

# ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLET PETHŐHENYE

## J E G Y Z Ó K Ö N Y V

### Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 30.napján tartott NYILVÁNOS ÜLÉSÉRŐL

#### Határozatok:

| Sorszama         | Kódja |                                                                                                                                                                                                                                      |
|------------------|-------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 27/2024.(V.30.)  | C2    | Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról                                                                                                                                                     |
| 28/2024.(V.30.)  | C2    | Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyása                                                                                                                           |
| 29/2024.(V.30.)  | Z1    | Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi éves ellenőrzési jelentésének jóváhagyása                                                                                                                                             |
| 30/2024. (V.30.) | D1    | Éves összefoglaló ellenőrzési jelentések ismertetése                                                                                                                                                                                 |
| 31/2024.(V.30.)  | C1    | Beszámoló a 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról,<br>Beszámoló a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról                                                                             |
| 32/2024.(V.30.)  | Z1    | VP6-19.2.1-39-4-17 kódszámú pályázati kiírásra”<br>Kerékpáros pihenő kialakítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítására beérkezett ajánlatok elbírálása, nyertes ajánlattevő kiválasztása (kivitelező, műszaki ellenőr) |

#### Rendelet:

| Sorszama<br>(kihirdetés<br>ideje) | Tárgya                                                    | Kapcsolódó<br>önkormányzati rendelet<br>(módosítás, vagy hatályon<br>kívül helyezés) | Kódja |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-------|
| 3/2024.(VI.01.)                   | Az önkormányzat 2023.évi költségvetésének végrehajtásáról |                                                                                      | B4    |

# J e g y z ő k ö n y v

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május.30. napján 08:00 órakor tartott nyilvános üléséről.

**Az ülés helye:** Pethőhenye, Faluház (Szabadság u.31.)

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete részéről jelen volt:**

|                    |                         |
|--------------------|-------------------------|
| Deák István György | polgármester            |
| Kövesi Annamária   | önkormányzati képviselő |
| Kövesi Ferencné    | önkormányzati képviselő |

Bartus Dávid önkormányzati képviselő igazoltan távol.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra                      jegyző

Meghívott: Deák Lúcia Írisz                      falugondnok

A jegyzőkönyvet vezette: Gombosné dr. Tódor Ildikó önkormányzati ügyintéző

Jelenléti ív: jegyzőkönyv mellékleteként

**Deák István György** polgármester tisztelettel köszöntötte a testületi ülésen megjelenteket. Megállapította, hogy az ülés **3 fővel** határozatképes és az ülést megnyitotta.

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

Mivel egyéb napirendi javaslat nem hangzott el, egyhangú 3 igen szavazattal a képviselő-testület az alábbi napirend tárgyalását fogadta el:

## **N A P I R E N D E K:**

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

Előadó: polgármester

2./ Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

3./ Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyása

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

4./ Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi éves ellenőrzési jelentésének jóváhagyása

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

5./ Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előadó: polgármester

6./ Éves összefoglaló ellenőrzési jelentések ismertetése

Előadó: polgármester

7./ Beszámoló a 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról,

Beszámoló a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról

Előadó: jegyző

8./ VP6-19.2.1-39-4-17 kódszámú pályázati kiírásra” Kerékpáros pihenő kialakítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítására beérkezett ajánlatok elbírálása, nyertes ajánlattevő kiválasztása (kivitelező, műszaki ellenőr)

Előadó: Polgármester

9./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

Előadó: Polgármester, Képviselők, Jegyző

10./ Egyebek

Előadó: Polgármester

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

**1./ 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 és a két ülés között végzett munkáról az alábbiak szerint számolt be:

- Horváth János és Pethőhenye Község Önkormányzata között létrejött megbízási szerződés alapján munkálatok kezdődtek Pethőhenye Faluház tetőtér szigetelésének javítása, helyreállítása, mellékhelyiségek burkolatának renoválása, valamint karbantartási munkálatok elvégzése céljából.
- 2024.május 30.nap éjjelén hajléktalan kért szállást az önkormányzattól. Azonnali intézkedést követően Balaskó Árpád közreműködésével a Húsipar épületében lett átmenetileg elszállásolva.
- Bogdán László helyi lakos eltűnésétől volt hangos a falu és a média. Nagyon sokan keresték, a rendőrség bevonásával.3 nap eltelte után szerencsésen megtalálták és kórházi ellátásban részesült.
- Az elmúlt hetekben a nagy mennyiségű csapadék kimosta az utakat, több helyen jóformán járhatatlanná váltak. Önkormányzatunkhoz 2 család is konkrét kérelmet intézett az eredeti állapot visszaállítása tárgyában. Ezért vis maior pályázat benyújtására került sor. A támogatási igényekről a Közigazgatási és Területfejlesztési Minisztériumba való beérkezést követő 90 napon belül – amennyiben szükséges, a káreseményhez kapcsolódó közfeladatokért felelős fejezetet irányító szerv szakmai javaslatának kikérésével – a miniszter dönt. A támogatásról hozott miniszteri döntés ellen fellebbezés benyújtására nincs lehetőség.

## **2./ Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról**

### **Előadó: Jegyző**

A beszámoló megkezdése előtt **Deák István György** polgármester megköszönte az Egervári Közös Önkormányzati Hivatalnak, valamint Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyzőnek a munkáját, a folyamatos segítséget, támogatást, amit nyújtanak Pethőhenye Község Önkormányzatának.

**Deák István György** polgármester elmondta, hogy a napirendi témában készített előterjesztés kiküldésre került írásos formában minden képviselő részére. Megkérdezte a jegyzőt, hogy kíván-e az anyaghoz szóbeli kiegészítést fűzni, majd kérte a képviselő-testület tagjait, hogy a beszámolóval kapcsolatban mondják el véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

Mivel kiegészítés, vélemény és kérdés nem hangzott el a napirenddel kapcsolatban, **Deák István György** polgármester javasolta, hogy az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról szóló beszámolót az előterjesztésben írt tartalommal hagyja jóvá a képviselő-testület, majd javaslatát szavazatra bocsátotta.

A képviselő-testület 3 igen egyhangú szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta alábbi határozatát:

### **Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének** **27/2024. (V.30.) számú határozata:**

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete az**  
**Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett**



**munkájáról szóló beszámolót az írásos előterjesztésben írtak szerint elfogadja.**

**A képviselő-testület felkéri a jegyzőt, hogy az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóit tájékoztassa a képviselő-testület döntéséről.**

**Határidő: 2024. május 30.**

**Felelős: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző**

**3./ Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyása**

**Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző**

---

**Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra** jegyző elmondta, hogy a napirenddel kapcsolatos anyag írásos formában kiküldésre került a képviselő-testületi tagok részére, majd kérte a képviselőket, hogy tegyék fel kérdéseiket a napirenddel kapcsolatban.

Kérdés, hozzászólás a napirendhez nem volt.

**Deák István György** polgármester megköszönte a beszámolót jegyző asszonynak, majd javasolta, hogy az Egervári Közös Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyásáról szóló beszámolót az írásos előterjesztésben foglaltak szerint fogadják el, majd javaslatát szavazásra bocsátotta.

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete 3 igen egyhangú szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta alábbi határozatát:

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
28/2024. (V.30.) számú határozata:**

**1. Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.**

**A Képviselő-testület a Hivatal 2023. évi beszedett bevételeit 77 969 253 Ft összegben, teljesített kiadásait 65 954 828 Ft összegben hagyja jóvá.**

**A pénzmaradvány összegét az írásos előterjesztésben írtak szerint, 12 014 425 Ft összegben hagyja jóvá.**

**2. Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. § -ban írt, az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal belső kontrollrendszerének 2023. évi működéséről szóló Vezetői Nyilatkozatot az írásos előterjesztésben írt tartalommal elfogadja.**

A képviselő-testület megköszöni a jegyzőnek a takarékos, ésszerű gazdálkodást, kéri, hogy a továbbiakban is ennek szem előtt tartásával vezesse a Hivatalt.

**Határidő:** folyamatos

**Felelős:** Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

**4./ Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi éves ellenőrzési jelentésének jóváhagyása**

**Előadó:** Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

---

**Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra** jegyző elmondta, hogy a napirenddel kapcsolatos anyag kiküldésre került a képviselő-testületi tagok részére. Majd kérte a képviselőket, hogy tegyék fel kérdéseiket a napirenddel kapcsolatosan.

Mivel kérdés, hozzászólás nem volt, ezért **Deák István György** polgármester javasolta, hogy az írásos előterjesztésben írtak szerint fogadják el az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi éves ellenőrzési jelentését, majd javaslatát szavazásra bocsátotta.

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete 3 igen egyhangú szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta alábbi határozatát:

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
29/2024. (V.30.) számú határozata:**

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi, gazdálkodási szabályzatainak vizsgálatáról szóló 2023. évi belső ellenőrzésről készített Éves ellenőrzési jelentést – az írásos előterjesztésben foglaltak szerint - jóváhagyja.

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

**Felelős:** Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

**Határidő:** 2024. május 31.

**5./ Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása**

**Előadó:** polgármester

---

**Deák István** György polgármester elmondta, hogy a zárszámadásról szóló előterjesztés kiküldésre került a képviselő-testületi tagok részére.

Megkérdezte, hogy van-e kérdés, hozzászólás a napirendi ponttal kapcsolatban.

Kérdés, hozzászólás a napirenddel kapcsolatosan nem hangzott el, ezért **Deák István György** polgármester indítványozta az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról készített rendelettervezet írásos előterjesztésben írtak szerinti elfogadását, majd szavazásra bocsátotta indítványát.

A képviselő testület egyhangú, 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül megalkotta az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló, a tervezettel azonos tartalmú alábbi rendeletét:

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (VI.01.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról**

A rendeletet a jegyzőkönyv melléklete tartalmazza.

**6./ Éves összefoglaló ellenőrzési jelentések ismertetése**

**Előadó: polgármester**

**Deák István György** polgármester elmondta, a belső ellenőrzés tárgya a belső kontrollok működésének ellenőrzése volt. Az anyagot írásos formában mindenki kézhez kapta, majd megkérdezte, hogy az abban foglaltakhoz van-e kérdés, vélemény.

Kérdés, vélemény nem hangzott el, **Deák István György** polgármester javasolta, hogy a képviselő-testület hagyja jóvá az éves ellenőrzési jelentést, majd javaslatát szavazásra bocsátotta.

A javaslat tárgyában a képviselő-testület 3 igen egyhangú szavazattal az alábbi határozatot hozta:

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 30/2024. (V.30.) számú határozata:**

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a 2023. évről készített éves belső összefoglaló ellenőrzési jelentést.**

**A képviselő-testület az ellenőrzési jelentésben írtakkal egyetért, a jelentést jóváhagyja.**

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

**Felelős: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző**

**Határidő: 2024. május 31.**

**7./ Beszámoló a 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról,  
Beszámoló a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról**

**Előadó: jegyző**

**Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra** jegyző röviden ismertette a Családsegítő és Gyermekjóléti szolgálat 2023. évi munkájáról, valamint a 2023. évi Gyermekjóléti és Gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló beszámolót. Kérte a képviselő-testület tagjait, hogy az elhangzottakkal kapcsolatban mondják el véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

A napirenddel kapcsolatosan kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

**Deák István György** polgármester javasolta, hogy az írásos előterjesztésben írt tartalommal hagyják jóvá a Gyermekjóléti és Gyermekvédelmi feladatok ellátásáról, valamint a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról szóló beszámolót, majd javaslatát szavazásra bocsátotta.

A Képviselő-testület a szavazást követően egyhangú, 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

**Pethőhenye Község Önkormányzata képviselő-testülete**  
**31/2024. (V.30.) számú határozata:**

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat 2023. évi Gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásának értékeléséről szóló beszámolóját, továbbá a TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézmény Család-és Gyermekjóléti Szolgálat Pethőhenye községben végzett 2023. évi munkájáról szóló beszámolóját - az írásos előterjesztésben foglaltak szerint – elfogadja.**

**A képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy gondoskodjon a beszámolóknak a Zala Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztályára történő megküldéséről.**

**Határidő: 2024. május 31.**

**Felelős: jegyző**

**8./ VP6-19.2.1-39-4-17 kódszámú pályázati kiírásra” Kerékpáros pihenő kialakítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítására beérkezett ajánlatok elbírálása, nyertes ajánlattevő kiválasztása (kivitelező, műszaki ellenőr)**

**Előadó: Polgármester**

**Deák István György** polgármester előadta, hogy az előterjesztés kiküldésre került a képviselők számára, azt mindenki áttanulmányozhatta.

Ezt követően megkérdezte, hogy a napirenddel kapcsolatban van-e kérdés, hozzászólás.

A napirenddel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el. **Deák István György** javasolta a képviselő-testületnek az írásos előterjesztés változatlan tartalommal való elfogadását, majd javaslatát szavazásra bocsátotta.

A szavazást követően a képviselő-testület egyhangú 3 igen szavazattal ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének**  
**32 /2024.(V.30.) számú határozata:**

**1. Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete a VP6-19.2.1-39-4-17 kódszámú pályázati kiírásra „Kerékpáros pihenő kialakítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából az építési munka elvégzésére kiírt beszerzési eljárását eredményesnek nyilvánítja.**

**A képviselő-testület az ajánlatot benyújtó**

- ❖ **Sander Bau Kft. (8983 Nagylengyel, Bányász u.27., adószám: 23493735-2-20)**
- ❖ **Mentes Trans Bányászati és Szolgáltató Kft. (8981 Gellénháza, Széchenyi u.38., adószám: 13609977-2-20) gazdasági szereplők ajánlatát érvényesnek nyilvánítja.**
- ❖ **Végh és Tuboly Kft. (8992 Boncodfölde, Dózsa György u. 17., adószám: 24330662-2-20) gazdasági szereplők ajánlatát érvényesnek nyilvánítja.**

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Pethőhenye községben a VP6-19.2.1-39-4-17 kódszámú pályázati kiírásra „Kerékpáros pihenő kialakítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából az építési munka elvégzésére a Sander Bau Kft.-t (8983 Nagylengyel, Bányász utca 27., adószám: 23493735-2-20) bízta meg az ajánlathoz csatolt műszaki tartalommal, 9 061 909 Ft + 2 446 715 ÁFA, összesen bruttó 11 508 624 Ft összegű vállalkozási díj ellenében tekintettel arra, hogy ajánlattevő nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot.**

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. évi költségvetése terhére vállalja a kivitelezéshez szükséges hiányzó forrás biztosítását.**

**A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a fentiekről az árajánlatot benyújtó gazdasági szereplőket tájékoztassa, egyben felhatalmazza a kivitelezővel kötendő vállalkozási szerződések aláírására.**

**Határidő: azonnal**

**Felelős: Deák István György polgármester**

**2. Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pethőhenye községben a VP6-19.2.1-39-4-17 kódszámú pályázati**

kiírásra „Kerékpáros pihenő kialakítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából a műszaki ellenőrzésére irányuló beszerzési eljárást eredménytelennek nyilvánítja.

Az ajánlattételi felhívás megküldésével az ajánlattételre felkért

- ❖ Bálint Zoltán (8900 Zalaegerszeg, Gólyahír u. 9.)
- ❖ Cziráky Zoltán (8900 Zalaegerszeg, Ady E. u. 22.)
- ❖ Borfeum Kft. (2230 Gyömrő, Klapka u. 51/B.) gazdasági szereplőktől ajánlat nem érkezett. A munkát vállalni nem tudják.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Deák István György polgármester

Ezt követően **Deák István György** polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy a *műszaki ellenőrzést* az összeg ismeretében, amit a pályázat biztosít az önkormányzat részére elvállalta **Pásti Gábor (8900 Zalaegerszeg, Táncoslapi u.24., adószám: 75094667-1-40)**, kinek a megbízása folyamatban van.

#### **9./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok**

**Előadó: Polgármester, képviselők, jegyző**

---

Interpellációs bejelentés, kérdés nem volt.

#### **10./ Egyebek**

**Előadó: Polgármester, képviselők, jegyző**

---

**Deák István György** polgármester tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy eleget tett a Nyugat-Balaton és Zala folyó Medence Nagytérség Települési Szilárd Hulladécai Kezelésének Korszerű Megoldására létrehozott Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsának meghívásának, mely során 2024.május 28-án megtartott ülésen Pethőhenye Község Önkormányzatát képviselte.

Elmondta, hogy a **Makovecz templom** felújításának terveit készítő MAKONA Kft. megküldte a templom felújításának előkészítő tervanyagát.

**Deák Lúcia Írisz** falugondnok tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy nyáron júliusban és augusztusban 1-1 hét időtartamra gyermekfelügyeleti tábor szervezése van folyamatban, ami megfelelő létszám esetén megvalósulhat.

Mivel más közérdeket érintő kérdés, bejelentés nem hangzott el, a polgármester az ülést 09:20 órakor bezárta.

K.m.ft.

  
/:Deák István György:/  
Polgármester



  
/:Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra:/  
Jegyző









## ELŐTERJESZTÉS

### Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 30. napján tartandó együttes ülésére

**Tárgy:** Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról

**Előterjesztő:** Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

**Készítette:** Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

*Tisztelt Képviselő-testület!*

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 81.§ (3) bekezdésében foglaltaknak eleget téve az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Hivatal) 2023. évben végzett munkájáról az alábbiakban tájékoztatom a Képviselő-testületet.

A Hivatal azonos módon a korábbi évekhez 2023. évben is az önkormányzatok által jóváhagyott éves költségvetés alapján gazdálkodott, a gazdálkodására vonatkozó jogszabályokban foglaltak figyelembevételével. A 2023. évben realizálódott bevételekről és teljesített kiadásokról külön napirend keretében tájékoztatjuk Önöket részletesen.

A hivatal állományi létszáma 10,5 fő köztisztviselő, ténylegesen 2023. évben 9 fővel láttuk el a ránk háruló feladatokat, ami szinte mindegyik dolgozónak többlet terhet jelentett. Ismeretes, hogy a községi önkormányzatok által kínált álláshelyek az alacsony bérezés miatt nem vonzóak a szakemberek számára, amely nálunk is megmutatkozott az aljegyzői állás sikertelen pályáztatása során. Az adminisztratív munkát érintő gyakori személycserék kihatással voltak a hivatal szinte minden dolgozójára, hiszen sok időt vett el az új dolgozók betanítása, munkájuk figyelemmel kísérése.

A jegyző tekintetében a munkáltatói jogokat a polgármesterek gyakorolták, a Hivatal dolgozói vonatkozásában a jegyző gyakorolta a munkáltató jogokat.

**Általános, önkormányzati szervekre kiterjedő feladataink:**

A Hivatal személyi állománya ellátta az öt képviselőtestület, valamint az önkormányzati bizottságok működésével kapcsolatos igazgatási, és adminisztratív feladatokat, a polgármesterek hatáskörébe tartozó önkormányzati és államigazgatási döntések előkészítését, és végrehajtását.

Dolgozóink részt vettek a *képviselőtestületi ülések* előkészítésében, az írásos előterjesztések, beszámoló anyagának összeállításában.

Gondoskodtunk az *önkormányzati rendeletek* kihirdetéséről, figyelemmel kísértük a rendeletek, határozatok végrehajtását, illetőleg ahol szükség volt, segítséget nyújtottunk a határozatok végrehajtásához.

Részt vettünk az előre meghirdetett *közmeghallgatásokon, a falugyűléseken*. Mind az öt képviselőtestület vonatkozásában jelenlétünk biztosított volt a képviselőtestületi üléseken, ha a napirend előadója igényelte, segítséget nyújtottunk a napirendi pontok előterjesztéséhez.

A fentieken kívül részt vettünk a bizottsági üléseken, társulási üléseken, elláttuk az ülések összehívásával, és lebonyolításával kapcsolatos adminisztratív teendőket.

Rendszeresen kapcsolatot tartottunk a polgármesterekkel, a bizottsági elnökökkel, kiknek a gyors döntést igénylő helyzetekben jelenlétük minden esetben biztosított volt.

Munkavégzésünk során arra törekedtünk, hogy a képviselőtestületek tagjai, a polgármesterek, az önkormányzati bizottságok tagjai tájékozottak legyenek mind a hivatal munkájával, mind az önkormányzatokat, a társulásokat, és a bizottságot érintő ügyekkel kapcsolatban.

Folyamatosan figyelemmel kísértük a pályázati lehetőségeket, melyről a polgármestereket tájékoztattuk, illetve szükség esetén gondoskodtunk a pályázatok írásáról, a pályázati anyag összeállításáról, nyertes pályázat esetén közreműködtünk a megvalósításban, elláttuk az elszámolással kapcsolatos feladatokat.

#### **Hivatal ügyfélfogadása:**

A hivatalban az ügyfélfogadási idő nem volt, és ma sincs korlátozva, az ügyfelek munkaidőben bármikor felkereshetik a hivatal ügyintézőit.

Csatár és Pethőhenye településeken állandó *ügyfélszolgálati irodát* működtettünk, ahol a hivatal teljes munkaidőben foglalkoztatott köztisztviselői látták el az ügyfelek kiszolgálatát, melynek során kérelmeket vettek fel, továbbítottak a hivatal illetékes ügyintézőjéhez, illetve ellátták a munkakörükbe tartozó egyéb feladatokat. A pethőhenyei ügyfélszolgálati irodába dolgozó kolléga táppénzes állománya miatt az iroda sajnos sokáig zárva tartott, helyettesről kapacitás hiányában gondoskodni nem tudtuk. Köszönet polgármester úrnak, és a falugondnoknak, akik segítettek a pethőhenyei lakosokat ügyeik intézésében. Gösfán, és Lakhegyen a hét egy-egy munkanapján a délelőtti órákban tartottunk ügyfélfogadást.

Az ügyfélszolgálati irodákhoz forduló ügyfelek elsősorban szociális, gyámügyekben, illetve az adókérvetések időszakában, adóügyekben kértek tájékoztatást.

A hivatalban naponta átlagosan 6-8 fő fordult meg. Jellemzően szociális, munkaügyi, illetve adójellegű ügyekben keresték fel az illetékes kollégát.

#### **Munkavégzés tárgyi feltételei:**

A munkavégzésünkhöz nélkülözhetetlen *technikai háttér, internet-elérés* biztosított volt, az anyagok sokszorosítására, scannelésére nyomtatók álltak rendelkezésünkre.

A képviselőtestületi és bizottsági tagok részére Gösfán, és Pethőhenye képviselő-testülete kivételével az előterjesztések, és egyéb tárgyalandó anyagok már nem kerültek kinyomtatásra, elektronikus úton küldtük azokat a címzettek részére.

A kapcsolattartás az állami szervekkel és a gazdálkodó szervezetekkel elektronikus úton történt, az elektronikus ügyintézés már majdnem teljes körűvé vált, kevés ügyet intézünk postai úton. A magánszemélyek vonatkozásában nem kötelező az elektronikus ügyintézés. A helyi adót érintő

beadványoktól eltekintve nem is nagyon élnek ezzel az ügyfelek. Rendelkezésre áll számukra az önkormányzati weblapokról is elérhető az E-önkormányzati portál melynek használata egyre gyakoribb.

Az állami és önkormányzati szervek elektronikus információbiztonságáról szóló 2013. évi L. törvény részletesen meghatározza az elektronikus információbiztonsági követelményeket, melynek még nem felelünk meg teljeskörűen. Mivel a hivatalnak a feladatok végrehajtásához nincs megfelelő végzettségű dolgozója, ezért az információbiztonsági feladatok ellátásával külső vállalkozást kellett megbízunk, mely az információbiztonsági feladatainkon felül az adatvédelemmel kapcsolatos feladataink egy részét is ellátja.

#### **Képviselőtestületei ülések:**

Az Mötv. értelmében a képviselőtestületnek évente legalább 6 alkalommal kell üléseznie, képviselőtestületeink ezt a kötelező számot jelentősen túlteljesítették.

2023. évben Csatár Község Önkormányzat képviselő-testülete **11**, Egervár Község Önkormányzat képviselő-testülete **10**, Gősfá Község Önkormányzat Képviselő-testülete **15**, Lakhegy Község Önkormányzat képviselő-testülete **13**, Pethőhenye Község Önkormányzat képviselő-testülete **15** alkalommal ülésezett.

Csatár, Egervár, Gősfá, Lakhegy, Pethőhenye önkormányzatok részvételével együttes ülésre **3** alkalommal került sor.

Egervár Község Önkormányzata 2023. évben **11 db** rendeletet fogadott el, a testületi üléseken hozott határozatok száma **101 db**.

Csatár Község Önkormányzata esetében az alkotott rendeletek száma 2023.évben **15 db**, a testületi üléseken hozott határozatok száma **84 db**.

Lakhegy Község Önkormányzatának 2023. évben alkotott rendeleteinek száma **12 db**, a testületi üléseken hozott határozatok száma **108 db**.

Gősfá Község Önkormányzata 2023. évben **11** rendeletet fogadott el, a testületi üléseken hozott határozatok száma **105 db**.

Pethőhenye Község Önkormányzata 2023. évben **11** rendeletet fogadott el, a testületi üléseken hozott határozatok száma **111 db**.

Az öt önkormányzat összesen 60 db rendeletet alkotott 2023. évben.

#### **Elvégzett munka bemutatása ügyintézőként:**

### **I. ÜGYVITELI, ADMINISZTRATÍV FELADATOK:**

Az ügyviteli (iktatás, irattározás, egyéb adminisztratív tevékenységek) teendők ellátásával kapcsolatos feladatokat 2023. első háromnegyed évben dr. Lustyikné Dudás Beáta, 2023. szeptember 4-től **Szalai Veronika** látta el.

Az ASP rendszer iratkezelő moduljának segítségével történik az iktatási, irattározási feladatok ellátása. Az iktatott ügyiratok száma 2023-ben az alábbiak szerint alakult:

Főszámos iktatás 2126 db volt. Alszámos iktatás összesen 7285 db volt.

A Hivatal címére érkező küldemények bontását az iratok szignálását a jegyző, az önkormányzathoz érkező küldemények bontását pedig a polgármesterek végezték.

Az elektronikus ügyintézésnek köszönhetően jelentősen lecsökkent a postán érkező küldemények száma. Zömében elektronikus formában (e-mailen, hivatali kapun és ügyfélkapun keresztül) érkeznek az ügyiratok.

Az iktatási feladatokon kívül az ügyintéző 2023. szeptemberétől gondoskodott a testületi, bizottsági ülésekre készített anyagok sokszorosításáról, postázásáról, elektronikus megküldéséről. A testületi ülésekre készített előterjesztéseknek, az ülés meghívójának a címzettekhez továbbításáról.

A Képviselő - testületi ülések **jegyzőkönyveinek vezetését** 2023. augusztusáig Osbáth Katalin igazgatási ügyintéző látta el, a jegyzővel közösen. Majd szeptembertől a jegyzőkönyvek írásában részt vett Dr. Kocsis Viktória igazgatási ügyintéző Gősa, Pethőhenye, és Csátár Önkormányzata vonatkozásában, valamint Lakhegy és Egervár Önkormányzata vonatkozásában Szalai Veronika. A jegyzőkönyvek végleges megszövegezése a jegyző feladatát képezte.

Az ügyvitellel megbízott munkatársak gondoskodtak a jegyzőkönyvek Törvényességi Felügyeleti Írásbeli Kapcsolattartás modulon keresztül határidőre történő elküldéséről.

Az **önkormányzati rendeletek** kihirdetéséről, Nemzeti Jogszabálytár részére történő megküldéséről a Jegyző gondoskodott.

Szalai Veronika és dr.Lustyikné Dudás Beáta ellátta az önkormányzatok közérdekű adatainak internetes megjelenésével kapcsolatos feladatokat, gondoskodtak arról, hogy **az információk az önkormányzatok honlapján** az erre megbízott személyeken keresztül illetve közvetlenül feltöltésre kerüljenek.

A kollegák a feladatkörükbe tartozó ügyek vonatkozásában ellátták a *statisztikai adatszolgáltatással* kapcsolatos feladatokat.

Csátár, Egervár, Lakhegy, Gősa és Pethőhenye önkormányzatai csatlakoztak a **Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíjpályázat** 2023.évi fordulójához – az előző évekhez hasonlóan. Az ezzel kapcsolatos adminisztrációs feladatokat - pályázatok kiírása, kezelése, feldolgozása - Szalai Veronika és dr. Lustyikné Dudás Beáta közösen látta el.

Szalai Veronika ellátta a **civil szervezetek** önkormányzati támogatásával kapcsolatos feladatokat, a szervezetek támogatásáról az erre szolgáló honlapon adatot szolgáltatott, valamint a kozpenz.gov.hu oldalon a közpénzekből nyújtott támogatások feltöltéséről gondoskodott.

Egervár Község Önkormányzatának honlapja vonatkozásában folyamatosan frissítette és feltöltötte a közérdekű adatokkal.

Szalai Veronika ellátta továbbá a **termőföldre vonatkozó elővásárlási és előhaszonbérleti** jog gyakorlásának szabályairól szóló kormányrendeletben írt feladatokat, melynek alapján az eladó, illetőleg haszonbérbeadó az ingatlanra vonatkozó vételi, bérleti ajánlatot a szerződés megkötése előtt köteles volt az elővásárlásra, előhaszonbérletre jogosultakkal közölni. A vételi, bérleti ajánlatokat közzétettük a magyarorszag.hu internetes portálon is. 2023. évben **49 db adásvételi, és 22 db haszonbérleti ajánlat** kifüggesztésére került sor. A kifüggesztést követően a szerződések a kötelező mellékletekkel együtt megküldésre kerültek a földhivatal felé. A kifüggesztés tényéről értesítettük adás-vétel esetén az ügyben meghatalmazott jogi képviselőt, haszonbérlet esetén a kérelmezőt.

2023. évben sikeres anyakönyvi szakvizsgát tett, melynek köszönhetően a hivatalban 3 főre emelkedett az anyakönyvi szakvizsgával rendelkező személyek száma. Vörösné Virág Ilona Bernadettel mellett 2023.szeptemberétől részt vett az anyakönyvi feladatok ellátásában. Segédekezett a nyertes pályázatok elszámolásával kapcsolatos feladatok ellátásában.

## **II. ÁLLAMIGAZGATÁSI, ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK**

A hivatal hatáskörébe tartozó államigazgatási feladatokat a jegyző, Vörösné Virág Ilona Bernadett, Szalai Veronika, Osbáth Katalin és Dr.Kocsis Viktória igazgatási ügyintézők látták el, az alábbiak szerint:

- 1. Anyakönyvi igazgatás: Vörösné Virág Ilona Bernadett és Szalai Veronika** feladatkörébe tartozott ezen hatáskör ellátása, távollétük esetén a jegyző közreműködött a feladatok ellátásában. 2023. év folyamán az alábbi új anyakönyvi események bejegyzésére került sor:

|                  | Születés | Házasság | Haláleset |
|------------------|----------|----------|-----------|
| Egervár          | 0        | 7        | 8         |
| Csatár           | 0        | 0        | 3         |
| Lakhegy          | 0        | 0        | 0         |
| Gósfa            | 0        | 0        | 1         |
| Pethőhenye       | 0        | 0        | 1         |
| <b>Összesen:</b> | <b>0</b> | <b>7</b> | <b>13</b> |

A papíralapú anyakönyvekből az Elektronikus Anyakönyvi rendszerben történt rögzítések száma:

- a születési anyakönyvekből összesen 31 db,
- a házassági anyakönyvekből 13 db,
- a halotti anyakönyvekből 4 db bejegyzés, továbbá
- új változás (házasságfelbontása, házassági névviselési forma módosítása, házastárs halálesetét követően a bejegyzések) és utólagos bejegyzések száma a településeket illetően összesen 15 db volt.

*Ez összesen 63 db rögzítést jelentett az év folyamán.*

Az ügyfelek részére az év folyamán összesen 41 esetben adtunk ki (születési, házassági, illetve halotti) anyakönyvi kivonatot.

Teljes hatályú apai elismerő nyilatkozatot 3 alkalommal vettünk fel.

## 2. Szociális és gyámügyi igazgatási feladatok:

**2.1. Szociális igazgatás:** A szociális és gyámügyi igazgatás terén felmerülő kérelmek ügyében **Vörösné Virág Iлона Bernadett, 2023.augusztusig Osbáth Katalin** az alábbi ellátási formák megállapításánál működött közre az öt önkormányzat vonatkozásában:

|                                                           | Egervár   | Csatár    | Lakhegy   | Gósfa     | Pethőhenye |
|-----------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| <b>Rendkívüli települési támogatás</b>                    | <b>29</b> | <b>44</b> | <b>8</b>  | <b>8</b>  | <b>22</b>  |
| - megállapított                                           |           |           |           |           |            |
| - elutasított                                             | <b>1</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>1</b>   |
| <b>Temetési segély</b>                                    | <b>5</b>  | <b>0</b>  | <b>2</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   |
| - megállapítás                                            |           |           |           |           |            |
| - köztemetés                                              | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>   |
| <b>Születési/ újszülött támogatás</b>                     | <b>2</b>  | <b>1</b>  | <b>5</b>  | <b>2</b>  | <b>1</b>   |
| <b>Szociális célú tűzifa juttatásban részesülők száma</b> | <b>19</b> | <b>20</b> | <b>9</b>  | <b>11</b> | <b>14</b>  |
| - elutasított                                             |           |           |           |           |            |
|                                                           | <b>0</b>  | <b>1</b>  | <b>11</b> | <b>0</b>  | <b>6</b>   |

|                            |           |           |           |           |           |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Lakhatási támogatás</b> |           |           |           |           |           |
| - megállapított            | <b>1</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| - megszüntetett            | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  | <b>0</b>  |
| <b>Összes határozat:</b>   | <b>57</b> | <b>66</b> | <b>35</b> | <b>21</b> | <b>44</b> |

## 2.2. Gyámügyi igazgatás

|                                                                                                         | <b>Egervár</b> | <b>Csatár</b> | <b>Lakhegy</b> | <b>Gősfá</b> | <b>Pethőhenye</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|--------------|-------------------|
| <b>Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás</b>                                                              | <b>2</b>       | <b>0</b>      | <b>2</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>          |
| <b>Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény</b>                                                             |                |               |                |              |                   |
| - megállapított (jogosult gyermekek száma)                                                              | <b>0</b>       | <b>2</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>14</b>         |
| - megszünt                                                                                              | <b>0</b>       | <b>2</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>1</b>          |
| - elutasított                                                                                           | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>0</b>          |
| <b>Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők pénzbeli támogatása (gyermekek száma szerint)</b> |                |               |                |              |                   |
| - augusztus hó                                                                                          | <b>0</b>       | <b>4</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>4</b>          |
| - november hó                                                                                           | <b>0</b>       | <b>2</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>12</b>         |
| <b>Bölcsőde/ Óvoda/ Iskolakezdési támogatás/ Beiskolázási támogatás</b>                                 | <b>70</b>      | <b>28</b>     | <b>8</b>       | <b>39</b>    | <b>0</b>          |
| <b>Utazási támogatás a tanulók részére</b>                                                              | <b>0</b>       | <b>0</b>      | <b>0</b>       | <b>0</b>     | <b>30</b>         |

Az év folyamán szociális ellátást megállapító vagy az ellátás megállapítását elutasító határozat ellen fellebbezést nem nyújtottak be.

Ellátta a fenti ellátások megállapításához szükséges adminisztratív teendőket melynek során:

- elbírálásra előkészítette a kérelmeket, szükség esetén környezettanulmányt készített,
- elkészítette az egyedi hatósági határozatokat, figyelemmel kísérte az abban foglaltak végrehajtását.

Ellátta a kötelező **statisztikai adatszolgáltatási** feladatokat a KSH, a Nemzeti Művelődési Intézet, a Nemzeti Egészségbiztosítási Alap felé.

**Környezettanulmányokat** készített bírósági megkeresésre, válóperek és gyermek elhelyezési perek esetében, gondoksági ügyben, illetve gondozási díj felülvizsgálata ügyében.

