

- A szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatók, intézmények és hálózatok hatósági nyilvántartásáról és ellenőrzéséről szóló 369/2013. (X.24.) Korm. rendelet szerinti 2022. évre hatályos szolgáltatói nyilvántartásba történt bejegyzés, módosításai, kiegészítései,
- Szociális Ellenőri Információs Rendszerből előállított riportok,
- az Önkormányzat adatszolgáltatása a társulás által fenntartott óvodákba bejáró gyermekek utatartásának teljesítésétől

Az Igazgatóság az Önkormányzat központi költségvetésből származó támogatásai 2022. évi elszámolásának – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 59. § a szerinti – **hatósági ellenőrzését kizárólag dokumentum alapú felülvizsgálat** (a továbbiakban: felülvizsgálat) keretében végezte el.

A FELÜLVIZSGÁLAT MEGÁLLAPÍTÁSAI

ÁLTALÁNOS MEGÁLLAPÍTÁSOK

A felülvizsgálat az Önkormányzat 2022. évi elszámolása esetében a 11/A-11/L. űrlapokon elszámolt támogatások teljes körére megvalósult és kiterjedt az egyes támogatások felhasználása jogszerűségének vizsgálatára is.

Az Igazgatóság a dokumentum alapú felülvizsgálatot, amely magában foglalta az egyes támogatások felhasználása jogszerűségének vizsgálatát is, a rendelkezésére álló adatbázisok adatai következtében rendelkezésre álló dokumentumok alapján, a vonatkozó költségvetési törvény(ek) és ágazati jogszabályok figyelembevételével végezte el.

A felülvizsgálat számszerűsített megállapításait a jelen jegyzőkönyv 1. számú melléklete tartalmazza.

Összefoglalva: Az Igazgatóság az Önkormányzat 2022. évi elszámolása Áht. 59. §-a szerinti hatósági ellenőrzését elvégezte, melynek során az Önkormányzat 2022. évi elszámolásában foglalt adatokhoz képest eltérést nem állapított meg.

Tekintettel arra, hogy az Igazgatóság Áht. 59. §-a szerinti hatósági ellenőrzése eltérés megállapítása nélkül zárult, és az ellenőrzés az Önkormányzat 2022. évi elszámolása valamennyi jogcímét érintette, ezért az Igazgatóság az Önkormányzat 2022. évi elszámolását az alábbi kiegészítéssel javítás nélkül elfogadja, és a felülvizsgálatot lezárja:

Jelen elfogadás – a helyszíni ellenőrzéssel nem érintett jogcímek esetében – az Önkormányzatot nem mentesíti attól a felelősségtől, ami abból következik, hogy adatszolgáltatása és az azok alapjául szolgáló különböző önkormányzati és intézményi nyilvántartások adategyezősége nem áll fenn. Ilyen esetekre vonatkozóan az Önkormányzat felelőssége továbbra is fennáll és azt későbbi ellenőrzés feltárhatja.

Az Igazgatóság az Önkormányzat 2022. évi elszámolásának hatósági ellenőrzését az Áht. 59. §-ában kapott felhatalmazás alapján, az Áht. 59. § (1)-(3) bekezdéseiben, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 109. § (1)-(4) bekezdéseiben, valamint az az általános közigazgatási rendtartásról szóló 2016. évi CL. törvény (a továbbiakban: Ákr.) 98-99. §-aiban és 100. § (1) bekezdésében foglalt előírások szerint végezte el.

64
27

Balatonederics Község Önkormányzata

2022. évi központi költségvetési forrásból származó támogatások elszámolásának megállapításai

