

Bürüs Község Önkormányzat
polgármesterétől
7973 Bürüs, Alsó utca 32.

MEGHÍVÓ

*Bürüs Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. szeptember 12. napján 9.00 órakor tartandó testületi ülésére.*

Az ülés helye: Községháza
7973 Bürüs, Alsó utca 32.

Napirendi pontok:

- 1.) *Ellenőrzési jelentés Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatal / Bürüs Község Önkormányzata Falugondnoki Szolgálat működtetése érdekében használt gépjárművek üzemanyag felhasználása utóellenőrzéséről.*

Előterjesztő: Kozma István polgármester

- 2.) *Döntés Kétújfalui Konrád Ignác Általános Iskola tantestületének kérelméről.*

Előterjesztő: Kozma István polgármester

- 3.) *Egyebek*

- 4.) *Döntés a szociális tűzifában részesülőkéről. (zárt ülés)*

Előterjesztő: Kozma István polgármester

Bürüs, 2024. szeptember 5.

Kozma István sk.
polgármester



1. napirendi pont

*Ellenőrzési jelentés Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatal / Bürös Község
Önkormányzata Falugondnoki Szolgálat működtetése érdekében használt gépjárművek
üzemanyag felhasználása utóellenőrzéséről.*

Ellenőrzési jelentés

Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatal/ Bűrüs Község Önkormányzat a Falugondnoki Szolgálat működtetése érdekében használt gépjárművek üzemanyag felhasználása utóellenőrzéséről

Jóváhagyom
Név: Epstein Ferenc
Aláírás:
Dátum:

A jelentést elfogadom és az intézkedési terv elkészítését elrendelem:
Név: Kozma István
Aláírás:
Dátum:

Iktatószám:KF/5298-1/2024

ellenőrzés azonosító száma:1-1/2024

I.

AZ ELLENŐRZÉS SZERVEZÉSÉRE VONATKOZÓ ADATOK

Az ellenőrzést végző szervezet:	SOLIDUS PÉCS Kft.
A vizsgálat célja:	Az ellenőrzés célja, annak megállapítása, hogy a KF/857/2021. Iktatószámon elrendelt ellenőrzés megállapításai miként hasznosultak. A megállapításokra hozott intézkedések mennyiben teljesültek.
Ellenőrzött szervezet:	Kétújfalui Közös Önkormányzati Hivatal/ Bűrüs Önkormányzat.
Az ellenőrzés típusa:	Pénzügyi, szabályszerűségi ellenőrzés
Vonatkozó jogi háttér:	A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
Alkalmazott ellenőrzési eszközök és módszertanok:	Dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, nyilvántartások, alapbizonylatok, vizsgálata, interjúk.
Ellenőrzött időszak:	2023.év
Ellenőrzés tervezett időtartama:	2024.június 12.-július 01. között
Időigény:	Terv 2 óra, tény 2 óra
Vizsgálatvezető, belső ellenőr:	Kungl Mária, megbízólevél Iktsz.:KF/5298-1/2024.

Az ellenőrzött időszakban hivatalban lévő vezetők:	Kozma István Polgármester, Epstein Ferenc jegyző
---	---

II.

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

A vizsgálat során felmértem és értékeltem a Falugondnoki szolgálat működése érdekében üzemeltetett gépjármű üzemanyagfelhasználását, a KF/857/2021. Iktatószámom elrendelt ellenőrzés megállapításainak hasznosulását, a megállapításokra hozott intézkedések teljesülését.

A mintavétel módja, a minta mérete és a minta által biztosított ellenőrzési lefedettség bemutatása:

A Falugondnoki szolgálat által működtetett gépjármű üzemanyagfelhasználását az alapnyilvántartásokon keresztül ellenőriztem. A menetlevelek vezetését tételesen, a felhasznált üzemanyag mennyiségét a beszerzési számlákból tételesen ellenőriztem és vettem össze a könyvelés adataival.

Meg vagyok győződve arról, hogy az elvégzett munka elégséges volt ahhoz, hogy megalapozott véleményt formálhassak.

Főbb megállapítások a következők:

A KF/857/2021 Iktatószámom elrendelt ellenőrzés megállapításai nem hasznosultak. Üzemanyag elszámolás 2023.évben sem készült. A kifizetések továbbra is közvetlen a beszerzési számlák alapján történnek. A menetlevelek teljesítés igazolása nem történik meg, nem kerül leadásra havonta a Hivatalba. A megtett távolság és a jellemző üzemanyagnorma számításával nem készül havi elszámolás, amely kontrollt jelentene az üzemanyagfelhasználása felett. A K312 rovatra könyvelt üzemanyag kiadások áfa nélküli összege 2023.évben 763 299 Ft, 1 581 liter diesel üzemanyag felhasználást jelent.

