

Döbrönte Község Önkormányzat
Képviselő-testülete
8597 Döbrönte, Fő u. 47.

Szám: G.15-10/2018.

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Döbrönte Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. június 28-án 19.00 órától tartott nyilvános üléséről.

Ülés helye: Polgármesteri Hivatal 8597 Döbrönte, Fő u. 47.

Jelen vannak: Cseh Lajos polgármester
Müll János alpolgármester
Czibula György János képviselő
Pilterné Keller Katalin képviselő
Takács László képviselő

Tanácskozási joggal volt jelen: dr. Horváth Zoltán aljegyző

Cseh Lajos polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a testület határozatképes, mivel 5 fő képviselő-testületi tag közül 5 fő jelen van, az ülést megnyitotta.

Javasolta, hogy a meghívó szerinti napirendet tárgyalják meg. (A meghívó a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

A következő napirend megtárgyalását javasolta a meghívóban foglaltak szerint:

- 1./ Intézkedési terv a 2018. évi belső ellenőrzési terv alapján lefolytatott ellenőrzés által feltárt hibák kijavítására
- 2./ Vegyes ügyek

A testület a javasolt napirenddel vita nélkül egyetértett, más napirendi pontra javaslat nem volt.

NAPIREND TÁRGYALÁSA

1./ Intézkedési terv a 2018. évi belső ellenőrzési terv alapján lefolytatott ellenőrzés által feltárt hibák kijavítására

Cseh Lajos polgármester

A képviselők megkapták a belső ellenőrzési jelentéseket és a belső ellenőrzés megállapításai alapján készült intézkedési tervet. (A jelentések és az intézkedési terv a jegyzőkönyv mellékletét képezik.)

Kérdése, hogy az ellenőrzés megállapításaival, illetve az intézkedési tervben foglaltakkal kapcsolatban van-e kérdés, hozzászólás vagy módosító javaslat.

Megállapítja, hogy kérdés, hozzászólás, javaslat nem volt. Szavazásra teszi fel az intézkedési tervben foglaltakat.

A polgármester javaslatát a képviselő-testület elfogadta és vita nélkül, 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

40/2018.(VI.28.) számú határozat

Döbrönte Község Önkormányzat Képviselő-testülete

a) megismerte a Bocskay és Társa Bt. által lefolytatott ellenőrzés megállapításait,

b) elfogadta az ellenőrzés javaslatai alapján készített intézkedési tervet.

Felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon az intézkedési tervben foglaltak végrehajtásáról.

Felelős: jegyző

Határidő: 2018. szeptember 30.

2./ Vegyes ügyek

2./A A Pápai Mentőállomás támogatási kérelme

Cseh Lajos polgármester

Ismertette a kérelemben foglaltakat. (A kérelem a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

Javasolja, hogy az Országos Mentőszolgálat Alapítvány kérésére a Pápai Mentőállomás működését a képviselő-testület a költségvetése terhére 30.000 Ft-tal támogassa.

A polgármester javaslatát a képviselő-testület elfogadta és vita nélkül, 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozta:

41/2018.(VI.28.) számú határozat

Döbrönte Község Önkormányzat Képviselő-testülete

a Pápai Mentőállomás működését, az újabb, korszerűbb mentéstechnikai eszközök beszerzését 30.000 Ft-tal támogatja az önkormányzat költségvetésének terhére.

Felkéri a polgármestert, hogy döntéséről a gyűjtést megszervező Országos Mentőszolgálat Alapítványt tájékoztassa és gondoskodjon a támogatási összeg átutalásáról.

Felelős: polgármester

Határidő: 2018. július 15.

2/B. A Rákóczi Szövetség támogatási kérelme

Cseh Lajos polgármester

Tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy a Rákóczi Szövetség azzal a kéréssel fordult hozzá, hogy a képviselő-testület ebben az évben is támogassa működésüket. A Rákóczi Szövetség az elmúlt évben a Kárpát-medencei magyar diákok magyar nyelvű oktatási intézményben való tanulmányait támogatta. Kéri, hogy a Szövetség működését a tavalyi évhez hasonlóan ebben az évben is 10.000 Ft-tal támogassák.

A képviselő-testület elfogadta a polgármester javaslatát és vita nélkül, 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással a következő határozatot hozta:

42/2018.(VI.28.) számú határozat

Döbrönte Község Önkormányzat Képviselő-testülete
a Rákóczi Szövetség 2018. évi működését 10.000 Ft-tal támogatja az önkormányzat költségvetésének terhére.

Felkéri a polgármestert, hogy döntéséről a Rákóczi Szövetséget tájékoztassa és gondoskodjon a támogatási összeg átutalásáról.

Felelős: polgármester

Határidő: 2018. július 15.

2/C. Döbrönte község megjelenése az „Országos Katalógus” honlapon

Cseh Lajos polgármester

Tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy Gelencsér Gábor Bálint vállalkozó azzal az ajánlattal kereste meg az önkormányzatot, hogy Döbrönte község nevezetességeit és a Szarvaskő várat 20.000 Ft megbízási díj ellenében az általa üzemeltetett „Országos Katalógus” honlapon 2 éven keresztül megjeleníti.

A képviselők egybehangzó véleménye az volt, hogy a vállalkozó által megjeleníteni kívánt információk az interneten jelenleg is hozzáférhetők, ezért a vállalkozó ajánlatát nem támogatták.

A képviselő-testület elfogadta a polgármester javaslatát és 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással a következő határozatot hozta:

43/2018.(V.23.) számú határozat

Döbrönte Község Önkormányzat Képviselő-testülete
Gelencsér Gábor Bálint ajánlatát – mely szerint Döbrönte község nevezetességeit és a Szarvaskő várat 20.000 Ft megbízási díj ellenében az általa üzemeltetett „Országos Katalógus” honlapon 2 éven keresztül megjeleníti – nem támogatja.

Felkéri a polgármestert, hogy a döntéséről a vállalkozót tájékoztassa.

Felelős: polgármester

Határidő: 2018. július 15.

2./D A Falunap és gyermeknap előkészítése

Cseh Lajos polgármester

Előzetesen már megállapodtak abban, hogy a döbrönte Falunapot és gyermeknapot 2018. augusztus 4-én tartják. A gyereknapi délelőtti 10 órától indulna.

Kérte Pilterné Keller Katalin képviselőt, hogy a program kulturális részét szervezze meg.

Kérte, hogy a képviselő-testület döntsön arról, hogy a Falunap és gyermeknap költségeit az önkormányzat költségvetésének terhére biztosítja.

A képviselő-testület elfogadta a polgármester javaslatát és 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással a következő határozatot hozta:

44/2018.(VI.28.) számú határozat

Döbrönte Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy 2018. augusztus 4-én Falunapot és gyermeknapot tart. A programok megszervezéséről a képviselő-testület gondoskodik 2018. évi költségvetése terhére.

Felkéri a polgármestert, hogy a szervezésről gondoskodjon.

Felelős: polgármester

Határidő: 2018. augusztus 4.

2./E Polgármesteri találkozó

Csseh Lajos polgármester

Tájékoztatva a képviselő-testületet, hogy rendszeresen részt vesz a környék polgármestereinek találkozóin, ahol tapasztalatcserére kerül sor.

