

**ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLET
PETHŐHENYE**

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. november 17. napján tartott**

**NYILVÁNOS ÜLÉSÉRŐL
ÉS
KÖZMEGHALLGATÁSRÓL**

Határozatok:

Sorszáma	Kódja	
61/2023. (XI.17.)	D3	Helyi adórendeletek felülvizsgálata
62/2023. (XI.17.)	Z1	2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadása
63/2023. (XI.17.)	C2	Beszámoló az önkormányzati társulásokban végzett tevékenységről
64/2023. (XI.17.)	K8	Településtervvvel kapcsolatos döntéshozatal
65/2023. (XI.17.)	A15	Ajánlatok bírálata, nyertes ajánlattevő kiválasztása

J e g y z ő k ö n y v

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2023. november 17. napján 18 órakor tartott nyilvános üléséről.

Az ülés helye: Béke szigete közösségi színtér
(8921 Pethőhenye, Dózsa György utca 37., Volt Húsipari Fogadóház)

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete részéről jelen volt:

Deák István György	polgármester
Kövesi Ferencné	önkormányzati képviselő
Kövesi Annamária	önkormányzati képviselő
Bartus Dávid	önkormányzati képviselő

Meghívottak:

Deák Lúcia Írisz	falugondnok
------------------	-------------

9 fő helyi lakos

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Jegyzőkönyvet vezette: Dr. Kocsis Viktória igazgatási ügyintéző

Deák István György polgármester tisztelettel köszöntötte a közmeghallgatás miatt megjelent pethőhenyei lakosokat, a testületi ülésen megjelent képviselő-testületi tagokat, a falugondnokot, a jegyzőasszonyt, és a jegyzőkönyvvezetőt.

Megállapította, hogy az ülés 4 fővel határozatképes, az ülést megnyitotta.

Majd megkérdezte a képviselőket, hogy van-e más napirendre vonatkozó javaslatuk.

Mivel egyéb napirendi javaslat nem hangzott el, egyhangú, 4 igen szavazattal az alábbi napirend tárgyalását fogadta el:

N A P I R E N D E K:

1./ Közmeghallgatás
Előadó: Polgármester

2./ Polgármester beszámolója a két ülés között végzett munkáról, tett intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatokról
Előadó: Polgármester

3./ Helyi adórendeletek felülvizsgálata
Előadó: Polgármester

4./ 2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadása
Előadó: Polgármester

5./ Beszámoló az önkormányzati társulásokban végzett tevékenységről

Előadó: Polgármester

6./ Zalaegerszegi Rendőrkapitányság 2022.évi beszámolója

Előadó: Polgármester

7./Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

Előadó: Polgármester, Képviselők, Jegyző

8./ Egyebek

Előadó: Polgármester, Képviselők, Jegyző

9./ Egyedi ügyek

Előadó: Polgármester

N A P I R E N D E K T Á R G Y A L Á S A :

1./ Közmeghallgatás

Előadó: polgármester

Deák István György polgármester köszöntötte a Közmeghallgatáson megjelenteket. Beszámolóját az önkormányzat anyagi helyzetével kezdte. Elmondta, hogy idén Pethőhenye Község Önkormányzatának összes bevétele 182.164.000 Ft, és ebben nincs benne az az összeg, melyet az útépitésre nyert el. (34 758 518 Ft).

Elmondható, hogy a képviselő-testület sok olyan döntést hozott meg, melyeket a környező falvak nem.

Nagy munka árán sikerült megkapni az államtól jelen épületet. Felújításra, és kifestésre került, a félreeső szobában jelenleg egy menekült hölgy lakik a fiával. Az épületnek jó, ha folyamatosan használva, és fűtve van, mert így nem lesznek penészesek ismét a falak. Ez a rendezvény is azért került itt megtartásra, hogy a helyi lakosok is lássák, hogy milyen felújításon ment keresztül.

Segítségnyújtást vállalt a képviselő-testület abban, hogy az orosz-ukrán háború következtében menekültként érkező családokat fogadjon be a falu. Személyesen felvette a kapcsolatot határállomásokkal, a befogadó BOK csarnokkal, a mai napig folyamatos összeköttetésben van velük. Az intézkedéssel Pethőhenye elismerést váltott ki azzal, hogy a falu lakosságához képest nagy létszámú menekültet tudott befogadni. Akik jelenleg itt vannak, ők úgy döntöttek, hogy hosszútávon is a faluban maradnak, mert valójában nincs hova menniük.

Támogatásokból vásároltunk a menekültek elhelyezésére ingatlanokat, hogy valamilyen formában el tudjuk őket szállásolni. Nehézségek sajnos voltak, és vannak, mint például a hatalmas összegű közüzemi számlák. Az államtól idén 59 000 000 Ft-ot kaptunk támogatásként, azonban nem mindegy, hogy ezeket a számlákat fizetjük ki belőle, vagy beruházzuk ingatlan-fejlesztésre, jobbitva ezáltal is az életkörülményeiket. Az ingatlanokat önkormányzati tulajdonba vásároltuk. Későbbiekben a képviselő-testület dönthet az ingatlanok sorsáról. Ezt követően szólt az államtól átvett Húsipar Fogadóház állapotáról, az abban végrehajtott felújításokról. Elmondta, hogy ezek az értékek mind-mind a falu javát gyarapítják.

A menekülteket próbálja az önkormányzat olyan családi környezetbe helyezni, hogy megélhetésüket segítve megpróbálhassanak új életet kezdeni. Azzal, hogy szét tudtuk őket költöztetni, így a köztük lévő konfliktusok is megoldódni látszanak. Próbálnak beilleszkedni a faluban. Megpróbáljuk őket emberhez méltó körülmények között fogadni a továbbiakban is.

A menekült óvodások nagy része egy év alatt már megtanult magyarul. Ők a jövő. Azzal, hogy kb. 20 gyermek idejött, Pethőhenye is kicsit „haszonélvezője” a jövőnek, mivel ők az újabb generáció. Sok felnőtt a magyar nyelv nehézsége miatt dönt úgy, hogy nem marad az országban. Az itt élő menekültek nagyon kedvesek, és tanultak. Összességében tehát nem döntött a képviselő-testület rosszul, amikor azt mondta, hogy szeretettel fogadja őket. Ezáltal bizonyos fokon központba kerültünk a kormányzati körökben: ilyen kicsi falu, és mégis milyen sokra képes.

Elmondta továbbá, hogy a magyar államtól 150 000 000 Ft-ot kapott a falu templom felújítás, ravatalozó felújítás, temető kerítés felújítására. A templom udvarát szeretnénk majd úgy kiépíteni, hogy rendezvények megtartásának helyszínére alkalmas legyen.

Játszótérre is lesz lehetőség a jövőben pályázni.

A múltbeli eseményekre visszatekintve jó döntés volt a zalaszentiváni és a nagypáli önkormányzattól való elszakadás. Az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal munkájával rendkívül elégedett, különösen a jegyzőasszony szakmai tudásával. Egy csapatként kezelik az 5 települést, mindig barátsággal fogadnak minket. Megköszönte a jegyzőasszony és a Hivatal munkáját.

Ezt követően a növekvő közüzemi díjakról beszélt. Elmondta, hogy az önkormányzat 10 000 000 Ft összegű Eon-os számlát kapott. Másfél milliós számlával indult, de függetlenül attól, hogy menekült magánszemélyek laktak az ingatlanban, az E-on ipari szorzóval dolgozott. Előadta, hogy Zalaszentivánon részt vett a polgármestereknek tartott ülésen, ahol azt az ígéretet kapta, hogy kérelmükre az ebr42 rendszert megnyitják, ahol benyújthatják a rendkívüli támogatási igényüket a 10 000 000 Ft-os Eon számla vonatkozásában. Elmondta továbbá, hogy ebből a számlából az Önkormányzat közel 3 000 000 Ft-ot kifizetett, viszont időközben már a kamatok is több 100 000 Ft-ot tesznek ki. Így a rendkívüli támogatási igényüket 7 515 020 Ft összegre tudták benyújtani. Természetesen a hivatal alkalmazottjaira jelen esetben is lehetett teljes mértékben számítani, hiszen pénteken délben tudták meg a feladatot, a jegyző intézkedett, a támogatás iránti kérelem a késő délutáni órákra beadásra került. A polgármester ismét megköszönte a dolgozók hozzáállását, lelkiismeretes munkáját.

Elmondta, hogy a vasút nyomvonalán megépített új utat Egérútnak neveztük el. További útépitések várhatóak.

A fentiekben már említésre került, hogy az idei évben az önkormányzat több ingatlant (nagyjából 12 db) is megvásárolt (ezek összértéke eléri a 100 000 000 Ft-ot), és felújított. Ezek is komoly értékeket képviselnek a faluban. Amennyiben pedig megüresednek van arra lehetőség, hogy a fiatalok ki tudják venni albérletnek. Emellett vizet vezettünk a Cigánhegyre át a dombon több, mint 400 méteren). Nem volt elég nagy a nyomás, szivattyúkat kellett beépíteni.

Mindezek eredményeképp sikerült azt megtartani, hogy a szemétszállítás még mindig ingyenes a magánszemélyek részére. Azonban felhívta a figyelmet arra, hogy ne rakjanak ki több kukát, mert csak egy jár mindenkinek. Ebből akkor lesz gond, ha a kukások esetleg számolást rendelnek el, mert zavarni fogja őket, hogy több a kuka, mint amennyit fizetünk.

Elmondta, hogy a faluban tűzgyújtási tilalom van. Kérte, hogy amennyiben bárki tüzet észlel, ne őt, hanem a tűzoltóságot értesítsék!

Kérte a lakosságot, hogy az egymás között lévő konfliktusokat is próbálják meg civilizáltan kezelni, hiszen, ha ezek eldurvulnak, akkor csorbíthatják a falu hírnevét. Ráadásul általában

azokat sújtja súlyosabb következmény, akik vétlenség voltak. Probléma esetén van lehetőség névtelen bejelentést tenni a hatóságok felé.

Majd köszönetet mondott a Hivatalnak, a testületi- és bizottsági tagoknak, az alkalmazottaknak, valamint minden civil szervezetnek, önkéntesnek, és valamennyi segítőnek és aktivistának.

Ezt követően a Közmeghallgatáson megjelentek kérdezhettek.

Tőke Károlyné kíváncsi volt, hogy a vízelvezető árkok tisztításával kapcsolatban várható-e valami érdemi előrelépés?