A hivatal ügyintézőivel közösen az öt település vonatkozásában 2023. évben 111 esetben került sor szociális támogatások, kollégiumi elhelyezés igénylése céljából **hatósági bizonyítvány** kiadására.

A **hulladékszállítási közszolgáltatási díjak** számlázásához folyamatos adatszolgáltatást biztosított a Zalai Közszolgáltató Kft. számára.

#### **4. Hagyatéki ügyek intézése:**

Az év első felében Vörösné Virág Ilona Bernadett intézte a hagyatéki ügyeket, aki 2023. évben 33 hagyatéki eljárást, és 9 póthagyatéki eljárást folytatott le. 2023. augusztustól Dr. Kocsis Viktória vette át a hagyatéki ügyek intézését, melynek során 13 hagyatéki eljárást, és 3 póthagyatéki eljárást folytatott le. A hagyatéki eljárás során gondoskodtunk a hozzátartozó vagy egyéb érdekelt meghallgatásáról készült jegyzőkönyv felvételéről, illetőleg írásban felhívtuk ezen személyeket nyilatkozattételre. Megkeresés útján intézkedtünk a hivatal illetékességi területén kívül található ingatlanok esetében az adó- és értékbizonyítványok beszerzéséről. A hivatalban készült és a megkeresett hatóságok útján beszerzett adó- és értékbizonyítványok tartalmáról értesítettük az öröklésben érdekeltet, illetve tájékoztattuk a fellebbezési jogukról. A hagyaték az új ASP közigazgatási szakrendszerben rögzítésre került, a leltár illetékes közjegyző felé történő továbbítása elektronikus úton megtörtént.

A hagyatéki leltár felvételéhez, valamint az adó- és értékbizonyítványok elkészítéséhez elengedhetetlen segítséget nyújtott a TAKARNET szolgáltatás, melynek segítségével a hagyaték tárgyát képező ingatlanokról nem hiteles tulajdoni lap másolatokat tudtunk helyben kinyomtatni, és a leltárhoz csatolni.

#### **5. Mezőgazdasági, földügyi igazgatás: Vörösné Virág Ilona Bernadett valamint Szalai Veronika feladatkörébe tartozott az alábbi hatáskörök ellátása:**

5.1. Illetékességi területünkön **25 fő méhészt** tartottunk nyilván.

Egerváron **2 fő**, Csatárban **8 fő**, Gősfán **4 fő**, Lakhegyen **5 fő** és Pethőhenyén **6 fő** foglalkozik méhekkel.

**2023. évben a méhészeti zárlat a nyári hónapokra is kiterjedt, emiatt vándorméhész nem jelentett be ideiglenes letelepedést.**

#### **3. Kereskedelem, szálláshely, rendezvények nyilvántartása, és iparigazgatással kapcsolatos ügyeket a jegyző látta el az alábbiak szerint:**

**3.1. Kereskedelmi ügyek:** A jegyző látta el az üzletek működéséről és a belkereskedelmi tevékenységről szóló kormányrendeletben írt feladatokat, az alábbiak szerint:

2023. évben kettő új kereskedőt vettünk nyilvántartásba, a kereskedők bejelentésköteles kereskedelmi tevékenységet folytatnak. Működési engedélyezési eljárás lefolytatására nem került sor, kettő esetben került sor adatváltozás átvezetésére. Az adatok rögzítése az ASP rendszer kereskedelmi moduljában, illetve az országos kereskedelmi nyilvántartási rendszerben - OKNYIR rendszer - megtörtént.

A működési engedéllyel rendelkező üzletekről és a bejelentéshez kötött kereskedelmi tevékenységről vezetett nyilvántartások közzététele kötelező, azok az önkormányzatok honlapján megtekinthetők.

Elkészítette a vendéglátóüzletek 2024. évi hatósági ellenőrzési tervét, melyet a Nemzeti Turisztikai Ügynökség részére is megküldtünk.

#### **3.2. Szálláshely üzemeltetés:**

A szálláshely-üzemeltetési engedéllyel rendelkező szálláshelyekről szóló nyilvántartás szerint **2023. évben** Egervár községben 2, Lakhegy településen 2, Pethőhenyén 7 szálláshelyet tartunk nyilván Csatárban és Gősfán jelenleg szálláshelyszolgáltatási tevékenységet nem folytat senki. Lefolytatta az ellenőrzési terv szerinti ellenőrzéseket, illetve elkészítette a szálláshelyek 2024. évi ellenőrzési tervét, melyről szóló dokumentumokat a Nemzeti Turisztikai Ügynökségnek is megküldtünk.

#### **3.3. Telepengedélyezési eljárások:**

A jegyző 2023. évben nem folytatott le telepengedélyezési eljárást.

**3.4. Táncos-zenés rendezvények tartásával kapcsolatos ügyek:** 2023. évben rendezvénytartási engedély kiadására nem került sor.

**4. Birtokvédelemmel kapcsolatos feladatok:** A jegyző látta el a birtokvédelemmel kapcsolatos feladatokat, az alábbiak szerint:

2023. évben három birtokvédelmi kérelem érkezett, melyből mindhárom esetben elutasító határozat született.

**5. Állategészségügyi, állatvédelmi igazgatás:** A jegyző látta el az állategészségügyi igazgatás terén felmerülő feladatokat az alábbiak szerint: 2023. évben bejelentés alapján hatósági eljárás lefolytatására két alkalommal került sor, melynek eredményeként egy alkalommal figyelmeztetéssel zárult az eljárás, egy alkalommal pedig közigazgatási bírság került kiszabásra. Ezen túlmenően számos alkalommal hívtuk fel az ebtartókat a szabályok betartására.

**6. Adóügyi igazgatási feladatok:** Az adóügyi feladatokat **Horváth József** ügyintéző látta el.

Az adóügyi feladatokat **Horváth József** látta el.

Feladatai közé tartozik a helyi adózással (magánszemélyek kommunális adója helyi iparüzési adó, vállalkozók kommunális adója) gépjárműadózással, késedelmi pótlékkal, földbérbeadás utáni szja beszedésével, adók módjára behajtandó köztartozások, valamint az államigazgatási eljárási illetékek nyilvántartásával, beszedésével kapcsolatos teendők ellátása.

Kiemelt feladata településenként a felsorolt adónemek kivetése, bevallások feldolgozása, határozatok elkészítése (a bekövetkezett változásokról, fizetési könnyítési kérelmekről), hátralékok állandó figyelemmel kísérése, a hátralékosokkal szembeni intézkedések megindítása.

Az önkormányzati adók nyilvántartására szolgáló számítógépes programból nyert adatok alapján, az önkormányzatok által használt könyvelési rendszerben rögzítette a települések adóbeszedési számláinak összesített forgalmát, és elvégezte azok főkönyvi könyvelését. A házipénztárban keletkezett pénztárbizonylatokat és utalványrendeleteket készítette el Pethőhenye Községben, valamint a pénztárkezelők távollétében Egervár, Csátár, Lakhegy Gősfő Községben.

Gondoskodott a pénzügyminisztérium által előírt papír alapú és elektronikus úton előállított zárási összesítők, lajstromok, adatszolgáltatások elkészítéséről és továbbításáról a Magyar Államkincstár felé.

2020. évtől a gépjárműadó 100 %-ban az állami költségvetést illeti meg, emiatt a Magyar Államkincstár felé a gépjárműadó számlák forgalmáról elszámolást készített és küldött a kincstár internetes rendszerén keresztül. A számlákra befolyt összegek 100 %-ának az állami költségvetés felé havonta való továbbutalásáról is gondoskodott.

Folyamatosan biztosította a különböző nyomtatványok (készpénz-átutalási megbízások, bevallási és változás-bejelentési nyomtatványok jogszabálykövetése, szerkesztése, sokszorosítása) rendelkezésre állását, és az adózók felé történő publikálását az ASP rendszer önkormányzati hivatali portáljára.

A fentiekben túl kérelemre adóigazolásokat állított ki az adóalanyok önkormányzati adóhatóság által kezelt tartozásairól, illetve azok hiányáról.

Folyamatosan gondoskodott időszaki adatszolgáltatások (összesítők/lajstromok) továbbításáról a Magyar Államkincstár felé.

Horváth József adóügyi ügyintéző az adóügyi feladatain túl kérelemre (ingatlan-adásvételnél) illetve hivatalból (hagyatéki eljáráshoz, bírósági végrehajtásokhoz) számos alkalommal adó-, és értékbizonyítványokat állított ki.

Feladata volt a fentiekben túl az OTP Electra ügyfélfelületen keresztül az adótartozások végrehajtási cselekményeként a pénzforgalmi bankszámlával rendelkező hátralékos adózók terhére hatósági átutalások (korábbi nevén azonnali beszedési megbízás) kibocsátása, esetenként az önkormányzatok költségvetési számláiról indítandó számláinak átutalása.

Elkészítette az önkormányzatok általános forgalmi adó bevallását, és a bevallásokat alátámasztó kibocsátott számlák összesítését.



Közreműködött az önkormányzatok és intézményeik MÁK-nál vezetett törzskönyvi nyilvántartásában szereplő adatok frissítésében a szükséges nyomtatványok kitöltésénél.

Közreműködött a minden ügyintéző által használt ASP rendszer zökkenőmentes működtetésével kapcsolatos technikai feladatok (számítógépes programok telepítése/frissítése) megvalósításában.

Számos alkalommal intézte a hozzá forduló polgármesterek közművekkel kapcsolatos szerződéseit, számláit.

### Adóügyi feladatok számszerű értékelése 2023. évre

Visszatekintve a 2023. évre önkormányzatonként, az alábbi összegek teljesültek az önkormányzatok adóbeszedési számláin:

| <b>EGERVÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b> |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| <b>Adónem</b>                       | <b>Bevétel (Ft)</b> |
| magánszemélyek kommunális adója     | 3 234 284 Ft        |
| helyi iparűzési adó                 | 37 095 747 Ft       |
| késedelmi pótlék                    | 242 305 Ft          |
| idegenforgalmi adó                  | 63 600 Ft           |
| állam javára beszedett gépjárműadó  | 922 Ft              |

| <b>LAKHEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b> |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| <b>Adónem</b>                       | <b>Bevétel (Ft)</b> |
| magánszemélyek kommunális adója     | 993 711 Ft          |
| helyi iparűzési adó                 | 4 760 079 Ft        |
| késedelmi pótlék                    | 25 842 Ft           |
| állam javára beszedett gépjárműadó  | 101 170 Ft          |

| <b>CSATÁR KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b> |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| <b>Adónem</b>                      | <b>Bevétel (Ft)</b> |
| magánszemélyek kommunális adója    | 1 683 166 Ft        |
| helyi iparűzési adó                | 6 308 340 Ft        |
| késedelmi pótlék                   | 131 189 Ft          |
| állam javára beszedett gépjárműadó | 48 573 Ft           |

| <b>GÓSFÁ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b>  |                     |
|------------------------------------|---------------------|
| <b>Adónem</b>                      | <b>Bevétel (Ft)</b> |
| magánszemélyek kommunális adója    | 208 002 Ft          |
| helyi iparűzési adó                | 1 616 322 Ft        |
| késedelmi pótlék                   | 12 026 Ft           |
| állam javára beszedett gépjárműadó | 3 642 Ft            |

| <b>PETHŐHENYE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA</b> |                     |
|----------------------------------------|---------------------|
| <b>Adónem</b>                          | <b>Bevétel (Ft)</b> |
| építményadó                            | 121 450 Ft          |
| magánszemélyek kommunális adója        | 2 395 445 Ft        |
| helyi iparűzési adó                    | 5 262 283 Ft        |
| késedelmi pótlék                       | 166 845 Ft          |
| állam javára beszedett gépjárműadó     | 252 450 Ft          |

Az önkormányzati adóhatóság által kibocsátott/feldolgozott összes:

|                              |         |
|------------------------------|---------|
| Helyi iparűzési adó bevallás | 312 db  |
| Fizetési értesítő            | 5000 db |
| Adóigazolás                  | 14 db   |
| Adó- és értékbizonyítvány    | 120 db  |

### 7. Településfejlesztési, településüzemeltetési és igazgatási feladatok

Műszaki ügyintéző hiányában a feladatkörébe tartozó feladatokat a **jegyző** látta el az alábbiak szerint:

Számos alkalommal működött közre az önkormányzati beruházásokban és felújításokban, pl. pályázatás, árajánlatkérés, szerződés előkészítésében való részvétel, képviselőtestületi előterjesztés készítése, munkaterület átadás-átvételi jegyzőkönyv készítése stb.

**8. Közlekedési igazgatással kapcsolatos feladatok:** A jegyző látta el az ide tartozó feladatokat az alábbiak szerint:

- Szakhatósági hozzájárulások: Kérelemre a jegyző 5 alkalommal adott ki szakhatósági hozzájárulást jellemzően közmű-tervekkel kapcsolatosan.
- Közútkezelői és tulajdonosi hozzájárulás: 20 alkalommal került sor kiadására. A jegyző minden alkalommal az érintett önkormányzat polgármesterével előzetesen egyeztetett, majd ezt követően került sor a műszaki előírások megszövegezésére.

### **9. Köztisztaság, ingatlanok karbantartása, parlagfű**

A korábbi évekhez hasonlóan a tavalyi évben is küldtünk ki felhívást az ingatlantulajdonosoknak a köztisztasági, illetve a parlagfű-mentesítési kötelezettségeik betartására.

Bírság kiszabására nem került sor, mivel az ingatlantulajdonosok többsége az első felszólítást követően eleget tettek a kötelezettségüknek.

**10. Településkép védelem:** A jegyző látta el az ide tartozó feladatokat az alábbiak szerint:

Kérelemre 4 esetben működött közre a jegyző településkép-védelmi tájékoztatás és szakmai konzultáció lefolytatásában.

**11. Településrendezés, építésügy:** A jegyző látta el az ide vonatkozó feladatokat az alábbiak szerint:

Lakossági megkeresésre a rendezési tervekkel kapcsolatban számtalan esetben adtunk tájékoztatást. Részt vettünk az új településtervek elkészítésével kapcsolatos feladatokban, melynek köszönhetően remélhetően mind az öt településnek 2024. év végéig lesz az új jogszabályoknak megfelelő Településterve.

**Dr.Kocsis Viktória** igazgatási ügyöntéző 2023. augusztusától látja el a munkakörébe tartozó feladatokat a hivatalban. Közigazgatási szakmai gyakorlat hiányában folyamatos betanulási szakaszban van. A jegyző irányítása, és ellenőrzése alatt végzi a rábízott feladatokat (nyilatkozatok, szerződések, szerződés módosítások készítése, behajtási engedély kiadása).

Közreműködött a 2023. évben a Miniszterelnökség által, a Magyar Falu Program keretében meghirdetett „Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések” című, MFP/ÖTIFB/2024 kódszámú pályázati kiírás keretében az „Eszközbekzerzés” című, MFP/ÖTIFB/2024/EKB kódszámú kategóriában az egervári fogorvosi rendelőbe a feladatellátáshoz szükséges fogászati kezelőegység beszerzése céljából benyújtott pályázat elkészítésében.

Vörösné Virág Ilona Bernadettel együtt közreműködött a 2024. évi önkormányzati, és parlamenti választások előkészületi munkájában (hirdetmény készítése a választási bizottság tagjairól, esküokmány, megbízólevél készítése, meghívók kiküldése a bizottsági tagoknak). Részt vett a Helyi Választási Bizottság 2023. évi alakuló ülésén, melyekről jegyzőkönyvet készített. A választással kapcsolatos alkalmazásokat (NVR, VÁKIR) napi szinten nyomon követi.

A Zala Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztály által lefolytatott Pethőhenyei falugondnoki szolgálat ellenőrzéséhez szükséges iratanyagot összekészítette, és elküldte az ellenőrzést végző szerv részére.

Egészségügyi Szolgáltatások Elektronikus Nyilvántartása (ESZENY) rendszerben a háziorvost érintően a működési engedéllyel kapcsolatos feladatok ellátása, mely Dr.

Balazsicz Katalin házi orvos 2023. december 01. napjától hatályos feladatellátási szerződése miatt volt aktuális.

Közreműködött több képviselő-testületi előterjesztés elkészítésében (beszámoló lakóhely környezeti állapotáról, munkatervek, nyertes ajánlattevő kiválasztása stb.).

## **12. Gazdálkodás, pénzügyi igazgatás:**

**Az adóügyi ügyintézőt ide nem értve, 3 fő látja el az önkormányzati gazdálkodás, pénzügyek terén felmerülő feladatokat az alábbiak szerint:**

**Vincze-Heri Anita** látta el Csatár Község Önkormányzata, Lakhegy Község Önkormányzata, illetve 2023. augusztus 31. napjáig Egervár Község Önkormányzata vonatkozásában az önkormányzatok működésével kapcsolatos gazdálkodási, pénzügyi feladatokat, melynek során az önkormányzati ASP-Kaszper könyvelési rendszeren keresztül elvégezte az analitikus és főkönyvi könyvelést, valamint havonta a bérfeladást és negyedévente értékcsökkenést számolt el.

Havonta elkészítette az Államkincstár felé a pénzügyi jelentéseket, valamint negyedévente a mérlegjelentéseket, illetve évente a költségvetési és beszámoló űrlapokat. A kataszteri nyilvántartás vezetésében közreműködött.

2022. évi beszámoló, 2023. évi költségvetést, azok módosításait, valamint féléves beszámolót készített Csatár Község Önkormányzata, Egervár Község Önkormányzata, Lakhegy Község Önkormányzata és az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal esetében.

Közreműködött a közfoglalkoztatottak bérének havonta történő visszaigénylésével kapcsolatos feladatok ellátásában.

Elkészítette a 2022. évi, a 2023. évi és 2024. évi önkormányzatokat megillető, központi költségvetésből származó támogatásokkal kapcsolatos mutatószám felméréseket Csatár Község Önkormányzata, Egervár Község Önkormányzata és intézményei, Lakhegy Község Önkormányzata és intézménye vonatkozásában az ebr42 rendszerben.

Ellátta az ügyfélszolgálati feladatokat ellátta az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal Csatári ügyfélszolgálati helyiségében.

**Mátyásné Hajdu Brigitta** látta el 2023.09.01-től Egervár Község Önkormányzata működésével kapcsolatos gazdálkodási, pénzügyi feladatokat.

Az Önkormányzati ASP-Kaszper könyvelési rendszeren keresztül elvégezte az analitikus és főkönyvi könyvelést, valamint havonta bérfeladást és negyedévente értékcsökkenést számolt el.

Havonta elkészítette az Államkincstár felé a pénzügyi jelentéseket, valamint negyedévente a mérlegjelentéseket. A kataszteri nyilvántartás vezetésében közreműködött.

2023. évi költségvetés módosítást, valamint féléves beszámolót készített Egervár Község Önkormányzata esetében.

Közreműködött Egervár település 2023. évi rendkívüli költségvetést kiegészítő (működésképtelen) pályázat benyújtását követően a végrehajtásban: elutalta a számlákat, majd könyvelte is azokat a teljesítést követően.

Elkészítette a 2023.évi és a 2024.évi önkormányzatokat megillető, központi költségvetésből származó támogatásokkal kapcsolatos mutatószám felméréseket Egervár Község Önkormányzata és intézményei vonatkozásában az ebr42 rendszerben. Az óvodavezetővel egyeztetett a felmérések lezárása előtt, valamint bekérte az igénylések alapjául szolgáló felvételi és mulasztási naplókat, étkezési íveket. Kigyűjtéseket végzett a gyermekétkeztetés vonatkozásában, az adagokat összesítette az iskolai étkeztők esetében kedvezményenként és étkezés típusonként, valamint az óvodások esetében csoportonként és kedvezményenként.

A belső ellenőrzéshez adatot szolgáltatott az Egervári Óvoda vonatkozásában.

Figyelemmel kísérte az intézményfinanszírozások (állami támogatások) időarányos átadását az Egervár Község Önkormányzatához tartozó intézmények vonatkozásában.

Az OTP Elektra terminálon keresztül elutalta Egervár Község beérkező számláit, valamint havonta bérfizetéskor a béreket az Egervári Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó összes település és intézmény esetében.

**Török Mariann** látta el Pethőhenye Község Önkormányzata, Gősfá Község Önkormányzata működésével kapcsolatos **gazdálkodási, pénzügyi feladatokat**.

Az önkormányzati ASP-Kaszper könyvelési rendszeren keresztül elvégezte az analitikus és főkönyvi **könyvelést**, valamint havonta a bérfeladást és negyedévente értéksökkenést számolt el.

Havonta elkészítette az Államkincstár felé a pénzügyi jelentéseket, valamint negyedévente a mérlegjelentéseket, illetve évente a költségvetési és beszámoló űrlapokat.

2022. évi beszámolót, 2023. évi **költségvetést**, annak **módosítását**, valamint féléves **beszámolót** készített Pethőhenye Község Önkormányzata, Gősfá Község Önkormányzata vonatkozásában.

Közreműködött a **közfoglalkoztatottak bérének** havonta történő visszaigénylésével kapcsolatos feladatok ellátásában.

Elkészítette a 2023. évi és 2024. évi önkormányzatokat megillető, központi költségvetésből származó támogatásokkal kapcsolatos **mutatószám felméréseket** a feladatkörébe tartozó két önkormányzat vonatkozásában az ebr42 rendszerben.

**Ellátta az ügyfélszolgálati feladatokat** az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal Pethőhenyei ügyfélszolgálati helyiségében. Feladata volt az ügyfelek problémáinak megoldása vagy továbbítása a megfelelő ügyintéző részére. A Pethőhenyére érkező iratokat iktatás céljából naponta továbbította a hivatal illetékes ügyintézője részére.

Csatár Község Önkormányzata **pénztárát** vezette és elvégezte a kapcsolódó számlák, bizonylatok ASP-Kaszper rendszerben történő rögzítését, könyvelését, a kapcsolódó analitikus nyilvántartások vezetését.

Sajnos Mariann 2023. év második felében sokat betegeskedett, így a feladatkörébe tartozó feladatokat jórészt a jegyző, a gazdálkodással kapcsolatosakat pedig Vincze-Heri Anita látta el, a két önkormányzat vonatkozásában.

**Baloghné Csalló Erika** látta el Egervár Község Önkormányzata, valamint Lakhegy Község Önkormányzata, és az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal esetében a beérkező számlák rögzítését önkormányzati ASP-Kaszper könyvelési rendszeren keresztül. Az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal és az Egervári Mesevár Óvoda és Mini Bölcsőde esetében részt vett a bérkönyvelésben.

Számfejtette az Egervári Mesevár Óvoda és Mini Bölcsőde valamint az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak költségterítéseit.

Az Egervári Mesevár Óvoda és Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2022. évi beszámolója és 2023. évi költségvetésének elkészítésében és annak módosításában, valamint féléves beszámoló készítésében közreműködött.

Az ebr42 rendszerben részt vett a települések Egervár Község Önkormányzata által az önkormányzatok rendkívüli települési támogatásának elszámolásában és a pályázat benyújtásában.

Elkészítette Egervár, Csatár, Lakhegy, Pethőhenye községek önkormányzatainak valamint Lakhegy Erdőszéli Óvoda és az Egervári Mesevár Óvoda és Mini Bölcsőde Cafeteria szabályzatát, az igények felmérését valamint a juttatások számfejtését.

Az adókedvezmények igénybeviteléhez szükséges nyilatkozatokat, adóigazolásokat a dolgozók részére eljuttatta majd a MÁK-hoz beküldte.

Az MNV Zrt. részére elkészítette a Várkastély vagyonkataszteri jelentését.

Az Észak-zalai Víz és Csatornamű felé elkészítette az 5 településhez kapcsolódó értékesített ivó- és szennyvíz számlákat.

Átdolgozta a Számviteli Rendet az Egervári Mesevár Óvoda és Mini Bölcsőde esetében.

Egervár Község Önkormányzata, Egervári Közös Önkormányzati Hivatal, Egervári Mesevár Óvoda és Mini Bölcsőde és Lakhegy Erdőszéli Óvoda pénztárát vezette és elvégezte a kapcsolódó számlák, bizonylatok ASP-Kaszper rendszerben történő rögzítését, könyvelését, a kapcsolódó analitikus nyilvántartások vezetését.

Elkészítette a védőnői szolgálatról szóló havi jelentéseket 2023.07. 01-ig, a védőnői szolgálat Zala Vármegyei Szent Rafael Kórházhoz történő áthelyezéséig.

Elkészítette a Magyar Falu Programban Egervár Község Önkormányzata kerékpárút építési Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény építése/felújítása-2021. valamint Gósfa Község Önkormányzatának Tanya-és falugondnoki buszok beszerzése-2022. pályázatának elszámolását. Elkészítette a Magyar Falu Programban Gósfa Község Önkormányzata 570 hrsz-ú út felújítási munkáira benyújtott pályázatát.

Az EFOP-1.5.2-16-2017-00031- Humán szolgáltatások fejlesztése térségi szemléletben pályázat anyagát Lakhegy Község Önkormányzata és Gósfa Község Önkormányzata vonatkozásában összeállította a helyszíni ellenőrzésre, valamint részt vett a helyszíni ellenőrzésen részt vett.

2023. februártól 2 havonta esedékes az 5 millió Ft-ot meghaladó szerződések közzététele a Központi Információs Közadat-nyilvántartási rendszerben, melyet minden önkormányzat esetében elkészített.

#### **Iskolai, óvodai étkeztetéssel kapcsolatos feladatok:**

**Varga Miklós Zoltánné** látja el az Egervári László Általános Iskola étkeztetésével kapcsolatos pénzügyi teendőket. Ennek keretében az iskola által beszedett nyilatkozatok alapján rögzítette az étkezési modulban a kedvezményes étkezők adatait, figyelemmel kísérte a kedvezményes étkezés alapjául szolgáló dokumentumokban írt határidőket. A 2022/23-es tanév elején az étkezési modulban étkezőnként felrögzítette a heti rendelést. Havonta rögzítette az étkezők számát az étkezési modulban, mely alapján az ASP rendszer Kaszper moduljában minden hó 15. napjáig gondoskodott az étkezési térítési díjakat tartalmazó számlák kiállításáról. A számlák alapján elkészítette a számlán szereplő összeg feladásához szükséges készpénz-átutalási megbízásokat, melyeket a számlával együtt az iskolához átküldött, ahol gondoskodnak azok kiosztásáról.

A pénzügyi ügyintézők részére a normatív támogatások felméréséhez és elszámolásához elvégezte az iskolai étkezések adagszámának és étkezők számának kigyűjtését étkeztéstípusonként, lakóhely szerint.

Az egervári óvoda, valamint a lakhegyi óvoda étkeztetésével kapcsolatban az óvoda tárgyhót követő hó 15. napjáig történő adatszolgáltatása alapján az ASP Kaszper rendszerében gondoskodott a számlák elkészítéséről, melyet továbbított az intézménynek. E feladaton kívül az óvoda vonatkozásában az iskolai étkeztetésnél leírtakat az intézmény végzi.

A „Szociális tüzelőanyag 2022” elnyert támogatásokra vonatkozóan a felhasználásokról 2023.április 15. napjáig az öt településre vonatkozóan elkészítette az elszámolásokat a szükséges mellékletekkel együtt és azokat feltöltötte az ebr 42 elektronikus rendszerbe.

A „Szociális tüzelőanyag 2023” kiírt pályázatokra az öt településre vonatkozóan az igényléshez szükséges adatlapot elkészítette ebr42 rendszerben és a szükséges dokumentumokkal együtt az államkincstár részére a beadási határidőig 2023. április 28. napig továbbította azokat.

2023. évben elkészítette Lakhegy község vonatkozásában a Magyar Falu Program keretében az MFP-UHJ/2023 kódszámú, „Út, híd, járda építése/felújítása” című pályázati kiírásra benyújtandó pályázatot.

2021-2022-2023. évben megvalósult pályázatok elszámolását végezte el teljes körűen, a Magyar Falu Program által támogatott pályázatoknál

Egervár község vonatkozásában:

- „Önkormányzati temetők infrastrukturális fejlesztése-2021” című MFP-ÖTIF/2021 kódszámú kiírás (temető kerítés felújítása)

- „Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközök beszerzése és közösségszervező bértámogatása-2021., című MFP-KEB/2021 kódszámú kiírás
- „Út, híd, kerékpárforgalmi létesítmény, vízelvezető rendszer építése, felújítása” című MFP-UHK/2022 kódszámú kiírás (Egervár, Temető és József Attila utca felújítása)

Pethőhenye község vonatkozásában:

- Zártkerti pályázat-2021 elszámolása a Herman Ottó Intézet felé, iratazonosító: 4266-9/2021/HERMAN (zártkerti utak és tömésperce felújítása)

Gősfá község vonatkozásában:

- „Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása-2021” című MFP-KEB/2021 kódszámú kiírás (házi orvosi rendelőbe eszközbeszerzés)

Továbbá elszámolásra kerültek a „Közalkalmazotti Illetményemelés - a kulturális foglalkoztatottak után az EPER rendszer internetes felületén. Nemzeti Művelődési Intézet felé. Az elszámolásokat Egervár KBFT-E-22-1062 szerződésszáma és Gősfá KBFT-E-22-1051 szerződésszáma támogatások vonatkozásában készítette el.

2023. év folyamán ellátta a parlagfű-mentesítéssel kapcsolatos feladatokat. A polgármesterekkel történt előzetes egyeztetésekkel összhangban lejelentette a megjelölt időszakokra vonatkozó mentesített területek nagyságát, illetve megírta a parlagfű-mentesítési beszámolókat, majd azokat továbbította a munkaügyi központ felé.

Az öt önkormányzat vonatkozásában a közfoglalkoztatáshoz kapcsolódóan ellátta a közmunkaprogramok és nyári diákmunka-programok szervezésével, bonyolításával kapcsolatos feladatokat, melynek során figyelemmel kísérte a közmunkaprogramok indulását, melynek részleteiről a polgármestereket tájékoztatta. A polgármesterek jelzése alapján elkészítette a programban történő részvételhez szükséges kérelmeket, közreműködött a közfoglalkoztatási hatósági szerződések, szerződésmódosítások kérelmei számszaki részeinek elkészítésében. Elkészítette a közfoglalkoztatás keretében felvett dolgozók munkaszerződéseit, munkaköri leírásokat és a kapcsolódó okiratokat, melyeket a számfejtő helyhez folyamatosan elküldött. A közfoglalkoztatási szerződések lejártakor szükséges megszüntető okiratokat szintén eljuttatta a számfejtő hely felé, az onnan érkező –munkaviszony megszűnéskor kiadandó-, igazolásokat eljuttatta a munkavállalóknak. A közfoglalkoztatottak vonatkozásában ellátta a szabadságok nyilvántartásával kapcsolatos feladatokat. Elkészítette a közfoglalkoztatottak béréhez nyújtott állami támogatás igénybeviteléhez havonta szükséges igényléseket minden hónap 8. napjáig, gondoskodott az igénylés mellékletét képező pénztárbizonylat, bérjegyzék, munkaszerződés másolatok elkészítéséről, hitelesítéséről, és a Zalaegerszegi Járási Hivatal Foglalkoztatási Osztályához történő eljuttatásáról.

Ellátta az Egervár, Lakhegy, Csatár, Gősfá, Pethőhenye Önkormányzatok, a Közös Hivatal, valamint az egervári és a lakhegyi óvoda dolgozóinak személyügyi nyilvántartását. Ennek keretében figyelemmel kísérte a dolgozók besorolását, a különböző okok (eltérítések, soros lépések, pedagógus béremelés, kötelező minimálbér, illetve garantált bérminimum változása) miatti illetményváltozásoknál gondoskodott a szükséges okiratok elkészítéséről és a Magyar Államkincstárhoz, mint illetményszámfejtőhöz történő eljuttatásáról.

A KIRA rendszerben havonta leszámlázta a dolgozók munkába járásának költségtérítéseit, a bérjegyzékek alapján a dolgozók részére azokat az OTP terminál felületén elutalta azokat.

Egervár és Pethőhenye önkormányzatok vonatkozásában bejelentette a NAV felé az egyszerűsített foglalkoztatás keretében alkalmazott munkavállalók alkalmazási idejét. A dolgozók részére elkészítette a megbízási szerződéseket, illetve a számlázott alkalmi munka összegének kifizetését rendezte.

A pályázatok keretében elszámolásra kerülő megbízási szerződéseket a KIRA rendszerben elkészítette és a bérjegyzékek alapján a jogosultaknak a kifizetendő összegeket elutalta bankszámlájukra.

A Kormányhivatal által lefolytatott közszolgálati ellenőrzéshez az önkormányzatok vonatkozásában elkészítette az adatbekérő táblázatokat, megküldte a szükséges mellékleteket (határozati kivonatokat a polgármesterek, alpolgármesterek, képviselők illetményének, és költségtérítésének megállapításáról, főállású polgármesterek szabadság kiadásának nyilvántartását). A közös hivatal vonatkozásában szintén elküldésre került a köztisztviselők jogviszonyára, besorolására és szabadságára vonatkozó adatbekérő táblázat.

Lakhegy Község vonatkozásában a 2023. évi szociális célú tűzifa támogatáshoz elkészítette a megállapító határozatokat 9 fő jogosult részére.

Lakhegy Község vonatkozásában elkészítette a hivatalból indult rendkívüli települési támogatás megállapító határozatokat 10 fő részére.

Lakhegy vonatkozásában óvoda (4 fő) és iskolakezdési (10 fő) támogatások határozatait készítette el a beadott kérelmek alapján a jogosultak részére.

Egervár vonatkozásában óvoda és iskolakezdési támogatások (8 fő) határozatait készítette el a beadott kérelmek alapján a jogosultak részére.

A határozatokat a PTR rendszerben rögzítette.

### **III. VEZETŐI JOGKÖRBE TARTOZÓ FELADATOK:**

**Dr.Ürmösiné Kómi Éva** jegyző látta el ezen feladatokat, melynek során 2023. évben **64 alkalommal** vett részt személyesen **képviselőtestületi, bizottsági üléseken**, ellátta az ülések előkészítésével kapcsolatos feladatokat, melynek során elkészítette a napirendi ponthoz tartozó írásos elterjesztéseket. Gondoskodott az ülések meghívójának összeállításáról.

Számos alkalommal elkészítette az ülésről szóló **jegyzőkönyvet**, illetve közreműködött a jegyzőkönyvek végső megszövegezésében. Gondoskodott a képviselőtestületek által hozott határozatok végrehajtásáról.

Az öt önkormányzat 2023. évben összesen **60 rendeletet** alkotott, melynek zöme módosító rendelet volt. A jegyző mind az öt önkormányzat vonatkozásában az Integrált Jogalkotási rendszer Loc-Lex moduljába megszerkesztette a rendelet-tervezeteket, azok indokolását, elkészítette az azokhoz kapcsolódó hatásvizsgálatokat. Ezen túlmenően elkészítette a rendeletek indokolását tartalmazó testületi előterjesztéseket. A rendelet-tervezetek elfogadását követően publikálta azokat a Nemzeti Jogszabálytár felületén.

Folyamatosan figyelemmel kísérte a rendeletek alapjául szolgáló jogszabályok változását, s ha indokolt volt, kezdeményezte az önkormányzati rendelet módosítását. Átnézte az öt önkormányzat vonatkozásában a Nemzeti jogszabálytárban lévő összes átkonvertált rendeletet, s ahol szükséges volt, ott a rendeletnek az újra szerkesztésével, publikálásával elvégezte a rendelet javítását. Ennek köszönhetően az önkormányzati rendeletek 95 %-ban megtalálhatóak a Nemzeti Jogszabálytárban ([www. njt.hu](http://www.njt.hu))

Figyelemmel kísérte a hivatal, és az önkormányzatok feladatkörébe tartozó jogszabályi változásokat, illetve az új jogszabályokat. A változásokra a kollégák, illetve, ha arra szükség volt a polgármesterek, illetve a képviselőtestületek figyelmét felhívta.

