

J E L E N L É T I Í V

a Képviselő-testület 2019. november 27-én megtartott
nyilvános ülésén jelenlévő önkormányzati képviselőkről

Szitó Sándor

.....


Agócs Miklósné

.....

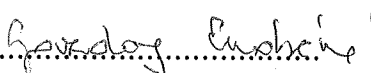

Dr. B. Csák István

.....

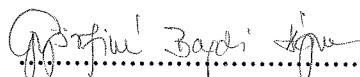
Forrai Szabolcs

.....


Gazdag Endréné

.....


Györfiné Bagdi Ágnes

.....


Máthé Hajnalka

.....



Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Polgármesterétől

M E G H Í V Ó

Biharnagybajom Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
2019. november 27-én szerdán 14,00 órakor
a Polgármesteri Hivatal tanácstermében nyilvános
ülést tart, melyre Önt tisztelettel meghívom.

N a p i r e n d:

1. Tájékoztató a folyamatban lévő ügyekről
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Véleményező bizottság: Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság
2. Beszámoló a 2019. évi közfoglalkoztatásról; a közfoglalkoztatásra épülő foglalkoztatási lehetőségekről
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Felkért előadó: Papp Lászlóné közfoglalkoztatás-szervező
Véleményező bizottság: Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság
3. Előterjesztés a Biharnagybajom – Sárrétudvari Víziközmű Beruházási Társulás Társulási Megállapodásának módosítására
Előadó: Szitó Sándor polgármester
4. Beszámoló Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményei 2019. évi III. negyedéves gazdálkodásának végrehajtásáról
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Felkért előadó: Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság
5. Előterjesztés a 2020. évi éves belső ellenőrzési ütemterv elfogadására, valamint a 2020. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására
Előadó: Imre-Erdős Szilvia jegyző
Véleményező bizottság: Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság
6. Előterjesztés a Biharnagybajomi Sportegyesület Súlyemelő Szakosztályának kérelmére
Előadó: Szitó Sándor polgármester
Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

7. Előterjesztés a Biharnagybajom, Mátyás k. u. 27. szám alatti ingatlan Önkormányzat részére történő felajánlására

Előadó: Szitó Sándor polgármester

Véleményező bizottság: Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

8. Előterjesztés az Önkormányzat tulajdonában álló Biharnagybajom, Kossuth út 3/B. szám alatti szolgálati lakás bérbeadására

Előadó: Szitó Sándor polgármester

Véleményező bizottság: Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

9. Előterjesztés a települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló 5/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelet módosítására

Előadó: Gazdag Endréné, a Népjóléti és Ügyrendi Bizottság elnöke

Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

10. Előterjesztés a Biharnagybajom község településképének védelméről szóló 22/2017. (XII. 21.) önkormányzati rendelet módosítására

Előadó: Szitó Sándor polgármester

Véleményező bizottság: Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

11. Előterjesztés a Biharnagybajom Községi Önkormányzat és a Biharnagybajomi Roma Nemzetiségi Önkormányzat közötti együttműködési megállapodás felülvizsgálatára

Előadó: Szitó Sándor polgármester

12. Jelentés a lejárt határidejű önkormányzati határozatok végrehajtásáról, fontosabb eseményekről, intézkedésekről

Előadó: Szitó Sándor polgármester

13. Különfélék

Biharnagybajom, 2019. november 21.



Szitó Sándor s.k.
polgármester

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

1. napirendi pont

Tájékoztató

a folyamatban lévő ügyekről

Előadó:

Szító Sándor polgármester

Véleményező bizottság:

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság



TÁJÉKOZTATÓ **folyamatban lévő ügyekről**

Tisztelt Képviselő-testület!

Tekintettel arra, hogy az újonnan megalakult Képviselő-testületbe több olyan személy is megválasztásra került, aki korábban nem vagy nem olyan mélységben vett részt az önkormányzati munkában, hogy kellő információkkal rendelkezzenek az elmúlt időszak döntéseiről, készítettem egy összefoglalót a folyamatban levő beruházásokról, illetve az áthúzódó hatályú határozatokról.

2018-2019-ben megvalósult Vidékfejlesztési Programból megvalósult pályázat

Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése tárgyú VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 kódszámú pályázat .

A pályázatot 2017. 01.06-án nyújtottuk be a 093 és a 086 hrsz-ú mezőgazdasági földút (Szárító üzem mögött) mechanikai stabilizációjára és a 097 hrsz-ú úton kialakítandó 25 méteres sárrázó kialakítására, valamint a 0288 és a 0307/2 hrsz-ú mezőgazdasági aszfalt út (Porosközi út) felújítására. A pályázati keretből 1 db vonatott grédert és 1db függesztett mélyásó kotrót is beszereztünk. A projekt összköltsége 115.658e Ft, ebből pályázati támogatás 109 millió Ft. A pályázat 95%-os támogatási intenzitású, a saját forrás 6.658 e Ft.

2018-ban beszereztük a mezőgazdasági földutak karbantartásához szükséges munkagépeket és megtörtént a Porosközi út felújítása. 2019. 07.23-án került sor a mechanikailag felújított mezőgazdasági földút felújítására és sikeres műszaki átadás-átvételére.

Elvégzendő feladat:

- A pályázat záró elszámolásának benyújtása 2019.12.20-ig.

Belügyminisztérium által nyújtott támogatás

A pályázat célja: óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztése, felújítása (sportfejlesztés): a Sportpálya és a sportöltöző felújítása.

Sportpálya felújítása: - kis füves pálya és kondipark kialakítása

- aszfalt burkolatú pálya felfestése kosárlabda pályának, labdafogóháló csere;
- 400 méteres futópálya felújítása
- bejárati rész, rámpa, mozgáskorlátozott nézőhely kialakítása

Sportöltöző felújítása: - nyílászáró csere és fűtéskorszerűsítés.

A pályázati támogatás 95%-os támogatási intenzitású 20.000.000,- Ft, melyhez a Képviselő-testület 3.529e Ft saját forrást biztosított a pályázat benyújtásakor. A kivitelező árajánlata azonban jelentősen meghaladta a pályázatban betervezett költségeket, ezért 6.185e Ft saját forrással ki kellett egészíteni. A pályázat 2018. szeptember 10. - 2019. július 31. között valósult meg.

Elvégzendő feladat:

-Záró elszámolás benyújtása 2019.11.30-ig.

2016-ban benyújtott, 2017-ben elbírált, 2019-ben megvalósítandó TOP-os pályázatok

„A biharnagybajomi régi Emeletes Iskola (AGORA Rákóczi u. 28.) épületének energetikai korszerűsítése” tárgyú TOP-3.2.1-15-HB1-2016-00001 kódszámú pályázat

A pályázatot 2016.07.27-én nyújtottuk be és a Támogatási Szerződés aláírására 2017. 05.29-én került sor a Közreműködő Szervezettel. Az elnyert támogatás összege 62.384 e Ft. A támogatási intenzitás 100%. A kivitelezési szerződés 2018. őszén került aláírásra két közbeszerzési eljárás lebonyolítását követően.

Az Emeletes Iskola hőellátásának biztosítása a TOP-3.2.2 kódszámú pályázat alapján eredetileg a település termálvíz hálózatáról való lecsatlakozásával lett tervezve. Ez a pályázat azonban nem részesült támogatásban, ezért a TOP-3.2.1 pályázat fűtőkialakítását át kellett terveztetni biomassza kazán beépítésére az iskola udvarán található egyik melléképületbe.

Ebből a támogatásból homlokzati hőszigetelés, padlásfödém szigetelés nyílászáró csere, fűtőkorszerűsítés valósult meg és a tetőszerkezetre napelem került elhelyezésre. A beruházás 2019. novemberében fejeződik be.

A beruházás kivitelezője, az AVENTIK Kft. (4484 Ibrány Krúdy Gy. utca 1.A.ép.), akivel 2018.10.19. napján írta alá a Vállalkozási Szerződést az Önkormányzat, melyet két alkalommal kellett módosítani.

Először a Kivitelező nyílászáró megrendelése miatt kellett módosítani a szerződést. A Kivitelező ugyanis nem tudta beszerezni időben a projektben betervezett fa nyílászárókat egyedi méretük miatt, ezért műanyag nyílászárók kerültek megrendelésre és beszerzésre költségmódosítás nélkül. A kivitelezés befejezési határidejét így 2019.04.30-ra módosítottuk.

A Vállalkozó Szerződés második módosítására azért került sor, mert a Kivitelező 2019.04.25. napján akadályközléssel élt Önkormányzatunk felé, melyben jelezte, hogy a pályázatban kijelölt kazánház mérete nem felel meg a betervezett biomassza kazán és a puffertároló elhelyezésének. A kazánházat egy másik nagyobb melléképületben kellett kialakítani. Önkormányzatunk az akadályközlést elfogadta a műszaki ellenőr jóváhagyása alapján és gondoskodott a gáztervezés új műszaki dokumentációjának elkészítéséről.

A Vállalkozási Szerződésben a kivitelezés befejezési időtartamát az új műszaki dokumentáció Vállalkozó általi kézhezvételétől számított 30 napra módosítottuk.

A terveztetés viszonylag egyszerű feladatnak tűnt, azonban nehezen találtunk tervezőt a tavaszi-nyári időszakban a munka elvégzésére. Végül is 2019.07. 30-ra készült el a műszaki dokumentáció, melyet ezen a napon átadtunk a Kivitelezőnek.

A műszaki tervek átadását követő 30. napon elkezdődött a műszaki átadás-átvételi eljárás, mely 2019.11.15-én lezárult.

Folyamatban lévő feladatok:

- a Kincstár részéről közbeszerzési utóellenőrzés hiánypótlása van folyamatban az 1. és 2. Vállalkozási Szerződés módosítására - alátámasztó dokumentumokat kérnek a módosítások indokoltságának alátámasztására: pl. nyílászáró cserénél van-e többletköltségigény, a gázkazán áttervezésének vannak-e plusz költségei stb. A módosítások nem járnak többletköltséggel.

A hiánypótlásokat az Önkormányzat által megbízott közbeszerzési szakemberek végzik.

A közbeszerzési utóellenőrzés azt jelenti, hogy a Közreműködő Szervezet (továbbiakban: KSZ) a Kincstár közbeszerzési utóellenőrzést végez a Vállalkozói Szerződés szabályszerű megkötésére, illetőleg vizsgálja az eredeti Vállalkozási Szerződés módosításainak indokoltságát, szabályszerűségét és megfelelő dokumentumokkal történő alátámasztását. Nem érinti-e hátrányosan a többi ajánlattevőt a szerződés módosítás, vagy sérül-e az ajánlattevők közötti versenyeztetés. A KSZ jelentést készít a közbeszerzési utóellenőrzés eredményéről, mely a projekt finanszírozhatóságának feltétele.

Ez azt jelenti, hogy abban az esetben kapunk támogatást, ha az utóellenőrzés megállapításáról pozitív döntés születik.

- Elszámolás benyújtása KSZ részére.

Összesen 8 alkalommal nyújtottunk be Támogatási Szerződést, vagy mellékleteit érintő változás-bejelentést a projekt kapcsán, melyek műszaki tartalom módosítások, mérföldkő átütemezések, vagy határidő hosszabbítások miatt váltak szükségessé.

„Piacsarnok kialakítása Biharnagybajom településen” tárgyú TOP-1.1.3-15-HB1-2016-00006 kódszámú pályázat

A pályázat 2016.05.12-én került benyújtásra. a Támogatási Szerződés aláírására 2017.06.06-án került sor a Magyar Államkincstárral, mint Közreműködő Szervezettel. Az elnyert támogatás összege 52.991 e Ft, melyhez a Képviselő-testület 956 e Ft saját forrást biztosított a pályázat benyújtásakor.

A kivitelezésre három alkalommal kellett közbeszerzési eljárást lebonyolítani. A harmadik körös közbeszerzési eljárásban beérkezett legalacsonyabb összegű árajánlat alapján a támogatást 5.156 e Ft saját forrással egészítette ki a Képviselő-testület.

Ebből a támogatásból a Rákóczi u. 2. sz. alatti ingatlanon helyi piacot alakítunk ki az orvosi rendelő mögött.

Kivitelező cég a Capital- Solution Kft. (1068 Budapest, Király u. 80.), akivel 2019.01.29. napján kötöttünk Vállalkozási Szerződést, melyben a befejezési határidő: 2019.07.31. A szerződést két alkalommal kellett módosítani.

Először azért, mert a Kivitelező jelezte akadályközlés formájában, hogy a kivitelezés során előre nem látható körülményként jelentkezett a földben lévő csatorna nyomvonala, amit kézi erővel volt szükséges feltárni és szükségessé vált a nyomvonal áthelyezése. E mellett az építési terület egy része alatt korábban még fel nem tárt pincehelyiséget találtak. Ez esetben szükségessé vált a pince statikai felülvizsgálata, melyet be kellett temetni. Mindezekre tekintettel szükséges volt a kivitelezés befejezési határidejét 60 nappal meghosszabbítani. Így a befejezési határidő 2019.09.30.-ra módosult.

Másodszor azért került sor a Vállalkozási Szerződés módosításra, mert a kivitelezés során a nyílászáró gyártását és beszerelését csak jelentős késedelemmel tudják vállalni. Több céget is felkeresett a kivitelező árajánlatkéréssel és a várható gyártási-beszerelési határidővel, de egyik cég sem vállalta 28 hét alatt. Itt is egyedi gyártású nyílászárókról lévén szó, szükséges volt a határidőt további 60 nappal meghosszabbítani. A beruházást 2019.11.30-ig kellene megvalósítani a jelenleg hatályos Vállalkozási Szerződés szerint.