Deák István György polgármester elmondta, hogy ez probléma, jelenleg nincs erre pályázati lehetőség. Az árkot mindenkinek magának kell tisztítani, de ha az elmarad, egy idő után hordalékkal telítődik, s akkor már csak gépi erővel lehet azt rendbe tenni. Erre az önkormányzatnak jelenleg nincs anyagi forrása.

Tőke Károlyné ismertette, hogy ő az utca legalján lakik, víz áll az árokban, takarítani nem lehet, és így egy fertőzésforrás.

Deák István György polgármester megnyugtatta, hogy igyekezni fog mihamarabb orvosolni a problémát.

Szabó Frigyes előadta, hogy a buszmegállóban lévő pad már életveszélyes állapotban van. Vagy el kellene bontani, vagy meg kellene javítani. A gyerekek mindig ráülnek, úgyhogy előbb vagy utóbb baj lesz.

Deák István György polgármester tájékoztatta, hogy a gyártóval már felvette a kapcsolatot, mert más munkája is lesz a faluban. A templomnál a kapu fafaragását ő fogja csinálni, úgyhogy sor kerül majd a pad helyreállítására is.

Bognár Nándor javaslata, hogy a Petőfi utca és a Szabadság utca kereszteződésébe egy fekvőrendőrként kerüljön lefektetésre, mert életveszélyes ott a közlekedés. Esetleg az elsőbbségadás tábla helyett legyen STOP tábla.

Deák István György polgármester elmondta, hogy amint beleszólna a Petőfi utca dolgaiba, az azt is jelentené, hogy át kell vennie a közútkezelőtől, ezt pedig nem szeretné. Nincs arra pénz, hogy azt is felújítsuk.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, hogy közlekedési tábla kihelyezését esetleg tudjuk kezdeményezni a közútkezelőnél.

Tőke Károlyné megkérdezte, hogy a Faluháznál milyen felújítási tervek vannak?

Deák István György polgármester tájékoztatta, hogy az oszlopok azért állnak, mert arra még fődém kerül. Rendezvények tartására is alkalmas kerékpárpihenő kerül kialakításra. Amiatt nem lett rögtön, önkéntesből megcsinálva, mert beadtuk rá a pályázatot. Térkövezés lesz azon a részen, ahol a sátor áll, melyet úgy hívnak majd, hogy kerékpáros pihenő.

Szabó Frigyes elmondta, hogy nagyon örül neki, hogy fodrászat nyílt a faluban, de úgy gondolja, hogy valamilyen módon reklámozni is kellene.

Vargáné Lázár Gabriella fodrász elmondta, hogy a népszerűsítés folyamatban van, csupán arra várt, hogy életbe lépjen a bérelt helyiség használatbaadási szerződése.

A közmeghallgatás végén **Deák István György polgármester** megköszönte az aktív közreműködést, és a lakosság részvételét.

A közmeghallgatáson részt vevők a teremben maradtak, és csak a nyilvános ülés végén távoztak az ülésteremből.

2./ Polgármester beszámolója a két ülés között végzett munkáról, tett intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatokról

Előadó: polgármester

Deák István György polgármester ismertette a lejárt határidejű határozatokat, majd elmondta, hogy a két ülés közt több alkalommal konzultált a képviselő-testület tagjaival, így nem térne ki újra a végzett munkára, hisz az ismert mindenki előtt, illetve a közmeghallgatás elején is összefoglalta a legfontosabb tudnivalókat.

Egyéb nem hangzott el, a beszámolót követően a polgármester megkérdezte a jelen lévőket, hogy van-e kérdésük, hozzászólásuk?

Mivel egyéb nem hangzott el, a képviselő-testület tagjai a polgármester beszámolóját egyhangúlag elfogadták.

3./ Helyi adórendeletek felülvizsgálata

Előadó: Polgármester

Deák István György polgármester elmondta, hogy a testületi tagok a beszámolót írásos formában az ülést megelőzően megkapták.

Kérte a képviselő-testület tagjait, hogy mondják el a napirenddel kapcsolatos véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

Kérdés, hozzászólás a napirenddel kapcsolatban nem hangzott el.

Ezt követően **Deák István György** polgármester indítványozta az írásos előterjesztésben írtak szerint fogadják el a helyi adórendeletekről szóló tájékoztatót, majd indítványát szavazásra bocsátotta.

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete egyhangú, 4 igen szavazattal, és ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete 61/2023. (XI.17.) számú határozata:

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete a helyi adórendeletek felülvizsgálatát az írásos előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja, úgy határoz, hogy nem kíván sem a bevezetett adónemeket illetően, sem az adómértékeken változtatni a 2024-es évre vonatkozóan.

Határidő: folyamatos

Felelős: jegyző

4./ 2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Előadó: Polgármester

Deák István György polgármester elmondta, hogy a belső ellenőr elkészítette a 2024. évre vonatkozó belső ellenőrzési munkatervet. Az ellenőrzés tárgya a maradványkimutatás szabályszerűségének ellenőrzése. Elmondta, hogy a tervezet kiküldésre került.

Ezt követően kérte a képviselőtársait, hogy mondják el véleményüket az ügyben.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el, ezért **Deák István György** polgármester indítványozta, hogy a Pethőhenye Község Önkormányzatát érintő 2024. évi belső ellenőrzési munkatervet az írásos előterjesztéssel megegyező módon fogadja el, majd indítványát szavazásra bocsátotta.

A képviselőtestület az indítvány tárgyában 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az előterjesztés tárgyában az alábbi határozatot hozta:

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének
62/2023. (XI.17.) számú határozata:**

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2024. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervét, melynek tárgya „A maradványkimutatás szabályszerűségének ellenőrzése” az írásos előterjesztéssel megegyező módon fogadja el.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a döntésről a belső ellenőrt tájékoztassa.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

5./ Beszámoló az önkormányzati társulásokban végzett tevékenységről

Előadó: Polgármester

Deák István György polgármester előadta, hogy a testületi tagok a beszámolót írásos formában az ülést megelőzően megkapták. Az írásban kiküldött anyagot nem kívánja részletezni.

Kérte a képviselő-testület tagjait, hogy mondják el a napirenddel kapcsolatos véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

Kérdés, hozzászólás a napirenddel kapcsolatban nem hangzott el.

Ezt követően **Deák István György** polgármester indítványozta az írásos előterjesztésben írtak szerint fogadják el az önkormányzati társulásokban végzett tevékenységről szóló beszámolót, majd indítványát szavazásra bocsátotta.

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

**Pethőhenye község Önkormányzata Képviselő-testületének
63/2023. (XI. 17.) számú határozata:**

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete a polgármesternek a társulásokban végzett tevékenységről szóló beszámolóját az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja, egyben megköszöni a társulások munkájába történő részvételét.

A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy a beszámoló elfogadásáról az érintetteket tájékoztassa.

Felelős: jegyző

Határidő: 2023. december 31.

6./ Zalaegerszegi Rendőrkapitányság 2022. évi beszámolója

Előadó: Polgármester

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy az anyag bekérésre került a rendőrségtől, de még nem érkezett meg.

7./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

Előadó: Polgármester, Képviselők, Jegyző

Interpellációs bejelentés, kérdés nem hangzott el.

8./ Egyebek

Előadó: Polgármester, Képviselők, Jegyző

❖ Településterv készítése

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző tájékoztatta a képviselő testületet a településtervező leveléről, melyben a fennálló tervezési szerződés végteljesítési határidejét kéri 2024. december 31-re meghosszabbítani.

Indoka, hogy 2023. októberében és azt követően új építési törvény és annak végrehajtási rendeletei jelennek meg, ami a készülő új településtervek tartalmára hatással lesznek. Elmondta továbbá, hogy a Támogatói Okiratban a megvalósítás határideje 2023. december 31. Be kell nyújtani az Építésügyi Minisztérium felé egy kérelmet a határidő módosítása tekintetében.

Egyéb hozzászólás, kérdés nem hangzott el.

Deák István György polgármester elmondta, hogy a tervező által írtakra figyelemmel indítványozza, hogy kérelmezze az önkormányzat a teljesítési határidő 2024. december 31. napjáig történő meghosszabbítását, majd indítványát szavazásra bocsátotta.

A képviselőtestület szavazást követően egyhangú 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete
64/2023. (XI.17.) számú határozata:

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy kéri a támogatáskezelési feladatot ellátó Építési és Közlekedési Minisztériumot, hogy a településterv készítése tárgyban, a Lechner Tudásközpont Nonprofit Kft. által 932/2021. számon kiállított Támogatói okirat 2.3. pontjában szereplő támogatott tevékenység időtartamát 2024. december 31. napjáig meghosszabbítani szíveskedjen.

Az önkormányzat kérelmének indoka: a közeljövőben várható az új építési törvény elfogadása, amely a készülő, településterv tartalmára is hatással lesz. Az önkormányzat hosszú távra tervez, olyan településtervet szeretne elfogadni, melyet nem kell pár hónap múlva a jogszabályi környezet megváltozása miatt módosítani.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a hosszabbítás iránti kérelem benyújtásáról gondoskodjon.

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. november 30.

A képviselő-testület egyetértett azzal, hogy amennyiben a Minisztérium az önkormányzat kérését támogatja, úgy a településtervezővel kötött szerződés 2024. június 30-áig kerüljön meghosszabbításra.

- ❖ **A külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21. pályázat megvalósítása keretében a Pethőhenye 0149 hrsz-ú és a 0129/2 hrsz-ú utak felújítására érkezett ajánlatok bírálata, nyertes ajánlattevő kiválasztása**
Előadó: Polgármester

Deák István György polgármester ismertette a napirend tárgyában készített előterjesztést. Javasolta, hogy az előterjesztésben írtak alapján a képviselő-testület a Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21. felhívásra benyújtott pályázat keretében megvalósítandó, a Pethőhenye 0149 hrsz-ú és a 0129/2 hrsz-ú utak felújítására irányuló beszerzési eljárás eredményeként a kivitelezési munkával a legkedvezőbb ajánlatot tevő **Sander Bau Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.-t** (székhely: 8983 Nagylengyel, Bányász utca 27., adószám: 23493735-2-20) bízza meg, **38 321 711 Ft** összegű vállalkozási díj ellenében.