A hivatal dolgozói által egyedi hatósági ügyekben hozott határozatokat törvényességi, és egyéb szempontból átnézte, a határozatokat kiadmányozta, megszövegezte a képviselőtestületi hatáskörben eljáró polgármesterek által hozott **döntéseket**.

Közreműködött az önkormányzatok **pályázatainak** elkészítésében, (Magyar Falu Program, Vis maior pályázat, Zártkerti pályázat, Belügyminisztériumi pályázat stb.) A pályázatokhoz kapcsolódóan elkészítette a testületek tájékoztatását szolgáló előterjesztéseket, a pályázatok benyújtásához szükséges határozati javaslatokat. Közreműködött a beszerzési eljárásokban, elkészítette az

ajánlattételi felhívások tervezetét, a kapcsolódó szerződés-tervezeteket, az ezekhez kapcsolódó testületi előterjesztéseket.

Ellátta az alkalmazottakkal kapcsolatos **munkáltatói jogkörbe tartozó feladatokat**. Elkészítette az alkalmazottak **teljesítményértékelését**, a két teljesítményértékelés alapján éves **minősítésüket**. Félévente meghatározta teljesítménykövetelményeiket, ellátta az ezzel kapcsolatos adminisztratív feladatokat.

Elkészítette a Hivatal **továbbképzési tervét**, ellátta az ezzel kapcsolatos adatszolgáltatási feladatokat, megszervezte a dolgozók továbbképzését.

A Hivatal továbbképzési tervében foglaltaknak megfelelően a továbbképzésre kötelezettek dolgozók a Nemzeti Községi egyetem által szervezett e-learning továbbképzéseken részt vettek, éves, vizsgakötelezettségüknek eredményesen eleget tettek.

Az **ügyiratkezelés** terén napi postabontást, és szignálást végzett.

Megszervezte az önkormányzatok, és a hivatal **belső ellenőrzését** a belső ellenőrrel kapcsolatot tartott, az ellenőrzések lefolytatásához szükséges adatokat, dokumentumokat rendelkezésére bocsátotta.

Ellátta a köznevelési törvényben előírt jegyző hatáskörébe tartozó **óvodai-neveléssel** kapcsolatos feladatokat.

Figyelemmel kísérte az **önkormányzati társulások által** ellátandó feladatokat, a társulási ülések előterjesztéseit áttanulmányozta, melyekről a polgármestereket tájékoztatta.

A fentiekben túlmenően számos államigazgatási feladatot látott el, melyeket a beszámoló 7., 10., oldalán ismertettük.

A hivatalban a **takarítási és postázási feladatokat** az Egervári önkormányzat által biztosított személy látta el. Ezúton is köszönetet szeretnék mondani Egervár Község Önkormányzatának az általa nyújtott segítségért.

Bízom benn, hogy a beszámolóban írtak kellő információt szolgáltattak a Hivatal által ellátott feladatok nagyságrendjére. Kérem a beszámoló megvitatását, annak elfogadását.

**Egervár, 2024.05.15.**

*Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.*  
*jegyző*



## **ELŐTERJESZTÉS**

### **Pethőhenye község Önkormányzata képviselő-testületének 2024. május 30-án tartandó ülésére**

**Tárgy:** Beszámoló a Közös Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról,  
pénzmaradványának jóváhagyása

**Előterjesztő:** Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

**Készítette:** Vincze-Heri Anita pénzügyi ügyintéző

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:** Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra  
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A Közös Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról készített beszámolóban teljeskörűen számot adunk 2023. évet érintően a ténylegesen befolyt bevételekről és teljesített kiadásokról.

Az írásos előterjesztéshez csatolt táblázat tartalmazza az eredeti, a módosított előirányzat nagyságát, valamint a teljesítési adatokat.

A Közös Hivatal 2023. évi költségvetését az önkormányzatok **74 283 000 Ft bevétellel és ugyanennyi kiadással állapították meg.**

Év közben a költségvetést a fenntartók egy alkalommal módosították, melynek következtében a költségvetés **főösszege 77 796 658 Ft-ra** módosult.

**Ténylegesen befolyt bevételek alakulása:**

2023. évi költségvetési évben összesen 77 969 253 Ft bevétel folyt be, a számszaki beszámolóban foglaltak szerint.

A teljesítési adatokból megállapítható, hogy a Közös Hivatal bevételei a módosított előirányzathoz képest 100,06 %-os mértékben folytak be.

A bevételek jogcímenként részletezve a számszaki mellékletben bemutatásra kerültek.

**Ténylegesen teljesített kiadások alakulása:** A Közös Hivatal 2023. évben összesen 65 954 828 Ft kiadást teljesített, a 77 796 658 Ft módosított előirányzathoz képest, mely 84,8 % -os mértékű teljesítésnek felel meg.

A kiadásokon belül:

**1) Személyi juttatások** címén a módosítás során 56 137 001 Ft kiadással számoltunk, a tényleges teljesítés 51 539 588 Ft-ot tett ki. Az e jogcímen teljesített kiadások elmaradnak a

tervezettől, melynek oka, hogy a gyesen lévő pénzügyes kolléga helyett nem került felvételre 2023. augusztusáig sem új dolgozó, valamint a hivatal több dolgozója is hosszabb időtartamú táppénzre kényszerült.

- Törvény szerinti illetmények, munkabérek címén a 42 544 332 Ft teljesült a módosított előirányzathoz képest, mely 46 263 973 Ft.

- Jutalom címén a módosítás során 4 620 000 Ft-tal számoltunk, mellyel szemben 3 810 000 Ft kiadás teljesült.

- Helyettesítés címén 80 000 Ft kiadás teljesült, mely megegyezik a módosított előirányzat összegével.

- Béren kívüli juttatások teljesített összege 3 444 029 Ft.

- Közlekedési költségtérítés címén 750 000 Ft-ot terveztünk, ezzel szemben 524 100 Ft teljesült, mely a dolgozók munkába járás költségeiből adódott.

- Egyéb költségtérítések tervezett előirányzata 300 000 Ft, a teljesítés 36 614 Ft, melyből finanszíroztuk az anyakönyvvezetőt megillető anyakönyvi ruha összegét.

- Egyéb személyi juttatások címén 913 800 Ft kifizetésre került sor, melyből 227 400 Ft a 2022. évi országos népszámlálás számlalóbiztosi és a felülvizsgálói munkadíj bruttó és nettó összegének különbözete, 649 786 Ft betegszabadság címén került kifizetésre.

- Külső személyi juttatások címén 223 327 Ft kiadás teljesült, mely megegyezik a módosított előirányzat összegével. Ezen összeg a népszámlálással kapcsolatosan 2022. decemberben nem hivatali dolgozók részére kifizetett megbízási díjak bruttó és nettó összegének különbözeteként került kifizetésre.

**2) Járulékok módosított nagysága 8 100 150 Ft, tényleges kiadás 7 457 399 Ft-ot tett ki.** A felhasználás a tervezettnél megfelelően alakult, a teljesítés 92,1 %-os mértékű, a számszaki mellékletben foglaltak szerint.

**3) Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások módosított nagysága 12 266 000 Ft, e jogcímen 6 022 665 Ft került felhasználásra, mely 49,1 %-os mértékű teljesítést mutat.** A számszaki melléklet kiadási oldalának III. pontja részletesen tartalmazza, hogy mely kiadás nemeknél jelentkezett megtakarítás.

A Hivatal 2023. évi engedélyezett létszámkeret 8,5 fő. 2023. december 31-én a ténylegesen foglalkoztatottak létszáma: 10 fő.

A Hivatal gazdálkodásából származó 2023. évi összes **pénzmaradványa 12 014 425 Ft**, mely a személyi juttatások, a dologi és a felhalmozási kiadások terén jelentkező megtakarításból adódott.

A pénzmaradvány keletkezésének jogcímeit a pénzmaradvány kimutatásról szóló táblázat tartalmazza.

A pénzmaradvány összege teljes egészében szabadon felhasználható, melyet a 2024. évi kiadások finanszírozására használunk fel.

Összességében megállapítható, hogy a hivatal a költségvetésében írtak szerint takarékosan gazdálkodott.

Kérem a 2023. évi gazdálkodásról szóló beszámoló elfogadását, valamint a pénzmaradvány jóváhagyását.

Egervár, 2024. április 23.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra sk.  
jegyző

**Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi teljesített költségvetése**

|                                                                                                        |                    |                                    | adatok Ft-ban                       | adatok Ft-ban                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>BEVÉTELEK:</b>                                                                                      | <b>Rovat száma</b> | <b>Tervezett előirányzat 2023.</b> | <b>Módosított előirányzat 2023.</b> | <b>Teljesített előirányzat 2023.</b> |
| <b>I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                          | <b>B16</b>         | <b>1 750 000</b>                   | <b>1 750 000</b>                    | <b>1 750 000</b>                     |
| - Egervári Óvodától                                                                                    |                    | 1 450 000                          | 1 450 000                           | 1 450 000                            |
| - Lakhegy Erdőszéli Óvodától                                                                           |                    | 300 000                            | 300 000                             | 300 000                              |
| - Csatár Község Önkormányzattól (540 fő)                                                               |                    | 0                                  | 0                                   | 0                                    |
| - Lakhegy Község Önkormányzattól (455 fő)                                                              |                    | 0                                  | 0                                   | 0                                    |
| - Gósfalja Község Önkormányzattól (311 fő)                                                             |                    | 0                                  | 0                                   | 0                                    |
| - Pethőhenye Község Önkormányzattól (427 fő)                                                           |                    | 0                                  | 0                                   | 0                                    |
| <b>II. Működési bevételek</b>                                                                          | <b>B4</b>          | <b>200 000</b>                     | <b>200 000</b>                      | <b>372 595</b>                       |
| - Magán-célú telefonbeszélgetések díjának befizetése                                                   | B402               | 20 000                             | 20 000                              | 0                                    |
| - TAMASZ rezszi hozzájárulás                                                                           | B402               | 180 000                            | 180 000                             | 180 000                              |
| - Kamatbevételek                                                                                       | B408               | 0                                  | 0                                   | 10                                   |
| - Egyéb működési bevételek                                                                             | B411               | 0                                  | 0                                   | 192 585                              |
| <b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                                               | <b>B1-B7</b>       | <b>1 950 000</b>                   | <b>1 950 000</b>                    | <b>2 122 595</b>                     |
| <b>III. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele</b>                                                      | <b>B813</b>        | <b>16 593 525</b>                  | <b>16 773 307</b>                   | <b>16 773 307</b>                    |
| <b>IV. Egervár Község Önkormányzatától</b>                                                             | <b>B816</b>        | <b>55 739 475</b>                  | <b>59 073 351</b>                   | <b>59 073 351</b>                    |
| Ebből: Települési önkormányzatok működésének támogatása - Önkormányzati Hivatal működésének támogatása |                    | 47 230 610                         | 47 230 610                          | 47 230 610                           |
| Önkormányzati Hivatal működésének támogatása - kiegészítés, beszámítás                                 |                    | 7 708 865                          | 7 708 865                           | 7 708 865                            |
| Önkormányzati Hivatal működésének támogatása - 2023. évi bérintézkedések támogatása                    |                    | 0                                  | 3 333 876                           | 3 333 876                            |
| Iskolai étkeztetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért                                                |                    | 800 000                            | 800 000                             | 800 000                              |
| Hozzájárulás a Hivatal működési költségeihez (saját forrás)                                            |                    | 0                                  | 0                                   | 0                                    |
| <b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                                              | <b>B8</b>          | <b>72 333 000</b>                  | <b>75 846 658</b>                   | <b>75 846 658</b>                    |
| <b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                                                    |                    | <b>74 283 000</b>                  | <b>77 796 658</b>                   | <b>77 969 253</b>                    |

**Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi teljesített költségvetése**

| <b>KIADÁSOK:</b>                                                                               | <b>Rovat száma</b> | <b>Tervezett előirányzat 2023.</b> | <b>Módosított előirányzat 2023.</b> | <b>Teljesített előirányzat 2023.</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| <b>I. Személyi juttatások</b>                                                                  | <b>K1</b>          | <b>54 615 000</b>                  | <b>56 137 001</b>                   | <b>51 539 588</b>                    |
| <b>1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>                                            | <b>K1101</b>       | <b>46 545 000</b>                  | <b>46 263 973</b>                   | <b>42 544 332</b>                    |
| - alapilletmény                                                                                |                    | 46 100 000                         | 46 063 973                          | 42 375 676                           |
| - nyelvpótlék                                                                                  |                    | 445 000                            | 200 000                             | 168 656                              |
| <b>2.) Jutalom</b>                                                                             | <b>K1103</b>       | <b>4 020 000</b>                   | <b>4 620 000</b>                    | <b>3 810 000</b>                     |
| <b>3.) Helyettesítés</b>                                                                       | <b>K1104</b>       | <b>0</b>                           | <b>80 000</b>                       | <b>80 000</b>                        |
| <b>4.) Béren kívüli juttatások</b>                                                             | <b>K1107</b>       | <b>3 000 000</b>                   | <b>3 400 000</b>                    | <b>3 444 029</b>                     |
| - CAFETÉRIA juttatás                                                                           |                    | 3 000 000                          | 3 400 000                           | 3 444 029                            |
| <b>5.) Közlekedési költségértéítés (dolgozói bérlet)</b>                                       | <b>K1109</b>       | <b>750 000</b>                     | <b>750 000</b>                      | <b>524 100</b>                       |
| <b>6.) Egyéb költségértéítések (bankszámla hozzájárulás, anyakönyvvizetű költségértéítése)</b> | <b>K1110</b>       | <b>300 000</b>                     | <b>300 000</b>                      | <b>36 614</b>                        |
| <b>7.) Egyéb személyi juttatások</b>                                                           | <b>K1113</b>       | <b>0</b>                           | <b>499 701</b>                      | <b>877 186</b>                       |
| <b>8.) Külsű személyi juttatások</b>                                                           | <b>K12</b>         | <b>0</b>                           | <b>223 327</b>                      | <b>223 327</b>                       |
| <b>II. Járulékok</b>                                                                           | <b>K2</b>          | <b>7 452 000</b>                   | <b>8 100 150</b>                    | <b>7 457 399</b>                     |
| <b>1.) Szociális hozzájárulási adó</b>                                                         |                    | <b>6 612 000</b>                   | <b>7 095 175</b>                    | <b>6 313 769</b>                     |
| <b>2.) Cafeteria után fizetendű Szócho</b>                                                     |                    | <b>390 000</b>                     | <b>442 000</b>                      | <b>447 724</b>                       |
| <b>3.) Cafeteria után fizetendű SZJA</b>                                                       |                    | <b>450 000</b>                     | <b>510 000</b>                      | <b>516 612</b>                       |
| <b>4.) Táppénz hozzájárulás</b>                                                                |                    | <b>0</b>                           | <b>52 975</b>                       | <b>179 294</b>                       |
| <b>III. Dologi kiadások, és egyéb folyó kiadások</b>                                           | <b>K3</b>          | <b>11 812 000</b>                  | <b>12 266 000</b>                   | <b>6 022 665</b>                     |
| <b>1.) Készletbeszerzés</b>                                                                    | <b>K31</b>         | <b>1 800 000</b>                   | <b>1 800 000</b>                    | <b>862 778</b>                       |
| a.) Irodaszer, nyomtatvány beszerzés                                                           | K312               | 1 000 000                          | 1 000 000                           | 629 604                              |
| b.) Könyv, folvóirat egyéb információ hordozó                                                  | K312               | 100 000                            | 100 000                             | 13 143                               |
| c.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés                                             | K312               | 700 000                            | 700 000                             | 220 031                              |
| <b>2.) Kommunikációs szolgáltatások</b>                                                        | <b>K32</b>         | <b>1 500 000</b>                   | <b>1 500 000</b>                    | <b>846 872</b>                       |
| a.) Informatikai szolgáltatások                                                                | K321               | 1 200 000                          | 1 200 000                           | 747 248                              |
| b.) Egyéb kommunikációs szolg.                                                                 | K322               | 300 000                            | 300 000                             | 99 624                               |
| <b>3.) Szolgáltatási kiadások</b>                                                              | <b>K33</b>         | <b>5 550 000</b>                   | <b>5 750 000</b>                    | <b>2 837 888</b>                     |
| a.) Villamosenergia                                                                            | K331               | 500 000                            | 500 000                             | 249 602                              |
| b.) Gázenergia                                                                                 | K331               | 2 000 000                          | 2 000 000                           | 1 057 527                            |
| c.) Víz és csatornadíjak                                                                       | K331               | 150 000                            | 150 000                             | 0                                    |
| d.) Karbantartás, kisjavítás                                                                   | K334               | 300 000                            | 500 000                             | 288 740                              |
| e.) Szakmai tevékenységet segűtő szolgáltatások                                                | K336               | 500 000                            | 500 000                             | 265 990                              |
| g.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások                                             | K337               | 2 100 000                          | 2 100 000                           | 976 029                              |
| - bankköltségek                                                                                |                    | 150 000                            | 150 000                             | 114 493                              |
| - postai bēlvegyvásárlás                                                                       |                    | 750 000                            | 750 000                             | 509 790                              |
| - orvosi vizsgálat                                                                             |                    | 100 000                            | 100 000                             | 0                                    |
| - tanfolyamok, értekezletek díja                                                               |                    | 500 000                            | 500 000                             | 169 650                              |
| - Egyéb szolgáltatás                                                                           |                    | 600 000                            | 600 000                             | 182 096                              |
| <b>4.) Kiküldetések kiadásai</b>                                                               | <b>K34</b>         | <b>800 000</b>                     | <b>1 000 000</b>                    | <b>753 030</b>                       |
| a.) belföldi kiküldetés                                                                        |                    | 800 000                            | 1 000 000                           | 753 030                              |
| <b>5.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</b>                                           | <b>K351</b>        | <b>2 157 000</b>                   | <b>2 211 000</b>                    | <b>722 096</b>                       |
| <b>6.) Egyéb dologi kiadások</b>                                                               | <b>K355</b>        | <b>5 000</b>                       | <b>5 000</b>                        | <b>1</b>                             |
| <b>IV. Egyéb működési célú kiadások</b>                                                        | <b>K5</b>          | <b>0</b>                           | <b>381 507</b>                      | <b>381 507</b>                       |
| <b>1.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre</b>                            | <b>K506</b>        | <b>0</b>                           | <b>369 107</b>                      | <b>369 107</b>                       |
| <b>2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre</b>                            | <b>K512</b>        | <b>0</b>                           | <b>12 400</b>                       | <b>12 400</b>                        |
| <b>V. Beruházások</b>                                                                          | <b>K6</b>          | <b>404 000</b>                     | <b>912 000</b>                      | <b>553 669</b>                       |
| a.) Immateriális javak beszerzése                                                              | K61                | 0                                  | 100 000                             | 75 567                               |
| b.) Informatikai eszközök beszerzése                                                           | K63                | 100 000                            | 400 000                             | 295 039                              |
| c.) Egyéb tárgyi eszközök beszerzése                                                           | K64                | 218 000                            | 218 000                             | 65 354                               |
| d.) Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA                                                | K67                | 86 000                             | 194 000                             | 117 709                              |
| <b>KÖLTSEGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                        | <b>K1-K8</b>       | <b>74 283 000</b>                  | <b>77 796 658</b>                   | <b>65 954 828</b>                    |
| <b>TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                                             |                    | <b>74 283 000</b>                  | <b>77 796 658</b>                   | <b>65 954 828</b>                    |
| <b>Egervári Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzata (fű)</b>                          |                    | <b>10</b>                          | <b>10</b>                           | <b>10</b>                            |

**Egervári Közös Önkormányzati Hivatal**  
**Pénzmaradvány kimutatás 2023. év**  
**(Ft- ban)**

| <b>M e g n e v e z é s</b>                                             | <b>Tárgyév</b>     |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 01. Alaptevékenység költségvetési bevételei                            | 2 122 595          |
| 02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai                             | 65 954 828         |
| <b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>                      | <b>-63 832 233</b> |
| 03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei                           | 75 846 658         |
| 04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai                            | 0                  |
| <b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>                    | <b>75 846 658</b>  |
| <b>A.) Alaptevékenység maradványa</b>                                  | <b>12 014 425</b>  |
| 05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei                   | 0                  |
| 06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai                    | 0                  |
| <b>III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>           | <b>0</b>           |
| 07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei                  | 0                  |
| 08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai                   | 0                  |
| <b>IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>           | <b>0</b>           |
| <b>B.) Vállalkozási tevékenység maradványa</b>                         | <b>0</b>           |
| <b>C.) Összes maradvány</b>                                            | <b>12 014 425</b>  |
| <b>D.) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa</b>         | <b>0</b>           |
| <b>E.) Alaptevékenység szabad maradványa</b>                           | <b>12 014 425</b>  |
| <b>F.) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség</b> | <b>0</b>           |
| <b>G.) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa</b>          | <b>0</b>           |

Az önkormányzat pénzmaradvány kimutatása:

Az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal alaptevékenység maradványának összege 12 014 425 Ft, melyből működési célú maradvány 11 656 094 Ft, felhalmozási célú maradvány 358 331 Ft.

Az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal maradványa az alábbiakból adódott:

- Működési célú bevételi túlteljesítés:

|                    |                   |
|--------------------|-------------------|
| Működési bevételek | 172 595 Ft        |
| <b>Összesen:</b>   | <b>172 595 Ft</b> |

- Működési célú kiadási megtakarítás:

|                                                              |                      |
|--------------------------------------------------------------|----------------------|
| Személyi juttatások                                          | 4 597 413 Ft         |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | 642 751 Ft           |
| Dologi kiadás                                                | 6 243 335 Ft         |
| <b>Összesen:</b>                                             | <b>11 483 499 Ft</b> |

|                                 |                      |
|---------------------------------|----------------------|
| <b>Működési célú maradvány:</b> | <b>11 656 094 Ft</b> |
|---------------------------------|----------------------|

|                                           |  |
|-------------------------------------------|--|
| - Felhalmozási célú kiadási megtakarítás: |  |
|-------------------------------------------|--|

|             |            |
|-------------|------------|
| Beruházások | 358 331 Ft |
|-------------|------------|

|                  |                   |
|------------------|-------------------|
| <b>Összesen:</b> | <b>358 331 Ft</b> |
|------------------|-------------------|

|                                    |                   |
|------------------------------------|-------------------|
| <b>Felhalmozási célú maradvány</b> | <b>358 331 Ft</b> |
|------------------------------------|-------------------|

|                                   |                      |
|-----------------------------------|----------------------|
| <b>Alaptevékenység maradványa</b> | <b>12 014 425 Ft</b> |
|-----------------------------------|----------------------|

Az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal maradványa teljes egészében szabadon felhasználható, melyet a Hivatal 2024. évi kiadások finanszírozására használ fel.

## VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra** az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal (kötségvetési szerv) vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően **2023. évben** az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam:

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
5. a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
6. a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
7. a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
8. az intézményi számviteli rendről,
9. olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
10. olyan szabályzatok kiadásáról, valamint a szervezeten belül olyan folyamatok kialakításáról, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források eredményes felhasználását,
11. a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 8. § (2) bekezdés b) pontjában előírtak szerint - a kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítéséről a döntések eredményességi szempontú megalapozottsága vonatkozásában,
12. arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az általam vezetett költségvetési szervnél történő érvényesülését az alábbiak szerint értékelem:

**Kontrollkörnyezet:** A hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatának (továbbiakban: SZMSZ) mellékletében meghatározásra került a hivatal szervezeti ábrája, valamint az SZMSZ mellékletét képezi a hivatal Ügyrendje, melyben az egyes feladat- és hatáskörök meghatározására, illetve elhatárolásra kerültek. Az ügyrend alapján készült el a munkavállalók munkaköri leírás. A humán erőforrás megfelelő szintű rendelkezésre állása érdekében a dolgozók a PROBONO rendszeren keresztül a kötelező továbbképzéseknek eleget tettek, összhangban a 2023. évi továbbképzési tervvel. Rendszeresen tartottunk a jogszabályi környezet változása esetén az illetékes kollégákkal esetmegbeszéléseket. Több jelenlétet igénylő, illetve elearning formában tartott értekezleten, szakmai tájékoztatón vettünk részt. A szervezeti célok eléréséhez szükséges erőforrások (humánerőforrás, eszközök, információ stb.) rendelkezésre álltak.

A Hivatal vezetésének gondoskodnia kell a szabálytalanságok bekövetkezésének megakadályozásáról, előfordulásának mérsékléséről, mivel a szabálytalanságok a Hivatal számára kárt okozhatnak, és veszélyeztetik a célok elérését. Ennek megakadályozása érdekében a működési folyamatok tekintetében részletes szabálytalanságkezelési eljárásrendet készítettem, s biztosítottam annak gyakorlati alkalmazását.

**Integrált kockázatkezelési rendszer:** Kockázatkezelési rendszer a belső ellenőrzés területén működik. A szerv tevékenységében rejlő kockázatok felmérésére sor került. Meghatározásra kerültek az egyes kockázatokkal kapcsolatos intézkedések és megtételük módja, átgondolásra került, hogy valamely esemény, tevékenység, vagy annak elmulasztása milyen negatív illetve pozitív hatással lehet az adott szervezet céljainak elérésére. Meghatározásra kerültek az elfogadható kockázati szintek, a kritikus tényezők kezelésére kockázatkezelő javaslatok kerültek kidolgozásra a Kockázatkezelési szabályzatban.

Útmutatók alapján kidolgozásra került a Belső Ellenőrzési Kézikönyv (BEK). A BEK használatának célja, hogy a mindennapi munka során egységes eljárásrend és iratminták alkalmazásával végezze a belső ellenőrzés a tevékenységét. A BEK minden résztvevő önkormányzat belső ellenőrzési tevékenysége szempontjából irányadó. A BEK tartalmáról a Bkr. rendelkezik, valamint előírja, hogy a kézikönyvet rendszeresen felül kell vizsgálni és a szükséges módosításokat (pl. jogszabályi, módszertani útmutató változás) el kell végezni. A BEK felülvizsgálatára és módosítására 2023. évben sor került, így a jogszabályi változások szerinti aktualizálása is megtörténik. A jogszabályi előírások alapján a Hivatal vezetője működteti a kockázatkezelési rendszert. A belső ellenőr, a vezetés véleményének figyelembevételével kockázatelemzést végzett, melyet követően megtörtént a szervezet folyamatainak azonosítása, majd a folyamatok és a szervezet kockázat-értékelése.

A kockázatok értékelésének célja annak megállapítása volt, hogy a beazonosított kockázatok milyen mértékben befolyásolják a Hivatal és az Önkormányzatok fő célkitűzéseit. Az értékelés során meghatároztuk a feltárt kockázati tényezők bekövetkezésének valószínűségét, illetve a szervezetekre gyakorolt hatásukat. A fő kockázati prioritások meghatározásához figyelembe vettük az adott kockázattal szembeni tűrőképességet. A kockázatelemzés eredményére alapozva a belső ellenőr elkészítette a 2021-2024. évekre szóló belső ellenőrzési stratégiai tervét, illetve ez utóbbi alapján állította össze az éves ellenőrzési terveket is.

**Kontrolltevékenységek:** A kontrollokat – a folyamat összetettsége és jelentősége függvényében – folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés keretében alkalmazzuk, melyek dokumentálási követelményének meghatározására egyrészt a Hivatal Ügyrendjében, másrészt az ellenőrzési nyomvonalban került sor. A döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, valamint szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a gyakorlatban biztosított volt.

Az állami támogatások igénylésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok a kontroll rendszer kiemelt elemét kell, hogy képezzék. A pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök, feladatok szintén kiemelten fontosak. Megfelelő kontroll szükséges a céljellelgyel nyújtott államháztartáson kívüli támogatások vonatkozásában, kiemelt figyelmet fordítva a civil, és egyéb szervezeteknek juttatott pénzeszközök felhasználására.



A 2021-2024. évekre szóló Stratégiai ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon alapul, mely azt jelenti, hogy kockázati szempontból rangsoroljuk a szervezet tevékenységeit, folyamatait és az ellenőrzések súlypontját - a kockázatelemzés eredménye alapján - évről-évre a kockázatos területekre összpontosítjuk.

**Információs és kommunikációs rendszer:** A hivatal információs és kommunikációs rendszerét úgy alakítottuk ki, hogy az információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes szervezethez, illetve személyhez. A Hivatalnál az információ átadását elősegíti az elektronikus levelezőrendszer, mely a Hivatal valamennyi dolgozója részére elérhető. Az önkormányzatok honlapján közzétett információk köre folyamatosan bővül, de még nem teljes körű. A közzétett kötelező információkat lakossági tájékoztatások, hirdetmények egészítik ki. A Hivatal működésének fontos követelménye az írásbeliség, a feladat elvégzésének dokumentálása. Az iratok iktatása, selejtezése az ASP rendszer igénybevételel történik. Az iratok kezelésének eljárásrendjét az iratkezelési szabályzatban rögzítettem, így eleget tettem az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek, az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.

**Nvomon követési rendszer (monitoring):** A folyamatos monitoring beépül a Hivatal ismétlődő, mindennapi működési tevékenységeibe, magában foglalva az általam végrehajtott rendszeres ellenőrző tevékenységet, (kontrollelemek működtetése), valamint egyéb ellenőrzési funkciókat (beszámoltatás, rendszeres és időszaki jelentések készítése), amelyeket a munkatársak hajtanak végre feladatkörük ellátása keretében. Gondoskodtam a belső ellenőrzés, külső ellenőrzés által feltárt hibák hiányosságok felszámolásáról, az ellenőrzések tapasztalatai hasznosítását munkatársakkal közösen értékeltük.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

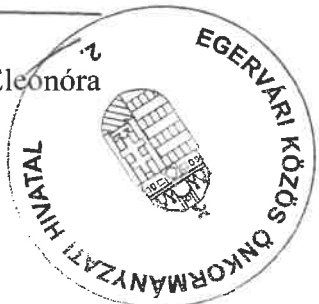
B1) Nyilatkozom, hogy:

2020. évben részt vettem a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 12. § (1) bekezdésében előírt továbbképzésen. Továbbképzés nyilvántartási száma: PN-0461-1711-MK-C3. Témája: Folyamatmenedzsment és integrált kockázatmenedzsment a gyakorlatban minősített képzés, továbbá

2022. évben részt vettem Továbbképzés nyilvántartási száma: PN-0759-2004-MS Témája: A költségvetési szervek ellenőrzése – a kontrollok szerepe a költségvetési szervek céljainak elérésében.

Kelt: Egervár 2024. május 13.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra  
jegyző





**jegyző**

## Vezetői összefoglaló

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Bkr.) 49. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzési vezető felelős az éves ellenőrzési jelentés elkészítésért, amelyet jóváhagyásra megküld a Egervári Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban: Intézmény) vezetőjének.

A Bkr. 48. § alapján a pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

- I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
- II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján
- III. Az intézkedési tervek megvalósítása

A belső ellenőrzés a 2023. évi feladatait az elfogadott és jóváhagyott belső ellenőrzési terv alapján végezte. A vizsgálat ellenőrzési tervbe történő beállítása az Intézmény egyes folyamatainak kockázatain, belső szabályzatain, valamint a helyi vezetés elvárásain alapult.

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

Az Intézménynél saját szervezeti felépítésnek megfelelő Belső ellenőrzési kézikönyv kiadására sor került. A belső ellenőrzési feladatok ellátása a Belső ellenőrzési kézikönyv értelemszerű alkalmazásával, az abban szereplő irat- és jelentés minták alapulvételével történt. Az ellenőrzési jelentés jogszabályi előírásokon alapult, melyet az Intézmény vezetője elfogadott a záradékolás során.

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság nem volt.

A belső ellenőrzés által javaslat megtételére nem került sor a 2023. évben, így intézkedési terv készítési kötelezettség sem terhelte az Intézményt.

Az Intézmény belső ellenőrzési feladatait 1 fő belső ellenőr/belső ellenőrzési vezető igénybevételével biztosította, aki képzési kötelezettségének eleget tett a 2023. évben.

A belső ellenőr feladatait az Intézmény vezetőjének közvetlenül alárendelve végezte, a funkcionális függetlensége biztosított volt. Belső ellenőrzést akadályozó tényezők nem voltak. A stratégiai tervek alapján fejlesztési igények nem merültek fel a belső ellenőrzési tevékenység vonatkozásában. A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenysége - szóbeli felkérés alapján - rámutatott az alkalmazandó jogszabályok és egyéb előírások betartására, továbbá a legjobb gyakorlat elfogadására és alkalmazására.

Összeférhetetlenségi esetek a belső ellenőri munka során nem merültek fel.

Az ellenőrzés nyilvántartása a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek és belső előírásoknak megfelelő formában került kialakításra.

A fentieknek megfelelően elkészített éves ellenőrzési jelentés az Intézmény vonatkozásában a következőkben leírtak alapján készül el.

## Tartalomjegyzék

|                                                                                                                                                                                                                         |   |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|
| <b>I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján</b>                                                                                                                                   | 4 |
| I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése                                                                                                                                            | 4 |
| I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése                                                                                                                             | 4 |
| I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása | 5 |
| I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása                                                                                                                                      | 5 |
| I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága                                                                                                                                                           | 5 |
| I/2/b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása                                                                                                          | 6 |
| I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek                                                                                                                                                                                      | 6 |
| I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása                                                                                                                                          | 6 |
| I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők                                                                                                                                                             | 6 |
| I/2/f) Az ellenőrzés nyilvántartása                                                                                                                                                                                     | 6 |
| I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok                                                                                                                                                    | 6 |
| I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása                                                                                                                                                                                 | 6 |
| <b>II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján</b>                                                                                                                            | 7 |
| II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok                                                      | 7 |
| II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése                                                                                                                                                                   | 7 |
| <b>III. Az intézkedési tervek megvalósítása</b>                                                                                                                                                                         | 8 |

## I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

### I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

#### I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

- A belső ellenőrzés a 2023. évi feladatait az elfogadott és jóváhagyott belső ellenőrzési terv alapján végezte:

| Ssz | Az ellenőrzés tárgya                             | Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak                                                                                                                                                   |
|-----|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | A pénzügyi, gazdálkodási szabályzatok vizsgálata | <u>Ellenőrzés célja:</u><br>- szabályszerűség és jogszerűség vizsgálata;<br><u>Ellenőrzés módszerei:</u><br>A pénzügyi, gazdálkodási szabályzatok vizsgálata<br><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2023. év; |

A vizsgálat ellenőrzési tervbe történő beállítása az Intézmény egyes folyamatainak kockázatain, belső szabályzatain, valamint a helyi vezetés elvárásain alapult.

A 2023. évi ellenőrzési terv, a hozzá kapcsolódó elemzésekkel - a belső ellenőrzési tervet megalapozó elemzéssel és kapacitásszámítással, valamint a kockázat elemzéssel - elkészült és elfogadásra került.

Az ellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzés és kiválasztott időszakok alapján a működési költségvetést érintően vizsgálhatók voltak az egyes jogszabály-módosítások, a belső szabályzatok és a különböző gazdasági folyamatok.

A felsorolt ellenőrzés a tervezett munkaidőt lefedte, 15 ellenőri nap felhasználását eredményezte.

- A 2023. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítését és a különböző típusú, elvégzett ellenőrzések számát a 2. számú melléklet tartalmazza.  
Tervtől való eltérés és elmaradt ellenőrzés a 2023. gazdasági évben nem volt.
- Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.
- Az Intézménynél a saját szervezeti felépítésnek megfelelő Belső ellenőrzési kézikönyv kiadására sor került.  
A belső ellenőrzési feladatok ellátása a Belső ellenőrzési kézikönyv értelemszerű alkalmazásával, az abban szereplő irat- és jelentés minták alapulvételével történt.
- Az ellenőrzési jelentés jogszabályi előírásokon alapult, melyet az Intézmény vezetője elfogadott a záradékolás során.

