

## F e l j e g y z é s

**Készült:** 2020. július 16-án a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében.

**Jelen vannak:** Harsányi László polgármester  
Nagy János jegyző  
Ráti Anikó pénzügyi ügyintéző

**Tárgy:** a Dombrád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére biztosított támogatás felhasználásának ellenőrzése

A pénzügyi ügyintéző az alábbiakról tájékoztatja a megjelenteket.

Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete alapján a Dombrád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére 300.000 Ft támogatást biztosított.

A Támogatási Szerződés értelmében a Nemzetiségi Önkormányzat a támogatást a 4,5 tanulmányi átlagot elérő roma tanulók jutalmazására használhatta fel.

A támogatási összeg kifizetése átutalással egy összegben történt, 2019. június 4-én.

Az elszámolási dokumentáció 2020. március 27-én érkezett meg az önkormányzathoz.

A dokumentáció értelmében a 4,5 tanulmányi átlagot elérő diákok 1 db 12.500 Ft értékű ajándékutalványban részesültek.

Egy alkalommal hiánypótlást küldtünk, az alábbi okok miatt:

1. A számlaösszesítőben a bankszámlakivonat, pénztárbizonylat sorszáma rovatban elírásra került a kiadási pénztárbizonylat száma.

A hiánypótlás keretében benyújtásra került a javított számlaösszesítő

Az elszámolás során figyelembe vett számla a következő:

| Megnevezés      | Számla, bizonylat száma | Számla kelte | Benyújtott számla összege | Elszámolás keretében elfogadott összeg |
|-----------------|-------------------------|--------------|---------------------------|--|
| Ajándékutalvány | RHAEA 4240414           | 2019.06.12.  | 300.000 Ft                | 300.000 Ft                             |
| <b>Összesen</b> |                         |              | <b>300.000 Ft</b>         | <b>300.000 Ft</b>                      |


A 2019. évi támogatás elszámolásával kapcsolatban a megállapításaink a következők.

A pénzügyi beszámoló alapján a 2019. évi támogatás a Támogatási Szerződésben rögzített célra került felhasználásra.


A fenti kiadás fedezetét az Önkormányzat által biztosított támogatás jelentette.

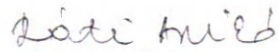
A támogatás jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása nem került megállapításra, így visszafizetési kötelezettség nem terheli a Nemzetiségi Önkormányzatot.

Kmft.

  
**Harsányi László**  
polgármester



  
**Nagy János**  
jegyző

  
**Ráti Anikó**  
pénzügyi ügyintéző

**Záradék:**

Dombrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombrád Város Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi elszámolását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozatában hagyta jóvá.

**Dombrád, 2020. ....**

**Harsányi László**  
polgármester

## Feljegyzés

**Készült:** 2020. augusztus 5-én a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében.

**Jelen vannak:** Harsányi László polgármester  
Nagy János jegyző  
Ráti Anikó pénzügyi ügyintéző

**Tárgy:** a Tisza-parti Élelmiszer-feldolgozó Start Szociális Szövetkezet részére biztosított támogatás felhasználásának ellenőrzése

A pénzügyi ügyintéző az alábbiakról tájékoztatja a megjelenteket.

Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete alapján a Tisza-parti Élelmiszer-feldolgozó Start Szociális Szövetkezet részére működési kiadásainak fedezetére 1.846.000 Ft támogatást biztosított.

A támogatási összeg kifizetése átutalással egy összegben történt, 2019. március 6-án.

A Támogatási Szerződés és annak 1. számú módosítása értelmében a szervezet a támogatást az alábbiakra használhatta fel.

- bankszámlaköltség, bankkártya éves díja: 54.000 Ft
- karbantartási anyagok, tisztítószer, irodaszerek, az üzemeltetéshez szükséges kis értékű tárgyi eszközök és egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése: 382.000 Ft
- gázkészülékek felülvizsgálata, javítása, munka és tűzvédelem, kémény műszaki felülvizsgálata, foglalkozás egészségügyi vizsgálat, HACCP tanúsítvány díja: 416.700 Ft
- tűzoltó készülékek ellenőrzése, rágcsálóirtás, hulladékszállítás költsége: 70.510 Ft
- egyszerűsített foglalkoztatásban dolgozók munkabére, NAV-nak fizetendő járulék: 331.190 Ft
- társasági adó, NAK tagdíj: 2.000 Ft
- ügyvédi költség, illeték, közzétételi díj (telephely bejegyzés, névmódosítás): 137.600 Ft
- alapanyag beszerzés (fokhagyma) és egyéb alapanyagok (eset, só, étolaj) beszerzése: 452.000 Ft

Az elszámolási dokumentáció 2020. március 31-én érkezett meg az önkormányzathoz.

A dokumentáció értelmében a Szövetkezet a támogatást a fentebb felsorolt jogcímekre használta fel.

Egy alkalommal írásban hiánypótlást küldtünk, az alábbi okok miatt:

1. Egy esetben a számla száma rovatban szereplő adatot felül kellett vizsgálni.
2. Egy esetben kértük, hogy a támogatás terhére elszámolni kívánt összeg rovatban 0 Ft-ot tüntessenek fel. A porral oltó beszerzéséről szóló számla nem befogadható tekintettel arra, hogy ilyen jogcímre önkormányzatunk nem nyújtott támogatást.
3. Három esetben a számla száma rovat nem került kitöltésre.
4. Egy esetben a jogcím rovatban szereplő szöveget felül kellett vizsgálni.



A hiánypótlás keretében benyújtásra került a javított számlaösszesítő.

Az elszámolás során figyelembe vett számlákat, bankszámlakivonatokat és azok összegeit jelen feljegyzés 1. melléklete tartalmazza.

A 2019. évi támogatás elszámolásával kapcsolatban a megállapításaink a következők.

A pénzügyi beszámoló alapján a 2019. évi támogatás részben a Támogatási Szerződésben rögzített célra került felhasználásra.

A Szövetkezet az 1.846.000 Ft összegű támogatásból mindösszesen 1.816.058 Ft-ot használt fel a Támogatási Szerződéssel összefüggésben.

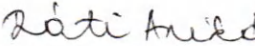
A Dombrád Város Önkormányzata 11744003-15731900 számú bankszámlaszámára visszafizetendő összeg 29.942 Ft.

A fel nem használt támogatás visszafizetésének határideje: 2020. szeptember 30.

Kmft.

  
Harsányi László  
polgármester

Nagy János  
jegyző

  
Ráti Anikó  
pénzügyi ügyintéző

**Záradék:**

Dombrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Tisza-parti Élelmiszer-feldolgozó Start Szociális Szövetkezet 2019. évi elszámolását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozatában hagyta jóvá.

A Képviselő-testület a 2019. évi pénzmaradvány, azaz a 29.942 Ft 2020. évben - a pályázati felhívásban szereplő működési kiadásokra - történő felhasználását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozata alapján engedélyezi/nem engedélyezi\*.

**Dombrád, 2020. ....**

Harsányi László  
polgármester

\*Megfelelő rész aláhúzendó



## Kimutatás az elszámolás keretében figyelembe vett számlákról

| Kifizetés jogcíme  | Bizonylat sorszáma         | Bizonylat összege/a támogatás terhére elszámolt összeg | Hiánypótlás szükséges (igen/nem) | A hiánypótlás keretében történt-e korrekció | A hiánypótlást követően figyelembe vett összeg | Megjegyzés  |
|--|----------------------------|--|----------------------------------|---|--|---|
| <b>Bankszámlaköltség, bankkártya éves díja jogcímmre elszámolt számlák (a támogatás összege: 54.000 Ft)</b>  |                            |  |                                  |   |  |   |
| Bankszámlaköltség, bankkártya éves díja  | 001/2019 N -<br>011/2019 N | 54 000 Ft  | nem                              | nem   | 54 000 Ft                                      |   |
| <b>Összesen</b>  |                            |  |                                  |   | <b>54 000 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel 100 %-ban elszámolt a Szövetkezet. |
| <b>Karbantartási anyagok, tisztítószer, irodaszerek, az üzemeltetéshez szükséges kis értékű tárgyi eszközök és egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése jogcímmre elszámolt számlák (a támogatás összege: 382.000 Ft)</b> |                            |  |                                  |   |  |   |
| PB gázipalack, tömítőgyűrű   | 0011/001/000020            | 5 140 Ft   | nem                              | nem   | 5 140 Ft                                       |   |
| karbantartási anyag, izzó, papírtörölő   | PH6SA3164765               | 15 311 Ft  | nem                              | nem   | 15 311 Ft                                      |   |
| Készletnyilvántartó füzet, Anyag (eszköz) bevételi bizonylat, szállító levél   | RV-062273/19               | 2 060 Ft   | nem                              | nem   | 2 060 Ft                                       |   |
| Latex kesztyű, szemetes zsák, szűrőtál, papírtörölő, hosszabbító   | NJ6SA3472034               | 45 197 Ft  | nem                              | nem   | 45 197 Ft                                      |   |
| falfesték  | KB-041487/19               | 18 450 Ft  | nem                              | nem   | 18 450 Ft                                      |   |
| lapka, karb.anyag, tisztító eszköz, szeleltető, műanyag vágódeszka, tálca  | PH6SA4132181               | 27 912 Ft  | nem                              | nem   | 27 912 Ft                                      |   |
| széria glett   | PH6SA4132185               | 4 600 Ft   | nem                              | nem   | 4 600 Ft                                       |   |
| számlatömb   | RV-068354/19               | 2 457 Ft   | nem                              | nem   | 2 457 Ft                                       |   |
| etikett címke beszerzés  | A193934                    | 1 657 Ft   | nem                              | nem   | 1 657 Ft                                       |   |
| karb.anyag, káposzta gyalu, gázkulcs   | RHASA6626139               | 10 531 Ft  | nem                              | nem   | 10 531 Ft                                      |   |
| papírtörölő, karb.anyag, lapka, szemetes zsák, kesztyű, szerelő lámpa, izzó  | RHASA6626138               | 66 359 Ft  | nem                              | nem   | 66 359 Ft                                      |   |
| lapka, lavór 20l-es, dézsa 60l-es  | RHASA6626230               | 9 815 Ft   | nem                              | nem   | 9 815 Ft                                       |   |
| befőttesüveg, lapka beszerzés  | SZA02601/2019              | 45 606 Ft  | nem                              | nem   | 45 606 Ft                                      |   |
| befőttesüveg, lapka beszerzés  | SZA02599/2019              | 45 606 Ft  | nem                              | nem   | 45 606 Ft                                      |   |