Kérte a képviselő-testület tagjait, hogy az elhangzottakkal kapcsolatban mondják el véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

Kérdés vélemény nem hangzott el, a polgármester indítványozta, hogy a képviselő-testület a Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21. felhívásra benyújtott pályázat keretében megvalósítandó, a Pethőhenye 0149 hrsz-ú és a 0129/2 hrsz-ú utak felújítására

irányuló beszerzési eljárást nyilvánítsa eredményesnek, s a kivitelezési munkával a **Sander Bau Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.**-t (székhely: 8983 Nagylengyel, Bányász utca 27., adószám: 23493735-2-20) bízta meg. Indítványát szavazásra bocsátotta.

Pethőhenye Község Önkormányzati Képviselő-testülete az indítvány tárgyában 4 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a javaslat tárgyában meghozta alábbi határozatát:

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselőtestületének
65/2023. (XI.17.) számú határozata:**

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21. felhívásra benyújtott pályázat keretében a Pethőhenye 0149 hrsz.-ú és a 0129/2 hrsz.-ú utak felújítási munkáira irányuló beszerzési eljárást eredményesnek nyilvánítja.

A képviselő-testület az ajánlatot benyújtó

- Mentés Transz Kft. 8981 Gellénháza, Széchenyi u. 38.,
- Sander Bau Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 8983 Nagylengyel, Bányász u. 27., és
- Modern-Ép Építőipari Kft. 8900 Zalaegerszeg, Ola u. 13. alatti gazdasági szereplők ajánlatát érvényesnek nyilvánítja.

A képviselő-testület úgy dönt, hogy a Pethőhenye 0149 hrsz.-ú és a 0129/2 hrsz.-ú utak felújítási munkáival a Sander Bau Kereskedelmi és Szolgáltató Kft-t (székhely: 8983 Nagylengyel, Bányász utca 27., adószám: 23493735-2-20) bízta meg 30 174 576 Ft + 27 % ÁFA, összesen bruttó 38 321 711 Ft összegű vállalkozási díj ellenében, tekintettel arra, hogy az ajánlattevő nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot.

Mivel a megajánlott egyösszegű vállalkozási díj magasabb, mint a támogatás összege, ezért a projekt támogatásból nem fedezett részét, azaz 5 301 108 Ft összeget az önkormányzat saját forrásból biztosít, mely a 2023-2024. évi költségvetésben rendelkezésre áll.

A képviselőtestület felkéri a polgármestert, hogy a fentiekről az árajánlatot benyújtó gazdasági szereplőket tájékoztassa, egyben felhatalmazza a kivitelezővel kötendő vállalkozási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal
Felelős: Deák István György

Egyéb nem hangzott el.

Ezt követően **Deák István György** polgármester előadta, hogy a következő napirend tárgyalásánál az Möt. 46.§ (2) bekezdés a) pontja alapján zárt ülést kell tartani.

Ezután a képviselő-testület 19 óra 30 perctől zárt ülés keretében folytatta munkáját.

K.m.ft.


/:Deák István György:/
Polgármester


/:Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra:/
Jegyző



**PETHŐHENYE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

Beszámoló a lejárt határidejű határozatokról

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 49/2023. (X.25.) számú határozata:

Beszámoló az önkormányzat 2023. I. félévi gazdálkodásáról

Tett intézkedés:

A takarékoságot szem előtt tartva gazdálkodik a továbbiakban is az önkormányzat.

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 50/2023. (X.25.) számú határozata:

Beszámoló a lakókörnyezet állapotáról 2023. év

Tett intézkedés:

A beszámoló közzététele megtörtént.

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 53/2023. (X.25.) számú határozata:

Bagoly István tulajdonostól megvásárolt ingatlan (Pethőhenye zártkert 2442 hrsz.) villamoshálózatának felújítása

Tett intézkedés:

A vállalkozási szerződés megkötésre került.

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 55/2023. (X.25.) számú határozata:

VP6-7.2.1.1.-21 kódszámú pályázathoz kapcsolódó előleg lehívásáról döntéshozatal.

Tett intézkedés:

Az előleg megigénylése folyamatban van.

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 56/2023. (X.25.) számú határozata:

Pethőhenye 0149 és a 0129/2 hrsz-ú út felújítása céljából a Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1.-21. kódszámú felhívásra benyújtott nyertes pályázat megvalósítása

érdekében ajánlattételi felhívás elfogadása, ajánlattételre felkérendő gazdasági szereplők meghatározása

Tett intézkedés:

Az ajánlattételi felhívás kiküldésre került.

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 57/2023. (X.25.) számú határozata:

Fodrászat üzemeltetése a Faluházban

Tett intézkedés:

Használatbaadási szerződés aláírásra került.

Pethőhenye, 2023. november 17.

Deák István György s.k.
Polgármester



3.napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2023. november 17. napján tartandó ülésére**

Tárgy: **Helyi adórendeletek felülvizsgálata**

Előterjesztő: **Deák István György polgármester**

Készítette: **Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Horváth József adóügyi ügyintéző**

Tisztelt Képviselő-testület!

Az éves költségvetés előkészítésének egyik fázisa a következő évre vonatkozó - az önkormányzat bevételei szempontjából jelentős kérdés - adópolitikai döntések meghozatala.

Az önkormányzatok gazdasági önállóságának egyik eszköze a helyi adók rendszere. A helyi adókról szóló 1990. évi C. törvény (a továbbiakban Htv.) a települési önkormányzatok számára lehetőséget ad a helyi szuverén adóztatási jog gyakorlására, a helyi adópolitika kialakítására.

A Htv. jelenleg arra ad felhatalmazást a települési önkormányzatoknak, hogy a Htv. keretei között az illetékességi területükön helyi adókat vezessen be.

A Htv. 2015. január 1-jétől hatályos 1/A § szerint:

„Az önkormányzat az illetékességi területén rendelettel olyan települési adót, települési adókat vezethet be, amelyet vagy amelyeket más törvény nem tilt. Az önkormányzat települési adót -a termőföld, a termőföld tulajdonjoga, a termőföldre ingatlan-nyilvántartásba bejegyzett vagyoni értékű jog kivételével- bármely adótárgyra megállapíthat, feltéve, hogy arra nem terjed ki törvényben szabályozott közteher hatálya. A települési adónak nem lehet alanya állam, önkormányzat, szervezet, továbbá - e minőségére tekintettel – vállalkozó.”

Véleményünk szerint a települési adó bevezetése csak olyan település esetén célszerű, amely település valamely speciális helyi adottsággal rendelkezik (pl.: nagyobb számban fordulnak elő olyan adótárgyak melyek kiemelt jövedelmezőséget biztosítanak tulajdonosaiknak). A termőföld adóztatása tiltásával a települési adó bevezetése egyre inkább csak elméleti lehetőség gyakorlati megvalósítása szinte kivitelezhetetlen. A Magyar Államkincstár internetes oldalán található 2023.10.18-i tájékoztatás alapján

országosan 25 település működtet települési adót (jellemzőbb adótárgyak: magas építmények, vízijárművek, gépjárműadó törvény hatálya alá nem tartozó egyéb járművek, szennyvíztároló építmény, településképi adó az elhanyagolt ingatlanokra).

Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 32. §-a értelmében a helyi adó fizetési kötelezettség növekedését eredményező adórendeletet, annak hatálybalépését megelőző 30 nappal ki kell hirdetni.

Erre tekintettel amennyiben az önkormányzat települési adót kíván bevezetni/helyi adót kíván módosítani, úgy az erre vonatkozó rendeletét legkésőbb 2023. december 1-jén ki kell hirdetni.

Annak nincs akadálya, hogy az önkormányzat a települési adót ne január 1-től, hanem pl. február 1-től vezesse be, de ez esetben 2024. évben 11 hónapos adófizetési kötelezettséggel kell számolni.

A Htv. szerint az önkormányzatok adó-megállapítási joga kiterjed:

- a helyben alkalmazható adónemek bevezetésére, a már bevezetett adók hatályon kívül helyezésére, módosítására,
- az adó mértékének a helyi sajátosságokhoz, az önkormányzat gazdálkodási körülményeihez és az adóalanyok teherviselő képességéhez igazodó megállapítására,
- adómentességek, adókedvezmények alkalmazására.
- települési adó bevezetésére

A pethőhenyei önkormányzat:

1. a vagyoni típusú adók közül
 - **építményadót** vezetett be
2. a kommunális típusú adók közül
 - a **magánszemélyek kommunális adóját** vezette be,
3. rendeletet alkotott
 - az **iparűzési adó** alkalmazására,

2021 évtől a gépjárműadó esetében az adóhatósági feladatok a Nemzeti Adó-, és Vámhivatalhoz kerülnek át, kizárólag a 2020.12.31-ig keletkezett hátralékok/túlfizetések beszedése/visszafizetése és nyilvántartása jelent feladatot.

A helyi adóbevételek mértéke fontos a költségvetés összeállítása és elfogadása szempontjából. Miután az önkormányzati működési kiadások finanszírozásának egyik eleme a helyi adó, ezért minden évben indokolt a helyi adópolitika felülvizsgálata, a helyi adóbevételek növelési lehetőségeinek számbavétele.

Az adóbevételek növelésére többféle megoldás alkalmazható:

- Lehetséges a **helyi adók mértékének növelése**. Ennél a megoldásnál arra a törvényi korlátozásra kell tekintettel lenni, miszerint az adó mértéke nem haladhatja meg a Helyi adó-törvényben meghatározott felső határok fogyasztói árszínvonal változással korrigált összegét. Ebben az esetben az adómértékek változásának arányában növekedhet az adott adónemből várható adóbevételek nagysága.
- Adóbevételek növelését eredményezhet az adó mértékének megváltoztatása nélkül az eddig alkalmazott különféle **adómentességek, adókedvezmények megszüntetése vagy korlátozása**. Ebben az esetben az adóbevételek növelése az adott adónem hatálya alá tartozó adóalanyok körének kiszélesítésével történik.
- Kialakítható egy olyan adópolitika, amely az előbbi megoldások néhány elemét egymás mellett alkalmazza, fokozottan mérlegelve a helyi sajátosságokat, az önkormányzat gazdálkodási körülményeiből fakadó igényeket és az adóalanyok teherviselő képességét.
- Adóztatható adótárgyak körének kiszélesítése.