I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

- Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság nem volt.

| Ellenőrzés tárgya | Ellenőrzés során tett megállapítás(ok) | Esettípus | Státusz |
|-------------------|----------------------------------------|-----------|---------|
| -                 | -                                      | -         | -       |

## I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága

- Az Intézménynél a belső ellenőrzési feladatokat megbízási szerződés alapján láttam el. A létszámhelyzetet a 1. számú melléklet mutatja be.
- Főállású, teljes munkaidős belső ellenőr foglalkoztatását az Intézmény sajátosságai és a költségvetési források nem indokolták.
- A 2023. évben a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint az Intézmény vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII.23.) PM rendelet (továbbiakban: PM rendelet) 2. § (1) bekezdésében foglalt képesítési és gyakorlati követelményeinek megfelelek. Szakirányú diplomával (közgazdász) és mérlegképes könyvelői képestelessel rendelkezem, gyakorlati időm 26 év.  
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (4)-(5) bekezdéseI alapján kiadott engedéllyel rendelkezem, nyilvántartási azonosítóm 5112969.
- Szakmai képzés vonatkozásában, az év során több olyan előadáson, továbbképzésen vettem részt, amelyek munkám végzéséhez szükségesek voltak.
  - Szakmai képzés:
    - Könyvviteli szolgáltatást végzők kötelező továbbképzése államháztartási szakterületen, valamint a számviteli környezet változásának egyes kérdései – 2023. című minősített képzés
    - Egyes munkaügyi és TB. szabályok, valamint az Szja. törvény módosítása - 2023.
  - Belső ellenőrök idegen nyelvi képzése: -
  - Belső ellenőrök informatikai képzése: -
  - Egyéb (pl. kommunikációs, vezetési képzések):
    - A hivatásutikái eljárás folyamata (e-learning)
    - Nem csak a pénz számít! – Ösztönzésmentedzsment (e-learning)

*I/2/b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása*

- Belső ellenőri feladataimat az Intézmény vezetőjének közvetlenül alárendelve végeztem, a szervezeti hierarchiában a helyzetem megfelelő volt.
- A funkcionális függetlenségemet biztosították.

*I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek*

- Összeférhetetlenségi esetek a munkám során nem merültek fel.

*I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása*

- Az ellenőrzött szervezeti egység helyiségeibe történő belépést biztosították számomra. Ellenőrzésem során, a szükséges dokumentumokba történő betekintési joggal minden esetben rendelkeztem. A munkavégzéshez kapcsolódó jogszabályok, belső szabályzatok rendelkezésemre álltak.
- A belső ellenőrzéshez szükséges információkkal segítették a munkámat.
- A vizsgálatok során szakértő bevonását nem kellett kezdeményezni.

*I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők*

- Belső ellenőrzést akadályozó tényezők nem voltak.

*I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása*

- Az ellenőrzésről - az adott ellenőrzésre vonatkozóan - konkrét ellenőrzési mappa készült, mely tartalmazta a Belső ellenőri kézikönyv iratmintái alapján az ellenőrzésre vonatkozó anyagokat, dokumentumokat.
- A konkrét, iktatott ellenőrzési mappa 15 éves megőrzési idővel az Intézmény irattárában és a belső ellenőrnél kerültek elhelyezésre.
- Az ellenőrzés nyilvántartása a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek és belső előírásoknak megfelelő formában került kialakításra.

*I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok*

- A stratégiai tervek alapján fejlesztési igények nem merültek fel a belső ellenőrzési tevékenység vonatkozásában.

**I/3. A tanácsadói tevékenység bemutatása**

- A belső ellenőrzési tevékenység során érvényesültek a belső ellenőrzési tevékenység minőségét biztosító eljárások. A tanácsadó tevékenység - szóbeli felkérés alapján - rámutatott az alkalmazandó jogszabályok és egyéb előírások betartására, továbbá a legjobb gyakorlat elfogadására és alkalmazására. A tanácsadó tevékenységre fordított 5 szakértői napot a 3. számú melléklet tartalmazza.



## II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

### II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

- A belső ellenőrzés során javaslat megtételére nem került sor, az ellenőrzési jelentés tervezet egyeztetése megtörtént.

| Vizsgálat címe                                   | Megállapítás | Rangsor | Következtetés | Javaslat |
|--------------------------------------------------|--------------|---------|---------------|----------|
| A pénzügyi, gazdálkodási szabályzatok vizsgálata | -            | -       | -             | -        |

- Az ellenőrzés során kiemelten vizsgáltam a gazdasági folyamatokra jellemző szabályokat, valamint azok alkalmazását az eljárások során.

### II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

- Az Intézmény által kialakított **kontrollkörnyezetben** világos volt a szervezeti struktúra, egyértelműek voltak a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Meghatározásra kerültek az etikai elvárások és biztosították a humán erőforrás átláthatóságát.  
Az Intézmény által kiadott szabályzatok és kialakított folyamatok biztosították a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony, valamint eredményes felhasználását.  
Az Intézménynél szabályozták a szabálytalanságok kezelésének eljárási rendjét.  
Az Intézmény működésében érvényesült a szakmai felkészültség, a pártatlanság és az elfogulatlanság, az erkölcsi fedhetetlenség, valamint a közérdekek előtérbe helyezése.
- Az Intézmény **integrált kockázatkezelési rendszere** - a kockázatok meghatározása és felmérése, a kockázatok elemzése és kezelése, a kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata, valamint a csalás és korrupció kiszűrése - megfelelő volt a 2023. évben.
- Az Intézmény által kialakított **kontrolltevékenységek** biztosították a kockázatok kezelését, a feladatkörök szétválasztását, a feladatvégzés folyamatosságát és hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.  
A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan kialakításra kerül az ellenőrzési nyomvonal.
- Az Intézménynél kialakított információáramlás és kommunikációs rendszer következtében a megfelelő információk a megfelelő időben eljutottak az illetékesekhez. Az **információs- és kommunikációs rendszerek** biztosították a hatékonyságot, a megbízhatóságot és a pontosságot a különböző beszámolási szintek vonatkozásában.
- Az Intézménynél működő **nyomon követési rendszer (monitoring)** az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből állt.

### **III. Az intézkedési tervek megvalósítása**

- A belső ellenőrzés által javaslat megtételére nem került sor a 2023. évben, így intézkedési terv készítési kötelezettség sem terhelte a Intézményt. Ez alapján elmondható, hogy lejárt határidejű, továbbá elmaradt intézkedések nem voltak az Intézménynél . (4. számú melléklet)

|    | 1.                                                   | 2.                                        | 3.                                                  | 4.                                  | 5.                   | 6.                                      | 7.                                                   | 8.                                                             | 9.                                                      | 10.                                            | 11.                             | 12.                                                 | 13.                           | 14.                                                           | 15.                                                        | 16. |
|----|------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----|
| 1. | Ellenőrzés leírása /<br>ellenőrzés kezdési időpontja | Az ellenőrzött szervezet<br>név / címe    | Az ellenőrzés tárgya (címe)                         | Intézkedést igénylő<br>megállapítás | Ellenőrzési javaslat | A javaslat alapján előírt<br>intézkedés | A vonatkozó<br>intézkedési terv<br>aktuális állapota | A vonatkozó<br>intézkedési terv<br>jóváhagyásának<br>időpontja | Az intézkedés<br>felhatalmazás<br>szervezeti<br>egysége | Az intézkedés<br>végrehajtásának<br>határideje | Módosítás<br>(tervezett<br>NEM) | Az<br>intézkedés<br>teljesítése<br>(datum /<br>NEM) | Megvalósítás rövid<br>leírása | A határidőben<br>végre nem<br>hajtott<br>intézkedések<br>okai | A nem<br>teljesítés<br>kapcsolatban<br>álló<br>lehetőségek | 16. |
| 1. | 1/2023.                                              | Egervári Községi<br>Önkormányzati Hivatal | A pénzügyi, gazdálkodási<br>szabályzatok vizsgálata |                                     |                      |                                         |                                                      |                                                                |                                                         |                                                |                                 |                                                     |                               |                                                               |                                                            |     |

- Megjegyzések:
- Az éves bontásban vezetett nyilvántartásban fokozottan ügyelni kell a tárgyévben december 31-ig végre nem hajtott intézkedések következő évre történő átvételéről.

Annyiban egy javaslat több szervezeti egységet érint, más-más felhatalmazással, akkor külön-külön intézkedésként szükséges feltüntetni.

A 4. oszlopban azokat a megállapításokat kell feltüntetni, amelyek intézkedést vonnak maguk után.

A 9. oszlopban az intézkedés felelősiének beosztását és a szervezeti egységet kell beírni.

A 10. oszlopban az intézkedési tervben szereplő, az intézkedés végrehajtására vonatkozó határidőt kell szerepeltetni. Törvényi kell a konkrét dátum kijelölésére, kerülni kell a „folyamatos” megjelölést, illetve a nem konkrét dátumokat.

A 11. oszlopban a módosított határidőt és/vagy feladatot kell megjelölni, attól függően, hogy mire vonatkozott a módosítás, illetve amennyiben nem volt semmilyen módosítás, „NEM” jelzéssel kell ellátni

A 12. oszlopban, ha az intézkedés végrehajtása megtörtént, a dátumot, ha nem történt meg akkor „NEM”-et kell beírni.

A 13. oszlopban az intézkedés nem teljesülése esetén a lépéseket kell rögzíteni pl. felelősségre vonás; új felelős kijelölése

A 14. oszlopban van lehetőség egyéb, az intézkedéssel kapcsolatos bejegyzésekre. Itt érdemes feltüntetni például az éves bontásban vezetett nyilvántartások esetén, a következő évi nyilvántartásba való átvételét

Egervár, 2024.01.25.

NUMERIKUS SZUMMA KONTROLL KFT.

8900 Zalaegecszeg, Bacsali út 31.

Telefon: 06-254-9141

Banksz.: 12092309-01458473-00100000

Tel.: 06-20/254-9141

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

| Egervári Közös Önkormányzati Hivatal    |  | Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban <sup>1</sup> |                  | Saját erőforrás összesen <sup>2</sup> |                  | Külső szolgáltató <sup>3</sup> |      | Külső erőforrás összesen <sup>4</sup> |       | Bruttó Erőforrás összesen |       | Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén |      |                                                      |      | Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós oszlop) |       | Adminisztratív személyzet <sup>5</sup> |      |                                 |      |
|-----------------------------------------|--|--------------------------------------------------------|------------------|---------------------------------------|------------------|--------------------------------|------|---------------------------------------|-------|---------------------------|-------|-------------------------------------------------------|------|------------------------------------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------------------|------|---------------------------------|------|
|                                         |  |                                                        |                  |                                       |                  |                                |      |                                       |       |                           |       |                                                       |      |                                                      |      |                                                                       |       |                                        |      |                                 |      |
|                                         |  | terv                                                   | tény             | terv                                  | tény             | terv                           | tény | terv                                  | tény  | terv                      | tény  | terv                                                  | tény | terv                                                 | tény | terv                                                                  | tény  | terv                                   | tény | terv                            | tény |
|                                         |  | betöltési leltár                                       | tervezett leltár | re-állós leltár                       | tervezett leltár | ellenőri nap                   | terv | ellenőri nap                          | terv  | ellenőri nap              | terv  | más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap  | terv | más szervezetre fordított kapacitás (+) ellenőri nap | terv | ellenőri nap                                                          | terv  | belőlti tervezett létszám (fő)         | terv | rendelkezésre álló létszám (fő) | terv |
| Helyi önkormányzat (L+H.)               |  | 0,00                                                   | 0,00             | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                           | 0,00 | 15,00                                 | 15,00 | 15,00                     | 15,00 | 0,00                                                  | 0,00 | 0,00                                                 | 0,00 | 15,00                                                                 | 15,00 | 0,00                                   | 0,00 | 0,00                            | 0,00 |
| 1. Egervári Közös Önkormányzati Hivatal |  | 0,00                                                   | 0,00             | 0,00                                  | 0,00             | 0,00                           | 0,00 | 15,00                                 | 15,00 | 15,00                     | 15,00 | 0,00                                                  | 0,00 | 0,00                                                 | 0,00 | 15,00                                                                 | 15,00 | 0,00                                   | 0,00 | 0,00                            | 0,00 |
| 2. Irányított költségvetési szerv neve  |  |                                                        |                  |                                       |                  |                                |      | 0,00                                  | 0,00  | 0,00                      | 0,00  | 0,00                                                  | 0,00 | 0,00                                                 | 0,00 | 0,00                                                                  | 0,00  | 0,00                                   | 0,00 | 0,00                            | 0,00 |
| 3. Irányított költségvetési szerv neve  |  |                                                        |                  |                                       |                  |                                |      |                                       |       | 0,00                      | 0,00  |                                                       |      |                                                      |      | 0,00                                                                  | 0,00  |                                        |      |                                 |      |
| n. Irányított költségvetési szerv neve  |  |                                                        |                  |                                       |                  |                                |      |                                       |       | 0,00                      | 0,00  |                                                       |      |                                                      |      | 0,00                                                                  | 0,00  |                                        |      |                                 |      |

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

<sup>2</sup> Közfoglaltat jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 12. sz. iratminta szerinti összes nettó munkaidő.

<sup>3</sup> Külső szolgáltató megbízása: ideiglenes kapacitás kiegészítés, speciális szakértő vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljes körű ellátása. Részmunkaidő megbízás esetén törzsszámmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglaltatott 0,5 fő).

<sup>4</sup> Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 12. sz. iratminta szerinti összes nettó munkaidő.

<sup>5</sup> Pl. titkárnő.

<sup>6</sup> Betöltési tervezett foglaltatási jogviszonyok száma. Részmunkaidő foglaltatási esetén törzsszámmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglaltatott 0,5 fő).

Terv betöltési tervezett létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő fog rendelkezésre állni.

Tény betöltési tervezett létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő állt rendelkezésre.

<sup>7</sup> Terv rendelkezésre álló létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő belső ellenőr fog dolgozni a szervezetenél.

Tény rendelkezésre álló létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő belső ellenőr dolgozott a szervezetenél.



**Tevékenységek**

**3. számú melléklet**

| Egervári Közös Önkormányzati Hivatal                | Ellenőrzések összesen <sup>1</sup> |                    |                                 |                                 | Tanácsadás         |                                 |                    |                                 | Képzés             |                    |                    |                    | Egyéb tevékenység <sup>2</sup> |                    |                    |                    | Saját kapacitás összesen <sup>3</sup> |                    | Külső kapacitás összesen <sup>4</sup> |                    | 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 | saját ellenőri nap <sup>5</sup> | külső ellenőri nap <sup>6</sup> | saját ellenőri nap | külső ellenőri nap <sup>7</sup> | saját ellenőri nap | külső ellenőri nap <sup>8</sup> | saját ellenőri nap | külső ellenőri nap | saját ellenőri nap | külső ellenőri nap | saját ellenőri nap             | külső ellenőri nap | saját ellenőri nap | külső ellenőri nap | saját ellenőri nap                    | külső ellenőri nap | saját ellenőri nap                    | külső ellenőri nap | saját ellenőri nap | külső ellenőri nap |
| <b>Helyi önkormányzat (I-II.)</b>                   | 0,00                               | 0,00               | 5,00                            | 5,00                            | 0,00               | 5,00                            | 0,00               | 5,00                            | 0,00               | 5,00               | 0,00               | 5,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 15,00                                 | 15,00              | 15,00              | 15,00              |
| 1. Eüervári Közös Önkormányzati Hivatal             | 0,00                               | 0,00               | 5,00                            | 5,00                            | 0,00               | 5,00                            | 0,00               | 5,00                            | 0,00               | 5,00               | 0,00               | 5,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 15,00                                 | 15,00              | 15,00              | 15,00              |
| a) Eües Ellenőrzési Terv alapján                    | 0,00                               | 0,00               | 5,00                            | 5,00                            | 0,00               | 5,00                            | 0,00               | 5,00                            | 0,00               | 5,00               | 0,00               | 5,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 15,00                                 | 15,00              | 15,00              | 15,00              |
| aa) Saját szervezetenél                             | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| ab) Irányított szervezetenél (irányítóként végzett) | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| ac) Egyéb ellenőrzések                              | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| b) Soron kívüli kapacitás                           | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| ba) Saját szervezetenél                             | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| bb) Irányított szervezetenél (irányítóként végzett) | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| bc) Egyéb ellenőrzések                              | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| II. Irányított szervek összesen                     | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 1.                                                  | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| aa) Irányított szervezetenél                        | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| ac) Egyéb ellenőrzések                              | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| b) Soron kívüli kapacitás <sup>a</sup>              | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 2. Irányított költségvetési szerv összesen          | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| aa) Saját szervezetenél                             | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| ab) Irányított szervezetenél                        | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| ac) Egyéb ellenőrzések                              | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| b) Soron kívüli kapacitás <sup>a</sup>              | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| 3. Irányított költségvetési szerv összesen          | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| aa) Saját szervezetenél                             | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| ab) Irányított szervezetenél                        | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| ac) Egyéb ellenőrzések                              | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| b) Soron kívüli kapacitás <sup>a</sup>              | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| n. Irányított költségvetési szerv összesen          | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| aa) Saját szervezetenél                             | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| ab) Irányított szervezetenél                        | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| ac) Egyéb ellenőrzések                              | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |
| b) Soron kívüli kapacitás <sup>a</sup>              | 0,00                               | 0,00               | 0,00                            | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00                            | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                           | 0,00               | 0,00               | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00               |

1. 2. sz. mellékletből hivatkozva. Az itt olvasható adatoknak meg kell egyeznie a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival.
2. Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.
3. Saját kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a G-H oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.
4. Külső kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a K-L oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.
5. Saját ellenőri napok száma. Az ellenőri nap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.
6. Külső ellenőri napok száma. Az ellenőri nap 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 megjelölni.

## Intézkedések megvalósítása<sup>1</sup>

### 4. számú melléklet

|     | Egervári Közös Önkormányzati Hivatal  | Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések <sup>2</sup> | Tárgyévi intézkedések <sup>3</sup> | Ebből végrehajtott <sup>4</sup> | Megvalósítási arány |
|-----|---------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---------------------|
|     |                                       |                                                    |                                    |                                 |                     |
|     | Helyi önkormányzat (I.+II.)           |                                                    | db <sup>5</sup>                    |                                 | %                   |
| I.  | Egervári Közös Önkormányzati Hivatal  | 0                                                  | 0                                  | 0                               | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
|     |                                       | 0                                                  | 0                                  | 0                               | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
| II. | Irányított szervek összesen           | 0                                                  | 0                                  | 0                               | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
| 1.  |                                       | 0                                                  | 0                                  | 0                               | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
| 2.  | [Irányított költségvetési szerv neve] |                                                    |                                    |                                 | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
| 3.  | [Irányított költségvetési szerv neve] |                                                    |                                    |                                 | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
| n.  | [Irányított költségvetési szerv neve] |                                                    |                                    |                                 | #ZÉRÓOSZTÓ!         |

<sup>1</sup> Csak beszámolóshoz!

<sup>2</sup> Pl: tárgyévben járt le a határideje; új felelős kijelölésével egyidejűleg új határidő került kitzúzésre; stb.

<sup>3</sup> Tárgyévben jóváhagyott intézkedések, amelyeknek tárgyév december 31-ig lejárt a határideje.

<sup>4</sup> Nem tekinthető végrehajtott intézkedésnek a már megkezdett, de még folyamatban lévő megvalósítás, amelyek így a következő évre húzódnak át.

<sup>5</sup> Amennyiben egy intézkedés több szervezeti egységet érint, más-más felelőssel, akkor már a nyilvántartásban külön-külön intézkedésként szükséges feltüntetni.



Egervári Közös Önkormányzati Hivatal  
✉ 8913 Egervár, Vár u. 2. ☎ /fax: 92/564-013, 564-014,  
+36 30 8214561 e-mail: [kozshivatal@egervar.hu](mailto:kozshivatal@egervar.hu)

5. napirendhez

## ELŐTERJESZTÉS

### Pethőhenye Község Önkormányzati Képviselőtestületének 2024. május 30-án tartandó ülésére

**Tárgy:** Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról  
szóló rendelet megalkotása

**Előterjesztő:** Deák István György polgármester

**Készítette:** Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző  
Vincze-Heri Anita pénzügyi ügyintéző

**Törvényességi szempontból ellenőrizte:**  
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

#### ***Tisztelt Képviselők!***

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése kimondja, hogy „A helyi önkormányzat költségvetésének végrehajtására vonatkozó zárszámadási rendelet tervezetét a jegyző készíti elő és a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.”

A fent hivatkozott jogszabályban írt kötelezettségemnek eleget téve a mellékelt zárszámadási rendelettervezetet terjesztem a képviselőtestület elé.



## INDOKOLÁS A RENDELET-TERVEZETHEZ

### A tervezet 1.§-ához:

Az önkormányzat 2023. évben ténylegesen összesen 165 560 854 Ft kiadást teljesített, a befolyt bevételek nagysága 373 175 678 Ft-ot tett ki, az alábbiakban írtak szerint.

### A tervezet 2.§-hoz:

I. Az önkormányzat bevételeinek részletezését az 1. melléklet tartalmazza, eredeti, módosított előirányzatokkénti bontásban. A bevételeken belül:

**I. Költségvetési bevételek** címén 304 368 663 Ft bevétellel számoltunk a módosítás során, befolyt **291 373 165 Ft**, mely 95,73 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. A bevételek az alábbiak szerint teljesültek:

1) **Önkormányzatok működési támogatása** címén 95 749 205 Ft bevétel realizálódott, melynek összege megegyezik a módosított előirányzattal. (Részletezve 1. sz. melléklet a) pontjában.)

2) **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** bevételi előirányzat a teljesítés összege 2 187 820 Ft, a tervezett előirányzat nagysága 1 881 220 Ft, mely 2 fő közfoglalkoztatott munkabér és közterhei 75 %-os támogatása.

3) **Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről** bevételi előirányzat jogcímen a módosítás során 184 758 518 Ft bevétellel számoltunk, ténylegesen 167 379 259 Ft teljesült az alábbiak szerint:

- 17 379 259 Ft külterületi helyi közutak fejlesztésére elnyert VP6-7.2.1.1-21 pályázati támogatás előlege,
- valamint 150 000 000 Ft a Szent István római katolikus templom, ravatalozó és temetőkapu felújítására elnyert támogatás.

4) **Közhatalmi bevétel** címén módosítás során 8 070 000 Ft bevétellel számoltunk, befolyt 7 948 181 Ft az alábbiak szerint:

- magánszemélyek kommunális adójából 2 600 000 Ft bevételt terveztünk, befolyt 2 395 445 Ft,
- építményadóból 150 000 Ft bevételt terveztünk, befolyt 121 450 Ft,
- iparüzési adóbevétel módosított összege 5 200 000 Ft, befolyt 5 264 445 Ft,
- talajterhelési díj címén a tervezett bevétel összege 20 000 Ft, ezzel szemben nem teljesült bevétel,
- helyi adópotlék, adóbírság címén 100 000 Ft bevételt terveztünk, befolyt 166 841 Ft.

5) **Működési bevétel** címén 17 737 000 Ft realizálódott, szemben a 10 044 220 Ft összegű módosított előirányzattal.

- Készletértékesítés ellenértéke részelőirányzat címén a módosítás során 236 220 Ft bevétellel számoltunk, ezzel szemben 370 078 Ft teljesült, mely összeg tűzifa értékesítésből adódik.

- Szolgáltatások ellenértéke részelőirányzat módosított előirányzata 2 700 000 Ft, ezzel szemben 10 731 459 Ft összeg teljesült, amely tartalmazza a Faluház után járó 43 307 Ft terembérleti díjat, 40 000 Ft sírhelymegváltást, 100 000 Ft temető használati díjat, 1 020 104 Ft ivóvíz- és szennyvíz használati díjat, 2 450 000 Ft Pethőhenye 58 hrsz.-ú ingatlan bérleti díját 7 000 000 Ft az ukrán menekültek által fizetett bérleti díjat.

- Közvetített szolgáltatások részelőirányzatán 3 092 549 Ft bevétel realizálódott, a módosított előirányzat összege 4 670 000 Ft, mely összeg a Pethőhenye 58 hrsz.-ú ingatlan bérletéhez kapcsolódó közüzemi- és kommunikációs szolgáltatási díjak továbbszámolásából adódik.

- Kiszámlázott általános forgalmi adó részelőirányzat javára 1 268 580 Ft realizálódott. A tervezett előirányzata 1 300 000 Ft.

- Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek címén nem terveztünk bevételt, 102 Ft teljesült.

- Egyéb működési bevétel címén 1 138 000 Ft módosított előirányzattal számoltunk, ezzel szemben 2 274 232 Ft teljesült, 1 110 890 Ft Zalaegerszeg 03084. hrsz.-ú ingatlan kisajátítási eljárás során megállapított kártalanítási összegéből, 1 155 750 Ft közüzemi díjak visszatérítéséből, 5 000 Ft MVM Next Energiakereskedelmi Kft. általi késedelmes információadás okán utalt kötbérből, továbbá 2 592 Ft kerekítési különbözetből adódik.

6) **Felhalmozási bevételek** módosított nagysága 3 743 800 Ft, tényleges teljesítés 250 000 Ft-ot tett ki az 1. melléklet f) pontjában részletezettek szerint. A bevétel elmaradás oka, hogy a Zalaszentiván 191/4. és 191/7. hrsz.-ú ingatlanértékesítések részteljesítése, valamint a Zalaegerszeg 31250/1., 31256/1., 31264/9, 31267/1. hrsz.-ú ingatlanok, a Pethőhenye 2046. és a 309 hrsz.-ú ingatlanok értékesítése 2023. évben nem valósult meg.

7) **Működési célú átvett pénzeszközök** címén 121 700 Ft módosított előirányzattal számoltunk, ezzel megegyezik a teljesítés, mely a 2022. évi lakossági víz-és szennyvíz támogatás Zalavíz Zrt. általi visszafizetéséből adódik.

**II. Finanszírozási bevételek** címén a módosítás során 81 695 329 Ft bevétellel számoltunk, a teljesített előirányzat összege 81 802 513 Ft, melyből az előző év költségvetési maradványának összege 80 223 152 Ft, az államháztartáson belüli megelőlegezés összege 1 579 361 Ft.

#### A tervezet 3.§-ához:

**I. Az önkormányzat működési kiadásainak** tényleges nagysága 119 161 585 Ft, módosított összege 142 978 506 Ft. A működési kiadások jogcímenkénti részletezése a 2. mellékletben található. A teljesítés 83,34 %-os mértékű.

A működési kiadásokon belül:

- **Személyi juttatások** módosított nagysága 24 279 549 Ft, tényleges teljesítés 23 983 647 Ft-ot tett ki 2. melléklet a) pontjában írtak szerint. A teljesítés 98,78 %-os mértékű. A személyi juttatások részletezése:
  - **Törvény szerinti munkabérek** módosított összege 13 625 800 Ft, a teljesítés 13 487 898 Ft. Ebből az előirányzathoz finanszíroztuk 3 fő főállású dolgozó, 2 fő közcélú dolgozó munkabérét.
  - **Jutalom** tervezett előirányzata 960 455 Ft, mellyel megegyezik a teljesítés összege. Ezen összeg a falugondnok, a karbantartó és a takarítónő, valamint a közcélú dolgozók részére kifizetett jutalom.
  - **Béren kívüli juttatások** tervezett előirányzata 288 000 Ft, mellyel a teljesítés összege megegyezik. Ebből az előirányzathoz finanszíroztuk a karbantartó, a takarítónő, a falugondnok SZÉP kártya juttatását.
  - **Egyéb személyi juttatás** címén 1 091 091 Ft összegű kiadás teljesült, mely megegyezik a módosított előirányzat összegével. Ezen összeg tartalmazza a közművelődési munkatárs, könyvtáros részére kifizetett megbízási díj összegét, valamint a betegszabadságok összegét.
  - **Külső személyi juttatások** teljesített összege 8 156 203 Ft, szemben a 8 314 203 Ft módosított előirányzattal, az alábbiak szerint:  
Választott tisztségviselők juttatásai címén 5 877 535 Ft kiadás teljesült, mely tartalmazza a polgármester, az alpolgármesterek és a képviselők tiszteletdíját és költségátalányát. Állományba nem tartozók megbízási díja jogcím teljesített összege 672 000 Ft, mely egyrészt ZP-1-2021 Zártkerti pályázat projektmenedzsere részére kifizetett megbízási díj, másrészt a Pethőhenye 58. hrsz.-ú ingatlanon végzett karbantartási feladatok elvégzéséért kifizetett megbízási díj.

- Egyéb külső személyi juttatások címén 1 606 668 Ft kiadást teljesült, egyrészt a jegyző jutalma, másrészt alkalmi munkák díjazása okán.
- **Munkaadókat terhelő járulékok** módosított nagysága 2 770 640 Ft, ezzel szemben a teljesítés összege 2 281 987 Ft.
  - **Dologi kiadások** címén 72 517 610 Ft összegű kiadást eszközölt az önkormányzat, a módosított előirányzat nagysága 82 228 439 Ft. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 88,19 %-os mértékű. A részelőirányzatokon belül a teljesítések alakulása a csatolt 2. melléklet c.) pontjában látható.
  - **Ellátottak pénzbeli juttatásai** címén 3 175 000 Ft kiadás teljesült, a tervezett összeg 3 820 000 Ft-ot tett ki, mely 83,12 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. A juttatások bemutatását jogcímenként a 2. melléklet e.) pontja tartalmazza. Az időarányos elmaradás azzal magyarázható, hogy települési támogatás címén a várthoz kevesebb összeg került felhasználásra.
  - **Egyéb működési célú kiadások** előirányzat módosított nagysága 26 957 847 Ft, ezzel szemben a tényleges teljesítés 15 570 476 Ft. Az előirányzaton belül az alábbi kiadások teljesültek:
    - *Elvonások, befizetések* teljesített előirányzata 12 153 232 Ft, mely megegyezik a módosított előirányzattal, rászoruló gyerekek szünidei étkeztetése kapcsán 10 260 Ft összegű, az ukrán menekültek ellátására kapott támogatás kapcsán 10 853 033 Ft összegű 2022. évi állami támogatás visszafizetési kötelezettségből, valamint 121 700 Ft a 2022. évi lakossági víz- és szennyvíz támogatás elszámolás alapján fel nem használt támogatás visszafizetéséből, továbbá 1 168 239 Ft a 2022. évi beszámoló alapján visszafizetett támogatás után fizetendő kamat összegéből adódik.
    - *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre* kiadási előirányzat terhére 954 000 Ft kiadás teljesült. A teljesítés tételes bemutatását a 2. sz. melléklet e) 2. pontja részletesen tartalmazza.
    - *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre* kiadási előirányzat terhére 2 463 244 Ft kiadás teljesült, szemben a 2 858 200 Ft módosított előirányzattal. A részelőirányzatok bemutatása 2. sz. melléklet e) 3. pontja szerint részletezésre került.
- Finanszírozási kiadások** teljesített összege 1 632 865 Ft, szemben a 2 922 031 Ft módosított előirányzattal, 1 289 166 Ft eltérés a 2024. évi állami támogatás államháztartási megelőlegezés visszafizetési kötelezettségből adódik.

II. Az önkormányzat **felhalmozási és felújítási kiadásainak** módosított nagysága 243 085 486 Ft, ezzel szemben e jogcímen a tényleges teljesítés 46 399 269 Ft-ot tett ki, melyből a beruházási kiadások előirányzaton a módosított 23 587 561 Ft kiadással szemben 19 985 694 Ft teljesült, felújítási kiadás módosított összege 205 450 814 Ft, teljesítés összege 26 413 575 Ft a 3. mellékletben írtak szerint. A nagyarányú kiadási elmaradás oka egyrészt, hogy a településterv elkészítésére 5 000 000 Ft helyett 1 500 000 Ft-ot kellett teljesíteni, másrészt a templom felújítása és a külterületi utak felújítása 2023. évben nem valósult meg.

#### A tervezet 4.§-ához:

A költségvetési bevételek és kiadások különbsége 6 215 186 Ft összegű működési célú költségvetési többlet, illetve 121 229 990 Ft összegű felhalmozási célú hiány. Alakulása a 4. mellékletben került részletezésre.

#### A tervezet 5.§-ához:

A képviselőtestület az önkormányzat létszámkeretét tervezéskor 5 főben állapította meg. 2023. évi tényleges létszám 5 fő, melyből a közfoglalkoztatottak létszáma 2 fő.

**A tervezet 6.§-ához:**

Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása során keletkezett alaptevékenység maradványát 207 614 824 Ft összegben javasoljuk megállapítani, melyből kötelezettséggel terhelt 186 165 575 Ft, szabadon felhasználható 21 449 249 Ft, az 5. mellékletben írtak szerint. A 2024. évi költségvetésben becsült pénzmaradványként 209 167 012 Ft összeg került tervezésre.

**A tervezet 6. §-ának (1) és (2) bekezdéséhez:**

A 7. melléklet tájékoztatást ad az önkormányzat vagyonáról.

**A vagyon alakulása:**

Az önkormányzat vagyonának alakulását és összetételét eszköz oldalról vizsgálva az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Adatok ezer forintban

| <i>Megnevezés</i>                                                  | <i>Állomány<br/>2022. dec.31-én</i> | <i>Állomány<br/>2023. dec.31-én</i> | <i>Változás</i>      |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|
| Immateriális javak                                                 | 0                                   | 1 500 000                           | + 1 500 000          |
| Tárgyi eszközök                                                    | 332 851 142                         | 351 484 713                         | + 18 633 571         |
| Befektetett pénzügyi eszközök                                      | 400 000                             | 400 000                             | 0                    |
| <b>Nemzeti vagyonba tartozó<br/>Befektetett eszközök összesen:</b> | <b>333 251 142</b>                  | <b>353 384 713</b>                  | <b>+ 20 133 571</b>  |
| Pénzeszközök                                                       | 81 666 792                          | 209 478 864                         | + 127 812 072        |
| Követelések                                                        | 20 987 566                          | 24 698 600                          | + 3 711 034          |
| Egyéb sajátos eszközoldali<br>elszámolások                         | - 751 112                           | - 437 278                           | + 313 834            |
| <b>Eszközök összesen:</b>                                          | <b>435 154 388</b>                  | <b>587 124 899</b>                  | <b>+ 151 970 511</b> |

**Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:**

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök vonatkozásában előző év záró adatahoz képest összességében 20 133 571 Ft-os növekedés mutatkozik, amely a 2456., 2442. és a 2152. hrsz-ú ingatlanok megvásárlásából, az Ukrajnából menekült személyek ellátására történő tárgyi eszköz beszerzéséből, a ZP-1-2021 Zártkerti pályázat keretében megvalósult útfelújításból és tömés-pince felújításból, valamint az elszámolt értécsökkenések elszámolásából adódik.

**Pénzeszközök:**

A pénzeszközök állománya 127 812 072 Ft-os növekedést mutat az elnyert pályázatok előfinanszírozása miatt.

**Követelések:**

Követelések állományának 3 711 034 Ft-tal való növekedése a költségvetési évben esedékes követelések, szolgáltatások ellenértékében és a közvetített szolgáltatások ellenértékében bekövetkezett változásából adódik.

**A tervezet 7. § (3)-(5) bekezdéséhez:**

A 8. melléklet az állami támogatásokkal való elszámolást mutatja be, a 9. melléklet a helyi adó bevételekről ad tájékoztatást, a 10. melléklet pedig az önkormányzat teljesített költségvetését feladatonkénti bontásban mutatja be. A 11. melléklet az önkormányzat több éves kihatással járó feladatai és előirányzatainak teljesítését éves bontásban tartalmazza.

