

Szám: 1-4/2015.

M e g h í v ó

Hegykö Község Önkormányzata Képviselő-testületének ülését

2015. április 23-án (csütörtökön) 16,00 órára összehívom.

Az ülésre tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Hegykő, önkormányzati hivatal ülésterme

Javasolt napirendi pont:

1. Napirendi pont:

Beszámoló a gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatás működéséről

Előadó: Szigethi István polgármester

Meghívott előadó: Egyed Mária, a Szolgáltató Központ vezetője

2. Napirendi pont:

Átfogó értékelés az Önkormányzat gyermekvédelmi- és gyermekjóléti feladatainak 2014. évi ellátásáról

Előadó: Szigethi István polgármester

3. Napirendi pont:

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása; az Önkormányzat 2014. éves belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyása; - az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet megalkotása

Előadó: Szigethi István polgármester

Meghívott: Horváth Róbert gazdálkodási referens

4. Napirendi pont:

Tájékoztató a termálfürdő üzemeltetéséről és a fejlesztésekről

Előadó: Szigethi István polgármester

Meghívott előadók: Radovits Tibor és Sánta Lajos ügyvezetők, Sá-Ra TERMÁL Kft

5. Napirendi pont:

Állásfoglalás kialakítása Hegykő gyógyhelyé minősítésével kapcsolatban

Előadó: Szigethi István polgármester

6. Napirendi pont:

Az avar és kerti hulladék égetéséről szóló önkormányzati rendelet megalkotása

Előadó: Szigethi István polgármester

7. Napirendi pont:

Döntés a civil szervezetek által benyújtott, a 2014. évi támogatásuk felhasználásáról szóló szakmai és pénzügyi beszámoló elfogadásáról. A civil szervezetek által benyújtott 2015. évi pályázatok elbírálása

Előadó: Szigethi István polgármester

8. Napirendi pont:

A Szent Mihály u. 26. szám alatti varroda helyiség bérleti szerződésének megszüntetése és új bérleti szerződés kötése

Előadó: Szigethi István polgármester

9. Napirendi pont:

Döntés az ún. Pedagógus-föld rekultivációjáról

Előadó: Szigethi István polgármester

10. Napirendi pont:

Döntés a Soproni Rendőrkapitányság dolgozóinak jutalmazásáról

Előadó: Szigethi István polgármester

11. Napirendi pont:

A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal Alapító okiratának – ismételt - módosítása

Előadó: dr. Jakab Zsolt jegyző

12. Napirendi pont:

Állásfoglalás kialakítása a tornacsarnok kisterméhez öltöző és szertár kialakításáról

Előadó: Szigethi István polgármester

13. Napirendi pont:

Döntés telekrész megvásárlásáról az önkormányzati hivatallal szomszédos 521 és 522 hrsz-ú ingatlanokból

Előadó: Szigethi István polgármester

14. Napirendi pont:

A „PRO - CULTURA HEGYKŐ” Közalapítvány alapító okiratának módosítása

Előadó: Szigethi István polgármester

15. Napirendi pont:

Döntés a Multicar eladásáról

Előadó: Szigethi István polgármester

16. Napirendi pont:

Sport büfé ügye

Előadó: Szigethi István polgármester

17. Napirendi pont:

Tájékoztatók, bejelentések

Előadó: Szigethi István polgármester

Az ülésen történő megjelenésére feltétlenül számítok.

Hegykő, 2015. április 15.

Tisztelettel:

Szigethi István
polgármester

Előterjesztés a 1. napirendi ponthoz

Beszámoló a gyermekjóléti és családsegítő szolgáltatás működéséről

A Szolgáltató írásos beszámolóját mellékeljük.

Beszámoló a
FERTŐD MIKRO- TÉRSÉGI
SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
gyermekjóléti szolgálatának 2014. évi tevékenységéről
Hegykő községben

A Fertőd Mikro-térségi Szociális Szolgáltató Központ **gyermekjóléti szolgálata** az elmúlt évben 11 településen (*Fertőd, Agyagosszergény, Fertőboz, Hidegség Fertőhomok, Hegykő, Fertőszéplak, Sarród, Pereszteg, Pinnye, Nagylózs*) látta el feladatait.

Munkánkat elsősorban az alábbi jogszabályok alapján végezzük:

- 1997. évi XXXI. törvény 39.§ a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról: „A gyermekjóléti szolgáltatás olyan, a gyermekek érdekeit védő speciális személyes szociális szolgáltatás, amely a szociális munka módszereinek és eszközeinek felhasználásával szolgálja a gyermek testi és lelki egészségének családban történő nevelkedésének elősegítését, a gyermek veszélyeztetettségének megelőzését, a kialakult veszélyeztetettség megszüntetését, illetve a családjából kiemelt gyermek visszahelyezését.”
- 15/1998 (IV. 30.) NM rendelet a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti, gyermekvédelmi intézmények, valamint személyek szakmai feladatairól és működésük feltételeiről

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

Ennek érdekében a gyermekjóléti szolgálat a következő tevékenységeket végzi:

- a gyermeki jogokról és a gyermek fejlődését biztosító támogatásokról való tájékoztatás, a támogatásokhoz való hozzájutás segítése,
- a családtervezési, a pszichológiai, a nevelési, az egészségügyi, a mentálhigiénés és a káros szenvedélyek megelőzését célzó tanácsadás vagy az ezekhez való hozzájutás megszervezése,
- a szociális válsághelyzetben lévő várandós anya támogatása, segítése, tanácsokkal való ellátása, valamint számára a családok átmeneti otthonában igénybe vehető ellátáshoz való hozzájutás szervezése,
- a szabadidős programok szervezése,
- a hivatalos ügyek intézésének segítése,
- a veszélyeztetettséget észlelő és jelző rendszer működtetése, a nem állami szervek, valamint magánszemélyek részvételének elősegítése a megelőző rendszerben,
- a veszélyeztetettséget előidéző okok feltárása és ezek megoldására javaslat készítése,
- tájékoztatás az egészségügyi intézményeknél működő inkubátorokról, illetve abba a gyermek örökbefogadáshoz való hozzájárulás szándékával történő elhelyezésének lehetőségéről,

- a gyermekkel és családjával végzett szociális munkával (a továbbiakban: családgondozás) a gyermek problémáinak rendezése, a családban jelentkező működési zavarok ellensúlyozása,
- a családi konfliktusok megoldásának elősegítése, különösen a válás, a gyermekelhelyezés és a kapcsolattartás esetében,
- az egészségügyi és a szociális ellátás - különösen a családsegítő szolgáltatás -, valamint a hatósági beavatkozás kezdeményezése,
- javaslat készítése a veszélyeztetettség mértékének megfelelően, a gyermek védelembe vételére, illetve a családi pótlék természetbeni formában történő nyújtására, a gyermek családjából történő kiemelésére, a leendő gondozási helyére vagy annak megváltoztatására.

A gyermekjóléti szolgálat feladatai a családjából kiemelt gyermek visszahelyezése érdekében a következők:

- a családgondozás biztosítása a család gyermeknevelési körülményeinek megteremtése, javítása, a szülő és a gyermek közötti kapcsolat helyreállítása, érdekében
- utógondozó szociális munka (a továbbiakban: utógondozás) biztosítása a gyermek családjába történő visszailleszkedésének segítése.

A Szolgálatnál nyilvántartott és vezetett dokumentáció:

- A Szolgálat egészére vonatkozó, a működést biztosító és engedélyező okiratok (alapító okirat, SZMSZ, éves költségvetés, házirend, munkaköri leírások, szakmai program) példányai intézményünkben megtalálhatók.
- A napi munka során vezetett dokumentációk:
 - a) A forgalmi napló a gyermekjóléti szolgálatot felkereső kliensek számát tükrözi
 - b) A Szolgálatunkhoz érkezett jelzéseket a „Gyermekjóléti Szolgálathoz érkezett jelzések nyilvántartása”-ban vezetjük.
 - c) A gondozott gyermekekről nyilvántartást vezetünk a jogszabályban meghatározott módon
 - d) Minden gondozott gyermekről vezetjük a jogszabályban előírt „Gyermekeink védelmében” elnevezésű dokumentációs és együttműködési rendszer adatlapjait.
 - e) Minden családgondozó családlátogatási naplót vezet, melyben a gondozott családoknál tett látogatásait rögzíti.
 - f) A KSH évente kér statisztikai adatokat a Szolgálat működéséről. Belső szabályozás alapján a családgondozók nyilvántartják gondozottjaikat, havonta összefoglaló statisztika készül.
 - g) A Megyei Gyámhivatal megkeresése alapján kimutatás készül a családon belüli erőszak problémakörben és a bűnelkövető kiskorú és fiatalok kliensekről.

A települési fogadóórákat a településekkel egyeztetett időpontban jelen esetben **Hegykőn hétfő délelőtt 11.00-13.00 óráig tartjuk meg**, de a fertődi fogadóórák (hétfő du., szerdán egész nap, péntek de.) a többi település polgárai részére is nyitottak. Sürgős esetben a családgondozók soron kívül is kimennek az adott településre, illetve a gondozott családokkal egyeztetve családlátogatást is néha soron kívül kell végezni a szülők munkabeosztásának megfelelően.

Hegykőn a gyermekjóléti szolgálat ellátási körzetében 264 fő 0-18 éves korú gyermek él (összlakosság: 1484 fő).

Hegykőn a gyermekjóléti szolgálat 2014. évben 11 fő gyermekkel foglalkozott:

- alapellátás keretében gondozott gyermek 1 fő
- védelembe vett gyermek 2 fő
- átmeneti nevelt 2 fő
- egyszeri esetként nyilvántartott, tanácsadottként megjelent 6 fő.