|   |                          |            |      |      |                   |  |
|---|--------------------------|------------|------|------|-------------------|--|
| tisztítószer beszerzés  | UIBEA0875516             | 1 250 Ft   | nem  | nem  | 1 250 Ft          |  |
| etikett címke beszerzés   | MT1231/2019              | 3 600 Ft   | nem  | nem  | 3 600 Ft          |  |
| etikett címke beszerzés   | MT783/2019               | 1 800 Ft   | nem  | nem  | 1 800 Ft          |  |
| dátumbélyegző   | POS001005/2019           | 1 281 Ft   | nem  | nem  | 1 281 Ft          |  |
| fazék beszerzés   | A05500097/1607/000<br>01 | 8 000 Ft   | nem  | nem  | 8 000 Ft          |  |
| folyékony szappan beszerzés   | K102053245               | 2 908 Ft   | nem  | nem  | 2 908 Ft          |  |
| folyékony szappan besz., kerekítés  | K102053245               | 2 Ft       | nem  | nem  | 2 Ft              |  |
| íródaszer beszerzés   | UIBEA0997160             | 7 340 Ft   | nem  | nem  | 7 340 Ft          |  |
| etikett címke beszerzés   | MT3395/2019              | 1 850 Ft   | nem  | nem  | 1 850 Ft          |  |
| légfrissítő, wc papír, papírtörölő besz.  | K102052995               | 7 219 Ft   | nem  | nem  | 7 219 Ft          |  |
| légfrissítő, wc papír, papírtörölő besz.,<br>kerekítés  | K102052995               | 1 Ft       | nem  | nem  | 1 Ft              |  |
| etikett címke beszerzés   | MT4527/2019              | 1 980 Ft   | nem  | nem  | 1 980 Ft          |  |
| védőcipő beszerzés  | 2019/01244               | 19 910 Ft  | nem  | nem  | 19 910 Ft         |  |
| mellény, pulóver, munkaköppen<br>beszerzés  | 2019/01286               | 24 158 Ft  | nem  | nem  | 24 158 Ft         |  |
| <b>Összesen</b>   |                          |            |      |      | <b>382 000 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel<br>100 %-ban elszámolt a Szövetkezet.   |
| <b>Gázkészülékek felülvizsgálata,<br/>javítása, munka és tűzvédelem,<br/>kémény műszaki felülvizsgálata,<br/>foglalkozás egészségügyi vizsgálat,<br/>HACCP tanúsítvány díja jogcímre<br/>elszámolt számlák (a támogatás<br/>összege 416.700 Ft)</b> |                          |            |      |      |                   |  |
| munkavédelem, tűzvédelem 2019. I.<br>félév  | GMY4-SZ-1161508          | 127 000 Ft | nem  | nem  | 127 000 Ft        |  |
| munkavédelem, tűzvédelem 2018. II.<br>félév   | GMY4-SZ-1161223          | 127 000 Ft | igen | igen | 127 000 Ft        |  |
| KNHG ellenőrzés   | C/004749/2019            | 19 456 Ft  | nem  | nem  | 19 456 Ft         |  |
| HACCP élelmiszerbiztonsági rendszer<br>felülvizsgálata  | GMY4-SZ-1161911          | 114 300 Ft | nem  | nem  | 114 300 Ft        |  |
| foglalkoztatás eü. Alkalmassági vizsgálat   | SBASA3441576             | 28 000 Ft  | nem  | nem  | 28 000 Ft         |  |
| <b>Összesen</b>   |                          |            |      |      | <b>415 756 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel<br>nem számolt el 100 %-ban a Szövetkezet.<br>A visszafizetendő támogatási összeg 944 Ft. |
|   |                          |            |      |      |                   |  |
|   |                          |            |      |      |                   |  |
|   |                          |            |      |      |                   |  |
|   |                          |            |      |      |                   |  |



|  |              |           |      |      |                   |   |
|--|--------------|-----------|------|------|-------------------|---|
| <b>Tűzoltó készülékek ellenőrzése, rágszálóirtás, hulladékiszállítás költsége jogcímre elszámolt számlák (a támogatás összege: 70.510 Ft)</b>      |              |           |      |      |                   |   |
| ABC porral oltó 2db  | RHAEA4485581 | 29 000 Ft | igen | igen | - Ft              | Porraloltó készülék beszerzésére nem kért támogatást a Szövetkezet.   |
| Kártevőirtás, rovarirtás, rágszálóirtás  | PH6EA3464652 | 25 000 Ft | nem  | nem  | 25 000 Ft         |   |
| hulladékiszállítás   | 125003527    | 4 128 Ft  | nem  | nem  | 4 128 Ft          |   |
| hulladékiszállítás   | 122650445    | 4 128 Ft  | nem  | nem  | 4 128 Ft          |   |
| hulladékiszállítás   | 117106458    | 4 128 Ft  | nem  | nem  | 4 128 Ft          |   |
| hulladékiszállítás   | 120240769    | 4 128 Ft  | nem  | nem  | 4 128 Ft          |   |
| <b>Összesen</b>  |              |           |      |      | <b>41 512 Ft</b>  | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel nem számolt el 100 %-ban a Szövetkezet.<br>A visszafizetendő támogatási összeg 28.998 Ft |
| <b>Egyszerűsített foglalkoztatásban dolgozók munkabére, NAV-nak fizetendő járulék jogcímre elszámolt számlák (a támogatás összege: 331.190 Ft)</b> |              |           |      |      |                   |   |
| egyszerűsített foglalkoztatás 2018.12.15-16., 2018.12.22-23.   | -            | 39 340    | nem  | nem  | 39 340 Ft         |   |
| egyszerűsített foglalkoztatás 2018.12.15-16., 2018.12.22-23.   | -            | 30 040    | nem  | nem  | 30 040 Ft         |   |
| egyszerűsített foglalkoztatás 2018.12.15-16., 2018.12.22-23.   | -            | 30 040    | nem  | nem  | 30 040 Ft         |   |
| egyszerűsített foglalkoztatás járuléka 2018. december hó   | 1808A        | 24 000    | igen | igen | 24 000 Ft         |   |
| egyszerűsített foglalkoztatás 2018.12.27-30.   | -            | 39 340    | nem  | nem  | 39 340 Ft         |   |
| egyszerűsített foglalkoztatás 2018.12.27-30.   | -            | 30 040    | nem  | nem  | 30 040 Ft         |   |
| egyszerűsített foglalkoztatás 2018.12.27-30.   | -            | 30 040    | nem  | nem  | 30 040 Ft         |   |
| egyszerűsített foglalkoztatás 2019.01.18-20, 2019.01.26-27.  | -            | 49 175    | nem  | nem  | 49 175 Ft         |   |
| egyszerűsített foglalkoztatás járuléka 2019. január hó   | 1908A        | 5 000     | igen | igen | 5 000 Ft          |   |
| egyszerűsített foglalkoztatás 2019.02.15-17., 2019.23-24.  | -            | 49 175    | nem  | nem  | 49 175 Ft         |   |
| egyszerűsített foglalkoztatás járuléka 2019. február hó  | 1908A        | 5 000     | igen | igen | 5 000 Ft          |   |
| <b>Összesen</b>  |              |           |      |      | <b>331 190 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel 100 %-ban elszámolt a Szövetkezet.   |





|  |   |         |      |      |                   |  |
|--|---|---------|------|------|-------------------|--|
| <b>Társasági adó, NAK tagdíj jogcímre<br/>elszámolt számlák (a támogatás<br/>összege: 2.000 Ft)</b>  |   |         |      |      |                   |  |
| kamarai tagdíj 2019.   | 100600207223  | 2 000   | nem  | nem  | 2 000 Ft          |  |
| <b>Összesen</b>  |   |         |      |      | <b>2 000 Ft</b>   | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel<br>100 %-ban elszámolt a Szövetkezet. |
| <b>Ügyvédi költség, illeték, közzétételi díj<br/>(telephely bejegyzés, névmódosítás)<br/>jogcímre elszámolt számlák (a<br/>támogatás összege: 137.600 Ft)</b>      |   |         |      |      |                   |  |
| illetékbecsítés (telephely bejegyzés)  | 1035642018124021                                    | 15 000  | nem  | nem  | 15 000 Ft         |  |
| költségtérítés befizetés (telephely<br>bejegyzés)  | 1035730018124022                                    | 3 000   | nem  | nem  | 3 000 Ft          |  |
| jogi szolgáltatás, szociális szövetkezet<br>módosítás (telephely bejegyzés)  | E-JT-2019-149                                       | 101 600 | nem  | nem  | 101 600 Ft        |  |
| illetékbecsítés (névmódosítás)   | 1035642018413454                                    | 15 000  | nem  | nem  | 15 000 Ft         |  |
| költségtérítés befizetés (névmódosítás)  | 1035730018413459                                    | 3 000   | nem  | nem  | 3 000 Ft          |  |
| <b>Összesen</b>  |   |         |      |      | <b>137 600 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel<br>100 %-ban elszámolt a Szövetkezet. |
| <b>Alapanyag beszerzés (fokhagyma) és<br/>egyéb alapanyagok (ecet, só, étolaj)<br/>beszerzése jogcímre elszámolt számlák<br/>(a támogatás összege: 452.000 Ft)</b> |   |         |      |      |                   |  |
| fokhagyma beszerzés  | KS-731904S-<br>2019/192,<br>KS-731904S-<br>2019/200 | 452 000 | igen | igen | 452 000 Ft        |  |
| <b>Összesen</b>  |   |         |      |      | <b>452 000 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel<br>100 %-ban elszámolt a Szövetkezet. |





| <b>Összesítés</b>  | <b>Támogatási összeg</b> | <b>Felhasznált összeg</b> | <b>Visszafizetendő összeg</b> |
|--|--------------------------|---------------------------|-------------------------------|
| Bankszámlaköltség, bankkártya éves díja  | 54 000 Ft                | 54 000 Ft                 | - Ft                          |
| Karbantartási anyagok, tisztítószer, irodaszerek, az üzemeltetéshez szükséges kis értékű tárgyi eszközök és egyéb üzemeltetési anyagok beszerzése        | 382 000 Ft               | 382 000 Ft                | - Ft                          |
| Gázkészülékek felülvizsgálata, javítása, munka és tűzvédelem, kémény műszaki felülvizsgálata, foglalkozás egészségügyi vizsgálat, HACCP tanúsítvány díja | 416 700 Ft               | 415 756 Ft                | 944 Ft                        |
| Tűzoltó készülékek ellenőrzése, rágcsálóirtás, hulladékszállítás költsége  | 70 510 Ft                | 41 512 Ft                 | 28 998 Ft                     |
| Egyszerűsített foglalkoztatásban dolgozók munkabére, NAV-nak fizetendő járulék   | 331 190 Ft               | 331 190 Ft                | - Ft                          |
| Társasági adó, NAK tagdíj  | 2 000 Ft                 | 2 000 Ft                  | - Ft                          |
| Ügyvédi költség, illeték, közzétételi díj (telephely bejegyzés, névmódosítás)  | 137 600 Ft               | 137 600 Ft                | - Ft                          |
| Alapanyag beszerzés (fokhagyma) és egyéb alapanyagok (ecet, só, étolaj) beszerzése   | 452 000 Ft               | 452 000 Ft                | - Ft                          |
| <b>Összesen</b>  | <b>1 846 000 Ft</b>      | <b>1 816 058 Ft</b>       | <b>29 942 Ft</b>              |



## Feljegyzés

**Készült:** 2020. szeptember 2-án a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében.

**Jelen vannak:** Harsányi László polgármester  
Nagy János jegyző  
Ráti Anikó pénzügyi ügyintéző

**Tárgy:** a Dombrád Polgárőrség részére biztosított támogatás felhasználásának ellenőrzése

A pénzügyi ügyintéző az alábbiakról tájékoztatja a megjelenteket.

### 2018. évi pénzmaradvánnyal történő elszámolás

A 2019. szeptember 3-án készült, a 2018. évi támogatás felhasználásáról szóló záró feljegyzés értelmében a Dombrád Polgárőrségnek 220.960 Ft összegű visszafizetési kötelezettsége keletkezett.

A szervezet vezetősége 2019 szeptemberében kérelemmel fordult Dombrád Város Önkormányzata Képviselő-testületéhez annak érdekében, hogy a 2018. évi pénzmaradvány a 2019. évben felhasználható legyen.

A kérelemről a Képviselő-testület a 117/2019. (IX.26.) önkormányzati határozatában döntött. A döntés értelmében a pénzmaradványt nem kell visszafizetni azzal a feltétellel, hogy a 220.960 Ft-ot a szervezet kizárólag a 2019. évi működési költségeinek fedezetére használja fel.

Tekintettel a Dombrád Polgárőrség kérelméről való döntésről szóló 58/2020. (III.23.) önkormányzati határozatra a 2018. évi pénzmaradvánnyal történő elszámolás dokumentumai 2020. április 30-án kerültek benyújtásra.

Az elszámolási dokumentáció felülvizsgálatát követően két alkalommal írásban hiánypótlás került kiküldésre többek között az alábbi okok miatt:

1. Nem került benyújtásra a pénzmaradvány felhasználásáról szóló szakmai beszámoló.
2. Kértük, hogy a szervezet 2018-ban kelt és kifizetett számlákat ne szerepeltessen a számlaösszesítőben.
3. A számlaösszesítő néhány rovata nem vagy nem megfelelően került kitöltésre.
4. Nyilatkozat benyújtását kértük a reprezentációs kiadással és a pénzmaradvány cél szerinti felhasználásával kapcsolatosan.

