás során a nyírkarászi Árpád-kori földvár, a Gyulaháza határában lévő késő bronzkori halmok, valamint egy kisvárdai régészeti feltárás ígért izgalmas szórakozást. Sajnos az esős időjárás miatt elmaradt a kirándulás, de a programra jelentkezőket később az ásatáson fogadtuk egy nyílt nap keretében.

Emlékezés a Holokausztra. Kiállítás megnyitó és koncert

2019. május 30., csütörtök 11 óra

A kisvárdai Rétközi Múzeum, Kisvárdai Város Önkormányzata, a Kisvárdai Települési Értéktár Bizottság és a KALANIT Magyar-Izraeli Baráti Társaság közös rendezvényén – úgy, mint minden esztendőben – a Holokauszt áldozataira emlékeztünk egy kiállítás megnyitójával és egy koncerttel. A kiállítás Janics Attila fotóművész *Az emlékezés kövei* című, Auschwitzról

hhh

szóló fotókiállítása, a koncert pedig Nógrádi Gergelynek, a Frankel Zsinagóga főkántorának és zongorakísérőjének, Teszter Nellik zongoraművésznek a koncertje volt.
Helyszín: Konferencia Központ, Kisvárd

Földrejtette kincsek – Bronzkori leletegyüttesek a Tisza-vidéken

2019. október 3., csütörtök 15 óra

A szolnoki Damjanich János Múzeum vándorkiállítása. A kiállítás négy múzeum anyagát tartalmazta: Damjanich János Múzeum, Déri Múzeum, Jósza András Múzeum és a Rétközi Múzeum. A kiállítás kurátorai: Mali Péter régész és Hegedűs Gabriella művészettörténész.

A Kárpát-medence keleti része a késő bronzkor időszakában (Kr.e. 1500-900) Európa egyik legjelentősebb kulturális és fémműves központja volt. A környékbeli rézbányákra épülve a Felső-Tisza-vidék hatalmi központjaiban virágzó kultúrák létesültek, így napjainkra több száz olyan leletegyüttest ismerünk erről a területről, amelyek változatos összetételű, művészi kivitelezésű bronz- és aranytárgyakból, vagy kiemelkedő minőségű, szépen megmunkált kerámiaedényekből állnak. Ezeket a bronzkincseket egykori tulajdonosaik elkülönítve, folyók, tavak, mocsarak mélyére, sziklaüregekbe, hasadékokba vagy éppen földbe ástott gödrökbe helyezték el. A bronzkincsek változatosságáról és elrejtésük lehetséges okairól mesélt, mesél a *Földrejtette kincsek* című kiállítás.

Helyszín: Rétközi Múzeum, zsinagóga épülete, Kisvárd

Az avar kor – Madártávlathól

2019. október 3., csütörtök 15 óra

A szolnoki Damjanich János Múzeum vándorkiállítása. A kiállítás három múzeum anyagát tartalmazta: Damjanich János Múzeum, Déri Múzeum és a Koszta József Múzeum. A kiállítás kurátora: dr. Madaras László régész.

A kiállítás egy olyan korszakot mutat be, amikor a Kárpát-medence történetében először egyesült egyetlen hatalom alatt az Alföld, Erdély és a Dunántúl. Az Avar Birodalom időszaka 568-tól egészen a 9. század első harmadáig tartott, ekkor egy korábban ismeretlen nép élt ezen a területen. Fülkesírok, padmalyos sírok, lovas temetkezések – néhány érdekesség az avar kori temetkezési szokások közül, amelyekkel nagy szármű temetőikben találkozhatunk. A sírokban olyan leletek – bizánci ékszerek, díszes övgarnitúrák és a tárgyakon egységesen megjelenő griffes-indás motívumok – találhatók, amelyekhez hasonló sem volt korábban a Kárpát-medencében. A kiállítás az avarok kiemelkedő leletegyüttesein keresztül mutatta, mutatja be egy kevésbé ismert korszak történetét.

Helyszín: Rétközi Múzeum, zsinagóga épülete, Kisvárd

A Pulszky Társaság Magyar Múzeumi Egyesület Kismúzeumi tagozatának konferenciája

2019. október 9., szerda 10.30 óra

2018-ban a Rétközi Múzeumot rangos szakmai díjjal tüntették ki. A Pulszky Társaság – Magyar Múzeumi Egyesület Kismúzeumi Tagozata és Százhalombatta Város Önkormányzata 2006-ban egy emléklapoktat alapított a szeretve tisztelt egykori tagozati elnök, dr. Poroszlai Ildikó emlékére. Az emléklap minden évben egy olyan kismúzeum kaphatja meg, amely kiemelkedő muzeológiai tevékenységet végez. 2018-ban, a beérkezett javaslatok alapján a Kismúzeumi Tagozat elnöksége a kisvárdai Rétközi Múzeumot találta méltónak a díj átvételére, ezzel is elismerve kiemelkedő muzeológiai, közművelődési és múzeumpedagógiai tevékenységét. Hagyomány, hogy a következő esztendőben a díjazott múzeum lesz a helyszíne a Poroszlai-díj átadásának és az azt követő konferenciának, így 2019-ben, amint azt már jelen beszámoló bevezetőjében is említettük, a kisvárdai Rétközi Múzeum volt a helyszíne a jeles eseménynek, valamint az azt követő konferenciának. A teljes program a

hh5

következő volt:

A konferencia fő témája: *Múzeumok és múzeumépületek*

10.00-10.30 Regisztráció, vendégek fogadása

10.30-10.45 Köszöntések

Dr. Vofkori Mária – a Rétközi Múzeum igazgatója

Kassai Hajnal – főosztályvezető asszony EMMI Múzeumi Főosztály

Leleszi Tibor – Kisvárdai város polgármestere

Dr. Bereczki Ibolya – a Pulszky Társaság elnöke

10.45-11.10 Poroszlai-díj átadása

A díjat átadják: Dr. Bathó Edit, a Kismúzeumi Tagozat elnöke

Dr. Vicze Magdolna, a Matrica Múzeum igazgatója

Dr. Pálóczi Horváth András régész, a család képviselőjében

Előadások:

11.10-11.30 Gócsáné Dr. Móró Csilla: Múzeum a kúriában

11.30-11.50 Dr. Bathó Edit: Múzeum az istállóban

11.50-12.10 Varga János: Múzeum a kastélyban

12.10-12.30 Dr. Vofkori Mária: Múzeum a zsinagógában

12.30-13.30 Kérdések és beszélgetés

13.30-14.30 Ebéd a zsinagógában

(A szakmai konferencia résztvevőit a Rétközi Múzeum látja vendégül.)

Kiállítások megtekintése

14.30-tól Városnézés vezetéssel

Vakondvilág – könyvbemutató

2019. november 28., csütörtök 16 óra

A kisvárdai Várdai István Városi Könyvtár, a Rétközi Múzeum és a Béres József TIT Kisvárdai Egyesületének közös rendezvénye. Az *Vakondvilág* című könyv írója Vofkori Mária (Tamás Tímea, Kisvárdai, Rétközi Múzeum), illusztrátora Szurcsik József grafikusművész (Budapest, Magyar Képzőművészeti Egyetem), szerkesztője Dávid Gyula irodalomtörténész (Kolozsvár, Polis Könyvkiadó). A könyvet Pállné dr. Lakatos Ilona főiskolai tanár mutatta be.

Helyszín: Várdai István Városi Könyvtár, Kisvárdai

3./

a./

2019-ben – múzeumépület és állandó kiállítások hiányában – csak az időszakos kiállításoknak volt látogatója, elsősorban a zsinagógában megrendezett két régészeti kiállításnak, 2019-es látogatószám 1281 fő.

b./

2019-ben – múzeumépület és állandó kiállítások hiányában – csak az időszakos kiállításokban tarthattunk tárlatvezetést. A tárlatvezetések száma 24. Múzeumpedagógiai foglalkozásokat tartottunk óvodásoknak, általános iskolásoknak, gimnazistáknak és speciális igényű tanulóknak az EFOP pályázatunk keretében, az alábbi táblázat szerint:

hh6

	Foglalkozás dátuma	A múzeumpedagógiai foglalkozás neve	Évfolyam	Létszám (fő)	Nevelési-oktatási intézmény neve
1.	2019.03.01.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szentek élete	Általános iskolások	20	Szent László Kat. Gimn., Szakgimn., Ált.Isk., Koll. és Óvoda
2.	2019.03.06.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Őseinktől örököltük	Speciális csoport	7	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
3.	2019.03.14.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Legendák földjén	Óvodások	15	Kisvárdai Egyesített Óvoda
4.	2019.03.22.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Névadók emlékezete	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
5.	2019.03.29.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szabolcs-Szatmár-Bereg megye műemléktemplomai	Általános iskolások	20	Somogyi Rezső Ált. Isk.
6.	2019.03.30.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Nyögő, lapcsánka, daráskáposzta (kirándulás Cigándra)	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
7.	2019.04.05.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szentek élete	Általános iskolások	20	Szent László Kat. Gimn., Szakgimn., Ált.Isk., Koll. és Óvoda
8.	2019.04.12.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szabolcs-Szatmár-Bereg megye műemléktemplomai	Általános iskolások	20	Somogyi Rezső Ált. Isk.
9.	2019.04.16.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Nyögő, lapcsánka, daráskáposzta (kirándulás Ajakra)	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
10.	2019.04.17.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Őseinktől örököltük	Speciális csoport	20	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
11.	2019.04.24.	Múzeumpedagógiai	Általános	20	Czóbel Minka

		foglalkozás: Szabolcs-Szatmár- Bereg megye múemléktemplomai (kirándulás Laskodra és Vajára)	iskolások		Tagintézmény Anarcs
12.	2019.04.24.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szabolcs-Szatmár- Bereg megye múemléktemplomai (kirándulás Laskodra és Vajára)	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
13.	2019.04.25.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: A bronzdepók edényeitől a keménycserépig	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
14.	2019.04.25.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: A bronzdepók edényeitől a keménycserépig	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
15.	2019.04.26.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szabolcs-Szatmár- Bereg megye múemléktemplomai (kirándulás Szabolcsba)	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
16.	2019.04.26.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szabolcs-Szatmár- Bereg megye múemléktemplomai (kirándulás Szabolcsba)	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
17.	2019.04.29.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Ki tud többet Szent Lászlóról? (kirándulás Laskodra)	Középiskolások	20	Szent László Kat. Gimn., Szakgimn., Ált. Isk., Koll. és Óvoda
18.	2019.04.30	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Legendák földjén	Óvodások	15	Kisvárdai Egyesített Óvoda
19.	2019.05.09.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: A bronzdepók edényeitől a	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.

h48

		keménycserépig (kirándulás Vásárosnaményba)			
20.	2019.05.09.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: A bronzdepók edényeitől a keménycserépig (kirándulás Vásárosnaményba)	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
21.	2019.05.10.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szentek élete	Általános iskolások	20	Szent László Kat. Gimn., Szakgimn., Ált.Isk., Koll. és Óvoda
22.	2019.05.10.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Ki tud többet Szent Lászlóról?	Középiskolások	20	Szent László Kat. Gimn., Szakgimn., Ált.Isk., Koll. és Óvoda
23.	2019.05.11.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Nyögő, lapcsánka, daráskáposzta	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
24.	2019.05.16.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Legendák földjén	Óvodások	15	Kisvárdai Egyesített Óvoda
25.	2019.05.27.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Névadónk emlékezete (kirándulás Nyírbátorba)	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
26.	2019.05.27.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Névadónk emlékezete (kirándulás Ófehértóra)	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
27.	2019.05.28.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Őseinktől örököltük	Speciális csoport	7	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
28.	2019.05.31.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Névadónk emlékezete (kirándulás Anarcsra)	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
29.	2019.06.03.	Múzeumpedagógiai foglalkozás:	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus

		Névadók emlékezete			Óvoda és Ált. Isk.
30.	2019.06.03.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Névadók emlékezete	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
31.	2019.06.04.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Nyögő, lapcsánka, daráskáposzta	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
32.	2019.06.05.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Legendák földjén	Óvodások	15	Kisvárdai Egyesített Óvoda
33.	2019.06.05.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Nyögő, lapcsánka, daráskáposzta	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
34.	2019.06.19.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Őseinktől örököltük	Speciális csoport	6	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
35.	2019.06.19.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Őseinktől örököltük	Speciális csoport	6	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
36.	2019.08.06.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Ki tud többet Szent Lászlóról?	Speciális csoport	6	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
37.	2019.08.08.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Ki tud többet Szent Lászlóról?	Speciális csoport	6	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
38.	2019.08.09.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Ki tud többet Szent Lászlóról?	Speciális csoport	6	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
39.	2019.09.11.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Őseinktől örököltük	Speciális csoport	6	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
40.	2019.09.12.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szabolcs-Szatmár-Bereg megye műemléktemplomai	Általános iskolások	20	Somogyi Rezső Ált. Isk.
41.	2019.09.12.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Legendák földjén	Óvodások	15	Kisvárdai Egyesített Óvoda
42.	2019.09.16	Múzeumpedagógiai	Általános	20	Czóbel Minka

		foglalkozás: Névadók emlékezete	iskolások		Tagintézmény Anarcs
43.	2019.09.20.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szentek élete	Általános iskolások	20	Szent László Kat. Gimn., Szakgimn., Ált.Isk., Koll. és Óvoda
44.	2019.09.20.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Ki tud többet Szent Lászlóról?	Középiskolások	20	Szent László Kat. Gimn., Szakgimn., Ált.Isk., Koll. és Óvoda
45.	2019.09.25.	Somogyi hagyományörző nap	Általános iskolások	46	Somogyi Rezső Ált. Isk.
46.	2019.09.25.	Somogyi hagyományörző nap	Általános iskolások	40	Somogyi Rezső Ált. Isk.
47.	2019.09.25.	Somogyi hagyományörző nap	Általános iskolások	32	Somogyi Rezső Ált. Isk.
48.	2019.09.25.	Somogyi hagyományörző nap	Általános iskolások	26	Somogyi Rezső Ált. Isk.
49.	2019.09.25.	Somogyi hagyományörző nap	Általános iskolások	44	Somogyi Rezső Ált. Isk.
50.	2019.09.25.	Somogyi hagyományörző nap	Általános iskolások	18	Somogyi Rezső Ált. Isk.
51.	2019.09.25.	Somogyi hagyományörző nap	Általános iskolások	32	Somogyi Rezső Ált. Isk.
52.	2019.10.01.	„Természeti kincsek útján”- múzeumpedagógiai óra a <i>Halátrítanul</i> programhoz kapcsolódóan	Általános iskolások	72	Vári Emil Általános Iskola
53.	2019.10.01.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Legendák földjén	Óvodások	15	Kisvárdai Egyesített Óvoda
54.	2019.10.01	Múzeumpedagógiai foglalkozás: A bronzdepók edényeitől a keménycserépig	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
55.	2019.10.02.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Ki tud többet Szent	Speciális csoport	6	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat

		Lászlóról?			
56.	2019.10.04.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Névadók emlékezete	Középiskolások	6	Szent László Kat. Gimn., Szakgimn., Ált.Isk., Koll. és Óvoda
57.	2019.10.04.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Nyögő, lapcsánka, daráskáposzta (kirándulás Cigándra)	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
58.	2019.10.04.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szentek élete	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
59.	2019.10.07.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szabolcs-Szatmár-Bereg megye műemléktemplomai	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
60.	2019.10.14.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Névadók emlékezete	Általános iskolások	6	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
61.	2019.10.15.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szabolcs-Szatmár-Bereg megye műemléktemplomai	Általános iskolások	20	Somogyi Rezső Ált. Isk.
62.	2019.10.18.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szentek élete	Általános iskolások	20	Szent László Kat. Gimn., Szakgimn., Ált.Isk., Koll. és Óvoda
63.	2019.10.18.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Ki tud többet Szent Lászlóról?	Középiskolások	20	Szent László Kat. Gimn., Szakgimn., Ált.Isk., Koll. és Óvoda
64.	2019.10.28.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Legendák földjén	Óvodások	15	Kisvárdai Egyesített Óvoda
65.	2019.10.30.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Őseinktől örököltük	Speciális csoport	6	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
66.	2019.11.04.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szentek élete	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
67.	2019.11.06.	Múzeumpedagógiai	Speciális	6	Kisvárdai és Térsége

		foglalkozás: Őseinktől örököltük	csoport		Szociális Szolgálat
68.	2019.11.11.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Névadók emlékezete	Általános iskolások	6	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
69.	2019.11.13.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: A bronzdepók edényeitől a keménycserépig	Általános iskolások	20	Szent György Görögkatolikus Óvoda és Ált. Isk.
70.	2019.11.13.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Ki tud többet Szent Lászlóról?	Speciális csoport	6	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
71.	2019.11.15.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Névadók emlékezete	Általános iskolások	6	Szent László Kat. Gimn., Szakgimn., Ált. Isk., Koll. és Óvoda
72.	2019.11.19.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Legendák földjén	Óvoda	15	Kisvárdai Egyesített Óvoda
73.	2019.11.20.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Ki tud többet Szent Lászlóról?	Speciális csoport	6	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
74.	2019.11.28.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Szabolcs-Szatmár- Bereg megye múemléktemplomai	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
75.	2019.11.29.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Nyögő, lapcsánka, daráskáposzta	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
76.	2019.11.29.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Őseinktől örököltük	Speciális csoport	6	Kisvárdai és Térsége Szociális Szolgálat
77.	2019.12.06.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Nyögő, lapcsánka, daráskáposzta	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
78.	2019.12.16.	Múzeumpedagógiai foglalkozás: Nyögő, lapcsánka, daráskáposzta	Általános iskolások	20	Czóbel Minka Tagintézmény Anarcs
79- 90.	2019.10.03.- 2020.12.10	Múzeumpedagógiai foglalkozások a régészeti	Általános- és középiskolások	409	Vári Emil Ált. Isk., Várday Kata Református Ált. Isk.,

653

		kiállításokhoz kapcsolódóan			Gimn. és Koll., Bessenyei György Gimn. és Koll. - Kisvárdá
--	--	--------------------------------	--	--	---

A 2019-es évben a múzeumpedagógiai foglalkozásaink száma összesen 90, amelyeken 1912 fő vett részt. Ebből: óvodásoknak 8 foglalkozást tartottunk, 120 fő részvételével, általános iskolásoknak 55 foglalkozást, 1268 fő részvételével, középiskolásoknak 11 foglalkozást, 395 fő részvételével, speciális igényű tanulóknak 16 foglalkozást, 129 fő részvételével.

c./

A múzeumpedagógia foglalkozásokhoz szórólapokat, és öt múzeumpedagógiai foglalkoztató füzetet készítettünk. Ezekről részletesen a IV.2 alatt írtunk.

d./

Részt vettünk Kisvárdá kulturális rendezvényein, számszerűen tizenegy kiállítás megnyitón, hat könyvtári csevegésen és két hangversenyen. Ezen kívül részt vettünk számos más, képzőművészeti, történeti és irodalmi jellegű rendezvényen – ahogy azt az előzőekben is leírtuk – Budapesten, Nyíregyházán, Egerben és Kolozsváron.