Összességében megállapítható, hogy az önkormányzat költségvetési bevételei nagy részét az intézménye működtetésére és az egyéb kötelező feladatainak ellátására fordította, a költségvetésben jóváhagyottak szerint takarékosan gazdálkodott, melyet mutat az önkormányzatnál képződő jelentős összegű pénzmaradvány.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdése értelmében a zárszámadási rendelet tervezetével együtt a képviselőtestület részére tájékoztatásul be kell nyújtani a kincstár 68/A. § szerinti ellenőrzése keretében a helyi önkormányzat éves költségvetési beszámolójával kapcsolatosan elkészített jelentését. A kincstár a jelentés a beszámoló előterjesztéséig nem küldte meg számunkra.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a a rendelet kötelező tartami elemévé teszi az *előzetes hatásvizsgálat* készítését. A törvényi kötelezettség előírásainak megfelelően az előterjesztés melléklete az előzetes hatásvizsgálat eredményéről szóló tájékoztatást is tartalmazza.

Kérem a tervezetben foglaltak megvitatását, és a zárszámadásról szóló rendelettervezet elfogadását.

***Pethőhenye, 2024. május 22.***

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

*Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.*  
*jegyző*



Egervári Közös Önkormányzati Hivatal  
✉ 8913 Egervár Vár u. 2. ☎ /fax: 92/564-013, 564-014,  
+36 30 8214561 e-mail: kozoshivatal@egervar.hu

## Előzetes hatásvizsgálat

a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A fent hivatkozott jogszabályban írtak alapján, mint a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felmértem a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről az alábbiak szerint tájékoztatom a T. Képviselőtestületet.

### Az előzetes hatásvizsgálattal érintett rendelet-tervezet címe:

Pethőhenye Község Önkormányzati Képviselő-testületének .../2024.(...) önkormányzati rendelet-tervezete az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

### A hatásvizsgálat során az alábbiak vizsgálatára került sor:

#### 1. Társadalmi-gazdasági hatása:

A rendeletben írtakból az állampolgárok nyomon követhetik az önkormányzat gazdálkodását, a rendelet átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi, gazdasági, vagyoni helyzetéről, a végrehajtott feladatokról, az önkormányzat által megvalósítandó pályázati projektekről.

Nemzetgazdasági hatása: az önkormányzat költségvetése az államháztartás része, így a különböző jogcímeken igényelhető állami támogatások révén kapcsolódik a nemzetgazdaság egészéhez. A rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

#### 2. Költségvetési hatása: Költségvetési hatás nem mutatható ki.

3. Környezeti, egészségi következményei: A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs, egészségügyi következményei nincsenek.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: Csak olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek.

#### 5. Egyéb hatása: Nincs.

6. A rendelet megalkotásának szükségessége: A rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV törvény 91. §-ában írtak alapján.

7. A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: törvényességi észrevétel

#### 8. A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:

- személyi: rendelkezésre áll
- szervezeti: rendelkezésre áll
- tárgyi: rendelkezésre áll
- pénzügyi: rendelkezésre áll

Pethőhenye, 2024. május 22.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.  
jegyző



**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (V. 30.) önkormányzati rendelete**

**az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról**

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiből szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.20.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

**1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének teljesítése**

**1. §**

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi teljesített költségvetésének

- a) kiadási főösszegét 165 560 854 forintban,
- b) bevételi főösszegét 373 175 678 forintban állapítja meg.

**2. Az önkormányzat teljesített bevételei**

**2. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi teljesített, továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti – költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonkénti részletezésben 291 373 165 forint összegben hagyja jóvá, az alábbiak szerint:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 95 749 205 forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 2 187 820 forint
- c) Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről 167 379 259 forint
- d) Közhatalmi bevételek 7 948 181 forint
- e) Működési bevételek 17 737 000 forint
- f) Felhalmozási bevételek 250 000 forint
- g) Működési célú átvett pénzeszközök 121 700 forint

(2) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét 81 802 513 forint összegben hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat 2023. évi teljesített költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését, kötelező, önként vállalt feladatok szerinti bontásban, – kiemelt előirányzatonként – az 1. melléklet tartalmazza.

**3. Az önkormányzat teljesített kiadása**

**3. §**

(1) A képviselő-testület az önkormányzat teljesített költségvetési működési és felhalmozási kiadásait cél szerinti bontásban a 2. és 3. mellékletben írtak szerint 163 927 989 forint összegben hagyja jóvá, melyből:

- a) személyi juttatások 23 983 647 forint



- b) munkaadókat terhelő járulékok 2 281 987 forint
- c) dologi kiadások 72 517 610 forint
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 3 175 000 forint
- e) egyéb működési célú kiadások 15 570 476 forint
- f) beruházási kiadások 19 985 694 forint
- g) felújítási kiadások 26 413 575 forint

(2) A képviselő-testület a finanszírozási kiadások összegét 1 632 865 forint összegben hagyja jóvá.

#### **4. Költségvetési hiány és többlet összege**

##### **4. §**

(1) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözetként a működési és a felhalmozási költségvetési többlet összegét 127 445 176 forintban hagyja jóvá.

(2) A képviselő-testület a költségvetési hiány, illetve többlet alakulását, a hiány finanszírozásának módját a 4. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

#### **5. A költségvetési létszámkeret**

##### **5. §**

A képviselő-testület az önkormányzat ténylegesen felhasznált létszámkeretét összesen 5 főben hagyja jóvá, a 2. mellékletben írtak szerint.

#### **6. A pénzmaradvány**

##### **6. §**

(1) Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása során keletkezett alaptevékenység maradványának összegét a képviselő-testület 207 614 824 forintban hagyja jóvá. A maradványból kötelezettséggel terhelt 186 165 575 forint, az alaptevékenység szabad maradványa 21 449 249 forint.

(2) A képviselő-testület a jóváhagyott pénzmaradvány felhasználását az 5. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

#### **7. Egyéb rendelkezések**

##### **7. §**

(1) Az önkormányzat teljesített működési célú és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a 6. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2023. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a képviselő-testület a 7. melléklet szerint - a mérlegben, valamint a vagyonelejtárban szereplő adatok alapján 587 124 899 forintban állapítja meg.

(3) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat állami támogatásokkal, hozzájárulásokkal és egyéb állami pénzalapokkal kapcsolatos elszámolását a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

(4) A képviselő-testület az önkormányzat helyi adó bevételeit, annak felhasználását a 9. melléklet szerint hagyja jóvá

(5) Az önkormányzat teljesített költségvetését kormányzati funkcióként a 10. melléklet tartalmazza.

(6) Az önkormányzat a több éves kihatással járó feladatai és előirányzatainak teljesítése éves bontásban a 11. melléklet tartalmazza.

## 8. §

Ez a rendelet 2024. május 31-én lép hatályba.

  
Deák István György polgármester    
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző 



Pethőhenye község 2023. évi teljesített bevételei forrásonként

| Bevételi forrás megnevezése                                                                                                                                                    | Rovat        | Összesen           | Működési          | Felhalmozási      | Összesen           | Működési           | Felhalmozási       | Összesen           | Működési           | Felhalmozási       | Összesen           | Működési           | Felhalmozási       | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                                                                |              | Eredeti ei.        | Eredeti ei.       | Eredeti ei.       | Módosított ei.     | Módosított ei.     | Módosított ei.     | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | Teljesített ei.    | Teljesített ei.    | Teljesített ei.    |                    |                          |
| <b>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása</b>                                                                                                                   | <b>B111</b>  | <b>21 885 319</b>  | <b>21 885 319</b> |                   | <b>21 885 319</b>  | <b>21 885 319</b>  |                    | <b>21 885 319</b>  | <b>21 885 319</b>  |                    | <b>21 885 319</b>  | <b>21 885 319</b>  |                    |                    |                          |
| - Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladate ellátás támogatása                                                                                                              |              | 10 275 123         | 10 275 123        |                   | 10 275 123         | 10 275 123         |                    | 10 275 123         | 10 275 123         |                    | 10 275 123         | 10 275 123         |                    |                    |                          |
| - zöldterület-gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása                                                                                                     |              | 2 748 495          | 2 748 495         |                   | 2 748 495          | 2 748 495          |                    | 2 748 495          | 2 748 495          |                    | 2 748 495          | 2 748 495          |                    | X                  |                          |
| - közevilágítás fenntartásának támogatása                                                                                                                                      |              | 4 457 277          | 4 457 277         |                   | 4 457 277          | 4 457 277          |                    | 4 457 277          | 4 457 277          |                    | 4 457 277          | 4 457 277          |                    | X                  |                          |
| - köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása                                                                                                                    |              | 1 388 584          | 1 388 584         |                   | 1 388 584          | 1 388 584          |                    | 1 388 584          | 1 388 584          |                    | 1 388 584          | 1 388 584          |                    | X                  |                          |
| - közutak fenntartásának támogatása                                                                                                                                            |              | 1 680 767          | 1 680 767         |                   | 1 680 767          | 1 680 767          |                    | 1 680 767          | 1 680 767          |                    | 1 680 767          | 1 680 767          |                    | X                  |                          |
| - Egyéb önkormányzati feladatok támogatása                                                                                                                                     |              | 9 650 000          | 9 650 000         |                   | 9 650 000          | 9 650 000          |                    | 9 650 000          | 9 650 000          |                    | 9 650 000          | 9 650 000          |                    | X                  |                          |
| - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása                                                                                                                        |              | 238 618            | 238 618           |                   | 238 618            | 238 618            |                    | 238 618            | 238 618            |                    | 238 618            | 238 618            |                    | X                  |                          |
| - Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás                                                                                                           |              | 1 721 578          | 1 721 578         |                   | 1 721 578          | 1 721 578          |                    | 1 721 578          | 1 721 578          |                    | 1 721 578          | 1 721 578          |                    |                    |                          |
| <b>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása</b>                                                                        | <b>B1131</b> | <b>9 411 420</b>   | <b>9 411 420</b>  |                   | <b>11 001 969</b>  | <b>11 001 969</b>  |                    | <b>11 001 962</b>  | <b>11 001 962</b>  |                    | <b>11 001 962</b>  | <b>11 001 962</b>  |                    |                    |                          |
| - A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                                                                                                          |              | 4 146 000          | 4 146 000         |                   | 4 146 000          | 4 146 000          |                    | 4 146 000          | 4 146 000          |                    | 4 146 000          | 4 146 000          |                    | X                  |                          |
| - A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása                                                                                                                     |              | 123 120            | 123 120           |                   | 22 230             | 22 230             |                    | 22 230             | 22 230             |                    | 22 230             | 22 230             |                    |                    | X                        |
| - Falugondnoki szolgáltatás                                                                                                                                                    |              | 5 142 300          | 5 142 300         |                   | 5 612 200          | 5 612 200          |                    | 5 612 200          | 5 612 200          |                    | 5 612 200          | 5 612 200          |                    |                    | X                        |
| - ebből kiegészítő támogatás                                                                                                                                                   |              |                    |                   |                   | 469 900            | 469 900            |                    | 469 900            | 469 900            |                    | 469 900            | 469 900            |                    |                    | X                        |
| -Szociális ágazati összevont pótlék támogatása                                                                                                                                 |              |                    |                   |                   | 1 221 539          | 1 221 539          |                    | 1 221 532          | 1 221 532          |                    | 1 221 532          | 1 221 532          |                    | X                  |                          |
| <b>Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>                                                                                                            | <b>B114</b>  | <b>2 270 000</b>   | <b>2 270 000</b>  |                   | <b>2 270 000</b>   | <b>2 270 000</b>   |                    | <b>2 270 000</b>   | <b>2 270 000</b>   |                    | <b>2 270 000</b>   | <b>2 270 000</b>   |                    | X                  |                          |
| <b>Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások</b>                                                                                                       | <b>B115</b>  | <b>11 767 000</b>  | <b>11 767 000</b> |                   | <b>55 022 300</b>  | <b>55 022 300</b>  |                    | <b>59 977 300</b>  | <b>59 977 300</b>  |                    | <b>59 977 300</b>  | <b>59 977 300</b>  |                    |                    |                          |
| Szomszédos országban fennálló humanitárus katasztrófára tekintettel érkező személyek elhelyezésének támogatása                                                                 |              | 11 767 000         | 11 767 000        |                   | 51 894 000         | 51 894 000         |                    | 56 849 000         | 56 849 000         |                    | 56 849 000         | 56 849 000         |                    |                    | X                        |
| 2023.évi szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás                                                                                                           |              |                    |                   |                   | 800 100            | 800 100            |                    | 800 100            | 800 100            |                    | 800 100            | 800 100            |                    |                    | X                        |
| 2023.évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása                                                                                                                     |              |                    |                   |                   | 2 328 200          | 2 328 200          |                    | 2 328 200          | 2 328 200          |                    | 2 328 200          | 2 328 200          |                    |                    | X                        |
| <b>Elszámolásból származó bevételek</b>                                                                                                                                        | <b>B116</b>  |                    |                   |                   |                    |                    |                    | <b>614 624</b>     | <b>614 624</b>     |                    | <b>614 624</b>     | <b>614 624</b>     |                    |                    |                          |
| <b>a./ Önkormányzatok működési támogatásai</b>                                                                                                                                 | <b>B11</b>   | <b>45 333 739</b>  | <b>45 333 739</b> |                   | <b>90 179 588</b>  | <b>90 179 588</b>  |                    | <b>95 749 205</b>  | <b>95 749 205</b>  |                    | <b>95 749 205</b>  | <b>95 749 205</b>  |                    |                    |                          |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei elköltönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás)                                                                               |              | 1 881 220          | 1 881 220         |                   | 1 881 220          | 1 881 220          |                    | 1 881 220          | 1 881 220          |                    | 2 187 820          | 2 187 820          |                    | X                  |                          |
| <b>b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>                                                                                                                 | <b>B16</b>   | <b>1 881 220</b>   | <b>1 881 220</b>  |                   | <b>1 881 220</b>   | <b>1 881 220</b>   |                    | <b>1 881 220</b>   | <b>1 881 220</b>   |                    | <b>2 187 820</b>   | <b>2 187 820</b>   |                    |                    |                          |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzattól_Külterületi helyi közutak fejlesztése- VP6-7.2.1.1-21 pályázat                                  | B25          |                    |                   |                   | 34 758 518         |                    | 34 758 518         | 34 758 518         |                    | 34 758 518         | 17 379 259         |                    | 17 379 259         |                    | X                        |
| Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól (Szent István római katolikus templom, ravatalozó és temetőkapu felújításának támogatása) | B25          |                    |                   |                   | 150 000 000        |                    | 150 000 000        | 150 000 000        |                    | 150 000 000        | 150 000 000        |                    | 150 000 000        |                    | X                        |
| <b>c./ Felhalmozási célú támogatások</b>                                                                                                                                       | <b>B2</b>    |                    |                   |                   | <b>184 758 518</b> |                    | <b>184 758 518</b> | <b>184 758 518</b> |                    | <b>184 758 518</b> | <b>167 379 259</b> |                    | <b>167 379 259</b> |                    |                          |
| Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója                                                                                                                           | B34          | 2 600 000          | 2 600 000         |                   | 2 600 000          | 2 600 000          |                    | 2 600 000          | 2 600 000          |                    | 2 395 445          | 2 395 445          |                    | X                  |                          |
| Vagyoni típusú adók: építményadó                                                                                                                                               | B34          | 150 000            | 150 000           |                   | 150 000            | 150 000            |                    | 150 000            | 150 000            |                    | 121 450            | 121 450            |                    | X                  |                          |
| Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó                                                                                                                                        | B351         | 3 600 000          | 3 600 000         |                   | 5 200 000          | 5 200 000          |                    | 5 200 000          | 5 200 000          |                    | 5 264 445          | 5 264 445          |                    | X                  |                          |
| Talajterhelési díj                                                                                                                                                             | B36          | 20 000             | 20 000            |                   | 20 000             | 20 000             |                    | 20 000             | 20 000             |                    | 0                  | 0                  |                    | X                  |                          |
| Helyi adópótlék, adóbírság                                                                                                                                                     | B36          | 100 000            | 100 000           |                   | 100 000            | 100 000            |                    | 100 000            | 100 000            |                    | 166 841            | 166 841            |                    | X                  |                          |
| <b>d./ Közhatalmi bevételek</b>                                                                                                                                                | <b>B3</b>    | <b>6 470 000</b>   | <b>6 470 000</b>  |                   | <b>8 070 000</b>   | <b>8 070 000</b>   |                    | <b>8 070 000</b>   | <b>8 070 000</b>   |                    | <b>7 948 181</b>   | <b>7 948 181</b>   |                    |                    |                          |
| Készletértékesítés                                                                                                                                                             | B401         |                    |                   |                   | 236 220            | 236 220            |                    | 236 220            | 236 220            |                    | 370 078            | 370 078            |                    |                    |                          |
| Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak)                                                                                                                                     | B402         | 2 000 000          | 2 000 000         |                   | 2 700 000          | 2 700 000          |                    | 2 700 000          | 2 700 000          |                    | 10 731 459         | 10 731 459         |                    |                    | X                        |
| Közzvetített szolgáltatások                                                                                                                                                    | B403         | 2 000 000          | 2 000 000         |                   | 4 670 000          | 4 670 000          |                    | 4 670 000          | 4 670 000          |                    | 3 092 549          | 3 092 549          |                    |                    |                          |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó                                                                                                                                            | B406         | 1 080 000          | 1 080 000         |                   | 1 300 000          | 1 300 000          |                    | 1 300 000          | 1 300 000          |                    | 1 268 580          | 1 268 580          |                    |                    | X                        |
| Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek                                                                                                                                 | B408         |                    |                   |                   |                    |                    |                    |                    |                    |                    | 102                | 102                |                    |                    |                          |
| Egyéb működési bevételek                                                                                                                                                       | B411         | 5 000              | 5 000             |                   | 1 138 000          | 1 138 000          |                    | 1 138 000          | 1 138 000          |                    | 2 274 232          | 2 274 232          |                    |                    | X                        |
| <b>e./ Működési bevételek</b>                                                                                                                                                  | <b>B4</b>    | <b>5 085 000</b>   | <b>5 085 000</b>  |                   | <b>10 044 220</b>  | <b>10 044 220</b>  |                    | <b>10 044 220</b>  | <b>10 044 220</b>  |                    | <b>17 737 000</b>  | <b>17 737 000</b>  |                    |                    |                          |
| Ingatlanok értékesítése (Zalaszentiván 191/4, 191/7. hrsz-ú óvoda, hivatali épület)                                                                                            | B52          | 1 073 800          |                   | 1 073 800         | 1 073 800          |                    | 1 073 800          | 1 073 800          |                    | 1 073 800          | 0                  |                    | 0                  |                    | X                        |
| Ingatlanértékesítés (Pethőhenye 80 hrsz.-ú ingatlan)                                                                                                                           | B52          | 250 000            |                   | 250 000           | 250 000            |                    | 250 000            | 250 000            |                    | 250 000            | 250 000            |                    | 250 000            |                    | X                        |
| Ingatlanértékesítés (Zalaegerszeg 31250/, 31256/1, 31264/9, 31267/1 hrsz.-ú ingatlan, Pethőhenye 2046, 309 hrsz.-ú ingatlan)                                                   | B52          |                    |                   |                   | 2 420 000          |                    | 2 420 000          | 2 420 000          |                    | 2 420 000          | 0                  |                    | 0                  |                    | X                        |
| <b>f./ Felhalmozási bevételek</b>                                                                                                                                              | <b>B5</b>    | <b>1 323 800</b>   |                   | <b>1 323 800</b>  | <b>3 743 800</b>   |                    | <b>3 743 800</b>   | <b>3 743 800</b>   |                    | <b>3 743 800</b>   | <b>250 000</b>     |                    | <b>250 000</b>     |                    |                          |
| 2022.évi lakossági víz-és csatornaszolgáltatás támogatása                                                                                                                      | B65          |                    |                   |                   | 121 700            | 121 700            |                    | 121 700            | 121 700            |                    | 121 700            | 121 700            |                    |                    | X                        |
| <b>g./ Működési célú átvett pénzeszközök</b>                                                                                                                                   | <b>B6</b>    |                    |                   |                   | <b>121 700</b>     | <b>121 700</b>     |                    | <b>121 700</b>     | <b>121 700</b>     |                    | <b>121 700</b>     | <b>121 700</b>     |                    |                    |                          |
| <b>I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>                                                                                                                                             | <b>B1-B7</b> | <b>60 093 759</b>  | <b>58 769 959</b> | <b>1 323 800</b>  | <b>298 799 046</b> | <b>110 296 728</b> | <b>188 502 318</b> | <b>304 368 663</b> | <b>115 866 345</b> | <b>188 502 318</b> | <b>291 373 165</b> | <b>123 743 906</b> | <b>167 629 259</b> |                    |                          |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele                                                                                                                             | B8131        | 81 067 971         | 38 215 861        | 42 852 110        | 80 223 152         | 27 269 495         | 52 953 657         | 80 223 152         | 27 269 495         | 52 953 657         | 80 223 152         | 27 269 495         | 52 953 657         | X                  |                          |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                                                                                                        | B814         |                    |                   |                   | 140 000            | 140 000            |                    | 1 472 177          | 1 472 177          |                    | 1 579 361          | 1 579 361          |                    | X                  |                          |
| <b>II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>                                                                                                                                           | <b>B8</b>    | <b>81 067 971</b>  | <b>38 215 861</b> | <b>42 852 110</b> | <b>80 363 152</b>  | <b>27 409 495</b>  | <b>52 953 657</b>  | <b>81 695 329</b>  | <b>28 741 672</b>  | <b>52 953 657</b>  | <b>81 802 513</b>  | <b>28 848 856</b>  | <b>52 953 657</b>  |                    |                          |
| <b>TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>                                                                                                                                            |              | <b>141 161 730</b> | <b>96 985 820</b> | <b>44 175 910</b> | <b>379 162 198</b> | <b>137 706 223</b> | <b>241 455 975</b> | <b>386 063 992</b> | <b>144 608 017</b> | <b>241 455 975</b> | <b>373 175 678</b> | <b>152 592 762</b> | <b>220 582 916</b> |                    |                          |

| Pethőhenye község Önkormányzata 2023. évi teljesített működési kiadásai                        |           |                                               |                    |                          |                           |                                                |                    |                          |                           |                                                   |                    |                          |                           |                                                 |                    |                          |                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
|                                                                                                | Rovat     | Eredeti előirányzat                           |                    |                          |                           | Módosított előirányzat                         |                    |                          |                           | II. Módosított előirányzat                        |                    |                          |                           | Teljesített előirányzat                         |                    |                          |                           |
|                                                                                                |           | Önkormányzat tervezett előirányzata összesen: | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok | Önkormányzat módosított előirányzata összesen: | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok | Önkormányzat II. módosított előirányzat összesen: | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok | Önkormányzat teljesített előirányzata összesen: | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
|                                                                                                |           | Eredeti ei.                                   | Eredeti ei.        | Eredeti ei.              | Eredeti ei.               | Módosított ei.                                 | Módosított ei.     | Módosított ei.           | Módosított ei.            | II. Módosított ei.                                | II. Módosított ei. | II. Módosított ei.       | II. Módosított ei.        | Teljesített ei.                                 | Teljesített ei.    | Teljesített ei.          | Teljesített ei.           |
| <b>a./Személyi juttatások</b>                                                                  | <b>K1</b> | <b>20 950 336</b>                             | <b>20 950 336</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>22 731 974</b>                              | <b>22 731 974</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>24 279 549</b>                                 | <b>24 279 549</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>23 983 647</b>                               | <b>23 983 647</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  |
| 1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek                                                   | K1101     | 13 625 800                                    | 13 625 800         |                          |                           | 13 625 800                                     | 13 625 800         |                          |                           | 13 625 800                                        | 13 625 800         |                          |                           | 13 487 898                                      | 13 487 898         |                          |                           |
| - alapilletmény                                                                                |           | 12 544 800                                    | 12 544 800         |                          |                           | 12 544 800                                     | 12 544 800         |                          |                           | 12 544 800                                        | 12 544 800         |                          |                           | 12 406 898                                      | 12 406 898         |                          |                           |
| - szociális ágazati összevont pótlék                                                           |           | 1 081 000                                     | 1 081 000          |                          |                           | 1 081 000                                      | 1 081 000          |                          |                           | 1 081 000                                         | 1 081 000          |                          |                           | 1 081 000                                       | 1 081 000          |                          |                           |
| 2.) Juttalom                                                                                   | K1103     |                                               |                    |                          |                           | 255 638                                        | 255 638            |                          |                           | 960 455                                           | 960 455            |                          |                           | 960 455                                         | 960 455            |                          |                           |
| 3.) Bérén kívüli juttatások                                                                    | K1107     | 192 000                                       | 192 000            |                          |                           | 288 000                                        | 288 000            |                          |                           | 288 000                                           | 288 000            |                          |                           | 288 000                                         | 288 000            |                          |                           |
| - CAFETERIA juttatás                                                                           |           | 192 000                                       | 192 000            |                          |                           | 288 000                                        | 288 000            |                          |                           | 288 000                                           | 288 000            |                          |                           | 288 000                                         | 288 000            |                          |                           |
| 4.) Egyéb személyi juttatások                                                                  | K1113     | 1 037 000                                     | 1 037 000          |                          |                           | 1 037 000                                      | 1 037 000          |                          |                           | 1 091 091                                         | 1 091 091          |                          |                           | 1 091 091                                       | 1 091 091          |                          |                           |
| - közművelődési referens megbízási díja                                                        |           | 516 000                                       | 516 000            |                          |                           | 516 000                                        | 516 000            |                          |                           | 516 000                                           | 516 000            |                          |                           | 516 000                                         | 516 000            |                          |                           |
| - könyvtárosi megbízási díj                                                                    |           | 521 000                                       | 521 000            |                          |                           | 521 000                                        | 521 000            |                          |                           | 520 800                                           | 520 800            |                          |                           | 520 800                                         | 520 800            |                          |                           |
| - Betegszabadság                                                                               |           |                                               |                    |                          |                           |                                                |                    |                          |                           | 54 291                                            | 54 291             |                          |                           | 54 291                                          | 54 291             |                          |                           |
| 5.) Külső személyi juttatások                                                                  | K12       | 6 095 536                                     | 6 095 536          |                          |                           | 7 525 536                                      | 7 525 536          |                          |                           | 8 314 203                                         | 8 314 203          |                          |                           | 8 156 203                                       | 8 156 203          |                          |                           |
| - Választott tisztségviselők juttatásai                                                        |           | 5 695 536                                     | 5 695 536          |                          |                           | 5 695 536                                      | 5 695 536          |                          |                           | 5 877 535                                         | 5 877 535          |                          |                           | 5 877 535                                       | 5 877 535          |                          |                           |
| - Állományba nem tartozók megbízási díja                                                       |           | 200 000                                       | 200 000            |                          |                           | 830 000                                        | 830 000            |                          |                           | 830 000                                           | 830 000            |                          |                           | 672 000                                         | 672 000            |                          |                           |
| - Egyéb külső személyi juttatások                                                              |           | 200 000                                       | 200 000            |                          |                           | 1 000 000                                      | 1 000 000          |                          |                           | 1 606 668                                         | 1 606 668          |                          |                           | 1 606 668                                       | 1 606 668          |                          |                           |
| <b>b./Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>                         | <b>K2</b> | <b>2 743 760</b>                              | <b>2 743 760</b>   |                          |                           | <b>2 770 640</b>                               | <b>2 770 640</b>   |                          |                           | <b>2 770 640</b>                                  | <b>2 770 640</b>   |                          |                           | <b>2 281 987</b>                                | <b>2 281 987</b>   |                          |                           |
| 1.) Szociális hozzájárulási adó                                                                |           | 2 690 000                                     | 2 690 000          |                          |                           | 2 690 000                                      | 2 690 000          |                          |                           | 2 690 000                                         | 2 690 000          |                          |                           | 2 201 347                                       | 2 201 347          |                          |                           |
| 2.) Cafeteria után fizetendő szociális hozzájárulási adó                                       |           |                                               |                    |                          |                           |                                                |                    |                          |                           |                                                   |                    |                          |                           |                                                 |                    |                          |                           |
|                                                                                                |           | 24 960                                        | 24 960             |                          |                           | 37 440                                         | 37 440             |                          |                           | 37 440                                            | 37 440             |                          |                           | 37 440                                          | 37 440             |                          |                           |
| 3.) Cafeteria után fizetendő SZJA                                                              |           | 28 800                                        | 28 800             |                          |                           | 43 200                                         | 43 200             |                          |                           | 43 200                                            | 43 200             |                          |                           | 43 200                                          | 43 200             |                          |                           |
| <b>c./Dologi kiadások</b>                                                                      | <b>K3</b> | <b>32 929 620</b>                             | <b>32 878 620</b>  | <b>0</b>                 | <b>51 000</b>             | <b>62 574 500</b>                              | <b>62 523 500</b>  | <b>0</b>                 | <b>51 000</b>             | <b>82 228 439</b>                                 | <b>82 228 439</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  | <b>72 517 610</b>                               | <b>72 517 610</b>  | <b>0</b>                 | <b>0</b>                  |
| 1.) Szakmai anyagok beszerzése                                                                 | K311      | 100 000                                       | 100 000            |                          |                           | 100 000                                        | 100 000            |                          |                           | 100 000                                           | 100 000            |                          |                           | 0                                               | 0                  |                          |                           |
| 2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése                                                            | K312      | 6 207 500                                     | 6 197 500          | 0                        | 10 000                    | 11 737 500                                     | 11 727 500         | 0                        | 10 000                    | 18 923 469                                        | 18 923 469         | 0                        | 0                         | 18 923 469                                      | 18 923 469         | 0                        | 0                         |
| - irodaszer nyomtatvány                                                                        |           | 100 000                                       | 90 000             |                          | 10 000                    | 100 000                                        | 90 000             |                          | 10 000                    | 35 439                                            | 35 439             |                          | 0                         | 35 439                                          | 35 439             |                          | 0                         |
| - tüzelőanyag                                                                                  |           | 507 500                                       | 507 500            |                          |                           | 4 037 500                                      | 4 037 500          |                          |                           | 3 407 500                                         | 3 407 500          |                          |                           | 3 407 500                                       | 3 407 500          |                          |                           |
| - hajtó és kenőanyag                                                                           |           | 1 500 000                                     | 1 500 000          |                          |                           | 1 500 000                                      | 1 500 000          |                          |                           | 2 025 293                                         | 2 025 293          |                          |                           | 2 025 293                                       | 2 025 293          |                          |                           |
| - munkaruha, védőruha                                                                          |           | 100 000                                       | 100 000            |                          |                           | 100 000                                        | 100 000            |                          |                           | 26 562                                            | 26 562             |                          |                           | 26 562                                          | 26 562             |                          |                           |
| - egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés                                               |           | 4 000 000                                     | 4 000 000          |                          |                           | 6 000 000                                      | 6 000 000          |                          |                           | 13 428 675                                        | 13 428 675         |                          |                           | 13 428 675                                      | 13 428 675         |                          |                           |
| 3.) Kommunikációs szolgáltatások                                                               | K32       | 700 000                                       | 700 000            |                          |                           | 700 000                                        | 700 000            |                          |                           | 716 119                                           | 716 119            |                          |                           | 698 071                                         | 698 071            |                          |                           |
| - informatikai szolgáltatások                                                                  | K321      | 200 000                                       | 200 000            |                          |                           | 200 000                                        | 200 000            |                          |                           | 208 687                                           | 208 687            |                          |                           | 196 406                                         | 196 406            |                          |                           |
| - egyéb kommunikációs szolgáltatások                                                           | K322      | 500 000                                       | 500 000            |                          |                           | 500 000                                        | 500 000            |                          |                           | 507 432                                           | 507 432            |                          |                           | 501 665                                         | 501 665            |                          |                           |
| 4.) Közütemi díjak                                                                             | K331      | 3 200 000                                     | 3 200 000          |                          |                           | 14 956 000                                     | 14 956 000         |                          |                           | 16 708 921                                        | 16 708 921         |                          |                           | 10 271 116                                      | 10 271 116         |                          |                           |
| - villamosenergia szolgáltatás                                                                 |           | 2 000 000                                     | 2 000 000          |                          |                           | 5 000 000                                      | 5 000 000          |                          |                           | 5 000 000                                         | 5 000 000          |                          |                           | 3 981 429                                       | 3 981 429          |                          |                           |
| - gázenergia szolgáltatás                                                                      |           | 800 000                                       | 800 000            |                          |                           | 9 356 000                                      | 9 356 000          |                          |                           | 10 945 119                                        | 10 945 119         |                          |                           | 5 569 586                                       | 5 569 586          |                          |                           |
| - víz és csatornadíjak                                                                         |           | 400 000                                       | 400 000            |                          |                           | 600 000                                        | 600 000            |                          |                           | 763 802                                           | 763 802            |                          |                           | 720 101                                         | 720 101            |                          |                           |
| 5.) Vásárolt élelmiszer (rászoruló gyermekek szüneti étkeztetésének támogatása)                | K332      | 123 120                                       | 123 120            |                          |                           | 230 000                                        | 230 000            |                          |                           | 230 000                                           | 230 000            |                          |                           | 211 663                                         | 211 663            |                          |                           |
| 6.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások                                                  | K334      | 3 000 000                                     | 3 000 000          |                          |                           | 4 000 000                                      | 4 000 000          |                          |                           | 4 000 000                                         | 4 000 000          |                          |                           | 3 737 319                                       | 3 737 319          |                          |                           |
| 7.) Közzettelt szolgáltatások                                                                  | K335      | 2 000 000                                     | 2 000 000          |                          |                           | 4 690 000                                      | 4 690 000          |                          |                           | 4 793 871                                         | 4 793 871          |                          |                           | 4 793 871                                       | 4 793 871          |                          |                           |
| 8.) Egyéb szakmai szolgáltatások                                                               | K336      | 1 000 000                                     | 1 000 000          |                          |                           | 1 000 000                                      | 1 000 000          |                          |                           | 1 000 000                                         | 1 000 000          |                          |                           | 534 600                                         | 534 600            |                          |                           |
| 9.) Egyéb szolgáltatások                                                                       | K337      | 7 635 000                                     | 7 605 000          | 0                        | 30 000                    | 10 112 000                                     | 10 082 000         | 0                        | 30 000                    | 18 185 708                                        | 18 185 708         | 0                        | 0                         | 17 853 304                                      | 17 853 304         | 0                        | 0                         |
| - Biztosítási szolgáltatások                                                                   |           | 585 000                                       | 585 000            |                          |                           | 800 000                                        | 800 000            |                          |                           | 800 000                                           | 800 000            |                          |                           | 751 711                                         | 751 711            |                          |                           |
| - Szállítási szolgáltatások                                                                    |           | 100 000                                       | 100 000            |                          |                           | 500 000                                        | 500 000            |                          |                           | 1 292 000                                         | 1 292 000          |                          |                           | 1 292 000                                       | 1 292 000          |                          |                           |
| - Bankköltségek                                                                                |           | 750 000                                       | 750 000            |                          |                           | 850 000                                        | 850 000            |                          |                           | 1 040 000                                         | 1 040 000          |                          |                           | 1 039 079                                       | 1 039 079          |                          |                           |
| - Hulladékgyűjtés                                                                              |           | 3 000 000                                     | 3 000 000          |                          |                           | 3 000 000                                      | 3 000 000          |                          |                           | 2 300 000                                         | 2 300 000          |                          |                           | 2 063 345                                       | 2 063 345          |                          |                           |
| - Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások                                               |           | 3 200 000                                     | 3 170 000          |                          | 30 000                    | 4 962 000                                      | 4 932 000          |                          | 30 000                    | 12 753 708                                        | 12 753 708         |                          | 0                         | 12 707 169                                      | 12 707 169         |                          | 0                         |
| 10.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA                                                 | K351      | 6 275 000                                     | 6 264 000          |                          | 11 000                    | 12 360 000                                     | 12 349 000         |                          | 11 000                    | 14 371 351                                        | 14 371 351         |                          | 0                         | 12 741 379                                      | 12 741 379         |                          | 0                         |
| 11.) Fizetendő ÁFA                                                                             | K352      | 2 000 000                                     | 2 000 000          |                          |                           | 2 000 000                                      | 2 000 000          |                          |                           | 2 510 000                                         | 2 510 000          |                          |                           | 2 510 000                                       | 2 510 000          |                          |                           |
| 12.) Egyéb dologi kiadások                                                                     | K355      | 689 000                                       | 689 000            |                          |                           | 689 000                                        | 689 000            |                          |                           | 689 000                                           | 689 000            |                          |                           | 242 818                                         | 242 818            |                          |                           |
| - Bírósági döntés alapján Zalaegerszeg Megyei Jogú Város Önkormányzatának fizetendő kártérítés |           | 639 000                                       | 639 000            |                          |                           | 639 000                                        | 639 000            |                          |                           | 639 000                                           | 639 000            |                          |                           | 0                                               | 0                  |                          |                           |
| - Egyéb dologi kiadások                                                                        |           | 50 000                                        | 50 000             |                          |                           | 50 000                                         | 50 000             |                          |                           | 50 000                                            | 50 000             |                          |                           | 242 818                                         | 242 818            |                          |                           |
| <b>d./Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>                                                       | <b>K4</b> | <b>3 820 000</b>                              | <b>3 820 000</b>   |                          |                           | <b>3 820 000</b>                               | <b>3 820 000</b>   |                          |                           | <b>3 820 000</b>                                  | <b>3 820 000</b>   |                          |                           | <b>3 175 000</b>                                | <b>3 175 000</b>   |                          |                           |
| Települési támogatások                                                                         |           | 3 820 000                                     | 3 820 000          |                          |                           | 3 820 000                                      | 3 820 000          |                          |                           | 3 820 000                                         | 3 820 000          |                          |                           | 3 175 000                                       | 3 175 000          |                          |                           |
| - újszülöttek támogatása                                                                       |           | 100 000                                       | 100 000            |                          |                           | 100 000                                        | 100 000            |                          |                           | 100 000                                           | 100 000            |                          |                           | 100 000                                         | 100 000            |                          |                           |
| - idősek támogatása                                                                            |           | 250 000                                       | 250 000            |                          |                           | 250 000                                        | 250 000            |                          |                           | 250 000                                           | 250 000            |                          |                           | 0                                               | 0                  |                          |                           |
| - krízis helyzetben levők támogatása                                                           |           | 3 000 000                                     | 3 000 000          |                          |                           | 3 000 000                                      | 3 000 000          |                          |                           | 3 000 000                                         | 3 000 000          |                          |                           | 2 530 000                                       | 2 530 000          |                          |                           |
| - temetés költségeinek támogatása                                                              |           |                                               |                    |                          |                           |                                                |                    |                          |                           |                                                   |                    |                          |                           |                                                 |                    |                          |                           |