A Támogatási Szerződést 3 alkalommal kellett módosítani. Először mérföldkő átütemezés miatt, másodszor határidőhosszabbítás miatt, harmadszor a Kincstár egyoldalúan módosította a TSZ 4.6 pontját: a támogatás jogcímét.

Elvégzendő feladatok:

- a Kincstár részéről közbeszerzési utóellenőrzés hiánypótlása van folyamatban a 2. Vállalkozási Szerződés módosítása miatt
- A piac 25%-os részszámlájának utalására vár a kivitelező (szállítói finanszírozással)
- A piac 25%-os részszámlájának Áfa előlegére vár az Önkormányzat (fordított Áfa-s)

„Egészségház kialakítása” tárgyú TOP-4.1.1-15-HB1-2016-00005 kódszámú pályázat

A pályázatot 2016.05.31-én nyújtottuk be és a Támogatási Szerződés aláírására 2017. 06.06-án került sor a Magyar Államkincstárral, mint Közreműködő Szervezettel. Az elnyert támogatás összege 80 millió forint, melyhez a pályázat benyújtásához a Képviselő-Testület 4.052 e Ft saját forrást biztosított.

Pályázat célja: a Kossuth út 3/C. szám alatti ingatlanon integrált (2 orvosi körzet, védőnői ellátás, fogorvosi ellátás, iskola egészségügy) egészségügyi központot alakítunk ki épületbővítéssel, épületenergetikai fejlesztéssel. A pályázat kivitelezése azért húzódott el ennyire, mert két közbeszerzési eljárás eredménytelen lett, mely jelentős időbeli kiesést okozott.

A harmadik közbeszerzés során kiválasztott legalacsonyabb összegű árajánlatot adó kivitelező árajánlata jelentős mértékben 14.471e Ft-tal meghaladta a támogatás összegét, ezért 11.950 e Ft-ra többlettámogatási kérelmet nyújtott be az Önkormányzat a Támogató Hatósághoz 2019. januárban. Kérelmünket 2019. július 26-án hagyta jóvá a Hatóság. A kivitelezővel kötött Vállalkozási Szerződés 2019.01.29-én került aláírásra, viszont csak attól az időponttól lép hatályba, amikor a többlettámogatás jóváhagyásáról megkapjuk a hivatalos értesítést a Támogató Hatóságtól és erről a Kivitelezőt 3 munkanapon belül értesítjük. A többlettámogatást tartalmazó módosított Támogatási Szerződés 2019.08.26-án lépett hatályba. A munkaterület átadás-átvételére 2019.08.29-én került sor.

A kivitelezéshez szükséges többletköltség különbözetet 2.520e Ft-ot a Képviselő-testület saját forrásból biztosította.

Kivitelező cég a Capital- Solution Kft. (1068 Budapest, Király u. 80.), akivel 2019.01.29. napján kötöttünk feltételesen Vállalkozási Szerződést, melyben a befejezési határidő: 2019.07.31. A szerződést egy alkalommal kellett módosítani határidő hosszabbítás miatt.

Azért kellett a közbeszerzési eljárás eredményeként megkötött Vállalkozási Szerződést feltételesen megkötni, *„mivel Megrendelő a műszaki tartalom vonatkozásában módosítási kérelmet nyújtott be, a projekt határidejének vonatkozásában változásbejelentés vált szükségessé, valamint tekintettel az eljárás becsült értékére többletforrás vált szükségessé - akkor lép hatályba, ha a módosításra irányuló kérelmeket a Támogató Hatóság jóváhagyta és ennek kézhezvételéről Megrendelő haladéktalanul értesítette (3 munkanapon belül, írásban) Vállalkozót.”* Ez megtörtént az Önkormányzat részéről.

A befejezési határidő a módosított Vállalkozási Szerződés szerint a hatálybalépéstől számított 6 hónap, azaz 2020.02.26. A Vállalkozási Szerződés módosítása a KSZ-nél van közbeszerzési utóellenőrzésen, mely hiánypótlás alatt van. A Vállalkozási Szerződés hatályba lépésének dátumát kell tisztázni közbeszerzős szervezetnek: 2019.07.26, vagy 2019.08.26.

A Kivitelező akkor kap szállítói előleget (nettó 32.490e Ft-ot a kivitelezés összegének 50%-a) a kivitelezésre, ha az utóellenőrzés jóváhagyja a módosított Vállalkozási Szerződést.

A kivitelezés megkezdésére még nem került sor, mert a Kivitelező nem kapott szállítói előleget.

A Támogatási Szerződést három alkalommal kellett módosítani határidő módosítás, mérföldkő átütemezés és a többlettámogatás átvezetése miatt. Összesen 11 db Változás bejelentést és 1 db többlettámogatási kérelmet nyújtottunk be a KSZ-hez.

Folyamatban lévő feladat:

- a Kincstár részéről közbeszerzési utóellenőrzés tisztázó kérdésének megválaszolása van folyamatban a Vállalkozási Szerződés módosítás szabályszerűsége miatt.
- Szállítói előleg folyósítása kivitelezőnek.
- Kivitelezés megkezdése

2018-2022 év között megvalósuló pályázat

„Napsugár Biztos Kezdet Gyerekház létrehozása” tárgyú EFOP-1.4.3-16-2017-00014 azonosító számú pályázat

Ebből a pályázatból a 3 év alatti, intézménybe nem járó gyermekek számára hoztuk létre. A projekt összköltsége bruttó 40 millió Ft, a támogatási intenzitás 100%. A pályázat 2018. 03. 01-től indult és 2022.02.28-ig, összesen 4 évig támogatott a pályázatból.

A program hosszú távú célkitűzése olyan gyerek- és családbarát szolgáltatási környezet kialakítása országos szinten, amely a szülők partneri bevonása és aktív részvétele mellett koragyermekkorban egyenlő esélyt biztosít a veleszületett képességek kibontakozásához, a minél korábbi - lehetőleg 3 éves kortól - óvodai részvételhez és a sikeres iskolakezdéshez.

EFOP-2.1.2-16-2018-00116 azonosítószámú „Gyerekesély programok infrastrukturális háttere” tárgyú pályázat

A pályázat célja: a Biztos Kezdet Gyerekház működtetéséhez szükséges infrastrukturális feltétel megteremtése mellett eszközbeszerzést (bútorok, háztartási gépek, játékok stb.) is tartalmaz.

A Gyerekház a Biharnagybajom Rákóczi u. 17. szám alatti ingatlanon került kialakításra. Itt 2 db szolgálati lakás található, egyike jelenleg ideiglenes helyszíneként funkcionál. A végleges helyszín kialakításához (ugyanezen az ingatlanon) mindkét szolgálati lakás és a mellette lévő iskolai tanterem is átalakításra kerül.

Az ideiglenes helyszínen kialakított kert és játszóudvar a végleges helyszínen is tovább funkcionál. A pályázatot 2018.07.31-én nyújtottuk be 15 millió Ft vissza nem térítendő támogatásra, 100%-os támogatási intenzitással. A Támogatási Szerződés 2019. 04. 26-án került aláírásra. A pályázatot 2020.12. 31-ig kell megvalósítani.

A kivitelezésre vonatkozóan beszereztünk egy helyi vállalkozótól egy indikatív árajánlatot 2019. júniusában, melynek költségvetése 5 millió Ft-tal több volt, mint az építésre kapott 10 millió Ft támogatás összege.

A projektben többletköltséget eredményez a pénzügyi vezető kötelező alkalmazása. A Támogatási Szerződés szerint a pénzügyi vezető bérére 375.000,- Ft bérköltség támogatás számolható el. A projektmenedzsmenet tényleges bruttó bérköltsége 21 hónapra: 1.223.381,- Ft heti 10 órában. Keletkező többletköltség a jelenlegi garantált bérminimum mellett, amely nem számolható el a projektben 21 hónapra: bruttó 709.942,- Ft bér + 138.439,- Ft járulék.

Pályázat megvalósításával kapcsolatos teendők:

- Beszerzési eljárás indítása kivitelező kiválasztására.
- Beszerzési eljárás indítása bútorok, eszközök beszerzésére.

Biharnagybajom-Sárrétudvari Víziközmű Beruházási Társulás KEOP-1.2.0/09-11-2013-0003 azonosítószámú „Biharnagybajom-Sárrétudvari szennyvízkezelése” tárgyú pályázat kivitelezője, a KEVIÉP Kft. által indított peres eljárás Választott Bírósági ügye

A KEVIÉP Kft. (felperes) választott bírósági eljárást indított a Társulással (alperes) szemben a szennyvízberuházás során felmerült követeléseinek érvényesítése érdekében.

A Társulási Tanács minden esetben a FIDIC mérnökszervezet álláspontját és javaslatát figyelembe véve elutasította a Kivitelező 17 db követelését, mivel azok megalapozatlanok voltak.

Kivitelező főbb követelései a beruházás során, melyekre pert indított:

- a munkáárokból kitermelt talaj magas víztartalma miatt visszatöltésre és tömörítésre való alkalmatlansága következtében szükségessé vált kiegészítő munkák elvégzése;
- a Társulás által elrendelt házi bekötések kiépítése kapcsán bekövetkezett burkolat helyreállítási késedelem miatt felmerült kiegészítő költség;
- MÁV vagyongazdálkodási megállapodás rendelkezésre nem állása miatti követelés.

A Társulás, mint Megrendelő a KEVIÉP által benyújtott követeléseket rendre elutasította, amelyre a KEVIÉP döntnöki eljárást kezdeményezett. A döntnöki eljárást a Társulási Tanács jóváhagyta. A Döntnöki jelentés a felperes által érvényesíteni kívánt vállalkozói követeléseket részben megalapozottnak minősítette. A KEVIÉP a Döntnök által elfogadott jogalap és összegszerűség figyelembe vételével érvényesítette követelését a Választott Bírósági eljárásban.

A Bírói ítélet szerint a Kivitelező követelése 376.919.390,- Ft és ennek 2016.01.28. napjától 10.648.400,- Ft késedelmi kamata. A Választottbírósági ügyvédi munkadíj 5 millió Ft, melyet a két tagönkormányzatnak kellene kifizetni.

A Társulás tájékoztatta a KEVIÉP Kft-t, hogy a Választottbíróság ítélete alapján fennálló tartozását a Társulás, illetve a két tagönkormányzat önerőből fizetni nem képes, ezért idegen forrás bevonásával kívánja rendezni. A Társulás az idegen forrás bevonásához szükséges lépéseket megtette, mely még folyamatban van.

A Társulásnak is volt a Kivitelezővel szemben követelése 20 napra járó összesen 22.412.640,- Ft összegű késedelmi kötbérigény, melyet a Bíróság elutasított.

Az alábbi társulási tanácsi döntések születtek a peres eljárással kapcsolatban:

2018. 09.18-án a 6/2018.(IX.18.) számú TT határozattal Biharnagybajom – Sárrétudvari Víziközmű Beruházási Társulás Társulási Tanácsa hozzájárult ahhoz, hogy a Biharnagybajom-Sárrétudvari Víziközmű Beruházási Társulás, mint Megrendelő és a KEVIÉP Építőipari és Kereskedelmi Kft., mint Vállalkozó között „Biharnagybajom és Sárrétudvari települések szennyvízelvezetési és közös szennyvíztisztítási munkáinak tervezési és kivitelezési feladatainak ellátása, a szennyvízelvezetés esetén a FIDIC Piros Könyv, míg a szennyvíztisztítás esetén a FIDIC Sárga Könyv feltételei szerint" tárgyú (KEOP-1.2.0/09-11-2013-0003) projekt megvalósítására 2015. március 4. napján Szerződéses Megállapodással kapcsolatban keletkezett jogviták eldöntésére a felek alávessék magukat az Magyar Kereskedelmi és Iparkamara mellett szervezett Állandó Választottbíróóság, Budapest kizárólagos döntésének azzal, hogy

- a Választottbíróóság a saját Eljárási Szabályzata szerint jár el,
- az eljárás során a magyar nyelvet kell alkalmazni,
- az eljárás során a gyorsított eljárásról szóló alszabályzat (az Eljárási Szabályzat 45. §-a) szabályait kell alkalmazni, azzal az eltéréssel, hogy a választottbírók száma három.

A Társulási Tanács felhatalmazta a Társulás Elnökét az alávetési nyilatkozat aláírására.

2019-ben hozott TT határozat a bírósági eljárással kapcsolatban:

3/2019. (III. 26.) számú TT

H A T Á R O Z A T

Biharnagybajom-Sárrétudvari Víziközmű Beruházási Társulás kötbérigényére vonatkozó kereset benyújtásáról és kötbérigényének választottbíróági díj finanszírozásához támogatás kéréséről a tagönkormányzatoktól

Biharnagybajom-Sárrétudvari Víziközmű Beruházási Társulás úgy határoz, hogy a Vb/19010. sz. KEVIÉP Építőipari és Kereskedelmi Kft. (Debrecen) felperes által Biharnagybajom-Sárrétudvari Víziközmű Beruházási Társulás alperes ellen indított gyorsított választottbíróági eljárásban a **Társulás 20 napra járó összesen 22.412.640,- Ft összegű késedelmi kötbérigényt nyújtson be keresetként.**

A Társulás felkéri a tagönkormányzatok Képviselő-testületeit, hogy a viszontkereset értéke alapján számított választottbíróági díj költségét, **1.939.709,-Ft** -ot a két tagönkormányzat 50-50%-os arányban 15 napon belül biztosítsa.