4./

2019-ban is működtettük a Rétközi Múzeum honlapját és facebook oldalát. A honlap címe: www.vardaimuzeum.hu, illetve www.kisvardaimuzeum.hu (alias honlap). Email címünk: retkozi@kisvarda.hu.

Programjainkról saját honlapunkon kívül a következő oldalakon tájékozódhatnak az érdeklődők:

<https://szon.hu/kozelet/helyi-kozelet/a-keso-csaszarkorba-repit-a-feltaras-3533922/>

<http://pulszky.hu/news/muzeumok-es-muzeumepuletek-a-kismuzeumi-tagozat-szakmai-napja/>

<https://kisvarda.hu/index.php/hireink/archivum/kozelet/5106-csontvazat-talaltak-kisvardan>

<https://frissmedia.hu/hir/hogy-soha-tobbe-ne-tortenhessen-meg/11388>

<https://frissmedia.hu/hir/xxvi-tavaszi-tarlat-elindult-a-jelentkezes/10379>

<https://frissmedia.hu/hir/gyonyoru-lett-a-kisvardai-retkozi-muzeum/10208>

<https://kisvarda.hu/index.php/hireink/archivum/onkormanyzat/4721-gyonyoru-lett-a-kisvardai-retkozi-muzeum>

<https://magyarmuzeumok.hu/cikk/a-pulszky-tarsasag-kismuzeumi-tagozatának-szakmai-napja>

<https://www.gluseum.com/HU/Kisv%C3%A1rda/1421149034817474/R%C3%A9tk%C3%B6zi-M%C3%B4zeum>

<https://szon.hu/kultura/helyi-kultura/az-emlekezes-kovei-janics-attila-kiallitasa-kisvardan-3177923/>

hsh

<https://szabolcsi.hu/helyben-jaro/2019/05/az-emlekezes-kovei-kisvardan>

<https://www.kelet.hu/megyei-korkep/2019/05/27/fotokiallitas-es-hangverseny/>

http://sofar-ujzag.hu/wp-content/uploads/2019/07/sofar_2019j%C3%BAnius-v%C3%A9gleges.pdf

Az írott sajtóban kétszer, az országos televízióban egyszer, a megyei televízióban egyszer, a helyi rádióban 12-szer, különböző internetes felületeken pedig 28-szor számoltak be a Rétközi Múzeumról és tevékenységéről.

VI. SZAKMAI ÉS TÁRSADALMI KAPCSOLATOK

1./

Az újabb, valamint a régebbi, már folytonosnak is nevezhető nemzetközi szakmai kapcsolatainkról a IV/3-nál már beszámoltunk.

2./

Vofkori Mária továbbra is tagja maradt a Magyar Írószövetségnek, a Magyar Múzeumi Történész Társulatnak, a Pulszky Társaságnak, valamint a kolozsvári Polis Könyvkiadó vezetésének. Kuratóriumi tagja a kisvárdai DuoArt Művészeti Alapítványnak, elnöke a Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesületnek. Tagja a Béres József TIT Kisvárdai Egyesületének és a Kisvárdai Jótékony Nőegyletnek.

Kalli-Tutkovics Eszter tagja a Béres József TIT Kisvárdai Egyesületének, és a Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesületnek.

Perduk Beáta vezetőségi tagja a Kisvárdai Jótékony Nőegyletnek, tagja a Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesületnek és a Panoráma Világklubnak.

VII. A KÖLTSÉGVETÉS ADATAI

1./

Pályázatok 2019-ban

- **Járasszékhelyi múzeumok szakmai támogatására 2018-ban kiírt pályázat** három alpontjára – adatbázis fejlesztés, honlap fejlesztés, hardver eszközök beszerzése – pályázva a Rétközi Múzeum 3 000 000 Ft-ot nyert. Megvalósítása 2019-ben fejeződött be. Elszámolva.

- **Járasszékhelyi múzeumok szakmai támogatására 2019-ben kiírt pályázaton** zárt múzeum tárolószekrényekre a Rétközi Múzeum 3 222 000 Ft-ot nyert. Megvalósítása 2020-ban még tart.

- **EFOP-3.3.2-16 - Kulturális intézmények a köznevelés eredményességéért.** *Szent László nyomában.* EU-s pályázat, amelyet a bevezetőben részletesen bemutatunk. A pályázaton elnyert teljes összeg – 24 963 678 Ft. A pályázat megvalósítását 2019. március 1-én kezdtük el és 2020-ban fogjuk befejezni.

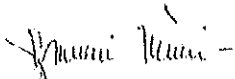
Kiemelten támogatta a Múzeumot a Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesület. Támogatta a Múzeumot a Városi Könyvtár számos munkatársa.

h55

2./

Mivel önállóan működő, de nem önállóan gazdálkodó intézmény vagyunk, a gazdálkodási adataink teljes egészében a Kiszárdai Városi Önkormányzat rendelkezésére állnak, így azokat jelen szakmai beszámoló keretében nem ismertetjük.

Kiszárda, 2019. január 28.


Dr. Volkori Mária
múzeumigazgató



Tárgy: **Előterjesztés a Rétközi Múzeum 2020. évi munkatervének jóváhagyására**

Előadó: Dr. Vofkori Mária múzeumigazgató

Véleményezi: **Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság**

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
60/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

a Rétközi Múzeum 2020. évi munkatervének jóváhagyásáról

A Képviselő-testület

a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 50. § (2) bekezdés a) pontjában biztosított jogkörében eljárva – a határozat mellékletét képező – Rétközi Múzeum 2020. évi munkatervét **j ó v á h a g y j a**.

A határozatról értesülnek:

- 1) Rétközi Múzeum Kisvárdai
- 2) Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Önkormányzati és Intézményirányító Osztálya

h58

30. u 312 8

Ikt.sz.: 4-8/2020

2020 FEBR 12
Ért. szám: 3577

**A RÉTKÖZI MÚZEUM MUNKATERVE
2020. ÉV**

POLGÁRMESTERI HIVATAL Kisvárdra, Szent L. u. 7-11.	
Kelt:	2020 FEBR 12
Szám:	186-1 Melléklet:



KÉSZÍTETTE: dr.Vofkori Mária



I. BEVEZETÉS

2020-ban a Rétközi Múzeum egy korszakhatárhoz érkezett. Nincs saját épülete, irodáit Kisvárdra Önkormányzatától bérlő a Szent László utca 20. szám alatt, gyűjteménye pedig öt különböző raktárban van elhelyezve. Hivatalos rendezvényeken többször is elhangzott már, hogy az intézmény egy új múzeumépületbe és egy tájházba fog költözni. Az utóbbihoz szükséges ingatlant az Önkormányzat már megvásárolta, tervei népi építészetben jártas etnográfus bevonásával elkészültek. A megvalósulás pontos dátumát, dátumait még nem tudjuk.

Az intézménynek, tekintettel számos feladatára és pályázatára, múzeumépület hiányában is működnie kell. Kiállításait, múzeumpedagógiai foglalkozásait, rendezvényeit külső helyszínekre kell kiszerveznie. A 2020-as esztendőben is, akárcsak eddig, végezzük az alább felsorolt feladatainkat:

Múzeumpedagógia foglalkozásokat tartunk – az EFOP pályázatunkban foglaltak, valamint éves múzeumpedagógiai terv szerint.

Folytatjuk a revíziót, leltároztunk.

Bővítjük a gyűjteményünket és elvégezzük azt a régészeti munkát, amelyet a régészeti törvény változása értelmében el kell végeznünk.

Részt veszünk a város kulturális rendezvényein.

Előadásokat, könyvbemutatókat tartunk.

Ápoljuk kapcsolatainkat számos hazai és határon túli intézménnyel, civil szervezettel, anyagot adunk kölcsön kiállításokra.

II. SZEMÉLYZETI – SZERVEZETI VÁLTOZÁSOK

Ugyanazt mondhatjuk, mint az eddigi esztendőkből – szükség van teremőr-adminisztrátorra, takarítóra, gyűjteménykezelőre, műtárgyvédelmi asszisztensre, néprajzosra, mert az egyre gyarapodó feladatoknak és igényeknek a mostani – 3+1 fős – személyzettel egyre kevésbé lehet megfelelni. A jelenlegi humán erőforrással a múzeum annak a követelménynek is csak részben tud eleget tenni, hogy tudományos műhelyként működhessen.

Az állományvédelmi feladatokhoz rendelt szakember minden muzeális intézményben a működés – és természetesen a működési engedély – egyik feltétele. Ennek eddig is csak úgy tudtuk eleget tenni, hogy szerződést kötöttünk egy másik múzeummal. 2020-re is a debreceni Déry Múzeummal kötöttünk szerződést, amelynek igazgatója a Rétközi Múzeum kötelező állományvédelmi feladatainak ellátására Benke Zsolt műtárgyvédelmi asszisztens jelölte ki.

Reméljük, hogy valamikor lesz lehetőségünk személyzeti állományunk bővítésére.

III. GYŰJTEMÉNYI MUNKA

1./Gyűjteménygyarapítás

a./

A kulturális örökség védelméről szóló 2001. évi LXIV. törvény és a kulturális örökség védelmével kapcsolatos szabályokról szóló 68/2018. (IV.9) Kormányrendelet alapján a megelőző feltárások (régészeti megfigyelés, próbafeltárás, teljes felületű feltárás) feladatköre kisebb beruházások esetén továbbra is a Rétközi Múzeumhoz tartozik majd, míg a nagyberuházásokkal kapcsolatos régészeti feladatellátásba a Jósza András Múzeumnak kötelezően be kell vonnia múzeumunkat, mint területi múzeumot a kapacitásunknak megfelelően. Ennek értelmében a régészeti megfigyeléseket továbbra is nekünk kell ellátni a gyűjtőterületünkön, illetve a hozzá tartozó dokumentációkkal is el kell számolnunk a Nyíregyházi Járási Hivatal Építéstudományi és Örökségvédelmi Osztálya felé. Próbafeltárást 2020-ben is elvégeztünk kapacitásunknak megfelelően gyűjtőterületünkön, ha a törvényben meghatározott örökségvédelmi szerv (Várkapitányság Integrált Területfejlesztési Központ Nonprofit Zrt.) megbízza a Rétközi Múzeumot.

A régészeti gyűjtemény folyamatosan gyarapszik, így a beérkező leletanyag megfelelő elhelyezése miatt továbbra is szükségünk van raktárhelyiségek kialakítására. Folytatnunk kell a gyűjteménybe beérkezett korábbi leletanyagok leltárba vételét, állagmegővését, restaurálását, amelyhez a szükséges anyagi fedezetet az ásatásokból és régészeti szakfelügyelettekből befolyt összegek biztosítják.

Az újonnan előkerült régészeti anyag mellett továbbra sem hanyagolhatjuk el a gyűjtemény törzsanyagát. Egy átfogó vizsgálat és a korábbi revíziók eredményeit figyelembe véve fel kell mérnünk a gyűjtemény állapotát, intézkednünk kell a még restaurálatlan anyagokról.

b./

2020-ben is szeretnénk gyarapítani minden gyűjteménycsoportunkat, a néprajzit és képzőművészeti is. Sajnos a pályázati lehetőségek eléggé esetlegesek, akárcsak az ajándékozás, a költségvetési előirányzatban gyűjteménygyarapításra nincs pénzösszeg.

c./ 2020-ben is szeretnénk minél több napot gyűjtőmunkával tölteni.

2./Nyilvántartás

Hagyományos nyilvántartás

2020-ben is folytatjuk hagyományos nyilvántartásunk kiegészítését. Folyamatosan leltározzuk a régészeti gyarapodási anyagot (Kalli-Tutkovics Eszter), a néprajzi és történeti anyagot (Vofkori Mária), valamint a könyveket (Vofkori Mária).

Digitális nyilvántartás

Célunk ugyanaz, mint eddig, szeretnénk auditáltatni az EMIR adatbázisunkat. Ehhez keressük a pályázati lehetőségeket. Célunk az információs puljtjainkon és a múzeum weboldalán is megjelenő gyűjtemények közül legalább kettő online publikálásának a fejlesztése.

3./Gyűjteményrendezés

A Rétközi Múzeum gyűjteménye 2017 decembere óta öt különböző helyen van: a Mátyás király úton a saját raktárában, a Csillagközi óvodában, a Direct Line épületkomplexumában bérelt raktárban, a zsinagóga két helyiségében és a Szent László utca 20. szám alatt. Azt, hogy ez az állapot mikor szűnik meg, jelen terv írásakor még nem tudjuk. A jövőre nézve egyelőre nincs megfelelő raktárfelületünk, melyet még súlyosbít az a tény, hogy nagy mennyiségű régészeti anyagot kell majd befogadnunk a régészeti törvény változása értelmében. Van olyan

nyertes pályázatunk, amely zárt múzeumi installációra volt kiírva, és egyelőre nincs sehol felületünk, ahová el tudnánk helyezni azokat. Erre a problémára mindenképpen megoldást kell találni a közeljövőben.

4./Adattári munka

Az adattári anyag rendezését 2020-ben is folytatjuk.

Fotótár

Dokumentáljuk időszaki kiállításainkat, rendezvényeinket. Folytatni szeretnénk a negatívjaink és a csak papír alapon létező fotóink digitalizálását.

5./Könyvtári munka

Új könyveinket leltározzuk, katalogizáljuk. Szükséges lenne a könyvtárlomány célzatos gyarapítása, amire nagyon ritkán írnak pályázatot, a költségvetésünkben pedig nincs rá fedezet.

6./Műtárgyvéddelem

2020-ben is szeretnénk folytatni a régészeti és néprajzi anyag tisztítását és konzerválását. A tisztítást és konzerválást műtárgyvédelmi asszisztensünk, Benke Zsolt irányításával végezzük, aki a debreceni Déri Múzeum munkatársa. Számos régészeti tárgyat szeretnénk restauráltatni, erre a fedezetet a régészeti feltárásokból és szakfelületekből szeretnénk biztosítani.

A raktárak hőmérséklet és páratartalom mérését is rendszeresen végezzük továbbra is. Ehhez mostmár saját műszereink is rendelkezésünkre állnak. (Benke Zsolt műtárgyvédelmi asszisztens.)