3. melléklet

Adatok Ft-ban

| Pethőhenye község Önkormányzata 2023. évi teljesített felhalmozási és felújítási kiadásai feladatonként, célonként<br>( Adatok Ft-ban ) |       |                               |                        |                          |                                  |                           |                          |                                      |                               |                          |                                   |                            |                          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|-------------------------------|------------------------|--------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------|
|                                                                                                                                         | Rovat | Eredeti előirányzat összesen: | Önkormányzat (Eredeti) |                          | Módosított előirányzat összesen: | Önkormányzat (Módosított) |                          | II. Módosított előirányzat összesen: | Önkormányzat (II. Módosított) |                          | Teljesített előirányzat összesen: | Önkormányzat (Teljesített) |                          |
|                                                                                                                                         |       |                               | Kötelező feladatok     | Önként vállalt feladatok |                                  | Kötelező feladatok        | Önként vállalt feladatok |                                      | Kötelező feladatok            | Önként vállalt feladatok |                                   | Kötelező feladatok         | Önként vállalt feladatok |
| a./ Beruházások                                                                                                                         | K6    | 9 697 580                     | 0                      | 9 697 580                | 21 958 050                       | 0                         | 21 958 050               | 23 587 561                           | 0                             | 23 587 561               | 19 985 694                        | 0                          | 19 985 694               |
| Immat.javak beszerzése                                                                                                                  |       | 5 000 000                     |                        | 5 000 000                | 5 000 000                        |                           | 5 000 000                | 5 000 000                            |                               | 5 000 000                | 1 500 000                         |                            | 1 500 000                |
| - Településterv elkészítése                                                                                                             |       | 5 000 000                     |                        | 5 000 000                | 5 000 000                        |                           | 5 000 000                | 5 000 000                            |                               | 5 000 000                | 1 500 000                         |                            | 1 500 000                |
| Ingatlanbeszerzés                                                                                                                       |       | 192 580                       |                        | 192 580                  | 23 462 884                       |                           | 4 692 580                | 9 385 152                            |                               | 4 692 580                | 4 692 572                         |                            | 4 692 572                |
| - 0148/12 hrsz.-ú ingatlan adásvétele                                                                                                   |       | 192 580                       |                        | 192 580                  | 192 580                          |                           | 192 580                  | 192 580                              |                               | 192 580                  | 192 572                           |                            | 192 572                  |
| - Pethőhenye 2456 és 2442 hrsz.-ú ingatlanok adásvétele                                                                                 |       |                               |                        |                          | 2 500 000                        |                           | 2 500 000                | 2 500 000                            |                               | 2 500 000                | 2 500 000                         |                            | 2 500 000                |
| - Pethőhenye 2152 hrsz.-ú ingatlan adásvétele                                                                                           |       |                               |                        |                          | 2 000 000                        |                           | 2 000 000                | 2 000 000                            |                               | 2 000 000                | 2 000 000                         |                            | 2 000 000                |
| Tárgyi eszközök beszerzése                                                                                                              | K64   | 3 255 000                     | 0                      | 3 255 000                | 9 765 470                        | 0                         | 9 765 470                | 11 394 981                           | 0                             | 11 394 981               | 11 394 981                        | 0                          | 11 394 981               |
| - pótkocsi beszerzése                                                                                                                   |       | 2 255 000                     |                        | 2 255 000                | 2 255 000                        |                           | 2 255 000                | 1 800 000                            |                               | 1 800 000                | 1 800 000                         |                            | 1 800 000                |
| - Husqvarna R 216TAWD+ combi vágóasztal beszerzése                                                                                      |       |                               |                        |                          | 2 031 500                        |                           | 2 031 500                | 2 031 488                            |                               | 2 031 488                | 2 031 488                         |                            | 2 031 488                |
| - fénnyűfűzőr beszerzése faluházba                                                                                                      |       |                               |                        |                          | 2 755                            |                           | 2 755                    | 2 752                                |                               | 2 752                    | 2 752                             |                            | 2 752                    |
| - autós rádió, autós töltő beszerzése falugondnoki szolgálat                                                                            |       |                               |                        |                          | 15 590                           |                           | 15 590                   | 15 588                               |                               | 15 588                   | 15 588                            |                            | 15 588                   |
| - akkumulátoros fűró-csavarozó beszerzése                                                                                               |       |                               |                        |                          | 116 555                          |                           | 116 555                  | 116 554                              |                               | 116 554                  | 116 554                           |                            | 116 554                  |
| - eszközbeszerzés zöldterület kezelés                                                                                                   |       |                               |                        |                          | 32 195                           |                           | 32 195                   | 0                                    |                               | 0                        | 0                                 |                            | 0                        |
| - teleszkópos mosókefe beszerzése falugondnoki szolgálat                                                                                |       |                               |                        |                          | 9 400                            |                           | 9 400                    | 9 400                                |                               | 9 400                    | 9 400                             |                            | 9 400                    |
| - NGP T8 fűnyíró beszerzése                                                                                                             |       |                               |                        |                          | 124 410                          |                           | 124 410                  | 124 409                              |                               | 124 409                  | 124 409                           |                            | 124 409                  |
| - virágcserepek beszerzése                                                                                                              |       |                               |                        |                          | 33 063                           |                           | 33 063                   | 33 063                               |                               | 33 063                   | 33 063                            |                            | 33 063                   |
| - 3 db fatányér-szett beszerzése falunapra                                                                                              |       |                               |                        |                          | 70 000                           |                           | 70 000                   | 55 118                               |                               | 55 118                   | 55 118                            |                            | 55 118                   |
| - 3 db kamera beszerzése falunapra                                                                                                      |       |                               |                        |                          | 75 000                           |                           | 75 000                   | 59 055                               |                               | 59 055                   | 59 055                            |                            | 59 055                   |
| - Használt alulemez garázs beszerzése                                                                                                   |       |                               |                        |                          |                                  |                           |                          | 600 000                              |                               | 600 000                  | 600 000                           |                            | 600 000                  |
| - 5 db Mobiltelefon beszerzése                                                                                                          |       |                               |                        |                          |                                  |                           |                          | 309 496                              |                               | 309 496                  | 309 496                           |                            | 309 496                  |
| - egyéb tárgyi eszközök beszerzése ukrán menekültek ellátására                                                                          |       | 1 000 000                     |                        | 1 000 000                | 5 000 000                        |                           | 5 000 000                | 6 238 058                            |                               | 6 238 058                | 6 238 058                         |                            | 6 238 058                |
| Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA                                                                                             | K67   | 1 250 000                     |                        | 1 250 000                | 2 500 000                        |                           | 2 500 000                | 2 500 000                            |                               | 2 500 000                | 2 398 141                         |                            | 2 398 141                |
| b./ Felújítások                                                                                                                         | K7    | 20 431 219                    | 0                      | 20 431 219               | 205 450 814                      | 0                         | 205 450 814              | 205 450 814                          | 0                             | 205 450 814              | 26 413 575                        | 0                          | 26 413 575               |
| Ingatlanok felújítása                                                                                                                   |       | 16 086 219                    | 0                      | 16 086 219               | 161 828 164                      | 0                         | 161 828 164              | 161 828 164                          | 0                             | 161 828 164              | 20 902 264                        | 0                          | 20 902 264               |
| - Pethőhenye zártkertjeinek infrastruktúrális fejlesztése (ZP-1-2021)                                                                   |       | 15 086 219                    |                        | 15 086 219               | 15 086 219                       |                           | 15 086 219               | 15 086 219                           |                               | 15 086 219               | 20 299 489                        |                            | 20 299 489               |
| - Faluház felújítása (terasz beépítése)                                                                                                 |       | 1 000 000                     |                        | 1 000 000                | 1 000 000                        |                           | 1 000 000                | 1 000 000                            |                               | 1 000 000                | 200 000                           |                            | 200 000                  |
| - Szent István Király római katolikus templom, ravatalozó,temetőkapu felújítása                                                         |       |                               |                        |                          | 118 110 250                      |                           | 118 110 250              | 118 110 250                          |                               | 118 110 250              | 0                                 |                            | 0                        |
| - Kültérületi helyi utak fejlesztése felújítása                                                                                         |       |                               |                        |                          | 27 368 920                       |                           | 27 368 920               | 27 368 920                           |                               | 27 368 920               | 0                                 |                            | 0                        |
| - Tetőcserep beszerzése                                                                                                                 |       |                               |                        |                          | 150 000                          |                           | 150 000                  | 150 000                              |                               | 150 000                  | 150 000                           |                            | 150 000                  |
| - Pethőhenye 2238 hrsz.-ú tömésince felújítása beszerzése                                                                               |       |                               |                        |                          | 112 775                          |                           | 112 775                  | 112 775                              |                               | 112 775                  | 252 775                           |                            | 252 775                  |
| Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA                                                                                             | K74   | 4 345 000                     |                        | 4 345 000                | 43 622 650                       |                           | 43 622 650               | 43 622 650                           |                               | 43 622 650               | 5 511 311                         |                            | 5 511 311                |
| c./ Felhalmozási tartalék                                                                                                               | K8    | 14 047 111                    | 0                      | 14 047 111               | 14 047 111                       | 0                         | 14 047 111               | 14 047 111                           | 0                             | 14 047 111               | 0                                 | 0                          | 0                        |
| Kötelezettséggel terhelt felhalmozási tartalék ( szennyvíz alszámla 2022. dec. 31-ig)                                                   |       | 14 047 111                    |                        | 14 047 111               | 14 047 111                       |                           | 14 047 111               | 14 047 111                           |                               | 14 047 111               | 0                                 |                            | 0                        |
| Tárgyvi összes felhalmozási és felújítási célú kiadások összesen                                                                        | K6-K8 | 44 175 910                    | 0                      | 44 175 910               | 241 455 975                      | 0                         | 241 455 975              | 243 085 486                          | 0                             | 243 085 486              | 46 399 269                        | 0                          | 46 399 269               |

## 4. melléklet

Adatok Ft-ban

| Pethőhenye Község Önkormányzat rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról és a költségvetési hiány finanszírozásáról |             |             |               |                |                |                |                    |                    |                    |                 |                 |                 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Adatok Ft- ban                                                                                                                  |             |             |               |                |                |                |                    |                    |                    |                 |                 |                 |
|                                                                                                                                 | Összesen:   | Működési:   | Felhalmozási: | Összesen:      | Működési:      | Felhalmozási:  | Összesen:          | Működési:          | Felhalmozási:      | Összesen:       | Működési:       | Felhalmozási:   |
|                                                                                                                                 | Eredeti ei. | Eredeti ei. | Eredeti ei.   | Módosított ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. |
| Megnevezés                                                                                                                      |             |             |               |                |                |                |                    |                    |                    |                 |                 |                 |
| Költségvetési bevételek                                                                                                         | 60 093 759  | 58 769 959  | 1 323 800     | 298 799 046    | 110 296 728    | 188 502 318    | 304 368 663        | 115 866 345        | 188 502 318        | 291 373 165     | 123 743 906     | 167 629 259     |
| Költségvetési kiadások                                                                                                          | 139 819 060 | 95 643 150  | 44 175 910    | 377 786 712    | 136 330 737    | 241 455 975    | 383 141 961        | 140 056 475        | 243 085 486        | 163 927 989     | 117 528 720     | 46 399 269      |
| Költségvetési hiány                                                                                                             | 79 725 301  | 36 873 191  | 42 852 110    | 78 987 666     | 26 034 009     | 52 953 657     | 78 773 298         | 24 190 130         | 54 583 168         |                 |                 |                 |
| Költségvetési többlet                                                                                                           | 394 765 900 | 261 105 538 | 133 660 362   | 394 765 900    | 261 105 538    | 133 660 362    | 394 765 900        | 261 105 538        | 133 660 362        | 127 445 176     | 6 215 186       | 121 229 990     |
| Költségvetési hiány, a többlettel korrigálva                                                                                    |             |             |               |                |                |                |                    |                    |                    |                 |                 |                 |
| Előző évek pénzmaradványának igénybevétele                                                                                      | 81 067 971  | 38 215 861  | 42 852 110    | 80 223 152     | 27 269 495     | 52 953 657     | 80 223 152         | 27 269 495         | 52 953 657         | 80 223 152      | 27 269 495      | 52 953 657      |
| Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni hiány                                                                               | 0           | 0           | 0             | 0              | 0              | 0              | 0                  | 0                  | 0                  | 0               | 0               | 0               |
| Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni többlet                                                                             | 1 342 670   | 1 342 670   | 0             | 1 235 486      | 1 235 486      | 0              | 3 079 365          | 3 079 365          | 0                  | 27 269 495      | 27 269 495      | 0               |
| Finanszírozási kiadások                                                                                                         | 1 342 670   | 1 342 670   | 0             | 1 375 486      | 1 375 486      | 0              | 2 922 031          | 2 922 031          | 0                  | 1 632 865       | 1 632 865       | 0               |
| Finanszírozási bevételek                                                                                                        | 0           | 0           | 0             | 140 000        | 140 000        | 0              | 1 472 177          | 1 472 177          | 0                  | 1 579 361       | 1 579 361       | 0               |
| Tárgyévi kiadások                                                                                                               | 141 161 730 | 96 985 820  | 44 175 910    | 379 162 198    | 137 706 223    | 241 455 975    | 386 063 992        | 142 978 506        | 243 085 486        | 165 560 854     | 119 161 585     | 46 399 269      |
| Tárgyévi bevételek                                                                                                              | 141 161 730 | 96 985 820  | 44 175 910    | 379 162 198    | 137 706 223    | 241 455 975    | 386 063 992        | 144 608 017        | 241 455 975        | 373 175 678     | 152 592 762     | 220 582 916     |

## 5. melléklet

### Pethőhenye Község Önkormányzata Pénzmaradvány kimutatás 2023. év ( Ft-ban )

| M e g n e v e z é s                                                    | Tárgyév            |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|
| 01. Alaptevékenység költségvetési bevételei                            | 291 373 165        |
| 02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai                             | 163 927 989        |
| <b>I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege</b>                      | <b>127 445 176</b> |
| 03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei                           | 81 802 513         |
| 04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai                            | 1 632 865          |
| <b>II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege</b>                    | <b>80 169 648</b>  |
| <b>A.) Alaptevékenység maradványa</b>                                  | <b>207 614 824</b> |
| 05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei                   | 0                  |
| 06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai                    | 0                  |
| <b>III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege</b>           | <b>0</b>           |
| 07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei                  | 0                  |
| 08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai                   | 0                  |
| <b>IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege</b>           | <b>0</b>           |
| <b>B.) Vállalkozási tevékenység maradványa</b>                         | <b>0</b>           |
| <b>C.) Összes maradvány</b>                                            | <b>207 614 824</b> |
| <b>D.) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa</b>         | <b>186 165 575</b> |
| <b>E.) Alaptevékenység szabad maradványa</b>                           | <b>21 449 249</b>  |
| <b>F.) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség</b> | <b>-</b>           |
| <b>G.) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa</b>          | <b>-</b>           |

Az önkormányzat pénzmaradvány kimutatása:

Pethőhenye Község Önkormányzata alaptevékenység maradványának összege **207 614 824 Ft**, melyből működési célú maradvány **31 801 666 Ft**, felhalmozási célú maradványa **175 813 158 Ft**.

Pethőhenye Község Önkormányzat maradványa az alábbiakból adódott:

- Működési célú bevételi túlteljesítés:

|                                                     |              |
|-----------------------------------------------------|--------------|
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | 306 600 Ft   |
| Működési bevételek                                  | 7 692 780 Ft |
| Összesen:                                           | 7 999 380 Ft |

- Finanszírozási célú bevétel túlteljesítés:

|                                         |            |
|-----------------------------------------|------------|
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | 107 184 Ft |
| Összesen:                               | 107 184 Ft |

- Működési célú kiadási megtakarítás:

|                                |               |
|--------------------------------|---------------|
| Személyi juttatás              | 295 902 Ft    |
| Munkaadókat terhelő járulékok  | 488 653 Ft    |
| Dologi kiadás                  | 9 710 829 Ft  |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 645 000 Ft    |
| Egyéb működési célú kiadások   | 11 387 371 Ft |
| Összesen:                      | 22 527 755 Ft |



- Működési célú bevételi alulteljesítés:

|                      |              |
|----------------------|--------------|
| Közhatalmi bevételek | - 121 819 Ft |
|----------------------|--------------|

|           |              |
|-----------|--------------|
| Összesen: | - 121 819 Ft |
|-----------|--------------|

- Finanszírozási célú kiadási megtakarítás:

|                                                        |              |
|--------------------------------------------------------|--------------|
| Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | 1 289 166 Ft |
|--------------------------------------------------------|--------------|

**Működési célú maradvány: 31 801 666 Ft**

- Felhalmozási célú kiadási megtakarítás:

|                     |              |
|---------------------|--------------|
| Beruházási kiadások | 3 601 867 Ft |
|---------------------|--------------|

|                     |                |
|---------------------|----------------|
| Felújítási kiadások | 179 037 239 Ft |
|---------------------|----------------|

|                       |               |
|-----------------------|---------------|
| Felhalmozási tartalék | 14 047 111 Ft |
|-----------------------|---------------|

|           |                |
|-----------|----------------|
| Összesen: | 196 686 217 Ft |
|-----------|----------------|

- Felhalmozási célú bevételi alulteljesítés:

|                               |                 |
|-------------------------------|-----------------|
| Felhalmozási célú támogatások | - 17 379 259 Ft |
|-------------------------------|-----------------|

|                        |                |
|------------------------|----------------|
| Felhalmozási bevételek | - 3 493 800 Ft |
|------------------------|----------------|

|           |                 |
|-----------|-----------------|
| Összesen: | - 20 873 059 Ft |
|-----------|-----------------|

**Felhalmozási célú maradvány: 175 813 158 Ft**

**Alaptevékenység maradványa: 207 614 824 Ft**

Pethőhenye Község Önkormányzata maradványából kötelezettséggel terhelt **186 165 575 Ft**, melyből:

|                                                            |                |
|------------------------------------------------------------|----------------|
| - 2024. évi állami támogatás megelőlegezése                | 1 289 166 Ft   |
| - Templom felújítására elnyert támogatás kiutalása miatt   | 150 000 000 Ft |
| - VP6-7.2.1.1-21 pályázati támogatás kiutalt előlege miatt | 17 329 298 Ft  |
| - Településtervek elkészítésére                            | 3 500 000 Ft   |
| - Szennyvízrendszer felújításának kiadásai                 | 14 047 111 Ft  |

Szabadon felhasználható összes pénzmaradvány **21 449 249 Ft**, melyet az önkormányzat működési és felhalmozási célra használ fel 2024. évben.

| A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2023.-2024.-2025.évi alakulását külön bemutató mérleg |       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Megnevezés:                                                                                                 | Rovat | 2023. év           |                    |                    |                    | 2024. év           | 2025. év           |
| I. Működési bevételek és kiadások:                                                                          |       | Eredeti ei.        | Módosított ei.     | II. Módosított ei. | Teljesített ei.    | Eredeti ei.        | Eredeti ei.        |
| Önkormányzatok működési támogatása                                                                          | B11   | 45 333 739         | 90 179 588         | 95 749 205         | 95 749 205         | 45 333 739         | 45 333 739         |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről                                                         | B16   | 1 881 220          | 1 881 220          | 1 881 220          | 2 187 820          | 1 881 220          | 1 881 220          |
| Közhatalmi bevételek                                                                                        | B3    | 6 470 000          | 8 070 000          | 8 070 000          | 7 948 181          | 6 470 000          | 6 470 000          |
| Működési bevételek                                                                                          | B4    | 5 085 000          | 10 044 220         | 10 044 220         | 17 737 000         | 3 085 000          | 3 393 500          |
| Működési célú átvett pénzeszközök                                                                           | B6    |                    | 121 700            | 121 700            | 121 700            |                    |                    |
| Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele                                                         | B8131 | 38 215 861         | 27 269 495         | 27 269 495         | 27 269 495         | 35 855 561         | 41 773 441         |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések                                                                     | B814  |                    | 140 000            | 1 472 177          | 1 579 361          |                    |                    |
| <b>Működési célú bevételek összesen:</b>                                                                    |       | <b>96 985 820</b>  | <b>137 706 223</b> | <b>144 608 017</b> | <b>152 592 762</b> | <b>92 625 520</b>  | <b>98 851 900</b>  |
| Személyi juttatások                                                                                         | K1    | 20 950 336         | 22 731 974         | 24 279 549         | 23 983 647         | 23 045 370         | 25 349 900         |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó                                                | K2    | 2 743 760          | 2 770 640          | 2 770 640          | 2 281 987          | 2 995 900          | 3 295 490          |
| Dologi kiadások                                                                                             | K3    | 32 929 620         | 62 574 500         | 82 228 439         | 72 517 610         | 36 222 580         | 39 844 840         |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai                                                                              | K4    | 3 820 000          | 3 820 000          | 3 820 000          | 3 175 000          | 3 820 000          | 3 820 000          |
| Egyéb működési célú kiadások                                                                                | K5    | 35 199 434         | 44 433 623         | 26 957 847         | 15 570 476         | 25 199 000         | 25 199 000         |
| Finanszírozási kiadások                                                                                     | K9    | 1 342 670          | 1 375 486          | 2 922 031          | 1 632 865          | 1 342 670          | 1 342 670          |
| <b>Működési célú kiadások összesen :</b>                                                                    |       | <b>96 985 820</b>  | <b>137 706 223</b> | <b>142 978 506</b> | <b>119 161 585</b> | <b>92 625 520</b>  | <b>98 851 900</b>  |
| <b>II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások</b>                                                          |       |                    |                    |                    |                    |                    |                    |
| Felhalmozási célú támogatások                                                                               | B2    |                    | 184 758 518        | 184 758 518        | 167 379 259        |                    |                    |
| Felhalmozási bevételek                                                                                      | B5    | 1 323 800          | 3 743 800          | 3 743 800          | 250 000            | 1 073 800          | 1 073 800          |
| Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele                                                     | B8131 | 42 852 110         | 52 953 657         | 52 953 657         | 52 953 657         | 14 473 311         | 14 473 311         |
| <b>Felhalmozási célú bevételek összesen:</b>                                                                |       | <b>44 175 910</b>  | <b>241 455 975</b> | <b>241 455 975</b> | <b>220 582 916</b> | <b>15 547 111</b>  | <b>15 547 111</b>  |
| Beruházások                                                                                                 | K6    | 9 697 580          | 21 958 050         | 23 587 561         | 19 985 694         | 1 500 000          | 1 500 000          |
| Felújítások                                                                                                 | K7    | 20 431 219         | 205 450 814        | 205 450 814        | 26 413 575         | 0                  | 0                  |
| Felhalmozási tartalék                                                                                       | K8    | 14 047 111         | 14 047 111         | 14 047 111         | 0                  | 14 047 111         | 14 047 111         |
| <b>Felhalmozási célú kiadás összesen:</b>                                                                   |       | <b>44 175 910</b>  | <b>241 455 975</b> | <b>243 085 486</b> | <b>46 399 269</b>  | <b>15 547 111</b>  | <b>15 547 111</b>  |
| <b>ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:</b>                                                                     |       | <b>141 161 730</b> | <b>379 162 198</b> | <b>386 063 992</b> | <b>373 175 678</b> | <b>108 172 631</b> | <b>114 399 011</b> |
| <b>ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:</b>                                                                      |       | <b>141 161 730</b> | <b>379 162 198</b> | <b>386 063 992</b> | <b>165 560 854</b> | <b>108 172 631</b> | <b>114 399 011</b> |

## Pethőhenye Község Önkormányzata Vagyonomérlege 2023. december 31-én

Ft-ban

| Megnevezés                                                                                                                                                      | Nyitó<br>Január 1. | Záró<br>December 31. |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|
| A/I/1 Vagyoni értékű jogok                                                                                                                                      | 0                  | 0                    |
| A/II/2 Szellemi termékek                                                                                                                                        | 0                  | 1 500 000            |
| <b>A/II Immaterialis javak összesen</b>                                                                                                                         | <b>0</b>           | <b>1 500 000</b>     |
| A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok                                                                                                          | 310 010 785        | 298 657 562          |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek                                                                                                             | 8 856 347          | 6 266 728            |
| A/II/3 Beruházások, felújítások                                                                                                                                 | 13 984 010         | 46 560 423           |
| <b>A/II Tárgyi eszközök összesen</b>                                                                                                                            | <b>332 851 142</b> | <b>351 484 713</b>   |
| A/III/1 Tartós részesedések                                                                                                                                     | 400 000            | 400 000              |
| - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban                                                                                                        | 0                  | 0                    |
| <b>A/III Befektetett pénzügyi eszközök</b>                                                                                                                      | <b>400 000</b>     | <b>400 000</b>       |
| <b>A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK</b>                                                                                                         | <b>333 251 142</b> | <b>353 384 713</b>   |
| C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                                                                                                                           | 336 697            | 49 667               |
| - ebből: forintpénztár                                                                                                                                          | 334 385            | 47 355               |
| - ebből: valutapénztár                                                                                                                                          | 2 312              | 2 312                |
| C/III Forintszámlák                                                                                                                                             | 81 330 095         | 209 429 197          |
| - ebből: kincstáron kívüli forintszámlák                                                                                                                        | 81 330 095         | 209 429 197          |
| <b>C/ PÉNZESZKÖZÖK</b>                                                                                                                                          | <b>81 666 792</b>  | <b>209 478 864</b>   |
| D/II/1 Kötségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről                                                  | 0                  | 0                    |
| D/II/2 Kötségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről                                              | 0                  | 0                    |
| D/II/3 Kötségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre                                                                                             | 1 258 606          | 706 240              |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: vagyoni típusú adók                                                                                          | 352 102            | 216 952              |
| - ebből: költségvetési évben esedékes: termékek és szolgáltatások adói                                                                                          | 62 237             | 318 072              |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb közhatalmi bevételek                                                                                   | 844 267            | 171 216              |
| D/II/4 Kötségvetési évben esedékes követelések működési bevételre                                                                                               | 19 180 985         | 22 395 448           |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke           | 14 341 444         | 17 756 037           |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott forgalmi adóra                                                                                  | 3 728 651          | 4 639 411            |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre                                                                                    | 1 110 890          | 0                    |
| D/II/7 Kötségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszköze                                                                             | 20 200             | 20 200               |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről           | 20 200             | 20 200               |
| <b>D/II Kötségvetési évben esedékes követelések</b>                                                                                                             | <b>20 459 791</b>  | <b>23 121 888</b>    |
| D/III/1 Kötségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről                                         | 0                  | 0                    |
| D/III/2 Kötségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről                                     | 0                  | 0                    |
| D/III/3 Kötségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre                                                                                    | 0                  | 0                    |
| D/III/4 Kötségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre                                                                                      | 0                  | 0                    |
| - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke és közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0                  | 0                    |
| - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: ellátási díjakra                                                                                     | 0                  | 0                    |
| - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: kiszámlázott forgalmi adóra                                                                          | 0                  | 0                    |
| <b>D/III Kötségvetési évet követően esedékes követelések</b>                                                                                                    | <b>0</b>           | <b>0</b>             |
| D/III/1 Adott előlegek                                                                                                                                          | 518 770            | 1 567 707            |
| - ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek                                                                                                            | 455 725            | 1 475 829            |
| - ebből: igénybevett szolgáltatásra adott előlegek                                                                                                              | 0                  | 28 833               |
| - ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek                                                                                                                      | 63 045             | 63 045               |
| D/III/7 Folyósított, megelőlegezett társadalmi biztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása                                                            | 9 005              | 9 005                |
| <b>D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások</b>                                                                                                             | <b>518 770</b>     | <b>1 576 712</b>     |
| <b>D/ KÖVETELÉSEK</b>                                                                                                                                           | <b>20 978 561</b>  | <b>24 698 600</b>    |
| <b>E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>                                                                                                               | <b>-751 112</b>    | <b>-437 278</b>      |
| - ebből: előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása                                                                                             | 0                  | 0                    |
| - ebből: fizetendő általános forgalmi adó elszámolása                                                                                                           | -751 112           | -437 278             |
| - ebből: egyéb sajátos eszközoldali elszámolások                                                                                                                | 0                  | 0                    |
| <b>F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                                                                                                                           | <b>0</b>           | <b>0</b>             |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN [=A+B+C+D+E+F]</b>                                                                                                                         | <b>435 145 383</b> | <b>587 124 899</b>   |
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke                                                                                                                           | 266 799 000        | 266 799 000          |
| G/II Nemzeti vagyon változásai                                                                                                                                  | 1 000 000          | 1 000 000            |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai                                                                                                           | 9 041 044          | 9 041 044            |
| G/IV Felhalmozott eredmény                                                                                                                                      | 127 686 096        | 153 111 042          |
| G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása                                                                                                                      | 0                  | 0                    |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény                                                                                                                                   | 25 424 946         | 143 376 671          |
| <b>G/ SAJÁT TŐKE</b>                                                                                                                                            | <b>429 951 086</b> | <b>573 327 757</b>   |
| H/II/1 Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra                                                                                        | 0                  | 0                    |
| H/II/2 Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra                                             | 0                  | 0                    |
| H/II/3 Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra                                                                                            | 190 190            | 6 830 650            |
| H/II/4 Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira                                                                             | 0                  | 105 000              |
| H/II/7 Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra                                                                                                | 0                  | 0                    |
| <b>H/II Kötségvetési évben esedékes kötelezettségek</b>                                                                                                         | <b>190 190</b>     | <b>6 935 650</b>     |
| H/III/1 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra                                                                               | 0                  | 0                    |
| H/III/2 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra                                    | 0                  | 0                    |
| H/III/3 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra                                                                                   | 0                  | 0                    |
| H/III/6 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra                                                                                       | 0                  | 0                    |
| H/III/7 Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra                                                                           | 1 342 670          | 1 289 166            |
| <b>H/II Kötségvetési évet követően esedékes kötelezettségek</b>                                                                                                 | <b>1 342 670</b>   | <b>1 289 166</b>     |
| H/III/1 Kapott előlegek                                                                                                                                         | 0                  | 932 000              |
| H/III/1a - ebből: túlfizetés a jövedelemadóknak                                                                                                                 | 0                  | 0                    |
| H/III/1b - ebből: túlfizetés az általános forgalmi adóban                                                                                                       | 0                  | 0                    |
| H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása                                                                                       | 396 505            | 432 505              |
| H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása                                                                                                         | 51 810             | 25 130               |
| H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok                                                                                 | 1 523 100          | 2 051 117            |
| <b>H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások</b>                                                                                                         | <b>1 971 415</b>   | <b>3 440 752</b>     |
| <b>H/ KÖTELEZETTSÉGEK</b>                                                                                                                                       | <b>3 504 275</b>   | <b>11 665 568</b>    |
| <b>I/ EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK</b>                                                                                                               | <b>0</b>           | <b>0</b>             |
| <b>J/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK</b>                                                                                                  | <b>0</b>           | <b>0</b>             |
| <b>K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                                                                                                                         | <b>1 699 027</b>   | <b>2 131 574</b>     |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN [=G+H+I+J+K]</b>                                                                                                                           | <b>435 154 388</b> | <b>587 124 899</b>   |

## 8. melléklet

### Zárszámadási rendelet 7. § - ához az állami támogatásokkal és hozzájárulásokkal, valamint egyéb pénzeszközökkel kapcsolatos elszámolásokról (Ft-ban)

#### Az önkormányzatok általános, köznevelési, szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása

| Támogatás jogcíme                                                  | Költségvetési törvény alapján feladatátvitellel/feladatátadással korrigált támogatás | Támogatás évközi változása | Tényleges támogatás | Évvégi eltérés mutatószám szerinti támogatás | Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|
| A települési önkormányzatok működésének támogatása                 | 20 163 741                                                                           | 0                          | 20 163 741          | 0                                            | 20 163 741                                                                         |
| Polgármesteri illetményhez és költségtérítéshez nyújtott támogatás | 1 721 578                                                                            | 0                          | 1 721 578           | 0                                            | 1 721 578                                                                          |
| Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása              | 5 142 300                                                                            | 0                          | 5 142 300           | 0                                            | 5 142 300                                                                          |
| Szünidei étkeztetés támogatása                                     | 123 120                                                                              | -100 890                   | 36 450              | 14 250                                       | 15 840                                                                             |
| <b>Összesen:</b>                                                   | <b>27 150 739</b>                                                                    | <b>-100 890</b>            | <b>27 064 099</b>   | <b>14 250</b>                                | <b>27 043 459</b>                                                                  |

|                                                                       |               |
|-----------------------------------------------------------------------|---------------|
| Az éves költségvetésben megállapított összeg (tervezett előirányzat): | 27 150 739 Ft |
| Módosított előirányzat:                                               | 27 064 099 Ft |
| Tényleges támogatás:                                                  | 27 057 709 Ft |
| Évvégi eltérés (+/-) mutatószám szerinti támogatás                    | - 6 390 Ft    |