A gépjármű tényleges fogyasztása az alapnorma-átalányt 197 literrel haladja meg éves szinten. A megtett 20 650 km-en az átlag fogyasztás 7,65 liter/100 km volt. A gépjármű térfogata alapján megállapított alapnorma 6,7 liter/ 100 km.

Az ellenőrzés nyomán kialakított véleményünk a vizsgált területről, illetve folyamatokról összességében: korlátozottan megfelelő.

Az ellenőrzés korlátozottan megfelelőnek ítélt területei a legtöbb tekintetben megfelelő kontrollokkal rendelkeznek, és elfogadható teljesítményt mutatnak. Bizonyos területek vonatkozásában a megállapítások azonban arra utalnak, hogy a belső ellenőrzési pontok vagy folyamatok rendszerét nem minden esetben működtetik, illetve követik nyomon megfelelően. Ha az adott terület vagy szervezeti egység vezetője nem tesz megfelelő korrekciós intézkedéseket, akkor a belső irányítási és ellenőrzési rendszerben lényeges hiányosságok alakulhatnak ki. A szervezeti egységek szintjén alkalmazott irányelvek és eljárások általában hatékonyak, és az ellenőrzési megállapítások általában olyan gyengeségekre utalnak, amelyek a szokásos munkafolyamatok mellett korrigálhatók a vezetés beavatkozása nélkül.

III.

FŐBB MEGÁLLAPÍTÁSOK ÉS JAVASLATOK

**A 2023.évi Falugondnoki Szolgálat működtetéséhez használt gépjármű
üzemanyagfelhasználása vizsgálatához**

Ssz	Megállapítás	Kockázat / Hatás	Javaslat	Intézkedést igényel?
1.	Az üzemanyag elszámolást nem készítik, a saját szabályzatot nem alkalmazzák.	Szabálytalan elszámolás.	A 60/1992.(IV.01.) Korm.rendelet az üzemanyag, bizonylat nélküli elszámolására két lehetőséget biztosít. Az alapszabályzat alkalmazását korrekciós tényezőkkel vagy az alapszabályzat-átalányt. Az alapszabályzat-átalány alkalmazása esetén a korrekciók nem használhatók. A gépjármű típus igazolt normájának és a 60/1992.(IV.1.) Korm.rendelet 2.sz.m.korrekciók alkalmazásával történhet.	Igen

IV. RÉSZLETES MEGÁLLAPÍTÁSOK

Vizsgálati program pont: Jogsabályi környezet, szabályozottság.

A vizsgálattal érintett folyamat szabályait elsősorban az alábbi jogszabályok határozzák meg:

- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.);
- 2011. évi CLXXXIX törvény Magyarország helyi önkormányzatairól
- az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.);
- 60/1992.(IV.01.) Korm.rendelet az üzemanyag elszámolás bizonylat nélküli felhasználásáról
- belső szabályzat

A falugondnoki és tanyagondnoki szolgáltatás szociális alapszolgáltatásnak minősül. A Falugondnoki szolgálat működésének feltételeit az 1/2000(I.7.) SzCsM rendelet tartalmazza

Szt.60. §496 (1)497 A falugondnoki, illetve tanyagondnoki szolgáltatás célja az aprófalvak és a külterületi vagy egyéb belterületi, valamint a tanyasi lakott helyek intézményhiányából eredő hátrányainak enyhítése, az alapvető szükségletek kielégítését segítő szolgáltatásokhoz, közszolgáltatáshoz valamint egyes alapszolgáltatásokhoz való hozzájutás biztosítása, továbbá az egyéni, közösségi szintű szükségletek teljesítésének segítése.

1/2000.(I.7.) SzCsM rendelet 39. § (1)125 A szolgáltatás során az önkormányzat rendeletében a falugondnoki szolgáltatás számára meghatározott közvetlen, személyes szolgáltatások közül alapszolgáltatásnak minősül

- a) a közreműködés
 - aa) az étkeztetésben,
 - ab) a házi segítségnyújtásban,
 - ac) a közösségi és szociális információk szolgáltatásában;
- b) az egészségügyi ellátáshoz való hozzájutás biztosítása, így
 - ba) a háziorvosi rendelésre szállítás,
 - bb) az egyéb egészségügyi intézménybe szállítás,
 - bc) a gyógyszerkiváltás és a gyógyászati segédeszközökhöz való hozzájutás biztosítása;
- c) az óvodáskorú, iskoláskorú gyermekek szállítás, így
 - ca) az óvodába, iskolába szállítás,
 - cb) az egyéb gyermekszállítás.