A gyermekjóléti szolgálat tevékenysége a kezelt probléma típusa és az ellátott gyermekek száma szerint (2014. év, összes település)

Megnevezés	Kezelt problémák száma (halmozott)	Ellátott gyermekek száma
Anyagi (megélhetési, lakhatással összefüggő stb.)	224	7
Gyermeknevelési	175	10
Gyermekintézménybe való beilleszkedési nehézség	110	4
Magatartászavar, teljesítményzavar	192	9
Családi konfliktus	214	20
Szülők vagy a család életvitele	86	8
Szülői elhanyagolás	7	2
Családon belüli bántalmazás (fizikai, szexuális, lelki)	22	1
Fogyatékoság, retardáció	12	1
Szenvedélybetegségek		
Összesen	1042	62

Családgondozással kapcsolatos tapasztalatok:

Jellemző, hogy a családokban a problémák egyre inkább halmozottan jelennek meg, a gondok eredete, oka az összetettségük miatt egyre nehezebben meghatározható, így a megoldás felé vezető hatékony feladatok megtalálása és megvalósítása sem könnyű feladat. Gyakori, hogy a családgondozás, az érintett családokkal való szoros kapcsolattartás ellenére hosszabb idő szükséges ahhoz, hogy a családokban pozitív irányú változások kezdődjenek.

A leggyakoribb veszélyeztető tényező a településeken az anyagi (megélhetéssel-lakhatással összefüggő) problémák folyamatos jelenléte. Szintén jelen van a szülők életviteléből adódó veszélyeztetettség, melyhez szorosan kapcsolódik a gyermek nevelésének elhanyagolása, a számonkérés, az ellenőrzés és követelmények nélküli elnéző szülői magatartás. A munkanélküliség, az állandósult eltartottság nemcsak anyagi hátrányokkal, hanem erkölcsi és pszichikai leépüléssel is együtt jár. Családi konfliktusok, életviteli, gyermeknevelési problémák jelentkeznek, melyek a többségi társadalmi normáktól és szabályoktól eltérő magatartást eredményeznek, illetve viselkedési mintaként állnak a gyermekek, fiatalok előtt.

A személyes kapcsolattartás során fenti problémák formálására, megoldására hívjuk fel a figyelmet, és beszéljük meg az áthidaláshoz vezető lehetőségeket. A félévenkénti felülvizsgálat során, ha az esetek többségben nem tapasztaltunk tartós javulást a probléma megszüntetésére vonatkozóan, további félévre meghosszabbodik az alapellátás. A

gyermekvédelmi prevenciók elképzelések megvalósításához azonban minden esetben szükség van a szülő együttműködésére is, melynek hiánya sok esetben az erőfeszítések ellenére is eredménytelenséghez vezet. Sajnos éppen azok a szülők nem együttműködők, akiknek a gyermekeikkel gondok vannak (pl. távolmaradás szülői értekezletről).

A kliensek többsége – a megfelelő törvényismeret és információ hiányában – a jogait hangsúlyozza a kötelesség – és felelősségtudat felvállalása nélkül.

A szolgálat egyéb tevékenységei:

A Gyermekjóléti Szolgálat rendszeres kapcsolatot tart fenn a településeken működő észlelő-jelző rendszer tagjaival, a településeken dolgozó körzeti *védőnőkkel, házi orvosokkal, az óvodákkal, általános iskolákkal, a gyermek és ifjúságvédelmi felelősökkel, a rendőrséggel és az illetékes pártfogói felügyelőkkel.*

A szolgálat rendszeresen együttműködik a települések jegyzőivel és a szociális ügyintézővel, továbbá a Soproni valamint a Kapuvári Járási Hivatal Járási Gyámhivatalával, ők határoznak a veszélyeztetett gyermekek védelembe vételéről, nevelésbe vételéről.

Szakmai kapcsolatot tartunk fenn a fertői ill. a soproni Rendőrkapitánysággal, a körzetben dolgozó pártfogókkal, valamint Dr. Haász Sándor gyermekjogi képviselővel.

Szabadidős programjainknál gyakran felvesszük a kapcsolatot a településeken működő művelődésszervezőkkel, civil szervezetekkel, az egyházak képviselőivel és egyéb támogatókkal (vállalkozók, gazdasági társaságok).

Szakmai, konzultatív kapcsolatot tartunk fenn a megyében működő gyermekjóléti szolgálatokkal és családgondozókkal, a Lövői Gyermekjóléti Szolgálattal, a Fertőszentmiklósi és a Soproni Gyermekjóléti Szolgálattal, a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálatok Országos Szövetségével, és a Kormányhivatal Szociális és Gyámhivatalával. Szolgálatunk egyik családgondozója tagja a Megyei Kábítószerügyi Egyeztető Fórumnak.

A Szolgálat az anyagi lehetőségeihez mérten részt vesz a szakmai értekezleteken, konferenciákon, továbbképzéseken. A családgondozók teljesítik a törvényben előírt továbbképzési kötelezettségeiket.

A jelzőrendszer tagjaival való együttműködés:

A veszélyeztetett és hátrányos helyzetű gyermekek gondozása mellett a gyermekjóléti szolgálat másik fő feladata *az észlelő és jelző rendszer működtetése* (A gyermekjóléti szolgálat által koordinált jelzőrendszeri hálózat részei – vagyis a helyi gyermekvédelmi szereplők – a következő szervezetek a 1997. évi XXXI. törvény a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról, 17. § alapján (továbbiakban Gyvt.): a) az egészségügyi szolgáltatást nyújtók, így különösen a védőnői szolgálat, a házi orvos, a házi gyermekorvos, b) a személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatók, így különösen a családsegítő szolgálat, a családsegítő központ, c) a közoktatási intézmények, így különösen a nevelési-oktatási intézmény, a nevelési tanácsadó, d) a rendőrség, e) az ügyészség, f) a bíróság, g) a pártfogó felügyelői szolgálat, h) az áldozatsegítés és a kárenyhítés feladatait ellátó szervezetek, i) a menekülteket befogadó állomás, a menekültek átmeneti szállása, j) a társadalmi szervezetek, egyházak, alapítványok, k) a munkaügyi hatóság.).

Az ellátási körzetben dolgozó valamennyi jelzőrendszeri tag összehívására, tanácskozásra legalább évente sor kerül. A családgondozók a települési fogadóórák alkalmával, szükség szerinti gyakorisággal *esetmegbeszéléseket* tartanak.

Évente megtartjuk a **Települési Tanácskozást**, amelyen a jelzőrendszeri tagok írásos beszámolóját figyelembe véve értékeljük az előző év gyermekvédelmi tevékenységét.

Törekszünk az évente 6 alkalommal előírt **szakmaközi megbeszélések** témáit a helyi igényeknek megfelelően összeállítani. Az elmúlt évben fő témák voltak:

- a gyermeki jogok, és kötelességek
- a kamaszkori magatartásproblémák egy pszichológus szemével
- faltolás, agresszió a tinik körében
- „a gyermekvédelmi észlelő- és jelzőrendszer működtetése kapcsán a gyermek bántalmazásának felismerésére és megszüntetésére irányuló szektorsemleges egységes elvek és módszertan” MÓDSZERTANI ÚTMUTATÓ ismertetése
- nyári táborok szerepe, működése
- veszélyeztetett gyermekek a közösségben

Prevenációs, és szabadidős programok szervezése:

Szolgálatunk igyekszik nagy hangsúlyt fektetni a prevencióra. Meggyőződésünk, hogy az erős, jól működő közösség megalapozza az egészséges felnőtté válást. Éppen ezért egyik fő feladatunk, hogy a gyerekeknek olyan szabadidős programokat szervezzünk, amelyben jól érzik magukat, mely valódi értékeket közvetít számukra.

A gyermekjóléti szolgálat játszóházak, kirándulások, városi programok, nyári napközis táborunk szervezésével és lebonyolításával színesíti a családok, gyermekek szabadidős programjait, amelyeket kb. 450 fő vett igénybe. Napközis táborunkban 50 gyermek volt 2014-ben. Programjaink nem csak a fertői gyermekeknek szólnak, hanem a társult települések családjainak is. Szívesen fogadunk felkéréseket a települések részéről helyben lebonyolításra kerülő játszóházak, szabadidős programok szervezésére is.

Szívesen fogadunk felkéréseket az iskolákból, óvodákból **prevenciós célú előadásokra**. Óvodában szülői értekezleteken szívesen veszünk részt aktuális problémákat megjelenítő témákkal. Iskolában a gyermekeknek szívesen felkészülünk prevenciós témájú foglalkozásokkal (pl.: szexuális felvilágosítás, drogprevenció, önismereti játékok stb.)

Összefoglalva elmondható, hogy a gyermekjóléti szolgálat a törvényben meghatározott feladatait, a gondozási tevékenységet igyekszik hatékonyan végezni, alternatívákat ajánl a gyermekek szabadidős programjainak választékához, és segítséget nyújt az oktatási- nevelési intézmények preventív tevékenységéhez.

Kérem, és fontosnak tartom mindennemű észrevételüket és javaslataikat, mert segítik munkánkat, és teljesebbé tehetik az Önök által igényelt szolgáltatást.

Kérem a beszámoló elfogadását!

Egyed Mária

Egyed Mária
intézményvezető



FERTŐD MIKRO-TÉRSÉGI SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÓ KÖZPONT
CSALÁDSEGÍTŐ SZOLGÁLAT
9431 FERTŐD, BARTÓK BÉLA U. 1.
TELEFON: 99/537-130
E-MAIL: F.CSALADSEGITO@FERTOD.HU



CSALÁDSEGÍTŐ SZOLGÁLAT SZAKMAI BESZÁMOLÓJA HEGYKŐ KÖZSÉG

RÉSZÉRE

A Fertőd Mikro-térségi Szociális Szolgáltató Központ Családsegítő Szolgálatának egyik szakfeladata a családsegítés, amelyet az „1993. évi III. törvény 64§ (1) bekezdés a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról” szabályoz.

”A családsegítés a szociális vagy mentálhigiénés problémák, illetve egyéb krízishelyzet miatt segítségre szoruló személyek, családok számára az ilyen helyzethez vezető okok megelőzése, a krízishelyzet megszüntetése, valamint az életvezetési képesség megőrzése céljából nyújtott szolgáltatás.”