#### A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása

| Támogatás jogcíme                                                                         | A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg | Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg | Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszzerűen felhasználható összeg | Eltérés |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|
| A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása      | 4 146 000                                                               | 4 146 000                                                           | 0                                                                                              | 0       |
| Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása                        | 2 270 000                                                               | 2 270 000                                                           | 0                                                                                              | 0       |
| Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása                                         | 2 328 200                                                               | 2 328 200                                                           | 0                                                                                              | 0       |
| Önkormányzatok rendkívüli támogatása                                                      | 700 000                                                                 | 700 000                                                             | 0                                                                                              | 0       |
| A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása | 800 100                                                                 | 0                                                                   | 800 100                                                                                        | 0       |

|                                                                                                                 |                   |                   |                |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------|
| Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék                                            | 1 221 532         | 1 221 532         | 0              | 0        |
| 2023. évi bérintézkedések támogatása                                                                            | 469 900           | 469 900           | 0              | 0        |
| Az Ukrajnában kialakult fegyveres konfliktussal összefüggésben felmerült önkormányzati kiadások ellentételezése | 56 149 000        | 56 149 000        | 0              | 0        |
| <b>Mindösszesen</b>                                                                                             | <b>68 084 732</b> | <b>67 284 632</b> | <b>800 100</b> | <b>0</b> |

**Az előző évi (2022.) legfeljebb kettő évig felhasználható, kötelezettségvállalással terhelt támogatások elszámolása**

| Támogatás jogcíme                                                                         | Az önkormányzat által a 2022. évben fel nem használt, de 2023. évben jogszerűen felhasználható összeg | Ebből 2023. évben az előírt határidőig ténylegesen felhasznált | Eltérés  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------|
| A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása | 607 695                                                                                               | 607 695                                                        | 0        |
| <b>Mindösszesen</b>                                                                       | <b>607 695</b>                                                                                        | <b>607 695</b>                                                 | <b>0</b> |

**Fejezeti kezelésű előirányzattól kapott támogatások elszámolása**

| Előirányzat megnevezése                                                                 | Eredeti  | II. Módosított előirányzat | Teljesítés         |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------------------------|--------------------|
| Külterületi helyi közutak fejlesztésének támogatása - VP6-7.2.1.1-21                    | 0        | 34 758 518                 | 17 379 259         |
| Szent István római katolikus templom, ravatalozó és temetőkapu felújításának támogatása | 0        | 150 000 000                | 150 000 000        |
| <b>Összesen:</b>                                                                        | <b>0</b> | <b>184 758 518</b>         | <b>167 379 259</b> |

**Egyéb működési célú támogatások elkülönített állami pénzalapoktól**

| Előirányzat megnevezése           | Eredeti          | II. Módosított előirányzat | Teljesítés       |
|-----------------------------------|------------------|----------------------------|------------------|
| Közcélú foglalkoztatás támogatása | 1 881 220        | 1 881 220                  | 2 187 820        |
| <b>Összesen:</b>                  | <b>1 881 220</b> | <b>1 881 220</b>           | <b>2 187 820</b> |

9. melléklet

**Az önkormányzat 2023. évi teljesített helyi adó bevételekről és felhasználásáról**

**(Ft-ban )**

| <b>Adónem</b>                   | <b>Adóalanyok száma</b> | <b>Kedvezményvel csök. kivetett adó összesen</b> | <b>Adóbefizetés összesen</b> | <b>Felhasználás</b> |
|---------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------|---------------------|
| Magánszemélyek kommunális adója | 449                     | 2 550 834                                        | 2 395 445                    | Működési célra      |
| Építményadó                     | 13                      | 143 500                                          | 121 450                      | Működési célra      |
| Iparüzési adó                   | 50                      | 5 794 215                                        | 5 264 445                    | Működési célra      |

| Az önkormányzat 2023. évi teljesített költségvetése feladatonként                                           |                           |                         |                    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|--------------------|
| Adatok Ft-ban                                                                                               |                           |                         |                    |
| Kormányzati funkció megnevezése                                                                             | Kormányzati funkció száma | Önkormányzat Teljesítés |                    |
|                                                                                                             |                           | Bevételek               | Kiadások           |
|                                                                                                             |                           |                         |                    |
| <b>Kiadások és bevételek feladatonként:</b>                                                                 |                           |                         |                    |
| Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége                    | 011130                    | 101 098                 | 11 879 066         |
| Közütemető fenntartás és működtetés                                                                         | 013320                    | 177 800                 | 41 206             |
| Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodása, kapcsolatos feladatok                                         | 013350                    | 7 720 000               |                    |
| Egyéb kiegészítő szolgáltatások                                                                             | 013390                    | 5 211 345               | 5 738 877          |
| Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel                                                      | 018010                    | 97 328 566              | 13 786 097         |
| Támogatási célú finanszírozási műveletek                                                                    | 018030                    | 80 223 152              | 954 000            |
| Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás                                                                       | 041233                    | 2 187 821               | 2 967 700          |
| Erdőgazdálkodás                                                                                             | 042220                    | 300 000                 | 76 835             |
| Közüutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása                                                         | 045160                    | 0                       | 20 038 328         |
| Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenységek                                                            | 047410                    | 0                       | 49 200             |
| Nem veszélyes (települési) hulladék összetevőinek válogatása, elkülönített begyűjtése, szállítása, átrakása | 051020                    | 0                       | 568 542            |
| Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása                    | 051030                    | 0                       | 1 892 576          |
| Településfejlesztési projektek és támogatásuk                                                               | 062020                    | 17 379 259              | 2                  |
| Vízügy igazgatása                                                                                           | 063010                    | 0                       | 2 338 200          |
| Közüvilágítás                                                                                               | 064010                    | 0                       | 2 367 143          |
| Zöldterület-kezelés                                                                                         | 066010                    | 13                      | 6 606 873          |
| Város-közüséggazdálkodási egyéb szolgáltatások                                                              | 066020                    | 2 583 354               | 19 982 126         |
| Fogorvosi ügyeleti ellátás                                                                                  | 072312                    | 0                       | 25 440             |
| Könyvtári szolgáltatások                                                                                    | 082044                    | 0                       | 581 736            |
| Közüművelődés - közüösségi és társadalmi részvétel fejlesztése                                              | 082091                    | 150 015 003             | 7 352 106          |
| Közüművelődés- hagyományos közüösségi, kulturális értékek gondozása                                         | 082092                    | 0                       | 42 488             |
| Civil szervezetek működési támogatása                                                                       | 084031                    | 0                       | 50 000             |
| Intézményen kívüli gyermekétkeztetés                                                                        | 104037                    | 0                       | 15 840             |
| Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás                                                                    | 107055                    | 12                      | 7 867 146          |
| Egyéb szociális pénzübeli és természetbeni ellátások, támogatások                                           | 107060                    | 0                       | 4 159 484          |
| Menekültök, befogadottak, oltalmazottak ideiglenes ellátása és támogatása                                   | 107070                    | 2 000 074               | 56 179 843         |
| Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről                                  | 900020                    | 7 948 181               | 0                  |
| <b>ÖSSZESEN:</b>                                                                                            |                           | <b>373 175 678</b>      | <b>165 560 854</b> |
| Tartalék:                                                                                                   |                           | 0                       | 0                  |
| - Általános tartalék                                                                                        |                           | 0                       | 0                  |
| - Céltartalék                                                                                               |                           | 0                       | 0                  |
| <b>MINDÖSSZESEN:</b>                                                                                        |                           | <b>373 175 678</b>      | <b>165 560 854</b> |

## 11. melléklet

| Pethőhenye község Onkormányzatának 2023. évi költségvetésében teljesített több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban |            |             |           |                |                 |            |             |            |             |             |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------|-----------|----------------|-----------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| Több éves kihatással járó feladat megnevezése                                                                                                 | Bevételek  |             |           |                |                 | Kiadások   |             |            |             |             |
|                                                                                                                                               | 2022. évi  |             | 2023. évi |                |                 | 2022. évi  |             | 2023. évi  |             |             |
|                                                                                                                                               | Tervezett  | Teljesített | Tervezett | Módosított ei. | Teljesített ei. | Tervezett  | Teljesített | Tervezett  | Módosított  | Teljesített |
|                                                                                                                                               | 30 284 000 | 30 284 000  | 0         | 184 758 518    | 167 379 259     | 32 120 000 | 6 571 590   | 28 200 000 | 215 137 921 | 27 280 351  |
| Vis Maior 2021 -1973, 2099, 2488 hrsz.-ú zártkerti utak és 039, 095 hrsz.-ú külterületi utak helyreállítása                                   | 4 284 000  | 4 284 000   | 0         | 0              | 0               | 6 120 000  | 6 571 590   | 0          | 0           | 0           |
| Pethőhenye zártkertjeinek infrastruktúrális fejlesztése _ ZP-1-2021                                                                           | 23 000 000 | 23 000 000  | 0         | 0              | 0               | 23 000 000 | 0           | 23 000 000 | 23 000 000  | 25 780 351  |
| Településtervezési elkészítése                                                                                                                | 3 000 000  | 3 000 000   | 0         | 0              | 0               | 3 000 000  | 0           | 5 200 000  | 5 550 000   | 1 500 000   |
| Szent István római katolikus templom, ravatalozó, temetőkapu felújítása                                                                       | 0          | 0           | 0         | 150 000 000    | 150 000 000     | 0          | 0           | 0          | 150 000 000 | 0           |
| Külterületi helyi közutak fejlesztése_Pethőhenye 0149 és 0129/2 hrsz.-ú utak                                                                  | 0          | 0           | 0         | 34 758 518     | 17 379 259      | 0          | 0           | 0          | 36 587 921  | 0           |



**A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban,  
szöveges indoklással ellátva**

| <b>Eszközök:</b>                                          | <b>Előző év 2022.<br/>tényleges</b> | <b>2023. évi tervezett</b> | <b>2023. évi tényleges</b> |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <b>A.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK:</b> | <b>333 251 142</b>                  | <b>309 594 179</b>         | <b>353 384 713</b>         |
| Immateriális javak:                                       | -                                   | -                          | 1 500 000                  |
| 1.) Szellemi termékek                                     | -                                   | -                          | 1 500 000                  |
| <b>Tárgyi eszközök:</b>                                   | <b>332 851 142</b>                  | <b>309 194 179</b>         | <b>351 484 713</b>         |
| 1.) Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok       | 310 010 785                         | 306 939 179                | 298 657 562                |
| 2.) Gépek, berendezések, felszerelések, járművek          | 8 856 347                           | 2 255 000                  | 6 266 728                  |
| 3.) Beruházások, felújítások                              | 13 984 010                          | -                          | 46 560 423                 |
| <b>Befektetett pénzügyi eszközök:</b>                     | <b>400 000</b>                      | <b>400 000</b>             | <b>400 000</b>             |
| Tartós részesedések                                       | 400 000                             | 400 000                    | 400 000                    |
| Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök:             | -                                   | -                          | -                          |
| <b>B.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK</b>         | <b>333 251 142</b>                  | <b>309 594 179</b>         | <b>353 384 713</b>         |
| <b>C.) PÉNZESZKÖZÖK</b>                                   | <b>81 666 792</b>                   | <b>8 852 312</b>           | <b>209 478 864</b>         |
| 1.) Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                      | 336 697                             | 102 312                    | 49 667                     |
| 2.) Forintszámlák                                         | 81 330 095                          | 8 750 000                  | 209 429 197                |
| 3.) Idegen pénzeszközök                                   | -                                   | -                          | -                          |
| <b>D.) KÖVETELÉSEK</b>                                    | <b>20 987 566</b>                   | <b>8 065 200</b>           | <b>24 698 600</b>          |
| Költségvetési évben esedékes követelések                  | 20 459 791                          | 8 065 200                  | 23 121 888                 |
| Költségvetési évet követően esedékes követelések          | -                                   | -                          | -                          |
| Követelés jellegű sajátos elszámolások                    | 527 775                             | -                          | 1 576 712                  |
| <b>E.) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK</b>                     | <b>- 751 112</b>                    | <b>-</b>                   | <b>- 437 278</b>           |
| <b>ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:</b>                                 | <b>768 405 530</b>                  | <b>636 105 870</b>         | <b>940 509 612</b>         |
| <b>G.) SAJÁT TŐKE</b>                                     | <b>429 951 086</b>                  | <b>322 145 921</b>         | <b>573 327 757</b>         |
| 1.) Nemzeti vagyon induláskori értéke                     | 266 799 000                         | 266 799 000                | 266 799 000                |
| 2.) Nemzeti vagyon változásai                             | 1 000 000                           | 1 000 000                  | 1 000 000                  |
| 3.) Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai       | 9 041 044                           | 9 041 044                  | 9 041 044                  |
| 4.) Felhalmozott eredmény                                 | 127 686 096                         | 143 839 071                | 153 111 042                |
| 5.) Mérleg szerinti eredmény                              | 25 424 946                          | - 98 533 194               | 143 376 671                |
| <b>H.) KÖTELEZETTSÉGEK</b>                                | <b>3 504 275</b>                    | <b>2 865 770</b>           | <b>11 665 568</b>          |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek              | 190 190                             | -                          | 6 935 650                  |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek      | 1 342 670                           | 1 342 670                  | 1 289 166                  |
| Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások                | 1 971 415                           | 1 523 100                  | 3 440 752                  |
| <b>J.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK</b>                  | <b>1 699 027</b>                    | <b>1 500 000</b>           | <b>2 131 574</b>           |
| <b>FORRÁSOK ÖSSZESEN:</b>                                 | <b>435 154 388</b>                  | <b>326 511 691</b>         | <b>587 124 899</b>         |

## A vagyon alakulása:

Az önkormányzat vagyonának alakulását és összetételét eszköz oldalról vizsgálva az alábbi táblázatban mutatjuk be:

Adatok ezer forintban

| <i>Megnevezés</i>                                              | <i>Állomány<br/>2022. dec.31-én</i> | <i>Állomány<br/>2023. dec.31-én</i> | <i>Változás</i>    |
|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| Immateriális javak                                             | -                                   | 1 500 000                           | 1 500 000          |
| Tárgyi eszközök                                                | 332 851 142                         | 351 484 713                         | 18 633 571         |
| Befektetett pénzügyi eszközök                                  | 400 000                             | 400 000                             | -                  |
| Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                   | -                                   | -                                   | -                  |
| <b>Nemzeti vagyonba tartozó Befektetett eszközök összesen:</b> | <b>333 251 142</b>                  | <b>353 384 713</b>                  | <b>20 133 571</b>  |
| Ertékpapírok                                                   | -                                   | -                                   | -                  |
| <b>Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen:</b>        | <b>-</b>                            | <b>-</b>                            | <b>-</b>           |
| Pénzeszközök                                                   | 81 666 792                          | 209 478 864                         | 127 812 072        |
| Követelések                                                    | 20 987 566                          | 24 698 600                          | 3 711 034          |
| Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások:                       | - 751 112                           | - 437 278                           | 313 834            |
| <b>Eszközök összesen:</b>                                      | <b>435 154 388</b>                  | <b>587 124 899</b>                  | <b>151 970 511</b> |

### Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök vonatkozásában előző év záró adataihoz képest összességében 20.133.571 Ft -os növekedést mutatkozik, amely nagyrészt az befejezetlen beruházások értékében bekövetkezett változásból keletkezett.

### Pénzeszközök:

A pénzeszközök állománya 127.812.072 Ft-os növekedést mutat, az elnyert pályázati támogatás megelőlegezése miatt.

### Követelések:

Követelések állományának 3 711 034 Ft-tal való növekedése a költségvetési évben esedékes követelések, készletértékesítés ellenértékében, szolgáltatások ellenértékében és a közvetített szolgáltatások ellenértékében bekövetkezett változásból adódik.

## 2. tájékoztató tábla

## A helyi önkormányzat pénzeszközének 2023. évi változásáról, szöveges indoklással ellátva

|    | Megnevezés                                                                                                                                                                                      | Összeg       |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| 01 | A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen ( =1+2)                                                                                                                                 | 81 666 792   |
| 02 | 32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege                                                                                                                                                        | 336 697      |
| 03 | 33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege                                                                                                                                                        | 81 330 095   |
| 04 | B. Korrekciós tételek összesen: (2+1+3+4-5-6-.....-29. sorok)                                                                                                                                   | 127 812 072  |
| 05 | Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege                                                                                                                                      | -165 560 854 |
| 06 | Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege                                                                                                                                     | 373 175 678  |
| 07 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege                                                                                                           | -80 223 152  |
| 08 | Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege                                                                                                            | 0            |
| 09 | Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma                                                                                                        | 0            |
| 10 | Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma                                                                                                         | 0            |
| 11 | Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen                                                                                                                                            | 1 048 937    |
| 12 | Immateriális javakra adott előlegek tárgydőszaki forgalma                                                                                                                                       | 0            |
| 13 | Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma                                                                                                                               | 1 020 104    |
| 14 | Készletekre adott előlegek tárgydőszaki forgalma                                                                                                                                                | 0            |
| 15 | Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma                                                                                                                               | 28 833       |
| 16 | Foglalkoztatottnak adott előlegek tárgydőszaki forgalma                                                                                                                                         | 0            |
| 17 | Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydőszaki forgalma                                                                                                                             | 0            |
| 18 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma                                                                                                  | 0            |
| 19 | Más által beszedett bevételek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma                                                                                                                          | 0            |
| 20 | Forgótőke elszámolása számla tárgydőszaki forgalma                                                                                                                                              | 0            |
| 21 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgydőszaki forgalma | 0            |
| 22 | Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma                                                                        | 0            |
| 23 | Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla tárgydőszaki forgalma                                                                                           | 0            |

|    |                                                                                                                                                                                                 |             |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| 24 | Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma                                                                                       | 0           |
| 25 | Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma                                                                                   | 0           |
| 26 | Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma                                                                                                              | 0           |
| 27 | Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydíszaki forgalma összesen                                                                                                                          | 0           |
| 28 | December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma                                                                                                                  | 0           |
| 29 | Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai tárgydíszaki forgalma                                                          | 0           |
| 30 | Pénzeszközök átvezetési számla forgalma                                                                                                                                                         | 0           |
| 31 | Azonosítás alatt álló tételek forgalma                                                                                                                                                          | 0           |
| 32 | Kapott előlegek tárgydíszaki forgalma                                                                                                                                                           | -932 000    |
| 33 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydíszaki forgalma                                                                                                  | -36 000     |
| 34 | Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma                                                                                                                    | 26 680      |
| 35 | Forgótőke elszámolása (Kincstár) tárgydíszaki forgalma                                                                                                                                          | 0           |
| 36 | Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgydíszaki forgalma | 0           |
| 37 | Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydíszaki forgalma                                                                                                   | -528 017    |
| 38 | Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei tárgydíszaki forgalma                                                                                                                              | 0           |
| 39 | Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek forgalma                                                                                                                      | 0           |
| 40 | Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgydíszaki egyenlege                                           | 0           |
| 41 | Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki egyenlege                                            | 0           |
| 42 | Az Áhsz. 14. § (4a) bekezdés c) pontja által előírt számlák év végi egyenlegének összevezetéséből származó összeg (a Kincstár nyilvántartása alapján)                                           | 0           |
| 43 | Az Áhsz. 56. § (2) bekezdése szerinti általános forgalmi adó rendezésének összevont egyenlege                                                                                                   | 0           |
| 44 | C. 32-33. számlák számított tárgydíszaki záró egyenlege (A + B)                                                                                                                                 | 209 478 864 |

|                                                             |                    |
|-------------------------------------------------------------|--------------------|
| <b>32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege összesen</b> | <b>81 666 792</b>  |
| <b>32-33. számlák számított tárgydíszaki záró egyenlege</b> | <b>209 478 864</b> |
| <b>Pénzkészlet változás:</b>                                | <b>127 812 072</b> |

Az Önkormányzat pénzeszközeinek változását a nyitó pénzkészlet, a pénzforgalmi bevételek, valamint a pénzforgalmi kiadások bemutatásával szemléltethető. A 2022. évi záró pénzkészlethez képest fenti táblázat alapján a 2023. évi záró pénzkészlet 127 812 072 Ft-os növekedést mutat.

## Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

| Önkormányzat bevételei<br>jogcímei:                                                  | Teljesítés<br>összege: | Közvetett támogatás megnevezése                                                                            | Adatok Ft- ban<br>Teljesítés<br>összege: |
|--------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| a, Egyéb saját működési bevételek                                                    | 0                      | a, Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege: | 0                                        |
| - szociális étkezési térítési díj                                                    | 0                      | - szociális étkeztetés térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése                            | 0                                        |
| b, Támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-én kívülről                               | 0                      | b, Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege             | 0                                        |
| c, Helyi adók, gépjárműadó:                                                          | 7 781 340              | c, Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként                     | 113 250                                  |
| - építményadó                                                                        | 121 450                |                                                                                                            |                                          |
| -magánszem. kommunális adója                                                         | 2 395 445              | -magánszemélyek kommunális adójánál biztosított kedvezmény                                                 | 113 250                                  |
| - helyi iparüzési adó                                                                | 5 264 445              |                                                                                                            |                                          |
| d, Egyéb önkormányzati vagyron<br>bérbeadásából származó bevétel:                    | 9 493 307              | d, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege         | 0                                        |
| - Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak-<br>kulturház, földterület bérleti díja) | 9 493 307              | - helyi lakosnak nyújtott bérleti díj kedvezmény                                                           | 0                                        |
| <b>Összesen:</b>                                                                     | <b>17 274 647</b>      |                                                                                                            | <b>113 250</b>                           |

4. tájékoztató tábla

**Pethőhenye Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek  
működéséből származó részvények alakulása**

Az adatok Ft- ban

1.) TARTÓS RÉSZESEDÉSEK (NEM TÖRZSVAGYON) 400.000.-

- ZALAVÍZ részvény 400.000.-

---

Befektetett pénzügyi eszközök összesen: 400.000 .-

---

**Pethőhenye Község Önkormányzata**

✉ 8921 Pethőhenye, Hunyadi János u. 2.. ☎ : + 36 30 491 7042

E-mail: pethohenyeonkorm@freemail.hu

---

**T á j é k o z t a t á s**  
**az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló**  
**zárszámadási rendelethez az államháztartásról szóló törvény 91. § (2)**  
**bekezdése alapján**

Tisztelt Képviselőtársaim!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91. §-a rendelkezik arról, hogyan kell számot adnunk a képviselőtestület felé a lezárt év gazdálkodásáról.

Az Áht. 91. § (2) bekezdése kimondja, hogy az önkormányzat zárszámadásának előterjesztésekor a képviselőtestület részére tájékoztatásul az alábbi mérlegeket és kimutatásokat kell bemutatni:

- Szöveges indoklással ellátva:
  - az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban,
  - pénzeszközök változásának bemutatása,
- Több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- Közvetett támogatásokat, - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást,
- A helyi önkormányzat adósságának állományát lejárata, a Stabilitási tv. 8.§ (2) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletek, bel-és külföldi irányú kötelezettségek szerinti bontásban,
- Vagyonkimutatást,
- A helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedések alakulását.

A fenti írt kötelezettségünknek eleget téve elkészítettük a tájékoztató táblákat, melyet a zárszámadáshoz tartozó anyaggal együtt terjesztünk a képviselőtestület elé. Mivel a helyi önkormányzat tulajdonában gazdálkodó szervezet nincs, ezért a szervezet működésére vonatkozó táblázatot az anyaghoz nem csatoltunk. Kérjük a mellékletekben foglaltak áttanulmányozását.

**Pethőhenye, 2024. május 31.**

**Deák István György s.k.**  
**Polgármester**

**Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.**  
**jegyző**

5. tájékoztató tábla  
Vagyonkimutatás

|                                                                                                                         |             |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|
| A/1/1. Vagyon értékű jogok                                                                                              | 0           |
| Korlátozottan forgalomképes szellemi termékek                                                                           | 6 546 550   |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes kisértékű vagyoni értékű jogok                | 787 402     |
| A/1/2. Szellemi termékek                                                                                                | 7 333 952   |
| A/I. Immateriális javak                                                                                                 | 7 333 952   |
| Üzleti (forgalomképes) termőföldek                                                                                      | 2 702 000   |
| Üzleti (forgalomképes) lakótelkek                                                                                       | 200 000     |
| Üzleti (forgalomképes) lakóépületek (ideértve lakások)                                                                  | 6 000 000   |
| Korlátozottan forgalomképes egyéb épületek                                                                              | 2 639 684   |
| Üzleti (forgalomképes) egyéb épületek                                                                                   | 2 100 000   |
| Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó különféle egyéb építmények                                                         | 43 696 692  |
| Korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények                                                                  | 498 171 063 |
| Üzleti (forgalomképes) különféle egyéb építmények                                                                       | 563 616     |
| Üzemeltetésre, kezelésbe adott korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények                                   | 106 411     |
| A/1/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok                                                                     | 556 179 466 |
| Korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök                                                                       | 0           |
| Korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés                                                        | 28 817 461  |
| Üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés                                                             | 4 493 423   |
| Korlátozottan forgalomképes kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés                                              | 457 460     |
| Üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés                                                   | 87 781      |
| Üzleti (forgalomképes) járművek aktivált állományának értéke                                                            | 1 500 000   |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök                          | 206 299     |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes kisértékű informatikai eszközök                | 431 422     |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés  | 350 000     |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés | 623 372     |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kisértékű gép, berendezés és felszerelés      | 4 131 078   |
| A/1/2. Gépek, berendezések                                                                                              | 41 098 296  |
| Befejezetlen vásárolt termőföld beruházás                                                                               | 192 572     |
| Befejezetlen vásárolt egyéb célú telkek beruházása                                                                      | 500 000     |
| Befejezetlen vásárolt egyéb épületek                                                                                    | 4 500 000   |
| Befejezetlen vásárolt informatikai eszközök beruházása                                                                  | 163 186     |
| Befejezetlen vásárolt jármű beruházása                                                                                  | 19 195 302  |
| Befejezetlen vásárolt lakóépület (ideértve lakások) felújítása                                                          | 0           |
| Befejezetlen vásárolt egyéb épület felújítása                                                                           | 0           |
| Befejezetlen vásárolt lakóépület (ideértve lakás) felújítása                                                            | 3 680 992   |
| Befejezetlen vásárolt egyéb épület felújítása                                                                           | 3 092 160   |
| Befejezetlen vásárolt egyéb építmények felújítása                                                                       | 15 236 211  |
| A/1/4. Beruházások, felújítások                                                                                         | 46 560 423  |
| A/II. Tárgyi eszközök                                                                                                   | 643 838 185 |
| Korlátozottan forgalomképes más egyéb tartós részesedések (kivéve: befektetési jegyek)                                  | 400 000     |
| A/III/1. Tartós részesedések                                                                                            | 400 000     |
| A/III. Befektetett pénzügyi eszközök                                                                                    | 400 000     |
| A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök                                                                      | 0           |
| A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK                                                                        | 651 572 137 |
| B/II. Értékpapírok                                                                                                      | 0           |
| B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK                                                                               | 0           |
| C/II/1. Forintpénztár                                                                                                   | 47 355      |
| C/II/2. Valutapénztár                                                                                                   | 2 312       |
| C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek                                                                                  | 49 667      |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák                                                                                 | 209 429 197 |
| C/III/2. Kincstárban vezetett forintszámlák                                                                             | 0           |
| C/III. Forintszámlák                                                                                                    | 209 429 197 |
| C) PÉNZESZKÖZÖK                                                                                                         | 209 478 864 |



# Pethőhenye Község Önkormányzata

Iktatószám:

Melléklet: 4 db

|                |
|----------------|
| 2024.01.29.    |
| EH/241-6/2024. |

## ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS 2023.

Készítette:

Zalaegerszeg, 2024. január 25.

Jóváhagyta:

....., 2024.

belső ellenőrzési vezető

polgármester

ILMERIKUS SZUMMA KONTROLL KFT.  
8900 Zalaegerszeg, Becsület út 31.  
Adószám: 24984182-1-20  
Tel.: 06-20/254-9141  
Fax: 06-20/2309-01458473-0010009

## Vezetői összefoglaló

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm.rendelet (továbbiakban: Bkr.) 49. § (1) bekezdése értelmében a belső ellenőrzési vezető felelős az éves ellenőrzési jelentés elkészítésért, amelyet jóváhagyásra megküld Pethőhenye Község Önkormányzata (továbbiakban: önkormányzata) vezetőjének.

A Bkr. 48. § alapján a pénzügyminiszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés az alábbiakat tartalmazza:

- I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján
- II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján
- III. Az intézkedési tervek megvalósítása

A belső ellenőrzés a 2023. évi feladatait az elfogadott és jóváhagyott belső ellenőrzési terv alapján végezte. A vizsgálat ellenőrzési tervbe történő beállítása az önkormányzat egyes folyamatainak kockázatain, belső szabályzatain, valamint a helyi vezetés elvárásain alapult.

Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.

Az önkormányzatnál a saját szervezeti felépítésnek megfelelő Belső ellenőrzési kézikönyv kiadására sor került. A belső ellenőrzési feladatok ellátása a Belső ellenőrzési kézikönyv értelemszerű alkalmazásával, az abban szereplő irat- és jelentés minták alapulvételével történt. Az ellenőrzési jelentés jogszabályi előírásokon alapult, melyet az önkormányzat vezetője elfogadott a záradékolás során.

Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság nem volt.

A belső ellenőrzés által javaslat megtételére nem került sor a 2023. évben, így intézkedési terv készítési kötelezettség sem terhelte az önkormányzatot.

Az önkormányzat belső ellenőrzési feladatait 1 fő belső ellenőr/belső ellenőrzési vezető igénybevételével biztosította, aki képzési kötelezettségének eleget tett a 2023. évben.

A belső ellenőr feladatait az önkormányzat vezetőjének közvetlenül alárendelve végezte, a funkcionális függetlensége biztosított volt. Belső ellenőrzést akadályozó tényezők nem voltak. A stratégiai tervek alapján fejlesztési igények nem merültek fel a belső ellenőrzési tevékenység vonatkozásában. A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenysége - szóbeli felkérés alapján - rámutatott az alkalmazandó jogszabályok és egyéb előírások betartására, továbbá a legjobb gyakorlat elfogadására és alkalmazására.

Összeférhetetlenségi esetek a belső ellenőri munka során nem merültek fel.

Az ellenőrzés nyilvántartása a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek és belső előírásoknak megfelelő formában került kialakításra.

A fentieknek megfelelően elkészített éves ellenőrzési jelentés az önkormányzat vonatkozásában a következőkben leírtak alapján készül el.

## Tartalomjegyzék

|                                                                                                                                                                                                                         |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| <b>I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján</b>                                                                                                                                   | <b>4</b> |
| I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése                                                                                                                                            | 4        |
| I/1/a) A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése                                                                                                                             | 4        |
| I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása | 5        |
| I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása                                                                                                                                      | 5        |
| I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága                                                                                                                                                           | 5        |
| I/2/b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása                                                                                                          | 6        |
| I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek                                                                                                                                                                                      | 6        |
| I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása                                                                                                                                          | 6        |
| I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők                                                                                                                                                             | 6        |
| I/2/f) Az ellenőrzés nyilvántartása                                                                                                                                                                                     | 6        |
| I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok                                                                                                                                                    | 6        |
| I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása                                                                                                                                                                                 | 6        |
| <b>II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján</b>                                                                                                                            | <b>7</b> |
| II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok                                                      | 7        |
| II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése                                                                                                                                                                   | 7        |
| <b>III. Az intézkedési tervek megvalósítása</b>                                                                                                                                                                         | <b>8</b> |

## I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

### I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

#### I/1/a) A tárgyévve vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

- A belső ellenőrzés a 2023. évi feladatait az elfogadott és jóváhagyott belső ellenőrzési terv alapján végezte:

| Ssz | Az ellenőrzés tárgya                         | Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak                                                                                                                                                |
|-----|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | A szigorú számadású nyilvántartás vizsgálata | <u>Ellenőrzés célja:</u><br>- szabályszerűség és jogszerűség vizsgálata;<br><u>Ellenőrzés módszerei:</u><br>A szigorú számadású nyilvántartás vizsgálata;<br><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2023. év; |

A vizsgálat ellenőrzési tervbe történő beállítása az önkormányzat egyes folyamatainak kockázatain, belső szabályzatain, valamint a helyi vezetés elvárásain alapult.

A 2023. évi ellenőrzési terv, a hozzá kapcsolódó elemzésekkel - a belső ellenőrzési tervet megalapozó elemzéssel és kapacitásszámítással, valamint a kockázat elemzéssel - elkészült és elfogadásra került.

Az ellenőrzési tervben meghatározott ellenőrzés és kiválasztott időszakok alapján a működési költségvetést érintően vizsgálhatók voltak az egyes jogszabály-módosítások, a belső szabályzatok és a különböző gazdasági folyamatok.

A felsorolt ellenőrzés a tervezett munkaidőt lefedte, 15 ellenőri nap felhasználását eredményezte.

- A 2023. évre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítését és a különböző típusú, elvégzett ellenőrzések számát a 2. számú melléklet tartalmazza.  
Tervtől való eltérés és elmaradt ellenőrzés a 2023. gazdasági évben nem volt.
- Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor.
- Az önkormányzatnál a saját szervezeti felépítésnek megfelelő Belső ellenőrzési kézikönyv kiadására sor került.  
A belső ellenőrzési feladatok ellátása a Belső ellenőrzési kézikönyv értelemszerű alkalmazásával, az abban szereplő irat- és jelentés minták alapulvételével történt.
- Az ellenőrzési jelentés jogszabályi előírásokon alapult, melyet az önkormányzat vezetője elfogadott a záradékolás során.

*I/1/b) Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása*

- Az ellenőrzés során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás, hiányosság nem volt.

| Ellenőrzés tárgya | Ellenőrzés során tett megállapítás(ok) | Esettípus | Státusz |
|-------------------|----------------------------------------|-----------|---------|
| -                 | -                                      | -         | -       |

## **I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása**

*I/2/a) A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága*

- Az önkormányzatnál a belső ellenőrzési feladatokat megbízási szerződés alapján láttam el. A létszámhelyzetet a 1. számú melléklet mutatja be.
- Főállású, teljes munkaidős belső ellenőr foglalkoztatását az önkormányzat sajátosságai és a költségvetési források nem indokolták.
- A 2023. évben a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a önkormányzataek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII.23.) PM rendelet (továbbiakban: PM rendelet) 2. § (1) bekezdésében foglalt képesítési és gyakorlati követelményeinek megfelelek. Szakirányú diplomával (közgazdász) és mérlegképes könyvelői képestéssel rendelkezem, gyakorlati időm 26 év.  
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (4)-(5) bekezdéseI alapján kiadott engedéllyel rendelkezem, nyilvántartási azonosítóm 5112969.
- Szakmai képzés vonatkozásában, az év során több olyan előadáson, továbbképzésen vettem részt, amelyek munkám végzéséhez szükségesek voltak.
  - Szakmai képzés:
    - Könyvviteli szolgáltatást végzők kötelező továbbképzése államháztartási szakterületen, valamint a számviteli környezet változásának egyes kérdései – 2023. című minősített képzés
    - Egyes munkaügyi és TB. szabályok, valamint az Szja. törvény módosítása - 2023.
  - Belső ellenőrök idegen nyelvi képzése: -
  - Belső ellenőrök informatikai képzése: -
  - Egyéb (pl. kommunikációs, vezetési képzések):
    - A hivatásetikai eljárás folyamata (e-learning)
    - Nem csak a pénz számít! – Ösztönzésmenedzsment (e-learning)

*I/2/b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása*

- Belső ellenőri feladataimat az önkormányzat vezetőjének közvetlenül alárendelve végeztem, a szervezeti hierarchiában a helyzetem megfelelő volt.
- A funkcionális függetlenségemet biztosították.

*I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek*

- Összeférhetetlenségi esetek a munkám során nem merültek fel.

*I/2/d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása*

- Az ellenőrzött szervezeti egység helyiségeibe történő belépést biztosították számomra. Ellenőrzésem során, a szükséges dokumentumokba történő betekintési joggal minden esetben rendelkeztem. A munkavégzéshez kapcsolódó jogszabályok, belső szabályzatok rendelkezésemre álltak.
- A belső ellenőrzéshez szükséges információkkal segítették a munkámat.
- A vizsgálatok során szakértő bevonását nem kellett kezdeményezni.