A második hiánypótlást követően már csak egy irodaszer beszerzéséről szóló számlát szerepeltettek a számlaösszesítőben.

A szakmai beszámoló és a számlaösszesítő értelmében a szervezet 8.745 Ft-ot használt fel a 220.960 Ft összegű pénzmaradványból.

A fentebb hivatkozott 117/2019. (IX.26.) önkormányzati határozat értelmében a pénzmaradványt a szervezet kizárólag a 2019. évi működési költségeinek fedezetére használhatja fel. Tekintettel arra, hogy a pénzmaradványból összesen 8.745 Ft került felhasználásra a visszafizetendő összeg 212.215 Ft.



### **A 2019. évi támogatással való elszámolás**

Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete alapján a Dombrád Polgárőrség részére 300.000 Ft támogatást biztosított.

A Támogatási Szerződés értelmében a szervezet a támogatást az alábbiakra használhatta fel.

- testületi ülés megtartása: 30.000 Ft
- banki szolgáltatások költsége: 35.000 Ft
- számítástechnikai kellékek (nyomtató, patron, pendrive): 18.000 Ft
- fénymásolás, szkennelés: 4.500 Ft
- alapanyag Csülkös Napra: 25.700 Ft
- gázpalack Csülkös Napra: 5.200 Ft
- EPER pályázatkezelési rendszer használati díj: 2.000 Ft
- posta szolgáltatások díja: 15.000 Ft
- ruházat, kiegészítők, technikai eszközök: 164.600 Ft

A támogatási összeg kifizetése átutalással egy összegben történt, 2019. december 30-án.

Tekintettel a Dombrád Polgárőrség kérelméről való döntésről szóló 58/2020. (III.23.) önkormányzati határozatra a 2019. évi elszámolási dokumentáció 2020. április 30-án érkezett meg az önkormányzathoz.

A dokumentáció értelmében a szervezet a támogatást pendrive beszerzésére, banki- és postai szolgáltatások díjára, fénymásolás díjára és az EPER pályázatkezelési rendszer használati díjára használta fel.

Az elszámolási dokumentáció felülvizsgálatát követően két alkalommal írásban hiánypótlás került kiküldésre többek között az alábbi okok miatt:

1. Nem került benyújtásra a támogatás felhasználásáról szóló szakmai beszámoló.
2. A számlaösszesítő néhány rovata nem vagy nem megfelelően került kitöltésre.
3. A szervezet olyan kiadással is el kívánt számolni, melyekre önkormányzatunk nem nyújtott támogatást. Több esetben kértük, hogy a számlaösszesítő támogatás terhére elszámolni kívánt összeg rovatában 0 Ft-ot legyenek szívesek feltüntetni.
4. A bankszámlakivonat, pénztárbizonylat sorszáma rovatban több esetben is az a szöveg került feltüntetésre, hogy „nincs kiadási pénztárbizonylat”. Tekintettel arra, hogy az elszámolás részeként a kiadási pénztárbizonylatot is be kellett nyújtani és az nem állt a szervezet rendelkezésére az érintett kifizetések elutasításra kellett, hogy kerüljenek.
5. A benyújtott dokumentumok hitelesítése nem volt megfelelő tekintettel arra, hogy arról hiányzott a szervezet körbélyegzője.
6. A bankszámlakivonatnak nem minden oldalán szerepelt a Támogatási Szerződés iktatószáma. Kértük a hiányosság pótlását, illetve hiteles másolati példány benyújtását.
7. Egy esetben kértük, hogy készpénzfelvétel díjával ne számoljanak el a banki szolgáltatások költsége terhére.
8. Nyilatkozat benyújtását kértük azzal kapcsolatosan, hogy a készpénzes számlák előlegből kerültek-e kifizetésre.
9. Nyilatkozat benyújtását kértük a reprezentációs kiadással kapcsolatosan.

A második hiánypótlást követően az alábbi hibák, hiányosságok kerültek megállapításra, de ezek miatt már nem került újabb hiánypótlás kiküldésre:

1. Néhány esetben a Támogatási Szerződés iktatószáma nem a bankszámlakivonat eredeti példányára került feltüntetésre.
2. Egy esetben nem került kitöltésre a bankszámlakivonat, pénztárbizonylat sorszáma rovat.
3. Egy esetben elírásra került a pénzügyi teljesítés ideje rovatban szereplő dátum.
4. Egy esetben nem került záradékolásra a bankszámlakivonat első oldala.
5. Egy esetben elírásra került a Bank neve.
6. A hiánypótlás keretében kértük felülvizsgálni a számlaösszesítő 14. sorszámú sorában a támogatás terhére elszámolni kívánt összeg rovatban szereplő számadatot. A felülvizsgálat nem történt meg, a szervezet továbbra is 10.285 Ft-ot kíván elszámolni a banki szolgáltatás jogcímre. A 10.285 Ft-ból csak 285 Ft vehető figyelembe, hiszen a 10.000 Ft összegű készpénzfelvétel nem számolható el a 2019. évi támogatás terhére. A 10.000 Ft összegű készpénzfelvétel helyett olyan banki költségek kerülnek figyelembevételre, amelyekkel a szervezet a hiánypótlás keretében nem kívánt elszámolni, de a számlaösszesítőben szerepelnek azok. A kivonatokat a szervezet még korábban rendelkezésünkre bocsájtotta.

Az elszámolás során figyelembe vett számlákat, bankszámlakivonatokat és azok összegeit jelen feljegyzés 1. melléklete tartalmazza.

A 2019. évi támogatás elszámolásával kapcsolatban a megállapításaink a következők.

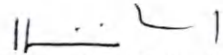
A pénzügyi beszámoló alapján a 2019. évi támogatás részben a Támogatási Szerződésben rögzített célra került felhasználásra.

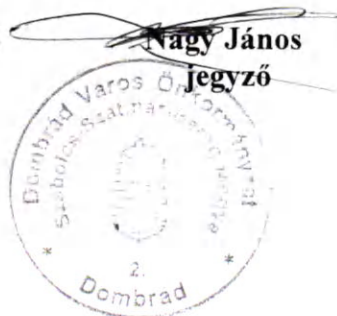
A szervezet a 300.000 Ft összegű támogatásból mindösszesen 52.720 Ft-ot használt fel a Támogatási Szerződéssel összefüggésben.

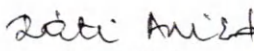
A Dombrád Város Önkormányzata 11744003-15731900 számú bankszámlaszámára visszafizetendő összeg a 2018. évi pénzmaradvány tekintetében 212.215 Ft, míg a 2019. évi támogatás tekintetében 247.280 Ft.

A fel nem használt támogatás visszafizetésének határideje: 2020. szeptember 30.

Kmft.

  
**Harsányi László**  
polgármester



  
**Ráti Anikó**  
pénzügyi ügyintéző





**Záradék:**

Dombrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombrád Polgárőrség 2018. évi pénzmaradvánnyal történő elszámolását, illetve a 2019. évi támogatással való elszámolását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozatában hagyta jóvá.

A Képviselő-testület a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozata alapján elrendeli a 2018. évi pénzmaradvány, azaz a 212.215 Ft Dombrád Város Önkormányzat részére történő visszafizetését.

A Képviselő-testület a 2019. évi pénzmaradvány, azaz a 247.280 Ft 2020. évben - a pályázati felhívásban szereplő működési kiadásokra - történő felhasználását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozata alapján engedélyezi/nem engedélyezi\*.

**Dombrád, 2020. ....**

**Harsányi László**  
**polgármester**

\*Megfelelő rész aláhúzendó



## Kimutatás az elszámolás keretében figyelembe vett számlákról

## 2018. évi pénzmaradvánnyal történő elszámolás

| Kifizetés jogcíme   | Bizonylat sorszáma   | Bizonylat összege/a támogatás terhére elszámolt összeg | Hiánypótlás szükséges (igen/nem) | A hiánypótlás keretében történt-e korrekció | A hiánypótlást követően figyelembe vett összeg | Megjegyzés   |
|---|----------------------|--|----------------------------------|---|--|--|
| Irodaszer beszerzés jogcímre elszámolt kiadások (a pénzmaradvány összege 52.860 Ft)                   |                      |  |                                  |   |  |  |
| Irodaszer   | A03100472/1553/00002 | 8 745 Ft   | igen                             | igen  | 8 745 Ft                                       |  |
| <b>Összesen</b>   |                      |  |                                  |   | <b>8 745 Ft</b>                                | A pénzmaradvány összegét nem használta fel 100 %-ban a szervezet. A visszafizetendő támogatási összeg 44.115 Ft. |
| Közyűlések megtartása jogcímre elszámolt kiadások (a pénzmaradvány összege 50.000 Ft)                 |                      |  |                                  |   |  |  |
| -   | -                    | -  | -                                | -   | -  |  |
| <b>Összesen</b>   |                      |  |                                  |   | <b>- Ft</b>                                    | A pénzmaradvány összegét nem használta fel a szervezet. A visszafizetendő támogatási összeg 50.000 Ft.           |
| Technikai eszközök, polgárőr ruházat jogcímre elszámolt kiadások (a pénzmaradvány összege 118.100 Ft) |                      |  |                                  |   |  |  |
| -   | -                    | -  | -                                | -   | -  |  |
| <b>Összesen</b>   |                      |  |                                  |   | <b>- Ft</b>                                    | A pénzmaradvány összegét nem használta fel a szervezet. A visszafizetendő támogatási összeg 118.100 Ft.          |

[illegible]



|   |                      |           |      |      |                  |  |
|---|----------------------|-----------|------|------|------------------|--|
| Számítástechnikai kellékek (nyomtató, patron, pendrive) jogcímre elszámolt számla (a támogatás összege 18.000 Ft) |                      |           |      |      |                  |  |
| Pendrive  | A03100473/1667/00003 | 10 999 Ft | igen | igen | 11 000 Ft        |  |
| <b>Összesen</b>   |                      |           |      |      | <b>11 000 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget nem használta fel 100 %-ban a szervezet. A visszafizetendő támogatási összeg e jogcím tekintetében 7.000 Ft. |
| Fénymásolás, szkennelés jogcímre elszámolt számla (a támogatás összege 4.500 Ft)                                  |                      |           |      |      |                  |  |
| Fénymásolás   | RLASA 0810886        | 1 150 Ft  | igen | igen | 1 150 Ft         |  |
| <b>Összesen</b>   |                      |           |      |      | <b>1 150 Ft</b>  | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget nem használta fel 100 %-ban a szervezet. A visszafizetendő támogatási összeg e jogcím tekintetében 3.350 Ft. |
| Alapanyag Csülkös Napra jogcímre elszámolt kiadások (a támogatás összege 25.700 Ft)                               |                      |           |      |      |                  |  |
| -   | -                    | -         | -    | -    | -                |  |
| <b>Összesen</b>   |                      |           |      |      | <b>- Ft</b>      | A támogatás összegét nem használta fel a szervezet. A visszafizetendő támogatási összeg 25.700 Ft.   |
| Gázpalack Csülkös Napra jogcímre elszámolt kiadások (a támogatás összege 5.200 Ft)                                |                      |           |      |      |                  |  |
| -   | -                    | -         | -    | -    | -                |  |
| <b>Összesen</b>   |                      |           |      |      | <b>- Ft</b>      | A támogatás összegét nem használta fel a szervezet. A visszafizetendő támogatási összeg 5.200 Ft.  |
| EPER pályázatkezelési rendszer használati díj jogcímre elszámolt számla (a támogatás összege 2.000 Ft)            |                      |           |      |      |                  |  |
| Pályázatkezelési rendszer használati díj  | 19/9948              | 2 000 Ft  | igen | igen | 2 000 Ft         |  |
| <b>Összesen</b>   |                      |           |      |      | <b>2 000 Ft</b>  | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget 100 %-ban felhasználta a szervezet.  |

| Posta szolgáltatások díja jogcímre<br>elszámolt számla (a támogatás összege<br>15.000 Ft)                            |                            |          |      |         |                 |   |
|--|----------------------------|----------|------|---------|-----------------|---|
| Posta szolgáltatások   | SZ/1320002/0072<br>1/00001 | 685 Ft   | igen | igen    | 685 Ft          |   |
| Posta szolgáltatások   | SZ/1320002/0072<br>6/00001 | 2 090 Ft | igen | igen    | 2 090 Ft        |   |
| Posta szolgáltatások   | SZ/1320002/0077<br>8/00003 | 795 Ft   | igen | részben | 795 Ft          | A számlaösszesítőben elírásra került a pénzügyi<br>teljesítés ideje.  |
| <b>Összesen</b>  |                            |          |      |         | <b>3 570 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget nem<br>használta fel 100 %-ban a szervezet. A visszafizetendő<br>támogatási összeg e jogcím tekintetében 11.430 Ft. |
| <b>Ruházat, kiegészítők, technikai eszközök<br/>jogcímre elszámolt kiadások (a<br/>támogatás összege 164.600 Ft)</b> |                            |          |      |         |                 |   |
|  |                            |          |      |         |                 |   |
| <b>Összesen</b>  |                            |          |      |         | <b>- Ft</b>     | A támogatás összegét nem használta fel a szervezet. A<br>visszafizetendő támogatási összeg 164.600 Ft.  |