A 2023.11.09-i adatok szerint Pethőhenye Község Önkormányzata által nyilvántartott hátralékok adónemenkénti megoszlását tartalmazza az alábbi 1. táblázat:

Hátralékok 2023.11.09-én			
Adónem	2023.01.01- 2023.11.09. között keletkezett hátralék	2022.12.31-ig keletkezett hátralék	összes hátralék
építményadó	14.000. Ft	42.000. Ft	56.000. Ft
magánszemélyek kommunális adója	413.422. Ft	423.716. Ft	837.138. Ft (73 fő)
helyi iparüzési adó	125.162. Ft	276.640. Ft	401.802. Ft (7)
késedelmi pótlék	88.413. Ft	133.624. Ft	222.037. Ft
ÖSSZESEN	640.997. Ft	875.980. Ft	1.516.977. Ft

1. sz. táblázat

Pethőhenye Község bankszámláira 2023.11.10-ig érkezett bevételek	
építményadó	121.450. Ft
magánszemélyek kommunális adója	2.278.023. Ft
helyi iparüzési adó	5.378.386. Ft
késedelmi pótlék	166.841. Ft
ÖSSZESEN	7.944.700. Ft

2. sz. táblázat

A 639/2020 (XII.22.) számú Kormányrendelet szerint a 4 milliárd forint nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeget el nem érő kis és középvállalkozások 2022 évi iparüzési adóbevallásaikban a fizetendő adót 1,00%-os mértékkel állapították meg, azonban a 2023 évi adóelőlegüket már ismét az önkormányzati rendeletben szereplő 1,80 %-os mértékkel állapították meg.

A Számvitelről szóló 2000. évi C. törvény 65. § (7) bekezdése, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013 (I.11.) Kormányrendelet 13. §-a alapján a behajthatatlan követeléseket egyéb ráfordításként kell elszámolni, azokat követelésként nem lehet kimutatni.

A számvitelről szóló 2000 évi C. törvény 3. § (4) bekezdés 10. g) pontja értelmében behajthatatlan az a követelés, amely elévült.

Az elévülést az Adózás rendjéről szóló 2017. évi CL. törvény 202-203. §-ai szabályozzák. Ennek értelmében az adó megállapításához való jog az esedékesség évének utolsó napjától számított 5 év elteltével évül el.

Az adóhatóság által foganatosítandó végrehajtási eljárásokról szóló 2017. évi CLIII. törvény 19. §-a alapján az adótartozás végrehajtásához való jog az esedékességtől számított 4 év elteltével évül el. Végrehajtási cselekmények foganatosítása esetén az elévülés 6 hónappal meghosszabbodik. Amennyiben az adózó felszámolási eljárás alá kerül, az elévülés a felszámolás kezdő időpontjától megszakad, és a felszámolási eljárás befejezéséről hozott döntés jogerőre emelkedését követő napon újra kezdődik a 4 év + 6 hónapos elévülési időszak. A felszámolási eljárások akár több évre történő elhúzódása miatt, ezen adózókkal szembeni követelések leírása nagyon hosszú idő elteltével lehetséges.

Az adómértékek vizsgálata:

A Htv. szerint törvényesen alkalmazható maximális adómértékek és a pethőhenyei önkormányzat által alkalmazott adómértékek összehasonlítása:

Adónemek:	Htv. szerinti maximális adómérték 2023. évben	Pethőhenye Önkormányzata által alkalmazott adómérték	%
Építményadó (Ft/m ²)	2 508,60	350	13,95
Magánszemélyek kommunális adója: (Ft/adótárgy)	38 769,64	12000/10000/ 8000/5000	30,95 - 12,90
Iparüzési adó: - állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység esetén: (adóalap %-a)	2,0	1,8	90

A Htv.-vel való összehasonlítás szerint az adómértékek emelésére, illetve a kedvezmények korlátozására az egyes adónemeknél az alábbiak szerint van lehetőség:

ÉPÍTMÉNYADÓ

a) adómértékek változtatása:

Az építményadónál a maximális adómértékhez viszonyított „beállási”-szint 14 %.

Figyelembe véve, hogy ezen adónemből mintegy 120 ezer forint bevétele képződhet évente az önkormányzatnak, elvileg az adótétel változásának mértékével egyenes arányban lenne növelhető az adóbevétel, hiszen az adótárgyak száma változatlan maradna.

Az adó hatálya alá tartozó adótárgyak bővítésével elérhető adóbevétel-növekmény elsősorban az ingatlan-nyilvántartásban szereplő adatok több szempont alapján történő elemzésével lenne megállapítható ennek kiszámítása hosszabb időt vesz igénybe. Az adó mértékének növelésekor mérlegelendő, hogy a növekvő adóteher hatására az adóalanyok fizetési képessége és hajlandósága csökken.

b) az adómentességek, - kedvezmények vizsgálata:

A helyi adókról szóló törvény alapján lehetőség van arra, hogy az önkormányzatok helyi adórendeletükben különböző adózói kör számára mentességeket illetve kedvezményeket állapítsanak meg (pl: életkor, lakhely, családi állapot, eltartottak száma stb. szerint). A kedvezmények és mentességek beépítése azonban bonyolítja a szabályozást, valamint adminisztrációs többletterheléssel jár.

MAGÁNSZEMÉLYEK KOMMUNÁLIS ADÓJA

a) adómértékek változtatása:

A magánszemélyek kommunális adójánál a maximális adómértékhez viszonyított „beállási”-szint 31 % (a belterületi építmények esetén), 26 % (külsőterületi lakás), 21 % (külsőterületi egyéb építmény 60 m² fölött), 13% (külsőterületi egyéb építmény 60 m² alatt).

Figyelembe véve, hogy ezen adónemből mintegy 2800 ezer forint adóelőírás képződik évente az önkormányzatnak, elvileg az adótétel változásának mértékével egyenes arányban lenne növelhető az adóbevétel, hiszen az adótárgyak száma változatlan maradna.

A jelenlegi évi adómértékek elméletileg maximum 38 769,64 Ft-ra lennének növelhetőek, 2,5-3-szorosára növelve a kommunális adóból realizálható bevételt. Az adó mértékének növelésekor mérlegelendő, hogy a növekvő adóteher hatására az adóalanyok fizetési képessége és hajlandósága csökken.

b) az adómentességek, - kedvezmények vizsgálata:

A helyi adókról szóló törvény alapján lehetőség van arra, hogy az önkormányzatok helyi adórendeletükben különböző adózói kör számára mentességeket illetve kedvezményeket állapítsanak meg (pl: életkor, lakhely, családi állapot, eltartottak száma stb. szerint). A kedvezmények és mentességek beépítése azonban bonyolítja a szabályozást, valamint adminisztrációs többletterherrel jár.

HELYI IPARÚZÉSI ADÓ

a) adómértékek változtatása:

Pethőhenye Község Önkormányzata a helyi iparüzési adóról szóló rendeletében az adóalap 1,8 %-ában állapította meg az adó mértékét. A 639/2020 (XII.22.) számú Kormányrendelet szerint a 4 milliárd forint nettó árbevétel vagy mérlegfőösszeget el nem érő kis és középvállalkozások 2022-es adóévről 1,0 %-os adómértékkel állapították meg iparüzési adójukat (1,80 % helyett), ennek a kiesésnek a kompenzálása az állam részéről biztosított.

Az 1,8 %-os adómértékkel a 2023. évben 2022. évről benyújtott bevallások összesített adataiból kiindulva 3 millió 577 ezer forint összegű adóbevétel várható 2023 évben.

b) az adómentességek, - kedvezmények vizsgálata:

- A jelenleg iparüzési adó rendelet nem biztosít mentességet az adóalap összege szerint az adóalanyoknak. Ezen mentességre jogosító értékhatárnak a maximális összege a helyi adókról szóló törvény alapján 2 500 ezer forint.

Az adómentességre jogosító értékhatár változtatásának irányával ellentétesen változik az elérhető adóbevétel, tehát az adómentességre jogosító értékhatár növelésével az elérhető adóbevétel csökken. Az adóalanyok által 2023. évben 2022. adóévről benyújtott adóbevallásokban szereplő adatokból kiindulva az alábbi 3. sz. táblázat bemutatja, hogy az egyes adómértékekhez tartozó különböző adómentességi értékhatároknál mekkora adóbevétel várható, a jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján. Az idei adatokból kiolvasható, hogy a maximális mentességi értékhatár alkalmazásával az adóbevétel 362 ezer forinttal csökkenne (a jelenlegi állapothoz képest viszont +11 fő válna még adómentessé).

2023-ban várható adóbevétel különböző adómértékeknél és adómentességi értékhatároknál (Ft)

adómérték	Különböző adómentességi értékhatárok	
	0 Ft	2 500 000 Ft
1,80 %	5 007 000 Ft	4 645 000 Ft
2,00 %	5 563 000 Ft	5 161 111 Ft

3. sz. táblázat

Az iparüzési adó hatálya alá 2023. évben 49 fő adózó tartozik, mely adóalanyok adómentesség illetve adókötelesség szempontjából való várható megoszlását szemlélteti különböző adómentességi értékhatároknál az alábbi 4. sz. táblázat:

	Adóalanyok megoszlása különböző mentességi értékhatároknál	
	Különböző adómentességi értékhatárok	
	0 Ft (jelenleg)	2 500 000 Ft
adóköteles adózók száma (fő)	40	29
adómentes adózók száma (fő)	9	20
összes adózók száma (fő)	49	49

4. sz. táblázat

Az adóbevétel növelési lehetőségek együttes mérlegelése:

Miután a helyi adópolitika kialakításánál mérlegelni kell a helyi sajátosságokat, az önkormányzat gazdálkodási körülményeiből fakadó igényeket és az adóalanyok teherviselő képességét, ezért a helyi adópolitikára vonatkozó döntés meghozatalánál a fentiekben ismertetett lehetőségek együttes mérlegelése és értékelése indokolt.

Az adómérték változtatás alkalmazásának hatása:

- új adóalanyok bevonását nem eredményezi,
- a meglévő adóalanyi kör adóterhelése változik (fokozott mérlegelést igényel az adótétel változtatás mértékének meghatározása).

Az adómentességre jogosító értékhatár változtatásának hatása:

- az adóalanyok egy részénél változik az adóterhelés,
- az adóterhet viselő adóalanyok száma változik.

Az adómérték változása minden adóalanyt érint, és az önkormányzat bevételeit jelentősen megváltoztatja, alkalmazása ezért rendkívül kockázatos. A helyi iparüzési adónál jelenleg a maximális adómérték kerül alkalmazásra, ezért ennek csökkentése nagymértékben csökkentené az ezen adónemből várható adóbevétel nagyságát.