ÁTHÚZÓDÓ HATÁLYÚ KÉPVISELŐ-TESTÜLETI HATÁROZATOK:

22/2019. (II. 13.) számú KT HATÁROZAT „Közvilágítás korszerűsítése Biharnagybajomban” közbeszerzési eljárás eredményéről

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, mint Ajánlatkérő a „Közvilágítás korszerűsítése Biharnagybajomban” elnevezésű közbeszerzési eljárás vonatkozásában az alábbi határozatot hozza:

1.) A 2019. 01. 10. napján indult közbeszerzési eljárás eredményes, tekintettel arra, hogy a nyertes ajánlattevő a MEZEI-VILL Villamosipari és Szolgáltató Kft (4100 Berettyóújfalu, Puskin u. 12).

Biharnagybajom Községi Önkormányzatnak a „Közvilágítás korszerűsítése Biharnagybajomban” elnevezésű projekt keretében a település közvilágítási rekonstrukciója valósul meg a legkorszerűbb LED technológia alkalmazásával, melyet Biharnagybajom Község Önkormányzata saját normatívából kíván finanszírozni.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert arra, hogy a Vállalkozási Szerződést megkösse a „Közvilágítás korszerűsítése Biharnagybajomban” munkák elvégzésére a nyertes ajánlattevővel, MEZEI-VILL Villamosipari és Szolgáltató Kft-vel.

Felelős: Szitó Sándor polgármester

Határidő: 2019. január 14-től folyamatos

31/2019. (III. 14.) számú KT

HATÁROZAT

a gyermekétkeztetés térítésmentes biztosításáról

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a 2019. évi költségvetés bevételei forrásának terhére a biharnagybajomi bölcsődébe, óvodába beíratott, valamint a biharnagybajomi általános iskolai oktatásban résztvevő gyermekek részére 2019. január 1. napjától 2019. december 31. napjáig térítésmentesen biztosítja az igénybe vett étkeztetést.

Határidő: 2019. évben folyamatos

Felelős: Szitó Sándor polgármester

65/2019. (IV. 25.) számú KT

HATÁROZAT

a Csaba & Kata Kft. kérelmének elbírálásáról

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Csaba & Kata Kft. (Biharnagybajom, Bethlen G. u. 3.) kérelmével kapcsolatban az alábbiakat határozza el:

A kérelemben foglaltaknak helyt adva, hozzájárul, hogy a Kossuth út 2 szám alatti „vendéglő” épület felújítási határideje 2020. január 31-ére módosuljon.

Felhatalmazza a polgármestert a szerződésmódosítással kapcsolatos intézkedések megtételére.

Határidő: 2019. május 31.

Felelős: Szitó Sándor polgármester

**96/2019. (VIII. 12.) számú KT
HATÁROZAT
Magyar Falu Program keretében
„Polgármesteri Hivatal felújítása” című pályázati
lehetőségen való részvételről**

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete kinyilvánítja azon szándékát, hogy részt kíván venni a MFP-HPH/2019. „Polgármesteri Hivatal felújítása” kódszámú című pályázati kiíráson.

Megvalósítási hely: 4172 Biharnagybajom, Rákóczi út 5. (hrs.: 684)

A támogatás bruttó összege 50.000.000,- Ft, azaz bruttó Ötvenmillió forint.

A beruházás támogatási intenzitása: 100 %.

Felhatalmazza a polgármestert a pályázat előkészítésére és a pályázat benyújtására.

Határidő: 2019. augusztus 12-től folyamatos

Felelős: Szitó Sándor polgármester

**106/2019. (IX. 26.) számú KT
HATÁROZAT
a település zöldítési programjának elindításáról**

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Biharnagybajom település zöldítési programjának első lépéseként az alábbiakat határozza el:

Az őszi időszakban történjen faültetés a Kossuth utcán, a vasúthoz vezető úton – a Bercsényi körút Bem József út –, Rákóczi úton és a Széchenyi úton.

A Képviselő-testület a fásítási munkálatokra a működési keret terhére 500.000 Ft-ot biztosít.

A feladattal a Polgármesteri Hivatalt bízta meg.

Határidő: 2019. november 30

Felelős: Imre-Erdős Szilvia jegyző

Biharnagybajom 2019. 11. 21.

**Szitó Sándor s.k.
polgármester**

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. november 27-én tartandó ülésére
a TOP-2.1.3-16-HB1 azonosítószámú „a települési környezetvédelmi infrastruktúra
fejlesztések” című pályázati felhívásra benyújtott pályázatról

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország Kormányának felhívása a települési önkormányzatok számára a helyi vízkár veszélyeztetettség csökkentése és a környezeti káresemények megelőzése érdekében.

A Kormány a Partnerségi Megállapodásban célul tűzte ki az éghajlatváltozáshoz való alkalmazkodást, a kockázat-megelőzés és –kezelés előmozdítását. A cél elérését a Kormány a települési önkormányzatok együttműködésével tervezi megvalósítani a Pályázati Felhívásban foglalt feltételek mentén.

A pályázaton való részvétel előkészítése érdekében Biharnagybajom Községi Önkormányzat megbízta a Vásárhelyi Mélyépítő Kivitelező és Tervező Kft-t (Képviseli: Daróczi Pál vízilésítvány tervező) a település belterületi vízrendezés főgyűjtő csatorna felújítása pályázati tervdokumentációjának elkészítésével, mely 2019. október 4-én elkészült. A pályázat benyújtási határideje: 2019. október 11. napja volt.

A pályázat célja: a belvív-és helyi vízkár veszélyeztetettségének csökkentése Biharnagybajom belterületén. Ez a projekt tulajdonképpen folytatása a 2015-ben megvalósuló „**Belvív- és helyi vízkár veszélyeztetettség csökkentése Biharnagybajomban belvív elvezető rendszer fejlesztésével**” című, ÉAOP-5.1.2/D2-11-2011-0002 kódszámú pályázat megvalósításának. Ebből a pályázatból valósult meg a Kossuth úton a záportározó megépítése és a település belvizesebb részein 8,15 km hosszan vízelvező árkok és csatornák lettek felújítva.

A pályázat indokltsága:

- belterületi vízrendezés, 1-0-0 főgyűjtő csapadékvíz csatorna (1200 méter) felújítása, rekonstrukciója. A záportározó kezdő szakaszának a felújítása előre gyártott mederburkolattal történő kiépítése szerepel 1200 méter hosszban földmederrel. Ez a szakasz a záportározótól haladva keresztezve a 4212. számú közutat a Kossuth utcán tovább a Bem J. utcán, majd a Bercsényi utcán tovább haladva a Füzesgyarmati közútig terjedő szakaszt foglalja magába a beruházás. A beruházásban szerepel továbbá a
 - Petőfi utcai csapadékvíz elvezető csatorna 450 méteren történő felújítása (felszíni folyóka és mederelem burkolattal és földmederrel;
 - Esze T. utcai csapadékvíz elvezető csatorna 200 méter szakaszának felújítása (felszíni folyóka és mederelem burkolattal) is.
- Összesen 1850 méter csapadékvíz elvezető csatorna kerül felújításra.

A beruházás vízjogi létesítési engedély köteles, melyet az Önkormányzatnak be kell szereznie a TIVIZIG-től.

A pályázat tervezői költségbecslése (bruttó):

Kivitelezési munkák: 150.000.000,- Ft

Egyéb költségek: 17.646.600,- Ft

(projektelőkészítés, projektmenedzsment, közbeszerzés, műszaki ellenőrzés stb. költségek összesen)

Tartalék: 8.823.400,- Ft

Összesen: 176.470.000,- Ft, mely 100%-os támogatási intenzitású.

A pályázatot 2019. október 11-én benyújtottuk.

Kérem a tisztelt Képviselő-testület jóváhagyását a benyújtott pályázatra vonatkozóan.

Biharnagybajom, 2019. november 26.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

a Képviselő-testület 2019. november 27-i ülésére
a TOP-2.1.3-16-HB1 azonosítószámú „Települési
környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések”
című pályázati felhívásra benyújtott pályázat
jóváhagyására

Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a TOP-
2.1.3-16-HB1 azonosítószámú „Települési
környezetvédelmi infrastruktúra fejlesztések”
című pályázat benyújtását jóváhagyja.

**A megvalósítani kívánt beruházás
megnevezése:** Biharnagybajom község belterületi
vízrendezés főgyűjtő csatorna felújítása.

A megvalósítani kívánt beruházás helyszínei:

- belterületi vízrendezés, 1-0-0 főgyűjtő
csapadékvíz csatorna (1200 méter) felújítása,
rekonstrukciója.
- Petőfi utcai csapadékvíz elvezető csatorna
450 méteren történő felújítása
- Esze T. utcai csapadékvíz elvezető csatorna
200 méter szakaszának felújítása

A projekt bruttó tervezői költségbecslése:
176.470.000,- Ft, azaz egyszázhetvenhatmillió-
négy százhetvenezer forint.

A pályázat 100%-os támogatási intenzitású.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert a
szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: folyamatos

Felelős: Szitó Sándor polgármester

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

2. napirendi pont

Beszámoló

**a 2019. évi közfoglalkoztatásról; a közfoglalkoztatásra épülő
foglalkoztatási lehetőségekről**

Előadó:

Szitó Sándor polgármester

Felkért előadó:

Papp Lászlóné közfoglalkoztatás-szervező

Véleményező bizottság:

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság



Biharnagybajom Községi Önkormányzat Polgármesterétől

Beszámoló a 2019. évi közfoglalkoztatásról; a közfoglalkoztatásra épülő foglalkoztatási lehetőségekről

Tisztelt Képviselő-testület!

2011. évtől kezdődően a Belügyminisztérium a kedvezményezett járások besorolásáról szóló, 2015. január 1-jétől hatályos 290/2014. (XI. 26.) Korm. rendelet, illetve a kedvezményezett települések besorolásáról és a besorolás feltételrendszeréről szóló, 2015. április 24-től hatályos 105/2015. (IV. 23.) Korm. rendelet melléklete szerinti hátrányos helyzetű települések önkormányzatai részére mintaprogramokat indított. A kistérségi startmunka mintaprogramok alapjaiban a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási programok mintaprogrammá nyilvánított típusai, de speciális a települések fejlesztésével kapcsolatos feladatok ellátására irányulnak. Ezek a feladatok (programelemek) két fő csoportra bonthatóak: Értékteremtő és Szociális programelemekre.

Értékteremtő a mezőgazdasági és a helyi sajátosságokra épülő programok.

Az értékteremtő programok legnagyobb részben a mezőgazdasági programokat tartalmazzák, melyekben a települések növénytermesztéssel, állattartással foglalkoznak alapvetően. A másik programelem a települések helyi lehetőségeit, adottságait figyelembe véve biztosítanak munkát a közfoglalkoztatottaknak. Ennek során általában valamilyen termék előállítását tartalmazzák. Az értékteremtő programok tevékenysége az önfenntartás felé mutat, a megtermelt javak felhasználhatók a közétkeztetésben, a termelés támogatása, fejlesztése elősegíti a szociális szövetkezetek létrehozását, mely a helyi lakosok nyílt munkaerőpiacra történő kivezetésének egyik megoldása lehet.

A szociális programelemben olyan „szociális foglalkoztatást” valósítanak meg, melyek nem a klasszikus értelemben vett értékteremtés köré csoportosulnak, hanem a település élhetőbbé tételére irányulnak, olyan karbantartási, állagmegóvási feladatokat tartalmazzák, melyek különösebb szakképzettség nélkül is elvégezhetőek, beruházási költségigényük mérsékeltebb a mintaprogramokéhoz viszonyítva.

Biharnagybajom Községi Önkormányzat a Hajdú-Bihar Megyei Kormányhivatal Püspökladányi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztálya által támogatott 2019. évi Járási Startmunka mintaprogramon belül mindkét programelem működtetése megvalósult, összesen 86 fő közfoglalkoztatott bevonásával, akik tartósan munkanélküliek, illetve álláskeresőek.

2019. 03. 01 – 2020. 02. 29. Start programok

Mezőgazdaság: 26 fő

Bér + járulékok: 28 132 776,- Ft 100 %-ban támogatott

Beruházási dologi költség: 18 621 902,- Ft ebből: 95,77 % támogatott

Összesen: 47 577 331,-Ft

Saját forrás: 822 653,- Ft

Nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés:

- LEMKEM eke felújítása (meglévő) bruttó: 1 952 575,-Ft
- Vetőgép felújítása (meglévő) bruttó: 411 480,-Ft
- 1 db rendszórá bruttó: 533 400,-Ft
- 1 db mélylazító bruttó: 368 300,-Ft
- 4 db YLS-370 nagytraktor gumibroncs bruttó: 837 311,-Ft
- 2 db benzinmotoros fűkasza bruttó: 717 393,-Ft
- 1 db raklapvilla bruttó: 241 300,-Ft
- 1 db motoros gödörfúró bruttó: 199 898,-Ft
- 1 db daráló (Tyúktelepre) bruttó: 190 500,-Ft
- 1 db önitatórendszer kialakítása (Tyúktelepen) bruttó: 176 530,-Ft
- 1 db motoros hátipermetező (fóliába) bruttó: 160 020,-Ft
- 2 db vízszivattyú (locsóláshoz) bruttó: 171 450,-Ft

Összesen: 5 960 157,-Ft

12,63 hektáron szántóföldi gabonanövények (búza, árpa, kukorica) termesztése, 0,57 hektáron pedig zöldségfélék (burgonya, vöröshagyma, főzötök, sárgarépa, petrezselyem stb.) termesztése valósult meg. A gabona termésünk egyrészét a tojótúrk (2019. 03. 01 - 10. 01-ig 1000 db majd 2019.10.25-től 800 db) állományunk takarmányozására használjuk fel a felesleget pedig értékesítettük. Zöldségtermesztésünk során elsősorban az 500 adagos konyha igényeihez igazodva, a közétkeztetésben biztosítjuk az alapanyagokat. A konyha által fel nem használt zöldségféléket kiosztjuk a szociálisan rászorulóknak részére, illetve értékesítjük a helyi piacon. Mély almos technológia alkalmazásával, szabadtartásban tojótúrkok tartásával is a helyi konyha és a térszövet alapanyag ellátása az elsődleges célunk, ezen területen is értékesítjük a lakosság számára a felesleget, illetve szociális támogatásban kiosztjuk a rászorulóknak részére.