A munkánk során tapasztalt problémáknak, nehézségeknek megfelelően, ahhoz alkalmazkodva valósítjuk meg a segítségnyújtást, családgondozást klienseink számára, az életvezetési képességük megőrzése, valamint az egyén és a család életében jelentkező problémák megszüntetése, enyhítése érdekében.

A családokkal, egyénekkal való kapcsolattartás egyrészt a Szolgálatnál, másrészt pedig a család életterében családlátogatás keretében történik.

A családsegítés önkéntesen igénybe vehető szolgáltatás, ennek ellenére igyekszünk a rászoruló, nehézségekkel küzdő személyeknek segítséget nyújtani, élethelyzetük megoldása vagy jobbítása érdekében. A segítségnyújtás során felvesszük a kapcsolatot és együttműködünk a jelzőrendszer tagjaival.

A Szolgálat éves forgalma Hegykőn 2014. évben (halmozott): 19 fő
2014. évben a Szolgálatnál megjelent kliensek száma: 17 fő

A problémák megoszlása 2014-es év folyamán:

Elsősorban az anyagi jellegű nehézséggel, küzdő családokkal, egyénekkal kerültünk kapcsolatba. Nagy számban jelent meg az információhiány, és ügyintézés, mely megnehezítette egy-egy család élethelyzetének pozitív változását.

A kapcsolatba került kliensek gazdasági aktivitását tekintve leggyakrabban nyugdíjasokkal, illetve inaktív személyekkel kerültünk kontaktusba. Iskolai végzettséget tekintve leginkább a szakképzettség jellemző, de nagy számban voltak a 8 általános iskolai végzettséggel rendelkezők is.

Családi összetétel alapján elsődlegesen gyermekes családokkal, valamint egyéb kategóriába (pl: szülő felnőtt gyermekkel) kerültünk kapcsolatba, de jelentős még az egyedül élők, valamint az egy szülő által nevelt családok száma.

Családsegítő szolgáltatás tevékenysége Hegykő településen:

A 2014-es év folyamán 8 új családdal/személlyel kerültünk kapcsolatba. A kapcsolatfelvétel többféle módon valósult meg: jelzés által, illetve a nehézséggel küzdő személy önként felkereste a Szolgálatot.

Jelzéssel éltek a jelzőrendszeri tagok, lakókörnyezet, társintézmények. A jelzett vagy hozott problémák elsődlegesen anyagi jellegűek, sok esetben pedig megjelent az eladósodás. Sok család adósságcsapdában van több közüzemi szolgáltatás esetében is elmaradása van, alacsony bevétellel rendelkeznek, és nem látnak kiutat az adósságcsapából. A családoknak és egyéneknek egyéni esetkezelés keretében nyújtottunk támogatást élethelyzetük jobbítása céljából.

A segítségnyújtás folyamatában bevontunk társszervezeteket, valamint természetes támaszokat is. Az adóssággal, hátralékkal küzdő családokat tájékoztatjuk az adósságkezelési szolgáltatásról, a szolgáltatás igénybevételének feltételiről.

A klienseknek nincs elegendő információjuk az ügyintézással és adósságok csökkentésével kapcsolatban. Ezért információkkal látjuk el a klienseket, illetve az ügyintézés keretein belül átbeszéljük a szükséges lépéseket a probléma megoldása, vagy nehézség csökkentése érdekében. Az ügyintézés folyamatán különböző szervezetekkel, hatóságokkal, szolgáltatókkal kerültünk kapcsolatba (Járási Hivatal, Kormányhivatal, Munkaügyi Központ, Nyugdíjbiztosítási Igazgatóság, MÁK, E-on, Vízmű, stb.)

Tanácsadás, életvezetési tanácsadás is megvalósult az esetkezelések folyamán. Nehézséget jelent a családok anyagi ellehetetlenülése, mert hiába próbálták adósságaikat törleszteni, ha bevételük nagyon alacsony, vagy nem volt. Az alkalmi munkák lehetősége is csökken, mellyel a megélhetésüket, illetve anyagi nehézségeiket mérsékelni tudták volna. Az esetkezelések között a juttatások is hangsúlyosak. E szolgáltatás keretein belül egyre nagyobb igény van a természetbeni segítségnyújtásra (ruhaadomány osztása, használt háztartási cikkek, bútorok közvetítése), szolgáltatások közvetítésére (telefonálás, fénymásolás, fax küldése) áll.

2014-ben az Önkormányzat felkérésére több alkalommal környezettanulmányt készített a Szolgálat. A felkeresett személyek és családok együttműködőek voltak.

A 2014-es évben a Magyar Élelmiszerbanktól természetben felajánlott adományt kaptunk, mely nagyban segítette a kliensek életkörülményeinek javítását. Hegykőn 6 család kapott élelmiszeradományt.

2014-ban 17 család igényelte a családsegítést, melynek keretében folyamatos támogatást nyújtottunk a családoknak, a felmerült problémák kezelésében.

A segítségnyújtás a Szolgálatnál, valamint családgondozás által a kliens életterében valósult meg. Az esetkezelések során információnyújtás, ügyintézés, tanácsadás - életvezetési tanácsadás, segítőbeszélgetés, szükség esetén továbbirányítás által

segítettük a családokat. Folyamatos volt a családok informálása az igénybe vehető támogatások köréről, illetve a támogatáshoz való hozzájutás segítésében.

A családok az anyagi, valamint a foglalkoztatási nehézségek miatt egyre reménytelenebbnek látják a kiutat helyzetükből, mentálisan leterheltek. Ezért nagy hangsúlyt fektettünk a segítőbeszélgetésre.

A családok/egyének annak ellenére, hogy aktív keresők, esetleg több ember is kereső tevékenységet végez a családban, komoly anyagi gondokkal küzdenek, és a napi megélhetés is nehézséget okoz.

2014-ben is meghirdettük az egyszeri nyugdíj segély, illetve a méltányossági nyugdíjmelés igénybevételéhez szükséges adatalapok kitöltésében történő segítségnyújtást.

Tanácsadás –életvezetési tanácsadás keretében javaslatokat adtunk a családnak a kiadások strukturálására.

A klienssel közösen felvettük a kapcsolatot bankokkal, behajtó céggel, szolgáltatókkal az adósság lehetséges rendezésének megbeszélése céljából.

A családgondozás során folyamatos volt az álláslehetőségek figyelemmel kísérése, továbbá az anyagi nehézség csökkentésére alternatíva keresése, az ügyintézésekre való segítségnyújtás.

A családgondozás mellett az egyszeri esetek száma is évről-évre növekszik. Ezen családok/személyek esetén egyszeri találkozás elegendő a nehézség, probléma megoldása érdekében.

Hegykőn több család esetében a családsegítés és gyermekjóléti szolgáltatás együttesen valósult meg. Jelzés esetén, amennyiben az gyermekes családot érint, a gyermekjóléti szolgálat családgondozójával közösen keressük fel a családokat. A nehézségek megoldása, csökkentése érdekében komplexebb támogatást tudunk nyújtani a családoknak.

A 2014-es évben is megszerveztük az **Álláskereső Klub csoportfoglalkozást**.

A csoportfoglalkozás célja, hogy a résztvevő tagok megismerkedjenek az álláskeresés lépéseivel, önmaguk képességeivel, különböző álláskeresési technikákkal, önéletrajz, motivációs levél elkészítésével, állásinterjún való részvételhez szükséges készségek elsajátításával. Az Álláskereső Klub heti rendszerességgel működik Szolgálatunk telephelyén. (Kedd 8-10 óra).

Programjaink

- **Játszóházak:** Ünnepekhez, évszakokhoz kapcsolódóan szervezzük e programunkat. A csoportos foglalkozásokba a hátrányos helyzetű gyermekeket és szüleiket is igyekszünk bevonni. Célunk az, hogy e gyermekek és szüleik esetében az egyes ünnepekre való készülődés fontosságát, a családi körben szervezett ünnepeken való aktív részvételt helyezzük előtérbe, amely hozzájárul a szociális és érzelmi biztonság kialakulásához, stabilizálásához.

- **Nyári tábor:** Minden év június utolsó, valamint július első hetében egy kétéhetes nyári tábort szervez a Szolgálat. A tábor lebonyolítását hosszas szervezőmunka előzi meg, melyben a Szolgálat minden dolgozója aktívan részt vesz. Programokat állítunk össze, előadókat kérünk fel, egynapos buszos kirándulást szervezünk. Önkéntesek is részt vesznek a tábor lebonyolításában, akik általában főiskolás hallgatók, illetve középiskolások.

Kapcsolataink:

Több civil szervezettel, alapítvánnyal tartjuk a kapcsolatot:

Fénysugár Alapítvány a Halmozottan Sérültekért: Szolgálatunk szorosan együttműködik a Fénysugár Alapítvánnyal. Az alapítvány önkéntesei által szervezett „Hosszú szombat” elnevezésű programnak évek óta otthont ad Szolgálatunk, továbbá a családgondozók önkéntesként rész vesznek az alapítvány programjainak lebonyolításában. Hegykői gyerek is tagjai az alapítványnak.

Héra Alapítvány: A nehéz szociális helyzetbe került családoknak pályázatot írunk az alapítvány felé, melyben kérjük, hogy áram-gáztartozásuk csökkentésében, kiegyenlítésében segítsen. Az eddig benyújtott pályázatok pozitív elbírálásban részesültek.

Szent Cirill és Method Alapítvány: Együttműködési megállapodást kötöttünk az alapítvánnyal, amelynek keretében a leghátrányosabb helyzetű csoportok munkaerőpiaci esélyeinek növelése érdekében motiváló képzéseket tartanak az alapítvány munkatársai az érdeklődők számára, előre egyeztetett időpontokban Szolgálatunknál.