A mentességi értékhatár változtatása az adóalanyok egy részét érinti csak és az önkormányzat adóbevételét jelen esetben csak nagyon kis mértékben változtatja meg, alkalmazásával elsősorban a kisebb bevételű adózók „támogatása” valósulhatna meg.

Pethőhenye Önkormányzata esetében az iparüzési adó vonatkozásában elsősorban a mentesség értékhatárának változtatása megfontolandó.

Kérem az előterjesztésben foglaltak alapján a 2024. évre vonatkozó adópolitika meghatározását.

Egervár, 2023. november 13.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
jegyző

PETHŐHENYE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2024. ÉVI
BELSŐ ELLENŐRZÉSI MUNKATERVÉT MEGALAPOZÓ ELEMZÉS

Tartalomjegyzék

- 1.) 2023. évről áthúzódó vizsgálatok.
- 2.) 2023. évi munkaterv szerinti vizsgálatok belső ellenőrzési tapasztalatai.
- 3.) 2023. évi rendkívüli vizsgálatok tapasztalatai.
- 4.) Jóváhagyott ellenőrzési prioritások.
- 5.) Előzőek alapján javasolt ellenőrzések 2024. évre vonatkozó határidő megjelölésekkel
- 6.) 1 fő belső ellenőr 2024. évi munkavégzési kapacitásának számítása.
- 7.) Kockázat elemzés

1.) 2023. évről áthúzódó vizsgálat: várhatóan nem lesz.

2.) 2023. évi munkaterv szerinti vizsgálatok belső ellenőrzési tapasztalatai:

- az egyes ellenőrzések során csak kisebb munkahibákat tapasztalt a belső ellenőrzés, melyeket már az ellenőrzés alatt rendeztek, illetve megkezdték rendezésüket,
- alapvető hiányosságok a pénzügyi, számviteli, gazdálkodási területen nem jellemzőek,
- az Intézmény vezetése elősegíti az ellenőrzési munka hatékonyságának növelését,
- az Intézménynél a kockázat elemzés hasznosítása, gyakorlati alkalmazása folyamatos a pénzügyi és gazdálkodási feladatok végrehajtásakor.

3.) 2023. évi rendkívüli vizsgálatok tapasztalatai:

rendkívüli ellenőrzésre nem került sor 2023. évben.

4.) Jóváhagyott ellenőrzési prioritások:

- Éves ellenőrzési jelentés elkészítése
- Pénzkezelés szabályosságának vizsgálata
- Folyamatba épített belső ellenőrzés (FEUVE) alkalmazása
- Létszám- és bér-gazdálkodás jogszerűsége, a költségvetés magalapozottsága
- Kötelezettségvállalás és utalványozás folyamatának vizsgálata, kontrollok áttekintése
- Beszerzési folyamatok
- Adózással összefüggő feladatok jogszerűsége
- Szabályzatok készítése
- Selejtezés és leltározás szabályszerűségének ellenőrzése
- Főkönyvi nyilvántartás szabályszerűsége
- Szigorú számadású nyilvántartás szabályszerűsége
- Költségvetés, beszámoló
- Belső kontrollrendszer
- Pénzügyi befektetések elszámolása

5.) 2024. évre javasolt belső ellenőrzési témák határidő, kapacitásszükséglet megjelölésével:

- A maradványkimutatás szabályszerűségének ellenőrzése
- Határidő: 2024.09.30.
- Kapacitásszükséglet: 1 fő belső ellenőr 15 szakértői nap

6.) 1 fő belső ellenőr 2024. évi munkavégzési kapacitásának számítása:

Betervezett- munkaterv szerinti- kapacitás

Vizsgálat sorszáma	Munkanap
Egyéb tevékenység (éves ellenőrzési jelentés elkészítése, iratkezelési feladatok)	2
- A maradványkimutatás szabályszerűségének ellenőrzése	15
Tanácsadói tevékenység	3
Továbbképzés	5
Mindösszesen	20
Rendkívüli ellenőrzés	5

7.) Kockázat elemzés

A kockázat elemzés alapján az alacsony kockázatú folyamatoknál az ellenőrzés gyakorisága kicsi (3-5 évenként elegendő).

A közepes kockázatú folyamatoknál ajánlott az ellenőrzést 1-3 évenként elvégezni.

Ennek megfelelően a 2024. évi belső ellenőrzési munkatervbe célszerű bevezetni a következő folyamatok vizsgálatát:

- A maradványkimutatás szabályszerűségének ellenőrzése

A fentiek jóváhagyott kockázat kezelésen alapulnak.

Zalaegerszeg, 2023. október

Készítette:

Jóváhagyta:

Bakos Andrea Erzsébet
belső ellenőrzési vezető

jegyző

jegyző

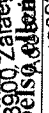
Pethőhenye Község Önkormányzata
2024.

Éves ellenőrzési terv

- Az éves ellenőrzési terv a jogszabályi előírásoknak megfelelően az alábbiakat tartalmazza:
- a) Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok:
 - 2024. évi belső ellenőrzési munkatervet magalapozó elemzés;
 - b) Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása:
 - Kockázati tényezők értékelése/súlyozása;
 - Kockázatelemzés összesítése - 2024. év;
 - c) A bizonyosságot adó tevékenységhez rendelkezésre álló és a szükséges ellenőri kapacitás tervezése az 1-3. melléklet szerint.
 - d) A tervezett feladatok felsorolása:

Ssz.	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap)
Bizonyosságot adó tevékenység:							
1.	A maradványkimutatás szabályszerűségének ellenőrzése	Ellenőrzés célja: a szabályszerűség vizsgálata;	A szabályozás kialakítása, a feladatellátás működtetése nem megfelelő.	Szabályszerűségi ellenőrzés	Pethőhenye Község Önkormányzata	2024. szeptember	15 nap
		Ellenőrzés módszerei: A maradványkimutatás szabályszerűségének ellenőrzése szabályzatok és dokumentumok alapján					
		Ellenőrizendő időszak: 2024.					
Összesen:							15

- e) A tanácsadói tevékenységhez, a soron kívüli ellenőrzésekhez, a képzésekhez és az egyéb tevékenységekhez szükséges kapacitás tervadatokat az 1-3. mellékletek tartalmazzák.

Készítette:		Jóváhagyta:	
Dátum: Zalaegerszeg, 2023. október 20.		Dátum: Zalaegerszeg, 2023.	
			
NUMERIKUS SZUMMA KONTROLL KFT. 1890 Zalaegerszeg, Rózsai ut. 31. Belső ellenőrzési osztály Belső ellenőrzés vezetője		Jegyző	

Banksz.: 12092309-011466413-00100000
Tel.: 06-20/254-0141

NÉV:
Kockázatelemzés összesítése (Belső Ellenőrzési Kézikönyv 10. számú iratminta)
2024. év

Név: PETHŐHENYE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

Kockázatelemzés összesítése 2023.

Folyamatok	Folyamat jelentősége (Kockázatértékelési Kritérium Mátrix Valószínűség vizsgálata alapján)	Folyamat kockázatosága (Kockázatértékelési Kritérium Mátrix Hatás vizsgálata alapján)	Összegzés	
	átlag	átlag	átlag	Értékelés
1. Stratégiai tervezés, ellenőrzés, értékelés, módosítás folyamatai	3	3	6	alacsony
1.1.Stratégia tervezése	3	3	6	alacsony
1.2.Stratégiai terv végrehajtási folyamatainak ellenőrzése	3	3	6	alacsony
1.3.Stratégiai terv végrehajtási folyamatainak értékelése	3	3	6	alacsony
1.4.Stratégiai terv módosítása	3	3	6	alacsony
2. Belső ellenőrzés folyamata	2	3	5	alacsony
2.1.Belső ellenőrzés tervezése	2	3	5	alacsony
2.2.Belső ellenőrzési terv végrehajtása	2	3	5	alacsony
2.3.Beszámolás	2	3	5	alacsony
2.4.Tanácsadás	2	3	5	alacsony
3. Integrált kockázatkezelés folyamatai	3	5	8	közepes
3.1.Kockázatok azonosítása	3	5	8	közepes
3.2.Kockázatok kiértékelése	3	5	8	közepes
3.3.Kockázatokra való hajlamosság (kockázatérzékenység, kockázattűrő) értékelése	3	5	8	közepes
3.4.Kockázatkezelési terv kidolgozása	3	5	8	közepes
3.5.Kockázatkezelési terv megvalósítása és folyamatos monitoringja	3	5	8	közepes
4. Minőségirányítási rendszer működtetésének folyamatai	3	6	9	közepes
4.1.Költségvetési szerv szintű minőségirányítási rendszer működtetése	3	6	9	közepes
5. Integritásmenedzsment folyamatok	2	6	8	közepes
5.1.Szervezeti integritást sértő és korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadása	2	6	8	közepes
5.2.Szervezeti integritást sértő és korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések kezelése és kivizsgálása	2	6	8	közepes
5.3.Bejelentések iratainak nyilvántartása, őrzése	2	6	8	közepes
6. SZMSZ és belső irányítási rendszerek, eszközök kialakításának folyamata	3	8	11	közepes
6.1.Szervezethez, illetve szervezeti változásokhoz való igazodás	3	8	11	közepes
6.2.Szabályozás és a gyakorlat munkafolyamatainak összehangolása	3	8	11	közepes
6.3.Jogszábeli harmonizáció	3	8	11	közepes
7. Beszerzési folyamatok	3	7	10	közepes
7.1.Közbeszerzés hatálya alá nem tartozó beszerzések tervezése, előkészítése, megvalósítása, teljesítése, valamint az ezzel kapcsolatos adminisztratív és közzétételi kötelezettségek	3	7	10	közepes
7.2.Közbeszerzés hatálya alá tartozó beszerzések tervezése, előkészítése, megvalósítása, teljesítése, valamint az ezzel kapcsolatos adminisztratív és közzétételi kötelezettségek	3	6	9	közepes
8. Humánerőforrás gazdálkodás folyamatai	4	7	11	közepes
8.1.Létszámgazdálkodás	4	8	12	közepes
8.2.Munkaerő kiválasztás	4	7	11	közepes
8.3.Jogviszonyban állók (kormányzati szolgálati jogviszony, közalkalmazotti jogviszony, munkaviszony) életpályájának nyomon követése	4	8	12	közepes
8.4.Bér és munkaügyi nyilvántartások vezetése	4	6	10	közepes
8.5.Adatszolgáltatások teljesítése	4	7	11	közepes
9. Igazgatási folyamatok	3	5	8	közepes
9.1.Költségvetési szerv igazgatási folyamataira vonatkozó belső szabályzatok, eljárásrendek kialakítása	3	8	11	közepes
9.2.Peres és nem peres eljárások	3	3	6	alacsony
9.3.Jogi képviselő	3	3	6	alacsony
10. Éves szakmai tervezés folyamata	3	8	11	alacsony
10.1. Költségvetési szerv éves munkaterv kidolgozása	3	8	11	közepes
11. Fejlesztés tervezés folyamata	4	3	7	közepes
11.1. Helyzetfelmérés	4	3	7	közepes
11.2. Pályázatfigyelés	4	3	7	közepes
11.3. Költségvetési források meghatározása	4	3	7	közepes
12. Jogszabály-tervezetek véleményezésének, előkészítésének folyamata	4	2	6	alacsony
12.1. Jogszabály-tervezetek figyelemmel kísérése	4	2	6	alacsony
12.2. Jogszabály-tervezetek véleményezése	4	2	6	alacsony