A következő polgármesteri találkozó Döbröntén lesz. Kéri, hogy a polgármesterek vendéglátásának költségeit a képviselő-testület biztosítsa.

A képviselő-testület elfogadta a polgármester javaslatát és 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással a következő határozatot hozta:

45/2018.(VI.28.) számú határozat

Döbrönte Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Döbröntén sorra kerülő polgármesteri találkozó vendéglátásának költségeit az önkormányzat költségvetésének terhére biztosítja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

2./E Tájékoztató a könyvtárellátási szolgáltatásról

Cseh Lajos polgármester

Tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy az Eötvös Károly Megyei Könyvtár megküldte a könyvtárellátásról, az általuk végzett munkáról szóló tájékoztatóját. (A tájékoztató a jegyzőkönyv mellékletét képezi.)

A tájékoztatóval kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem volt.

Javasolta, hogy a képviselő-testület vegye tudomásul a tájékoztatót.

A képviselő-testület elfogadta a polgármester javaslatát és 5 igen szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodással a következő határozatot hozta:

46/2018.(VI.28.) számú határozat

Döbrönte Község Önkormányzat Képviselő-testülete
az Eötvös Károly Megyei Könyvtárnak a könyvtárellátásról szóló
tájékoztatóját tudomásul vette.

Más tárgy, bejelentés nem volt, a polgármester az ülést 20.30 órakor bezárta.

K. m. f.


Cseh Lajos
polgármester




Kissné Szántó Mária
jegyző

J E L E N L É T I Í V

Döbrönte Község Önkormányzat Képviselő-testületének

2018. június 28-án tartott nyilvános ülésén megjelentekről.

CSEH LAJOS polgármester



MÜLL JÁNOS alpolgármester



CZIBULA GYÖRGY JÁNOS képviselő



PILTERNÉ KELLER KATALIN képviselő

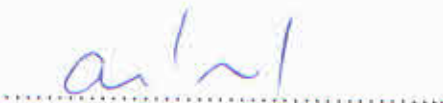


TAKÁCS LÁSZLÓ képviselő



Meghívottak:

DR. HORVÁTH ZOLTÁN aljegyző



Döbrönte Község Polgármesterétől
8957 Döbrönte, Fő u. 47.

MEGHÍVÓ

Döbrönte Község Képviselő-testületének soron következő nyilvános ülését

2018. június 28-án /csütörtökön/ 19.00 órára hívom össze.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Döbrönte, Fő u. 47.

Javasolt napirend:

- 1./ Intézkedési terv a 2018. évi belső ellenőrzési terv alapján lefolytatott ellenőrzés által feltárt hibák kijavítására
- 2./ Vegyes ügyek

A testületi ülésre tisztelettel meghívom!

Döbrönte, 2018. június 22.



Cseh Lajos
polgármester

INTÉZKEDÉSI TERV

Döbrönte Község Önkormányzatnál végzett belső ellenőrzésekről szóló, 2018. április 27-én kelt ellenőrzési jegyzőkönyvekben feltárt hiányosságok pótlásáról és a hibák kijavításáról.

Az ellenőrzés tárgya:

- 1./ A 2017. évi pénzkezelés és pénzgazdálkodás
- 2./ A 2017. évi folyamatos elszámolású ügyletek teljesítési időpontja a bejövő és kimenő számlaforgalomban
- 3./ Az államháztartáson kívüli, vagy államháztartáson belüli szervezetnek, személynek vagyonkezelésbe, bérbe adott eszközök számviteli nyilvántartása

Szükséges intézkedések :

1./ A Pápai Vízmű Zrt-től a Ganna és Döbrönte Önkormányzata részére áthárított és vagyonkezelésbe adott víziközmű vagyon megosztása, nyilvántartási értékének felülvizsgálata és annak korrekciója.

Felelős : jegyző, pénzügyi ügyintéző

Határidő : 2018. szeptember 30.

2./ A kifizetéseknél minden esetben az alapbizonylatok pénzügyi ellenjegyzése, valamint az alapbizonylatokon a teljesítés megtörténtének igazolása.

Felelős : polgármester, pénzügyi ügyintéző

Határidő : folyamatos

3./ A pénztárbizonylatoknak a pénztáros és a pénztárelőőr által történő együttes aláírása, az utalványok közzelvezettségvállaló általi aláírása.

Felelős : polgármester, pénzügyi ügyintéző

Határidő : folyamatos

4./ A gazdálkodással kapcsolatos szabályzatok aláírása, aktualizálása, a gazdálkodási jogkört gyakorlók írásbeli megbízása, a megbízásokról nyilvántartás vezetése.

Felelős : polgármester, pénzügyi ügyintéző

Határidő : folyamatos

5./ A bérleti díj számlázásakor – amennyiben a szerződés tárgydőszaki számlázást és fizetést ír elő – a teljesítés időpontja és a számla kelte egyezőségének biztosítása.

Felelős: polgármester, pénzügyi ügyintéző

Határidő: folyamatos

A feltárt hiányosságok megszüntetése folyamatosan történjen, a hibák kijavításának végső határideje : 2018. szeptember 30.

Döbrönte, 2018. június 22.


Cséhes Lajos
polgármester

**Bocskay és Társa Bt.
Veszprém**

Pápakovácsi Község Önkormányzati Hivatal Gazda		
Erkezett: 2018.06.06		
G 195-4/2018 szám		melletti:
Előző:	Utólagos:	Előadó: Dr. Kovács J.

Belső ellenőrzési jelentés

Döbrönte Község Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzési terve I. pontja alapján a 2017. évi pénzkezelés és pénzgazdálkodás ellenőrzéséről.

I.

**Belső ellenőrzési feladatok
ellátásával megbízott társaság:**

Bocskay és Társa Bt.
8200 Veszprém, Jutasi u. 91. Fsz. 3.
27268676-1-19

Az ellenőrzést végezte:

Kiss Mária belső ellenőrzési vezető
regisztrációs szám: 5112998
Farkas Györgyi belső ellenőr
regisztrációs szám: 5112983
Zéman Györgyi belső ellenőr
regisztrációs szám: 5115277

Megbízólevél száma:

1/2018.

Megbízólevél érvényessége:

2018. március 19 – május 31.

Ellenőrzött szerv, szervezeti egység:

Döbrönte Község Önkormányzata

Jogszabályi felhatalmazás az ellenőrzésre:

370/2011.(XII.31.) kormányrendelet

Ellenőrzés típusa:

szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés

Ellenőrzés tárgya:

- a 2017. évre vonatkozó gazdálkodási szabályzatok;
- a 2017. évi pénztári és bankbizonylatok, azok alapidokumentumai.

Ellenőrzés célja:

- annak megállapítása, hogy
- rendelkeznek-e a gazdálkodásra vonatkozó szabályzatokkal, azokat aktualizálták-e a jogszabályok előírásainak és a helyi szervezet változásainak megfelelően;
 - a belső kontrollrendszer kialakítása szabályszerűen megtörtént-e, ami a kockázatok kezelése és a bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer;

- a pénzkezelés és a pénzgazdálkodás során a kontrollrendszer szabályszerűen működött-e.