#### 2018. évi pénzügyi maradvánnyal történő elszámolás

| Összesítés                           | Támogatási<br>összeg | Felhasznált<br>összeg | Visszafizetendő<br>összeg |
|--------------------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|
| Irodaszer beszerzés                  | 52 860 Ft            | 8 745 Ft              | 44 115 Ft                 |
| Közzétételek megfizetése             | 50 000 Ft            | - Ft                  | 50 000 Ft                 |
| Technikai eszközök, polgárok ruházat | 118 100 Ft           | - Ft                  | 118 100 Ft                |
| <b>Összesen</b>                      | <b>220 960 Ft</b>    | <b>8 745 Ft</b>       | <b>212 215 Ft</b>         |

#### 2019. évi támogatással történő elszámolás

| Összesítés                                    | Támogatási<br>összeg | Felhasznált<br>összeg | Visszafizetendő<br>összeg |
|---|----------------------|-----------------------|---------------------------|
| Testületi ülés megtartása                     | 30 000 Ft            | - Ft                  | 30 000 Ft                 |
| Banki szolgáltatások költsége                 | 35 000 Ft            | 35 000 Ft             | - Ft                      |
| Számlátviteli technikai költségek             | 18 000 Ft            | 11 000 Ft             | 7 000 Ft                  |
| Fényképezés, szkenelés                        | 4 500 Ft             | 1 150 Ft              | 3 350 Ft                  |
| Alapanyag Csúszós Napra                       | 25 700 Ft            | - Ft                  | 25 700 Ft                 |
| Gázpalack Csúszós Napra                       | 5 200 Ft             | - Ft                  | 5 200 Ft                  |
| EPER pályázatkezelési rendszer használati díj | 2 000 Ft             | 2 000 Ft              | - Ft                      |
| Posta szolgáltatások díja                     | 15 000 Ft            | 3 570 Ft              | 11 430 Ft                 |
| Ruházat, kiegészítők, technikai eszközök      | 164 600 Ft           | - Ft                  | 164 600 Ft                |
| <b>Összesen</b>                               | <b>300 000 Ft</b>    | <b>52 720 Ft</b>      | <b>247 280 Ft</b>         |

Az elszámolás során benyújtott számlák, melyek visszautasításra kerültek

2018. évi pénzmaradvány

| Megnevezés                                   | Visszautasítás indoka  |
|--|--|
| Vendéglátás                                  | A kiadási pénztárbizonylat hiányában került elutasításra az érintett számla.   |
| Nyomtató festék beszerzés                    | A kiadási pénztárbizonylat hiányában került elutasításra az érintett számla.<br>A külföldön kiállított számla nem került lefordításra. |
| 2018. évben kiállított és kifizetett számlák | A 2018. évi pénzmaradvány terhére kizárólag 2019. évi számlák számolhatóak el.   |

2019. évi támogatás

| Megnevezés                    | Visszautasítás indoka  |
|-------------------------------|--|
| Telefon vásárlás részlete     | Önkormányzatunk e jogcímre nem nyújtott támogatást.                          |
| Terembérleti díj              | A kiadási pénztárbizonylat hiányában került elutasításra az érintett számla. |
| Tagdíj                        | Önkormányzatunk e jogcímre nem nyújtott támogatást.                          |
| Szkennelés díja               | A kiadási pénztárbizonylat hiányában került elutasításra az érintett számla. |
| Postai szolgáltatások díja    | A kiadási pénztárbizonylat hiányában került elutasításra az érintett számla. |
| Irodaszer beszerzés           | Önkormányzatunk e jogcímre nem nyújtott támogatást.                          |
| Üdítő és pogácsa beszerzés    | Önkormányzatunk e jogcímre nem nyújtott támogatást.                          |
| Gépjármű felelősségbiztosítás | Önkormányzatunk e jogcímre nem nyújtott támogatást.                          |
| Telefondíj                    | Önkormányzatunk e jogcímre nem nyújtott támogatást.                          |
| Gázolaj                       | Önkormányzatunk e jogcímre nem nyújtott támogatást.                          |



## Feljegyzés

**Készült:** 2020. augusztus 5-én a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében.

**Jelen vannak:** Harsányi László polgármester  
Nagy János jegyző  
Ráti Anikó pénzügyi ügyintéző

**Tárgy:** a Dombrád és Térsége Kossuth Egylet részére biztosított támogatás felhasználásának ellenőrzése

A pénzügyi ügyintéző az alábbiakról tájékoztatja a megjelenteket.

Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete alapján a Dombrád és Térsége Kossuth Egylet részére működési kiadásainak fedezetére 300.000 Ft támogatást biztosított.

A támogatási összeg kifizetése átutalással egy összegben történt, 2019. november 12-én.

A Támogatási Szerződés és annak módosítása értelmében a szervezet a támogatást az alábbiakra használhatta fel.

Programok szervezésével kapcsolatos kiadások:

- belépő/tombola jegyek, koszorú, ruházat, reprezentációs költség: 60.000 Ft
- lakosság megvendégelése és ajándékozása: 70.000 Ft
- szereplők megvendégelése - ajándéksomag, szaloncukor, édesség, üdítő: 50.000 Ft

Működéssel kapcsolatos költségek:

- számlavezetési díj: 30.000 Ft
- irodaszer beszerzés: 30.000 Ft
- hangosítás: 20.000 Ft

Helyi kulturális rendezvényeken, városnapon való részvételhez kapcsolódó kiadások:

- étel készítéséhez szükséges nyersanyagok költsége, üdítő, ásványvíz, pogácsa kínáláshoz, a Kedvezményezett sátorának dekorálásához kapcsolódó költségek: 20.000 Ft

A Kedvezményezett műsoraihoz kapcsolódó kiadások:

- rövid áru (dekor szalag, nemzeti színű szalag), meghívók készítésének díja, dekorációs, kiegészítő kellékek: 20.000 Ft

Az elszámolási dokumentáció 2020. március 31-én érkezett meg az önkormányzathoz.

A dokumentáció értelmében az Egyesület a támogatást számlavezetés díjára, belépő, koszorú, irodaszer és élelmiszer beszerzésére, hangosítás díjára, meghívó készítésére, illetve a lakosság megvendégelésére fordította.

Két alkalommal írásban hiánypótlást küldtünk többek között az alábbi okok miatt:



1. A számlaösszesítőben szereplő jogcímek nem minden esetben voltak összhangban a Támogatási Szerződéssel.
2. Néhány esetben felülvizsgálatra szorultak a rovatokban szereplő számadatok.
3. Néhány esetben kértük, hogy a támogatás terhére elszámolni kívánt összeg rovatban 0 Ft-ot tüntessen fel a szervezet tekintettel arra, hogy az érintett számlák a 2020. évben kerültek kifizetésre.
4. Néhány esetben a pénzügyi teljesítés ideje rovatban nem a kifizetés dátuma szerepelt.

Megállapításra került, hogy a benyújtott dokumentumok megfelelőek ahhoz, hogy a 2019. évi támogatással való elszámolás lezárásra kerülhet.

Az elszámolás során figyelembe vett számlákat, bankszámlakivonatokat és azok összegeit jelen feljegyzés 1. melléklete tartalmazza.

A 2019. évi támogatás elszámolásával kapcsolatban a megállapításaink a következők.

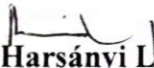
A pénzügyi beszámoló alapján a 2019. évi támogatás részben a Támogatási Szerződésben rögzített célra került felhasználásra.

Az Egylet a 300.000 Ft összegű támogatásból mindösszesen 196.300 Ft-ot használt fel a Támogatási Szerződéssel összefüggésben.

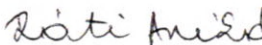
A Dombrád Város Önkormányzata 11744003-15731900 számú bankszámlaszámára visszafizetendő összeg 103.700 Ft.

A fel nem használt támogatás visszafizetésének határideje: 2020. szeptember 30.

**Kmft.**

  
**Harsányi László**  
polgármester



  
**Ráti Anikó**  
pénzügyi ügyintéző

**Záradék:**

Dombrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombrád és Térsége Kossuth Egylet 2019. évi elszámolását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozatában hagyta jóvá.

A Képviselő-testület a 2019. évi pénzmaradvány, azaz a 103.700 Ft 2020. évben - a pályázati felhívásban szereplő működési kiadásokra - történő felhasználását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozata alapján engedélyezi/nem engedélyezi\*.

**Dombrád, 2020. ....**

**Harsányi László**  
**polgármester**

\*Megfelelő rész aláhúzendó

## Kimutatás az elszámolás keretében figyelembe vett számlákról

| Kifizetés jogcíme   | Bizonylat sorszáma | Bizonylat összege/a támogatás terhére elszámolt összeg | Hiánypótlás szükséges (igen/nem) | A hiánypótlás keretében történt-e korrekció | A hiánypótlást követően figyelembe vett összeg | Megjegyzés  |
|---|--------------------|--|----------------------------------|---|--|---|
| <b>Programok szervezésével kapcsolatos kiadások jogcímen belül a belépő/tombola jegyek, koszorú, ruházat és reprezentációs költségre elszámolt számlák (a támogatás összege: 60.000 Ft)</b> |                    |  |                                  |   |  |   |
| Belépő  | OL6EA 0029461      | 37 300 Ft  | igen                             | igen  | 37 300 Ft                                      |   |
| Koszorú   | RHAEB 4647505      | 5 000 Ft   | nem                              | nem   | 5 000 Ft                                       |   |
| Ruházat   | TPAEA 7263861      | 2 700 Ft   | nem                              | nem   | 2 700 Ft                                       |   |
| Koszorú   | RHAEB 4647538      | 5 500 Ft   | nem                              | nem   | 5 500 Ft                                       |   |
| <b>Összesen</b>   |                    |  |                                  |   | <b>50 500 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget nem használta fel 100 %-ban a szervezet. A visszafizetendő támogatási összeg e jogcím tekintetében 9.500 Ft.  |
| <b>Programok szervezésével kapcsolatos kiadások jogcímen belül a lakosság megvendégelésére és megajándékozására elszámolt számlák (a támogatás összege: 70.000 Ft)</b>                      |                    |  |                                  |   |  |   |
| Bor   | PH6EA 3098112      | 10 160 Ft  | nem                              | nem   | 10 160 Ft                                      |   |
| Alapanyag a pogácsához  | TNAEA 1398269      | 19 255 Ft  | igen                             | igen  | 10 000 Ft                                      | A számlán olyan beszerzés is szerepel, melyre önkormányzatunk nem nyújtott támogatást.  |
| Alapanyag a teához és szaloncukor beszerzés   | HC4SA 3903840      | 25 640 Ft  | igen                             | igen  | 25 640 Ft                                      |   |
| Karton, gyöngy, damil, szalag   | KR-010336/19       | 18 277 Ft  | igen                             | igen  | - Ft   | Az érintett számla kifizetése 2020 januárjában történt meg.   |
| <b>Összesen</b>   |                    |  |                                  |   | <b>45 800 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget nem használta fel 100 %-ban a szervezet. A visszafizetendő támogatási összeg e jogcím tekintetében 24.200 Ft. |