NÉV:
Kockázatelemzés összesítése (Belső Ellenőrzési Kézikönyv 10. számú iratminta)
2024. év

13. Szakmai nyomon követés folyamata		3	8	11	közepes
	13.1. Költségvetési szerv szakmai feladatai	3	8	11	közepes
14. Gazdasági nyomon követés folyamata		4	7	11	közepes
	14.1. Monitoring rendszer kialakítása	4	7	11	közepes
	14.2. Monitoring rendszer működtetése	4	7	11	közepes
	14.3. Monitoring rendszer fejlesztése	4	7	11	közepes
15. Ügyfélszolgálati folyamatok		3	3	6	alacsony
	15.1. Ügyfelfogadás	3	3	6	alacsony
	15.2. Ügyintézés	3	3	6	alacsony
	15.3. Tanácsadás	3	3	6	alacsony
	15.4. Panaszkezelés	3	3	6	alacsony
16. Szervezeti szintű döntéshozatal folyamatai		4	3	7	közepes
	16.1. Helyzetelemzés	4	3	7	közepes
	16.2. Döntéshozatal előkészítése	4	3	7	közepes
	16.3. Döntés hatásának vizsgálata, elemzése	4	3	7	közepes
	16.4. Visszacsatolás	3	3	6	alacsony
17. Éves költségvetés tervezés folyamata		4	9	13	közepes
	17.1. Költségvetési kiadások tervezése számítások, tapasztalati adatok és elemzések alapján	4	9	13	közepes
	17.2. Költségvetési bevételek tervezése a költségvetési források alapján	4	9	13	közepes
	17.3. Finanszírozási kiadások tervezése számítások, tapasztalati adatok és elemzések alapján	4	9	13	közepes
	17.4. Finanszírozási bevételek tervezése a költségvetési források alapján	4	9	13	közepes
	17.5. Költségvetési létszámkeret meghatározása	4	9	13	közepes
	17.6. Adatszolgáltatás megalapozása	4	9	13	közepes
18. Előirányzat felhasználás,- módosítás folyamata		4	6	10	közepes
	18.1. Előirányzat felhasználás kidolgozása	4	7	11	közepes
	18.2. Előirányzat módosítás kezdeményezése	4	7	11	közepes
	18.3. Saját hatáskörű előirányzat módosítás	4	7	11	közepes
	18.4. Nyilvántartási rend biztosítása	4	4	8	közepes
	18.5. Adatszolgáltatás (beszámoló)	4	7	11	közepes
19. Vagyonnyilvántartás folyamata		2	8	10	közepes
	19.1. Főkönyvi és analitikus nyilvántartások vezetése	2	9	11	közepes
	19.2. Eszközök átadása, átvétele	2	7	9	közepes
	19.3. Vagyontárgyak bérbeadása	2	7	9	közepes
	19.4. Leltározás, selejtezés	2	9	11	közepes
20. Számviteli-pénzügyi folyamatok		4	9	13	közepes
	20.1. Főkönyvi és analitikus nyilvántartások vezetése	4	9	13	közepes
	20.2. Adatszolgáltatások (PM info, negyedéves mérlegjelentés, mérleg, beszámoló, bevallások)	4	9	13	közepes
	20.3. Pénzkezelés	4	9	13	közepes
	20.4. Intézményfinanszírozás	4	9	13	közepes
21. Iratkezelés folyamata		2	3	5	alacsony
	21.1. Érkeztetés	2	3	5	alacsony
	21.2. Iktatás	2	3	5	alacsony
	21.3. Iratkezelés	2	3	5	alacsony
	21.4. Postázás	2	3	5	alacsony
	21.5. Irattározás	2	3	5	alacsony
	21.6. Iratok selejtezése	2	3	5	alacsony
22. Adat- és információbiztonsággal összefüggő folyamatok		4	3	7	közepes
	22.1. Adat- és információbiztonsággal összefüggő belső szabályok kialakítása	4	3	7	közepes
	22.2. Adat- és információbiztonsággal összefüggő oktatás biztosítása	4	3	7	közepes
23. Informatikai stratégiai és felügyeleti folyamatok		3	3	6	alacsony
	23.1. Informatikai stratégiai és felügyeleti folyamatok figyelemmel kísérése és nyomon követése	3	3	6	alacsony
	23.2. Informatikai stratégiai és felügyeleti folyamatok támogatása	3	3	6	alacsony
24. Üzemeltetés folyamata		2	6	8	közepes
	24.1. Üzemeltetéssel összefüggő feladat- és hatáskörök meghatározása	2	6	8	közepes
	24.2. Üzemeltetés személyi- és tárgyi feltételeinek biztosítása	2	6	8	közepes
	24.3. Állagmegóvás	2	7	9	közepes
25. Tárgyi eszköz biztosítás folyamata		3	7	10	közepes
	25.1. Helyzetfelmérés	4	7	11	közepes
	25.2. Pályázatfigyelés	4	7	11	közepes
	25.3. Költségvetési források meghatározása	4	8	12	közepes
	25.4. Beszerzési és/ vagy közbeszerzési eljárások lefolytatása	4	8	12	közepes
	25.5. Üzembe helyezés	2	6	8	közepes
	25.6. Főkönyvi-és analitikus nyilvántartásba vétel	4	6	10	közepes

NÉV:
Kockázatelemzés összesítése (Belső Ellenőrzési Kézikönyv 10. számú iratminta)
2024. év

	25.7.	Eszköz átadás- átvétele	2	6	8	közepes
	25.8.	Állagmegóvás	2	6	8	közepes
26. Munka- és tűzvédelemmel kapcsolatos folyamatok			2	6	8	közepes
	26.1.	Munka-és tűzvédelem személyi-és tárgyi feltételeinek biztosítás	2	6	8	közepes
	26.2.	Munka-és tűzvédelmi feladatok végrehajtás	2	6	8	közepes
	26.3.	Beszámolás	2	6	8	közepes
	26.4.	Adatszolgáltatás	2	6	8	közepes
27. Egészségvédelemmel kapcsolatos folyamatok			4	8	12	közepes
	27.1.	Foglalkozás egészségügyi ellátás biztosítása	4	8	12	közepes
	27.2.	Munkavégzéshez szükséges orvosi vizsgálat	4	8	12	közepes
28. Szakmai feladatok koordinációjának folyamatai			2	7	9	közepes
	28.1.	Eljáráskezelés és folyamatszabályozás Dokumentumok szintjén	2	7	9	közepes
	28.2.	Eljáráskezelés és folyamatszabályozás HR és költségvetési szervek igazgatás szintjén	2	7	9	közepes
29. Projekt előkészítés folyamata			4	7	11	közepes
	29.1.	Pályázatfigyelés	4	7	11	közepes
	29.2.	Adatgyűjtés	4	7	11	közepes
	29.3.	Erőforrások beazonosítása	4	7	11	közepes
30. Projekt tervezés folyamata			4	7	11	közepes
	30.1.	Projektmenedzsment feladatainak meghatározása	4	7	11	közepes
	30.2.	Pályázati források meghatározása	4	7	11	közepes
	30.3.	Kockázati tényezők feltárása	4	7	11	közepes
31. Projekt végrehajtás folyamata			3	7	10	közepes
	31.1.	Folyamatelemzés	3	7	10	közepes
	31.2.	Beépített kontroll	3	7	10	közepes
32. Projekt zárás értékelés folyamata			3	8	11	közepes
	32.1.	Folyamatértékelés	3	8	11	közepes
	32.2.	Fenntartási jelentések	3	8	11	közepes
	32.3.	Indikátorok	3	8	11	közepes

Alacsony	1-6
Közepes	7-12
Magas	13-18

Kelt.:Zalaegerszeg, 2023. október 26.