Ellenőrzött időszak: 2017. január 01 – 2017. december 31.

Ellenőrzés időpontja: 2018. március 27-28.

Ellenőrzés időszakában hivatalban lévő vezetők: Cseh Lajos polgármester
Bóka Istvánné jegyző

Alkalmazott ellenőrzési módszerek, eljárások: a bizonylatok és a dokumentumok ellenőrzésénél a szabályszerűségi követelmények vizsgálatát kell elvégezni, egyes időszakokat tételesen, míg más időszakokat szűrőpróbaszerűen.

Ellenőrzési jelentés elkészítésének határideje: 2018. május 31.

Részletes vizsgálati feladatok:

1. Elkészítették-e, illetve aktualizálták-e a gazdálkodásra vonatkozó szabályzatokat. Azok megfelelnek-e a vonatkozó jogszabályok és a helyi szervezet működési folyamatainak. A belső kontrollrendszer pénzkezelésre vonatkozó szabályszerű kialakítása megfelelően megtörtént-e, biztosított-e a takarékos működés, megtörtént-e a kockázatok minimalizálása, a működéssel kapcsolatos információk naprakészek és pontosak-e.
2. Megfelelően működött-e a folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés. A jogosultak igazolták és írták alá a pénztári és banki pénzmozgások bizonylatait, utalványrendeleteket.
A kötelezettségvállalás nyilvántartása biztosította-e, hogy a kötelezettségvállalás, utalványozás a jóváhagyott előirányzatok mértékéig teljesüljön. A gazdálkodási jogkör gyakorlása során betartották-e az összeférhetlenségi és a képzettségi követelményeket.
3. A pénzkezelés alapbizonylatai megfeleltek-e az Sztv., az Áhsz. és az egyéb pénzügyi jogszabályokban foglaltaknak. Minden teljesítést írásos dokumentumokkal támasztottak-e alá, biztosították-e a nagy értékű kötelezettségvállalás előzetes írásba foglalását.

Alkalmazott jogszabályok:

- Sztv. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény
Áht. az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
Ávr. az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) számú kormányrendelet
Áhsz. az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) számú kormányrendelet
Bkr. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) számú kormányrendelet

Helyi szabályzatok:

Szervezeti és Működési Szabályzat
Számviteli politika, számviteli rend kialakítása, számlarend, bizonylati rend
Leltározási és leltárkészítési szabályzat
Értékelési szabályzat
Gazdálkodási szabályzat
Pénzkezelési szabályzat

II. Részletes megállapítások

A pénzkezelés és pénzgazdálkodás ellenőrzéséhez vizsgálat tárgyát képezte a gazdálkodási szabályzatok tartalma, hatálya; azok megfelelése a jogszabályoknak és a helyi szervezet működésének; a belső kontrollrendszer pénzkezelésre vonatkozó szabályszerű kialakítása; a folyamatba épített ellenőrzés működése.

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelése és folyamatrendszer, melynek célja a működés és a gazdálkodás során a tevékenységek szabályszerű, gazdaságos, hatékony, eredményes végrehajtása, az elszámolási kötelezettségek teljesítése, az erőforrások védelme.

A belső kontrollrendszer területei:

- kontrollkörnyezet
- kockázatkezelési rendszer
- kommunikációs rendszer
- monitoring rendszer

Kockázatkezelési rendszer: irányítási eszközök és módszerek, amelynek elemei a célok elérését veszélyeztető tényezők azonosítása, elemzése, követése, a kockázati kitettség mérséklése.

Kontrollkörnyezet: elemei a személyes és a szakmai elkötelezettség, a szakmai hozzáértés, a felső vezetés hozzáállása, a szervezeti struktúra, a humánerőforrás politika és a gazdálkodás.

Kommunikáció: az információ továbbításának megvalósulása, a résztvevők közötti tájékoztatás; a tényeket és azok magyarázatát közlik.

Monitoring: különböző szintű szervezeti célok megvalósítási folyamatának figyelemmel kísérése.

A belső kontrollrendszer kialakításának megfelelése:

Döbrönte Község Önkormányzata pénzügyi, számviteli, gazdálkodási feladatait a Pápakovácsi Közös Önkormányzati Hivatal Gannai Kirendeltsége látja el.

A Közös Hivatal rendelkezik hatályos Alapító okirattal, az Ügyrend és a többi szabályzat 2015. január 01-től hatályosak. A Gazdálkodási Szabályzat kivételével a szabályzatok nem kerültek aláírásra a jegyző által. A Gazdálkodási szabályzat tartalmában megfelel a jogszabály

előírásainak, azonban a gazdálkodási jogkört gyakorlók megbízásai, az azokról készítendő nyilvántartás és az aláírás minták teljes mértékben hiányoznak.

A Pénzkezelési szabályzat tartalmában megfelelő, de a változásokkal nem korrigálták. Hiányzik a pénztáros és a pénztárost helyettesítő felelősség vállalási nyilatkozata.

A Számviteli Politika, a Leltározási és leltárkészítési szabályzat, az Értékelési szabályzat, valamint a Felesleges vagyontárgyak hasznosításának és selejtezésének szabályzata elkészült, de azokat nem megfelelően adaptálták, illetve a változásokkal nem korrigálták.

A kulcskontrollok működésének szabályai:

- a teljesítésigazolás szabályszerű elvégzése,
- az érvényesítés megtörténte.

A pénzgazdálkodás a tárgyévre elfogadott költségvetési rendeletnek megfelelően történt. Kötelezettségvállalásra a költségvetés előirányzatainak erejéig került sor. A szükség szerinti előirányzat módosításokat elvégezték és azokat rendeletben fogadták el. Az előirányzatokat és azok felhasználását a jogszabályban foglaltak alapján tartották nyilván.

A banki és a pénztári pénzforgalom működése:

Az Önkormányzatnál a banki pénzforgalom bevételeihez és kiadásaihoz az ASP integrált pénzügyi programból kitöltött utalványokat mellékeltek. Az utalványokon megtörtént a kötelezettségvállalás, az utalványozás, a pénzügyi ellenjegyzés és az érvényesítés is. Az utalványokat aláírta továbbá a pénzügyi ügyintéző, az ellenőrzést végző és a számviteli ügyintéző is. A kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételi sorszámok az utalványokra felvezetésre kerültek. A teljesítések igazolása sem az utalványokon, sem az alapbizonylatokon nem történt meg. A teljesítés igazolása nélkül nem történhet meg az érvényesítés, így a pénzügyi kifizetés sem.

A pénztári pénzforgalomhoz szintén az ASP programban kerültek kiállításra a pénztárbizonylatok és a kiadási és a bevételi utalványok. Az utalványokon és a pénztárbizonylatokon megtörtént a kötelezettségvállalás, az utalványozás, az érvényesítés és a pénzügyi ellenjegyzés, de a bevételeknél a pénztárbizonylatokat a pénztár ellenőr több esetben nem írta alá. A pénztári kifizetéseknél szintén nem történt meg a teljesítés igazolása. Fentiek alapján a kulcskontrollok nem működtek szabályszerűen, emiatt a pénzkezelés kockázatai megnövekedtek.

III.