IV. TUDOMÁNYOS TEVÉKENYSÉG – A GYŰJTEMÉNYI ANYAG TUDOMÁNYOS FELDOLGOZÁSA ÉS KÖZZÉTÉTELE

1./

Már 2019-ben szeretnénk volna, de 2020-ben a *Rétközi Múzeum Füzetek* című kiadványsorozatunkat két könyvvel fogjuk gyarapítani. Ezek munkacímei a következők: *Szent László ábrázolások Szabolcs-Szatmár-Bereg megyében*, valamint *Keménycsereptár*. Mindkettő az EFOP pályázatunk része. (Vofkori Mária)

2./

2020-ben is szeretnénk folytatni publikációs és szerkesztői tevékenységünket. Kutatások finanszírozását – mert azokhoz hozzátartozik legtöbbször az utazás, szállás stb. díja is – csak pályázati forrásokból remélhetjük.

3./

Meg szeretnénk tartani eddigi kapcsolatainkat a hazai és külföldi intézményekkel, és szeretnénk – lehetőségeink szerint – minél megfelelőbb tartalommal megtölteni azokat. 2020-ben is szeretnénk részt venni a fontosabb szakmai rendezvényeken.

4./

2020-ben több külső kutatót szeretnénk fogadni, amennyiben a gyűjteményünknek legalább egy részét kutathatóvá tudjuk tenni.

V. MŰVELŐDÉSI ÉS KÖZÖNSÉGGKAPCSOLATI TEVÉKENYSÉG

1./

Állandó kiállítások

Az állandó kiállítások vonatkozásában egyelőre nem tudunk tervezni.

Időszaki kiállítások, rendezvények

XXVII. Tavaszi Tárlat

2020. március

A Rétközi Múzeum és Baráti Köre – az Első Kisvárdai Képzőművészeti Műhellyel és a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Házával közösen – 2020-ben már XXVII-ik alkalommal rendezi meg a felső-szabolcsi képzőművészek TAVASZI TÁRLATÁT. A 2008-as esztendőben a Tárlat visszakerült eredeti kiindulási és kiállítási helyére – a Kisvárdai Várszínház és Művészetek Házába – úgy, hogy céljait, küldetését és szervezőit egyaránt megtartotta. Célja továbbra is bemutatkozási lehetőséget adni nem csak a felső-szabolcsi, hanem a régiókhöz tartozó, de határainkon kívül maradt – kárpátaljai, felvidéki, erdélyi – alkotóknak is.

Helyszín: Kisvárdai Várszínház és Művészetek Háza

A RÉGÉSZET NAPJA

2020. május vége

2020 májusának végén immáron hetedik alkalommal rendezik meg a Régészet Napját Magyarországon. A kétnapos program keretében országszerte számos múzeumban, gyűjteményben és kutatóintézetben mutatják be a régészet kulisszatitkait és módszereit, szerveznek kiállításokat, tartanak előadásokat és foglalkozásokat. A Magyar Régész Szövetség programsorozata a régészet tudományát akarja népszerűsíteni, bemutatva a nagyközönségnek annak fejlődését, valamint legfrissebb eredményeit. Az országos rendezvényhez a Rétközi Múzeum 2020-ben ismét csatlakozik. Mivel a Régészet Napjának programjai minden évben a Magyar Régész Szövetség által meghirdetett aktuális téma köré épülnek, és a 2020-es felhívás még nem jelent meg, az előadások pontos címét, valamint a meghívott előadók nevét még nem tudjuk megadni.

Helyszín: Várday István Városi Könyvtár

EMLEKEZÉS A HOLOKAUSZTRA

2020. május 30.

A kisvárdai Rétközi Múzeum, Kisvárdai Város Önkormányzata és a Kisvárdai Települési Értéktár Bizottság közös rendezvénye, amellyel – úgy, mint minden esztendőben – a Holokauszt áldozataira emlékezünk. A megemlékezés keretében kiállítás megnyitóra és koncertre is sor kerül.

Helyszín: Konferencia Központ

EMLEKEK ÚJRAGONDOLVA – KIÁLLÍTÁS A MAGYAR FOTOGRAFIA NAPJÁRA

2020. augusztus 29.

Ezt a kiállítást 2019-ben szeretnénk volna megvalósítani, de a kiállító kérésére 2020-ra tettük át. A Rétközi Múzeum és a Várday István Városi Könyvtár közös rendezvénye. A kiállító Barabás Ferenc békéscsabai fotográfus.

Helyszín: Várday István Városi Könyvtár

MAKAY LÁSZLÓ EMLÉKÜLÉS**2020. december**

A Vármúzeum első működési engedélyének tanúsága szerint az idén 60 éves a Rétközi Múzeum, ugyanis az intézmény a Vármúzeum közvetlen jogutódja. Múzeumépület hiányában, egy emléküléssel és egy rendhagyó kiállítással szeretné ünnepelni ezt az évfordulót. A rendezvény a Rétközi Múzeum és a Várdai István Városi Könyvtár közös rendezvénye lenne.

Helyszín: Várdai István Városi Könyvtár

EGÉSZ ÉVES PROGRAMJAINK:**Múzeumpedagógia**

A 2020-ben is folytatjuk múzeumpedagógiai foglalkozásainkat. A célcsoportok továbbra is az óvodások, iskolások, valamint középiskolások. Folytatjuk az EFOP 3.3.2.-es EU-s pályázatunkat, amelynek kezdési időpontja 2018. március 1. volt, és amely két éves időtartamú.

2./

a./

2020-ben az időszak kiállításaink és a múzeumpedagógiai rendezvényeink látogatószámát tudjuk majd jelenteni, mivel múzeumépület hiányában még nincsenek állandó kiállításaink.

b./

Továbbra is részt veszünk Kisvárdai kulturális rendezvényein, valamint számos más, képzőművészeti, történeti és irodalmi jellegű rendezvényen az országban és külföldön is.

2020-ban is látogatást teszünk a város valamennyi iskolájában. Az iskolák tantestületeinek előadást tartunk múzeumpedagógiai kínálatunkról és felajánljuk bérleti rendszerünket.

3./

2020-ben tovább fejlesztjük a Rétközi Múzeum honlapját. Erre pályázati forrásunk is van. (Címe: www.vardaimuzeum.hu, illetve www.kisvardaimuzeum.hu (alias, honlap). Email címünk: retkozi@kisvarda.hu.) Szeretnénk minél többször megjelenni a helyi, megyei és országos sajtóban és a különböző médiákban.

VI. SZAKMAI ÉS TÁRSADALMI KAPCSOLATOK

1./

Meg szeretnénk tartani és minél nívósabb tartalommal kitölteni a már meglévő hazai és külföldi kapcsolatainkat, és lehetőség szerint szeretnénk újakkal kiegészíteni azokat.

2./

Vofkori Mária továbbra is tagja maradt a Magyar Írószövetségnek, a Magyar Múzeumi Történész Társulatnak, a Pulszky Társaságnak, valamint a kolozsvári Polis Könyvkiadó vezetőségének. Kuratóriumi tagja a kisvárdai DuoArt Művészetoktatási Alapítványnak, elnöke a Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesületnek. Tagja a Béres József TIT Kisvárdai Egyesületének és a Kisvárdai Jótékony Nőegyletnek.

Kalli-Tutkovics Eszter továbbra is tagja a Béres József TIT Kisvárdai Egyesületének, és a Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesületnek.

Perduk Beáta továbbra is vezetőségi tagja a Kisvárdai Jótékony Nőegyletnek és tagja a Panoráma Világklubnak, valamint a Rétközi Múzeum Baráti Köre Egyesületnek..

hgh

VII. A KÖLTSÉGVETÉS ADATAI

Pályázatok 2020-ra

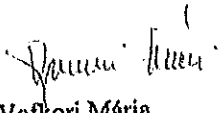
- **EFOP-3.3.2-16 - Kulturális intézmények a köznevelés eredményességéért.**
Szent László nyomában. EU-s pályázat. A pályázaton elnyert teljes összeg – 24 963 678 Ft. A pályázat megvalósítását 2018. március 1-én kezdtük el. A pályázat teljes időtartama négy félév.

- **Járasszékhelyi múzeumok szakmai támogatására 2019-ben kiírt pályázaton zárt múzeum tárolószekrényekre a Rétközi Múzeum 3 222 000 Ft-ot nyert.**
Megvalósítása 2020-ban még tart.

VIII. BIZTONSÁG, VAGYONVÉDELEM

A tűzoltó készülékek szokásos évi vizsgálatát el fogjuk végezni. Az öt helyszínen, ahová költöznünk kellett, raktári és takarítási rendet alakítottunk ki.

Kisvárdra, 2020. január 28.


Dr. Vofkori Mária
múzeumigazgató



Tárgy: Beszámoló a Várday István Városi Könyvtár 2019. évi munkájáról

Előadó: Szivák Gábor intézményvezető

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester köszönti a napirendhez megjelent Szivák Gábor igazgató urat.

A napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé a beszámoló határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
61/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

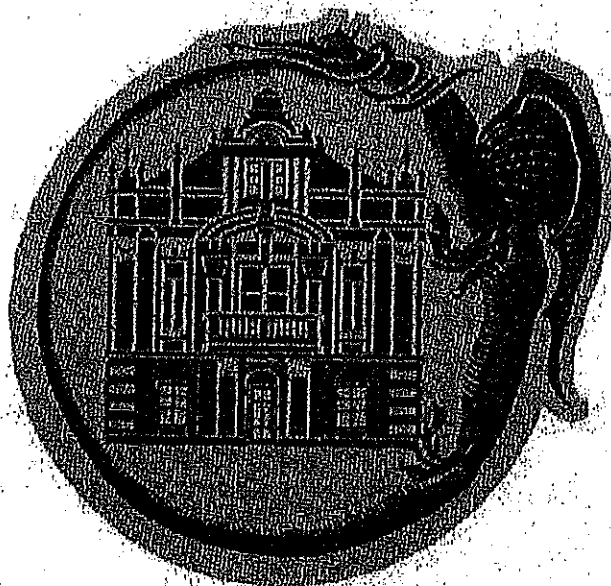
a Várdai István Város Könyvtár 2019. évi beszámolójának elfogadásáról

A Képviselő – testület

a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 54. § (1) bekezdés h) pontja alapján a Várdai István Városi Könyvtár 2019. évben végzett munkájáról szóló - a határozat mellékletét képező – beszámolót **e l f o g a d j a**.

A határozatról értesülnek:

- 1) Várdai István Városi Könyvtár Kisvárdai
- 2) Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Önkormányzati és Intézményirányító Osztálya



A Várdai István Városi Könyvtár 2019. évi beszámolója

Kisvárdra

Szivák Gábor igazgató

2020. február 14.

468

**TARTALMI SZEMPONTOK A TELEPÜLÉSI KÖNYVTÁRAK
2019. ÉVI BESZÁMOLÓJÁNAK ELKÉSZÍTÉSÉHEZ**

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A 2019-es esztendő a korábbi évek hagyományaira építve terveztük. Költségvetési kondícióink az előző évekhez hasonlóan minimális szinten kerültek tervezésre, amely a minimális folyamatos működést biztosítja. Rendezvényeinket jelentős részben a Bérés TIT Kisvárdai Egyesületével közösen tervezzük. Március végén zárult az Évfordulók nyomában programsorozat. Ápriltól a Rákóczi emlékévi programjai kerültek előtérbe.

Felújítást, átalakítást az év folyamán nem terveztünk. Karácsonyra két könyvtáros bevonásával elkészült a gyermekkönyvtári rész bejáratainak rendbe tétele, új falfestmények díszítik a folyosók falait.

Létszám az előző évi szinten került tervezésre, 2019 nyárától minden dolgozó a besorolásához megfelelő szakmai végzettséggel rendelkezik. Sajnos, mivel a közalkalmazotti bértábla 2007 óta változatlan 9 fő bére szakmai minimálbéren lett tervezve. E miatt megnőtt az elvándorlás veszélye, s ezzel együtt a szakképzett munkaerő biztosításának ellehetesíthetősége.

Terveink szerint befejeztük a felnőtt részlegben tervezett szépirodalmi állomány ellenőrzését. Ezzel egy időben egységes raktározást rendelt hoztunk létre. Kapacitásunk szűkössége miatt ennyire nyílt lehetőségünk. A tervezett kisvárdai Digitális könyvtárhoz a szervert beszereztük.

II. SZERVEZETI KÉRDÉSEK

			2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény
Összlétszám (teljes munkaidőre átszámítva) összlétszám (fő)			9	9	9
Ebből vezető vagy magasabb vezető (teljes munkaidőre átszámítva)			1	1	1
Könyvtári szakmai munkakör- ben foglal- koztatottak	Könyvtáros szak- képesítéssel	összesen	5	6	6
		átszámítva teljes munkaidőre	5	6	6
	Középfokú szakk. (kövtár asszisz- tens; adatrögzítő- OKJ)	összesen	2	3	3
		átszámítva teljes munkaidőre	2	3	3
	Egyéb felsőfokú	összesen	1	0	0
		átszámítva teljes munkaidőre	1	0	0
Mindösszesen könyvtári szakmai munkakörben		összesen	8	9	9
		átszámítva teljes munkaidőre	8	9	9
Egyéb al- kalmazott	Egyéb alkalmazott felsőfokú	összesen	0	0	0
		átszámítva teljes munkaidőre	0	0	0

469

	Egyéb alkalmazotti közép fokú	összesen	1	0	0
		átszámítva teljes munkaidőre	1	0	0
Mindösszesen egyéb alkalmazott		összesen	1	0	0
		átszámítva teljes munkaidőre	1	0	0
Összes létszám (fő):			9	9	9
Közfoglalkoztatottak száma (fő)			3	3	4

2019-ben segédkönyvtárosi képzés befejeztével mindenki a könyvtári szakvégtettségének megfelelő besorolásba került. Szervezeti átalakítás nem történt. A közfoglalkoztatottak segítették a takarítási munkák mellett a könyvtári állomány ellenőrzését és portalanítását.

III. SZAKMAI MŰKÖDÉS:

Nyitvatartás a (központi) könyvtárban A nyitvatartás terén változás nem történt.

Mutatók	2018. évi tény	2019. évi torv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Heti nyitvatartási órák száma (a központi könyvtárban) (óra)	40	40	40	
Hétfői (szombat, vasárnap) nyitvatartás hetente összesen (óra)	5	5	5	
Heti 16 óra utáni nyitvatartás összesen (óra)	5	5	5	
Nyári zárvatartási idő Munkanapok száma:	10	10	5	
Téli zárvatartási idő Munkanapok száma:	0	0	5	
Nyitvatartási napok egy átlagos héten	6	6	6	
Nyitvatartási napok száma a tárgyévben:	289	295	283	

A könyvtár látogathatóságát a korábbi évek gyakorlatának megfelelően biztosítottuk.

h70

Olvasói és dolgozói számítógépek

Olvasói számítógépek száma helyben használatra	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Katalógus (csak az IKR/OPAC érhető el)	0	0	0	
Olvasói munkaállomás	15	15	10	
Dolgozói munkaállomás	9	9	10	
Összesen	24	24	20	

2019. évben a Kisvárdai Digitális Könyvtár működtetése céljából egy új szervert vásároltunk. E mellett folytattuk a könyvtárosi gépek cseréjét. Az elvult, működésképtelen számítógépeket leselejteztük.

Számítógépek, reprográfiai eszközök, hangtechnika állapota:

Skála: 1- nagyon jó, 2- jó, 3- megfelelő, 4- rossz, 5 nagyon rossz

Számítógép:

3 évnél fiatalabb (db): 7

3 évnél idősebb, de felújított (db): 4

3 évnél idősebb, de nem felújított (db): 9

összesességben jelenlegi állapotuk egy 1-5 skálán: 3

Reprográfiai eszköz:

5 évesnél fiatalabb (db): 2

5 évesnél idősebb, de folyamatosan karbantartott (db): 5

5 évesnél idősebb, de nem karbantartott (db):

jelenlegi állapota egy 1-5 skálán: 2

Projektor: van/nincs

Digitális fényképezőgép: van/nincs

Hangtechnikai eszközök megnevezése:

VoiceSolo FX-150 aktív hangfal

AKG WMS 40 Pro Mini 2 mikrofon

Jelenlegi állapotuk, egy 1-5 skálán: 5

2019. évben a Kisvárdai Digitális Könyvtár működtetése céljából egy új szervert vásároltunk. E mellett folytattuk a könyvtárosi gépek cseréjét. Az elavult, működésképtelen számítógépeket leselejteztük. Jelentősen visszaesett a könyvtárban internetet használók száma, így pótlásuk nem indokolt. Az Internet a SZEÜSZ Nemzeti Infokommunikációs Szolgáltató Zrt. biztosítja mikrohullám rendszerben, a Naracom közreműködésével, vezetékes kábelje az épületbe jelenleg nem biztosítható. A rendszer stabilitása 90 %-os. Mivel a kölcsönzés belső hálózaton történik, ez nagyobb problémát nem okoz.