Sor-sz.	Jogcím (Kvtv. szerinti hivatkozás és megnevezés)			Beszámolóban elszámolt tényleges			Igazgatóság által megállapított			Különbség (-/-)		
	Kvtv. éve	melléklet	megnevezés	mutató	összeg	Felhasználás	mutató	összeg	Felhasználás	mutató	összeg	Felhasználás
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=7-4	11=8-5	12	
1	2022	2.m.1.1.1.2.	Településtudomány - zöldterület-gazdálkodás támogatása	0	2 822 071		0	2 822 071		0	0	
2	2022	2.m.1.1.1.3.	Településtudomány - közvilágítás támogatása	0	10 344 359		0	10 344 359		0	0	
3	2022	2.m.1.1.1.4.	Településtudomány - köztemető támogatása	0	128 278		0	128 278		0	0	
4	2022	2.m.1.1.1.5.	Településtudomány - közutak támogatása	0	2 628 980		0	2 628 980		0	0	
5	2022	2.m.1.1.1.6.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	0	10 262 261		0	10 262 261		0	0	
6	2022	2.m.1.1.1.7.	Lakot: külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	0	284 585		0	284 585		0	0	
7	2022	2.m.1.1.1.	1.1.1. A települési önkormányzatok működésének támogatása		26 470 534	26 470 534		26 470 534	26 470 534		0	0
8	2022	2.m.1.2.1.1.	Óvodaműködtetési támogatás, napi 8 óra nyitvatartás	43,3	4 763 000		43,3	4 763 000		0	0	
9	2022	2.m.1.2.1.1.1.1.	Óvodaműk. tám. Napi 8 óra, 8 hó, nem sni-s gyermekek száma	38	0		38	0		0	0	
10	2022	2.m.1.2.1.1.3.1.	Óvodaműk. tám. Napi 8 óra, 8 hó, (47§) SNI-s 2 fő gyermekek száma	1	0		1	0		0	0	
11	2022	2.m.1.2.1.1.4.1.	Óvodaműk. tám. Napi 8 óra, 8 hó, (47§) SNI-s 3 fő gyermekek száma	1	0		1	0		0	0	
12	2022	2.m.1.2.1.1.1.2.	Óvodaműk. tám. Napi 8 óra, 4 hó, nem sni-s gyermekek száma	48	0		48	0		0	0	
13	2022	2.m.1.2.1.1.3.2.	Óvodaműk. tám. Napi 8 óra, 4 hó, (47§) SNI-s 2 fő gyermekek száma	1	0		1	0		0	0	
14	2022	2.m.1.2.1.1.4.2.	Óvodaműk. tám. Napi 8 óra, 4 hó, (47§) SNI-s 3 fő gyermekek száma	1	0		1	0		0	0	
15	2022	2.m.1.2.2.1.	Óvoda, napi 8 óra, Pedagógusok elismert létszáma	4,4	21 390 600		4,4	21 390 600		0	0	
16	2022	2.m.L1 (1)	Óvoda, napi 8 óra, 8 hó gyermekek száma	43	0		43	0		0	0	
17	2022	2.m.Vk 1 (1)	Óvoda, napi 8 óra, 8 hó vezetői óradíj. adódó létszámtöbblet 2.m.Kieg.sz.4. a)	0,6	0		0,6	0		0	0	
18	2022	2.m.V 1 (1)	Óvoda, napi 8 óra, 8 hó Köznev.tv. elismerhető vez. létszám (vezetők, vezetősh.)	1	0		1	0		0	0	
19	2022	2.m.Vi 1 (1)	Óvoda, napi 8 óra, 8 hó Köznev.tv. elismer. vezetőlétszám köt. nev. óraszám össz.	12	0		12	0		0	0	