Vezetői összefoglaló (Következtetések)

- Döbrönte Község Önkormányzatánál a pénzkezelés és a pénzgazdálkodás vizsgálatát az Áht-ban, a Bkr-ben és a helyi szabályzatokban foglaltaknak megfelelően végeztük.
- Az ellenőrzés kiterjedt a szabályzatokra, a kontrollrendszer kialakítására és működésére.
- A pénzgazdálkodás a tárgyévre elfogadott költségvetési rendelet alapján történt: az előirányzatok teljesítését szabályszerűen tartották nyilván.

- Az Önkormányzat pénzügyi, számviteli és gazdálkodási feladatait a Pápakovácsi Közös Hivatal Gannai Kirendeltsége látja el.
- A belső kontrollrendszer kialakítása csak részben történt meg. A kulcskontrollok nem működtek szabályszerűen, mivel a kiadások esetében nem történt meg a teljesítés igazolása. A nélkül nem történhetett volna meg az érvényesítés és a pénzügyi teljesítés. A gazdálkodási jogkört gyakorlók írásbeli megbízása nem történt meg, hiányzott a jogkört gyakorlók nyilvántartása és az aláírás minták. A kötelezettségvállalás nyilvántartásba vételi sorszámok az utalványokra felvezetésre kerültek. A nagy értékű kifizetésekhez mellékeltek az írásbeli kötelezettségvállalásokat.
- A pénzgazdálkodás és a pénzkezelés során betartották a vonatkozó jogszabályok és a helyi szabályzatok előírásait. A pénzkezelés kockázata a vizsgált időszakban közepes volt.

Javaslat a Polgármester és a Jegyző részére:

- Javasoljuk a jogszabály előírásainak megfelelően az alapbizonylatokon igazolni a teljesítés megtörténtét (dátummal, aláírással és utalással a teljesítés igazolására).
- Javasoljuk továbbá 2018. évtől minden kiadás (kis értékű, nagy értékű kifizetések) esetében az alapbizonylatokon elvégezni a pénzügyi ellenjegyzést, mivel 2018. évtől az ASP program által kiállított nyomtatványon nincs helye.
- A pénztárbizonylatokat (kiadási, bevételi egyaránt) a pénztárosnak és a pénztárelleőrnek is alá kell írnia.
- A gazdálkodással kapcsolatos szabályzatokat alá kell írni, azokat aktualizálni kell a jogszabályi, a személyi és a rendszerváltozásokkal. A gazdálkodási jogkört gyakorlókat minden esetben írásban kell megbízni, a megbízást a megbízónak és a megbizottnak is alá kell írnia. A megbízásokról nyilvántartást kell vezetni, és a jogkört gyakorlók aláírás mintáit is rögzíteni kell.

Veszprém, 2018. április 27.



 belső ellenőrzési vezető



 belső ellenőr



 belső ellenőr

Megismerési záradék

Döbrönte Község Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzési terve 1. pontjáról készült jelentést a 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42. § (1) bekezdés előírásai szerint átvettem, megismertem.

A jelentéssel kapcsolatban a 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42. § (2) bekezdése alapján a kézhezvételtől számított 8 munkanapon belül észrevételt tehetek.

Tudomásul veszem, hogy a határidő elmulasztása a jelentéstervezettel való egyetértést jelent.

Döbrönte, 2018.

.....
polgármester

.....
jegyző

Bocskay és Társa Bt.
Veszprém

Pápakovácsi Község Önkormányzati Hivatal Ganna		
Érkezett: 2018.06.08.		
G 1356/2018 szám		melléklet
Előszám	Utószám	Előadó: Dr. Horváth Z.

Belső ellenőrzési jelentés

Döbrönte Község Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzési terve 2. pontja alapján a 2017. évi folyamatos elszámolású ügyletek teljesítési időpontjának ellenőrzéséről a bejövő és kimenő számlaforgalomban.

I.

Belső ellenőrzési feladatok
ellátásával megbízott társaság:

Bocskay és Társa Bt.
8200 Veszprém, Jutasi u. 91. Fsz. 3.
27268676-1-19

Az ellenőrzést végezte:

Kiss Mária belső ellenőrzési vezető
regisztrációs szám: 5112998
Farkas Györgyi belső ellenőr
regisztrációs szám: 5112983
Zéman Györgyi belső ellenőr
regisztrációs szám: 5115277

Megbízólevél száma:

2/2018.

Megbízólevél érvényessége:

2018. március 19 – május 31.

Ellenőrzött szerv, szervezeti egység:

Döbrönte Község Önkormányzata

Jogszabályi felhatalmazás az ellenőrzésre:

370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet

Ellenőrzés típusa:

szabályszerűségi ellenőrzés

Ellenőrzés tárgya:

a 2017. évi időszakos elszámolású
ügyletek szerződése, számlák, analitikák.
Az ügyletek fogalma, a teljesítés
időpontja.

Ellenőrzés célja:

annak megállapítása, hogy

- az időszakos elszámolású ügyletek teljesítési időpontja 2017. évben szabályszerűen került-e megállapításra, figyelemmel a 2007. évi CXXVII. törvény (AFA tv.) 2016. január 1-től bekövetkezett változására.
- a szabályokat megfelelően alkalmazták-e a kimenő és a bejövő számlák vonatkozásában.

Ellenőrzött időszak: 2017. január 01 – 2017. december 31.

Ellenőrzés időpontja: 2018. március 27-28.

Ellenőrzés időszakában hivatalban lévő vezetők: Cseh Lajos polgármester
Bóka Istvánné jegyző

Alkalmazott ellenőrzési módszerek, eljárások: a szerződések, a számlák, az ÁFA analitika és a bevallás ellenőrzésénél a szabályszerűségi követelmények vizsgálatát kell elvégezni, részben tételesen (szerződések), részben mintavétellel (számlák).

Ellenőrzési jelentés elkészítésének határideje: 2018. május 31.

Részletes vizsgálati feladatok:

A költségvetési szerv 2017. évben az általános forgalmi adó hatálya alá tartozott-e. Az ÁFA tv. 2016. január 1-i változásával a folyamatosan teljesített ügyletek teljesítési szabályai megváltoztak. Olyan termékértékesítés és szolgáltatásnyújtás esetén kell alkalmazni, mint

- a felek időszakonkénti elszámolásban állapotodnak meg
- a felek időszakonkénti fizetésben állapotodnak meg
- az ügylet ellenértékét meghatározott időszakra állapítják meg

Tipikus elszámolású időszakos ügylet a közüzemi szerződéseken alapuló jogviszony, a bérbeadás, valamint az olyan termékbeszerzés, ahol folyamatos jelleggel történik az értékesítés, de időszakonként van elszámolás. Továbbá olyan szolgáltatásnyújtás, ahol előre meghatározott, fix összegű a díjazás (karbantartás, könyvvizsgálat, könyvelés, adótanácsadás, ügyvédi díj).

Fentiekkel kapcsolatos ügyletek 2017. január 1-től:

- gyűjtőszámla (teljesítés időpontja egyező a tényleges teljesítés időpontjával).
- A volt folyamatos teljesítésű ügyletek: főszabály szerint a teljesítés az elszámolással vagy a fizetéssel érintett időszak utolsó napja.