Internet-szolgáltatás adatai

Sávszélesség: 100 Mbit/s
Sebesség: Micro 100/100 Mbit/s
Olvasói wifi szolgáltatás: van / nincs

Az intézmény szakmai szervezeti egységei által végzett tevékenységek ismertetése

Gyűjtemény

Gyűjteményfejlesztés

Mutatók	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző év- hez képest
Gyarapításra fordított összeg (bruttó ezer Ft)	4807	4000	4773	
- ebből folyóirat (bruttó ezer Ft)	253	300	232	
- ebből CD/DVD/elektronikus dokumentum (bruttó ezer Ft)	0	0		
Gyermekkönyvtárba/részlegbe bekerült dokumentu- muk száma (db)	1283	1100	1003	
Helytörténeti gyűjteménybe bekerült dokumentumok száma (db)	31	30	44	
Nemzeti és helyi gyűjteménybe bekerült dokumentumok száma (db)	0	0	0	
Zenei gyűjteménybe bekerült dokumentumok száma (db)	1	30	2	
A könyvtári állomány éves gyarapodása összesen (db)	2362	2250	2508	
A gyűjteményből asztaltól dokumentumok száma	5831	6000	5886	

2019-ben a gyűjtemény szervezését az előző évekhez hasonlóan terveztük. Forrásai: Kulturális normatív, érdekltségnevelő támogatás, önkormányzati támogatás.

Könyvtárunk állománygyarapítási politikája a korábban megfogalmazott és elfogadott gyűjtő-
köri szabályzat alapján történik. Figyelemmel kísérjük az olvasó igényeket, azok tapasztalatait
minden évben hasznosítjuk. Mivel jelentősen visszaesett az okos telefon használat miatt a szak-
irodalmi keresés, így lehetőségünk van a szépirodalmi kiadványok terén szélesebb választékot
biztosítani olvasóink számára. Kiemelten kezeljük az általános iskolai korosztály ellátását, mi-
vel hosszabb távon ők biztosítják a könyvtárhasználók táborát.

Könyvtárunk rendelkezik a legnagyobb helyismerteti gyűjteménnyel a megyében. Ezt a részleget
mind az érdeklődők, mind a szakdolgozók, de még a környék polgármesterei, polgármesteri
hivatalai is szívesen veszik igénybe. A dokumentumok beszerzésére a helytörténeti könyvtáros
tesz javaslatot, bonyolítja a dokumentum beszerzést.

Településünkön két nemzetiségi önkormányzat működik arányuk 2011-es adatok szerint 5 %, ám tagjaik döntő többségben magyar anyanyelvűek, így roma és ukrán nyelvű könyvekre, külön állományi egység kialakítására igény nem jelentkezett. A szakirodalmi állomány építésékor ügyelünk arra, hogy e két kisebbséggel foglalkozó szakkönyvek beszerzésre kerüljenek. Külön nemzetiségi gyűjtemény kialakítása nem szükséges.

Zenei gyűjtemény fejlesztése az utóbbi években jelentősen háttérbe szorult. Ennek legfőbb oka az okostelefonok terjedése, s a szinte teljes zenei irodalmat biztosító internet szolgáltatás. Ugyanakkor segítjük a városban folyó együttesek, kórusok munkáját kották beszerzésével és kölcsönzésével.

Összességében az állománygyarapítás mennyisége megfelel az elmúlt évek átlagának. Ennek az is a magyarázata, hogy állománygyarapítási keretünk nem emelkedik. A könyvtár használati igényeket nagyrészt ki tudjuk elégíteni, ugyanakkor többes példány beszerzésre nem nyílik lehetőségünk. Segíti ezt a munkánkat a Móra-program, a Wekerle Sándor pályázat, az Érdeklődő támogató és az adó 1 %-os felajánlás. Ezen túl jelentős mennyiségű könyvet ajánlanak fel kisvárdai olvasóink, sajnos jelentős részben elköltöztetésükhöz kapcsolódva. Ezek kis részét állományba vesszük, míg más részüket értékesítjük, s az így befolyó összegből új könyveket veszünk.

Gyűjteményfeltárás

Mutatók	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Épített elektronikus katalógusokban/adatbázisokban rögzített rekordok száma	2362	2250	2508	
Feldolgozás időtartama (egy dokumentum feldolgozásának átlagos időtartama percben kifejezve)	72	72	72	
Beérkező új dokumentumok olvasók számára történő hozzáférhetővé válásának időtartama napokban kifejezve (átlagosan)	3	3	3	
A gyűjtemény elektronikus feldolgozottsága (az elektronikus katalógusban feltárt dokumentumok száma a gyűjtemény egészének %-ában)	100	100	100	

A könyvtárba bekerülő dokumentumok a Huntéka rendszerben teljes körűen feldolgozásra kerülnek.

A könyvtár által használt integrált könyvtári rendszer megnevezése: Huntéka

Beszerzés éve: 2010

Az IKR folyamatos frissítése biztosított: Igen/nem

Állományvédelem

Mutatók	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Tárgyévben fertőtlenítés, kötés, javítás, restaurálás, savtalanítás vagy egyéb aktív állományvédelmi intézkedésben részesült dokumentumok száma		0	0	
Muzeális dokumentumok száma		3	3	
Restaurált muzeális dokumentumok száma		0	0	
Az állományvédelmi célból digitálizált és a konvertált dokumentumok száma		30	0	
Biztonsági jellel ellátott dokumentumok száma		0	0	

2019-ben állományvédelmi célú digitalizálás nem történt.

Használati mutatók

Könyvtárhasználat

Könyvtárhasználat	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Beiratkozott olvasók száma (fő)	3127	3200	2924	
A könyvtári látogatások száma (db)	27303	25000	28428	
Ebből csoportok (db)	526	400	525	

Évek óta a könyvtárak működésében jelentkező tendencia, hogy a beiratkozott olvasók száma csökken. Nálunk az átlagtól kisebb a csökkenés, de jelen lévő probléma. Nagy erőfeszítéseket teszünk az olvasás kultúra népszerűsítése érdekében. Megfelelő példányszámú dokumentummal gyarapítjuk könyvtárunk gyermekrészlegét. Több, mint száz könyvtárhasználati órát tartottunk. Ennek is köszönhető, hogy a részleg olvasó bázisa stabilnak mondható. A mutatókból nem látszik, de a gyermek és ifjúsági részleg 16 éves korig, pontosabban a nyolcadik évfolyam befejezéséig használják olvasóink. Így még nagyobb az aktivitás. Megfigyelhető tendencia, hogy a digitális könyvek használatának terjedése nem jelenti a hagyományos könyvek iránti érdeklődést. Ez utóbbit főleg utazáshoz használják, de e mellett

WFL

megmarad a könyvolvasás is. 2019-ben 360 db ajándékkönyvvel gyarapodott könyvtárunk. Ennél jóval nagyobb a felajánlás, de leltározásra csak a könyvtári szempontból használható dokumentumok kerülnek.

Dokumentumforgalom

Könyvtárhasználat	2018. évi tény	2019. évi tervek	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Kölcsönzött dokumentumok száma (db)	52101	50000	43247	
- Ebből kölcsönzött e-dokumentumok száma (db)	0	0	0	
Helyben használt dokumentumok (db)	12183	10000	14698	
Könyvtárközi kölcsönzés - küldött dok. (db)	1	0	3	
Könyvtárközi kölcsönzés - kapott dok. (db)	0	0	14	
Irodalomkutatások, témafigyelések száma (db)	81	50	93	

Kölcsönzött dokumentumok száma: A 2018-as év klugrása után, visszatért a kölcsönzés a korábbi évek színvonalára. A kölcsönzésben továbbra is trend az újdonság, illetve jelentős a könyvtárosok által végzett témafigyelés, azaz egyéni olvasói könyvesomagok összeállítása, könyvajánlás. A másik hátráltható tényező az online szakirodalom bővülése. Ennek előnye, hogy a legfrissebb szakismeretekhez az interneten könnyen hozzá lehet jutni. Ugyanakkor tudományos kutatásokban meghatározó a lektorizált, azaz tudományosan elismert ismeretek, így ezek irányában is tesszünk fejlesztési lépéseket, hogy nem eredménytelenül mutassa az irodalomkutatás erősödése. Bár a számok nem mutatják, hogy ez egyes témakutatásokhoz hány dokumentum áll könyvtárunkban rendelkezésre. A könyvtárközi kölcsönzés 2019-ben erősödött. Elsősorban, máshogy nem hozzáférhető dokumentumok szerepelnek e listán. Jelen postai ár szolgáltatás mellett ez nem rentábilis. Nagy jelentőséggel bír, hogy előfizettünk az Arcanum Digitális Tudománytárra, melyen több mint ezer újság és könyv, 26 millió oldalra nyílik teljes szövegű keresésre lehetőség. Ez elengedhetetlen ma már a könyvtári tájékoztató munkában.

Online és elektronikus szolgáltatások

Elektronikus szolgáltatások

A távolról elérhető és helyben igénybe vehető szolgáltatások fejlesztése. Amennyiben fejlesztésre került a tárgyévben, kérjük 1-est írjon, ha nem, akkor 0-át.

Szolgáltatás	2019-ben megvalósult (I=1/N=0)	A fejlesztés részletes leírása
Honlap	1	
OPAC	1	

475

Adatbázisok /hazai vagy külföldi adatbázis/	1	
Referenz szolgáltatás	0	
Közösségi oldalak	1	
Hírlevél	0	
RSS	0	

Építenek-e saját adatbázist a könyvtárban (pl. helytörténeti): **Helytörténeti**

Igen/nem: **Igen**

Ha igen, akkor milyen témakörben: **Kisvárdai és Felsőszabolcs vonatkozásában 32 településre vonatkozóan a telfesség igényével**

Online szolgáltatások:	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	Változás %-ban előző évhez képest
Távhasználatok száma	43686	45000	156940	
A könyvtár honlapja (teljes webhely) mely nyelveken érhető el a magyaron kívül	-	0	0	
A könyvtári honlap tartalomfrissítéseinek gyakorisága (alkalom/hónap átlagosan)	4	4	4	
A könyvtári honlap tartalomfrissítésének száma összesen	72	72	72	
A könyvtárban használható adatbázisok száma	2	2	2	
A Web 2.0 interaktív könyvtári szolgáltatások száma (db)	6	5	5	
A Web 2.0 interaktív könyvtári szolgáltatásokat igénybe vevő használók száma (fő)	41510	40000	105260	
A könyvtári OPAC használatának gyakorisága (használat/év) (kattintás az OPAC-ra)	6210	6000	9444	
Tárgyévben a könyvtár által nyílt hozzáféréssel publikációként elérhetővé tett dokumentumok száma (db)	0	0	0	

Az elmúlt években a könyvtár 7/24 szolgáltatása erősödött. Egyre többen használják OPAC modulunkat hosszabbításra és előjegyzésre, illetve dokumentum keresésre. E mellett egyre népszerűbb a web2-es szolgáltatás, azaz a közösségi oldalakon megjelenő program és könyvajánlók, tudósítások. Facebook oldalunkat több mint százezren használták 2019-ben. Jelentősen nőtt

476

a webopac használat, melyet mind a dokumentumok kölcsönzésének hosszabbítására, mind előjegyzésre egyre szívesebben használnak az olvasók.

Digitalizálás

	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Digitalizált dokumentumok száma	0	20	0	

Közzététel helye, módja:

2019-ben digitalizálás korlátozottan működött, ám azok közé tétele nem történt meg.

Képzések, könyvtári programok, kiállítások

Összesítő táblázat

	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Az összes könyvtári képzés, program száma	533	400	525	
A könyvtári programokon, képzéseken résztvevők száma összesen	12321	10000	15113	
A könyvtári képzéseket, tevékenységeket támogató helyi kiadványok száma	0	0	0	

Téma szerint

	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
A könyvtár által szervezett olvasási kompetenciafejlesztést, szövegértés fejlesztését támogató nem formális képzések és programok száma	10	8	11	
A könyvtár által szervezett olvasási kompetenciafejlesztést, szövegértés fejlesztését támogató nem formális képzéseken és programokon résztvevők száma	580	500	594	
A könyvtár által szervezett digitális kompetenciafejlesztési, információkeresési ismereteket nyújtó nem formális képzések és programok száma	2	3	0	

A könyvtár által szervezett digitális kompetenciafejlesztési, információkeresési ismereteket nyújtó nem formális képzéseken és programokon résztvevők száma	17	30	0	
A könyvtár által szervezett engedélyezett, akkreditált képzések, továbbképzések száma	0	0	0	
A könyvtár által szervezett engedélyezett, akkreditált képzéseken, továbbképzéseken résztvevők száma	0	0	0	
A könyvtár által szervezett könyvtárhasználati foglalkozások száma	194	180	145	
A könyvtár által szervezett könyvtárhasználati foglalkozásokon résztvevők száma	3412	2800	2198	
A könyvtárban a tárgyévben szervezett helyi közösségi programok, rendezvények száma összesen	262	250	246	
A könyvtárban a tárgyévben szervezett helyi közösségi programok, rendezvényeken résztvevők száma	6571	5470	5818	
A könyvtárban szervezett időszak kiállítások száma	12	7	12	
A könyvtárban szervezett időszak kiállítások látogatóinak száma	1323	1000	1926	
Egyéb témájú programok, képzések száma	53	10	0	
Egyéb témájú programon, képzésen résztvevők száma	418	200	0	
Az összes könyvtári képzés, program száma	533	458	525	

478

Célesoport szerint.

***Minden célesoport csak egyszer számolható a rendezvény fő célja szerint.**

	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
A könyvtár által szervezett hátrányos helyzetűeket célzó, a társadalmi együttélést erősítő, diszkrimináció-ellenes, szemléletformáló, toleranciára nevelő és multikulturális képzések, programok száma	2	2	0	
A könyvtár által szervezett hátrányos helyzetűeket célzó, a társadalmi együttélést erősítő, diszkrimináció-ellenes, szemléletformáló, toleranciára nevelő és multikulturális képzéseken, programokon résztvevők száma	112	100	0	
A könyvtár által szervezett nemzetiségi közösségi identitást erősítő programok száma	6	5	2	
A könyvtár által szervezett nemzetiségi közösségi identitást erősítő programokon résztvevők száma	620	500	76	
A könyvtár által szervezett fogyatékos-sággal élők könyvtárhasználatát segítő képzések, programok száma	0	1	0	
A könyvtár által szervezett fogyatékos-sággal élők könyvtárhasználatát segítő képzéseken, programokon résztvevők száma	0	20	0	
A könyvtár által a nyugdíjas korosztály számára szervezett programok, képzések száma	2	3	0	
A könyvtár által a nyugdíjas korosztály számára szervezett programokon, képzéseken résztvevők száma	17	30	0	
Tárgyévben a családok számára meghirdetett rendezvények száma	4	6	0	
Tárgyévben a családok számára meghirdetett rendezvényeken résztvevők száma	321	600	0	

Egyéb célcsoportnak szánt képzések száma	520	441	378	
Egyéb célcsoportnak szánt képzésen résztvevők száma	11351	8750	7616	
Az összes könyvtári képzés, program száma	533	458	525	

2019-ben is élénk közösségi élet folyt a könyvtárban. Két egyesület működik a könyvtárban: a Béres József TIT Kisvárdai Egyesülete és a Kisvárdai Nőszövetség. A könyvtárban tartottá próbát a kisvárdai férfidalárda, a Kisvárdai Arcadelt Kórus és a Kisvárdai Fesztiválkórus. Rendszeresen működött a Sakkszakkör. Folytatódott a könyvtári csevegések, galéria és koncert sorozat. Kiállításaink, melyeken határon belül és kívül élő alkotóművészek mutathatták meg magukat, egész évben a látogatók rendelkezésére álltak. Kiemelkedett ezek közül a Kard és pajzs interaktív kiállítás, melyen nemcsak ötven kard, hanem 15 életnagyságú jelmez is rendelkezésre állt. A gyerekek számára lehetőség nyílt a beöltöztetésre és fényképezgetésre egyaránt. A kiállításához kapcsolódóan negyven rendhagyó órát tartott könyvtárunk helytörténésze és igazgatója. Programjaink közül ez a könyvtár finanszírozásában valósult meg. A többi rendezvény vagy térítésmentes, vagy a Béres József TIT Kisvárdai Egyesülete finanszírozásában valósult meg. Megállapodásunk alapján az egyesület könyvtárunkban működik s programjaik közös szervezésűek.

Könyvtári csevegések: 22 alkalom. Ebből 1 filmvetítéssel egybekötött kötet bemutatón volt, illetve 3 egyéb kötetet mutatunk Kisvárdához kapcsolódva. Tematikájában az évfordulók és a II. Rákóczi Ferenc fejedelem határozta meg a sorozat arculatját.