Helyi sajátosságokra épülő program: 38 fő

- Gyékényáru és ajándéktárgy készítés
- Térkö, szegélykő és betonelem gyártás
- Szárzészta készítés
- Számítógépes adatrögzítő

Bér + járulékok: 41 488 116,- Ft

100 %-ban támogatott

Beruházási dologi költség: 17 304 298,-Ft

ebből: 93,95 % támogatott

Összesen: 59 907 257,-Ft

Saját forrás: 1 114 843,-Ft

Nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés:

- 1 db mobilgarázs bruttó: 531 600,-Ft
- 1 db SIRMAN SANSONE térszanyújtógép bruttó: 734 060,-Ft
- 1 db gyeprács és 1 db lefolyóka sablon bruttó: 1 549 000,-Ft
- 1 db HATZ dízelmotoros vibrációs tömörítógép bruttó: 3 794 760,-Ft
- 1 db alumínium gurulóállvány bruttó: 557 784,-Ft
- 1 db energiatakarékos gyorsvarrógép bruttó: 196 850,-Ft
- 8730 db téglakerítésépítéshez bruttó: 997 839,-Ft

Összesen: 8 361 893,-Ft

Ajándéktárgy készítő részlegünk a „Bajomi Portéka” épületében működik, főleg gyékény termékek készítésével foglalkozik, munkavállalóink az alapanyagokat saját maguk gyűjtik be, és készítik elő a feldolgozáshoz, egyedi kézimunkával jelenleg közel 60 féle hagyományos és modern gyékényterméket állítanak elő, a program során (2 fő) varrodai feladatokat lát el intézményeink számára igényeiknek megfelelően ülőpárnákat, díspárnákat és egyéb ajándéktárgyakat készítenek, a lakosság részére szolgáltatást (kisebb varrást, javításokat stb.) végeznek. Szárasztésza készítő üzemünk (10 fő-vel) működik, elsődleges számunkra az 500 adagos főzőkonyha nyersanyag ellátásához szükséges szárasztésza készítése, a többlet termelésünket szintén értékesítjük, illetve szociális támogatásként a rászorulóknak kiosztjuk. A betonelemek gyártásánál előállított mederlapot, gyeprácsot és térkövet az önkormányzat területein, intézményeiben használjuk fel, a többlet termelésünket pedig értékesítjük a lakosság számára. Termékeinket a vásárlók már az interneten keresztül is megismerhetik a http://www.biharnagybajom.hu/bajomi_porteka honlapon.

A programban dolgozók a Rákóczi út 4. szám alatti leendő Piactér területén lévő lakó- és melléképület bontását, a Béke telep 62. Tyúktelepen mobilgarázs fogadására alkalmas aljzatbetonozási munkálatokat, illetve az Északi út 13. szám alatti területen szerszámok tárolására alkalmas melléképület alapjának beton munkálatait és aljzatbetonozását is elvégezték. A gyékényárú készítő műhely pormentesítése burkolási munkálatai is az ők feladatuk volt.

Szociális jellegű program: 22 fő

Bér + járulékok: 23 837 784 Ft

100 %-ban támogatott

Beruházási dologi költség: 6 097 897 Ft

ebből: 96,82 % támogatott

Összesen: 30 136 082,-Ft

Saját forrás: 200 401 Ft

Nagyértékű tárgyi eszköz beszerzés:

- 1 db benzinmotoros láncfűrész bruttó: 199 962,-Ft
- 3 db benzinmotoros fűkasza bruttó: 565 804,-Ft
- 1 db hidraulikus tolólap tartozékai bruttó: 332 423,-Ft
- 1 db magassági ágvágó és tartozékai bruttó 278 130,-Ft

Összesen: 1 376 319,-Ft

A program során a közfoglalkoztatottak a település közútjait, járdáit és az útsatlakozásokat javítják. Az idei évben a belterületi csapadékvíz elvezető rendszert, elhanyagolt zártkertek karbantartását, kaszálását és állagmegóvását végzik. továbbá a helyi utakon lévő nagyobb kátyúkat hideg aszfaltozzák.

Start programok 2019. 03 01 - 10. 31. közötti időszakban az összebevételünk: 8 342 445,-Ft

A Start mintaprogramok során fontos megjegyezni, hogy az előző programok során megszerzett tapasztalatoknak, a jelenlegi és korábban beszerzett eszközöknek (traktor, pótkocsi és mezőgazdasági gépek, térkőkészítő sablonok. stb.) köszönhetően a mezőgazdasági programban és a helyisajátosság programon belül a térkőkészítés az előzetes tervek szerint valósulhatnak meg. Útjaink, járdáink szerkezetét nagyban károsítja a téli időjárás, járdáink állapota jelentősen megromlott, sajnos ezek folyamatos problémák, melyeket továbbra is előtérbe kell helyeznünk.

A 2019-es évben két kiállításon vettünk részt, április 13-án Biharkeresztesen a XXII. Bihar-Bihar Expón, ahol külön díjjal jutalmazták termékeinket és standunk dekorációját. Szeptember 7-én Hajdúsámsonban került megrendezésre az V. Hajdú-Bihar Megyei Közfoglalkoztatási Kiállítás és Vásár, ahol 3. helyezést értünk el termékeinkkel és a standunk dekorációjával. A kiállításokon való részvételekkel újabb vásárlókat és szélesebb körű érdeklődést érthettünk el.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatásban összesen 31 főt foglalkoztatunk.

2019. 03. 01 – 2020. 02. 29-ig Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program 21 fő

Bér + járulékok: 22 548 708,-Ft 100 % támogatott

Beruházási dologi költség: 0,-Ft

Saját forrás: 0,-Ft

Összesen: 22 548 708,-Ft

Az Önkormányzat és Intézményei megnövekedett helyi közfeladatai ellátására a költségvetés nem teszi lehetővé, hogy új munkahelyeket hozzon létre. A Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás jóvoltából és ezen lehetőségek segítségével zökkenőmentesebben tudják ellátni feladataikat. 21 fő közfoglalkoztatott segíti Intézményeinket – fűtő, karbantartó, takarító, konyhai kisegítő, óvodai- bölcsődei kisegítők-.

2019. 08. 01 – 2020. 02. 29-ig Hosszabb időtartamú program 5 fő

Bér + járulékok: 3 103 240,-Ft 100 % támogatott

Beruházási dologi költség: 157 087,-Ft 100 % támogatott

Saját forrás: 0,-Ft

Összesen: 2 817 007,-Ft

5 fő közfoglalkoztatott településünk temetőiben kisebb karbantartási feladatokat látnak el - fű- és sövények nyírása, gallyazás, falevelek összetakarítása, télen hótakarítás, síkosság mentesítés.

2019. 10. 01. – 2020. 02. 25-ig Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program 5 fő

Bér + járulékok: 2 150 105,-Ft 100 % támogatott

A 7 – 8. osztályos felzárkóztató aktívkorúak ellátásából élő nagy részben hátrányos helyzetű, a 8 osztály elvégzésének hiánya miatt szakirányú végzettséggel nem rendelkező, tartósan munkanélküliekből áll, a hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program biztosítja a felzárkóztatást a résztvevők számára.

2019. 07. 01 – 2019. 08. 31-ig Nyári diákmunka 2x10 fő=20 fő

Bér + járulékok: 1 750 760,-Ft 100 % támogatott

A programban azok a 16-26 év közötti nappali tagozaton tanuló diákok vehettek részt, akik közvetítést kérőként kérték nyilvántartásba vételüket a Püspökladányi Járási Hivatalnál. A Szűcs Sándor ÁMK-ban az Egészségházban és a Polgármesteri Hivatalban segítették az Intézményben dolgozók munkáit.

Évek óta probléma a közfoglalkoztatottjaink nagyrészének hozzáállása a közmunkához az érdemi munkavégzésre való képesség és hajlandóság együttes jelenléte hiányzik. Ebből kifolyólag sajnos hatékony termelő, jövedelmező munkát nem nagyon lehet végezteni velük.

Megkezdődött a 2020 évi Járási Startmunka mintaprogram tervezésének időszaka, a programok alapvető célja továbbra is az elmúlt években kialakított kapacitások fenntartása és működtetése. Hasonlóan a 2019 évi programokhoz Mezőgazdasági, Helyi sajátosságokra épülő és Szociális jellegű programokra készítjük elő a pályázatokat, a végleges munkaterv összeállításához szívesen veszem a Képviselő-testület segítő javaslatait.

Biharnagybajom, 2019. 11. 21.



Szitó Sándor s.k.
polgármester

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

3. napirendi pont

Előterjesztés

**a Biharnagybajom – Sárrétudvari Víziközmű Beruházási
Társulás Társulási Megállapodásának módosítására**

Előadó:

Szító Sándor polgármester

Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Polgármesterétől

Előterjesztés
a Képviselő-testület 2019. november 27-én tartandó ülésére
a Biharnagybajom – Sárrétudvari Víziközmű Beruházási Társulás
Társulási Megállapodásának módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Biharnagybajom és Sárrétudvari települések önkormányzatai a „Biharnagybajom és Sárrétudvari szennyvízkezelése” beruházás megvalósítása érdekében Biharnagybajom-Sárrétudvari Víziközmű Beruházási Társulás néven társulást alapítottak. A társulási megállapodás értelmében a társulást a kivitelezés lebonyolítása után is fenn kell tartani mindaddig, amíg „a beruházással kapcsolatos végleges és teljeskörű pénzügyi elszámolás” meg nem történik. Mivel esetünkben a vitás ügyek rendezését eldönteni hivatott választott bíróság fizetési kötelezettséget állapított meg a társulás részére, így a társulás megszüntetése még nem esedékes, viszont tekintettel kell lenni annak jogszerű működésére.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 94. § (2) és 95. § (1) – (2) bekezdései szerint a társulási tanácsot a társult önkormányzatok képviselő-testületei által delegált tagok alkotják, továbbá a delegált személy csak a képviselő-testület tagja, azaz a polgármester vagy az önkormányzati képviselő lehet.

A biharnagybajomi delegáltak közül két személy, Dobos Sándor és B. Csák Imre már nem képviselő, így fentiek értelmében a helyükre új személyeket kell delegálni.

Dobos Sándor megüresedett társulási tanácsi helyére a jelenlegi alpolgármesterünket Agócs Miklósnét, míg B. Csák Imre megüresedett pénzügyi bizottsági helyére a jelenlegi pénzügyi bizottság elnökét Máthé Hajnalkát javaslom delegálni.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet vitassa meg a kérelmet és hozza meg érdemi döntését.

Biharnagybajom, 2019. november 06.

Szitó Sándor s.k.
polgármester

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

4. napirendi pont

Beszámoló

**a Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményei
2019. évi III. negyedéves gazdálkodásának végrehajtásáról**

Előadó:

Szitó Sándor polgármester

Felkért előadó:

Sólyom Angelika pénzügyi csoportvezető

Véleményező bizottság:

Népjóléti és Ügyrendi Bizottság
Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság

Biharnagybajom Községi Önkormányzat
Polgármesterétől

BESZÁMOLÓ

a Képviselő-testület 2019. november 27-én tartandó ülésére
Biharnagybajom Községi Önkormányzat és intézményei 2019. évi III. negyedéves
gazdálkodásának végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján 2015. évtől nincs kötelező évközi beszámolási kötelezettsége az Önkormányzatnak, fontos azonban, hogy a testület a korábbi gyakorlatnak megfelelően továbbra is tájékoztatást kapjon az önkormányzati gazdálkodás alakulásáról.

A 2019. évi III. negyedéves beszámoló összeállítására, a gazdálkodás évközi adataira vonatkozó tájékoztatásra az önkormányzat éves munkaterve alapján kerül sor. Biharnagybajom Község Önkormányzatára és költségvetési szerveire vonatkozó adatszolgáltatás a Magyar Államkincstár felé minden alkalommal határidőre benyújtásra került.

A Képviselő-testület a 3/2019. (III.14.) számú önkormányzati rendeletével fogadta el a község 2019. évi költségvetését 781.905e Ft költségvetési bevétellel, 832.466e Ft kiadással és 50.561e Ft hiánnyal, mely egy alkalommal került módosításra. A módosítás után a költségvetési kiadások összege 949.710e Ft-ra, a költségvetési bevételek összege 803.416e Ft-ra, a hiány összege 146.294e Ft-ra módosult.

A bankszámla és pénztár nyitó egyenlege 2019. január 1-jén 154.016e Ft, a záró egyenleg szeptember 30-án 144.402e Ft volt.

Biharnagybajom Község Önkormányzata az Önkormányzat és intézményei működésének feltételeit központi támogatásokból és saját bevételekből biztosítja.

Bevételek alakulása önkormányzat és intézményei összességében

A beszámolóban a teljesítések a módosított előirányzatokkal lettek figyelembe véve

eFt.