Az ügyletek megítélésekor a szerződésben foglaltak a meghatározók, általában négy meghatározó időszak a fontos

- elszámolási időszak utolsó napja (pl.: karbantartás)
- az időszak utolsó napját követő 60. nap (legkésőbb ekkor az ÁFA fizetési kötelezettség)
- fizetés esedékessége (az időszak utolsó napja és a 60. nap közötti az ÁFA fizetési kötelezettség napja)
- számla kibocsátásának időpontja (teljesítés időpontja, ha a kibocsátás napja és a fizetési esedékesség is megelőzi az időszak utolsó napját).

Alkalmazott jogszabályok:

- Sztv. a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény
ÁFA tv. az általános forgalmi adóról szóló 2007. évi CXXVII. törvény
Áhsz. az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) számú kormányrendelet
Bkr. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) számú kormányrendelet

II.

Részletes megállapítások

2016. január 01-től változott az ÁFA törvény a folyamatosan teljesített ügyletekkel kapcsolatban. Az új szabályokat először a 2016. január 01-vel kezdődő elszámolási időszakra kell alkalmazni, és amikor a fizetés esedékessége is 2015. december 31-ét követő időpontban van. A folyamatosan teljesített ügyletek (ÁFA tv. 58.§) törvényi fogalma és a teljesítés időpontja is megváltozott 2016. január 01-től, az elnevezése: időszakos elszámolású ügyletek.

Döbrönte Község Önkormányzata 2017. évben nem tartozott az ÁFA törvény hatálya alá.

A vizsgált időszakban az alábbi típusú ügyleteket számlázták:

1./ Ingatlan bérbeadása:

Haszonbérleti szerződés földterületre. A szerződés szerint a díjat a tárgyév december 31-ig kell megfizetni.

Számla alapján: Számla kelte: 2017. 12. 11.
Teljesítés időpontja: 2017. 12. 21.
Fizetési határidő: 2017. 12. 21.

Tárgyévi számlázás és fizetési határidő esetén a teljesítés időpontjának egyeznie kell a számla keltével.

2./ Szociális étkeztetés:

Az Önkormányzat a szociális étkeztetést vásárolja. A számlázás a tárgyhónapot követő hónap elején készpénzes számlával történik. A teljesítésről a befizetéskor készpénzes számlát állítottak ki. A számlákon megegyezett a teljesítés időpontja, a számla kelte és a fizetési határidő.

III.

Vezetői összefoglaló (Következtetések)

- 2016. január 01-től az ÁFA törvény módosult a folyamatosan teljesített ügyletek vonatkozásában. A továbbiakban az elnevezésük: időszakos elszámolású ügyletek.
- Döbrönte Község Önkormányzata 2017. évben nem tartozott az ÁFA tv. hatálya alá.

- Az új szabályokat először a 2016. január 01-vel kezdődő elszámolási időszakra kellett alkalmazni, így 2017. év során átmeneti szabályok alkalmazására már nem kerülhetett sor.
- 2017. évben jellemzően az alábbi típusú ügyleteket számlázták:
 - ingatlan bérbeadás,
 - szociális étkeztetés.
- A bérleti díj számlázása esetében nem a jogszabály alapján jártak el, a szociális étkeztetéssel kapcsolatos számlázás szabályszerűen történt.

Javaslat a Polgármester és a Jegyző részére:

- Javasoljuk a bérleti díj számlázásakor – amennyiben a szerződés tárgyidőszaki számlázást és fizetést ír elő –, hogy a teljesítés időpontja egyezzen meg a számla keltével.

Veszprém, 2018. április 27.


.....
belső ellenőrzési vezető


.....
belső ellenőr


.....
belső ellenőr

Megismerési záradék

Döbrönte Község Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzési terve 2. pontjáról készült jelentést a 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42. § (1) bekezdés előírásai szerint átvettem, megismertem.

A jelentéssel kapcsolatban a 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42. § (2) bekezdése alapján a kézhezvételtől számított 8 munkanapon belül észrevételt tehetek.

Tudomásul veszem, hogy a határidő elmulasztása a jelentéstervezettel való egyetértést jelent.

Döbrönte, 2018.

.....
polgármester

.....
jegyző

Bocskay és Társa Bt.
Veszprém

Pápakovácsi Község Önkormányzati Hivatal Garni		
Érkezett: 2018.06.08.		
G.195-5/2018 szám		mellettkel:
Előszám:	Utószám:	Előadó: Dr. János Z.

Belső ellenőrzési jelentés

Döbrönte Község Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzési terve 3. pontja alapján, az államháztartáson kívüli, vagy államháztartáson belüli szervezetnek, személynek vagyonkezelésbe, bérbe adott eszközök számviteli nyilvántartásáról.

	I.
Belső ellenőrzési feladatok ellátásával megbízott társaság:	Bocskay és Társa Bt. 8200 Veszprém, Jutasi u. 91. fsz. 3. 27268676-1-19 Kiss Mária belső ellenőrzési vezető regisztrációs szám: 5112998
Az ellenőrzést végezte:	Farkas Györgyi belső ellenőr regisztrációs szám: 5112983 Zéman Györgyi belső ellenőr regisztrációs szám: 5115277
Megbízólevél száma:	3/2018.
Megbízólevél érvényessége:	2018. március 19 – május 31.
Ellenőrzött szerv, szervezeti egység:	Döbrönte Község Önkormányzata
Jogszabályi felhatalmazás az ellenőrzésre:	370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet
Ellenőrzés típusa:	Szabályszerűségi ellenőrzés, utóellenőrzés
Ellenőrzés tárgya:	vagyonkezelésbe adott eszközökkel kapcsolatos szerződések, számviteli elszámolások, leltárak, - bérleti szerződések, elszámolások.
Ellenőrzés célja:	annak megállapítása, hogy - államháztartáson kívüli szervezetnek 2013. január 01-ével vagyonkezelésbe adott eszközök bruttó értékének, értékcsökkenésének kivezetése szabályszerűen történt-e (átháramoltatott eszközök – Pápai Viz- és Csatornamű Zrt-től) - az értékcsökkenés éves elszámolása szabályszerűen történt-e 2013. január 01-ét követően a vagyonkezelő által közölt adatok alapján; hasonlóan az elvégzett

fejlesztések összegét is; amortizáció visszafizetési elszámolását szabályosan végezték-e; illetve a többletfejlesztéseket helyesen számolták-e el

- fordulónapon a közművagyonról a leltárt szabályosan készítették-e el (közmujszolgáltató egyeztető levél)
- vagyonekezelői szerződések megkötésre kerültek-e, vagyoneértékelés történt-e
- a bére adott eszközökre szerződést kötöttek-e; a bérleti díjak elszámolását szabályszerűen végezték-e.

Ellenőrzött időszak:

2013. január 01 – 2017. december 31.

Ellenőrzés időpontja:

2018. március 27 – 28.

Ellenőrzés időszakában hivatalban lévő vezetők: Cseh Lajos polgármester
Bóka Istvánné jegyző

Alkalmazott ellenőrzési módszerek, eljárások: szerződések, számviteli elszámolások esetében azok tartalmának, számviteli és egyéb jogszabályoknak való megfelelés szabályszerűségi vizsgálatát kell elvégezni.