Segítő Kéz Közhasznú Szociális Szövetkezet: Szintén együttműködési megállapodást kötöttünk a Szociális Szövetkezettel egy 10 alkalommal megtartandó előadássorozat támogatásáról, amely fogvatékkal élő gyermekek életrésztjeit dolgozza fel, információt nyújt, kapcsolatot épít, és a hasonló területen szerzett tapasztalatok átadásában ad segítséget.

Magyar Élelmiszerbank: Együttműködési megállapodásunk van a Magyar Élelmiszerbankkal, melynek köszönhetően 2014-ben egy alkalommal kaptunk tartós élelmiszeradományt, melyből Hegykő rászorulóit is részesültek.

Az intézmény dolgozói folyamatosan részt vesznek konferenciákon, és továbbképzésen, melyek szélesítik az ismereteket, és segítik a hatékonyabb munkavégzést. A módszertani intézmény által szervezett programokon (szakmai műhely, eszmegbeszélések) is részt veszünk. Ezáltal is eleget téve a továbbképzési kötelezettségnek.

További tervek:

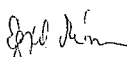
Továbbra is igyekszünk minden olyan igényt kielégíteni, mely a családsegítő szolgálat kompetenciája alá tartozik.


Összességében elmondhatjuk, hogy a 2014-es évben végzett családsegítői munkánk eredményeként, a hozzánk tartozó mikro térség teljes lakosságának hatékony és megbízható segítséget nyújtunk családi, illetve az egyéni életutakban

felmerülő problémáik orvoslásához, tanácsadás, információ szolgáltatás valamint ügyintézésben nyújtott segítségünk révén.

Kérem a Tisztelt Testületet, hogy éves beszámolónkat szíveskedjenek elfogadni, javaslataival, észrevételeivel, jelzéseivel segítse munkánkat.

Fertőd, 2015. február 9.


Egyed Mária
intézményvezető


Horváth Tímea
családgondozó

Előterjesztés a 2. napirendi ponthoz

Átfogó értékelés az Önkormányzat gyermekvédelmi- és gyermekjóléti feladatainak 2014. évi ellátásáról

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése előírja, hogy a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. Az értékelés tervezetét mellékeljük.

Átfogó értékelés Hegykő Község Önkormányzata 2014. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 96. § (6) bekezdése előírja, hogy a települési önkormányzat a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig – a külön jogszabályban meghatározott tartalommal – átfogó értékelést készít. Az értékelést – a képviselő-testület általi megtárgyalást követően – meg kell küldeni a gyámhatóságnak.

Az értékelés tartalmi követelményeit a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló 149/1997. (IX. 10.) Korm. rendelet 10. számú melléklete tartalmazza. Az értékelést ennek megfelelően, a 10. számú melléklet szerinti szerkezetet (pontokat) követve készítettük el.

1.

Hegykőn a 2014. december 31-i állapot szerint 158 fiú és 145 lány, összesen 303 fő 18 éven aluli lakos volt nyilvántartva.

2.

Az Önkormányzat a gyermekek pénzbeli és természetbeni ellátását, valamint a gyermekek személyes gondoskodást nyújtó ellátását a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvényben előírtak szerint biztosítja.

A gyermekvédelmi ellátásokat a Képviselő-testület 10/2005.(XI. 7.) rendelete szabályozza.

A rendelet szerint az Önkormányzat Képviselő-testülete rendszeres gyermekvédelmi támogatást, továbbá iskolakezdési támogatást állapíthat meg. 2014. évben rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény három családnak (hét gyermek) lett megállapítva. Ez alapján első és a második félévben egyaránt 40 600,- Ft értékben juttatunk Erzsébet utalványt.

Iskolakezdési támogatásként összesen 179 tanuló (általános iskolás, szakiskolai- és középiskolai tanuló-, valamint hallgató) 1 926 000,- Ft-ot kapott. Az Önkormányzat a BURSA HUNGARICA Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat keretében 5. hallgató részére biztosított 10 hónapon keresztül, összesen 200 000,- Ft támogatást. Támogatási kérelem elutasítására nem került sor.

A gyermekétkeztetés a Tündérrózsa Óvodában, és a hegykői Fertő-táj Általános Iskolában biztosított. Az óvodában 65, az iskolában 80 hegykői gyermek vesz részt az étkeztetésben. Az óvodai étkezési térítési díj (tízórai, ebéd, uzsonna) 425- Ft/nap, az iskolai étkezési térítési díj csak ebéd esetén 273,- Ft/nap. Alanyi, 100%-os térítési díjkedvezményre a két intézményben összesen 7 gyermek-, 50%-os díjkedvezményre 22 gyermek volt jogosult.

3.

A gondozási feladatokat a Fertőd Mikro-Térségi Szociális Szolgáltató Központ végzi. A Szolgálat gondozói meghatározott települési fogadóórák szerinti körzetet látnak el. Folyamatos kapcsolatot tartanak fenn az önkormányzatokkal, az óvodákkal, iskolákkal, a védői szolgálatokkal. Fertőhomokon fogadóórát minden páros héten hétfőn délelőtt tart a családgondozó. Hegykőn alapellátásban gondozott egy gyermek, védelembe vétel nem történt.

A Gyermekjóléti Szolgálat 2014. évi működési tapasztalatait a Szolgálat - mellékelt - beszámolója tartalmazza.

Az Önkormányzat a gyermekek napközbeni ellátásáról a Tündérrózsa Óvoda keretei között gondoskodik. Az óvodába 65 fő, az állami fenntartásban működő Fertő-táj Általános Iskolába 120 fő hegykői gyermek jár.

A gyermekek átmeneti gondozását a Győr-Moson-Sopron Megyei Gyermekvédelmi Központ biztosítja.

Átmeneti gondozásba vételre nem került sor.

4-5. -

6.

Felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzés 2014-ben nem volt.

7.

A helyi gyermekvédelmi ellátások megfelelő színvonalon elégítik ki az igényeket, így a jövőre vonatkozó új javaslatok nem kerültek meghatározásra.

8.

A településen bűnmegelőzési program nem készült. Gyermekkorú, fiatalkorú bűnelkövető az állandó lakosság körében nincs.

9.

Az Önkormányzat jó kapcsolatokat ápol a településen működő civil szervezetekkel, különösen a Hegykő Diáksportjáért Alapítvánnyal, a Hegykői Sport Clubbal, az Önkéntes Tűzoltó Egyesülettel, a Hegykő Községért Egyesülettel, valamint a „PRO CULTURA HEGYKŐ” Közalapítvánnyal. Ezek a civil szervezetek elsősorban a szabadidős, sport és kulturális programok szervezésében vesznek részt.

Az Önkormányzat Gyámhatósága és az Önkormányzat fenntartásában működő személyes gondoskodást nyújtó intézmények a személyes adatokat a gyámhatóságok, a területi gyermekvédelmi szakszolgálatok, a gyermekjóléti szolgálatok és a személyes gondoskodást nyújtó szervek és személyek által kezelt személyes adatokról a 235/1997.(XII. 17.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően kezelte és kezeli.

Hegykő, 2015. április 9.

Előterjesztés a 3. napirendi ponthoz

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosítása; az Önkormányzat 2014. éves belső ellenőrzési jelentésének jóváhagyása; - az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet megalkotása

Az előző (2014) év gazdálkodásáról szóló beszámoló (zárszámadás) jóváhagyását megelőzően utolsó alkalommal módosítani kell a tárgy évi költségvetési rendeletét. Ennek megfelelően mellékeljük az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet tervezetét, valamint a módosuló előirányzatokat tartalmazó levezetést.

A zárszámadási rendelet beterjesztésével egyidejűleg a Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás által 2014-ben elvégzett belső ellenőrzési jelentést is benyújtjuk a Képviselő-testületnek (az ellenőrzési jelentését szintén csatoljuk).

Végül: előterjesztjük az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló (zárszámadási) rendelet tervezetét, valamint az ehhez tartozó (összefoglaló) szöveges tájékoztatást.

2014. évi költségvetési rendelet utolsó módosításának részletezése

Előző előirányzat:	510 841	ezer forint
Módosított előirányzat:	522 057	ezer forint
Változás (intézmény finanszírozás nélkül):	11 216	ezer forint

Bevételek:

/ÖNK/ Működési célú állami támogatások (B1)	3 096 000
/ÖNK/ Működési bevételek - kerekítés (B4)	-1 000
/ÖNK/ Pénzmaradvány igénybevétele - jogszabály változás miatti módosítás (B8131)	1 504 000
/ÖNK/ Államháztartáson belüli megelőlegezések - 2015. január havi állami támogatásra előleg (B814)	6 617 000
Összes bevétel:	11 216 000

Kiadások:

/ÖNK/ Működési kiadások (K2-K3) - kerekítés	-1 000
/ÖNK/ Tartalék változása (K512)	4 600 000
/ÖNK/ Államháztartáson belüli megelőlegezések - 2015. január havi állami támogatásra előleg (K914)	6 617 000
Összes kiadás:	11 216 000

Hegykő Község Önkormányzata Képviselő-testületének 5/2015.(IV.) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014.(II. 26.) önkormányzati rendelet
módosításáról

Hegykő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 2/2014.(II. 26.) rendelet (a továbbiakban: Rendelet) 3. §-a helyébe a következő szöveg lép:

„3. § A képviselő-testület az Önkormányzat és az intézmények együttes, 2014. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszegét 522 057 ezer Ft-ban; ezen belül

- | | |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------|
| a) a felhalmozási célú kiadást | 191 202 ezer Ft-ban; |
| ebből: | |
| - a beruházások összegét | 77 456 ezer Ft-ban; |
| - a felújítások összegét | 63 017 ezer Ft-ban; |
| - a felhalmozási célú pénzeszköz átadás összegét | 25 122 ezer Ft-ban; |
| - vásárolt részesedések összegét | 17 200 ezer Ft-ban; |
| - a kölcsönfolyósítást | 8 407 ezer Ft-ban; |
| b) a működési célú bevételeket | 347 074 ezer Ft-ban; |
| c) a felhalmozási célú bevételeket | 60 156 ezer Ft-ban; |
| d) a pénzmaradvány felhasználást | 114 827 ezer Ft-ban; |
| e) a működési célú kiadásokat | 284 834 ezer Ft-ban; |
| ebből: | |
| - a személyi kiadásokat | 112 433 ezer Ft-ban; |
| - a munkaadókat terhelő járulékokat és a szociális hozzájárulási adót | 30 872 ezer Ft-ban; |
| - a dologi kiadásokat | 118 422 ezer Ft-ban; |
| - az ellátottak pénzbeli juttatásait | 5 872 ezer Ft-ban; |
| - a működési célú pénzeszközátadást | 10 618 ezer Ft-ban; |
| - államh. belüli megel. visszafiz. | 6 617 ezer Ft-ban; |
| f) a céltartalékot | 7 051 ezer Ft-ban; |
| g) az általános tartalékot | 38 970 ezer Ft-ban |

állapítja meg”.