belső ellenőrzési vezető

jegyző

Sz.	A főtevékenység megnevezése	Kockázati tényezők értékelése/súlyozása (Belső Ellenőrzési Kézikönyv 2. melléklet)												
		1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	
		Belső kontrollok értékelése (súly: 5)	Változás/ átértékelés (súly:4)	A rendszer komplexitása (súly: 4)	Kölcsönhatás más rendszerekkel (súly: 3)	Bevétel/ költségint (súly: 6)	Külső szervezetek illetve partnerek által gyakorolt befolyás (súly: 2)	Előző ellenőrzés óta eltelt idő (súly: 2)	Vezetőség agaglyai a rendszer működését illetően (súly: 3)	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége (súly: 4)	Szabályozottság és szabályosság (súly: 3)	Munkatársak képzettsége és tapasztalata (súly: 3)	Erőforrások rendelkezésre állása (súly: 4)	Kockázati tényezők összesített pontértéke
1.	Szakmai feladatellátás	1	2	2	2	2	3	1	1	1	3	1	1	
2.	Szabályozás és annak változása	5	8	8	6	12	6	2	3	4	9	3	4	70
		1	2	3	3	1	1	1	1	1	1	3	1	
3.	Koordinációs és kommunikációs folyamatok	5	8	12	9	6	2	2	3	4	9	3	4	67
		1	2	2	3	1	2	1	2	1	2	1	1	
4.	Külső szervezetekkel való együttműködés	5	8	8	9	6	4	2	6	4	6	3	4	65
		1	1	2	2	2	2	1	3	1	1	1	1	
5.	Szervezetek/partnerek változása	5	4	8	6	12	4	2	9	4	3	3	4	64
		1	2	2	3	1	2	1	2	1	2	1	1	
6.	Tervezés, pénzügyi és egyéb erőforrások rendelkezésre állása	5	8	8	9	6	4	2	6	4	6	3	4	65
		1	3	3	3	3	3	1	2	2	3	1	1	
7.	Irányítás, belső kontroll (ide értve a kontrolling és a monitoring tevékenységeket is) és belső ellenőrzés	5	12	12	9	18	6	2	6	8	9	3	4	94
		2	2	3	3	1	2	1	2	2	3	1	1	
		10	8	12	9	6	4	2	6	8	9	3	4	81
8.	Humán erőforrás-gazdálkodás (munkaerőkapacitás-tervezés, felvétel, bérpolitika, képzés, motiváció, teljesítményértékelés, stb.)	1	2	3	3	3	2	1	1	1	3	1	1	
		5	8	12	9	18	4	2	3	4	9	3	4	81
9.	Megbízható gazdálkodási- pénzkezelési folyamatok (beruházás, vagyonhasznosítás, közbeszerzés, előirányzat felhasználás, módosítás, készpénzkezelés, banki állományok kezelés, számlavezetés, finanszírozás, pénzforgalom stb.)	2	3	3	3	3	3	1	2	2	3	1	1	
		10	12	12	9	18	6	2	6	8	9	3	4	99
10.	Számviteli folyamatok (könyvvezetés és beszámolás, adatszolgáltatás, stb.)	2	2	3	3	3	1	1	2	3	3	1	1	
11.	Működötetés, üzemeltetés	10	8	12	9	18	2	2	6	12	9	3	4	95
		2	2	2	3	3	3	1	2	1	3	1	1	
12.	Irattkezelés és irattározás	10	8	8	9	18	6	2	6	4	9	3	4	87
		1	1	2	3	2	3	1	1	1	2	1	1	
13.	Informatikai rendszerek	5	4	8	9	12	6	2	3	4	6	3	4	86
		2	2	3	3	2	3	1	2	1	3	1	1	
14.	Adatkezelés, adatvédelem	10	8	12	9	12	6	2	6	4	9	3	4	85
		1	1	2	3	1	3	1	1	1	3	1	1	
		5	4	8	9	6	6	2	3	4	9	3	4	63
		MINIMÁLIS PONTSZÁM: 43												

MINIMÁLIS PONTSZÁM 43
MAXIMÁLIS PONTSZÁM 133
KOCKÁZAT

Kelt.: Zalaegerszeg, 2023. október 20.
A társaság 43-73 K (közép) 74-103
NUMERIKUS SZUMMA
8900 Zalaegerszeg, Belső Ut 3.
Adószám: 24984182-1-20
Banksz.: 12092309-01458473-0010007
Tel.: 06-20/254-9141
Belső ellenőrzési vezető

intézményvezető

Fejezet:.....	Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban ¹				Saját erőforrás összesen ²		Külső szolgáltató ³		Külső erőforrás összesen ⁴		Erőforrás összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	státusz (fő) ⁶		betöltött státusz (fő) ⁷		munkanap		fő		munkanap		munkanap	
Fejezet összesen (I.+II.)	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	1,0	0,0	25,0	0,0	25,0	0,0
I. Pethőhenye Község Önkormányzata												
Fejezetet irányító szerv összesen							1,0		25,0		25,0	0,0
II. Irányított szervek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1. Irányított költségvetési szerv neve]											0,0	0,0
2. Irányított költségvetési szerv neve]											0,0	0,0
3. Irányított költségvetési szerv neve]											0,0	0,0
n. Irányított költségvetési szerv neve]											0,0	0,0

¹ Belső ellenőrzési vezetői, belső ellenőrzési feladatot ellátó személy közszolgálati, közalkalmazotti, szolgálati, igazságügyi alkalmazotti jogviszonyban (a továbbiakban együttesen: közszolgálati jogviszony).

² Közszolgálati jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 13. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

³ Külső szolgáltató megbízása: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértelem vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása. Részmunkaidős megbízás esetén tőrtszámmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

⁴ Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 13. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

⁵ Pl. titkárnő.

⁶ Engedélyezett foglalkoztatási jogviszonyok száma. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

⁷ Terv státusz: adott év január 1-jén várhatóan hány státusz fog rendelkezésre állni. Tény státusz: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány státusz állt rendelkezésre.

⁷ Terv betöltött státusz: adott év január 1-jén várhatóan hány fő belső ellenőr fog dolgozni a szervezetről.

Tény betöltött státusz: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő belső ellenőr dolgozott a szervezetről.

[illegible][illegible]

Fejezet:	Ellenőrzések összesen ¹				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység ³				Saját kapacitás összesen ³		Külső kapacitás összesen ⁴		Kapacitás összesen	
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény
	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	terv	tény	db	saját embernap ⁵	külső embernap ⁶	terv	tény	saját embernap	külső embernap ⁷	terv	tény	saját embernap	külső embernap	terv	tény	saját embernap	külső embernap	terv	tény	embernap
Fejezet összesen (1-41.)	0,0	0,0	15,0	0,0	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	25,0	0,0
I. Pethőhenye Község Önkormányzata																						
Fejezet: irányító szerv összesen	0,0	0,0	15,0	0,0	3,0	0,0	3,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	25,0	0,0	25,0	0,0
Pethőhenye Község Önkormányzata Saját szervezeteinél																						
aa) szervezeteinél	0,0	0,0	15,0	0,0	3,0		3,0															
ab) Irányított szervezeteinél	0,0	0,0	0,0	0,0																		
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0																		
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																		
c) Terven felüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																		
II. Irányított szervezetek összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
1. Irányított költségvetési szerv összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezeteinél	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0																	
ab) Irányított szervezeteinél	0,0	0,0	0,0	0,0																		
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0																		
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																		
c) Terven felüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																		
2. Irányított költségvetési szerv összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezeteinél	0,0	0,0	0,0	0,0																		
ab) Irányított szervezeteinél	0,0	0,0	0,0	0,0																		
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0																		
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																		
c) Terven felüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																		
3. Irányított költségvetési szerv összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezeteinél	0,0	0,0	0,0	0,0																		
ab) Irányított szervezeteinél	0,0	0,0	0,0	0,0																		
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0																		
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																		
c) Terven felüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																		
n. Irányított költségvetési szerv összesen	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
aa) Saját szervezeteinél	0,0	0,0	0,0	0,0																		
ab) Irányított szervezeteinél	0,0	0,0	0,0	0,0																		
ac) Egyéb ellenőrzések	0,0	0,0	0,0	0,0																		
b) Soron kívüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																		
c) Terven felüli kapacitás	0,0	0,0	0,0	0,0																		

¹ 2. sz. mellékletből hivatkozva.² Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok³ Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen.⁴ Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen.⁵ Saját embernapok száma. Az embernap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.⁶ Külső embernapok száma külső szolgáltató megbízása esetén a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.⁷ Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzést itt szükséges megjeleníteni.



Egervári Közös Önkormányzati Hivatal

✉ 8913 Egervár Vár u. 2. ☎ /fax: 92/564-013, 564-014, 30 8214561
E-mail: kozoshivatal@egervar.hu; KRID azonosító: 304150765

5. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

Pethőhenye Község Önkormányzati Képviselő-testületének
2023. november 17-én tartandó ülésére

*Tárgy: Beszámoló az önkormányzati társulásokban végzett
tevékenységről*

Előterjesztő: Deák István György polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 93. § 14. pontjában foglalt rendelkezés alapján a Polgármester évente beszámol a Képviselő testületnek a társulásokban végzett tevékenységéről, azok működéséről. Jelen előterjesztéssel teszünk eleget ezen kötelezettségünknek.

A döntést igénylő társulási előterjesztéseket önálló napirendként a Képviselő testület minden esetben tárgyalta, illetve a társulási ülésen történtekről, amennyiben azon részt vettem, a testületi ülések 1. napirendi pontjában szereplő polgármesteri beszámolóban tájékoztatást adtam, ezért nem térek ki részletesen a társulás által ellátott feladatok ismertetésére.

Az önkormányzat jelenleg már csak három társulásnak tagja, az alábbiak szerint:

I. Zalaegerszeg és környéke csatornahálózat és szennyvíztisztítótelep fejlesztésére létrehozott Önkormányzati Társulás

2023. évben a társulás három alkalommal ülésezett az alábbiak szerint:

2023. február 14-én tartott ülés napirendi pontjai:

- Társulás Megállapodás módosítása
- Egyebek

2023. március 30-án tartott ülés napirendi pontjai:

2023. május 26-án tartott ülésen a társulás két napirendet tárgyalta melynek során a társulás zárszámadása került elfogadásra, illetve volt egy egyebek napirendi pont is.

II. Önkormányzati Társulás Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérség Települési Szilárd Hulladékai Kezelésének Korszerű Megoldására létrehozott Önkormányzati Társulási Tanács / ZALAISPA

A társulás célja a környezetterhelés csökkentése, hulladékkezelési feladatok ellátása, Zalabérben hulladéklerakó telep létesítése, működtetése, a működtetéshez szükséges eszközök beszerzése, a keletkező lakossági hulladék szelektív gyűjtése, ennek érdekében a településeken gyűjtősziget kiépítése, a szigetek hulladékgyűjtő edényekkel történő ellátása, a meglévő szeméttelpek rekultivációja, egyes településeken hulladékkezelési közszolgáltatási feladatok ellátása.

2023. évben meghívót csak a 2023. május 30-án tartott ülésre kaptunk, ennek napirendjei:

- A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2022.évi költségvetési beszámolójának elfogadása
- A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás 2023. évi költségvetésének módosítása
- A ZALAISPA Nonprofit Zrt. elnök-vezérigazgatójának 2022. évi prémiumfeltételeinek teljesítése
- A ZALAISPA Nonprofit Zrt. 2022.évi beszámolójának elfogadása
- A ZALAISPA Hulladékgazdálkodási Társulás tulajdonában lévő vagyonelemekkel kapcsolatos döntések meghozatala
- A ZALAISPA Nonprofit Zrt. Alapító Okiratának módosítása

- A ZALAISPA Nonprofit Zrt. által a MOHU MOL Hulladékgazdálkodási Zrt-vel megkötendő szolgáltatási szerződés elfogadása
- Hulladékgazdálkodás koncessziós rendszere önkormányzati oldalról

III. Bocföldei Szociális Intézményfenntartó Társulás- TÁMASZ

A Társulás 2023. év novemberéig 4 alkalommal ülésezett.