Ellenőrzési jelentés elkészítésének határideje: 2018. május 31.

Részletes vizsgálati feladatok:

- Átháramoltatott közművagyon átvételével kapcsolatos dokumentációk, államháztartáson kívüli szervezettől – Pápai Víz- és Csatornamű Zrt-től (víziközmű), államháztartáson belüli szervezettől – Önkormányzati társulástól (szennyvízközmű) átvétel számviteli elszámolásának vizsgálata.
- Átháramoltatott közművagyon vagyonekezelésbe adásának dokumentumai, szabályos számviteli elszámolás. Állományba vételi összeg szabályos meghatározása és elszámolása 2013. január 01-én. Az értékesökkenés évenkénti megállapítása a vagyonekezelő által közölt összegben történt-e meg 2013. január 01-ét követően.
- Az amortizáció visszafizetési kötelezettséget, az elvégzett fejlesztéseket a számviteli nyilvántartásban szabályosan vették-e figyelembe.
- Történt-e vagyoneértékelés, azt szabályosan végezték-e és számolták-e el a könyvekben.
- A fordulónapi leltárakat szabályosan készítették-e el a közmujszolgáltató által küldött egyeztető levél alapján.

- A bérbe adott eszközökre megfelelő tartalmú szerződéseket kötöttek-e; a bérleti díjakat szabályszerűen számolták-e el, és megfelelően számlázták-e.

Alkalmazott jogszabályok:

- 4/2013.(I.11.) Kormányrendelet az államháztartás számviteléről
- 2011. évi CCIX. törvény (Vksztv.) a víziközmű szolgáltatásról

II.

Részletes megállapítások

- A 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet alapján a költségvetési szervnek a koncesszióba, vagyionkezelésbe adott eszközök között azon nemzeti vagyionba tartozó befektetett eszközöket kell kimutatnia, amelynek üzemeltetését az államháztartáson kívüli szervezetnek, személynek koncessziós szerződéssel adott át; vagy az államháztartáson kívüli szervezettel, személlyel vagyionkezelői szerződést kötöttek.
- A Vksztv. alapján az Önkormányzat a víziközmű vagyiont térítésmentesen vette át a Pápai Víz- és Csatornamű Zrt-től (a továbbiakban: Víz- és Csatornamű Zrt.) 2013. január 01-i hatállyal, a 2012. december 11-én megkötött egyetértési nyilatkozatban foglaltak alapján. Az egyetértési nyilatkozat melléklete tartalmazta a víziközmű vagyion tételes leltárát a rendszerfüggő és a rendszer független eszközökről.
- A témában 2016. évben végeztünk ellenőrzést, majd 2017. évben az előző évi ellenőrzésekre készített intézkedési tervekben foglaltak végrehajtásának ellenőrzésekor szintén ebben a témában vizsgálódtunk. 2018. évben utóellenőrzésre került sor, az előző évi hibák korrigálása, továbbá a vagyionkezelő által 2013 – 2017. évekre közölt változások elszámolása tárgyában.
- Az Önkormányzat 2013. évben az átháramoltatott víziközmű vagyiont állományba vette, de nem szabályszerű bruttó összegben. Együttesen vette állományba Ganna-Döbrönte Községek Önkormányzatának vagyionát, nem 50-50 %-ban. Figyelembe vették a rendszer független eszközöket is (amelyek továbbra is a Víz- és Csatornamű Zrt. tulajdonát képezik). A bekerülési érték nem a jogszabálynak megfelelően került megállapításra, nem a 2012. december 31-i nettó értéket vették figyelembe 2013. január 01-i bruttó értéként. Az értékcsökkenést ugyan elszámolták a helytelenül megállapított bekerülési érték alapján, azonban 2014. évtől azt költségként vették figyelembe a számviteli szabályokkal ellentétben.
- Az eddigi elszámolások teljes körű korrekcióját el kell végezni, a bekerülési értéket meg kell osztani a két település közötti arányoknak megfelelően. A rendszer független eszközöket ki kell venni az állományból. Nyitó bruttó értéként a 2012. december 31-i nettó értéket kell figyelembe venni.
- A Víz- és Csatornamű Zrt. 2018. február 27-i levelének mellékletében közölte a 2013 – 2017. években történt növekedéseket (felújítás, pótlás), selejtezéseket, értékcsökkenést és a 2017. december 31-i záró nettó állományt. A változási adatokat 2017. évre már nem tudták elszámolni, mivel a vagyionkataszteri nyilvántartás már lezárásra, egyeztetésre került. A

változásokat 2018. év első félévében el kell számolni, és biztosítani kell minden év végére az egyezőséget a Vízmű Zrt. által közölt nettó értékkel.

- A vagyongazdálkodó kötelezettsége a kezelt vagyon amortizációjának erejéig a visszafizetés, az ezen felüli beruházás az Önkormányzat kötelezettsége. A vagyongazdálkodó a díjbevételekben megterülő amortizáció összegét nem közölte.
- A Vízmű Zrt. 2017. december 30-án megküldte az új vagyongazdálkodói szerződést az Önkormányzat részére. Ebben vállalja, hogy a jövőben a tárgyévét követő év január 30-ig információt szolgáltat a vagyon változásáról.

III.

Vezetői összefoglaló (Következtetések)

- Ganna Község Önkormányzata a Vízmű Zrt-től a 2013. január 01-én átháramoltatott víziközmű vagyont állományba vette, azonban nem szabályszerű bekerülési értéken, ezután átvezetésre került a vagyongazdálkodásba adott eszközök közé.
- Az értékcsökkenést 2014 – 2016. években nem a számviteli előírásoknak megfelelően számolták el, illetve nem a megfelelő bruttó érték alapján.
- A vagyongazdálkodó által 2018. február 27-én megküldött tájékoztató tartalmazta a 2013 – 2017. években történt vagyonváltozást (pótlás, felújítás, selejtezés bruttó értéke, elszámolt értékcsökkenés). Nem közölték azonban a díjban megterülő amortizáció összegét.
- A vagyongazdálkodó 2017. december 30-i dátummal megküldte az új vagyongazdálkodási szerződést, megfelelő tartalommal.

Javaslat a Polgármester és a Jegyző részére:

- Javasoljuk a Ganna-Döbrönte Önkormányzatok részére átháramoltatott víziközmű vagyon megosztását elvégezni (50-50 %). Az állományból ki kell venni a rendszer független eszközöket, mivel azok a Vízmű Zrt. tulajdonában maradtak. Továbbá a 2013. január 01-i új bruttó értéként a 2012. december 31-i nettó értéket kell figyelembe venni.
- Mindezeket követően korrigálni kell az elszámolt értékcsökkenés összegét, valamint annak szabálytalan számviteli elszámolását, mivel az értékcsökkenés nem számolható el költségként.
- Javasoljuk 2018. év első félévében a vagyongazdálkodó által közölt adatok alapján a 2013 – 2017. években történt vagyonváltozások számviteli elszámolását. Az amortizáción felüli

beruházási összeg kötelezettségként számolandó el. Amennyiben az amortizáció összegénél kevesebb fejlesztés történt, azt követelésként kell nyilvántartani (3675, 3655).