Sor- sz.	Jogcím (Kvtv. szerinti hivatkozás és megnevezés)			Beszámolóban elszámolt tényleges			Igazgatóság által megállapított			Különbség (+/-)		
	Kvtv. éve	melléklet	megnevezés	mutató	összeg	Felhasználás	mutató	összeg	Felhasználás	mutató	összeg	Felhasználás
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10=7-4	11=8-5	12	
20	2022	2.m.L2 (1)	Óvoda, napi 8 óra. 4 hó gyermekek száma	53	0		53	0		0	0	
21	2022	2.m.Vk 2 (1)	Óvoda, napi 8 óra. 4 hó vezetői órák edv. adódó létszámából let 2.m.Kieg.sz.4. a)	0,7	0		0,7	0		0	0	
22	2022	2.m.V 2 (1)	Óvoda, napi 8 óra. 4 hó Köznevel. elismerhető vez. Ietszam (vezető, vezetőn.)	1	0		1	0		0	0	
23	2022	2.m.Vi 2 (1)	Óvoda, napi 8 óra. 4 hó Köznevel. elismer. vezetőszám köt. nev. órászám Össz.	10	0		10	0		0	0	
24	2022	2.m.1.2.5.1...	Napi 8 óra. Nevelési tanácsát közvetlenül segítők száma Köznevel. 2.m. szerint	2	6 678 000		2	6 678 000		0	0	
25	2022	2.m.1.2.6.	Társulások által fenntartott óvodákba beáramló gyermekek utaztatásának támogatása	6	1 134 000		6	1 134 000		0	0	
26	2022	2.m.1.2.	1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		33 965 600	33 965 600		33 965 600	33 965 600		0	0
27	2022	2.m.1.3.2.5.	falgondnok vagy tananyagordnói szolgáltatás összesen	12	4 590 600		12	4 590 600		0	0	
28	2022	2.m.1.3.2.5.2.	tananyagordnói szolgáltatás	12	0		12	0		0	0	
29	2022	2.m.1.3.2.3-1.3.2.15.	1.3.2.3.-1.3.2.15. Egyes szociális és gyermek, öléti fel.tám. - család és gyermek, öléti szo.g./közp. kiv.		4 590 600	4 590 600		4 590 600	4 590 600		0	0
30	2022	2.m.1.4.1.1.	Gyermek étkeztetés - Finanszírozás szemp. elismert dolgozók bértámogatása	3,17	7 741 140		3,17	7 741 140		0	0	
31	2022	2.m.1.4.1.1. info3	Óvoda	50	0		50	0		0	0	
32	2022	2.m.1.4.1.1. info4	Általános iskola	22	0		22	0		0	0	
33	2022	2.m.1.4.1.1. info11	Étkeztettek száma összesen	72	0		72	0		0	0	
34	2022	2.m.1.4.1.1. info12	Étkeztettek száma kollégisták nélkül	72	0		72	0		0	0	
35	2022	2.m.1.4.1.1. info14	Feladatellátási helyek száma	2	0		2	0		0	0	
36	2022	2.m.1.4.1.1. info15	Feladatellátási helyek számától függő tényező (F)	1,1	0		1,1	0		0	0	
37	2022	2.m.1.4.1.2.	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	0	6 633 021		0	6 633 021		0	0	
38	2022	2.m.1.4.1.	1.4... intézményi gyermekétkeztetés támogatása		14 374 161	14 374 161		14 374 161	14 374 161		0	0
39	2022	2.m.1.4.2.	1.4.2. Szociális étkeztetés támogatása	40	22 800	3 220	40	22 800	3 220	0	0	0
40	2022	3.m.2.2.1.	A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása		1 194 435	0		1 194 435	0		0	0

Sor- sz.	Jogcím (Kvtv. szerinti hivatkozás és megnevezés)			Beszámolóban elszámolt tényleges			Igazgatóság által megállapított			Kü. önség (-/-)		
	Kvtv. éve	melléklet	megnevezés	mutató	összeg	Felhasználás	mutató	összeg	Felhasználás	mutató	összeg	Felhasználás
1	2		3	4	5	6	7	8	9	10=7-4	11=8-5	12
41	2022	3.m. 2.2.2.	Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék		369 620	0		369 620	C		C	0
42	2022	2.m. 1.5.2.	Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása		2 370 123	0		2 370 123	C		C	0
43	2022	2.m. 1.3.1.	A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása		7 283 000	0		7 283 000	C		C	0
44	2022	1.m.IX.	5. cím 2022. évi bérintézkedések támogatása		6 375 025	0		6 375 025	C		C	0
45	2022	1.m.IX.	11. cím Polgármester illetménye és költségterítése emelésének ellentételezése		3 915 653	0		3 915 653	C		C	0
46	2021	3.m. 2.2.1.	Előző évi A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása		1 047 750	0		1 047 750	C		C	0
47	2021	3.m. 3.5.	2021. év: Belterületi utak, járdák, hidak felújítása		4 134 679	0		4 134 679	C		C	0
48	2022	1.m.IX.	2022. év: 18. cím Települési önkormányzatok fejlesztési és működési támogatása		25 000 000	0		25 000 000	C		C	0

uu