Szolgáltatások nemzetiségek és fogvatékkal élők számára

Nemzetiségek számára biztosított dokumentumok, szolgáltatások

A településen élő nemzetiségek KSH adatok alapján (nemzetiség/fő), a település lakosságához viszonyított aránya 5 %. Két kisebbségi önkormányzat működik a településen, az ő arányuk: roma 3,0 %, Ruszin 0,2 % (KSH 2011)

Dokumentumok a nemzetiségek számára	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Könyvek	6	6	6	
Polyóiratok (címek száma)	0	0	0	
Elektronikus dokumentumok	0	0	0	
Összesen	6	6	6	

A nemzetiségi önkormányzatok részéről igény nemzeti kisebbségi gyűjtemény létrehozására nem érkezett. Természetesen, a szakirodalom gyűjtése során odafigyelünk a két kisebbség sorával, helyzetével foglalkozó szakirodalom beszerzésére, de ezeket külön könyvtárunk nem tartja nyilván.

Szolgáltatások fogyatékkal élők számára

Szolgáltatások száma	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évyhez képest
Fogyatékkal élők könyvtárhasználatát segítő IKT eszközök száma	2	2	2	
Fogyatékkal élők számára akadálymentes szolgáltatások száma	3	3	3	

E téren fejlesztés nem történt.

IV. FEJLESZTÉSEK

1. Épület állapota (kérjük kiválasztani):

Legutóbbi részleges vagy teljes felújítás éve:

- 1) Használhatatlan (a könyvtár ideiglenes helyen működik, mert az eredeti épület nem használható).
- 2) Dohos, nedves, omladozó vakolat, húzatos nyílászárók, elégtelen fűtés, elégtelen szellőzés, sötét terek (ezen jellemzők közül bármelyik megléte esetén, pl. az épület 30%-ban).
- 3) Tíz évnél régebbi festés, korszerűtlen világítás, gazdaságtalan fűtés (ezen jellemzők közül bármelyik megléte esetén, pl. az épület 30%-ban).
- 4) Visszonylag karbantartott, de esztétikailag kifogásolható.
- 5) Felújított, esztétikusan berendezett.
- 6) A modern könyvtárápítási trendeknek megfelelő terek
- 7) Egyéb:

Az előző évyhez viszonyítva változás nem történt.

A könyvtár a város egyik legszebb épületében és ideális helyen, a város központjában működik. 2015-ben megtörtént az épület külső felújítása és a nyílászárók cseréje. A belső teljeskörű felújítására az épület átadása, 1990-ben nem illetve részlegesen került sor. A pince salétromosodás áldozatává vált a többszöri próbálkozás ellenére. A földszint lábazata e miatt omladozó, A falak meszelés híján szürkék, repedezettek. A világítást saját forrásokból korszerűsítettük, de maga hálózat 30 éves szabványnak felel meg. Központunk felettébb cserére szorul, városi rendezvények esetén megfelelő áramerősséget nem tudunk biztosítani. A mosdók azonnali felújításra szorulnak. A parketta sok helyen elhasználódott.

Bútorok állapota (kérjük kiválasztani):

Legutóbbi részleges vagy teljes felújítás éve:

A könyvtár bútorzatának zöme 30 éves. Az évek folyamán a hatvanas, hetvenes évek polcain sikerült darabonként kicserélnünk. Az ifjúsági részlegben 2017-ben, a korábban KSZR forrásból beszerezett bútorok, miután rájuk a község nem tartott igényt, cseréltük le a 40/50 éves bútorokat, és sikerült egy újszerű könyvtári részleget kialakítani, mely hozzájárult ahhoz, hogy a részleg iránti igény ne csökkenjen a fogyó gyereklétszám ellenére. Szőnyegek, különösen a nagy áteresztő képességű pontokon elhasználódnak, kopottak.

- 1) Használhatatlan
- 2) Nem esztétikus, régi (20 évnél régebbi bútorok)
- 3) Még használható (15 évnél régebbi bútorok)
- 4) Újszerű (10 évnél régebbi bútorok)
- 5) Korszerű (5 évnél régebbi bútorok)
- 6) Új (0-5 év közötti beszerzésű bútorok)
- 7) Egyéb:

2. Intézményi terek / épületek infrastrukturális fejlesztési tervek bemutatása, oktatói terek bemutatása

A gyerekkönyvtár folyosóját két könyvtáros kolléga társadalmi munkában kidíszítette.

3. Megvalósult infrastrukturális fejlesztések
Nem volt

4. Jelentősebb eszközbeszerzések

Mégnevezés	darab	ezer forint	megjegyzés
Gépjármű			
ebből személygépkocsi			
Számítógép	3	810	
ebből olvasó			
ebből szerver	1	505	
Fénymásoló			
Szkenner			
Storage, egyéb adattároló (kapacitását a megjegyzésben kérjük megadni Tb-ban)			
IKR fejlesztés			
egyéb:.....			
Eszközbeszerzésre fordított összeg összesen		810	

2019-ben két laptop és egy szerver került beszerzésre. A laptopok a könyvtári munkafolyamatokat segítik. A szerver adattárolási célt valósít meg.

5. Pályázatok, projektek

Hazai pályázatok megnevezése	Pályázott összeg (ezer Ft)	Elnyert összeg (ezer Ft)	Támogató	Kezdete	Befejezése
Márai program IX.	150	150	KELLO	2019	2019
Wekerle Sándor 50 %-os pályázat	22	22	Tinta kiadó	2019	2019

412

Európai Unió pályázatok megnevezése	Pályázott összeg (ezer Ft)	Elnyert összeg (ezer Ft)	Támogató	Kezdet	Befejezés

Egyéb, nem hazai forrásokra épülő pályázatok megnevezése	Pályázott összeg (ezer Ft)	Elnyert összeg (ezer Ft)	Támogató	Kezdet	Befejezés

Könyvtárunk számára a korábbi évek gyakorlatához hasonlóan kevés pályázati forrás állt rendelkezésre, hiszen városunk nem tartozik sem a nagy, sem a kistéleptülések sorába. Az idei esztendőben is sikeresen kapcsolódtunk könyvtári állománygyarapítási programokhoz, így a Mária és a Wekerle programokhoz.

V. MENEDZSMENT, MINŐSÉGIRÁNYÍTÁS, KOMMUNIKÁCIÓ

A menedzsment és a minőségirányítási tevékenységek megvalósulása 2019-ban, a könyvtár kommunikációs tevékenységének bemutatása

Kommunikáció	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Kommunikációs költségek (ezer Ft)	0	0	0	
TV megjelenések száma (fizetett hirdetések nélkül)	1	2	3	
Rádió megjelenések száma (fizetett hirdetések nélkül)	12	12	14	
Írott sajtó megjelenések száma (fizetett hirdetések nélkül)	107			
Online hírek száma	29	56		
Közösségi médiában megjelenő hírek száma	162	483		
Hírlevelek száma	12	10		
Fizetett hirdetések száma (médiától függetlenül, becsült érték, ezer Ft)				
Egyéb:....				

485

Kiadványok száma, Kommunikációs költségek nagysága (ezer Ft), TV megjelenés száma, rádió megjelenés száma, írott sajtó megjelenés száma, e-sajtó megjelenés, fizetett hirdetések száma, stb.) (max. 1000 karakter)

Partnerség, együttműködések

Közösségi szolgálat/önkéntesség

Közösségi szolgálat/önkéntesség	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Az iskolai közösségi szolgálatot a könyvtárban teljesítők száma	12	12	11	
Az iskolai közösségi szolgálat fogadására a köznevelési intézményekkel kötött megállapodások száma	7	7	7	
A könyvtárban dolgozó önkéntesek száma	0	0	0	

Partnerség

A könyvtárral frásos együttműködést kötő partnerek száma	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
Civil szervezetek	2	2	2	
Határon túli könyvtárak	0	0	0	
Vállalkozók	0	0	0	
Oktatási intézmények	5	5	6	
Egyéb	3	3	3	
Összesen	10	10	11	

Használói elégedettség mérés

Használói igény- és elégedettség mérések	2018. évi tény	2019. évi terv	2019. évi tény	változás %-ban előző évhez képest
A használói igény- és elégedettség-mérések száma	1	1	0	
A használói igény- és elégedettség-mérések során a válaszadó használók száma	37	40	0	

Innovatív megoldások, újítások: (a sorok száma bővíthető)

WPH

Megnevezés	Leírás, ismertető

VI. GAZDÁLKODÁSSAL KAPCSOLATOS FŐBB ADATOK

Bevételi és kiadási előirányzatok alakulása:

	Pénzügyi adatok <i>(ezer Ft-ra kerekítve)</i>	2018. évi tény	2019 . évi terv	2019. évi tény	eltérés %-ban az előző évhez képest
Be- vé- tel	Az intézmény működési bevétele	2201	2501	1708	
	Ebből a könyvtár szolgáltatásaihoz köthető bevételek (nem fenntartótól származó bevételek)	886	1000	942	
	– ebből a késedelmi díjbevételek	38	50	13	
	– ebből beiratkozási díjbevételek	406	410	403	
	Támogatás, kiegészítés és átvett pénzeszköz	43671	44570	45225	
	– ebből fenntartói támogatás	43064	44570	45174	
	– ebből felhasznált maradvány	184		51	
	– ebből pályázati támogatás				
	– a pályázati támogatásból EU-támogatás				
	Egyéb bevételek összesen				
	Bevételek összesen	45963	47071	46933	
Ki- adás	Személyi juttatás	27370	29173	28833	
	Munkaadókat terhelő összes járulék	5453	5673	5422	
	Dologi kiadás	12191	11712	11859	
	Egyéb kiadás	898	513	810	
	Kiadások összesen	45912	47071	46924	

485

Az intézményi létszám 9 fő. Közülük 7 fő szakmai minimálbér és kulturális illetménypótlék, 2 fő KJT + kulturális illetménypótlék besorolásban foglalkoztatott. Cafetéria juttatás nincs.

Dátum: Kisvárdai, 2020. február. 14.



aláírás
Intézményvezető

Dátum:

.....
aláírás
Fenntartó

Tárgy: Előterjesztés a Várdai István Városi Könyvtár 2020. évi munkatervének jóváhagyásáról

Előadó: Szivák Gábor intézményvezető

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatát.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
62/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

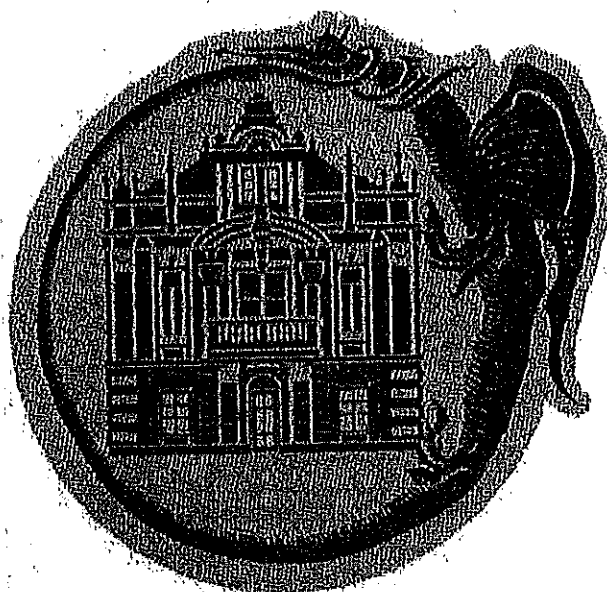
a Várdai István Város Könyvtár 2020. évi munkatervének elfogadásáról

A Képviselő – testület

a muzeális intézményekről, a nyilvános könyvtári ellátásról és a közművelődésről szóló 1997. évi CXL. törvény 54. § (1) bekezdés h) pontja alapján a Várdai István Városi Könyvtár 2020. évi munkatervét - a határozat melléklete szerint - **e l f o g a d j a**.

A határozatról értesülnek:

- 1) Várdai István Városi Könyvtár Kisvárdai
- 2) Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Önkormányzati és Intézményirányító Osztálya



A Várdai István Városi Könyvtár 2020. évi munkaterve

Kisvárdra

Szivák Gábor igazgató

2020. február 14.

TARTALMI SZEMPONTOK A TELEPÜLÉSI KÖNYVTÁRAK 2020. ÉVI MUNKATERVÉNEK ELKÉSZÍTÉSÉHEZ

I. VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Technikai háttér:

Épület: A Várday István Városi könyvtár a város legszebb, műemlék épületében a város központjában működik. Az épület külső felújítása 2015-ben megtörtént, ugyanakkor a belső felújításra nem került sor. Elavult víz, fűtés és áramhálózat található az épületben, illetve a földszint és a pince részben erős a salétromosodás. A fűtési rendszer korszerűtlensége miatt drága az intézmény fűtése. Belső festésre utoljára 1990 került sor, illetve a külső felújítás során részlegesen történt meg. A világítás korszerűsítése megtörtént, az ezzel kapcsolatos utómunkálatok azonban még váratnak magukra. Az épület nem akadálymentesített.

Technika háttér: A könyvtári bútorzat a célnak megfelelő, ugyanakkor eklektikus képet mutat. A szőnyegek kopottak, cseréjük szükséges.

IKT eszközök: A könyvtár rendelkezik megfelelő mennyiségű és minőségű számítógéppel, ugyanakkor ezek jelentős részben elöregedtek. Az olvasói gépek többsége 8 éves. Digitális tábla segíti az intézményben folyó rendezvények, képzések munkáját. A könyvtár nyomtatási részben elöregedtek. Jelentős segítséget nyújt számunkra a Bérés József TIT. Kislvárdai Egyesületnek nyomtatási, melyek közös üzemeltetésűek. Ugyanakkor a költségvetés szűkös keretszáma miatt a nyomtatók időszakosan nem használhatók fesiékhány miatt.

Felújítás: A könyvtárban 2019-ben felújítás nem volt.

A 2019-es esztendőben a korábbi évben megindult folyamatok következetes továbbvitelét tűztük ki célul. Ennek keretében a következetes, takarékos gazdálkodást, a költségvetési keretek szabályos betartását, valamint a minimális szakmai célok megvalósítását, az év végén a gazdálkodási részfeladatok zökkenőmentes átadását és tovább vitelét.

Le kívántuk zárni a felnőtt szépirodalmi állományrészleg teljeskörű ellenőrzését és rendezését.

A minőségpolitikai kézikönyv meghatározásait következetesen alkalmazzuk, hiszen ez garanciát jelent az intézmény szakszerű működésére.

Figyelemmel kísérjük a használói igényekben bekövetkező változásokat, mint az tettük a korábbi években is, így szolgáltatásaink körét ennek megfelelően alakítjuk. Sajnos vannak olyan általános trendek, amelyek kedvezőtlenek a könyvtári rendszer szempontjából. Ezeket igyekszünk ellensúlyozni, akár új profilokat is kialakítani. Ennek is köszönhető, hogy az elmúlt évtizedben a könyvtár használó létszám stabilnak mondható, annak ellenére, hogy ebben az évtizedben a város lakossága 13 %-kal csökkent.

Az intézmény létszámában, összetételében az előző évhez viszonyítva változás nem történt. Könyvtárszakmai végzettséggel mindenki rendelkezik.

Összességében a 2019-es esztendőt kiegyensúlyozott működés, erős közösségi aktivitás jellemezte.

II. SZERVEZETI KÉRDÉSEK:

			2019. évi tény	2020. évi terv
Összlétszám (teljes munkaidőre átszámítva) összlétszám (fő)			9	9
Ebből vezető vagy magasabb vezető (teljes munkaidőre átszámítva)			1	1
Könyvtári szakmai munkakör- ben foglal- koztatottak	Könyvtáros szak- képesítéssel	összesen	6	6
		átszámítva teljes munkaidőre	6	6
	Középfokú szakk. (kvár asszisztens, adatrögzítő-OKJ)	összesen	3	3
		átszámítva teljes munkaidőre	3	3
	Egyéb felsőfokú	összesen	0	0
		átszámítva teljes munkaidőre	0	0
Mindösszesen könyvtári szakmai mun- kakörben		összesen	9	9
		átszámítva teljes munkaidőre	9	9
Egyéb al- kalmazott	Egyéb alkalmazott felsőfokú	összesen	0	0
		átszámítva teljes munkaidőre	0	0
	Egyéb alkalmazott középfokú	összesen	0	0
		átszámítva teljes munkaidőre	0	0
Mindösszesen egyéb alkalmazott		összesen	0	0
		átszámítva teljes munkaidőre	0	0
Összes létszám (fő):			9	9
Közfoglalkoztatottak száma (fő)			4	3

2020-ban személyi állomány a nyilvános könyvtári feladatok biztosítására képes. Plusz erőforrásokkal az intézmény nem rendelkezik.