- Javasoljuk továbbá pótlólag bekérni a Vízmű Zrt.-től a díjban megtérült amortizáció összegét 2013 – 2017. évekre.

Veszprém, 2018. április 27.


.....
belső ellenőrzési vezető


.....
belső ellenőr


.....
belső ellenőr

Megismerési záradék

Döbrönte Község Önkormányzata 2018. évi belső ellenőrzési terve 3. pontjáról készült jelentést a 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42. § (1) bekezdés előírásai szerint átvettem, megismertem.

A jelentéssel kapcsolatban a 370/2011.(XII.31.) Kormányrendelet 42. § (2) bekezdése alapján a kézhezvételtől számított 8 munkanapon belül észrevételt tehetek.

Tudomásul veszem, hogy a határidő elmulasztása a jelentéstervezettel való egyetértést jelent.

Döbrönte, 2018.

.....
polgármester

.....
jegyző

Tárgy: Pápa Mentőállomás támogatási kérelem

Feladó: Mentőalapítvány <mentoalapitvany@mentok.hu>

Dátum: 2018.06.12. 10:11

Címzett: "csehlajos64@citromail.hu" <csehlajos64@citromail.hu>

CC: "gannaikorjegyzoseg@ganna.hu" <gannaikorjegyzoseg@ganna.hu>

Tisztelt Cseh Lajos Polgármester Úr!

Pápa Mentőállomás mentőautóinak felszereltsége ügyében kérem a segítségét. Megköszönve az eddig nyújtott támogatást.

A társadalmi összefogás szükségességének értelmében megszólítunk minden helybeli, ill. környékben lévő céget, intézményt, vállalkozást és magánembert, aki a látókörünkbe kerül, hogy minél előbb a betegek szolgálatába állíthassunk újabb, korszerűbb mentéstechnikai eszközöket.

- speciális égési kötszer
- orvosi traumatáskák

Az életmentéshez szükséges a megfelelő technikai háttér biztosítása is.

Az Országos Mentőszolgálat Alapítvány feladata a gyűjtés megszervezése és az eszközök megvásárlása. Ebben segítünk mi, a Mentőszolgálat 24 órás működésében.

Amennyiben lehetősége van rá, számítunk önzetlen támogatására, melynek eredményeként Pápa Mentőállomás mentéstechnikai eszközeinek mielőbbi megvásárlása válik lehetővé.

Utalás esetén számlaszámunk: CIB bank 10700608-49891102-51200002

Segítő szándékát megköszönve jó egészséget kívánunk!

Kocsis Ágnes

36-20/312-5912

Országos Mentőszolgálat Alapítvány



Előző:	Utószám:	
szám	Utószám:	624-26/2018
melékjel:		
Erekezett:		2018.06.12.
Pápakovácsi Községi Önkormányzat Hivatala Ganna		

Pápakovácsi Közös Önkormányzati Hivatal Ganna		
Érkezett: 2018. 06-06		
6781-2/2018 Elszám:		méltóság:
Elszám:	Licenzszám:	Előadó

Iktatási szám: 8/359/2018

Tájékoztató

a 2017. évi KSZR szolgáltatásokról Döbrönte településen

Az Eötvös Károly Megyei Könyvtár (8200 Veszprém, Komakút tér 3.) 2012. december 21-én kötött, majd 2013. október 24-én aktualizált Megállapodást a könyvtárellátási szolgáltatás nyújtásáról és igénybevételéről Döbrönte Község Önkormányzatával.

Az Eötvös Károly Megyei Könyvtár, mint nyilvános szolgáltató könyvtár a Megállapodásban vállalt szakmai feladatait a 39/2013. (V. 31.) EMMI rendeletben foglaltak szerint, a mindenkori költségvetési törvényben meghatározott kiegészítő támogatás terhére folyamatosan végzi a **pápai Jókai Mór Városi Könyvtár együttműködésével:**

- Rendszeresen gyarapítjuk a szolgáltató hely könyvtári állományát.
- Folyamatosan szervezzük a dokumentumok kiszállítását, valamint elektronikusan is nyilvántartásba vesszük a beszerzett dokumentumokat, és a könyvtári integrált rendszer adatbázisában feldolgoztuk oly módon, hogy azok adatai a könyvtári szolgáltató helyen is hozzáférhetőek, visszakereshetőek legyenek.
- Biztosítjuk az Országos Dokumentumellátási Rendszer (ODR) szolgáltatásainak igénybevételi lehetőségét, könyvtárközi kölcsönzés útján folyamatosan teljesítjük a használók kéréseit, ha a helyben lévő gyűjteményben nem található meg a kért könyvtári dokumentum vagy információ.
- Tájékoztatót nyújtunk az Interneten elérhető webes katalógusban a szolgáltató hely könyvtári állományáról.
- Weboldalainkon minden fontos információ elérhető, szabadon hozzáférhető a <http://www.ekmk.hu/index.php/kszs> oldalon, valamint a városi könyvtár honlapján: <http://www.jmvs.papa.hu>
- Biztosítjuk a megyei könyvtár állományát feltáró adatbázisok (elektronikus katalógusok) használatát, valamint az országos könyvtári rendszerrel és az Országos Dokumentum-ellátó R-rel kapcsolatos tájékoztatók a szolgáltató helyeken is hozzáférhetőek legyenek.
- Segítjük az elektronikus könyvtárak és az elektronikus formában hozzáférhető dokumentumok használatára irányuló szolgáltatás.
- A szolgáltató könyvtár a szolgáltató helyre vonatkozó adatokat és információkat közzéteszi a megyei könyvtár honlapján.
- Elvégeztük a 2017. évről a statisztikai adatszolgáltatást 2018. március 1-jéig a Könyvtári Intézet és az EMMI (Emberi Erőforrások Minisztériuma) felé.
- A szolgáltató helyet bevonjuk az országos és térségi szakmai programokba (pl. Internet Fiesta, Országos Könyvtári Napok).
- Helyismereti gyűjteményünkkel, sajtófigyeléssel segítjük a településekre, a településen élőkre vonatkozó információk, dokumentumok gyűjtését.
- A gyermekek számára igény szerint a megyei és a városi könyvtárban, és az adott településen is könyvtárhasználati foglalkozásokat tartunk, bevonjuk őket a korosztályukat érdeklő városi, megyei és országos versenyekbe, programokba (p. Mesevetélkedő, olvasópályázatok).
- Negyedévente legalább egy alkalommal a lakosság érdeklődésének megfelelő kulturális, közösségi, könyvtári rendezvényeket és programokat, kiállításokat szervezünk.

- Segítséget nyújtunk a könyvtári szolgáltató helynek az egységes arculatának kialakításához.

2. Döbrönte község Könyvtári, információs és közösségi hely 2017. évi működési környezetének bemutatása, személyi, tárgyi, infrastrukturális feltételek rövid összefoglalása.