2. § A Rendelet 5. §-a helyébe a következő szöveg lép:

„5. § Az Áht. 5. § (3) bekezdése szerinti költségvetési egyenleg összege –114 827 ezer Ft. A költségvetési hiány belső finanszírozására a képviselő-testület az előző évek működési pénzmaradványát veszi igénybe”.

3. § (1) A Rendelet megváltozott 1. számú melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

(2) A Rendelet megváltozott 2. számú melléklete helyébe a 2. melléklet lép.

(3) A Rendelet megváltozott 3. számú melléklete helyébe a 3. melléklet lép.

(4) A Rendelet megváltozott 5. számú melléklete helyébe a 4. melléklet lép.
4. § Ez a rendelet a kihirdetése napját követő napon lép hatályba.

Hegykő, 2015. április 23.

Szigethi István
polgármester

dr. Jakab Zsolt
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Hegykő, 2015. április ...

dr. Jakab Zsolt
jegyző

1. melléklet a ... önkormányzati rendelethez

"1. számú melléklet

adatok ezer Ft-ban

Bevételek		Helyi Község Önkormányzata	Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal	Tündérrózsa Óvoda	Összesen
I.	B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről	206 588	3 369	-	209 957
1.	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	50 516			50 516
2.	B112. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	61 046			61 046
3.	B113. Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktéztesési feladatainak támogatása	17 369			17 369
4.	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 661			1 661
5.	B115. Működési célú központosított előirányzatok	49 578			49 578
6.	B116. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	5 397			5 397
7.	B12. Elvonások és befizetések bevételei				-
8.	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	21 021	3 369		24 390
II.	B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	32 299			32 299
1.	B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	20 034			20 034
2.	B24. Felhalmozási c. visszatérítendő támogatás államháztartáson belülről (Víz- víz - közös alap)	5 500			5 500
3.	B25. Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államháztartáson belülről	6 765			6 765
III.	B3. Közhatalmi bevételek	69 850			69 850
1.	B311. Termőföld bérbeadásból származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	30			30
2.	B34. Építményadó	5 500			5 500
3.	B34. Telekadó	2 700			2 700
4.	B351. Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	22 000			22 000
5.	B354. Belföldi gépjárművek adójának a helyi önkormányzatot megillető része	4 900			4 900
6.	B355. Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	34 500			34 500
7.	B355. Talajterhelési díj	200			200
8.	B36. Igazgatási szolgáltatási díj				-
9.	B36. Szabálysértési bírság és közigazgatási bírság önkormányzatot megillető része				-
10.	B36. Egyéb bírság				-
11.	B36. Készenléti és önellenőrzési pótlék	20			20

IV.	B4. Működési bevételek	35 678	40	24 573	60 291
1.	B401. Készletértékesítés	400		20	420
2.	B402. Szolgáltatások ellenértéke /tárgyi eszközök bérebeadásából származó bevételek/				-
3.	B402. Szolgáltatások ellenértéke /egyéb szolgáltatásokból származó bevételek/	11 134		6 300	17 434
4.	B404. Tulajdonosi bevételek /tárgyi eszközök használatba adásából származó bevételek/	13 151			13 151
5.	B404. Tulajdonosi bevételek /önkormányzati többségi tulajdonú vállalkozástól kapott osztalék/				-
6.	B404. Tulajdonosi bevételek /egyéb részesedések után kapott osztalék/				-
7.	B405. Ellátási díjak /szociális étkezők/			4 050	4 050
8.	B405. Ellátási díjak /óvodai étkezők/			5 400	5 400
9.	B405. Ellátási díjak /iskolai étkezők/			3 500	3 500
10.	B406. Kiszámlázott állatállomány forgalmi adó	6 394		5 093	11 487
11.	B407. Általános forgalmi adó visszatérítés	608		100	708
12.	B408. Kamatbevételek /pénzeszközök után kapott kamat/	2 891	20	10	2 921
13.	B410. Egyéb működési bevételek /biztosító által fizetett kártérítés/				-
14.	B410. Egyéb működési bevételek /egyéb bevételek/	1 100	20	100	1 220
V.	B5. Felhalmozási bevételek				
VI.	B6. Működési célú átvett pénzeszközök	359			359
1.	B62. Működési célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök visszatérülése államh. kívülről /önk. többségi tul. nem pü. váll./				-
2.	B63. Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	359			359
VII.	B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	27 857			27 857
1.	B72. Felhalmozási célú visszatérítendő támogatás, kölcsönök visszatérülése államh. kívülről /egyéb civil szervezetek/	27 857			27 857
VIII.	B8. Finanszírozási bevételek	116 121	46 594	83 443	246 158
1.	B8121. Forgatási célú beföldi értékpapírok beváltása, értékesítése /befektetési jegyek/				-
2.	B8131. Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	109 504	1 561	3 762	114 827
3.	B814. Államháztartáson belüli megelőlegezések	6 617			6 617
4.	B816. Központi irányítószervi támogatás		45 033	79 681	124 714
Összes bevétel a központi irányítószervi támogatás (B816) nélkül		488 752	4 970	28 335	522 057

2. melléklet a ... önkormányzati rendelethez

"2. számú melléklet

Kiadások						adatok ezer Ft-ban	
	Helyi Község Önkormányzata	Helyi Közös Önkormányzati Hivatal	Tündérrózsa Óvoda	Összesen			
I.	K1. Személyi juttatások	27 443	31 388	53 602	112 433		
1.	K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	18 334	23 817	47 149	89 300		
2.	K1102. Normatív jutalmak	698	2 325	650	3 873		
3.	K1104. Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat				-		
4.	K1106. Jubileumi jutalom	593	1 225	1 693	3 421		
5.	K1107. Béren kívüli juttatások	995	1 323	2 958	5 276		
6.	K1109. Közlekedési költségátértesítés		200	382	582		
7.	K1110. Egyéb költségátértesítések			103	103		
8.	K1112. Szociális támogatások		166		166		
9.	K1113. Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	1 283	334	125	1 742		
10.	K121. Választott tisztviselők juttatásai	217			217		
11.	K122. Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 798	250	542	2 590		
12.	K123. Egyéb külső személyi juttatások	3 615	1 548		5 163		
III.	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó	7 083	9 004	14 785	30 872		
III.	K3. Dologi kiadások	70 939	8 494	38 989	118 422		
1.	K311. Szakmai anyagok beszerzése /könyvek, folyóiratok, jogi információk, gyógyszerek/	335	326	661	1 322		
2.	K312. Üzemeltetési anyagok beszerzése /irodászerek, hajtó és kenőanyagok, munkaruha, tisztítószerek, élelmezési nyersa./	5 422	1 018	21 350	27 790		
3.	K321. Inform. szolgáltatások igénybevétele /Inf.eszközök karbantartása, web hosting, szoftver bérlet, Internet díj/	920	2 510	420	3 850		
4.	K322. Egyéb kommunikációs szolgáltatások /telefon díjak/	335	880	200	1 415		
5.	K331. Közütemi díjak /villamosenergia, gázenergia, víz- és csatorna díj/	10 505		3 595	14 100		
6.	K332. Vásárolt élelmezés			500	500		
7.	K333. Bérleti és lízing díjak	1 685			1 685		
8.	K334. Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 687	74	287	3 048		
9.	K336. Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	1 000	297	1 230	2 527		
10.	K337. Egyéb szolgáltatások	18 770	1 325	3 165	23 260		
11.	K341. Kiküldetések kiadásai	580	1 049	85	1 714		
12.	K342. Reklám- és propagandakiadások	4 140		55	4 195		
13.	K351. Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	11 192	1 015	7 231	19 438		
14.	K352. Fizetendő általános forgalmi adó	13 368		210	13 578		

IV.	K4. Ellátottak pénzbeni juttatásai		5 300	572	5 872
1.	K42.	Óvodáztatási támogatás			-
2.	K42.	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatások		100	100
3.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /ápolási díj/			-
4.	K44.	Betegséggel kapcsolatos ellátások /helyi megállapítású közgyógyellátás/	486		486
5.	K46.	Lakhatással kapcsolatos ellátások /lakásfenntartási támogatás/		164	164
6.	K48.	Egyéb nem intézményi ellátások /rendszeres szociális segély/		308	308
7.	K48.	Egyéb nem intézményi ellátások /átmeneti segély/	1 200		1 200
8.	K48.	Egyéb nem intézményi ellátások /egyéb, az önkormányzat rendelkezésében megállapított juttatás/	3 614		3 614
9.	K48.	Egyéb nem intézményi ellátások /önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás/			-
V.	K5. Egyéb működési célú kiadások		56 094	545	56 639
1.	K502.	Elvonások és befizetések			-
2.	K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 242	500	2 742
3.	K508.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre /egyéb civil szervezetek/			-
4.	K511.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülre	7 831	45	7 876
5.	K512.	Általános tartalék	38 970		38 970
6.	K512.	Céltartalék /víz-közmű vagyon fejlesztés közös alapból/			-
7.	K512.	Céltartalék /víz-közmű hozzájárulás/	2 051		2 051
8.	K512.	Céltartalék /önkormányzati környezetvédelmi alap/			-
9.	K512.	Céltartalék /pályázati önrész/	5 000		5 000
VI.	K6. Beruházások		94 016	640	94 656
1.	K61.	Immateriális javak beszerzése			-
2.	K62.	Ingatlanok beszerzése	63 070		63 070
3.	K63.	Informatikai eszközök beszerzése	181		181
4.	K64.	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése	8 169	504	8 673
5.	K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	17 200		17 200
6.	K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 396	136	5 532
VII.	K7. Felújítások		63 017	-	63 017
1.	K71.	Ingatlanok felújítása	23 060		23 060
2.	K72.	Informatikai eszközök felújítása	59		59
3.	K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	27 133		27 133
4.	K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	12 765		12 765
VIII.	K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások		33 529	-	33 529
1.	K86.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államh. kívülre /egyéb civil szervezetek/	8 407		8 407
2.	K87.	Lakástámogatás	2 000		2 000
3.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívülre /egyéb civil szervezetek/	2 122		2 122