III. SZAKMAI MŰKÖDÉS:

Nyitvatartás

Nyitvatartás a (központi) könyvtárban

Mutatók	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Heti nyitvatartási órák száma (a központi könyvtárban) (óra)	40	40	
Hétfélig (szombat, vasárnap) nyitvatartás hetente összesen (óra)	5	5	
Heti 16 óra utáni nyitvatartás összesen (óra)	5	5	
Nyári zárvatartási idő Munkanapok száma:	5	8	
Téli zárvatartási idő Munkanapok száma:	5	0	
Nyitvatartási napok egy átlagos héten	6	6	
Nyitvatartási napok száma a tárgyévben:	283	282	

A könyvtári nyitva tartás az SZMSZ-ben rögzítettek szerint történt. Változás nem volt.

2020. évben tervezik-e a könyvtár nyitvatartásának módosítását: igen/nem (a megfelelő aláhúzendő)

Ha igen, akkor miért:.....
(maximum 200 karakter)

Olvasói és dolgozói számítógépek (db)

Olvasói számítógépek száma helyben használatra	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Katalógus (csak az IKR/OPAC érhető el)	0	0	
Olvasói munkaállomás	10	10	
Dolgozói munkaállomás	9	9	
Összesen	20	20	

4925

2020. évi tervezett felújítások, beszerzések szöveges bemutatása számítógépek, reprográfiai eszközök, hangtechnika és egyéb IKT eszközök területén (maximum 500 karakter)

Nem tervezzük.

Internetszolgáltatás változásának adatai (csak ha 2020. évben eltérő lesz a 2019. évhez képest)

Sávszélesség:

Sebesség:

Olvasói wifi szolgáltatás: van / lesz (a megfelelő aláhúzendő)

Az intézmény szakmai szervezeti egységei által végzett tevékenységek ismertetése

A könyvtár szolgáltatásainak bemutatása. Kérjük, hogy az adott szakmai tevékenységet először számadatokkal ismertesse a táblázatban, majd szövegesen a táblázatokkal követően. (1000 karakter)

Gyűjtemény

Gyűjteményfejlesztés

Mutatók	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Gyárapításra fordított összeg (bruttó ezer Ft)	4773	4000	
- ebből folyóirat (bruttó ezer Ft)	232	230	
- ebből CD/DVD/elektronikus dokumentum (bruttó ezer Ft)			
Gyermekkönyvtárba/részlegbe bekerült dokumentumok száma (db)	1003	1000	
Helytörténeti gyűjteménybe bekerült dokumentumok száma (db)	44	30	
Nemzetiségi gyűjteménybe bekerült dokumentumok száma (db)	0	0	
Zenei gyűjteménybe bekerült dokumentumok száma (db)	2	0	
A könyvtári állomány éves gyarapodása összesen (db)	2508	2200	
A gyűjteményből apasztott dokumentumok száma	5886	1000	

A gyűjtemény fejlesztését a 2019. évi tervezési szinten tervezzük

Gyűjteményfeltárás

Mutatók	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző év- hez ké- pest
Épített elektronikus katalógusokban/adatbázisokban rögzített rekordok száma	2508	2200	
Feldolgozás időtartama (egy dokumentum feldolgozásának átlagos időtartama percben kifejezve)	72	72	
Beérkező új dokumentumok olvasók számára történő hozzáférhetővé válásának időtartama napokban kifejezve (átlagosan)	3	3	
A gyűjtemény elektronikus feldolgozottsága (az elektronikus katalógusban feltárt dokumentumok száma a gyűjtemény egészének %-ában)	100	100	

Változást nem tervezünk.

A 2020. évi tervezett tevékenység szöveges ismertetése és értékelése. (max. 1000 karakter)

A könyvtár által használt integrált könyvtári rendszer megnevezése: **HUNTEKA**

Beszerzés éve: 2010

Az IKR folyamatos frissítése biztosított lesz 2020-ban: igen/nem

Állományvédelem

Mutatók	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Tárgyévben fertőtlenítés, kötés, javítás, restaurálás, savtalanítás vagy egyéb aktív állományvédelmi intézkedésben részesült dokumentumok száma		0	
Muzeális dokumentumok száma		3	
Restaurált muzeális dokumentumok száma		0	

496

Az állományvédelmi célból digitalizált és a konvertált dokumentumok száma		0	
Biztonsági jellel ellátott dokumentumok száma		0	

Takarékossági okokból nem terveztünk.

Használati mutatók

Könyvtárhasználat

Könyvtárhasználat	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Belratkozott olvasók száma (fő)	2924	3000	
A könyvtári látogatások száma (db)	28428	22000	
Ebből csoportok (db)	525	250	

A könyvtári rendezvényeket a Béres József TIT Kisközségi Egyesületével közösen, annak finanszírozásával valósítottuk meg. 2020-ban az egyesület pályázata várólistára került, így kevesebb rendezvény megvalósítására nyílik lehetőség.

Dokumentumforgalom

Könyvtárhasználat	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Kölcsönzött dokumentumok száma (db)	43247	44000	
- Ebből kölcsönzött e-dokumentumok száma (db)	0	0	
Helyben használt dokumentumok (db)	14698	14000	
Könyvtárközi kölcsönzés - küldött dok. (db)	3	3	
Könyvtárközi kölcsönzés - kapott dok. (db)	14	10	
Irodalomkutatások, témafigyelések száma (db)	93	80	

Az előző évhez hasonlóan tervezzük.

Online és elektronikus szolgáltatások**Elektronikus szolgáltatások**

A távolról elérhető és helyben igénybe vehető szolgáltatások fejlesztése. Amennyiben fejlesztése tervezett a tárgyévben, kérjük 1-et írjon, ha nem, akkor 0-át.

Szolgáltatás	2020-ben tervezett (I=1/N=0)	A fejlesztés részletes leírása
Honlap	1	
OPAC	1	
Adatbázisok /hazai vagy külföldi adatbázis/	1	
Referenz szolgáltatás	0	
Közösségi oldalak	1	
Hírlevél	0	
RSS	0	

Építenek-e saját adatbázist a könyvtárban (pl. helytörténeti):

Igen/nem:

Ha igen, akkor milyen témakörben: *Kisvárdai és Felsőszabolcs vonatkozásában 32 településre vonatkozóan a teljesség igényével*

Folytatják-e saját adatbázis építését 2020-ben: Igen/ Nem (a megfelelő aláhúzendő)

Online szolgáltatások	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez ké- pest
Távhasználatok száma	156940	130000	
A könyvtár honlapja (teljes webhely) mely nyelveken érhető el a magyaron kívül	0	0	
A könyvtári honlap tartalomfrissítései gya- korisága (alkalom/hónap átlagosan)	4	2	
A könyvtári honlap tartalomfrissítésének száma összesen	72	24	
A könyvtárban használható adatbázisok száma	2	2	
A Web 2.0 interaktív könyvtári szolgáltatások száma (db)	5	4	

A Web 2.0 interaktív könyvtári szolgáltatásokat igénybe vevő használók száma (fő)	105260	75000	
A könyvtári OPAC használatának gyakorisága (használat/év) (kattintás az OPAC-ra)	9444	8000	
Tárgyévben a könyvtár által nyílt hozzáférésű publikációként elérhetővé tett dokumentumok száma (db)	0	0	

A tervezéskor kevesebb rendezvénnyel számoltunk.

Digitalizálás

	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Digitalizált dokumentumok száma	0	0	

Közzététel helye, módja:

Amennyiben folyik digitalizálási tevékenység a könyvtárban, kérjük, részletesen írja le, hogy milyen eszközökkel végzik a tevékenységet és a digitalizált dokumentumokat hogyan, milyen formában teszi elérhetővé, hozzáférhetővé a könyvtár a használók számára, és mik a kitűzött célok a tárgyévre vonatkozóan. (max. 1000 karakter)

Képzések, könyvtári programok, kiállítások

Összesítő táblázat

	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Az összes könyvtári képzés, program száma	525	200	
A könyvtári programokon, képzéseken résztvevők száma összesen	15113	7000	
A könyvtári képzéseket, tevékenységeket támogató helyi kiadványok száma	0	0	

Téma szerint

	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
A könyvtár által szervezett olvasási kompetenciafejlesztést, szövegértés fejlesztését támogató nem formális képzések és programok száma	11	5	
A könyvtár által szervezett olvasási kompetenciafejlesztést, szövegértés fejlesztését támogató nem formális képzéseken és programokon résztvevők száma	594	240	
A könyvtár által szervezett digitális kompetenciafejlesztési, információkeresési ismereteket nyújtó nem formális képzések és programok száma	0	0	
A könyvtár által szervezett digitális kompetenciafejlesztési, információkeresési ismereteket nyújtó nem formális képzéseken és programokon résztvevők száma	0	0	
A könyvtár által szervezett engedélyezett, akkreditált képzések, továbbképzések száma	0	0	
A könyvtár által szervezett engedélyezett, akkreditált képzéseken, továbbképzéseken résztvevők száma	0	0	
A könyvtár által szervezett könyvtárhasználati foglalkozások száma	145	80	
A könyvtár által szervezett könyvtárhasználati foglalkozásokon résztvevők száma	2198	1000	
A könyvtárban a tárgyévben szervezett helyi közösségi programok, rendezvények száma összesen	246	108	
A könyvtárban a tárgyévben szervezett helyi közösségi programok, rendezvényeken résztvevők száma	5818	2000	
A könyvtárban szervezett időszak kiállítások száma	12	7	
A könyvtárban szervezett időszak kiállítások látogatóinak száma	1926	1000	

69P

Egyéb témájú programok, képzések száma	0	0	
Egyéb témájú programon, képzésen résztvevők száma	0	0	
Az összes könyvtári képzés, program száma	525	200	

Célcsoport szerint

*Minden célcsoport csak egyszer számolható a rendezvény fő célja szerint.

	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
A könyvtár által szervezett hátrányos helyzetűeket célzó, a társadalmi együttélést erősítő, diszkrimináció-ellenes, szemléletformáló, toleranciára nevelő és multikulturális képzések, programok száma	0	0	
A könyvtár által szervezett hátrányos helyzetűeket célzó, a társadalmi együttélést erősítő, diszkrimináció-ellenes, szemléletformáló, toleranciára nevelő és multikulturális képzéseken, programokon résztvevők száma	0	0	
A könyvtár által szervezett nemzetiségi közösségi identitást erősítő programok száma	2	4	
A könyvtár által szervezett nemzetiségi közösségi identitást erősítő programokon résztvevők száma	76	200	
A könyvtár által szervezett fogyatékossggal élők könyvtárhasználatát segítő képzések, programok száma	0	0	
A könyvtár által szervezett fogyatékossggal élők könyvtárhasználatát segítő képzéseken, programokon résztvevők száma	0	0	
A könyvtár által a nyugdíjas korosztály számára szervezett programok, képzések száma	0	10	

A könyvtár által a nyugdíjas korosztály számára szervezett programokon, képzéseken résztvevők száma	0	70	
Tárgyévben a családok számára meghirdetett rendezvények száma	0	0	
Tárgyévben a családok számára meghirdetett rendezvényeken résztvevők száma	0	0	
Egyéb célcsoportnak szánt képzések száma	378	140	
Egyéb célcsoportnak szánt képzésen résztvevők száma	7616	2800	
Az összes könyvtári képzés, program száma	525	200	

2020-ban is működtetjük a Sakk szakkört. Folytatódnak a Kisvárdai férfidalárda és az Arcadell Kórus próbái. Együttműködési megállapodás alapján a kisvárdai Ruszin Nemzetiségi Önkormányzat programjaiban is közreműködünk. Takarékosági szempontokat figyelembe véve szervezzük rendezvényeinket.

Szolgáltatások nemzetiségek és fogyatékkal élők számára

Nemzetiségek számára biztosított dokumentumok, szolgáltatások

A településen élő nemzetiségek KSH adatok alapján (nemzetiség/fő), a település lakosságához viszonyított aránya(%)

Dokumentumok a nemzetiségek számára	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Könyvek	6	6	
Folyóiratok (címek száma)	0	0	
Elektronikus dokumentumok	0	0	
Összesen	6	6	

Amennyiben a településen működő Nemzetiségi Önkormányzat kezdeményezi e téren a változtatásra nyitottak vagyunk.

Szolgáltatások fogyatékkal élők számára

Szolgáltatások száma	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Fogyatékossgal élők könyvtárhasználatát segítő IKT eszközök száma	2	2	
Fogyatékossgal élők számára akadálymentes szolgáltatások száma	3	3	

Az előző évihez hasonlóan tervezzük. Az épület műszaki adottságai behatárolták.

IV. FEJLESZTÉSEK

1. Épület állapota (kérjük kiválasztani):
Legutóbbi részleges vagy teljes felújítás éve:

- 1) Használhatatlan (a könyvtár ideiglenes helyen működik, mert az eredeti épület nem használható).
- 2) Dohos, nedves, omladozó vakolat, húzatos nyílászárók, elégtelen fűtés, elégtelen szellőzés, sötét terek (ezen jellemzők közül bármelyik megléte esetén, pl. az épület 30%-ban).
- 3) Tíz évnél régebbi festés, korszerűtlen világítás, gazdaságtalan fűtés (ezen jellemzők közül bármelyik megléte esetén, pl. az épület 30%-ban).
- 4) Viszonylag karbantartott, de esztétikailag kifogásolható.
- 5) Felújított, esztétikusan berendezett.
- 6) A modern könyvtárápítási trendeknek megfelelő terek
- 7) Egyéb:

Nem tervezzük.

2. Legutóbbi részleges vagy teljes felújítás éve:

- 1) Használhatatlan
- 2) Nem esztétikus, régi (20 évnél régebbi bútorok)
- 3) Még használható (15 évnél régebbi bútorok)
- 4) Újszerű (10 évnél régebbi bútorok)
- 5) Korszerű (5 évnél régebbi bútorok)
- 6) Új (0-5 év közötti beszerzésű bútorok)
- 7) Egyéb:

Nem tervezzük

3. Tervezett jelentősebb eszközbeszerzések

Megnevezés	darab	ezer forint	megjegyzés
Gépjármű			
ebből személygépkocsi			
Számítógép			
ebből olvasói			
ebből szerver			
Fénymásoló			
Szkenner			
Storage, egyéb adattároló (kapacitását a megjegyzésbe kérjük megadni Tb-ban)			
IKR fejlesztés			
egyéb:.....			
Eszközbeszerzésre fordított összeg összesen			

Nem tervezünk.

1. Pályázatok, projektek

Hazai pályázatok megnevezése	Pályázott összeg (ezer Ft)	Elnyert összeg (ezer Ft)	Támogató	Kezdet	Befejezése

Európai Unió pályázatok megnevezése	Pályázott összeg (ezer Ft)	Elnyert összeg (ezer Ft)	Támogató	Kezdet	Befejezése

Egyéb, nem hazai forrásokra épülő pályázatok megnevezése	Pályázott összeg (ezer Ft)	Ehnyert összeg (ezer Ft)	Támogató	Kezdet	Befejezése

2020-ban is folytatni kívánjuk állománygyarapítási pályázatokat. Figyeljük az egyéb pályázati lehetőségeket.

V: MENEDZSMENT, MINŐSÉGIRÁNYÍTÁS, KOMMUNIKÁCIÓ

A tervezett menedzsment és minőségirányítási tevékenységek 2020-ban, a tárgyévi könyvtár kommunikációs célok bemutatása

Kommunikáció	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző év-hez képest
Kommunikációs költségek (ezer Ft)	0	0	
TV megjelenések száma (fizetett hirdetések nélkül)	3	3	
Rádió megjelenések száma (fizetett hirdetések nélkül)	14	12	
Írott sajtó megjelenések száma (fizetett hirdetések nélkül)			
Online hírek száma	56	30	
Közösségi médiában megjelenő hírek száma	483	300	
Hírlevelek száma	10	10	
Fizetett hirdetések száma (médiától függetlenül, becsült érték, ezer Ft)	0	0	
Egyéb:....	0	0	

503

Partnerség, együttműködések

Közösségi szolgálat/önkéntesség

Közösségi szolgálat/önkéntesség	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Az iskolai közösségi szolgálatot a könyvtárban teljesítők száma	11	10	
Az iskolai közösségi szolgálat fogadására a köznevelési intézményekkel kötött megállapodások száma	7	7	
A könyvtárban dolgozó önkéntesek száma	0	0	

Partnerség

A könyvtárral írásos együttműködést kötő partnerek száma	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
Civil szervezetek	2	3	
Határon túli könyvtárak	0	0	
Vállalkozók	0	0	
Oktatási intézmények	6	6	
Egyéb	3	3	
Összesen	11	12	

Használói elégedettség mérés

Használói igény- és elégedettség mérések	2019. évi tény	2020. évi terv	változás %-ban előző évhez képest
A használói igény- és elégedettség-mérések száma	0	1	
A használói igény- és elégedettség-mérések során a válaszadó használók száma	0	50	

50h

Tervezett innovatív megoldások, újítások: (a sorok száma bővíthető)

Megnevezés	Leírás, ismertető

VI. GAZDÁLKODÁSSAL KAPCSOLATOS FŐBB ADATOK

Bevételi és kiadási előirányzatok alakulása:

	Pénzügyi adatok <i>(ezer Ft-ra kerekítve)</i>	2019. évi tény	2020. évi terv	eltérés %-ban az előző évhez ké- pest
Be vét el	Az intézmény működési bevétele	1708	2783	
	Ebből a könyvtár szolgáltatásaihoz köthető bevétel (nem fenntartótól származó bevételek)	942	1000	
	– ebből a késedelmi díjbevétel	13	15	
	– ebből beiratkozási díjbevétel	403	410	
	Támogatás, kiegészítés és átvett pénzeszköz	45225	45363	
	– ebből fenntartói támogatás	45174	45363	
	– ebből felhasznált maradvány	51		
	– ebből pályázati támogatás			
	– a pályázati támogatásból EU-támogatás			
	Egyéb bevétel összesen			
	Bevétel összesen	46933	48146	
Ki ad ás	Személyi juttatás	28833	30797	
	Munkaadókat terhelő összes járulék	5422	5328	
	Dologi kiadás	11859	12021	
	Egyéb kiadás	810		
	Kiadás összesen	46924	48146	

Dátum: Kislvárda, 2020. február 14.



aláírás
Kislvárda Községi Önkormányzat

Dátum:

.....
aláírás
Fenntartó

Tárgy: Előterjesztés a polgármester szabadság ütemezésének jóváhagyásáról

Előadó: Barabás Jánosné dr. jegyző

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, valamint a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester a napirendet illetően érintettségét jelentette be, így a napirendet illetően nem kíván szavazni.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 9 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül **Leleszi Tibor polgármester** nem szavazott elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg.:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
63/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

a polgármester szabadság ütemezésének jóváhagyásáról

A Képviselő-testület

a polgármester szabadság ütemezését a határozat melléklete szerint jóváhagyja.