|  |                |           |      |      |                  |   |
|--|----------------|-----------|------|------|------------------|---|
| <b>Programok szervezésével kapcsolatos kiadások jogcímen belül a szereplők megvendégelésére elszámolt számlák (a támogatás összege: 50.000 Ft)</b> |                |           |      |      |                  |   |
| Vendéglátás  | JO/2019-000488 | 75 000 Ft | igen | igen | - Ft             | Az érintett számla kifizetése 2020 januárjában történt meg.   |
| <b>Összesen</b>  |                |           |      |      | - Ft             | A számla összege a támogatás terhére nem fogadható be tekintettel arra, hogy a kifizetés a 2020. évben történt meg. A visszafizetendő támogatási összeg e jogcím tekintetében 50.000 Ft.              |
| <b>Működéssel kapcsolatos költségek jogcímen belül a számlavezetési díjra elszámolt számlák (a támogatás összege 30.000 Ft)</b>                    |                |           |      |      |                  |   |
| Számlavezetési díj   | 001/2019 N     | 2 949 Ft  | igen | igen | 2 949 Ft         |   |
| Számlavezetési díj   | 003/2019 N     | 3 032 Ft  | igen | igen | 3 032 Ft         |   |
| Számlavezetési díj   | 006/2019 N     | 3 032 Ft  | igen | igen | 3 032 Ft         |   |
| Számlavezetési díj   | 007/2019 N     | 3 032 Ft  | igen | igen | 3 032 Ft         |   |
| Számlavezetési díj   | 008/2019 N     | 3 032 Ft  | igen | igen | 3 032 Ft         |   |
| Számlavezetési díj   | 009/2019 N     | 3 032 Ft  | igen | igen | 3 032 Ft         |   |
| Számlavezetési díj   | 010/2019 N     | 3 032 Ft  | igen | igen | 3 032 Ft         |   |
| Számlavezetési díj   | 011/2019 N     | 3 032 Ft  | igen | igen | 3 032 Ft         |   |
| Számlavezetési díj   | 013/2019 N     | 3 032 Ft  | igen | igen | 3 032 Ft         |   |
| Számlavezetési díj   | 014/2019 N     | 3 032 Ft  | igen | igen | 2 795 Ft         |   |
| <b>Összesen</b>  |                |           |      |      | <b>30 000 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget 100 %-ban felhasználta a szervezet.   |
| <b>Működéssel kapcsolatos költségek jogcímen belül az irodaszer beszerzésre elszámolt számlák (a támogatás összege 30.000 Ft)</b>                  |                |           |      |      |                  |   |
| Irodaszer  | TZBSA 3302352  | 12 000 Ft | igen | igen | 12 000 Ft        |   |
| Irodaszer  | KR-010335/19   | 18 268 Ft | igen | igen | - Ft             | Az érintett számla kifizetése 2020 januárjában történt meg.   |
| <b>Összesen</b>  |                |           |      |      | <b>12 000 Ft</b> | A KR-010335/19 számla összege a támogatás terhére nem fogadható be tekintettel arra, hogy a kifizetés a 2020. évben történt meg. A visszafizetendő támogatási összeg e jogcím tekintetében 18.000 Ft. |



|  |               |           |      |      |                  |  |
|--|---------------|-----------|------|------|------------------|--|
| <b>Működéssel kapcsolatos költségek<br/>jogcímen belül a hangosításra elszámolt<br/>számlák (a támogatás összege 20.000 Ft)</b>                                  |               |           |      |      |                  |  |
| Hangosítás   | NL6SA 0047135 | 20 000 Ft | igen | igen | 20 000 Ft        |  |
| <b>Összesen</b>  |               |           |      |      | <b>20 000 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget 100 %-ban felhasználta a szervezet.  |
|  |               |           |      |      |                  |  |
|  |               |           |      |      |                  |  |
|  |               |           |      |      |                  |  |
| <b>Helyi kulturális rendezvényeken,<br/>városnapon való részvételhez kapcsolódó<br/>kiadások jogcímmre elszámolt számlák (a<br/>támogatás összege 20.000 Ft)</b> |               |           |      |      |                  |  |
| Elelmiszer beszerzés   | 5523          | 3 470 Ft  | igen | igen | 1 626 Ft         |  |
| Elelmiszer beszerzés   | HC4SA 3903839 | 18 374 Ft | igen | igen | 18 374 Ft        |  |
| <b>Összesen</b>  |               |           |      |      | <b>20 000 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget 100 %-ban felhasználta a szervezet.  |
|  |               |           |      |      |                  |  |
|  |               |           |      |      |                  |  |
| <b>A Kedvezményezett műsoraihoz<br/>kapcsolódó kiadások jogcímmre elszámolt<br/>számlák (a támogatás összege 20.000 Ft)</b>                                      |               |           |      |      |                  |  |
| Meghívók készítése   | TZBSA 3170000 | 18 000 Ft | igen | igen | 18 000 Ft        |  |
| <b>Összesen</b>  |               |           |      |      | <b>18 000 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget nem használta fel 100 %-ban a szervezet. A visszafizetendő támogatási összeg e jogcím tekintetében 2.000 Ft. |
|  |               |           |      |      |                  |  |

| Összesítés  | Támogatási összeg | Felhasznált összeg | Visszafizetendő összeg |
|---|-------------------|--------------------|------------------------|
| Programok szervezésével kapcsolatos kiadások jogcímen belül a belépő/tombola jegyek, koszorú, ruházat és reprezentációs költség | 60 000 Ft         | 50 500 Ft          | 9 500 Ft               |
| Programok szervezésével kapcsolatos kiadások jogcímen belül a lakosság megvendégelése és megajándékozása                        | 70 000 Ft         | 45 800 Ft          | 24 200 Ft              |
| Programok szervezésével kapcsolatos kiadások jogcímen belül a szereplők megvendégelése  | 50 000 Ft         | - Ft               | 50 000 Ft              |
| Működéssel kapcsolatos költségek jogcímen belül a számlavezetési díj  | 30 000 Ft         | 30 000 Ft          | - Ft                   |
| Működéssel kapcsolatos költségek jogcímen belül az irodaszer beszerzés  | 30 000 Ft         | 12 000 Ft          | 18 000 Ft              |
| Működéssel kapcsolatos költségek jogcímen belül a hangosítás  | 20 000 Ft         | 20 000 Ft          | - Ft                   |
| Helyi kulturális rendezvényeken, városnapon való részvételhez kapcsolódó kiadások   | 20 000 Ft         | 20 000 Ft          | - Ft                   |
| A Kedvezményezett műsoraihoz kapcsolódó kiadások  | 20 000 Ft         | 18 000 Ft          | 2 000 Ft               |
| <b>Összesen</b>   | <b>300 000 Ft</b> | <b>196 300 Ft</b>  | <b>103 700 Ft</b>      |



## Feljegyzés

**Készült:** 2020. július 17-én a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében.

**Jelen vannak:** Harsányi László polgármester  
Nagy János jegyző  
Ráti Anikó pénzügyi ügyintéző

**Tárgy:** a Dombrádi Ifjúsági Kulturális Egyesület részére biztosított támogatás felhasználásának ellenőrzése

A pénzügyi ügyintéző az alábbiakról tájékoztatja a megjelenteket.

Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete alapján a Dombrádi Ifjúsági Kulturális Egyesület részére működési kiadásainak fedezetére 100.000 Ft támogatást biztosított.

A Támogatási Szerződés értelmében a szervezet a támogatást az alábbiakra használhatta fel.

- banki szolgáltatás költsége: 20.000 Ft
- postai díj: 5.000 Ft
- pályázatírás költsége: 20.000 Ft
- papír-írószer költsége: 20.000 Ft
- nyertes pályázat kiegészítése: 10.000 Ft
- könyvelői díj: 25.000 Ft

A támogatási összeg kifizetése átutalással egy összegben történt, 2019. szeptember 30-án.

A szervezet 2019. november 28-án kezdeményezte a Szerződés módosítását. A módosítási kérelem értelmében a könyvelési díjra 40.000 Ft-ot, papír-írószer, ügyviteli fogyóeszközre 35.000 Ft-ot, banki szolgáltatások díjára 5.000 Ft-ot, pályázatírás díjára pedig 20.000 Ft-ot kívánnak elszámolni.

A Támogatási Szerződés módosítására 2019. december 4-én került sor. A támogatási jogcímek a kérelemnek megfelelően kerültek beépítésre a Szerződésbe.

A szervezet 2019. december 9-én újból kezdeményezte a Szerződés módosítását. E kérelem - a Szerződés III.5. pontjára való hivatkozással - elutasításra került.

Az elszámolási dokumentáció 2020. március 30-án érkezett meg az önkormányzathoz.

Az elszámolási dokumentációnak része volt egy kérelem. A kérelem szerint a 2019. évi támogatásból 20.000 Ft nem került felhasználásra. Az Egyesület elnöke kérte a pénzmaradvány visszafizetésétől történő eltekintést és az érintett összeg 2020. évben történő felhasználásának engedélyezését.

A dokumentáció értelmében az Egyesület a támogatást könyvelési díjra, papír-írószer beszerzésének a költségére, illetve banki szolgáltatások díjára használta fel.

Egy alkalommal írásban hiánypótlást küldtünk, az alábbi okok miatt:

1. Két esetben a pénztárbizonylat sorszáma nem helyesen került feltüntetésre a számlaösszesítőben.
2. Két esetben a pénztárbizonylat eredeti példányán nem szerepelt a szervezet bélyegzője.
3. Egy esetben a számlán nem szerepelt helyesen a szervezet neve.
4. A számlaösszesítőben a szállítók, szolgáltatók megnevezése rovatban az OTP Bank Nyrt. neve elírásra került.

A hiánypótlás keretében benyújtásra került a javított számlaösszesítő, illetve a kiadási pénztárbizonylatok fénymásolata.

A hiánypótlás keretében nem került benyújtásra ugyanakkor a nyilatkozat, mely szerint az érintett számlán nem szerepel helyesen a szervezet neve. Írásbeli hiánypótlás már nem került kiküldésre. A nyilatkozatot telefonos egyeztetést követően nyújtotta be a szervezet elnöke.

Az elszámolás során figyelembe vett számlákat, bankszámlakivonatokat és azok összegeit jelen feljegyzés 1. melléklete tartalmazza.

A 2019. évi támogatás elszámolásával kapcsolatban a megállapításaink a következők.

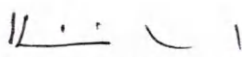
A pénzügyi beszámoló alapján a 2019. évi támogatás részben a Támogatási Szerződésben rögzített célra került felhasználásra.

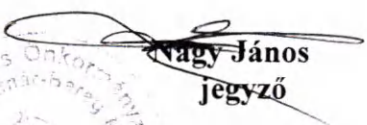
Az Egyesület a 100.000 Ft összegű támogatásból mindösszesen 80.000 Ft-ot használt fel a Támogatási Szerződéssel összefüggésben.

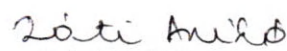
A Dombrád Város Önkormányzata 11744003-15731900 számú bankszámlaszámára visszafizetendő összeg 20.000 Ft.