Sor-szám	Bevételi jogcím	2019. évi eredeti előirányzat	2019. évi módosított előirányzat	2019. évi I-IX. havi teljesítés	%
I.1.	B1 Működési célú támogatások ÁH-on belülről (B11-B16)	399.823	412.395	337.129	81,7
I.2.	B3 Közhatalmi bevételek (komm.adó nélkül)	50.700	50.700	36.573	72,1
*	1. Vagyoni típusú adók (kommunális adó)	2.600	2.600	2.747	105,7
	2. Gépjárműadó	4.000	4.000	3.840	96
	3. Iparüzési adó	45.000	45.000	27.844	61,9
	4. Jövedelemadók (termőföld bérbeadása)	100	100	63	63

	2. Egyéb közhatalmi bevételek (bírság, talajterhelési díj)	1.600	1.600	4.826	
I.3.	B4 Működési bevételek	53.961	54.604	35.975	65,9
	1. Önkormányzat	23.111	23.111	13.277	57,5
	2. Polgármesteri Hivatal	607	1.250	1.141	91,3
	3. ÁMK	30.243	30.243	21.557	71,3
I.4.	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	0	855	901	105,4
	1. Önkormányzat	0	675	721	106,8
	2. Polgármesteri Hivatal	0	0	0	0
	3. ÁMK	0	180	180	100
I.	Költségvetési működési bevételek	504.484	518.554	410.578	79,2
	működési bevételek összesen (műk.bev.+pénzm.)	518.102	577.191	469.215	81,3
II.1.	B2 Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belülről	274.821	277.154	141.610	51,1
II.2.	B5 Felhalmozási bevételek	0	680	728	107,1
II.3.	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	4.428	4.445	100,4
II.	Felhalmozási költségvetési bevételek (+komm.adó bevétel)	277.421	284.862	149.530	52,5
I+II	Költségvetési bevételek összesen	781.905	803.416	560.108	69,7
III.	B8 Finanszírozási bevételek (maradvány igénybevétel)	50.561	146.294	146.294	100
	Önkormányzat működési maradvány	13.618	57.276	57.276	100
	felhalmozási maradvány	36.943	87.657	87.657	100
	Hivatal működési maradvány	0	933	933	100
	ÁMK működési maradvány	0	428	428	100
I+II+III	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen	832.466	949.710	706.402	74,4

*fejlesztésnél figyelembe véve

Az önkormányzat költségvetési és finanszírozási bevételei összességében a módosított előirányzathoz képest 74,4%-os teljesítést mutatnak.

I.1.

B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

A települési önkormányzatokat az ellátott feladataik alapján a költségvetési törvényben meghatározottak szerint számított mutatószámok alapján illetik meg működési célú támogatások, melyhez a megalapozó felmérést az elmúlt évben november végéig, az idei évben október végéig kellett teljesíteni az EBR42 Önkormányzati információs rendszerben. Az adatszolgáltatás után normatíva módosításra évközben két alkalommal van lehetőség, május és október hónapokban.

A májusi normatíva módosítás során az évközben történt változások átvezetését kértünk. Szünidei étkeztetésre megigényelt normatívából a tavaszi szünidei étkezés tényszámainak ismeretében lemondunk 67e Ft-ról. Gyermekétkeztetés bértámogatására 1.425e Ft többlettámogatást kaptunk, mivel az óvoda esetében a két telephelyet külön feladatellátási helyként lehet figyelembe venni a támogatás igénylése során. Ugyancsak a gyermekétkeztetéshez kapcsolódóan az igényelt üzemeltetési támogatásból le kellett mondani 1.754e Ft-ról, mivel az üzemeltetési támogatás igénylésénél a kiadások között nem vehető figyelembe az üres álláshelyre betervezett bérköltség, illetve a nem kötelező juttatások. Bérkompenzáció jogszabály alapján illeti meg az arra jogosult dolgozókat, melyre a támogatást havonta kapjuk az előző hónap kompenzációs kiadása alapján, a kiutalt összeg 185e Ft. A kulturális ágazatban dolgozók bértámogatására a költségvetési törvény 2. melléklet IV. 3. pontja alapján a központi költségvetés 100%-os támogatást biztosít a kulturális illetménypótlék és annak közterhei kifizetéséhez, melyre szeptember végéig 434e Ft támogatást kapott önkormányzatunk.

Köznevelési feladatok támogatására összességében többlettámogatást került megállapításra. Alapfokú végzettségű óvónő minősítésére járó támogatást novemberben megigényeltük erre az évre, viszont munkaviszonya még tavaly év végén megszűnt, ezért esetében 397e Ft támogatásról le kellett mondanunk. A mesterpedagógus óvónők tovább foglalkoztatása még az elmúlt év novemberében nem pontosodott le, ezért a rá járó többlettámogatás igénylésére nem került sor. A májusi módosítás során az egész évre vonatkozóan a minősítésére járó 1.594e Ft támogatás megigénylésre került. További 421e Ft-ot kaptunk működtetési támogatásként, illetve az elmúlt évre vonatkozóan az óvoda működéséhez szintén 180e Ft póttámogatásra lettünk jogosultak.

Szociális célú tűzifa pályázatunkra 9.213e Ft támogatás került megállapításra. A kiegyenlítő bérrendezési alaphoz 3.056e Ft támogatásban részesültünk, melyet az önkormányzati hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők 2019. évi január-november havi illetménye és az ahhoz kapcsolódó szociális hozzájárulási adó kifizetésére használható fel.

Területalapú támogatásra 2.271e Ft, mezőőri szolgálat támogatására 1.080e Ft támogatás érkezett, BURSA ösztöndíj támogatásból 15e Ft került visszautalásra. Védőnői szolgálat és az ifjúságegészségügy finanszírozására 6.869e Ft támogatást utalt a NEAK.

Kiegészítő támogatást kaptunk 4.128e Ft összegben a minimálbérből és a garantált bérminimum emeléséből eredő többletköltség finanszírozására, melyet a támogatói okiratban meghatározott feladatokhoz lehet felhasználni a normatívafelhasználás szabályai szerint.

Közfoglalkoztatás finanszírozására 135.112e Ft támogatás, diákmunkára pedig 1.683e Ft került kiutalásra. A MÜK-hoz benyújtott pályázat alapján 1 főt foglalkoztattunk a hivatalnál, 1 fő az ÁMK intézménynél dolgozik, foglalkoztatása december hónapban szűnik meg. A bértámogatás folyamatosan, az elszámolást követően érkezik, szeptember végéig 2.613e Ft került leutalásra.

Egyéb támogatásként a Biztos Kezdet Gyerekház pályázatra érkezett támogatási összeg 9.141e Ft összegben, választás lebonyolításához 1.145e Ft finanszírozást kaptunk.

I.2.

B3. Közhatalmi bevételek

Az Önkormányzat közhatalmi bevételei 73,8%-ban teljesültek.

eFt

megnevezés	eredeti ei	mód.ei	teljesítés 09.30	telj. %
termőföld bérbeadás	100	100	63	63
magánszemélyek kommunális adója	2.600	2.600	2.747	105,7
iparüzési adó	45.000	45.000	27.844	61,9
gépjárműadó	4.000	4.000	3.840	96
egyéb bevételek (pótlék, bírság, talajterhelési díj)	1.500	1.600	4.826	
összesen	53.300	53.300	39.320	73,8

A kommunális adóbevételből az éves tervezett előirányzat összege háromnegyed év végén teljesítésre került, és a gépjárműadóból befolyt bevétel is majdnem elérte az éves tervezett összeget. Termőföld bérbeadásából származó jövedelemadó összege is meghaladja az elmúlt évben befolyt összeget. Késedelmi pótléokra, bírságra, talajterhelési díjra tervezett bevételt - talajterhelési díjnál- jelentősen meghaladta a már befizetett összeg. A talajterhelési díjból befolyt bevételt elkülönített számlán kell kezelni és jogszabály által meghatározott célra lehet felhasználni.

Iparüzési adónál 12.200e Ft fizetéshalasztást engedélyeztünk, melyből 6.321e Ft december elején esedékes.

Az adóhátralékok beszédéséből az év végéig még további bevételeket várunk.

Kommunális adó bevételünk felhalmozási bevételként kerül figyelembevételre, mely a fenti táblázatban a működési bevételbe nem került beszámításra.

I.3.

B4. Működési bevételek

A működési bevételek teljesítése az önkormányzat és intézményei összességében 65,9%.

megnevezés	eredeti ei	mód.ei	teljesítés 09.30	telj. %
áru és készletértékesítés	10.941	10.941	7.969	72,9
szolgáltatások ellenértéke	25.592	25.592	16.766	65,6
tulajdonosi bevételek	5.240	5.240	2.362	45,1
közvetített szolgáltatások	2.982	3.625	2.032	56,1
kiszámlázott általános forgalmi adó	8.756	8.756	6.055	69,2
áfa visszatérítés	0	0	142	
biztosítók által fizetett kártérítés	0	0	400	
egyéb működési bevétel	450	450	249	55,4
Összesen	53.961	54.604	35.975	65,9

A teljesítés százaléka összességében elmarad az időarányosan elvárt bevételtől. **Készletértékesítés** bevétele teljes egészében önkormányzati bevétel, ebből is a közfoglalkoztatás bevétele 7.142e Ft, az önkormányzaté pedig 827e Ft, mely lucerna értékesítésből származott.

Közfoglalkoztatotti programoknál vályog értékesítésből 97e Ft, tojás értékesítésből 4.210e Ft, növénytermesztésből 1260e Ft (melyből búza 571e Ft, levendula 76e Ft, árpa 518e Ft, konyhakerti növény 95e Ft), gyékény, ajándéktárgy értékesítésből 812e Ft, száraztészta értékesítésből 418e Ft, térkő értékesítésből 346e Ft bevétel keletkezett. Kukorica értékesítéséből (1.736e Ft) és napraforgó értékesítésből (1.205e Ft) számítunk még nagyobb bevételre az utolsó negyedév során. A tervezett bevételeket várhatóan tudjuk teljesíteni.

Szolgáltatások ellenértékéből önkormányzat és intézményei szinten összességében 25.592e Ft-tal terveztünk.

Önkormányzatnál összesen 869e Ft bevételt könyveltünk háromnegyed évig. Piaci helypénzből 121e Ft, és mázsadíjból 27e Ft, mezőőri díjból 401e Ft, közterület használati díjból 8e Ft, hulladékzsák értékesítésből 7e Ft, állomás területén történő gazkaszálásból 198e Ft, közfoglalkoztatási program szolgáltatási tevékenységéből (varrás) 107e Ft bevétel származik. Itt időarányos teljesítést nem várhatunk, mert jelentősebb bevétellel a mezőőri járulékból befolyó összeggel számolunk, melyek novembertől várhatóak.

ÁMK intézménynél TÁMASZ vendégeiből 12.006e Ft, egyéb vendégeiből 3.175e Ft, fénymásolásból, belépőjegy árusításból, kölcsönzésből 716e Ft bevétel teljesült, a tervezett bevétel 22.016e Ft.

Tulajdonosi bevételek között lakás- és helység bérleti díjakat terveztük 5.240 Ft összeggel.

Önkormányzat tervezett bevétele 3.140e Ft, ebből befolyt 1.472e Ft, mely 46.9% teljesítésnek felel meg.

A kiszámlázott lakás és nem lakás céljára szolgáló ingatlanok bérleti díjai egy bérlő kivételével folyamatosan befizetésre kerülnek. Az elmaradás rendezésére a felszólítás kiküldésre került. A telefontornyok bérleti díja kiszámlázásra került, melyből 1.306e Ft bevételt várunk a Telekomtól, illetve 1.791e Ft bevételt a Digitól.

ÁMK intézménynél terem bérleti díjat (konyha, művelődési ház) terveztünk 2.100e Ft összegben, melyből szeptember végéig 891e Ft bevétel érkezett, a teljesítés 42%.

Közvetített szolgáltatások 2.982e Ft-tal kerültek betervezésre a költségvetésbe.

Összes bevételként 2.006e Ft érkezett, mely 67,3%-os teljesítésnek felel meg. A teljesítés intézményenként az alábbiak szerint alakul:

Önkormányzatnál 2.504e Ft tervezett bevételből 1.162e Ft teljesült, mely 46,4%-os teljesítésnek felel meg.

Hivatalnál a tervezett bevétel 1.121e Ft, mellyel szemben 811e Ft bevétel érkezett, 72,3% a teljesítés.

Egyéb működési bevételek között temetési kölcsön törlesztéséből, postaköltségből származó bevételek jelennek meg. A tervezett bevétel 450e Ft, a befolyt bevétel 249e Ft, mely 55,3%-os teljesítésnek felel meg. Biztosító által fizetett kártérítés összege az óvodában keletkezett tűzkárra 400e Ft.

I.4.

B6. Működési célú átvett pénzeszközök között eredeti előirányzatot nem terveztünk, módosított előirányzat összege 855e Ft, a tényleges bevételünk 901e Ft, melyből 221e Ft a lakosság szociális célú tartozásainak visszafizetéséből származik, illetve a falunap támogatására 50e Ft, óvoda támogatására 30e Ft, óvodás gyermekek fejlesztésére 100e Ft, földtulajdonosi közösségtől 500e Ft támogatás érkezett.

I.5.

B8. Finanszírozási bevételek között működési célú pénzmaradvány igénybevétel a zárszámadási jóváhagyásának megfelelő összegben 58.637 e Ft-ban történt.

Mivel a kommunális adóból származó bevétel a fejlesztési tartalékunkat növeli, ezért a táblázatban a ténylegesen közhatalmi bevételként működésben megjelenő adót a fejlesztési bevételeknél vesszük számításba.

A fentiek alapján a működési bevételi előirányzatunk összességében 577.191e Ft a tényleges teljesítés 469.215 e Ft, mely 81,3 %-os teljesítésnek felel meg.

II. FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK

II.1.