(2)¹²⁶ A szolgáltatás során az önkormányzat rendeletében a falugondnoki szolgáltatás számára meghatározott közvetlen, személyes szolgáltatások közül kiegészítő feladatnak minősülnek a lakossági szolgáltatások, így

a) a közösségi, művelődési, sport- és szabadidős tevékenységek szervezése, segítése,

b) az egyéni hivatalos ügyek intézésének segítése, lakossági igények továbbítása,

c)¹²⁷ az egyéb lakossági szolgáltatások, illetve az (1) bekezdés a) pontjában meghatározottakon kívüli egyéb szociális és gyermekjóléti alapszolgáltatások biztosításában való közreműködés.

(3)¹²⁸ A szolgáltatás során az önkormányzat rendeletében a falugondnoki szolgáltatás számára meghatározott, az önkormányzati feladatok megoldását segítő, közvetett szolgáltatásnak minősül

a) az ételszállítás önkormányzati intézménybe,

b) az önkormányzati információk közvetítése a lakosság részére,

c) a falugondnoki szolgálat működtetésével kapcsolatos teendők ellátása.

(3a)¹²⁹ A (3) bekezdésben meghatározott feladatok a szolgáltatásnyújtás legfeljebb 50%-át tehetik ki.

(4)¹³⁰ A falugondnok tevékenységét a Szociális Ágazati Portálon közzétett tevékenységnaplóban kell dokumentálni. A szolgáltatáshoz használt gépjármű menetlevelén fel kell tüntetni, hogy a gépjárművet a falugondnoki szolgáltatás ellátásához veszik igénybe.

1. Azonosító adatok

Fenntartó: Bűrüs Község Önkormányzat 7973
Bűrüs, Alsó utca 32.

A szociális szolgáltató: Bűrüs Község Önkormányzat 7973
Bűrüs, Alsó utca 32.

Ágazati azonosító: S0042784

Az ellátás típusa: falugondnoki szolgáltatás

Működési engedély: határozatlan időre engedélyezett, 01-1/4427-1/2010

Működésének kezdete: 2005.06.01.

Jogállása: önkormányzati szakfeladaton működő, egyszemélyes falugondnoki szolgálat

Ellátási területe: Bűrüs község közigazgatási területe

2.Működési feltételek (tárgyi, személyi)

A feladathoz használt gépjármű gyártmánya, típusa:	OPEL Vivaro
a jármű rendszáma:	NIF-668
üzembe helyezés időpontja:	2015.10.12.
a használat jogcíme:	tulajdonos

A menetlevél vizsgálatának tapasztalatai:

A menetlevelet naponta, utanként vezették. A megjegyzés rovatban feltüntették a falugondnoki szolgálat ellátási célt. A menetlevelek és a beszerzési számlák teljesítés igazolása hiányosan történik, nem minden esetben látja el kézjegyével a polgármester.

A Falugondnoki szolgálat érdekében felmerült üzemanyag költséget a 107055 kormányzati funkcióra könyvelték. A K312 rovatra könyvelt üzemanyag kiadások áfa nélküli összege 2023.évben 763 299 Ft, 1 581 liter diesel üzemanyag felhasználást jelent.

A gépjármű tényleges fogyasztása az alapnorma-átalányt 197 literrel haladja meg éves szinten. A megtett 20 650 km-en az átlag fogyasztás 7,65 liter/100 km volt. A gépjármű térfogata alapján megállapított alapnorma 6,7 liter/ 100 km.

A 2019.évben és 2021.évben elrendelt ellenőrzés megállapításai csak részben hasznosultak. Üzemanyag elszámolás 2023.évben sem készült. A kifizetések továbbra is közvetlen a beszerzési számlák alapján történnek.

Javaslatok:

A gazdálkodási feladatot ellátó Hivatal vezetője, a jegyző gondoskodik az üzemanyag felhasználás havi elszámolásáról, a megtett távolság, üzemanyag típus, norma fogyasztás alapulvételével.

A Fenntartó nevében eljáró, munkáltató (polgármester) a menetleveleket naponta aláírásával nyugtázza, igazolja a jogosságát.

A Falugondnok a menetleveleket havonta adja le a Hivatalban, az elszámolás érdekében.

Kétújfalu 2024.07.05.

Kungl Mária Magdolna
belső ellenőr

Záradék

Az ellenőrzési jelentés tartalmát megismertem, egy példányt átvettem. A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42.§ (2) bekezdése értelmében nyilatkozom, hogy

- észrevételt kívánok tenni és azt a jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül megküldöm az ellenőrzést végző szervezet vezetőjének. Egyben tudomásul veszem, hogy a határidő elmulasztását egyetértésnek kell tekinteni.