4.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívüire /háztartások/					-
5.	K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívüire /egyéb vállalkozások/	21 000				21 000
IX. K9. Finanszírozási kiadások							
1.	K914.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	6 617				6 617
2.	K915.	Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	124 714				124 714
Összes kiadás a központi irányítószervi támogatás (K915.) nélkül			364 038	50 003	108 016		522 057

11

3. melléklet a ... önkormányzati rendelethez

"3. számú melléklet

Felhalmozási célú költségvetés					adatok ezer Ft-ban	
	Hegyköi Község Önkormányzata	Hegyköi Közös Önkormányzati Hivatal	Tündérróza Óvoda	Összesen		
K62.	Ingyatlanok beszerzése	63 070	0	0	63 070	
1.	Tó vendéglő épület helyi termékbolt kialakítása	28 000			28 000	
2.	Kondipark kialakítása (LEADER pályázatból)	5 193			5 193	
3.	Faluközpont és tornacsarnok parkoló térvilágítás	1 800			1 800	
4.	Termál-Camping értéknövelő beruházás (bérleti díjból)	500			500	
5.	Vasfüggöny emlékhely fejlesztése	315			315	
6.	Óvodai hátsó kerítés építése	3 305			3 305	
7.	Útépítés (részben a célra kapott állami támogatásból)	23 261			23 261	
8.	Sportpálya öntözőberendezés villanybekötése	214			214	
9.	Konyha épület villám védelem kiépítése	482			482	
K63.	Informatikai eszközök beszerzése	181	0	0	181	
1.	Számítógép beszerzés - képviselőtestületi referens részére	181			181	
K64.	Egyéb tárgyi eszköz beszerzése	8 169	0	504	8 673	
1.	Tanösvény kialakítása (LEADER pályázatból)	295			295	
2.	Traktor vásárlás (ll. vételár részlet)	3 599			3 599	
3.	Sátor vásárlása	276			276	
4.	Klíma berendezés	1 002			1 002	
5.	Kisérteklő (200 e Ft egyedeli érték alatti) eszközök beszerzése	1 422		504	1 926	
6.	Fűnyíró traktor és önjáró fűnyíró beszerzése	1 575			1 575	
K66.	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások	17 200	0	0	17 200	
1.	Villa Igku Kft. Törzstőke befizetés	17 200			17 200	
K67.	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	5 396	0	136	5 532	
K71.	Ingyatlanok felújítása	23 060	0	0	23 060	
1.	Konyha hőszigetelése, tetőfelújítása (részben állami támogatásból)	15 186			15 186	
2.	Járdófelújítás	6 587			6 587	
3.	Védő épület felújítása	1 287			1 287	
K72.	Informatikai eszközök felújítása	59	0	0	59	
1.	Számítógép felújítás	59			59	
K73.	Egyéb tárgyi eszközök felújítása	27 133	0	0	27 133	
1.	Víz-közmű vagyon felújítása (Vízmu Közös Alapból)	26 863			26 863	

2.	Tűzoltó szerkef felújítása	370			270
K74.	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	12 765	0	0	12 765
K86.	Felhal. C. visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása államh. kívültre	8 407	0	0	8 407
1.	FSC Hegykő részére folyósított kölcsön (2013-ról áthúzódó)	6 164			6 164
2.	FSC Hegykő (országos sporttelep felújítási programból származó forrás előfinanszír.)	2 243			2 243
K87.	Lakástámogatás (első lakáshoz jutók támogatása)	2 000	0	0	2 000
K88.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívültre	23 122	0	0	23 122
1.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államh. kívültre IFA pályázati alap (korábbi évekről áthúzódó: 15 000 e Ft + 6 000 e Ft)	21 000			21 000
2.	FSC Hegykő (felhalmozási célú beruházáshoz önrész biztosítása)	1 300			1 300
3.	FSC felhalmozási célú támogatása sportoltatózó eng. tervdok. elkészítéséhez	642			642
4.	FKC felhalmozási célú támogatása strandkézilabda kapu pályázati önrészhez	180			180
Felhalmozási kiadások összesen		190 562	0	0	191 202

4. melléklet a ... önkormányzati rendelethez

"5. számú melléklet

adatok ezer Ft-ban

Működési célú pénzeszköztartás		Hegykő Község Önkormányzata	Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal	Tündérróza Óvoda	Összesen
K506.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről	2 242	500	0	2 742
1.	Sopron Környéki Összevont Orvosi Ügyelethez hozzájárulás	393			393
2.	Hozzájárulás Kistérségi szociális ellátásokhoz	1 150			1 150
3.	Hozzájárulás Kistérségi német oktatáshoz	699			699
4.	2013. évi intézmény túlfelhalmozás visszafizetése		500		500
K511.	Egyéb működési célú támogatások államh. kívülről	7 831	45	0	7 876
1.	BURSA HUNGARICA Közalapítvány támogatása	365			365
2.	Szivárvány Alapítvány támogatása	100			100
3.	"Hegykő Diáksportjáért" Alapítvány támogatása	400			400
4.	Fertőmenti Sport Club Hegykő támogatása	3 080			3 080
5.	Fertőmenti KC Hegykő támogatása	500			500
6.	Önkéntes Tűzoltó Egyesület támogatása	700			700
7.	Hegykő Községért Egyesület (Tűzoltó Zenekar) támogatása	950			950
8.	Hegykő Községért Egyesület támogatása	230			230
9.	Egyéb társadalmi szervezetek, alapítványok, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetek és csoportok támogatása	1 200			1 200
10.	Tervtanács támogatása	36			36
11.	Hegykő Fsz. Vízbiztis. Bizt. Hely. Önk. Társ. Tanács támogatása	37			37
12.	Választások miatti távolléti díjak megtérítése munkáltatók felé		45		45
13.	Görbehalmi Bányászati Hagyományörző Egyesület	50			50
14.	Emberi Erőforrás Támogatáskezelő	15			15
15.	Aquarázs Sopron támogatása	168			168
Működési célú pénzeszköztartások összesen		10 073	545	0	10 618

2014. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

(adatok ezer forintban)

Megnevezés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	összesen
BEVÉTELEK													
1. Műk. c. tám. államh. beülről	16 677	16 688	16 688	16 688	16 667	16 690	16 680	16 668	16 670	16 668	17 884	25 289	209 957
2. Felhalmozási c. tám. államh. beülről			28 500			10 000	16 799					5 500	32 299
3. Közhatalmi bevételek									35 000			6 350	69 850
4. Működési bevételek	5 630	5 631	5 630	5 631	5 630	5 631	5 630	5 631	5 630	5 633	1 982	2 002	60 291
5. Működési célú átvett pénzeszközök						8 500	19 357				359		359
6. Felhalm. célú átvett pénzeszközök						3 900	31 500					1 504	114 827
7. Költtség. maradvány igénybevétele	224	212							10 000	64 987	2 500	6 617	6 617
8. Államháztartáson belüli megelőlegezések													
8. Előző havi záró pénzmaradvány		0	0	28 284	28 070	27 835	23	457	223	36 863	37 760	26 644	0
9. Bevételek összesen:	22 531	22 531	50 818	50 603	50 367	72 556	89 989	22 756	67 523	124 151	60 485	73 906	522 057
KIADÁSOK													
10. Személyi juttatások	8 878	8 877	8 878	8 879	8 879	8 878	8 877	8 878	8 879	8 879	9 877	13 774	112 433
11. Munkaadókat terhelő járulékok	2 489	2 489	2 489	2 489	2 489	2 489	2 489	2 489	2 489	2 489	2 689	3 293	30 872
12. Dologi kiadások	9 929	9 929	9 930	9 929	9 929	9 930	9 929	9 930	9 930	9 929	9 930	9 198	118 422
13. Ellátottak pénzbeli jutt.	489	489	490	489	489	489	490	489	490	490	489	489	5 872
14. Egyéb működési célú kiadások	746	747	747	747	746	747	747	747	747	897	947	2 053	10 618
15. Beruházások						35 000	42 000			7 711	7 945	2 000	94 656
16. Felújítások						15 000	25 000			1 251		21 766	63 017
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások										28 500	1 964	3 065	33 529
18. Céltartalékok												7 051	7 051
19. Általános tartalék									8 125	26 245		4 600	38 970
20. Államháztartáson belüli megelőlegezések												6 617	6 617
21. Kiadások összesen:	22 531	22 531	22 534	22 533	22 532	72 533	89 532	22 533	30 660	86 391	33 841	73 906	522 057
22. Egyenleg (havi záró):	0	0	28 284	28 070	27 835	23	457	223	36 863	37 760	26 644	0	0

Működési és felhalmozási célú bevételek- kiadások mérlege

(adatok ezer forintban)

A 2014. évi működési és felhalmozási célú bevételi- kiadási előirányzatok mérlege			
Megnevezés	2014. évi előirányzat	Megnevezés	2014. évi előirányzat
Működési célú bevételek		Működési célú kiadások	
Műk.c. tám. államh. belülről	209 957	Személyi juttatások	112 433
Közhatalmi bevételek	69 850	Munkaadókat terh. járulékok	30 872
Működési bevételek	60 291	Dologi kiadások	118 422
Működési c. átvett pénzeszközök	359	Ellátottak pénzb. juttatásai	5 872
Államh. belüli megelőlegezések	6 617	Egyéb műk. c. kiadások	10 618
		Államh. belüli megelőlegezések	6 617
Működési célú bev. össz.	347 074	Működési célú kiad. össz.	284 834
Felhalmozási célú bevételek		Felhalmozási célú kiadások	
Felhalm.c. tám. államh. belülről	32 299	Beruházások	94 656
Felhalm.c. átvett pénzeszközök	27 857	Felújítások	63 017
Költségvetési maradvány igényb.	114 827	Egyéb felh. célú kiadások	33 529
		Céltartalékok	7 051
		Általános tartalék	38 970
Felhalm. célú bev. össz.	174 983	Felhalm. célú kiad. össz.	237 223
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	522 057	KIADÁSOK ÖSSZESEN	522 057

Ügyiratszám: 40. 431/2015.