B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belül

A pályázatokhoz kapcsolódó támogatásokkal terveztünk 277.154e Ft összegben, Leutalt támogatási bevételünk 141.610e Ft. Az AGORA támogatási előlege 62.384e Ft, a külterületi utak fejlesztésére 54.629e Ft, illetve a Gyerekesély programok támogatására 9.162e Ft támogatást kaptunk. Munkaügyi központtól a közfoglalkoztatási programokra támogatási előlegek kerültek kiutalásra 15.435e Ft összegben. Előirányzatként az összes pályázatunkhoz beterveztük a támogatási összegeket, viszont az összegek kiutalása folyamatosan történik. Teljesítés 51,1%.

II.2.

B.5. Felhalmozási bevételek jogcímen az 1574/35 hrsz-ú legelő eladásából 48e Ft, sertés értékesítéséből 680e Ft bevételünk keletkezett.

II.3.

B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök között az első lakáshoz jutás támogatásának, és lakossági kölcsönnek a visszafizetése szerepel 135e Ft összegben, illetve a Hajdú-Bihari Önkormányzatok Vízmű Zrt által vagyonfelosztás miatt kiutalt 4.310e Ft.

B 8. Finanszírozási műveleteknél felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevételt terveztünk 36.943 e Ft összegben, melyet a zárszámadás jóváhagyásakor módosítottunk 87.657 e Ft-ra, az igénybevételét le is könyveltük, mely felhalmozási bevételként jelenik meg.

A felhalmozási bevételek teljesítése összességében 52,5%.

Az összes bevételi előirányzattal 949.710 Ft (pénzmaradvánnyal növelt) szemben a teljesített bevétel 706.402e Ft, mely 74,4 %-os teljesítésnek felel meg.

KIADÁSOK

A 2019. évi kiadások tervezése az államháztartási törvény előírásai és a feladatfinanszírozási rendszer figyelembevételével történt.

Önkormányzat és intézményei összesített kiadások jogcím szerinti alakulása:

e.Ft

	Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés 09.30.	Teljesítés %-ban
I.1	K1 személyi jellegű kiadás	286.905	311.994	221.232	70,9
I.2	K2 munkaadókat terhelő járulék	43.864	48.568	33.932	69,9
I.3	K3 dologi kiadás	146.594	171.823	130.566	76
I.4	K4 szociális juttatás	18.117	19.792	3.710	18,8
I.5	K5 egyéb műk.célú kiadások	15.147	16.471	6.865	41,7
I.6	K9 megelőlegezés vfiz.	7.475	7.476	7.476	100
I.	működési kiadás összesen	518.102	576.124	403.781	70,1
II.1	K6 beruházás	89.535	95.551	22.349	23,4
II.2	K7 felújítás	224.829	246.264	141.229	57,3
II.3	K8 egyéb felhalmozási célú kiadások	0	31.771		
II.	felhalmozási kiadás összesen	314.364	373.586	163.578	43,8
I+II.	kiadás összesen	832.466	949.710	567.359	59,7

Önkormányzat kiadásai kiemelt előirányzatokként:

e.Ft

	Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés 09.30.	Teljesítés %-ban
I.1	K1 személyi jellegű kiadás	162.664	179.201	122.489	68,4
I.2	K2 munkaadókat terhelő járulék	19.185	22.249	14.668	65,9
I.3	K3 dologi kiadás	70.165	96.641	74.140	76,5
I.4	K4 szociális juttatás	18.117	19.792	3.710	18,8
I.5	K5 egyéb műk.célú kiadások	15.147	16.471	6.865	41,7
I.6.	K9 megelőlegezés vfiz.	7.475	7.476	7.476	100
I.	működési kiadás összesen	292.753	341.830	229.348	67,1
II.1	K6 beruházás	89.535	94.484	21.262	22,5
II.2	K7 felújítás	224.829	246.264	141.229	57,3
II.3	K8 tartalék		31.771		
II.	felhalmozási kiadás összesen	314.364	372.519	162.491	43,6
I+II.	kiadás összesen	607.117	714.349	391.839	54,9

Polgármesteri Hivatal kiadásai kiemelt előirányzatonként:

e.Ft

	Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés 09.30.	Teljesítés %-ban
I.1	K1 személyi jellegű kiadás	40.823	42.225	33.382	79,1
I.2	K2 munkaadókat terhelő járulék	8.281	8.566	6.513	76
I.3	K3 dologi kiadás	10.205	11.109	9.610	86,5
I.4	K4 pénzeszközátadás	0	0	0	0
I.	működési kiadás összesen	59.309	61.900	49.505	80
II.1	K6 beruházás	0	790	790	100
II.	felhalmozási kiadás összesen	0	790	790	100
I+II.	kiadás összesen	59.309	62.690	50.295	80,23

ÁMK kiadásai kiemelt előirányzatonként:

e.Ft

	Megnevezés	Eredeti ei.	Mód. ei.	Teljesítés 09.30.	Teljesítés %-ban
I.1	K1 személyi jellegű kiadás	83.418	90.568	65.361	72,2
I.2	K2 munkaadókat terhelő járulék	16.398	17.753	12.751	71,8
I.3	K3 dologi kiadás	66.224	64.073	46.816	73,1
I.	működési kiadás összesen	166.040	172.394	124.928	72,5
II.1	K6 beruházás	0	277	297	107,2
II.	felhalmozási kiadás összesen	0	277	297	107,2
I+II.	kiadás összesen	166.040	172.671	125.225	72,5

Az Önkormányzat és intézményei összesített kiadási táblája teljesítés adataiból az látszik, hogy a 2019. III. negyedévi kiadások arányaiban a tervezett kereteken belül maradtak. A működési kiadások magasabbak, mivel itt leginkább rendszeresen megjelenő dologi kiadások jelennek meg. A felhalmozási kiadások összege a kis értékű tárgyi eszközök vásárlásától, illetve a pályázatok megvalósulásának ütemétől függ.

K1. Személyi juttatások esetében a Polgármesteri Hivatalnál magasabb a teljesítés az időarányosan elvárttól. A túlteljesítést nyugdíjazás miatti szabadságmegváltás, jubileumi jutalom, előző időszakos bérkülönbözlet, illetve a cafetéria egyösszegű kifizetése okozta.

K2 járulékok teljesítése a személyi juttatásoknak megfelelően történt.

K3. Dologi kiadások jelentős része az Önkormányzatnál a közfoglalkoztatásban pályázott eszközök beszerzéseként, az ÁMK intézménynél konyha telephelyén, mint élelmiszer vásárlás jelenik meg. Önkormányzatnál a dologi kiadások kevéssel meghaladták az időarányos szintet, de ez annak tudható be, hogy a közfoglalkoztatási programokhoz az eszközbeszerzések túlnyomó részét már az első félévben el kell végezni a kötött elszámolási határidő miatt. A Hivatal dologi kiadásainál jelentkező túllépés abból adódik, hogy az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/679 általános adatvédelmi rendelete új kötelezettségeket és feladatokat ró az önkormányzatokra, illetve vezetőikre adatvédelem és adatbiztonság terén.

A rendelet értelmében a közhatalmi és /vagy közfeladatot ellátó szervezeteknek is gondoskodniuk kell a természetes személyeknek a személyes adatok kezelése tekintetében történő védelméről, valamint az ilyen adatok szabad áramlásának szabályozásáról, melyre vállalkozási szerződést kötött a hivatal ebben az évben, melynek éves díja 300e Ft+áfa. Ugyancsak a GDPR rendelet alkalmazására történő felkészítésre is kötöttünk vállalkozási szerződést 2018. évben, összege 350e Ft+áfa, kifizetése áthúzódott erre az évre, mely jelentősen megnövelte a működési kiadásokat. Biztosítani kell továbbá az információs biztonságról szóló törvény alapján az önkormányzatoknak az elektronikus információs rendszerek által kezelt adatok bizalmasságát, sértetlenségét, rendelkezésre állását, valamint védelmét. E feladat ellátásának havi díja 25eFt+áfa. Az ebben az évben megkötött szerződés nem lett tervezve a költségvetésben, ezért komoly gondot okoz a kiadás kigazdálkodása. További nehézséget okozott a halaszthatatlan csatornatisztítás, mely 218e Ft-ba került, illetve a két választás során felmerült, el nem számolható kiadás is. Tárgyi eszköz vásárlásra nem terveztünk előirányzatot, azonban eszközbeszerzés történt, amely miatt a dologi kiadásokból csoportosítottuk át az összeget. Közvetített szolgáltatásnál is túlléptük a tervezett előirányzatot, viszont itt a bevételi oldalon is megjelenik a kiadás összege, mint közvetített szolgáltatás bevétele. Az ÁMK intézmény összességében a dologi kiadásoknál nem haladta meg az időarányos szintet 73,1%.

K4. Szociális ellátások:

Szociális kiadásainkat a szociális ellátásokat szabályozó rendelet figyelembevételével próbáltuk tervezni.

Az elmúlt évek gyakorlatához hasonlóan ebben az évben is jelentősen elmarad a tervezetthez képest a teljesítés. Átmeneti segélyre 248e Ft, temetési segélyre 337e Ft, gyógyszerutalványra 1.335e Ft, közműdíj támogatásra 998e Ft, egyéb támogatásra (belépőjegy) 36e Ft került kifizetésre. Nagyobb volumenű kiadások még őszi és téli jelentkeznek, ezek az iskolakezdési támogatás, illetve a szociális tűzifa szállításának költsége, a gyermekétkeztetés térítési díjának átvállalt összege, mely teljesítése ennek az előirányzatnak a terhére történik.

K5 Működési célú pénzeszköz átadások között terveztük a civil szervezetek támogatását, mely összegei már átutalásra kerültek, illetve itt jelenik meg a megelőlegezés, valamint a működési tartalék is.

K6 Beruházási kiadások

Önkormányzat és intézményei összességében a beruházások teljesítése a tervezetthez viszonyítva elmaradást mutat, tervezéskor a beruházások teljes várható kiadásával terveztünk, a teljesítés 23,4%.

Nagyobb volumenű tárgyi eszköz vásárlása eddig az önkormányzatnál valósult meg a közfoglalkoztatás keretében. Az 1574/37. hrsz-ú legelő megvásárlására került sor csere formájában a Várkert úti útépítés miatt. Informatikai eszközök beszerzése, kamerarendszer kiépítése, konyhai eszközök beszerzése is történt. A pályázatok által eszközbeszerzésekre elnyert pénz folyamatosan kerül lehívásra és felhasználásra.

K7 Felújítás

A tervezett felújítások folyamatosan zajlanak. Befejeződött a sportlétesítmény felújítása, az AGÓRA felújítási munkái, valamint a külterületi utak karbantartása és a hozzá kapcsolódó eszközbeszerzés is. Jelenleg folyamatban van a piaccsarnok kialakítása, az egészségház kialakításának megvalósítása kitolódik.

Az önkormányzat és intézményeinek költségvetési fő összege 949.710e Ft, melyből

-működési kiadásra tervezett: 576.124e Ft,

-fejlesztési kiadásra tervezett: 373.586e Ft.

Az önkormányzat és intézményeinek 2019. év III. negyedévében a kiadásai összességében az alábbiak szerint alakulnak: 567.359e Ft

- működési kiadások 403.781e Ft,

- felhalmozási kiadások 163.578e Ft.

A kiadási előirányzatok Önkormányzat és intézményeinél összességében az első félév során 59,7%-ban kerültek felhasználásra. Ezen belül a működési kiadások aránya 70,1%, míg a felhalmozási kiadásoké 43,8%.

Az Önkormányzat és intézményei 2019. évi III. negyedéves gazdálkodásáról elmondható, hogy az önkormányzat a kötelező és az önként vállalt feladatainak ellátásához, a folyamatos működéséhez szükséges pénzeszközök rendelkezésre álltak, azonban az év hátralévő részében az év közben bekövetkezett nem várt kiadások miatt szükséges takarékos gazdálkodást folytatni.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a beszámolót megtárgyalni és elfogadni szíveskedjen.

Biharnagybajom, 2019. november 20.

**Szitó Sándor sk.
polgármester**

A döntés formája: határozat.

A döntéshez egyszerű szavazattöbbség szükséges.

5. napirendi pont

Előterjesztés

**a 2020. évi éves belső ellenőrzési ütemterv elfogadására,
valamint a 2020. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására**

Előadó:

Imre-Erdős Szilvia jegyző

Véleményező bizottság:

Pénzügyi és Fejlesztési Bizottság



BIHARNAGYBAJOM KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT JEGYZŐJÉTŐL

4172 Biharnagybajom, Rákóczi út 5., Pf. 10.
telefon: (54) 472-002, fax: (54) 473-626
e-mail: jegyzo@biharnagybajom.hu

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2019. november 27-én tartandó ülésére,
a 2020. évi éves belső ellenőrzési ütemterv elfogadásáról
valamint a 2020. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (a továbbiakban: Áht.) 70.§ (1) bekezdése értelmében költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet vezetője számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.), és az Áht.-nek megfelelően Biharnagybajom Községi Önkormányzat 2019. évben a Komplex-Revizor Kft. (4033 Debrecen, Melotai Nyilas út 21.) által gondoskodott a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról. A belső ellenőrzési feladatokat Károlyi Ernőné végzi, aki ez évre is megtette árajánlatát a javasolt ütemterv alapján, **bruttó 1.650.000,- Ft** összegben.

2020. évre is a Komplex –Revizor Kft.-t javaslom megbízni a belső ellenőrzési feladatok ellátásával.

A 2020. évi belső ellenőrzés megállapításairól, az önkormányzatnál végzett ellenőrzések tapasztalatairól és a javaslatokról szóló beszámolót, a törvényi előírásnak megfelelően, a 2020. évi zárszámadással egyidejűleg, az éves ellenőrzési jelentés keretében tárgyalja a képviselő-testület.