A fel nem használt támogatás visszafizetésének határideje: 2020. szeptember 30.

**Kmft.**

  
**Harsányi László**  
polgármester

  
**Nagy János**  
jegyző

  
**Ráti Anikó**  
pénzügyi ügyintéző





**Záradék:**

Dombrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombrádi Ifjúsági Kulturális Egyesület 2019. évi elszámolását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozatában hagyta jóvá.

A Képviselő-testület a 2019. évi pénzmaradvány, azaz a 20.000 Ft 2020. évben - a pályázati felhívásban szereplő működési kiadásokra - történő felhasználását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozata alapján engedélyezi/nem engedélyezi\*.

**Dombrád, 2020. ....**

**Harsányi László**  
**polgármester**

\*Megfelelő rész aláhúzendó



## Kimutatás az elszámolás keretében figyelembe vett számlákról

| Kifizetés jogcíme  | Bizonylat sorszáma | Bizonylat összege/a támogatás terhére elszámolt összeg | Hiánypótlás szükséges (igen/nem) | A hiánypótlás keretében történt-e korrekció | A hiánypótlást követően figyelembe vett összeg | Megjegyzés   |
|--|--------------------|--|----------------------------------|---|--|--|
| <b>Könyvelési díj jogcíme elszámolt számlák (a támogatás összege: 40.000 Ft)</b>                         |                    |  |                                  |   |  |  |
| Könyvelési díj   | RHAEA 9734925      | 40 000 Ft  | igen                             | igen  | 40 000 Ft                                      |  |
| <b>Összesen</b>  |                    |  |                                  |   | <b>40 000 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel 100 %-ban elszámolt az Egyesület. |
| <b>Papír-írószer, ügyviteli fogyóeszközök jogcíme elszámolt számlák (a támogatás összege: 35.000 Ft)</b> |                    |  |                                  |   |  |  |
| Papír-írószer beszerzés  | TNAEA 1398292      | 35 000 Ft  | igen                             | igen  | 35 000 Ft                                      |  |
| <b>Összesen</b>  |                    |  |                                  |   | <b>35 000 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel 100 %-ban elszámolt az Egyesület. |
| <b>Banki szolgáltatások díja jogcíme elszámolt számlák (a támogatás összege 5.000 Ft)</b>                |                    |  |                                  |   |  |  |
| Pénzforgalmi jutalék   | 001/2019 N         | 624 Ft   | igen                             | igen  | 624 Ft   |  |
| Forgalmi különdíj  | 004/2019 N         | 427 Ft   | igen                             | igen  | 427 Ft   |  |
| KP felvétel és befizetés díja  | 012/2019 N         | 225 Ft   | igen                             | igen  | 225 Ft   |  |
| Forgalmi különdíj  | 012/2019 N         | 453 Ft   | igen                             | igen  | 453 Ft   |  |
| Bankkártya éves díja   | 011/2019 N         | 3 382 Ft   | igen                             | igen  | 3 271 Ft                                       |  |
| <b>Összesen</b>  |                    |  |                                  |   | <b>5 000 Ft</b>                                | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel 100 %-ban elszámolt az Egyesület. |



|   |   |   |   |   |             |   |
|---|---|---|---|---|-------------|---|
| Pályázatírás díja jogcímre elszámolt számlák (a támogatás összege: 20.000 Ft) |   |   |   |   |             |   |
| -   | - | - | - | - | -           |   |
| <b>Összesen</b>   |   |   |   |   | <b>0 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel nem számolt el az Egyesület. |
|   |   |   |   |   |             |   |
|   |   |   |   |   |             |   |
|   |   |   |   |   |             |   |
|   |   |   |   |   |             |   |

| Összesítés                             | Támogatási összeg | Felhasznált összeg | Visszafizetendő összeg |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|
| Könyvelési díj                         | 40 000 Ft         | 40 000 Ft          | - Ft                   |
| Papír-írószer, ügyviteli fogyóeszközök | 35 000 Ft         | 35 000 Ft          | - Ft                   |
| Banki szolgáltatások díja              | 5 000 Ft          | 5 000 Ft           | - Ft                   |
| Pályázatírás díja                      | 20 000 Ft         | - Ft               | 20 000 Ft              |
| <b>Összesen</b>                        | <b>100 000 Ft</b> | <b>80 000 Ft</b>   | <b>20 000 Ft</b>       |

## Feljegyzés

**Készült:** 2020. július 17-én a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében.

**Jelen vannak:** Harsányi László polgármester  
Nagy János jegyző  
Ráti Anikó pénzügyi ügyintéző

**Tárgy:** a Dombrádi Rétközi Hagyományörző Csüddöngölő Egyesület részére biztosított támogatás felhasználásának ellenőrzése

A pénzügyi ügyintéző az alábbiakról tájékoztatja a megjelenteket.

Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete alapján az Egyesület részére működési kiadásainak fedezetére 100.000 Ft támogatást biztosított.

A Támogatási Szerződés értelmében a szervezet a támogatást az alábbiakra használhatta fel.

- Adminisztrációs költségek, úgymint nyomtatványok, irodaszer, könyvelési díj, bankköltség, pályázati díj, közjegyzői és ügyvédi díj, postai szolgáltatások díja: 70.000 Ft
- Egyéb működéssel kapcsolatban felmerülő dologi kiadások, úgymint nyomtató patron, pendrive, spirálozó, lamináló: 30.000 Ft

A támogatási összeg kifizetése átutalással egy összegben történt, 2019. november 12-én.

Az Egyesület részéről a Támogatási Szerződés módosítására irányuló kérelem nem érkezett.

Az elszámolási dokumentáció 2019. március 31-én érkezett meg önkormányzatunkhoz.

A dokumentáció értelmében az Egyesület ügyvédi díjjal, nyomtató patron és pendrive beszerzés díjával, irodaszer beszerzés költségével, valamint bankköltséggel számolt el.

Írásbeli hiánypótlás megküldésére egy alkalommal került sor, az alábbi okok miatt:

1. A számlaösszesítő egyes rovataiban szereplő adatok felülvizsgálatra, javításra szorultak.
2. Egy esetben a számla és a kiadási pénztárbizonylat fénymásolata nem volt megfelelő.

A hiánypótlás keretében benyújtásra került a felülvizsgált és a javított számlaösszesítő, valamint az érintett számla és kiadási pénztárbizonylat fénymásolata.

Megállapításra került, hogy a benyújtott dokumentumok megfelelőek ahhoz, hogy a 2019. évi támogatással való elszámolás lezárásra kerülhessen.

Az elszámolás során figyelembe vett számlákat, bankszámlakivonatokat és azok összegeit jelen feljegyzés 1. melléklete tartalmazza.

A 2019. évi támogatás elszámolásával kapcsolatban a megállapításaink a következők.

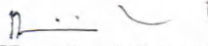


A pénzügyi beszámoló alapján a 2019. évi támogatás a Támogatási Szerződésben rögzített célra került felhasználásra.

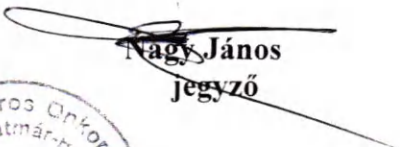
A fenti kiadás nagy részének fedezetét az Önkormányzat által biztosított támogatás jelentette.


A támogatás jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása nem került megállapításra, így visszafizetési kötelezettség nem terheli az Egyesületet.

**Kmft.**

  
**Harsányi László**  
polgármester



  
**Nagy János**  
jegyző

  
**Ráti Anikó**  
pénzügyi ügyintéző

**Záradék:**

Dombrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombrádi Rétközi Hagyományőrző Csúrdöngölő Egyesület 2019. évi elszámolását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozatában hagyta jóvá.

**Dombrád, 2020. ....**

**Harsányi László**  
polgármester

## Kimutatás az elszámolás keretében figyelembe vett számlákról

| Kifizetés jogcíme   | Bizonylat sorszáma | Bizonylat összege/a támogatás terhére elszámolt összeg | Hiánypótlás szükséges (igen/nem) | A hiánypótlás keretében történt-e korrekció | A hiánypótlást követően figyelembe vett összeg | Megjegyzés  |
|---|--------------------|--|----------------------------------|---|--|---|
| <b>Adminisztrációs költségek jogcím (a támogatás összege: 70.000 Ft)</b>                        |                    |  |                                  |   |  |   |
| Ügyvédi díj   | TPAEA 0959737      | 50 000 Ft  | igen                             | igen  | 50 000 Ft                                      |   |
| Irodaszer   | IN4EA 3977242      | 14 000 Ft  | igen                             | igen  | 14 000 Ft                                      |   |
| Bank költség  | 001/2018 H         | 538 Ft   | igen                             | igen  | 538 Ft   |   |
| Bank költség  | 002/2018 H         | 1 191 Ft   | igen                             | igen  | 1 191 Ft                                       |   |
| Bank költség  | 003/2018 H         | 588 Ft   | igen                             | igen  | 588 Ft   |   |
| Bank költség  | 004/2018 H         | 542 Ft   | igen                             | igen  | 542 Ft   |   |
| Bank költség  | 005/2018 H         | 542 Ft   | igen                             | igen  | 542 Ft   |   |
| Bank költség  | 006/2018 H         | 542 Ft   | igen                             | igen  | 542 Ft   |   |
| Bank költség  | 007/2018 H         | 542 Ft   | igen                             | igen  | 542 Ft   |   |
| Bank költség  | 008/2018 H         | 542 Ft   | igen                             | igen  | 542 Ft   |   |
| Bank költség  | 009/2018 H         | 569 Ft   | igen                             | igen  | 569 Ft   |   |
| Bank költség  | 010/2018 H         | 542 Ft   | igen                             | igen  | 404 Ft   |   |
| Bank költség  | 011/2018 H         | 542 Ft   | igen                             | igen  | - Ft   |   |
| Bank költség  | 012/2018 H         | 1 497 Ft   | igen                             | igen  | - Ft   |   |
| <b>Összesen</b>   |                    |  |                                  |   | <b>70 000 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget 100 %-ban felhasználta a szervezet. |
|   |                    |  |                                  |   |  |   |
|   |                    |  |                                  |   |  |   |
|   |                    |  |                                  |   |  |   |
|   |                    |  |                                  |   |  |   |
| <b>Egyéb működéssel kapcsolatban felmerülő dologi kiadások (a támogatás összege: 30.000 Ft)</b> |                    |  |                                  |   |  |   |
| HP nyomtató patron és pendrive beszerzés  | TNAEA 1064221      | 30 000 Ft  | igen                             | igen  | 30 000 Ft                                      |   |
| <b>Összesen</b>   |                    |  |                                  |   | <b>30 000 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeget 100 %-ban felhasználta a szervezet. |
|   |                    |  |                                  |   |  |   |



| Összesítés  | Támogatási összeg | Felhasznált összeg | Visszafizetendő összeg |
|---|-------------------|--------------------|------------------------|
| Adminisztrációs költségek                               | 70 000 Ft         | 70 000 Ft          | - Ft                   |
| Egyéb működéssel kapcsolatban felmerülő dologi kiadások | 30 000 Ft         | 30 000 Ft          | - Ft                   |
| <b>Összesen</b>   | <b>100 000 Ft</b> | <b>100 000 Ft</b>  | <b>- Ft</b>            |





## Feljegyzés

**Készült:** 2020. szeptember 2-án a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében.

**Jelen vannak:** Nagy János jegyző  
Ráti Anikó pénzügyi ügyintéző

**Tárgy:** a Maradj Fitt részére biztosított támogatás felhasználásának ellenőrzése

A pénzügyi ügyintéző az alábbiakról tájékoztatja Jegyző Urat.

Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete alapján a Maradj Fitt részére 100.000 Ft támogatást biztosított.

A Támogatási Szerződés értelmében a szervezet a támogatást az alábbiakra használhatta fel.