A határozatról értesül:

- 1) Leleszi Tibor polgármester
- 2) Kisvárdai Város Jegyzője

Melléklet a 63/2020. (III.12.) ÖKT. határozathoz

Leleszi Tibor polgármester szabadság ütemezése

2019. évről áthozott szabadság:	7 nap
2020. évi szabadság:	39 nap
Összesen kivethető 2020. évben	46 nap

A szabadság kivétele havi bontásban:

január	0 nap
február	0 nap
március	3 nap
április	3 nap
május	4 nap
június	4 nap
július	6 nap
augusztus	6 nap
szeptember	4 nap
október	4 nap
november	6 nap
december	6 nap

Tárgy: Előterjesztés az óvodai felvétel időpontjának meghatározására

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság

Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság, valamint az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bíró Gábor bizottsági elnök az Oktatási, Kulturális, Szabadidő és Sport Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
64/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

az óvodai felvétel időpontjának meghatározásáról

A Képviselő-testület

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83. § (2) bekezdés b) pontjában és a nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet 20. § (1) bekezdésében biztosított jogkörében

1./ A Kisvárdai Egyesített Óvoda beíratásának időpontját az alábbiak szerint határozza meg:

2020. április 20 – 24. között, 8.00 – 17.00 óráig, a Kisvárdai Egyesített Óvoda székhelyén.

2./ Utasítja az óvoda vezetőjét, hogy az óvodai beíratáskor a határozat szerint járjanak el.

A határozatról értesülnek:

- 1./ Kisvárdai Egyesített Óvoda Kisvárdai Csillag-köz 2.
- 2./ Önkormányzati és Intézményirányító Osztály H. a szükséges intézkedések megtétele céljából
- 3./ Irattár

Tárgy: Közmeghallgatás időpontjának meghatározása

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, valamint a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Leleszi Tibor polgármester a közmeghallgatás időpontjának javasolja 2020. április 23. (csütörtök) 16:30 órát.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását azzal, hogy a közmeghallgatás időpontja 2020. április 23. (csütörtök) 16:30 óra legyen.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
65/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

közmeghallgatás tartásáról

A Képviselő-testület

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 54. §-a alapján **2020. április 23. (csütörtök) 16:30 órai kezdettel a Városháza Nagytermében (Kisvárdai, Szent László utca 7-11.) közmeghallgatást tart.**

Napirend: Beszámoló az önkormányzat 2019. évi tevékenységéről, tájékoztató a 2020. évi elképzelésekről

Napirend után: bejelentések

A határozatról értesülnek:

Kisvárdai Polgármesteri Hivatal Osztályai

Tárgy: Előterjesztés az „EMT-E-19-0192 pályázati azonosítószámú, „kulturális eszközbeszerzés” című pályázat keretében, színpadtechnikai eszközök beszerzése” tárgyú beszerzési eljárásban, az eljárás eredményének megállapítására, és az adásvételi szerződés aláírására vonatkozó felhatalmazásra

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság
Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság, valamint a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság. Felkérem a bizottságok elnökeit, hogy mondják el a bizottságok javaslatait.

Dudás István bizottsági elnök a Jogi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat nem volt.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 10 egyhangú igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
66/2020.(III. 12.) ÖKT.
h a t á r o z a t a

az „EMT-E-19-0192 pályázati azonosítószámú, „kulturális eszközbeszerzés” című pályázat keretében, színpadtechnikai eszközök beszerzése” tárgyú beszerzési eljárásban, az eljárás eredményének megállapításáról, és az adásvételi szerződés aláírására vonatkozó felhatalmazásról

A Képviselő-testület,

- 1.) Megállapítja, hogy az „EMT-E-19-0192 pályázati azonosítószámú, „kulturális eszközbeszerzés” című pályázat keretében, színpadtechnikai eszközök beszerzése” tárgyú beszerzési eljárásban benyújtott mindhárom ajánlat érvényes, ezáltal az eljárás eredményes.
- 2.) Megállapítja, hogy az „EMT-E-19-0192 pályázati azonosítószámú, „kulturális eszközbeszerzés” című pályázat keretében, színpadtechnikai eszközök beszerzése” tárgyú beszerzési eljárás nyertes ajánlattevője a **Szaniszló Rendezvénytechnikai Kft. (Papp, Dózsa György út. 4.), bruttó 18.804.026 Ft ajánlati árral.**
- 3.) Felhatalmazza a Polgármestert, hogy a **Szaniszló Rendezvénytechnikai Kft.-vel (Papp, Dózsa György út. 4.)** az adásvételi szerződést, és annak esetleges módosításait Kisvárdai Város Önkormányzat nevében aláírja, a szükséges intézkedéseket tegye.

Felelős: Polgármester

Határidő: azonnal

A határozatról értesül:

- Polgármesteri Hivatala Kincstári, jogi és Adóosztálya a szükséges intézkedések megtétele céljából.

Tárgy: Előterjesztés Kisvárdai város településszerkezeti terv és leírása, valamint helyi építési szabályzat és szabályozási terv 2019.-2020. évi módosítása (három beavatkozási területen) véleményezési szakaszának lezárása tárgyában

Előadó: Leleszi Tibor polgármester

Véleményezi: Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság

Leleszi Tibor polgármester a napirendet véleményezte a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság. Felkérem a bizottság elnökét, hogy mondja el a bizottság javaslatát.

Bodrog László bizottsági elnök a Pénzügyi és Számvizsgáló Bizottság elfogadásra javasolja az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

Kérdések nem voltak.

Hozzászólás, vélemény, javaslat:

Nagy Sándor képviselő közli, hogy legközelebb ha tárgyaljuk legyen benne az előterjesztésben hogy ki kérelmezi, ki fizeti HÉSZ módosítását. Sokszor a kérelmező helyett az önkormányzat fizet. Ha valaki kér valamit, akkor fizesse is.

Leleszi Tibor polgármester szavazásra teszi fel a Képviselő-testület tagjai felé az előterjesztés határozat – tervezetének elfogadását.

A Képviselő-testület 9 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül és 1 tartózkodással elfogadta az előterjesztés határozat – tervezetét és az alábbi határozatot hozta meg:

**KISVÁRDA VÁROS
ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
67/2020. (III. 12.) ÖKT.
HATÁROZATA**

Kisvárdai város településszerkezeti terv és leírása, valamint helyi építési szabályzat és szabályozási terv 2019.-2020. évi módosítása (három beavatkozási területen) véleményezési szakaszának lezárása tárgyában

A KÉPVISELŐ-TESTÜLET

1. Kisvárdai város, három beavatkozási területet érintő településszerkezeti terv és leírása, valamint helyi építési szabályzat és szabályozási terv módosításainak a 314/2012.(XI.8.) Korm. rendelet szerinti véleményezési szakaszát lezártnak tekinti.
2. Megállapítja, hogy két államigazgatási szervtől (Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Kormány megbízotti Kabinet Állami Főépítész, Szabolcs – Szatmár – Bereg Megyei Kormányhivatal Nyíregyházi Járási Hivatala Közlekedési és Fogyasztóvédelmi Főosztály Ütügyi Osztály) érkezett olyan vélemény, amelyet a végső szakmai véleményezési dokumentáció készítésekor figyelembe kell venni (táblázatos kiértékelés szerint).
3. Megállapítja, hogy az önkormányzatoktól nem érkezett olyan vélemény, amelyet a tovább tervezés során figyelembe kell venni.
4. Megállapítja, hogy az egyeztetésbe bevont partnerektől nem érkezett olyan vélemény, amelyet a tovább tervezés során figyelembe kell venni.
5. Elhatározza, hogy az államigazgatási szervektől beérkezett vélemények táblázat szerint összefoglalt javítások, kiegészítések történjenek meg a végső szakmai dokumentációban és az kerüljön végső szakmai véleményezésre az állami főépítész elé, annak érdekében, hogy a településrendezés rendezési eszközök módosításának jóváhagyása mielőbb megtörténhessen.
6. Felhatalmazza a polgármestert, hogy a további intézkedéseket tegye meg.

Határidő: Azonnal

Felelős: Leleszi Tibor polgármester

A határozatról értesül:

- 1.) Art Vital Kft., Labbancz András projekt vezető – e-mail:
andras.labbancz@artvital.hu
- 2.) Marosán Andrea városi főépítész – Helyben, e-mail:
marosan.andrea@gmail.com
- 4.) Irattár

**A TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI KONCEPCIÓRÓL, AZ INTEGRÁLT TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI STRATÉGIÁRÓL ÉS A
TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZÖKRŐL, VALAMINT EGYES TELEPÜLÉSRENDEZÉSI SAJÁTOS JOGINTÉZMÉNYEKRŐL SZÓLÓ
314/2012. (XI.8.) KORM. RENDELET (TOVÁBBIAKBAN: R.) SZERINTI VÉLEMÉNYEZÉSI ELJÁRÁS KERETÉN BELÜL BEÉRKEZETI
VÉLEMÉNYEK ÖSSZEFOGLALÁSA, KIÉRTEKELÉSE – KISVÁRDA VÁROS TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZEINEK MÓDOSÍTÁSA**

Ssz	Véleményezési eljárásba bevont államigazgatási, szervek	Iktató szám (Ikt.sz.: 3789/2020 Előirat: 3/8034/2019)	Vélemény	Véleményre adott válasz	Képviselő- testületi döntést igénylő észrevétel
1.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Kormány megbízotti Kabinet Állami Főépítész	SZ/4ÁF/00086-2/2020	1. Az eljárásrend megjelölése a dokumentációban és a kísérő levélben eltérő, eldöntendő. 2. A 7145/1 hrsz.-ú ingatlan nem szerepel az alaptérképen. Ez az ingatlan biztosítaná a most 5,50 m széles kétirányú közlekedésre nem alkalmas út jogszabály szerinti szélességének kialakítását. Amennyiben ezen útszélesítés kialakítása nem lehetséges a teljes a teljes több közlekedési rendszere átervezendő, hiszen nem fogadható el az a megoldás, hogy a 12,00 m szélességű út egy szakaszán 5,50 m szélességre csökken. Az 5,50 m széles út esetén a megfelelőség mintakeresztszelvénnyel igazolandó. 3. A dokumentáció leíró része szerint talajmechanikai vélemény igazolja, hogy az út mellett jelölt 73,00 m széles kötelező zöldfelület geotechnikailag megfelelő épület elhelyezésre. Kérem az alátámasztó munkárszben az épület elhelyezés lehetőségének geotechnikai igazolását. 4. 3. módosítási pont: Natura 2000 és ex-lege védett területek közelsége miatt a	Ad.1.: Az eljárás rend helyesen: egyszerűsített, a tervdokumentációban tévesen jelölte a tervező, mely a végső szakmai dokumentációban már javítva lesz. Ad.2.: A jelenleg hatályos településrendezési eszközök szerinti 16,00 m-es útszélesítés szabályozása változatlan formában marad (az üggyi előírásoknak megfelelően), a véleményezési dokumentációban módosított út szélességének csökkentése törésre kerül. Ad.3: Ezzel kapcsolatosan 2020. március 11.-én a Kormányhivatalban történt szakmai egyeztetés, melynek során bemutatásra került az elkészült talajmechanikai szakvélemény, illetve fotódokumentációk a terület talajminőségéről. A bemutatott dokumentumok alapján megállapítást nyert, hogy az ingatlanok ezen része alkalmas építéshelyezésre. A végső szakmai dokumentáció ezeket a dokumentumokat (amelyeket már a véleményezési eljárás megkezdéséhez	Igen

**A TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI KONCEPCIÓRÓL, AZ INTEGRÁLT TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI STRATÉGIÁRÓL ÉS A
TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZÖKRŐL, VALAMINT EGYES TELEPÜLÉSRENDEZÉSI SAJÁTOS JOGINTÉZMÉNYEKRŐL SZÓLÓ
314/2012. (XI.8.) KORM. RENDELET (TOVÁBBIAKBAN: R.) SZERINTI VELEMÉNYEZÉSI ELJÁRÁS KERETÉN BELÜL BEÉRKÉZETT
VELEMÉNYEK ÖSSZEFOGLALÁSA, KIÉRTÉKELÉSE – KISVÁRDA VÁROS TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZEINEK MÓDOSÍTÁSA**

			kialakítható minimális zöldfelület mértékét növelni szükséges. Javasolt a tájba illesztés miatt a telephely telekhatárán védőfásítás kijelölése. 5. A BIA számítás esetén a különleges egyéb helyi sajátosságot hordozó terület pont értéke helyesen 1.5. a számítás javítandó.	rendelkezésre kellett volna bocsátani) is tartalmazni fogja. <u>Ad.4:</u> A védőfásítás kijelölése a végső szakmai véleménykérdő dokumentációban rögzítésre kerül. <u>Ad.5:</u> A kiinduló érték alapján 1.5, ahol az érték figyelembe vételre került. Záró értékkel tájékoztató jellegű ún. „nullázott” sorban szerepel az elírás, így az aktivitás érték számítását semmilyen formában nem befolyásolja. Az elírás javításra kerül.	
2.	Szabolcs – Szatmár – Bereg Megyei Kormányhivatal Nyíregyházi Járási Hivatala Környezetvédelmi és Természetvédelmi Főosztály	1576-1/2020	A Főosztály az 1. 2. 3. számú módosítások kapcsán környezetvédelmi és természetvédelmi szempontból kifogást nem emel. A 2. számú módosítási pont esetén felhívja a figyelmet a terület tényleges használati visszaszorulása során vegyék figyelembe a természetvédelmi terület közelségének jelenlétét, így ennek megfelelően az ingatlanokon csak a Natura 2000 terület fenntartási céljainak elérését nem veszélyeztető vagy nem sértő tevékenység folytatható.	A Főosztály 2. számú módosítási ponthoz adott véleményét figyelembe veszi az ingatlanulajdonos, a területen a jelenleg is folytatott és kialakult tevékenység tervezett a jövőben is.	Nem
3.	Szabolcs – Szatmár – Bereg Megyei Kormányhivatal Nyíregyházi Járási Hivatala Hatósági Főosztály Építésügyi és Örökségvédelmi Osztály	-	Nem válaszolt	-	-
4.	Szabolcs – Szatmár – Bereg Megyei Rendőr-főkapitányság Rendészeti Igazgatóság Közlekedésrendészeti Osztály	15000/2239-9/2019.ált.	Csak határendészeti szakkérdésben illetékes és a tervmódosítások ezt a területet nem érintik.	Nem igényel választ	Nem
	Szabolcs – Szatmár – Bereg Megyei Kormányhivatal		Az 1. számú módosítás során a 715/1 és 7113/2 hrsz.-ú utak közötti EK-DNY irányú út	A jelenleg hatályos településrendezési eszközök szerinti 16,00 m-es útszélesítés	

A TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI KONCEPCIÓRÓL, AZ INTEGRÁLT TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI STRATÉGIÁRÓL ÉS A TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZÖKRŐL, VALAMINT EGYES TELEPÜLÉSRENDEZÉSI SAJÁTOS JOGINTÉZMÉNYEKRŐL SZÓLÓ 314/2012. (XI.8.) KORM. RENDELET (TOVÁBBIK: R.) SZERINTI VÉLEMÉNYEZÉSI ELJÁRÁS KERETÉN BELÜL BEÉRKEZETT VÉLEMÉNYEK ÖSSZEFOGLALÁSA, KIÉRTÉKELÉSE – KISVÁRDA VÁROS TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZEINEK MÓDOSÍTÁSA

5.	Nyíregyházi Járási Hivatala Közlekedési és Fogyasztóvédelmi Főosztály Ütőgyi Osztály	SZ-10UT/109/UT/00275/2020	szabályzati szűkítése csökkentsen kerül, bár nincs méretezve, nem felel meg az OTEK 26.§ (2) bekezdésben foglaltaknak.	szabályozása változatlan formában marad, a véleményezési dokumentációban módosított út szűkítésének csökkentése törlésre kerül.	Nem
6.	Szabolcs – Szatmár - Bereg Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Főosztály	SZ/NFE/0340-2/2020	A módosításhoz környezet-egészségügyi szempontból az alábbi javaslattal hozzájárult: A módosítást követően, illetve annak hatására létrejövő új területi funkcióhoz, területi besoroláshoz kötődően biztosítani kell a meglévő zöldfelület lehető legmagasabb szintű védelmét (megőrzését), jó állapotban tartását (gyom, és allergén mentesség), illetve a rendelkezésre álló terület adta lehetőség szerint törekedni kell annak fejlesztésére (falk-, bokrok számának növelése). különös tekintettel a kiporzás (közlekedési eredetű) okozta légterhelő hatás mérséklése érdekében.	A rendelet előírásai minden övezet/építési övezetben rögzítik a kötelezően kialakítandó zöldfelületek mértékét, melyek az újonnan kialakítandókra is ugyanúgy érvényesek. Ezek fenntartása, jó állapotban tartása nem a rendelet hatásköre.	Nem
7.	Hajdú – Bihar Megyei Kormányhivatal Debreceni Járási Hivatala Agrárügyi Főosztály	HB-03/ERD/06064-2/2020	A tervezett módosításokkal szemben az Erdészeti kifogást nem emel.	Nem igényel választ	Nem
8.	Nemzeti Média és Hírközlési Hatóság	CD/3993-2/2020	A módosítás ellen kifogást nem emelt.	Nem igényel választ	Nem
9.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Kormányhivatal Élelmiszerlánc - Biztonsági és Földhivatali Főosztály Földhivatali Osztály	10023/2/2020	A tervezett módosításokkal kapcsolatosan kifogást nem emelt, a véleményében részletezett jogszabályi hivatkozások betartása mellett annak jóváhagyásához hozzájárul	Nem igényel választ	Nem
10.	Hortobágyi Nemzeti Park Igazgatóság	948-2/2020	Az 1. és 2. módosítási pont területe nem képezi részét sem védett, sem Natura 2000 területnek. A 3. módosítási pont területe része a Natura 2000 természetvédelmi rendeltetésű területek is.	A területen a jelenleg is folytatott és kialakult tevékenység tervezett a jövőben is.	Nem

**A TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI KONCEPCIÓRÓL, AZ INTEGRÁLT TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI STRATÉGIÁRÓL ÉS A
TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZÖKRŐL, VALAMINT EGYES TELEPÜLÉSRENDEZÉSI SAJÁTOS JOGINTÉZMÉNYEKRŐL SZÓLÓ
314/2012. (XI.8.) KORM. RENDELET (TOVÁBBIAKBAN: R.) SZERINTI VÉLEMÉNYEZÉSI ELJÁRÁS KERETÉN BELÜL BEÉRKÉZETT
VÉLEMÉNYEK ÖSSZEFOGLALÁSA, KIÉRTÉKELÉSE – KISVÁRDA VÁROS TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZEINEK MÓDOSÍTÁSA**

				hálózatainak, ex-lege lápi védettséggel érintett és a Vár-aljai láp közelében található, ezért a jövőbeni beruházások semmilyen formában nem okozhatják a természetvédelmi területek károsodását.		
11. 11.a 11.b	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Katasztrófavédelmi Igazgatóság (vízvédelem, vízgazdálkodás, katasztrófavédelem)	36500/1962-1/2020.ált.		A 3.-as módosítási pont vízbázis hidrogeológiai védőterületet érint.	Nem igényel választ	Nem
12.	Felső – Tisza – Vidéki Vízügyi Igazgatóság	-		Nem válaszolt	-	-
13.	Borsod – Abaúj – Zemplén Megyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Bányászati Osztály	BO/15/456-2/2020		A módosításokkal szemben bányászati szolgáltatási szempontból kifogás nem merült fel.	Nem igényel választ	Nem
14.	BFK Közlekedési Főosztály Útügyi Osztály	BP/0801/00164-2/2020		A településrendezési eszközök módosítása kapcsán hatáskör hiányában észrevételt nem tett.	Nem igényel választ	Nem
15.	Honvédelmi Minisztérium Hatósági Főosztály	2258-2/220/h		A módosításokhoz külön észrevételt nem tett.	Nem igényel választ	Nem
16.	Nemzeti Népegészségügyi Központ Országos Tisztiorvos	10611-2/2020/KTEF		Hatáskör hiányában áttesszi a BFK Népegészségügyi Főosztályához, ahonnan válasz nem érkezett.	Nem igényel választ	Nem
17.	Országos Atomenergiai Hivatal	-		Nem válaszolt	-	-
18.	Országos Vízügyi Igazgatóság	-		Nem válaszolt	-	-

A TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI KONCEPCIÓRÓL, AZ INTEGRÁLT TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI STRATÉGIÁRÓL ÉS A
TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZÖKRŐL, VALAMINT EGYES TELEPÜLÉSRENDEZÉSI SAJÁTOS JOGINTÉZMÉNYEKRŐL SZÓLÓ
314/2012. (XI.8.) KORM. RENDELET (TOVÁBBIAKBAN: R.) SZERINTI VÉLEMÉNYEZÉSI ELJÁRÁS KERETÉN BELÜL BEÉRKEZETT
VÉLEMÉNYEK ÖSSZEFOGLALÁSA, KIERTÉKELÉSE – KISVÁRDA VÁROS TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZEINEK MÓDOSÍTÁSA

19.	Miniszterelnökség Örökségvédelmi Hatósági Főosztály Örökségvédelmi Nyilvántartási Osztály	-	Nem válaszolt	-	-
20.	Innovációs és Technológiai Minisztérium Légitforgalmi és Repülőtéri Hatóság	-	Nem válaszolt	-	-

**A TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI KONCEPCIÓRÓL, AZ INTEGRÁLT TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI STRATÉGIÁRÓL ÉS A
TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZKRŐL, VALAMINT EGYES TELEPÜLÉSRENDEZÉSI SAJÁTOS JOGINTÉZMÉNYEKRŐL SZÓLÓ
314/2012. (XI.8.) KORM. RENDELET (TOVÁBBIAKBAN: R.) SZERINTI VÉLEMÉNYEZÉSI ELJÁRÁS KERETÉN BELÜL BEÉRKÉZETT
VÉLEMÉNYEK ÖSSZEFOGLALÁSA, KIÉRTÉKELÉSE – KISVÁRDA VÁROS TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZEINEK MÓDOSÍTÁSA**

Sz	Véleményezési eljárásba bevont önkormányzati szervek	Iktató szám (Ikt.sz.: 3/789/2020 Előirat: 3/8034/2019)	Vélemény	Véleményre adott válasz	Képviselő- testületi döntést igénylő észrevétel
1.	Szabolcs-Szatmár-Bereg Megyei Önkormányzati Hivatal	ÁLT/140-2/2020	A módosítások nem ütköznek a Megyei Területrendezési tervvel.	Nem igényel választ	Nem
2.	Benk Község Önkormányzata	B/116-2/2020	A módosítások sem infrastrukturálisan, sem pedig a környezeti hatásokra tekintettel nem érintik a települést.	Nem igényel választ	Nem
3.	Eperjeske Község Önkormányzata	-	Nem válaszolt	-	-
4.	Győröcske Község Önkormányzata	-	Nem válaszolt	-	-
5.	Tiszamogyorós Község Önkormányzata	T/349-2/2020	A módosítások sem infrastrukturálisan, sem pedig a környezeti hatásokra tekintettel nem érintik a települést.	Nem igényel választ	Nem
6.	Jéke Község Önkormányzata	-	Nem válaszolt	-	-

A TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI KONCEPCIÓRÓL, AZ INTEGRÁLT TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI STRATÉGIÁRÓL ÉS A
TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZÖKRŐL, VALAMINT EGYES TELEPÜLÉSRENDEZÉSI SAJÁTOS JOGINTÉZMÉNYEKRŐL SZÓLÓ
314/2012. (XI.8.) KORM. RENDELET (TOVÁBBIAKBAN: R.) SZERINTI VÉLEMÉNYEZÉSI ELJÁRÁS KERETÉN BELÜL BEÉRKEZETT
VÉLEMÉNYEK ÖSSZEFOGLALÁSA, KIÉRTÉKELÉSE – KISVÁRDA VÁROS TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZEINEK MÓDOSÍTÁSA

7.	Szabolcsveresmart Község Önkormányzata	-	Nem válaszolt	-	-	-
8.	Tiszabездé Község Önkormányzata	TB/517-2/2020	A módosítások ellen kifogást nem emelt.	Nem igényel választ	Nem	Nem
9.	Zsurk Község Önkormányzata	-	Nem válaszolt	-	-	-
10.	Záhony Város Önkormányzata	-	Nem válaszolt	-	-	-
11.	Mándok Város Önkormányzata	1/962-1/2020	A módosítások ellen kifogást nem emelt.	Nem igényel választ	Nem	Nem
12.	Ajak Város Önkormányzata	1113-2/2020	Nem kívánja véleményezni	Nem igényel választ	Nem	Nem
13.	Anarcs Község Önkormányzata	-	-	Nem válaszolt	-	-
14.	Fényeslitke Község Önkormányzata	HIV/216-2/2020	A tervezett módosítások beavatkozási pontjaihoz hozzájárul	Nem igényel választ	Nem	Nem

A TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI KONCEPCIÓRÓL, AZ INTEGRÁLT TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI STRATÉGIÁRÓL ÉS A
TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZKRŐL, VALAMINT EGYES TELEPÜLÉSRENDEZÉSI SAJÁTOS JOGINTÉZMÉNYEKRŐL SZÓLÓ
314/2012. (XI.8.) KORM. RENDELET (TOVÁBBIAKBAN: R.) SZERINTI VELEMÉNYEZÉSI ELJÁRÁS KERETÉN BELÜL BEÉRKÉZETT
VELEMÉNYEK ÖSSZEFOGLALÁSA, KIÉRTÉKELÉSE – KISVÁRDA VÁROS TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZEINEK MÓDOSÍTÁSA

15.	Tiszabzeddi Község Önkormányzati Hivatal Tiszaszentmártoni Kirendeltség	460-2/2020	A módosításokkal egyetért, azt változások nélkül elfogadja	Nem igényel választ	Nem
16.	Tuzsér Község Önkormányzata	T/764-2/2020	A módosítások ellen kifogást nem emelt.	Nem igényel választ	Nem
17.	Tornyospálca Község Önkormányzata	-	-	Nem válaszolt	-
18.	Döge Község Önkormányzata	879/2020	A településnek rendezész befolyásoló tervei nincsenek.	Nem igényel választ	Nem
19.	Kékese Község Önkormányzata	-	-	Nem válaszolt	-
20.	Komoró Község Önkormányzata	-	-	Nem válaszolt	-
21.	Mezőladány Község Önkormányzata	ML/165-2/2020	A módosítások sem infrastrukturálisan, sem pedig a környezeti hatásokra tekintettel nem érintik a települést.	Nem igényel választ	Nem
22.	Rétközberencs Község Önkormányzata	R/347-2/2020	Nem az aktuális módosításokkal kapcsolatosan válaszolt	Nem igényel választ	Nem

A TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI KONCEPCIÓRÓL, AZ INTEGRÁLT TELEPÜLÉSFEJLESZTÉSI STRATÉGIÁRÓL ÉS A TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZÖKRŐL, VALAMINT EGYES TELEPÜLÉSRENDEZÉSI SAJÁTOS JOGINTÉZMÉNYEKRŐL SZÓLÓ 314/2012. (XI.8.) KORM. RENDELET (TOVÁBBIKABAN: R.) SZERINTI VÉLEMÉNYEZÉSI ELJÁRÁS KERETÉN BELÜL BEÉRKÉZETT VÉLEMÉNYEK ÖSSZEFOGLALÁSA, KIÉRTÉKELÉSE – KISVÁRDA VÁROS TELEPÜLÉSRENDEZÉSI ESZKÖZEINEK MÓDOSÍTÁSA

Ssz	Véleményezési eljárásba bevont partnerek	Iktató szám (Ikt.sz.: 13/2018)	Vélemény	Véleményre adott válasz	Képviselő- testületi döntést igénylő észrevétel
1.	Kisvárdai Református Egyházközség Lelkeszi Hivatala	-	Nem válaszolt	-	Nem
2.	VÁRDA-EXPO Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.	-	Nem válaszolt	-	Nem

Kelt, 2020. március 11.

Összeállította: Marosán Andrea önkormányzati főépítész

Napirend után: Bejelentések, egyebek

Leleszi Tibor polgármester elmondja, hogy a koronavírus tekintetében a helyzet drámai. Kiosztottuk, hogy ki mire figyeljen. Kéri a Képviselőket, hogy a körzetükben tájékoztassák az embereket is, hogy mire kell odafigyelni. A városi rendezvényeket betiltottuk. Minden rendezvény be van tiltva Kisvárdán.

Kórházban volt egy nagy gyűlés, behívtuk az intézményvezetőket is a tájékoztatás miatt. Kisvárdára elég komoly gócponton helyezkedik el. Kéri, hogy a kézfogást mellőzzük. Vakcina sajnos nincs a vírusra. Sokan várnak a melege, de van olyan ország, ahol a jó idő ellenére is van koronavírus. Véleménye szerint a hideg időjárás, ami nem kedvez a terjedésének, nem a meleg időjárás. Pld. Szibériában nincs koronavírus.

Bodrog László képviselő elmondja, hogy minden rendezvény be van tiltva Kisvárdán, nem csak a 100 fő felettiek. Ezt le kell tisztázni, ezt kellene a lakosságban tudatosítani.

Leleszi Tibor polgármester tájékoztatásul közli, hogy a kelengye támogatás átadásának ünnepségét sem tartjuk meg, ennek megfelelően az állampolgársági esküt sem.

Maklári Balázs alpolgármester közli, hogy Kínába már befejeződött a koronavírus. Itt is meg kell tenni mindent, hogy minél hamarabb túl legyen az ország rajta.

Leleszi Tibor polgármester elmondja, hogy sajnos nem szabálykövetőek az olaszok. Nem tartják be az óvintézkedéseket. Az a dolgozó, aki külföldön járt 14 napig nem mehet dolgozni, de az nem karantén. Ebben kéri a képviselő urak segítségét, hogy tájékoztassák a lakosságot. Elmondja továbbá, hogy a Roma Nemzetiségi Önkormányzat vezetőjét fogja még ma behívni, plakátokat ad, hogy függeszték ki, tájékoztadjanak a vírusról, illetve, hogy mit lehet tenni az elkerülés és a tovább terjedés érdekében. Fertőtlenítőt adnak majd számukra is. A hivatal állományának 14 órakor tartunk egy tájékoztatót. A kézmosást meg kell tanulni. Nem tudunk kezet mosni helyesen.

Nagy Sándor képviselő elmondja, hogy tegnap járt a kórházba. Nincs felszerelés. Egy fertőtlenítő, egy szappan nincs sehova kitéve, sőt még a mosdókba sem.

Leleszi Tibor polgármester elmondja, hogy a Városházán a portások szólni fognak az ügyfeleknek, hogy mikor bejönnek fertőtlenítő kézmosást csináljanak és úgy mehetnek csak az ügyintézőkhöz.

Bíró Gábor képviselő véleménye szerint a kórháznál a finanszírozási problémákat nem kell összekeverni az emberi mulasztással.

Nagy Sándor képviselő megkérdezi, hogy mikor fognak tudni a gyerekeink ingyenes úszásoktatásra menni? Lesz ilyen a városunkban?

Leleszi Tibor polgármester közli, hogy az uszoda nem a mi tulajdonunkban van.

Leleszi Tibor polgármester : mivel több napirendi pont nem volt, megköszönte a szépen mindenkinek a részvételt, a nyílt ülést 9 óra 51 perckor bezárta.

K.m.f.


Leleszi Tibor
polgármester




Barabás Jánosné dr.
jegyző