2023. február 7-i ülés témái:

- Támasz – Alapdokumentumok aktualizálása 2023 év/ szakmai program, házirend, munkaterv
- Támasz Tájékoztató 2022. év
- Támasz – Közbeszerzés
- Támasz – önköltség számítás, térítési díjak: házi segítségnyújtás, szociális étkezés, idősek nappali ellátása
- Bocföldei Szociális Intézményfenntartó Társulás/Támasz Alapszolgáltatási Intézmény – költségvetés
- Egyebek

2023. május 30-i ülés témái:

- TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézmény – szociális étkezés és nappali ellátás feladataktualizálás
- TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézmény 2022.évi költségvetésének módosítása
- TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézmény 2022.évi zárszámadása
- TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézmény 2023.évi költségvetésének módosítása
- Egyebek

2023. szeptember 26-i ülés témái:

- TÁMASZ- Szociális étkezési feladataktualizálás
- TÁMASZ- gépjármű hasznosítás
- TÁMASZ- állampapír vásárlás
- Egyebek

2023. november 02-i ülés témái:

- Szociális étkezés ellátási területének módosítása
- Bocföldei Szociális Intézményfenntartó Társulás és a Támasz Alapszolgáltatási Intézmény alapdokumentumainak módosítása
 - Társulási megállapodás
 - alapító okirat
 - Támasz Szmsz
 - Támasz Szakmai program szociális étkezés
- Egyebek

Az üléseket megelőzően a napirendi pontokhoz tartozó előterjesztéseket rendszeresen megkaptuk, azokat áttanulmányozást követően – amennyiben indokolt volt - a képviselőtestület soron következő ülésén napirendre tűztük és döntéshozatalra előterjesztettük.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a társulások munkájáról készített beszámoló jóváhagyására, és az alábbi határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete a polgármesternek a társulásokban végzett tevékenységről szóló beszámolóját az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja, egyben megköszöni a társulások munkájába történő részvételét.

Pethőhenye, 2023. november 09.

Deák István György s.k.
polgármester

Pethőhenye Község Önkormányzata
8921 Pethőhenye, Hunyadi u.2. Tel.: +36(30) 491 7042
Fax:+36(92) 393 193; e-mail: pethohenyeonkorm@freemail.hu KRID
azonosító: 151105943

8. napirendi pont anyaga

E L Ő T E R J E S Z T É S

Pethőhenye Község Önkormányzati Képviselő-testületének
2023. november 17-én tartandó ülésére

Tárgy: A külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21. pályázat megvalósítása keretében a Pethőhenye 0149 és a 0129/2 hrsz-ú utak felújítására beérkezett ajánlatok elbírálása, nyertes ajánlattevő kiválasztása

Előterjesztő: Deák István György polgármester

Készítette: Dr. Kocsis Viktória igazgatási ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Pethőhenye Község Önkormányzata a Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21. felhívásra benyújtott pályázat keretében a Támogató 1132/6001/5/17/2022. iktatószámú Támogatói Okirata alapján **34 758 518 Ft összegű vissza nem térítendő támogatásban részesült.**

A támogatás intenzitása 95%.

Projekt megvalósításának helye (közvetlenül érintett földrészletek):

- **Pethőhenye 0149 hrsz.-ú út,**
- **Pethőhenye 0129/2 hrsz.-ú út.**

Közreműködő szervezet: Vidékfejlesztési Program Irányító Hatósága,

A támogatói okirat alapján a támogatás a 2022. március 1. – 2024. június 30-ig igazoltan felmerült kiadásokra használható fel.

A projekt megvalósításának tervezett határideje: 2024. április 30.

A pályázat megvalósítása keretében a **Pethőhenye, 0149 hrsz.-ú, és a 0129/2 hrsz.-ú utak** felújítása történik meg, amelynek érdekében a Képviselő-testület a **56/2023. (X.25.) számú határozata** alapján ajánlattételre az alábbi gazdasági szereplőket kérte fel:

- **Mentes Transz Kft. 8981 Gellénháza, Széchenyi u. 38.**
- **Vasi Aszfalt-Gép Kft. 9826 Petőmihályfa, Kossut Lajos u. 19**
- **Sander Bau Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 8983 Nagylengyel, Bányász u. 27.**
- **Timber Fuvar Kft. 8900 Zalaegerszeg, Bozsoki u. 46.**
- **Modern-Ép Építőipari Kft. 8900 Zalaegerszeg, Ola u. 13.**

A Képviselő-testület által elfogadott ajánlatvételi felhívás a fenti gazdasági szereplőknek **2023. október 31. napján** kiküldésre került.

A felkért ajánlattevők közül három ajánlattevő küldte vissza határidőre ajánlatát, több ajánlat nem érkezett. Az ajánlatok egymással összevethetőek, a nyilatkozatok az ajánlattételi felhívásban foglaltaknak megfelelnek, így a benyújtott ajánlatok érvényesek.

Pethőhenye Község Polgármestere áttekintette a beérkezett ajánlatokat, s javaslatait az alábbiak szerint fogalmazza meg:

felkért ajánlattevő	határidőre beérkezett ajánlat	érvényes ajánlat	érvénytelen ajánlat	ajánlat összeg Ft-ban	javasolt nyertes ajánlattevő
Sander Bau Kft.	+	+	-	30 174 576 Ft + 27 % Áfa, bruttó 38 321 711 Ft	+

Mentes Trans Kft.	+	+	-	35 684 732 + 27 % Áfa, bruttó 45 319 610 Ft	-
Modern-Ép Kft.	+	+	-	34 511 063 Ft + 27 % Áfa, bruttó 43 829 050 Ft	-

A megajánlott egyösszegű vállalkozási díj mértéke és a műszaki tartalom alapján a Sander Bau Kft. nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot, bruttó 38.321.711 Ft összegben. Az építési munkára eső, elszámolható bruttó támogatás összege: 34.758.518 Ft, az erre eső támogatás mértéke 95 %, vagyis 33 020 603 Ft.
A szükséges önkormányzati önerő összege: 5 301 108 Ft.
Az önkormányzati önerő forrása: saját forrás.

Biztosítandó saját forrás 2023-2024. évi költségvetésében rendelkezésre áll.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a fentiek és a benyújtott ajánlatok ismeretében az alábbi határozati javaslat elfogadásával az **Sander Bau Kereskedelmi és Szolgáltató Kft.-t** (székhely: 8983 Nagylengyel, Bányász u. 27., adószám: 23493735-2-20) bízza meg a kivitelezéssel.

Határozati javaslat:

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Külterületi helyi közutak fejlesztése című, VP6-7.2.1.1-21. felhívásra benyújtott pályázat keretében a Pethőhenye 0149 hrsz.-ú és a 0129/2 hrsz.-ú utak felújítási munkáira irányuló beszerzési eljárást eredményesnek nyilvánítja.

A képviselő-testület az ajánlatot benyújtó

- **Mentes Transz Kft. 8981 Gellénháza, Széchenyi u. 38.,**
- **Sander Bau Kereskedelmi és Szolgáltató Kft. 8983 Nagylengyel, Bányász u. 27., és**
- **Modern-Ép Építőipari Kft. 8900 Zalaegerszeg, Ola u. 13. alatti gazdasági szereplők ajánlatát érvényesnek nyilvánítja.**

A képviselő-testület úgy dönt, hogy a Pethőhenye 0149 hrsz.-ú és a 0129/2 hrsz.-ú utak felújítási munkáival a Sander Bau Kereskedelmi és Szolgáltató Kft-t (székhely: 8983 Nagylengyel, Bányász utca 27., adószám: 23493735-2-20) bízza meg 30 174 576 Ft + 27 % ÁFA, összesen bruttó 38 321 711 Ft összegű vállalkozási díj ellenében, tekintettel arra, hogy az ajánlattevő nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot.

Mivel a megajánlott egyösszegű vállalkozási díj magasabb mint a támogatás összege, ezért a projekt támogatásból nem fedezett részét, azaz 5 301 108 Ft összeget az önkormányzat saját forrásból biztosít, mely a 2023-2024. évi költségvetésben rendelkezésre áll.

A képviselőtestület felkéri a polgármestert, hogy a fentiekről az árajánlatot benyújtó gazdasági szereplőket tájékoztassa, egyben felhatalmazza a kivitelezővel kötendő vállalkozási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Deák István György

Pethőhenye, 2023. november 16.

Deák István György s.k.
polgármester

J E L E N L É T I Í V

PETHŐHENYE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2023. ÉV ..NOVEMBER..... HÓ17..... NAPJÁN

TARTOTT NYILVÁNOS ÜLÉSÉN MEGJELENTEKRŐL

1./ Deák István György	polgármester
2./ Bartus Dávid	önk. képviselő
3./ Kövesi Annamária	önk. képviselő
4./ Kövesi Ferencné	önk. képviselő

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

.....
.....
.....
.....
.....

Meghívottak :

1./

2./

3./

Pethőhenye, 2023. év hó nap

.....
/ : Deák István György : /
polgármester



Pethőhenye Község Polgármesterétől

8921 Pethőhenye, Hunyadi u.2. Tel.: +36(30) 491 7042 Fax: +36(92) 393 193
e-mail: pethohenyeonkorm@freemail.hu KRID azonosító: 151105943

M E G H Í V Ó

Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX tv. 45. §-ban biztosított jogkörömben eljárva, Pethőhenye Község Önkormányzati Képviselő-testületének soron következő ülését

2023. november 17-én (péntek) 18.00 órára

összehívom.

Az ülés helye: Béke szigete közösségi színtér

(8921 Pethőhenye, Dózsa György utca 37., Volt Húsipari Fogadóház)

N A P I R E N D E K:

1./ Közmeghallgatás

Előadó: Polgármester

2./ Polgármester beszámolója a két ülés között végzett munkáról, tett intézkedésekről és a lejárt határidejű határozatokról

Előadó: Polgármester

3./ Helyi adórendeletek felülvizsgálata

Előadó: Polgármester

4./ 2024. évi belső ellenőrzési terv elfogadása

Előadó: Polgármester

5./ Beszámoló az önkormányzati társulásokban végzett tevékenységről

Előadó: Polgármester

6./ Zalaegerszegi Rendőrkapitányság 2022.évi beszámolója

Előadó: Polgármester

7./Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

Előadó: Polgármester, Képviselők, Jegyző

8./ Egyebek

Előadó: Polgármester, Képviselők, Jegyző

9./ Egyedi ügyek

Előadó: Polgármester

Pethőhenye, 2023. november 09.

**Deák István György s.k.
polgármester**