Javaslat Biharnagybajom Községi Önkormányzat 2020. évi belső ellenőrzési munkatervére

A 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről) 32.§-a szerint a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről a következő évre vonatkozó - kockázatelemzésen alapuló - ellenőrzési terveket a belső ellenőrzési vezető a tárgyévvel megelőző év november 30-ig készíti el, amelyet a Képviselő-testületnek december 31-ig kell jóváhagynia.

Biharnagybajom Községi Önkormányzat költségvetési szerveire vonatkozó – kockázatelemzésen alapuló, előzetes egyeztetés alapján elkészített - 2020. évi belső ellenőrzési terv az előterjesztés mellékletét képezi.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet tárgyalja meg az előterjesztésemet és hozza meg döntését.

Biharnagybajom, 2019. november 20.

Imre-Erdős Szilvia s.k.
jegyző

Komplex-Revizor Korlátolt Felelősségű Társaság
4033 Debrecen, Melotai Nyilas u. 21. sz.
Mobil: 06/304933709
E-mail: komplexrevizor@gmail.com
karolyimarika@gamil.com

Biharnagybajom Községi Önkormányzat Polgármestere
Szító Sándor Polgármester Úr
részére

Tárgy: Árajánlat a 2020. évi
belső ellenőrzési feladatok
ellátása tárgykörében

Biharnagybajom,
Rákóczi út 5. sz.

Tisztelt Polgármester Úr!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

Megfelelő szakirányú szakképesítéssel, államháztartási mérlegképes regisztrációval (120907), valamint belső ellenőrzési regisztrációval (5112032) rendelkezem, megfelelve a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31. Kormányrendelet 24. § (1) bekezdésében, valamint az Áht. 70. § (4) bekezdésében foglaltaknak.

Huszonöt éve folyamatosan, megszakítás nélkül végeztem és jelenleg is végzem a belső ellenőrzési feladatokat mind az önkormányzatok, mind pedig költségvetési intézményeik, valamint az önkormányzatok által alapított Kft-k, többcélú kistérségi társulások vonatkozásában.

Referencia munkáimban változás nem történt, 2019. évben is ugyanazokon a településeken végzem a belső ellenőrzési feladatokat, mint az elmúlt években.

Árajánlatom a 2019. évi belső ellenőrzési feladatok ellátására:

Feladat megnevezése	Ellenőrzés típusa	Ellenőrzött időszak	Ellenőrzésre fordított idő (revizori munka nap)	Az ellenőrzés módszere	A feladat elvégzéséért ajánlott összeg (Ft)
Biharnagybajom Községi Önkormányzat, Polgármesteri	szabályszerűségi ellenőrzés	2020. évtől folyamatos	havonta 10 nap	a pénztári és banki bizonylatok és ahhoz	100 000 Ft/hó

Hivatal, valamint Intézménye pénztári és banki bizonylatainak tétéles ellenőrzése		ellenőrzés		kapcsolódó dokumentumok megfelelése, kontírozás, a nyilvántartásokban való rögzítés	
Biharnagybajom Községi Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, valamint Intézménye leltározási tevékenységének teljeskörű ellenőrzése	szabályszerűségi ellenőrzés	2019. december 31-i állapot	30 nap	dokumentumok, nyilvántartások, leltárkiértékelés tétéles és szűrőpróbaszerű ellenőrzése	250 000 Ft
Biharnagybajom Községi Önkormányzat, Polgármesteri Hivatal, valamint Intézménye költségvetési bevételeinek alakulása, vagyonváltozások okai	szabályszerűségi ellenőrzés	2019. év	30 nap	dokumentumok, nyilvántartások tétéles és szűrőpróbaszerű ellenőrzése	200 000 Ft
Összesen:					1 650 000 Ft

Az ajánlott összeg bruttó összeg, mert a Kft. nem áfa alany.

A feladat elvégzéséért ajánlott összeg magában foglal minden, a belső ellenőrzéssel kapcsolatban felmerült költséget.

Tett megállapításaimmal, megalapozott javaslataimmal segíteni kívánom az Önkormányzati vezetés és a hivatali dolgozók szerteágazó munkáját, a Képviselő Testület döntéseinek meghozatalát.

Hiszem, hogy a célok eléréséhez a leghatékonyabb út a belső ellenőrzés pontos, alapos megszervezése és végrehajtása, ezt szeretném az elkövetkezendő időszakban kölcsönös megelégedésükre ellátni.

Bízva ajánlatom pozitív elbírálásában, s a jövőbeni sikeres munkakapcsolatban;

Tisztelettel:

Károlyi Ernőné
Ügyvezető

Debrecen, 2019. november 19.

2020. évi Éves belső ellenőrzési munkaterv

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (továbbiakban: Bkr.) 29. § (1) bekezdése értelmében: az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján - az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével - stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet készít, amelyeket a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

Az éves ellenőrzési tervnek tartalmaznia kell – figyelemmel a Bkr. 31. § (4) bekezdésében rögzítettek szerint az alábbiakat:

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását;
 - b) a tervezett ellenőrzések tárgyát;
 - c) az ellenőrzések célját;
 - d) az ellenőrizendő időszakot;
 - e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását;
 - f) az ellenőrzések típusát;
 - g) az ellenőrzések tervezett ütemezését;
 - h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését;
 - i) a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitást;
 - j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást;
 - k) a képzésekre tervezett kapacitást;
 - l) az egyéb tevékenységeket.
- (5) Az éves ellenőrzési tervet a belső ellenőrzési vezető a költségvetési szerv vezetőjének egyetértésével módosíthatja.

Tanácsadó tevékenységet, illetve soron kívüli ellenőrzést a költségvetési szerv vezetője, illetve a belső ellenőrzési vezető kezdeményezésére lehet végezni. A képviselő-testület is kezdeményezheti a tanácsadó tevékenység, illetve soron kívüli ellenőrzés végzését.

A Bkr.-ben rögzítettek szerint a 2020. évi belső ellenőrzési terv elkészítésének határideje (Bkr. 31-32. §):

- a helyi önkormányzati költségvetési szervek belső ellenőrzési vezetője részéről a jegyző, társulás esetén a létrehozott költségvetési szerv vezetője és a társulási tanács elnöke részére **2019. november 30.,**
- a helyi önkormányzat jegyzője részéről a képviselő testület részére pedig **2019. december 31.**

2020. évben – a korábbi évek gyakorlatának megfelelően – a belső ellenőrzési feladatokat külső vállalkozó bevonásával kívánja Biharnagybajom Községi Önkormányzat elláttatni.

Az éves terv elkészítése során figyelembevételre kerültek: a Bkr. előírásai, a belső ellenőrzési kézikönyv, a belső ellenőrzés nemzetközi és hazai, azaz a Belső Ellenőrzés Szakmai Gyakorlatának Nemzetközi Normái (IIA Normák) és a magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok 5 000-es Tervezési standardjai, valamint a Pénzügyminisztérium által kiadott útmutatója.

Az ellenőrzésekkel erősíteni kívánjuk azok tudatos egymásra épülését, az ellenőrzési célok és irányok összehangolását annak érdekében, hogy a vezetés munkájában felhasználhassa az ellenőrzési tapasztalatokon alapuló elemző összefüggéseket, átfogó helyzetértékeléseket. A belső ellenőrzési munkaterv elkészítése során törekedtünk az ellenőrzési lefedettség növelésére, az átfedések, párhuzamosságok elkerülésére.

A soron kívüli ellenőrzéseket – a Képviselő Testület döntésének figyelembevételével – elvégeztetjük, a **tanácsadói tevékenységet** rendszeresen igénybe kívánjuk venni.

A pénzügyi csoportvezető személyében történt változás okán, figyelemmel a jogszabályi változásokra, szükséges a rendszeres szakmai konzultáció.

Az ellenőrzési terv elkészítése során kiemelten előtérbe helyeztük azokat az ellenőrzendő feladatokat, amelyek az elmúlt években belső ellenőrzés keretében vizsgálatra nem kerültek, sajátosságuk miatt azonban magas kockázatúnak értékelhetők. Ilyen az Önkormányzat, a Hivatal, a Szűcs Sándor ÁMK **pénztárból, illetve banki átutalással** kifizetésre kerülő bizonylatainak tételes ellenőrzése.

A költségvetési szerveknek az éves költségvetési beszámoló elkészítéséhez, a mérleg tételeinek alátámasztásához olyan leltárt kellett összeállítani és megőrizni, amely tételesen, ellenőrizhető módon tartalmazza a mérlegben szereplő eszközöket és forrásokat.

Az egyeztetéssel történő leltározást a költségvetési szervnek a mérleg fordulónapjával kell végrehajtania, és az ennek eredményeként készült **leltári kimutatás** felel meg az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendelet szerinti leltári alátámasztás dokumentumának. Azon eszközök esetében, melyeket a számviteli törvény vonatkozó előírásai szerint nem kell minden évben mennyiségi felvétellel leltározni, és a leltározás fordulónapját sem határozza meg a jogszabály, a költségvetési szervnek a mennyiségi felvétellel leltározott eszközeiről is – függetlenül, attól, hogy mikor történt meg ez a leltározás – a mérleg fordulónapjára kell elkészíteni a leltári kimutatást. A teljes körű fizikai leltározás 2019. év lezárásával esedékes.

Az államháztartás rendszerében a tervezést, gazdálkodást és beszámolást éves költségvetés alapján kell folytatni. Az Áht. három alapvető fontosságú, alapvető jelentőségű szabályt állapít meg a tervezéssel, a gazdálkodással és a beszámolással összefüggésben. Ezek szerint

- a tervezés során biztosítani kell a **bevételek** közgazdasági megalapozottságát, valamint azt, hogy annyi kiadás kerüljön megállapításra, amennyi a közfeladatok ellátásához indokoltan szükséges *(valódiság elve)*,
- a gazdálkodás során biztosítani kell, hogy a bevételek és kiadások tervezés során megállapított célhoz kötötten kerüljenek felhasználásra *(felhasználási kötöttség elve)*,

- a beszámolás során biztosítani kell, hogy valamennyi bevétel és kiadás teljes összegében úgy kerüljön számbavételre, hogy a költségvetési évek között összehasonlítható legyen (*áttekinthetőség elve*).

A költségvetési gazdálkodásban a bevételek alakulása kiemelt szerepet játszik.

A helyi önkormányzat vagyona a tulajdonából és a helyi önkormányzatot megillető vagyoni értékű jogokból áll, amelyek az önkormányzati feladatok és célok ellátását szolgálják. (Mötv. 106. § (2) bek.) Az önkormányzat vagyongazdálkodásnál fő szempontrendszer a vagyon gyarapításának elősegítése, (pl. beruházás, kisajátítás, adomány elfogadása, térítésmentes juttatás útján), illetve a már meglévő vagyon fenntartása, állagának védelme, költségtakarékos működtetése, hasznosítása. A vagyon hasznosítása történhet a vagyontárgy bérbeadásával, valamint vállalkozási tevékenység folytatásával úgy, hogy az önkormányzat által ellátott kötelező feladatok megvalósítását nem veszélyeztetheti. Az Önkormányzat ezirányú feladatainak végrehajtása kerül belső ellenőrzés keretében vizsgálatra.

A magas prioritású rendszerek ellenőrzését évente, a közepes prioritású rendszerek ellenőrzését kétfévente, az alacsony prioritású rendszerek ellenőrzését négyévente tartjuk szükségesnek ellenőrizni. Törekszünk arra, hogy a megelőző és feltáró kontrolltevékenységek között az egyensúly biztosított legyen. A megelőző kontrollok célja, hogy a hibás lépések, nem előírászerű teljesítések megakadályozásra kerüljenek. A feltáró kontrollokkal a bekövetkezett hibák, hiányosságok előfordulásán kívül a szervezetre gyakorolt hatás is feltárásra kerül. Utólagos jellege ellenére visszatartó erővel bír.

A célok elérése érdekében a kontrolltevékenységekhez – ott, ahol az szükséges - helyrehozó műveleteket is kapcsolunk. A helyrehozó műveletek célja, hogy a már bekövetkezett, nem kívánatos esemény következményei kijavításra kerüljenek.

A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29. § (1) bekezdésében rögzítettek szerint az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – az éves ellenőrzési tervet elkészítette 2020. évre vonatkozóan, meghatározva az elvégzendő feladatokat, az alábbiak szerint:

1.sz. ellenőrzés:

Az ellenőrzendő szerv:

Biharnagybajom Községi Önkormányzat,
Polgármesteri Hivatal, Intézménye

Az ellenőrzés tárgya:

a házipénztári pénzkezelés és banki
bizonylatolás tételes ellenőrzése

Az ellenőrzés célkitűzései:

annak megállapítása, hogy a számviteli törvény, a
hatályos jogszabályi előírások és a belső szabályzatok
előírásai érvényesülnek-e a bizonylati rend és
okmányfegyelem során, a pénztári és banki bizonylatok
kontírozása és a könyvviteli nyilvántartásokban történő

rögzítése megfelel-e a hatályos jogszabályi előírásokban foglaltaknak

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzendő időszak: 2020. évben minden egyes hónap lezárását követő 15-étől

Az ellenőrzés módszere: dokumentumok, nyilvántartások tételes és mintavételes vizsgálata

Az ellenőrzés tervezett időtartama-időigénye: 2020. február 15-étől 2021. január 31-ével bezárólag minden hónapban 10 nap

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés:
Az ellenőrzött folyamat kockázatának bemutatását az **1. sz. melléklet** szemlélteti.