Hegykői Község Önkormányzati Hivatala	
Érkezett:	Szám:
2015. MÁRC 23.	753-2/2015
Melléklet:	Előadó:
1. számú melléklet	R. I.

HEGYKŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS
2014. ÉV

TARTALOMJEGYZÉK

- I. Bevezetés
- II. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása
 - 1. 2014. évi ellenőrzési lista
 - 2. A tervfeladatok teljesítésének értékelése
 - 3. A bizonyosságot adó tevékenység keretében végzett ellenőrzések fontosabb megállapításai
 - 4. A tanácsadó tevékenység
- III. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján, javítására tett fontosabb javaslatok
- IV. Az intézkedési tervek megvalósítása
- V. Éves értékelés a belső ellenőrzés tárgyi és személyi feltételeiről
- VI. A belső ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

I. BEVEZETÉS

Az „Éves Ellenőrzési Jelentésünket” a Nemzetgazdasági Minisztérium által kidolgozott módszertan szerint állítottuk össze.

II. A BELSŐ ELLENŐRZÉS ÁLTAL VÉGZETT TEVÉKENYSÉG BEMUTATÁSA

1. A 2014. évi ellenőrzési lista

Szabályszerűségi ellenőrzés:

1. A Közös Önkormányzati Hivatalok (7) megalapításának, működésének vizsgálata valamennyi társult önkormányzatnál.
2. A pénzügyi folyamatokban kulcsszerepet betöltő belső kontrollok (szakmai teljesítésigazolás és kötelezettségvállalás ellenjegyzése) működésének a minősítése Sopron MJV Polgármesteri Hivatalában.
3. Sopron MJV Polgármesteri Hivatala kockázatkezelési rendszere működésének, a beazonosított tűréshatár feletti kockázatok kezelése érdekében tett intézkedéseknek a vizsgálata.
4. Sopron MJV Polgármesteri Hivatala vagyonkataszter-vezetés kontrolljának és gyakorlatának a minősítése.
5. Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás munkaszervezete társulási feladatellátásra vonatkozó kontrolljának és működésének a vizsgálata.
6. Sopron és Környéke Szociális - Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás munkaszervezete társulási feladatellátásra vonatkozó- és a Társulás intézménye kontrolljának és működésének a vizsgálata.
7. Hegykő és Fertőszentmiklós Vízbázis Biztonságba Helyezése Önkormányzati Társulás munkaszervezete társulási feladatellátásra vonatkozó kontrolljának és működésének a vizsgálata.
8. Sopron MJV Önkormányzatának a nemzetiségi önkormányzatokkal kötött együttműködési megállapodásainak, valamint a nemzetiségi önkormányzatok pénzügyi kontrolljainak a minősítése.

Szabályszerűségi témaellenőrzés:

1. Sopron MJ V Önkormányzata által alapított és fenntartott költségvetési intézmények és a Polgármesteri Hivatal selejtezési tevékenysége kontrolljának és lebonyolítása szabályszerűségének a vizsgálata.

Rendszerellenőrzés:

1. Fertőd Város Önkormányzata
2. Fertőszentmiklós Város Önkormányzata
3. Kópháza Község Önkormányzata
4. Soproni Múzeum
5. Központi Gyermekkonyha

Tanácsadás:

1. Az önkormányzati társulások feladatainak integrálási lehetősége a Sopron és Térsége Önkormányzati Társulásba.

2. A tervfeladatok teljesítésének értékelése

Össességében 2014. évben a belső ellenőrzési feladat ellátására társult **24 önkormányzatnál és 3 önkormányzati társulásnál** tartottunk belső ellenőrzést. Ez **21 vizsgálatot** jelentett, melyre **372 revizori napot** fordítottunk.

Valamennyi betervezett önkormányzat és önkormányzati társulás vizsgálatát elvégeztük.

Megjegyzés: Sopron MJ Város Önkormányzatánál 2014. évre tervezett - külső szakértői kapacitást igénylő informatikai rendszer-ellenőrzést a Hivatal vezetése maradvány-kockázatként kezelte, így ezt a vizsgálatot a 2015. évi ellenőrzési tervben újból szerepeltettük. „Az adósságállomány kezelésének gyakorlata Sopron MJ Város Önkormányzatánál” című pénzügyi ellenőrzés kockázati megalapozottsága az önkormányzati adósságkonszolidációval megszűnt, ezért az ellenőrzési tervből az éves ellenőrzési jelentésünk elfogadásával törlésre javasoljuk. Nem tervezett feladatként - jegyzői kezdeményezésre - elvégeztük „A nemzetiségi önkormányzatokkal kötött együttműködési megállapodások, valamint a nemzetiségi önkormányzatok pénzügyi kontrolljainak a minősítése” című szabályszerűségi ellenőrzést. A Soproni Szociális Intézmény rendszerellenőrzése ez évre áthúzódó, jelenleg le nem zárt ellenőrzés, ezért az éves ellenőrzési jelentés erről adatot nem tartalmaz.

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

A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” előírásai szerint a belső ellenőr köteles **összesített értékelést** és véleményt megfogalmazni az általa ellenőrzött területről. Az értékelés 2014. évben az alábbiak szerint alakult:

- **megfelelő:** 2
- **korlátozottan megfelelő:** 9
- **gyenge:** 7
- **kritikus:** 2
- **elégtelen:** nem volt

Megjegyzés: egy „vizsgálat” esetében a feladat **tanácsadás** volt, ahol értékelést nem adtunk.

Az **összesített értékelést** összesen **83** megállapítás támasztja alá. Megállapításainkat rangsoroltuk, aszerint, hogy milyen hatással vannak az ellenőrzött tevékenységre, beleértve a belső irányítási és ellenőrzési rendszer hatékonyságára és eredményességére vonatkozó befolyásukat:

- **kiemelt jelentőségű megállapítás: 32**
- **átlagos jelentőségű megállapítás: 35**
- **csekély jelentőségű megállapítás: 16**

Az elvégzett vizsgálatainkra az ellenőrzött szervezetek részéről észrevétel nem érkezett.

3. A bizonyosságot adó tevékenység keretében végzett ellenőrzések fontosabb megállapításai

Az alábbiakban röviden összegezzük az egyes ellenőrzési jelentéseink főbb megállapításait. Értelemszerűen az „Éves ellenőrzési jelentésünk” ezen fejezete **csak az adott önkormányzatra, önkormányzati társulásra vonatkozó vizsgálat megállapításait tartalmazza**. Külön éves ellenőrzési jelentés készült minden önkormányzatra, és minden önkormányzati társulásra vonatkozóan is.

Az **általánosítható megállapítás** miatt kiemeljük, hogy **7 önkormányzati közös hivatalnál, továbbá 3 polgármesteri hivatalnál** vizsgáltuk átfogóan a **belső kontrollrendszer** működését, melynek összesített értékelése az alábbi:

- **megfelelő: -**
- **korlátozottan megfelelő: 5**
- **gyenge: 4**
- **kritikus: 1**
- **elégtelen: -**

A közel egy évtizede hatályba lépő **rendszer kiépítettsége még több önkormányzatnál ma sem kielégítő, miközben már a belső kontrollrendszer fejlesztése lenne a feladat.**

Hegykő Község Önkormányzatánál tartott belső ellenőrzés:

3. 1. A Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal megalapításának, működésének szabályszerűségi ellenőrzése

2013. január elsejével alapították meg a **Hegykői Közös Önkormányzati Hivatalt** Hegykő Község Önkormányzata, Fertőhomok Község Önkormányzata és Hidegség Község Önkormányzata társulásaként.

Az irányítási jogok gyakorlására Hegykő Község Önkormányzat Képviselő testülete jogosult.

A létrejött **közös hivatal** a képviselő-testületek egységes hivatalaként működve **ellátja** a képviselő-testületek, a bizottságok, valamint a települési képviselők működésével kapcsolatos igazgatási feladatokat, a polgármesterek hatáskörébe tartozó államigazgatási döntések előkészítését és végrehajtását.

A közös hivatal **feladatait** részletesen a társult települések önkormányzatai által jóváhagyott, a közös hivatal működtetésére és fenntartására létrejött **„Megállapodás” tartalmazza.**

A résztvevő települések **lakosság száma** 2012. január 1-jén a következő volt:

Hegykő 1.405,
Fertőhomok 638,
Hidegség 383 fő.

A Közös Hivatal **székhelye:** Hegykő.

Állandó jelleggel működő telephelyei: Fertőhomok, Hidegség.

A Közös Hivatal **létszáma** 9 fő, 2014. évi **költségvetési főösszege** 46.134 E Ft (eredeti előirányzat).