A község könyvtára a falu közepén lévő Művelődési Házban várja az érdeklődőket, olvasókat. A könyvtár tábla az utcafronton, jól látható helyen helyezkedik el. Az ajtón jól olvasható a fóliázott nyitva tartási felirat. A bejárat ajtóval szemben található a Polgármesteri Hivatal a könyvtáros gépével, és az elzárt dokumentumokkal. Egy szekrényben elzártan vannak a DVD filmek és az olvasójegyek, beiratkozási lapok. A hivatali irodával szemben található a nagyterem, ahol a színpadon helyezték el a könyvtár állományát. Elhúzható szekrényben vannak, amelyet 2012-ben újítottak fel. A könyvtárhelyiség nagysága a célnak megfelelő. Tiszta, fűtött, a világítás megfelelő. Az olvasáshoz, kutatómunkához asztal és székek is vannak. Tájékoztató feliratok és a küldetésnyilatkozat megtalálható a falon. Az állomány raktári rendben kialakított, betűcédulák segítik a tájékozódást. Egészségügyi csomaggal felszerelt, poroltó van a helyiségben piktogrammal ellátva. Az épület nem akadálymentes.

A könyvtárban egy számítógép található. A számítógépet a könyvtáros használja, de a látogatók internetezési igényeit is próbálja kielégíteni a lehetőségekhez mérten, és a munkáját nem hátráltatva. Internet sebessége 4 Mb/s. Multifunkciós készülékkel (scanner, nyomtató, fénymásoló funkció) és egy fényképezőgéppel is rendelkezik a könyvtár. 2008-tól elektronikus kölcsönzés folyik a könyvtári gépen, a technikai feltételek ehhez adottak. Vírusirtóval ellátott a számítógép. 2014-ben írószercsomagot kapott a könyvtár, ezen kívül 2015-ben egy faliórát is. 2016-ban pedig egy egységes címerrel ellátott nyitvatartási táblát kapott mindenki. Sor került a könyvtári gép cseréjére is, a lecserélt számítógépet látogatóiként üzemelik be az internetezni vágyóknak.

A könyvtáros Pilterné Keller Katalin 2008 óta végzi a könyvtár vezetését. Érettségivel rendelkezik, tehát megfelel az EMMI rendeletben előírtaknak.

3. Rövid összefoglaló a Megállapodásban vállalt könyvtárellátási szolgáltatások nyújtásáról és igénybevételéről a szolgáltató helyen.

A könyvtár állománya néhány éve átesett egy nagyfokú selejtezésen és leltározáson, amelyet a katalogizálás követett. A dokumentumok 100 %-os feldolgozottságúak, a

kiszállítottak már az elektronikus feltárás után kerülnek a kistérségekbe. Hiánytalanul vonalkóddal és községi pecséttel ellátottak. Az elhasználódott könyvek csekélyszámúak, emiatt a selejtezendő dokumentumok százalékos aránya is alacsony. A helybeni keresésben betűrendcédulák segítik a tájékozódást.

A látogatottság az egyes programok, rendezvények szervezésével láthatóan megugrott. Gyermeknek és felnőtteknek egyaránt kínált szórakozási és kulturális lehetőség hozzájárult ehhez a tendenciához. A 2017-es statisztikai adatok mutatói szerint 57 fő beiratkozott olvasója volt a könyvtárnak. Ebből új regisztrált 0 fő. Kölcsönzések 87 db. A 14 éven aluliak száma 23 fő és kölcsönzésük 2017-ben 51 db.

A keresést, a kölcsönzést, a statisztikai és az egyéb műveleteket (mentés, programfrissítés) alkalmazza a könyvtáros. Munkanapló használata mellett igénybe veszi az integrált rendszer statisztikai adatbázisát.

A dokumentumellátás a helyi olvasói igényeket felmérve kerül elvégzésre, amelyet a könyvtáros vezet és jelzi a szolgáltató könyvtár felé. A könyvtárban a teljes állomány 5 %-át a hangdokumentumok (DVD film, hangoskönyv, CD) teszik ki.

Döbrönte könyvtára szerepel a pápai Jókai Mór Városi Könyvtár honlapján képekkel, adatokkal, elérhetőségekkel, és az állományokban való keresést is lehetővé teszi ez a többcélú felület.

Azokat a dokumentumokat, amelyek nem lelhetőek fel az adott könyvtárban, abban az esetben a könyvtáros interneten keresztül is képes keresni más községi könyvtárak és a pápai Jókai Mór Városi Könyvtár állományában is. Ezáltal könyvtárközi kölcsönzésre is van lehetősége.

Ez évben kétszer zajlott továbbképzés a községi könyvtárosoknak. 2017. június 20-án a pápai Jókai Mór Városi Könyvtárban szerveződött az első tanfolyam, amelyen 47 könyvtárosból 17 fő vett részt. A második szakmai továbbképzés 2017. november 8-án zajlott 17 fő jelenlétében. A könyvtárosok többségében rendelkeznek főállással, amellet vezetik a könyvtárat, emiatt az általunk szervezett tanfolyamokon nem mindig van lehetőségük megjeleni. Az egyes látogatásokkor jelezzük ezek időpontjait és körlevélben is tájékoztatjuk a könyvtárat.

Ezeken az összejöveteleken könyvtári előadásokat, kulturális műsort és legalább egy zenés bemutatót is tervezünk. Első napirendi pontként szerepel a munkavédelmi előadás, illetve a könyvtári előadások mellett a községi könyvtárosok beszámolóit hallgattuk. Lehetőséget biztosítunk a közös tapasztalatszerésre, problémák megbeszélésére is.

A szolgáltató helyek ismeretterjesztő, szórakoztató és kulturális programokat kínálnak a könyvtárhasználóiknak, ami által a könyvtárat számukra megfelelő közösségi színtérré alakíthatják. Gyermekeknek bábjáték, állatismertetés, népi hangszerbemutató, felnőtteknek operett, történelmi előadás, fotókiállítás, irodalmi művek zenés feldolgozása teszik hangulatossá a könyvtári közeget.

A település a programokat a könyvtári szolgáltatás részeként kapja, ezek minden esetben ingyenesen látogathatóak. Intézményünk kérése, hogy a résztvevők minden esetben beiratkozott olvasók legyenek, amennyiben eddig nem voltak, akkor erre a könyvtáros biztosítson lehetőséget a program helyszínén.

Döbröntén a tavalyi **Dé-Mol társulat mesejátékát, Aranykapu gyermekzenekar interaktív előadását, zenés programot, kézműves foglalkozást és lepke fotókiállítást** vettek igénybe a kínált programokból.

4. Fejlesztések, tervek 2018. évre

Tervek a 2018-as évre: olvasói létszám, látogatottság növelése, programok szervezése és lebonyolítása a községben, azaz **kézműves foglalkozás, fotókiállítás, zenés-verses interaktív műsor.**

Kelt.: Pápa, 2018. május 4.

Készítette:

Vargáné Takács Mónika s.k.
könyvtáros
Jókai Mór Városi Könyvtár

Tájékoztatjuk az önkormányzatot, hogy az Európai Parlament és a Tanács (EU) 2016/679 rendelete, az ún. Általános Adatvédelmi Rendelet 2018. május 25-én hatályba lépett, ezt figyelembe véve kérjük, hogy készítsék el a könyvtárra vonatkozóan is az Adatvédelmi szabályzatot.

Kelt.: Veszprém, 2018. május 26.




Pálmann Judit
igazgató
Eötvös Károly Megyei Könyvtár