- irodaszer beszerzés: 20.000 Ft
- banki költség: 10.000 Ft
- pályázati díj: 2.000 Ft
- Gödöllői Grassalkovich-kastély meglátogatásához belépőjegy vásárlása, tárlatvezetés díja: 40.000 Ft
- egyéb költség (üdítő, ásványvíz, élelmiszer beszerzés): 28.000 Ft

A támogatási összeg kifizetése átutalással egy összegben történt, 2019. október 11-én.

Az elszámolási dokumentáció 2020. március 31-én érkezett meg az önkormányzathoz.

A dokumentáció értelmében a szervezet a támogatást belépőjegy, irodaszer, üdítő és élelmiszer beszerzésére, pályázati díjra és banki költségekre használta fel.

Egy alkalommal hiánypótlást küldtünk, az alábbi okok miatt:

1. Nyilatkozat benyújtását kértük tekintettel arra, hogy:
  - egy számlán nem helyesen szerepelt a szervezet adószáma;
  - egy kiadási pénztárbizonylaton nem a számla végösszege került kiadásba helyezésre;
  - néhány kiadási pénztárbizonylaton nem a számla kiállítója szerepelt, az összeg átvevője rovatban.
2. Egy esetben a számlaösszesítő szállítók, szolgáltatók megnevezése rovatában a szállító neve nem teljeskörűen került kitöltésre.
3. Egy esetben a számlaösszesítő pénzügyi teljesítés ideje rovatában elírásra került a dátum.
4. A banki költségek tekintetében kértük, hogy a pénzügyi teljesítés ideje rovatban valamennyi forgalommal érintett napot legyenek szívesek feltüntetni.

A hiánypótlás keretében benyújtásra került egy nyilatkozat, illetve a javított számlaösszesítő. A banki költségek tekintetében nem került feltüntetésre egy banki forgalommal érintett nap, de e hiba miatt hiánypótlás megküldésére már nem került sor.



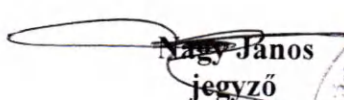
Az elszámolás során figyelembe vett számlákat, bankszámlakivonatokat és azok összegeit jelen feljegyzés 1. melléklete tartalmazza.

A 2019. évi támogatás elszámolásával kapcsolatban a megállapításaink a következők.


A pénzügyi beszámoló alapján a 2019. évi támogatás a Támogatási Szerződésben rögzített célra került felhasználásra.

A támogatás jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása nem került megállapításra, így visszafizetési kötelezettség nem terheli a szervezetet.

Kmft.

  
Nagy János  
jegyző



  
Ráti Anikó  
pénzügyi ügyintéző

#### Záradék:

Dombrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Maradj Fitt 2019. évi elszámolását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozatában hagyta jóvá.

Dombrád, 2020. ....

Nagy János  
jegyző





## Kimutatás az elszámolás keretében figyelembe vett számlákról

| Kifizetés jogcíme   | Bizonylat sorszáma | Bizonylat összege/a támogatás terhére elszámolt összeg | Hiánypótlás szükséges (igen/nem) | A hiánypótlás keretében történt-e korrekció | A hiánypótlást követően figyelembe vett összeg | Megjegyzés  |
|---|--------------------|--|----------------------------------|---|--|---|
| <b>Irodaszer beszerzés jogcíme elszámolt számlák (a támogatás összege: 20.000 Ft)</b> |                    |  |                                  |   |  |   |
| Irodaszer   | RHAEA 4240432      | 20 000 Ft  | igen                             | igen  | 20 000 Ft                                      |   |
| <b>Összesen</b>   |                    |  |                                  |   | <b>20 000 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel 100 %-ban elszámolt a szervezet.   |
|   |                    |  |                                  |   |  |   |
| <b>Banki költség jogcíme elszámolt számlák (a támogatás összege: 10.000 Ft)</b>       |                    |  |                                  |   |  |   |
| Banki költség   | 010/2019 H         | 3 672 Ft   | igen                             | igen  | 3 672 Ft                                       |   |
| Banki költség   | 011/2019 H         | 4 795 Ft   | igen                             | részben                                     | 4 795 Ft                                       | A hiánypótlásra azért került csak részben sor, mert a számlaösszesítőben egy banki forgalommal érintett nap nem került feltüntetésre. E hiba miatt hiánypótlás megküldésére már nem került sor. |
| Banki költség   | 012/2019 H         | 3 004 Ft   | igen                             | igen  | 1 533 Ft                                       |   |
| <b>Összesen</b>   |                    |  |                                  |   | <b>10 000 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel 100 %-ban elszámolt a szervezet.   |
|   |                    |  |                                  |   |  |   |
| <b>Pályázati díj jogcíme elszámolt számlák (a támogatás összege 2.000 Ft)</b>         |                    |  |                                  |   |  |   |
| Pályázati díj   | 19/20494           | 2 000 Ft   | igen                             | igen  | 2 000 Ft                                       |   |
| <b>Összesen</b>   |                    |  |                                  |   | <b>2 000 Ft</b>                                | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel 100 %-ban elszámolt a szervezet.   |
|   |                    |  |                                  |   |  |   |
|   |                    |  |                                  |   |  |   |
|   |                    |  |                                  |   |  |   |

|  |               |           |      |      |                  |  |
|--|---------------|-----------|------|------|------------------|--|
| <b>Belépőjegy vásárlása, tárlatvezetés díja<br/>jogcímre elszámolt számlák (a támogatás<br/>összege 40.000 Ft)</b> |               |           |      |      |                  |  |
| Belépőjegy   | SZ2019/5207/1 | 96 500 Ft | igen | igen | 40 000 Ft        |  |
| <b>Összesen</b>  |               |           |      |      | <b>40 000 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel<br>100 %-ban elszámolt a szervezet. |
| <b>Egyéb költség jogcímre elszámolt számlák<br/>(a támogatás összege 28.000 Ft)</b>                                |               |           |      |      |                  |  |
| Üdítő  | RHAEA 8536002 | 13 910 Ft | igen | igen | 10 010 Ft        |  |
| Élelmiszer   | RHAEA 8536001 | 17 990 Ft | igen | igen | 17 990 Ft        |  |
| <b>Összesen</b>  |               |           |      |      | <b>28 000 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel<br>100 %-ban elszámolt a szervezet. |

| <b>Összesítés</b>                        | <b>Támogatási<br/>összeg</b> | <b>Felhasznált<br/>összeg</b> | <b>Visszafizetendő<br/>összeg</b> |
|--|------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Irodaszer beszerzés                      | 20 000 Ft                    | 20 000 Ft                     | - Ft                              |
| Banki költség                            | 10 000 Ft                    | 10 000 Ft                     | - Ft                              |
| Pályázati díj                            | 2 000 Ft                     | 2 000 Ft                      | - Ft                              |
| Belépőjegy vásárlása, tárlatvezetés díja | 40 000 Ft                    | 40 000 Ft                     | - Ft                              |
| Egyéb költség                            | 28 000 Ft                    | 28 000 Ft                     | - Ft                              |
| <b>Összesen</b>                          | <b>100 000 Ft</b>            | <b>100 000 Ft</b>             | <b>- Ft</b>                       |

## Feljegyzés

**Készült:** 2020. július 16-án a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében.

**Jelen vannak:** Harsányi László polgármester  
Nagy János jegyző  
Ráti Anikó pénzügyi ügyintéző

**Tárgy:** a Dombrádi Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére biztosított támogatás felhasználásának ellenőrzése

A pénzügyi ügyintéző az alábbiakról tájékoztatja a megjelenteket.

Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete alapján a Dombrádi Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére 100.000 Ft támogatást biztosított.

A Támogatási Szerződés értelmében a szervezet a támogatást az alábbiakra használhatta fel.

- banki szolgáltatás költsége: 20.000 Ft
- postai díj: 5.000 Ft
- papír-írószer költség: 15.000 Ft
- könyvelői díj: 60.000 Ft

A támogatási összeg kifizetése átutalással egy összegben történt, 2019. szeptember 26-án.

A szervezet 2019. november 27-én kezdeményezte a Szerződés módosítását. A módosítási kérelem értelmében a könyvelési díjra 60.000 Ft-ot, papír-írószer, ügyviteli fogyóeszközre 32.000 Ft-ot, banki szolgáltatások díjára pedig 8.000 Ft-ot kívánnak elszámolni.

A Támogatási Szerződés módosítására 2019. december 4-én került sor. A támogatási jogcímek a kérelemnek megfelelően kerültek beépítésre a Szerződésbe.

Az elszámolási dokumentáció 2020. március 30-án érkezett meg az önkormányzathoz.

A dokumentáció értelmében az Egyesület a támogatást könyvelési díjra, papír-írószer beszerzésének a költségére, illetve banki szolgáltatások díjára használta fel.

Egy alkalommal hiánypótlást küldtünk, az alábbi ok miatt:

1. A számlaösszesítőben a szállítók, szolgáltatók megnevezése rovatban az OTP Bank Nyrt. neve elírásra került.

A hiánypótlás keretében benyújtásra került a javított számlaösszesítő.

Az elszámolás során figyelembe vett számlákat, bankszámlakivonatokat és azok összegeit jelen feljegyzés 1. melléklete tartalmazza.


A 2019. évi támogatás elszámolásával kapcsolatban a megállapításaink a következők.

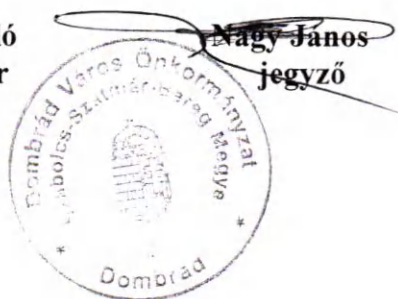


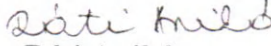
A pénzügyi beszámoló alapján a 2019. évi támogatás a Támogatási Szerződésben rögzített célra került felhasználásra.

A fenti kiadás nagy részének fedezetét az Önkormányzat által biztosított támogatás jelentette. A támogatás jogszabálysértő vagy nem rendeltetésszerű felhasználása nem került megállapításra, így visszafizetési kötelezettség nem terheli a Tűzoltó Egyesületet.

Kmft.

  
**Harsányi László**  
polgármester



  
**Ráti Anikó**  
pénzügyi ügyintéző

**Záradék:**

Dombrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombrádi Önkéntes Tűzoltó Egyesület 2019. évi elszámolását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozatában hagyta jóvá.