A **belső kontrollrendszer** szabályozásának gyökerei hazánkban az uniós csatlakozási tárgyalások idejére nyúlnak vissza. Az uniós elvárásoknak megfelelő új fogalmak szerinti államháztartási belső pénzügyi ellenőrzési rendszer területén a jogharmonizáció 2003-ban teljes körűen megvalósult, míg az **önkormányzati alrendszerre vonatkozó, az Önkormányzati Törvényben megjelenített, differenciálás nélküli, speciális szabályozás 2005. évben lépett hatályba.** Az államháztartási belső kontrollrendszer koncepciója 2009-ben továbbfejlődött. A változások irányát mutatja, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszere már magában foglalja a korszerű, felelős szervezeten irányítás elemeit (kontrollkörnyezet, kockázatkezelés, kontrolltevékenység, információ és kommunikáció, monitoring) is.

A **belső kontrollrendszer azt a célt szolgálja,** hogy a költségvetési szervek működésük és gazdálkodásuk során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre, teljesítsék elszámolási kötelezettségeiket és megvédjék az erőforrásokat a veszteségektől, a károktól és a nem rendeltetésszerű használatától.

A **belső kontrollrendszer magában foglalja** mindazon szabályokat, eljárásokat, gyakorlati módszereket és szervezeti struktúrákat, kockázatkezelési technikákat, kontrolltevékenységeket, amelyek segítséget nyújtanak a szervezetnek a céljai eléréséhez.

A **belső ellenőrzés** az „Ellenőrzési Programnak” megfelelően **értékelté a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal belső kontrollrendszerének kialakítását, működését a rendszer öt elemének megfelelően.**

A vizsgálat főbb megállapításai a következők:

A **kontrollkörnyezet** kialakítása általában megfelelő, a szervezeti célok elérését segítő alapkontrollok rendelkezésre állnak, a szervezet belső struktúrájának kiépítése jó. Helyenként a kontrollok módosításra, illetve kiegészítésre szorulnak: a gazdálkodási besorolásra

vonatkozó rendelkezés, az ellátandó és a kormányzati funkció szerint besorolt alaptevékenységek, az alaptevékenységet szabályozó jogszabályok, és az irányító szerv által a költségvetési szervhez rendelt más költségvetési szervek felsorolása tekintetében.

A **kockázatkezelés** szabályozása csak részben felel meg a tárgyban kiadott nemzetgazdasági minisztériumi módszertannak, a közös hivatalnál a kockázatfelmérések elmaradtak.

A közös hivatal **pénzkezeléssel, pénzgazdálkodással kapcsolatos kontrolltevékenységeinek** kialakítása a jogszabályi előírásoknak - kisebb kiegészítés, módosítás mellett - megfelel. Egyes esetekben a pénzgazdálkodási jogkörök gyakorlása során a jogszabályi előírásokat megsértették.

A közös hivatal **információs és kommunikációs rendszerének** szabályozása kiegészítésre szorul úgy, hogy az alkalmas legyen objektív módon tájékoztatást nyújtani hivatalon belül és az ügyfeleknek egyaránt. Szükséges a belső kapcsolattartás formáit szabályozni olyan részletességgel, melyből egyértelműen megállapítható:

- a gyakoriság,
- a kapcsolattartás módja,
- a feladat kiosztás rendszere,
- beszámoltatás rendszere,
- határideje,
- dokumentálásának módja.

A **nyomon követés** egyes részelemei működnek a közös hivatalnál, de a rendszerszerű szabályozás és gyakorlati kialakítás még feladatként jelentkezik.

A megállapításokhoz kapcsolódó főbb javaslataink az alábbiak voltak:

Egyes dokumentumok (Alapító Okirat, SZMSZ) és belső szabályzatok (külső és belső kapcsolattartás szabályozása, pénzkezelési-, kötelezettségvállalási-, kockázatkezelési szabályzatok) módosítása, kiegészítése, konkretizálása; monitoring rendszer szabályozása.

- Pénzgazdálkodási jogkörök hiánytalan gyakorlása, kötelezettségvállalási nyilvántartás vezetése.
- Kockázatfelmérésen alapuló kockázatkezelési rendszer gyakorlati megvalósítása.

Az ellenőrzés nyomán kialakult véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő** volt.

III. A BELSŐ KONTROLLRENDSZER MŰKÖDÉSÉNEK ÉRTÉKELÉSE ELLENŐRZÉSI TAPASZTALATOK ALAPJÁN, JAVÍTÁSÁRA TETT FONTOSABB JAVASLATOK

Tekintve, hogy a Hegykői Közös Önkormányzati Hivatal megalapításának, működésének szabályszerűségi ellenőrzése egyben tartalmazta a belső kontrollrendszer öt elemének

értékelését, ezét a fentiekben leírt vizsgálati megállapításaink az érvényesek jelen fejezetre vonatkozóan is.

IV. AZ INTÉZKEDÉSI TERVEK MEGVALÓSÍTÁSA

A Belső ellenőrzés minden jelentését javaslatokkal és ajánlásokkal zárta, megjelölve a feladatot, felelőst és a határidőt. 2014. évben **összesen 194 javaslatot** tettünk. Főbb javaslatainkat az „Éves ellenőrzési jelentésünk” egyes összegző vizsgálati megállapításai után rögzítettük.

A belső ellenőrzés „Ellenőrzési Jelentései” a hiányosságok feltárása mellett, azok kijavítására irányuló javaslatokat – feladat, felelős, határidő megjelölésével – is tartalmaztak. Ezzel az ellenőrzés jelentősen segítette az ellenőrzött szervezetek, szervezeti egységek vezetőit intézkedési terv készítési feladataik ellátásában.

„Intézkedési Terv” megvalósítása: A szükséges „Intézkedési Terv” elkészült, az erre vonatkozó jelentés-tétel megtörtént.

V. ÉVES ÉRTÉKELES A BELSŐ ELLENŐRZÉS TÁRGYI ÉS SZEMÉLYI FELTÉTELEIRŐL

A Belső ellenőrzés jogszabály által előírt **erőforrás meghatározását** az elfogadott „**Stratégiai Ellenőrzési Terv**” tartalmazza.

A Belső ellenőrzésnél **3 fő státusz** állt rendelkezésre a belső ellenőri feladatok ellátására az alábbiak szerint:

- belső ellenőrzési vezető,
- belső ellenőrzési munkatárs I.,
- belső ellenőrzési munkatárs II.

Valamennyi belső ellenőr rendelkezik szakirányú felsőfokú állami iskolai képesítéssel és szakirányú középfokú képesítéssel is. A **belső ellenőrök regisztráltak** a költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenységet végzők **nemzetgazdasági minisztériumi nyilvántartásában**. A belső ellenőröket mintegy 17 – 37 éves szakmai tapasztalat jellemzi.

A Belső ellenőrzés az „**Éves Képzési Tervében**” foglaltakat az alábbiak szerint hajtotta végre:

- havonta megtartottuk a jogszabály ismertetéseket,
- az ún. „Költségvetési Levelek” szakfolyóirat fontosabb kérdéseit szintén havonta átbeszéltük,
- rendszeresen tanulmányoztuk a Nemzetgazdasági Minisztérium Ellenőrzési Rendszereket, valamint az Állami Számvevőszék honlapját,
- figyelemmel kísértük a társulásban végzett belső ellenőrzés sajátosságait.

A következő belső oktatásokat tartottuk meg:

- az államháztartással és az államháztartási számvittel összefüggő új rendelkezések,
- a költségvetési szervek monitoring rendszerének kialakítása és működtetése, belső ellenőrzésének módszere,
- a kockázatmenedzsment folyamat fő elemei és belső ellenőrzési szempontú értékelése,
- a feleslegessé vált vagyontárgyak hasznosításának és selejtezésének szabályozási rendszere,
- a pénzkezelési szabályzat tartalmi és formai kellékei.

Minden belső ellenőr részt vett a kétévente kötelező, 2014. évben aktuális **ÁBPE- belső ellenőri továbbképzésen**, továbbá teljesítettük a **közszolgálati tisztviselők** adott évre kötelező **továbbképzési követelményeit**.

A fenti adatokból is jól látható, hogy a Belső ellenőrzés költségtakarékos módon hajtotta végre képzési tervét.

A Belső ellenőrzés **tárgyi feltételei**, mind az irodai elhelyezést, mind a számítástechnikai eszközellátottságot tekintve jók.

VI. A BELSŐ ELLENŐRZÉSI TEVÉKENYSÉG FEJLESZTÉSÉRE VONATKOZÓ JAVASLATOK

2014. évben **nem volt olyan „Ellenőrzési Jelentésünk”, melyre az ellenőrzött szervezetek, szervezeti egységek vezetői, és akikkel az ellenőrzés anyagát megismertették, észrevételt fogalmaztak volna meg.**

2014. évtől **24 önkormányzat** számít Sopron MJ Város Polgármesteri Hivatala Belső ellenőrzése térségi munkájára Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás keretében. További **feladatbővülésként** jelentkezett Sopron és Környéke Szociális - Gyermekjóléti Intézményfenntartó Társulás és intézménye, valamint Hegykő és Fertőszentmiklós Vízbázis Biztonságba Helyezése Önkormányzati Társulás belső ellenőrzési rendszerének kiépítése, a feladat folyamatos ellátása.

2015. évben célszerűnek látjuk - az elmúlt két év tapasztalatai és „jó gyakorlatai” alapján - a Sopron és Térsége Önkormányzati Társulás „Belső Ellenőrzési Kézikönyvének” a **felülvizsgálatát.**

A belső ellenőrzési tevékenység fejlesztése garanciális elemének tartjuk, hogy a belső ellenőrzési vezető tagja annak a fórumnak, mely a Nemzetgazdasági Minisztérium Államháztartási Belső Kontrollok Osztályán működik, így első kézből kap értesítést, illetve kéri ki a véleményét a jogszabály-módosításokról, kifejtheti véleményét az egyes módszertani segédletekről, ismertetheti a legjobb gyakorlatokat, meghívást kap személyes találkozókra.

Sopron, 2015. március 20.



[Handwritten signature]
/ Patzner László/
okl. közigazda
belső ellenőrzési vezető