- észrevételt nem kívánok tenni.

.....

.....

Teljességi nyilatkozat

Jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy a Falugondnoki szolgálat ellenőrzéséhez, az ellenőrzött feladattal összefüggő, felelősségi körömbé tartozó okmányokat, dokumentumokat, illetve információkat hiánytalanul a belső ellenőr rendelkezésére bocsátottam.

Kijelentem továbbá, hogy ezek a dokumentumok, okmányok, információk megbízható, teljes körű információkat tartalmaznak.

Kétújfalu, 2024.július.....

Név:.....

Aláírás:.....

Név:.....

Aláírás:.....

Bűrüs Falugondnoki szolgálat
üzemanyag elszámolás 2023. év
Opel vivaro NIF 6€ 1598cm3, diesel

Tárgy időszak	teljesített km	alpnorma átalány	számított ü.a.mennyiség	üzemanyagár	norma szerinti összeg
január	1870	6,7	125	713	89332
február	1960	6,7	131	721	94682
március	2420	6,7	162	686	111228
április	2100	6,7	141	622	87515
május	1950	6,7	131	606	79174
június	2200	6,7	147	573	84460
július	950	6,7	64	562	35771
augusztus	1680	6,7	113	569	64047
szeptember	1680	6,7	113	602	67761
október	1710	6,7	115	661	75731
november	1110	6,7	74	682	50720
december	1020	6,7	68	645	44079
összesen	20650		1384		884501
üzemanyag liter a kifizetett számlákból			1581	kifizetett össze	763299
tény és számított különbözet			197		-121202

űaszla
szama

űaszla száma	összege	liter
	69309	126
	96188	194
	89613	187
	56302	124
	54726	127
	84378	192
	34263	75
	67740	133
	58136	110
	68008	132
	44417	94
	40219	87,34
	763299	1581

Az alpnorma átalány és elismert NAV által közzétett űzemanyaggárral s 884501
könyvelt űzemanyag kiadás Ft-ban, áfa nélkül 763299
megtett távolság és elszámolt űzemanyag kiadásból kalkulált fogyasztá 7,65

menetlevél összesítő

2023.év	menetlevél sorszáma		mérőóra állása		megtett km
	kezdő	záró	induló km	záró km	
január	I1479553	I1479573	136320	138190	1870
február	I1479574	I1479592	138190	140150	1960
március	I1479593	I1479614	140150	142570	2420
április	I1479615	I1479630	142570	144670	2100
május	I1479631	I1479647	144670	146620	1950
június	I1479648	I1479669	146620	148820	2200
július	I1479670	I1479686	148820	149770	950
augusztus	I1479687	I1479705	149770	151450	1680
szeptember	I1479706	I1479725	151450	153130	1680
október	I1479726	I1479745	153130	154840	1710
november	I1479746	I1479764	154840	155950	1110
december	I1479765	I1479779	155950	156970	1020
éves összes km					20650

2. napirendi pont

Döntés Kétújfalui Konrád Ignác Általános Iskola tantestületének kérelméről.



Tisztelt Polgármester Asszony/Úr!

Tantestületünk azzal a kéréssel fordul Önökhöz, hogy a Kétújfalui Konrád Ignác Általános Iskola udvari játszóterének fejlesztését anyagilag támogatni szíveskedjenek!

Az udvaron található játékok az évek alatt elhasználódtak, számuk a gyerekek szabadidős tevékenységéhez nem elegendő. Tanulóink fejlődése szempontjából a játszótéri elemek korszerűsítését fontos célul tűztük ki. Ezúton szeretnénk megköszönni a Gyöngyösmelléki Önkormányzatnak, akik 500.000 forinttal támogatják ezt a kérésünket.

Levelünkhöz mellékeljük a kívánt játszótéri elemet, s kérjük a többi önkormányzatot is, hogy támogassák iskolánkat célunk megvalósításában!

Előre is köszönjük szépen!

A Kétújfalui Konrád Ignác Általános Iskola tantestületének megbízásából:


Balló Adrienn
igazgató





Kombinált nagy Órtorony

- ◆ Cikkszám: JM-VA119
- ◆ Ár: 1.265.000 Ft + ÁFA



Anyaga: rétegragasztott borovi fenyő, üvegszálas műgyanta csúszda, PVC búvócső, porfestett fém alkatrészek és színes műanyag kiegészítők, 16 mm-es acélbetétes kötél



Életkor: 3-12 éves korig



Játszóter mérete: 3,4 m x 5,5 m



Esési terület: 57,6 m²



Esési magasság: 1,4 m