2. sz. ellenőrzés:

Az ellenőrzendő szerv: Biharnagybajom Községi Önkormányzat,
Polgármesteri Hivatal, Intézménye

Az ellenőrzés tárgya: a leltározási tevékenység teljeskörű ellenőrzése

Az ellenőrzés célkitűzései: annak megállapítása, hogy:

- a számviteli törvény, a hatályos jogszabályi előírások és a belső szabályzatok előírásai érvényesülnek-e,
 - a mérleg fordulónapjával történő leltározás hogyan került végrehajtásra (a mérleg minden egyes sora hogyan került alátámasztásra)
 - a szabályzatban rögzített fizikai leltározás – figyelemmel a helyi szabályozásban foglaltakra – mivel esedékes volt -, megtörtént-e
 - elvégezték-e a leltárkiértékelést

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzendő időszak: 2019. december 31-i állapot szerinti leltár

Az ellenőrzés módszere: dokumentumok, nyilvántartások tételes és mintavételes vizsgálata

Az ellenőrzés tervezett időtartama-időigénye: 2020. II. negyedév 30 nap igénybevitelével

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés:
Az ellenőrzött folyamat kockázatának bemutatását a **2. sz. melléklet** szemlélteti.

3. sz. ellenőrzés:

Az ellenőrzendő szerv:

Biharnagybajom Községi Önkormányzat,
Polgármesteri Hivatal, Intézménye

Az ellenőrzés tárgya:

a költségvetési bevételek alakulása

Az ellenőrzés célkitűzései:

annak megállapítása, hogy:

- a bevételek számbavétele megtörtént-e, a szükséges intézkedéseket a bevételek beszedéséhez kapcsolódóan megtették-e,
- a vagyonsvltozások és azok okainak feltárása, a nyilvántartásokon történő keresztülvezetése megtörtént-e

Az ellenőrzés típusa:

szabályszerűségi ellenőrzés

Az ellenőrzendő időszak:

2019. év, 2020. I. félév

Az ellenőrzés módszere:

dokumentumok, nyilvántartások tételes és mintavételes vizsgálata

Az ellenőrzés tervezett időtartama-időigénye: 2020. III. negyedév 30 nap
igénybevételével

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés:

Az ellenőrzött folyamat kockázatának bemutatását a **3. sz. melléklet** szemlélteti.

Kockázatelemzési kritérium mátrix az 1. sz. ellenőrzéshez

Kockázati tényezők	Célokra gyakorolt hatás		
	Magas	Közepes	Alacsony
Kockázati tényező #1 szakmai feladatellátással kapcsolatos kockázatok	* elemzési kritérium - a szakmai feladatellátást szabályozó belső szabályzatok utasítások hiánya - a vonatkozó jogszabályi követelmények betartásra nem kerülnek	* elemzési kritérium	* elemzési kritérium
Kockázati tényező #2 szabályozásból és annak változásából eredő kockázatok	* elemzési kritérium - az egyes folyamatok nem kerülnek pontos szabályozásra a belső eljárásrendekben,	* elemzési kritérium	* elemzési kritérium
Kockázati tényező #3 a koordinációs és kommunikációs rendszerekben rejlő kockázatok	*elemzési kritérium - a szervezeti egységek közötti koordináció és kommunikáció nem biztosított,	*elemzési kritérium	*elemzési kritérium
Kockázati tényező #4 külső szervezetekkel való együttműködésben rejlő kockázatok	*elemzési kritérium - a szakmai és adminisztratív feladatok ellátásához szükséges dokumentumokat a partnerek nem bocsátják időben rendelkezésre, az érkező dokumentum hiányos, ezáltal a pénzügyi teljesítés nem lehet megalapozott	*elemzési kritérium	*elemzési kritérium
Kockázati tényező #4 A munkavégzés nem megfelelően dokumentált	*elemzési kritérium - a számlázás nem megfelelően működik, a beérkező számlák nem a hatályos jogszabályi előírásoknak megfelelően kerültek kiállításra	*elemzési kritérium	*elemzési kritérium
Kockázati tényező #5 az irányítási, a belső kontrollrendszerben rejlő kockázatok	*elemzési kritérium - a belső kontrollrendszer egyes elemei hiányoznak, vagy nem megfelelően működnek	*elemzési kritérium	*elemzési kritérium

Kockázatelemzés az 1. sz. ellenőrzéshez

1. Kontrollok értékelése

- 1) Megfelelő és eredményes
- 2) Közepes, néhány hiányossággal nem megfelelően megvalósított
- 3) Gyenge

Súly: 5

2. Változás / Átszervezés

- 1) Stabil rendszer, kis változások
- 2) Kis változások, de nem rendszeresek vagy jelentősek
- 3) A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő jelentős változások

Súly: 4

3. A rendszer komplexitása

- 1) Nem komplex
- 2) Közepesen komplex
- 3) Nagyon komplex

Súly: 4

4. Kölcsönhatás más rendszerekkel

- 1) Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket
- 2) Közepes mértékű
- 3) Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel

Súly: 3

5. Költségszint

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 6

6. Külső, illetve harmadik fél által gyakorolt befolyás

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 2

7. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

- 1) 1 évnél kevesebb
- 2) 1-2 év
- 3) 2-4 év
- 4) 4-5 év
- 5) 5 évnél több

Súly: 5

8. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően

- 1) Alacsony szintű
- 2) Közepes szintű
- 3) Magas szintű

Súly: 4

9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Nagy

Súly: 5

10. Jövőbeni döntésekre és eseményekre gyakorolt hatás

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Jelentős

Súly: 4

11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége

- 1) Nagyon tapasztalt és képzett
- 2) Közepesen tapasztalt és képzett
- 3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya

Súly: 4

12. Közvélemény érzékelése

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súly	Ponthatár
1.	Kontrollok értékelése	2	5	10
2.	Változás /átszervezés	1	4	4
3.	A rendszer komplexitása	2	4	8
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	2	3	6
5.	Bevételszintek/költségszintek	2	6	12
6.	Külső/harmadik fél által gyakorolt befolyás	3	2	6
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	2	5	10
8.	Vezetőség aggályai	2	4	8
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	5	10
10.	Jövőre gyakorolt hatás	3	4	12
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	4	8
12.	Közvélemény érzékelése	3	5	15

Minimális pontszám: 51

Maximális pontszám: 153

Számított összes pontszám: 109

Kockázatelemzési kritérium mátrix a 2. sz. ellenőrzéshez

Kockázati tényezők	Célokra gyakorolt hatás		
	Magas	Közepes	Alacsony
Kockázati tényező #1 kommunikációs rendszerekben rejlő kockázat	* elemzési kritérium - a belső kommunikációs folyamatok nem megfelelően működnek, - az érintettek felé a tájékoztatási kötelezettség nem biztosított,		
Kockázati tényező #2 szakmai feladatellátással kapcsolatos kockázatok	* elemzési kritérium - a szakmai feladatellátást szabályozó utasítások nem kerülnek betartásra - a vonatkozó jogszabályi követelményeket nem tartják be	* elemzési kritérium	* elemzési kritérium
Kockázati tényező #3 számveteli folyamatokkal kapcsolatos kockázatok	*elemzési kritérium - a szervezet nem rendelkezik megfelelő nyilvántartási rendszerrel,		
Kockázati tényező #4 a mérlegbeszámoló leltárral alátámasztásra nem kerül	*elemzési kritérium - a szervezet mérlegbeszámolója nem valós		
kockázati tényező #5 a fizikai leltározás háromévenkénti be nem tartásával kapcsolatos kockázat	*elemzési kritérium - a tulajdonban bekövetkezett változás számbavétele elmarad, a tulajdon védelme csorbát sz szenved		
Kockázati tényező #6 az irányítási, a belső kontrollrendszerben rejlő kockázatok	*elemzési kritérium - a belső kontrollrendszer egyes elemei hiányoznak, vagy nem megfelelően működnek	*elemzési kritérium	*elemzési kritérium

Kockázatelemzési modell a 2. sz. ellenőrzéshez

1.Kontrollok értékelése

1. Megfelelő és eredményes

2.Közepes, néhány hiányossággal nem megfelelően megvalósított

3.Gyenge

Súly: 5

2.Változás / Átszervezés

1.Stabil rendszer, kis változások

2. Kis változások, de nem rendszeresek vagy jelentősek

3.A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő jelentős változások

Súly: 4

3.A rendszer komplexitása

1. Nem komplex

2.Közepesen komplex

3.Nagyon komplex

Súly: 4

4.Kölcsönhatás más rendszerekkel

1.Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket

2.Közepes mértékű

3. Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel

Súly: 3

5.Költségszint

1.Alacsony

2.Közepes

3.Magas

Súly: 6

6.Külső, illetve harmadik fél által gyakorolt befolyás

1.Alacsony

2.Közepes

3.Magas

Súly: 2

7.Előző ellenőrzés óta eltelt idő

1.1 évnél kevesebb

2.1-2 év

3. 2-4 év

4.4-5 év

5. 5 évnél több

Súly: 5

8.Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően

- 1.Alacsony szintű
- 2.Közepes szintű
- 3.Magas szintű

Súly: 4

9.Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

- 1.Kicsi
- 2.Közepes
- 3.Nagy

Súly: 5

10.Jövőbeni döntésekre és eseményekre gyakorolt hatás

- 1.Kicsi
- 2.Közepes
- 3.Jelentős

Súly: 4

11.Munkatársak tapasztalata és képzettsége

- 1.Nagyon tapasztalt és képzett
- 2.Közepesen tapasztalt és képzett
- 3.Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya

Súly: 4

12.Közvélemény érzékelése

- 1.Alacsony
- 2.Közepes
- 3.Magas

Súly: 5

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súly	Ponthatár
1.	Kontrollok értékelése	2	5	10
2.	Változás /átszervezés	3	4	12
3.	A rendszer komplexitása	2	4	8
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	3	9
5.	Bevételszintek/költségszintek	3	6	18
6.	Külső/harmadik fél által gyakorolt befolyás	3	2	6
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	5	5	25
8.	Vezetőség aggályai	3	4	12
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	5	10
10.	Jövőre gyakorolt hatás	2	4	8
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	4	8
12.	Közvélemény érzékelése	3	5	15

Minimális pontszám: 51

Maximális pontszám: 153

Számított összes pontszám: 141

Kockázatelemzési kritérium mátrix a 3. sz. ellenőrzéshez

Kockázati tényezők	Célokra gyakorolt hatás		
	Magas	Közepes	Alacsony
Kockázati tényező #1 kommunikációs rendszerekben rejlő kockázat	* elemzési kritérium - a belső kommunikációs folyamatok nem megfelelően működnek, - az érintettek felé a tájékoztatási kötelezettség nem biztosított,		
Kockázati tényező #2 szakmai feladatellátással kapcsolatos kockázatok	* elemzési kritérium - a szakmai feladatellátást szabályozó utasítások nem kerülnek betartásra - a vonatkozó jogszabályi követelményeket nem tartják be	* elemzési kritérium	* elemzési kritérium
Kockázati tényező #3 számveteli folyamatokkal kapcsolatos kockázatok	*elemzési kritérium - a szervezet nem rendelkezik megfelelő nyilvántartási rendszerrel		
Kockázati tényező #4 az irányítási, a belső kontrollrendszerben rejlő kockázatok	*elemzési kritérium - a belső kontrollrendszer egyes elemei hiányoznak, vagy nem megfelelően működnek - szabálytalanságkezelés eljárásrendje nem készült, azok nyilvántartása felfektetésre nem került, a szabálytalansági eljárás nem megfelelő	*elemzési kritérium	*elemzési kritérium

Kockázatelemzési modell a 3. sz. ellenőrzéshez

1.Kontrollok értékelése

1. Megfelelő és eredményes

2.Közepes, néhány hiányossággal nem megfelelően megvalósított

3.Gyenge

Súly: 5

2.Változás / Átszervezés

1.Stabil rendszer, kis változások

2. Kis változások, de nem rendszeresek vagy jelentősek

3.A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő jelentős változások

Súly: 4

3.A rendszer komplexitása

1. Nem komplex

2.Közepesen komplex

3.Nagyon komplex

Súly: 4

4.Kölcsönhatás más rendszerekkel

1.Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket

2.Közepes mértékű

3. Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel

Súly: 3

5.Költségszint

1.Alacsony

2.Közepes

3.Magas

Súly: 6

6.Külső, illetve harmadik fél által gyakorolt befolyás

1.Alacsony

2.Közepes

3.Magas

Súly: 2

7.Előző ellenőrzés óta eltelt idő

1.1 évnél kevesebb

2.1-2 év

3. 2-4 év

4.4-5 év

5. 5 évnél több

Súly: 5

8. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően

1. Alacsony szintű

2. Közepes szintű

3. Magas szintű

Súly: 4

9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

1. Kicsi

2. Közepes

3. Nagy

Súly: 5

10. Jövőbeni döntésekre és eseményekre gyakorolt hatás

1. Kicsi

2. Közepes

3. Jelentős

Súly: 4

11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége

1. Nagyon tapasztalt és képzett

2. Közepesen tapasztalt és képzett

3. Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya

Súly: 4

12. Közvélemény érzékelése

1. Alacsony

2. Közepes

3. Magas

Súly: 5

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súly	Ponthatár
1.	Kontrollok értékelése	2	5	10
2.	Változás /átszervezés	3	4	12
3.	A rendszer komplexitása	2	4	8
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	3	9
5.	Bevételszintek/költségszintek	3	6	18
6.	Külső/harmadik fél által gyakorolt befolyás	3	2	6
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	5	5	25
8.	Vezetőség aggályai	2	4	8
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	5	10
10.	Jövőre gyakorolt hatás	2	4	8
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	4	8
12.	Közvélemény érzékelése	3	5	15

Minimális pontszám: 51

Maximális pontszám: 153

Számított összes pontszám: 137