**Dombrád, 2020. ....**

**Harsányi László**  
polgármester

## Kimutatás az elszámolás keretében figyelembe vett számlákról

| Kifizetés jogcíme  | Bizonylat sorszáma | Bizonylat összege/a támogatás terhére elszámolt összeg | Hiánypótlás szükséges (igen/nem) | A hiánypótlás keretében történt-e korrekció | A hiánypótlást követően figyelembe vett összeg | Megjegyzés   |
|--|--------------------|--|----------------------------------|---|--|--|
| <b>Könyvelési díj jogcíme elszámolt számlák (a támogatás összege: 60.000 Ft)</b>                         |                    |  |                                  |   |  |  |
| Könyvelési díj   | RHASA 3308385      | 60 000 Ft  | nem                              | nem   | 60 000 Ft                                      |  |
| <b>Összesen</b>  |                    |  |                                  |   | <b>60 000 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel 100 %-ban elszámolt az Egyesület. |
| <b>Papír-írószer, ügyviteli fogyóeszközök jogcíme elszámolt számlák (a támogatás összege: 32.000 Ft)</b> |                    |  |                                  |   |  |  |
| Papír-írószer beszerzés  | TNAEA 1398293      | 32 000 Ft  | nem                              | nem   | 32 000 Ft                                      |  |
| <b>Összesen</b>  |                    |  |                                  |   | <b>32 000 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel 100 %-ban elszámolt az Egyesület. |
| <b>Banki szolgáltatások díja jogcíme elszámolt számlák (a támogatás összege 8.000 Ft)</b>                |                    |  |                                  |   |  |  |
| Számlavezetési díj   | 003/2019 N         | 417 Ft   | igen                             | igen  | 417 Ft   |  |
| Számlavezetési díj   | 004/2019 N         | 417 Ft   | igen                             | igen  | 417 Ft   |  |
| Számlavezetési díj   | 005/2019 N         | 417 Ft   | igen                             | igen  | 417 Ft   |  |
| Számlavezetési díj   | 006/2019 N         | 417 Ft   | igen                             | igen  | 417 Ft   |  |
| Számlavezetési díj   | 007/2019 N         | 417 Ft   | igen                             | igen  | 417 Ft   |  |
| Számlavezetési díj   | 008/2019 N         | 417 Ft   | igen                             | igen  | 417 Ft   |  |
| Számlavezetési díj   | 009/2019 N         | 417 Ft   | igen                             | igen  | 417 Ft   |  |
| Egyéb igazolások díja  | 011/2019 N         | 315 Ft   | igen                             | igen  | 315 Ft   |  |
| Eseti átutalás díja  | 011/2019 N         | 491 Ft   | igen                             | igen  | 491 Ft   |  |
| Eseti átutalás díja, OTP-n belül   | 011/2019 N         | 244 Ft   | igen                             | igen  | 244 Ft   |  |

|                    |            |          |      |      |                 |   |
|--------------------|------------|----------|------|------|-----------------|---|
| Számlavezetési díj | 011/2019 N | 3 085 Ft | igen | igen | 3 085 Ft        |   |
| Számlavezetési díj | 012/2019 N | 3 085 Ft | igen | igen | 946 Ft          |   |
| <b>Összesen</b>    |            |          |      |      | <b>8 000 Ft</b> | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel<br>100 %-ban elszámolt az Egyesület. |
|                    |            |          |      |      |                 |   |

| <b>Összesítés</b>                      | <b>Támogatási<br/>összeg</b> | <b>Felhasznált<br/>összeg</b> | <b>Visszafizetendő<br/>összeg</b> |
|--|------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|
| Könyvelési díj                         | 60 000 Ft                    | 60 000 Ft                     | - Ft                              |
| Papír-írószer, ügyviteli fogyóeszközök | 32 000 Ft                    | 32 000 Ft                     | - Ft                              |
| Banki szolgáltatások díja              | 8 000 Ft                     | 8 000 Ft                      | - Ft                              |
| <b>Összesen</b>                        | <b>100 000 Ft</b>            | <b>100 000 Ft</b>             | <b>- Ft</b>                       |

## Feljegyzés

**Készült:** 2020. augusztus 24-én a Dombrádi Közös Önkormányzati Hivatal hivatalos helyiségében.

**Jelen vannak:** Harsányi László polgármester  
Nagy János jegyző  
Ráti Anikó pénzügyi ügyintéző

**Tárgy:** a Dombrádi Gyermekmisszió Alapítvány részére biztosított támogatás felhasználásának ellenőrzése

A pénzügyi ügyintéző az alábbiakról tájékoztatja a megjelenteket.

Dombrád Város Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló 2/2019. (II.15.) önkormányzati rendelete alapján a Dombrádi Gyermekmisszió Alapítvány részére működési kiadásainak fedezetére 100.000 Ft támogatást biztosított.

A Támogatási Szerződés értelmében a szervezet a támogatást az alábbiakra használhatta fel.

- számlavezetési díj: 15.000 Ft
- Irodaszer beszerzése (fénymásoló lap, mappa, boríték, toll, festékpátron, iratrendező, tűzőgép): 10.000 Ft
- Tábor szervezéséhez, lebonyolításához kapcsolódó költségek (élelmiszer, ásványvíz, üdítőital beszerzése; kreatív foglalkozáshoz szükséges színes lap, ragasztó, rajzlap, színes ceruza, bibliajelző, lamináló fólia beszerzése; a Cigánd Tájház meglátogatásához belépőjegy vásárlása): 75.000 Ft

A támogatási összeg kifizetése átutalással egy összegben történt, 2019. augusztus 15-én.

Az elszámolási dokumentáció 2020. március 31-én érkezett meg az önkormányzathoz.

A dokumentáció értelmében az Alapítvány a támogatást számlavezetési díjra, irodaszer beszerzés költségére, illetve tábor szervezéséhez szükséges anyagok beszerzésére használta fel.

Két alkalommal írásban hiánypótlást küldtünk, az alábbi okok miatt:

1. A számlaösszesítőben a szállítók, szolgáltatók megnevezése rovatban nem minden esetben volt látható a név.
2. A számlaösszesítőben a termék, szolgáltatás megnevezése rovatban nem minden esetben volt látható a beszerzés jogcíme.
3. A számlaösszesítőben szereplő jogcím nem volt összhangban a Támogatási szerződésben szereplő jogcímmel.
4. A pénzügyi teljesítés ideje rovatban szereplő dátumokat több esetben is felül kellett vizsgálni.
5. A támogatás terhére elszámolni kívánt összeg rovatban szereplő összeget több esetben is felül kellett vizsgálni.



6. Egy esetben felül kellett vizsgálni a számla nettó összege és az áfa összege rovatban szereplő összeget.
7. Előfordult, hogy a szervezet neve nem helyesen szerepelt a számlán, így az elírás tényéről nyilatkozat benyújtását kértük.
8. Ugyancsak nyilatkozat benyújtását kértük azzal kapcsolatban, hogy a tábor pontosan mikor került megrendezésre.
9. Szükséges volt felülvizsgálni a számlaösszesítő összesen sorában szereplő számadatokat.

Az elszámolás során figyelembe vett számlákat, bankszámlakivonatokat és azok összegeit jelen feljegyzés 1. melléklete tartalmazza.

A 2019. évi támogatás elszámolásával kapcsolatban a megállapításaink a következők.

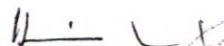
A pénzügyi beszámoló alapján a 2019. évi támogatás részben a Támogatási Szerződésben rögzített célra került felhasználásra.

Az Alapítvány a 100.000 Ft összegű támogatásból mindösszesen 46.739 Ft-ot használt fel a Támogatási Szerződéssel összefüggésben.


A Dombrád Város Önkormányzata 11744003-15731900 számú bankszámlaszámára visszafizetendő összeg 53.261 Ft.


A fel nem használt támogatás visszafizetésének határideje: 2020. szeptember 30.

**Kmft.**

  
**Harsányi László**  
polgármester



  
**Nagy János**  
jegyző

  
**Ráti Anikó**  
pénzügyi ügyintéző

**Záradék:**

Dombrád Város Önkormányzatának Képviselő-testülete a Dombrádi Gyermekmisszió Alapítvány 2019. évi elszámolását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozatában hagyta jóvá.

A Képviselő-testület a 2019. évi pénzmaradvány, azaz az 53.261 Ft 2020. évben - a pályázati felhívásban szereplő működési kiadásokra - történő felhasználását a/az ...../..... (.....) önkormányzati határozata alapján engedélyezi/nem engedélyezi\*.

**Dombrád, 2020. ....**

**Harsányi László**  
**polgármester**

\*Megfelelő rész aláhúzendő

## Kimutatás az elszámolás keretében figyelembe vett számlákról

| Kifizetés jogcíme   | Bizonylat sorszáma | Bizonylat összege/a támogatás terhére elszámolt összeg | Hiánypótlás szükséges (igen/nem) | A hiánypótlás keretében történt-e korrekció | A hiánypótlást követően figyelembe vett összeg | Megjegyzés   |
|---|--------------------|--|----------------------------------|---|--|--|
| <b>Számlavezetési díj jogcímmre elszámolt számlák (a támogatás összege: 15.000 Ft)</b>  |                    |  |                                  |   |  |  |
| Számlavezetési díj  | 015/2019 N         | 1 184 Ft   | igen                             | igen  | 1 184 Ft                                       |  |
| Számlavezetési díj  | 019/2019 N         | 1 184 Ft   | igen                             | igen  | 1 184 Ft                                       |  |
| Számlavezetési díj  | 021/2019 N         | 1 184 Ft   | igen                             | igen  | 1 184 Ft                                       |  |
| Számlavezetési díj  | 025/2019 N         | 1 184 Ft   | igen                             | igen  | 1 184 Ft                                       |  |
| Számlavezetési díj  | 028/2019 N         | 1 184 Ft   | igen                             | igen  | 1 184 Ft                                       |  |
| Számlavezetési díj  | 033/2019 N         | 1 184 Ft   | igen                             | igen  | 1 184 Ft                                       |  |
| Számlavezetési díj  | 035/2019 N         | 1 184 Ft   | igen                             | igen  | 1 184 Ft                                       |  |
| Számlavezetési díj  | 039/2019 N         | 1 184 Ft   | igen                             | igen  | 1 184 Ft                                       |  |
| Számlavezetési díj  | 044/2019 N         | 1 184 Ft   | igen                             | igen  | 1 184 Ft                                       |  |
| <b>Összesen</b>   |                    |  |                                  |   | <b>10 656 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel nem számolt el 100 %-ban a szervezet.<br>A visszafizetendő támogatás összege 4.344 Ft.  |
| <b>Irodaszer beszerzés jogcímmre elszámolt számlák (a támogatás összege: 10.000 Ft)</b> |                    |  |                                  |   |  |  |
| Irodaszer beszerzés   | PH6SA 4132719      | 10 024 Ft  | igen                             | részben                                     | 10 000 Ft                                      | A hiánypótlásra azért került csak részben sor, mert a számlaösszesítőben nem került teljeskörűen feltüntetésre valamennyi beszerzett irodaszer.<br>E hiba miatt hiánypótlást már nem küldtünk. |
| <b>Összesen</b>   |                    |  |                                  |   | <b>10 000 Ft</b>                               | A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel 100 %-ban elszámolt a szervezet.  |

| Tábor szervezéséhez, lebonyolításához kapcsolódó költségek jogcímeire elszámolt számlák (a támogatás összege 75.000 Ft) |               |           |      |         |           |   |
|---|---------------|-----------|------|---------|-----------|---|
| Ceruza (ígecs), könyvjelző  | SZA/9402      | 5 014 Ft  | igen | igen    | 2 953 Ft  | Az érintett számlán olyan beszerzés is szerepel, melyre Önkormányzatunk nem nyújtott támogatást.  |
| Rajzlap, lamináló fólia   | KR-009798/19  | 12 053 Ft | igen | igen    | 6 290 Ft  | Az érintett számlán olyan beszerzés is szerepel, melyre Önkormányzatunk nem nyújtott támogatást.  |
| Fagylalt  | PH6SA 3164305 | 2 090 Ft  | igen | igen    | 2 090 Ft  |   |
| Rajzlap, színes ceruza  | PH6SA 4132714 | 55 870 Ft | igen | részben | 14 750 Ft | Az érintett számlán olyan beszerzés is szerepel, melyre Önkormányzatunk nem nyújtott támogatást. A hiánypótlásra azért került csak részben sor, mert a számlaösszesítésben nem került teljeskörűen feltüntetésre valamennyi beszerzett anyag, illetve eszköz. |
| Összesen  |               |           |      |         | 26 083 Ft | E hiba miatt hiánypótlást már nem küldtünk. A Támogatási Szerződésben szereplő összeggel nem számolt el 100 %-ban a szervezet. A visszafizetendő támogatás összege 48.917 Ft.   |

| Összesítés   | Támogatási összeg | Felhasznált összeg | Visszafizetendő összeg |
|--|-------------------|--------------------|------------------------|
| Számlavezetési díj   | 15 000 Ft         | 10 656 Ft          | 4 344 Ft               |
| lrodaszer  | 10 000 Ft         | 10 000 Ft          | - Ft                   |
| Tábor szervezéséhez, lebonyolításához kapcsolódó költségek | 75 000 Ft         | 26 083 Ft          | 48 917 Ft              |
| Összesen   | 100 000 Ft        | 46 739 Ft          | 53 261 Ft              |