*I/2/e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők*

- Belső ellenőrzést akadályozó tényezők nem voltak.

*I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása*

- Az ellenőrzésről - az adott ellenőrzésre vonatkozóan - konkrét ellenőrzési mappa készült, mely tartalmazta a Belső ellenőri kézikönyv iratmintái alapján az ellenőrzésre vonatkozó anyagokat, dokumentumokat.
- A konkrét, iktatott ellenőrzési mappa 15 éves megőrzési idővel az önkormányzat irattárában és a belső ellenőrnél kerültek elhelyezésre.
- Az ellenőrzés nyilvántartása a hatályos jogszabályi rendelkezéseknek és belső előírásoknak megfelelő formában került kialakításra.

*I/2/g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok*

- A stratégiai tervek alapján fejlesztési igények nem merültek fel a belső ellenőrzési tevékenység vonatkozásában.

**I/3. A tanácsadói tevékenység bemutatása**

- A belső ellenőrzési tevékenység során érvényesültek a belső ellenőrzési tevékenység minőségét biztosító eljárások. A tanácsadó tevékenység - szóbeli felkérés alapján - rámutatott az alkalmazandó jogszabályok és egyéb előírások betartására, továbbá a legjobb gyakorlat elfogadására és alkalmazására. A tanácsadó tevékenységre fordított 5 szakértői napot a 3. számú melléklet tartalmazza.

## II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

### II/1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

- A belső ellenőrzés során javaslat megtételére nem került sor, az ellenőrzési jelentés tervezet egyeztetése megtörtént.

| Vizsgálat címe                               | Megállapítás | Rangsor | Következtetés | Javaslat |
|----------------------------------------------|--------------|---------|---------------|----------|
| A szigorú számadású nyilvántartás vizsgálata | -            | -       | -             | -        |

- Az ellenőrzés során kiemelten vizsgáltam a gazdasági folyamatokra jellemző szabályokat, valamint azok alkalmazását az eljárások során.

### II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

- Az önkormányzat által kialakított **kontrollkörnyezetben** világos volt a szervezeti struktúra, egyértelműek voltak a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok. Meghatározásra kerültek az etikai elvárások és biztosították a humánerőforrás átláthatóságát.

Az önkormányzat által kiadott szabályzatok és kialakított folyamatok biztosították a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony, valamint eredményes felhasználását.

Az önkormányzatnál szabályozták a szabálytalanságok kezelésének eljárási rendjét.

Az önkormányzat működésében érvényesült a szakmai felkészültség, a pártatlanság és az elfogulatlanság, az erkölcsi fedhetetlenség, valamint a közérdekek előtérbe helyezése.

- Az önkormányzat **integrált kockázatkezelési rendszere** - a kockázatok meghatározása és felmérése, a kockázatok elemzése és kezelése, a kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata, valamint a csalás és korrupció kiszűrése - megfelelő volt a 2023. évben.

- Az önkormányzat által kialakított **kontrolltevékenységek** biztosították a kockázatok kezelését, a feladatkörök szétválasztását, a feladatvégzés folyamatosságát és hozzájárultak a szervezet céljainak eléréséhez.

A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan kialakításra kerül az ellenőrzési nyomvonal.

- Az önkormányzatnál kialakított információáramlás és kommunikációs rendszer következtében a megfelelő információk a megfelelő időben eljutottak az illetékesekhez. Az **információs- és kommunikációs rendszerek** biztosították a hatékonyságot, a megbízhatóságot és a pontosságot a különböző beszámolási szintek vonatkozásában.

- Az önkormányzatnál működő **nyomon követési rendszer (monitoring)** az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből állt.

### **III. Az intézkedési tervek megvalósítása**

- A belső ellenőrzés által javaslat megtételére nem került sor a 2023. évben, így intézkedési terv készítési kötelezettség sem terhelte a önkormányzatot. Ez alapján elmondható, hogy lejárt határidejű, továbbá elmaradt intézkedések nem voltak az önkormányzatnál. (4. számú melléklet)



Belső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása

Pethőhenye Község Önkormányzat

Szervezeti egység:

|    | 1.                                         | 2.                                             | 3.                                              | 4.                                  | 5.                   | 6.                                      | 7.                                              | 8.                                                               | 9.                                                              | 10.                                            | 11.                            | 12.                                                 | 13.                                | 14.                                                            | 15.                                             | 16.        |
|----|--------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|------------|
|    | Ellenőrzés időszaka /<br>ellenőrzés adatai | Az ellenőrzött szervezet<br>egység megnevezése | Az ellenőrzés dátuma (éves)                     | Intézkedés igény és<br>megallapítás | Ellenőrzési javaslat | A javaslat alapján előírt<br>intézkedés | A vonatkozó<br>intézkedési ter-<br>v határozata | A vonatkozó<br>intézkedési ter-<br>v jóváhagyásának<br>időpontja | Az intézkedés<br>felolása (beosztás<br>és szervezeti<br>egység) | Az intézkedés<br>végrehajtásának<br>határideje | Módosítás<br>(leírás /<br>NEM) | Az<br>intézkedés<br>teljesítése<br>(dátum /<br>NEM) | Megírt intézkedés rövid<br>leírása | A határozatban<br>végre nem<br>hajtott<br>intézkedések<br>okai | A nem<br>teljesítés<br>kapcsán tett<br>kérdések | Megjegyzés |
| 1. | 1/2023.                                    | Pethőhenye Község<br>Önkormányzat              | A szigorú számadási<br>nyilvántartás vizsgálata |                                     |                      |                                         |                                                 |                                                                  |                                                                 |                                                |                                |                                                     |                                    |                                                                |                                                 |            |

Megjegyzések:

- Az éves bontásban vezetett nyilvántartásban fokozottan ügyelni kell a tárgyévben december 31-ig végre nem hajtott intézkedések következő évre történő átvételéről.
- Amennyiben egy javaslat több szervezeti egységet érint, más-más felelőssel, akkor külön-külön intézkedésként szükséges feltüntetni.
- A 4. oszlopban azokat a megállapításokat kell feltüntetni, amelyek intézkedést vonnak maguk után.
- A 9. oszlopban az intézkedés felelősenek beosztását és a szervezeti egységet kell beírni.
- A 10. oszlopban az intézkedési tervben szereplő, az intézkedés végrehajtására vonatkozó határidőt kell szerepeltetni. Törekedni kell a konkrét dátum kijelölésére, kerülni kell a „folyamatos” megjelölést, illetve a nem konkrét dátumokat.
- A 11. oszlopban a módosított határidőt és/vagy feladatot kell megjelölni, attól függően, hogy mire vonatkozott a módosítás, illetve amennyiben nem volt semmilyen módosítás, „NEM” jelzéssel kell ellátni.
- A 12. oszlopban, ha az intézkedés végrehajtása megtörtént, a dátumot, ha nem történt meg akkor „NEM”-et kell beírni.
- A 15. oszlopban az intézkedés nem teljesülése kapcsán tett lépéseket kell rögzíteni pl. felelősségre vonás, új felelős kijelölése.
- A 16. oszlopban van lehetőség egyébként az intézkedéssel kapcsolatos bejegyzésekre. Itt érdemes feltüntetni például az éves bontásban vezetett nyilvántartások esetén, a következő évi nyilvántartásba való átvételét.

Egervár, 2024.01.25.

**NUMERIKUS SZUMMA KONTROLL KFT.**  
8900 Zalaegerszeg, Belső H-01  
Adószám: 249874901900000000  
Banksz.: 12092209-01458474-00100000  
Tel.: 06-20/254-9141

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

| Pethőhenye Község Önkormányzat          |  | Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban <sup>1</sup> |      | Saját erőforrás összesen <sup>2</sup> |      | Külső szolgáltató <sup>3</sup> |      | Külső erőforrás összesen <sup>4</sup> |      | Bruttó Erőforrás összesen  |      | Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén |      |                            |      | Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós oszlop) |      | Adminisztratív személyzet <sup>5</sup> |      |                            |      |
|-----------------------------------------|--|--------------------------------------------------------|------|---------------------------------------|------|--------------------------------|------|---------------------------------------|------|----------------------------|------|-------------------------------------------------------|------|----------------------------|------|-----------------------------------------------------------------------|------|----------------------------------------|------|----------------------------|------|
|                                         |  | terv                                                   | tény | terv                                  | tény | terv                           | tény | terv                                  | tény | terv                       | tény | terv                                                  | tény | terv                       | tény | terv                                                                  | tény | terv                                   | tény | terv                       | tény |
|                                         |  | betöltési terv                                         |      | betöltési tény                        |      | betöltési terv                 |      | betöltési tény                        |      | betöltési terv             |      | betöltési tény                                        |      | betöltési terv             |      | betöltési tény                                                        |      | betöltési terv                         |      | betöltési tény             |      |
|                                         |  | létszám (fő) <sup>6</sup>                              |      | létszám (fő) <sup>7</sup>             |      | létszám (fő) <sup>8</sup>      |      | létszám (fő) <sup>9</sup>             |      | létszám (fő) <sup>10</sup> |      | létszám (fő) <sup>11</sup>                            |      | létszám (fő) <sup>12</sup> |      | létszám (fő) <sup>13</sup>                                            |      | létszám (fő) <sup>14</sup>             |      | létszám (fő) <sup>15</sup> |      |
| I. Pethőhenye Község Önkormányzat       |  | 0,00                                                   |      | 0,00                                  |      | 0,00                           |      | 0,00                                  |      | 0,00                       |      | 0,00                                                  |      | 0,00                       |      | 0,00                                                                  |      | 0,00                                   |      | 0,00                       |      |
| II. Irányított szervezetek összesen     |  | 0,00                                                   |      | 0,00                                  |      | 0,00                           |      | 0,00                                  |      | 0,00                       |      | 0,00                                                  |      | 0,00                       |      | 0,00                                                                  |      | 0,00                                   |      | 0,00                       |      |
| 1. Irányított költségvetési szerv neve/ |  |                                                        |      |                                       |      |                                |      |                                       |      |                            |      |                                                       |      |                            |      |                                                                       |      |                                        |      |                            |      |
| 2. Irányított költségvetési szerv neve/ |  |                                                        |      |                                       |      |                                |      |                                       |      |                            |      |                                                       |      |                            |      |                                                                       |      |                                        |      |                            |      |
| 3. Irányított költségvetési szerv neve/ |  |                                                        |      |                                       |      |                                |      |                                       |      |                            |      |                                                       |      |                            |      |                                                                       |      |                                        |      |                            |      |
| n. Irányított költségvetési szerv neve/ |  |                                                        |      |                                       |      |                                |      |                                       |      |                            |      |                                                       |      |                            |      |                                                                       |      |                                        |      |                            |      |

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

<sup>2</sup> Közfoglalkoztatási jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma összesen. A BEK mintá 12. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

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

<sup>4</sup> Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen. A BEK mintá 12. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

<sup>5</sup> Pl. titkárnő.

<sup>6</sup> Betöltési tervezett foglalkoztatási jogviszonyok száma. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén tört számmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

Terv betöltési tervezett létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő fog rendelkezésre állni.

Tény betöltési tervezett létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő állt rendelkezésre.

<sup>7</sup> Terv rendelkezésre álló létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő belső ellenőr fog dolgozni a szervezetnél.

Tény rendelkezésre álló létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő belső ellenőr dolgozott a szervezetnél.



Tevékenységek

3. számú melléklet

| Pethőhenye Község Önkormányzat                     | Ellenőrzések összesen <sup>1</sup> |                     |                     |                     | Tanácsadás          |                     |                     |                     | Képzés              |                     |                     |                     | Egyéb tevékenység <sup>2</sup> |                     |                     |                     | Saját kapacitás összesen <sup>3</sup> |                     | Külső kapacitás összesen <sup>4</sup> |                     | Kapacitás összesen ellenőrző oszlop |       |
|----------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------|---------------------------------------|---------------------|-------------------------------------|-------|
|                                                    | terv                               | tény                | terv                | tény                | terv                | tény                | terv                | tény                | terv                | tény                | terv                | tény                | terv                           | tény                | terv                | tény                | terv                                  | tény                | terv                                  | tény                | terv                                | tény  |
|                                                    | saját ellenőrző nap                | külső ellenőrző nap | saját ellenőrző nap | külső ellenőrző nap | saját ellenőrző nap | külső ellenőrző nap | saját ellenőrző nap | külső ellenőrző nap | saját ellenőrző nap | külső ellenőrző nap | saját ellenőrző nap | külső ellenőrző nap | saját ellenőrző nap            | külső ellenőrző nap | saját ellenőrző nap | külső ellenőrző nap | saját ellenőrző nap                   | külső ellenőrző nap | saját ellenőrző nap                   | külső ellenőrző nap | terv                                | tény  |
| Helyi önkormányzat (t+H)                           | 0,00                               | 0,00                | 5,00                | 5,00                | 0,00                | 0,00                | 5,00                | 5,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 15,00                               | 15,00 |
| 1. Pethőhenye Község Önkormányzat                  | 0,00                               | 0,00                | 5,00                | 5,00                | 0,00                | 0,00                | 5,00                | 5,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 15,00                               | 15,00 |
| a) Eves Ellenőrzés Terv alapján                    | 0,00                               | 0,00                | 5,00                | 5,00                | 0,00                | 0,00                | 5,00                | 5,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 15,00                               | 15,00 |
| aa) Saját szervezetről                             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| ab) Irán/ított szervekről (irán/ítottként végzett) | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| ac) Egyéb ellenőrzések                             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| b) Soron kívüli kapacitás                          | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| ba) Saját szervezetről                             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| bb) Irán/ított szervekről (irán/ítottként végzett) | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| bc) Egyéb ellenőrzések                             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| 1. összesen                                        | 0,00                               | 0,00                | 5,00                | 5,00                | 0,00                | 0,00                | 5,00                | 5,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| 2. Irán/ított költségvetési szerv összesen         | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| aa) Saját szervezetről                             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| ab) Irán/ított szervekről                          | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| ac) Egyéb ellenőrzések                             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| b) Soron kívüli kapacitás                          | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| 3. Irán/ított költségvetési szerv összesen         | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| aa) Saját szervezetről                             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| ab) Irán/ított szervekről                          | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| ac) Egyéb ellenőrzések                             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| b) Soron kívüli kapacitás                          | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| 4. Irán/ított költségvetési szerv összesen         | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| aa) Saját szervezetről                             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| ab) Irán/ított szervekről                          | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| ac) Egyéb ellenőrzések                             | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |
| b) Soron kívüli kapacitás                          | 0,00                               | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                  | 0,00                | 0,00                                | 0,00  |

1. 2. sz. melléklet hivatkozva. Az itt olvasható adatoknak meg kell egyezniük a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival.
- Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.
- Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen. Az itt megadott adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a G-H oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.
- Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen. Az itt megadott adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a K-L oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.
- Saját ellenőrző napok száma. Az ellenőrző nap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.
- Külső ellenőrző napok száma külső szolgáltató megbízása esetén a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.
- Annyiban a belső ellenőrzési tevékenységet teljesítőként külső szolgáltató látna el, akkor az általa elvégzett képzést itt szükséges megjeleníteni.

## Intézkedések megvalósítása<sup>1</sup>

## 4. számú melléklet

| Pethőhenye Község Önkormányzat  |                                       | Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések <sup>2</sup> | Tárgyévi intézkedések <sup>3</sup> | Ebből végrehajtott <sup>4</sup> | Megvalósítási arány |
|---------------------------------|---------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|---------------------|
|                                 |                                       | db <sup>5</sup>                                    |                                    |                                 | %                   |
| Helyi Önkormányzat (I.+II.)     |                                       | 0                                                  | 0                                  | 0                               | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
| I.                              | Pethőhenye Község Önkormányzat        | 0                                                  | 0                                  | 0                               | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
|                                 |                                       |                                                    |                                    |                                 |                     |
| II. Irányított szervek összesen |                                       | 0                                                  | 0                                  | 0                               | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
| 1.                              |                                       | 0                                                  | 0                                  | 0                               | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
| 2.                              | [Irányított költségvetési szerv neve] |                                                    |                                    |                                 | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
| 3.                              | [Irányított költségvetési szerv neve] |                                                    |                                    |                                 | #ZÉRÓOSZTÓ!         |
| n.                              | [Irányított költségvetési szerv neve] |                                                    |                                    |                                 | #ZÉRÓOSZTÓ!         |

<sup>1</sup> Csak beszámolóshoz!

<sup>2</sup> PI: tárgyévben járt le a határideje; új felelős kijelölésével egyidejűleg új határidő került kitűzésre; stb.

<sup>3</sup> Tárgyévben jóváhagyott intézkedések, amelyeknek tárgyév december 31-ig lejárt a határideje.

<sup>4</sup> Nem tekinthető végrehajtott intézkedésnek a már megkezdett, de még folyamatban lévő megvalósítás, amelyek így a következő évre húzódnak át.

<sup>5</sup> Amennyiben egy intézkedés több szervezeti egységet érint, más-más felelőssel, akkor már a nyilvántartásban külön-külön intézkedésként szükséges feltüntetni.



**Támasz Alapszolgáltatási Intézmény  
Család – és Gyermejjóléti Szolgálat  
Beszámoló  
2023.**

A Támasz Alapszolgáltatási Intézmény Család - és Gyermekjóléti Szolgálatának ellátási területe, a Bocsföldei Szociális Intézményfenntartó Társulás 42 települése. A hatályos törvényi rendelkezések értelmében a társulási tagsággal nem rendelkező, azonban közös hivatalokhoz tartozó önkormányzatok esetében is ellátási kötelezettsége van az Intézménynek 6 településen.

#### Székhely iroda

8943 Bocsfölde, Petőfi u. 2.

Tel.: 92/334-630

Email cím: [gyermekjolet@tamasz.hu](mailto:gyermekjolet@tamasz.hu)

#### Személyi - és munkafeltételek

A 15/1998. évi NM. rendelet határozza meg a szolgálat dolgozóinak képesítési - és létszámelőírásait. A jogszabályban meghatározott személyi feltételek biztosítottak. 2023. évben 9 fő családsegítő látta el a feladatokat. A munkáltatói jogokat a Támasz Alapszolgáltatási Intézmény intézményvezetője gyakorolja. A családsegítők munkáját a szakmai vezető és az intézményvezető irányítja, akik szakmai irányítási és szervezési feladatokat látnak el.

A megfelelő színvonalú szakmai munka előkészítése, a hivatalos ügyek és az adminisztrációs feladatok teljesítése és ellenőrzése is így valósul meg. A szolgáltatás működéséhez szükséges tárgyi feltételek biztosítottak. Az adminisztráció nagyrészt elektronikus úton kerül lebonyolításra, valamint a hivatalos levelezést elősegítik a meglévő informatikai berendezések és az internethasználat. Jogilag meghatározott módon, a TAJ alapú nyilvántartási rendszer vezetése naprakészen működik. Az önkormányzatok helyben biztosítanak lehetőséget a családsegítők fogadóóráinak megtartására. Az irodákban egyedüli munkavégzés folyik, így mód van az ügyfelekkel folytatott zavartalan beszélgetésekre.

#### Ellátási terület felosztása a 2023. évben

- Tófej, Petrikeresztúr, Pusztaderics, Gombosszeg
- Zalacséb, Zalaszentgyörgy, Zalaháshágy, Zalaboldogfa, Kávás, Babosdöbréte, Pusztaszentlászló Gutorfölde, Csertalakos, Szentpéterfölde
- Bocsfölde, Sárhida, Baktüttös, Bak, Csatár
- Gellénháza, Lickóvadas, Iborfia, Nagylengyel, Ormándlak, Becsvölgye, Szentkozmadombja
- Zalaszentiván, Zalaszentlőrinc, Alibánfa, Pálfiszeg, Milejszeg
- Egervár, Gősfá, Lakhegy, Kiskutas, Pethőhenye
- Pókaszepetk, Zalaistvánd, Gyűrűs, Vöckönd, Kemendollár, Petrikeresztúr

### Ellátottak köre

- 0 - 18 éves korú, gyermekvédelmi problémával küzdő gyermekek, és az őket nevelő családok
- válsághelyzetben lévő kis - és nagykorú várandósok
- szociális, mentális és életvezetési nehézségekkel küzdő vagy krízishelyzetben lévő családok és egyedülállók, akik az ellátási terület valamely településén bejelentett lakóhellyel, illetve bejelentett tartózkodási hellyel rendelkeznek, valamint azok, akik ténylegesen a településen tartózkodnak, illetve akiknek segítése helyben célszerű.

A szakmai beszámoló, a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló többször módosított 1997. évi XXXI. törvény 96.§ (6) bekezdése, az 1993. évi III. törvény a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról, illetve az 1/2000 SZCSM rendelet és a 15/1998. NM rendelet alapján került elkészítésre.

Az alapellátások biztosítása a települési önkormányzatok feladata. Az egyének, családok, gyermekek védelme, helyi ellátórendszerének kiépítése és működtetése, a területen lakók ellátásának megszervezése a települési önkormányzatok jogszabályban előírt kötelezettsége.

A család – és gyermekjóléti szolgáltatás fő célja, hogy a jogszabályok által meghatározott feladatokat a helyi igények figyelembevételével, célzottan, szükségletekre alapozva hajtsa végre, továbbá segítséget nyújtson az ellátási területen élő gyermekek, egyedülállók, párok, gyermekes családok, szociális válsághelyzetben levő várandós anyák számára.

A szolgálat célja és feladata családsegítés tevékenység keretében:

- szociális, életvezetési – és mentálhigiénés tanácsadás; a kialakult problémát megoldásának elősegítése
- tájékoztatás a pénz - és természetbeni ellátások, valamint a szociális szolgáltatások formáiról, az ezekhez történő hozzájárulás megszervezésének koordinálása
- a családban jelentkező működési zavarok, illetve konfliktusok megoldása szociális segítő munka keretein belül
- lakhatási problémákkal küzdők, szenvedélybetegek, egyedül élő idősök, illetve egyéb szociálisan rászorult személyek részére tájékoztatás, közvetítés a célzott szolgáltatások igénybevételéhez
- környezettanulmányt készítése (felkérés esetén)



A Szolgálat célja és feladata a gyermekjóléti tevékenység keretében:

- gyermekkel és családjával végzett szociális segítő munkával a gyermek problémáinak rendezését, a családban jelentkező működési zavarok ellensúlyozását segíti elő
- családi konfliktusok megoldásában való közreműködés, különösen válás, gyermekelhelyezés és kapcsolattartás terén
- alapellátási együttműködés keretében szociális segítő tevékenységet folytatása
- családban nevelkedő, alapellátási együttműködés ellenére is veszélyeztetett gyermekek esetében, vagy nem együttműködő családoknál, az eset továbbítása hatósági intézkedés kezdeményezése céljából a területileg illetékes Család - és Gyermekjóléti Központnak
- esetmegbeszélést, esetkonferenciát szervezése és koordinálása
- szünidőben történő gyermekétkeztetés felmérése
- a válsághelyzetben lévő várandós anyák támogatása, segítése
- prevenció, szabadidős programok szervezése, amelyek a meglévő problémák, hiányosságok enyhítését célozzák
- kérésre környezettanulmányt készítése, hivatalos ügyek intézésében segítségnyújtás
- veszélyeztetettséget észlelő és jelzőrendszert működtetése

A segítő tevékenység a Szociális Munka Etikai Kódexében foglalt szakmai etikai normák betartásával történik.

### Jelzőrendszer

A jelzőrendszeri tagokkal a szolgálat családsegítőinek kapcsolata napi szinten valósul meg. A családsegítők a helyszíneken személyesen megjelenve kezelik a problémákat. A kapcsolattartás telefonon keresztül is megvalósul, a szolgáltatást igénybe vevőket rendszeresen hívják a családsegítők, illetve fogadják hívásaikat. A jelzőrendszeri tagokkal az együttműködés kitűnő, a személyes találkozások és az elektronikus kommunikáció is működik. Az információk hitelesek, áramlásuk gyors és megbízható. A jelzésekről készült statisztika a Központi Statisztikai Hivatalnak megküldésre került, a részletes adatok a tagtelepülések számára készült éves egyedi beszámolóban vannak feltüntetve.

A tavalyi évben kríziskezelés során tűzifa hiánya, megromlott egészségi állapot, alacsony jövedelem, családi kapcsolatok hiánya miatt kellett a szociális munkásoknak segítenie.

A szolgálathoz forduló felnőtt – és időskorúak lakókörnyezete számos esetben rossz állapotú, ügyeik intézésére önállóan nem képesek. Velük kapcsolatosan az önkormányzatokon túl, a kórházi szociális munkásokkal, a házi segítségnyújtó szolgálattal, szociális étkeztetéssel szoros az együttműködés. Nagy jelentőséggel bír az ellátást igénybe vevők számára a hivatalos ügyek intézésében történő segítségnyújtás.

### Jelzések számának alakulása a 2023. évben

|                                         |    |
|-----------------------------------------|----|
| Köznevelési intézmények – óvoda, iskola | 51 |
| Védőnő                                  | 5  |
| Kórház                                  | 2  |
| Rendőrség                               | 20 |
| Pártfogó felügyelet                     | -  |
| Önkormányzat                            | 2  |
| Gyámhivatal                             | -  |
| Gyermekjóléti Központ/Más szolgálat     | 5  |
| Állampolgár                             | 4  |

A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat működése során törekszik, hogy pontosan és határidőben történjenek a szakmai tevékenységek, a családok és gyermekek érdekeit szem előtt tartva. A munka során, a családsegítők a rendszerszemléletre és a magas szakmai színvonalra helyezik a hangsúlyt.

A fenti mutatók alapján továbbra is a nevelési - oktatási intézmények és a rendőrség felől érkeznek az írásos jelzések zömében.

A jelzések vonatkozásában megállapítható, hogy számuk kis mértékben emelkedő tendenciát mutat – iskola, védőnő, rendőrség - a tavalyi évi kimutatásához mérten. Az oktatási intézményekben a hiányzások száma nem csökkent. Gyakoriak voltak a reggeli késések, melyek növelik az igazolatlan mulasztások számát. Még mindig magas az indokolatlan hiányzás és az utólagosan leadott igazolások száma. Ezeknél a gyerekeknél a hiányzás nem új keletű, hisz a korábbi években is tapasztalható volt ezek magas aránya. A gyermekek után járó ellátások megtartásának feltétele, hogy a hiányzás igazolt legyen. A szülő gyermeke lemaradásával, évismétlésével, hosszú távon az iskolai tanulmányok befejezésével nem törődik. Különösen nagy a probléma ezeknél a gyerekeknél, mert a szülők sem következetesek, elvtelenül védik gyermekeiket, így a probléma kezelése komoly akadályokba ütközik.

Nagy számban érkezett olyan jelzés, amely a gyermekek testi higiéniája, ruházatuk állapota, nagymértékű fejtetvességgel fertőzöttség miatt történt. A rendszeresen megvalósuló tisztasági vizsgálatok eredményeként, folyamatosan több olyan gyermek került kiszűrésre, akinél a fejtetvesség problémája évek óta krónikusan fennáll, amelyek továbbra is a szülők elhanyagoló magatartásának köszönhetők.

Az iskolából érkező jelzések számottevő részét tették ki azok az adatlapok, melyek magatartásproblémákról, beilleszkedési nehézségekről, szocializációs problémákról, agresszivitásról számolnak be. A problémák oka esetenként a szocializáció hiánya, a rendszer és szabálynélküli mindennapok, a rossz szülői minta és a nem megfelelő gyermeknevelési módszerek alkalmazása volt.

A jelzések számát tekintve a védőnőktől érkezett jelzések száma a tavalyi évhez képest nőtt. Továbbra is a családban felmerülő szociális problémák adtak okot arra, hogy a védőnők a Szolgálathoz forduljanak, ezen felül a válsághelyzetben lévő várandós anyák esetében éltek több esetben jelzéssel.

A rendőrségtől érkezett megkeresések szülői elhanyagolás és családon belüli bántalmazás miatt érkeztek.

Az önkormányzatok, környezettanulmány készítésében kérték fel a szolgálat családsegítőinek közreműködését.

A gyermekjóléti központ általi jelzések, információ szolgáltatás kérése miatt érkeztek a szolgálathoz.

Más gyermekjóléti szolgálat, esetátadás kezdeményezése folytán kereste meg az intézményt, vagy információra volt szükség adott családok esetében.

#### Szakmai tevékenység alakulása

A segítő beszélgetés, információnyújtás, a tanácsadás és az ügyintézésben való segítségnyújtás a leginkább jellemző a gondozás során végzett tevékenységekre. Szakmai munka összetett és személyre szabott, mert az ellátottak által elmondott probléma mögött az esetek jelentős részében több megoldásra váró gond is feltárul, így a hozott és a kezelt problémák száma és típusa között eltérések mutatkoznak. A szakmai munkát bemutató statisztikai adatok szintén a tagtelepülések számára készült éves beszámolóban találhatóak meg.

A szolgálat az adományozást is kiemelkedően fontosnak tartja a rászoruló családok számára, amelyet ennek magas száma is mutat. Az élelmiszerárak folyamatos emelkedése, a magas infláció és ezekkel párhuzamban a megélhetés költségeinek emelkedése hatalmas anyagi terhet ró a már amúgy is nehéz anyagi helyzetben lévő családok számára. Az elmúlt évre számos alkalommal élelmiszer-csomag és más jellegű adományok közvetítése volt jellemző.

Intézményen belül havonta 2 alkalommal esetmegbeszélésre került sor. Az esetmegbeszélések célja, hogy a családsegítők átadják egymásnak szakmai tapasztalataikat, ezzel kölcsönösen segítve munkájukat, valamint információkat cseréljenek a települések között vándorló, költözködő vagy rokoni kapcsolatokkal bíró családokról.

Az esetkonferenciák megszervezésében és megtartásában is aktívan jelen voltak a szociális szakemberek, amelyeken a családokkal együtt elemezték a felmerülő problémákat, megtervezték a soron következő lépéseket és kijelölték a családtagok által megvalósítandó feladatokat.

## Szakmai tevékenység alakulása

|                                                           |      |
|-----------------------------------------------------------|------|
| Segítő beszélgetés                                        | 661  |
| Információnyújtás                                         | 1222 |
| Tanácsadás                                                | 674  |
| Segítségnyújtás ügyintézéshez                             | 298  |
| Családlátogatás                                           | 1715 |
| Közvetítés másik szolgáltatóhoz, gyermekjóléti központhoz | 13   |
| Adomány közvetítés                                        | 964  |
| Esetmegbeszélés                                           | 22   |
| Esetkonferencia                                           | 12   |
| Konfliktuskezelés                                         | 2    |
| Kríziskezelés                                             | 3    |
| Környezettanulmányra való felkérés                        | 36   |

## Prevenció

Az intézménynek feladata az 1997. évi XXXI. tv. 40/A. §. 2. bekezdés a.) pont aa.) pontja alapján a prevenciós célú programoknak a szervezése - biztosítása az illetékességi területen élő különböző korosztályok számára. A Szolgálat Erzsébet Napközi tábort szervezett *Baktúttós, Zalaszentiván, Pókaszepetk, Csonkahegyhát* települések és a vonzáskörzetükhöz tartozó falvak gyermekei számára. A táborok megkezdése előtt szülői értekezleteken megbeszélésre kerültek a részvétel feltételei és a szervezés ezek betartásával történt. Színes programok, vetélkedők, kreatív foglalkozások, sport – és katonai bemutatók, túrázás, mozi, múzeumlátogatás és vízi élménypark tette emlékezetessé a nyári szünidő napjait a gyerekek számára. A nyári táborok 151 gyermek változatos kikapcsolódását biztosították. Az elmúlt évben folytatódott a Magyar Élelmiszer Bankhoz benyújtott pályázat, ahol a zalaegerszegi ALDI szupermarket és a Penny Market közvetítése révén a szavatossági idő lejáratához közeli élelmiszerek elhozatala, és napi szintű közvetítése történt a rászorulóknak számára. A KFC gyorsétterem hálózattól pedig heti 2 alkalommal van lehetőség szintén a lejáratához közeli élelmiszerek begyűjtésére, kiszállítására és kiosztására. Sajnálatos módon az ősz folyamán az Aldi élelmiszerlánc üzletpolitikájának változása miatt (kiárusítják a lejárat közeli élelmiszereket a lejárat napján is), az onnan történő élelmiszergyűjtés gazdaságtalanná vált, ezért megszűnt. A Magyar Élelmiszer Bank által meghirdetett, a zalaegerszegi Tesco Áruházban november 17 – 18 – 19. napokon meghatározott időintervallumban, sikeres pályázatának

eredményeként, tartós élelmiszergyűjtést végeztek az intézmény munkatársai. Az így felhalmozott több száz kilogramm élelmiszert a karácsonyt megelőző időszakban kiosztották a rászoruló családok számára.

### Összegzés

A 2023. év tapasztalatait összefoglalva elmondható, hogy a meglévő problémák, nehézségek és a célok mielőbbi szakmai megoldásában a jelzőrendszeri tagok és a szolgálat közti információáramlás hatékonyan működött. A szolgálat célja a hátrányos, halmozottan hátrányos helyzetű, illetve veszélyeztetett egyének és családok szükségleteire, problémáira valódi, szakszerű válaszok adása, valamint széleskörű segítő szolgáltatás nyújtása az arra rászorulóknak.

Az intézmény munkatársai a hatályos jogszabályoknak megfelelően, a Szociális Munkások Etikai Kódexében foglaltakat és a szakmai kompetencia határokat betartva végezték segítő munkájukat. A szolgálat szakmai vezetője a 2023. tavaszán Szociális Vezetőképzésen vett részt a Pázmány Péter Katolikus Egyetemen eleget téve a jogszabályban előírt képzési kötelezettségének és szakmai kompetenciájának fejlesztése érdekében. Az élet szinte minden területén megjelenő áremelkedések minden a szolgálattal kapcsolatban kerülő családot sújtottak, a jövő megoldásra váró feladata ezeknek az embereknek a segítése lesz. Folyamatos kapcsolattartást és segítséget igényelnek az ellátási területen élő, Ukrajnából menekült családok, akik nagy létszámban érkeztek az elmúlt két évben. Elsősorban a hivatalos ügyek intézésében és a szolgáltatások igénybevételeiben szorulnak segítségre, de adományokra is szükségük van. Nagyon fontos a menekültek jogi helyzete, a kizárólagosan ukrán állampolgárságú személyek az Országos Idegenrendészeti Főigazgatóság zalaegerszegi irodájához irányítása az első lépés a menekült státusz megszerzéséhez. Ezt követi a közoktatásba és a munkaerőpiacra történő elhelyezésük. Jövőbeni megvalósítandó cél a menekültek integrációjának javítása, az otthonról hozott szokásrendszerük, életvitelük sok esetben eltér a magyar jogszabályoktól és társadalmi normáktól. Esetükben a jelzőrendszeri tagok folyamatos és kölcsönös információ cseréje szükséges.

Kelt.: Bocfölde, 2024. 02. 29.

Tisztelettel: .....

  
Kulman Anikó  
Intézményvezető



## Pethőhenye

### A család - és gyermekjóléti szolgálat működésének számszerű adatai

**1. táblázat:** Gondozott családok száma, illetve a családokban élő gyermekek száma:

|                          |          |                           |           |
|--------------------------|----------|---------------------------|-----------|
| Gondozott családok száma | <b>4</b> | Gondozott gyermekek száma | <b>10</b> |
|--------------------------|----------|---------------------------|-----------|

A településen 4 család 10 gyermekével voltunk folyamatos, és rendszeres kapcsolatban.

- Egy család egy gyermekénél hatósági intézkedést – védelembe vételt – követően gyermekjóléti alapellátás keretein belüli szociális segítő munkát biztosítottunk. Meglévő gyermeknevelési problémák mellett előtérbe kerültek életviteli nehézségek is.
- Egy család két gyermekénél oktatási nevelési intézményből érkezett írásos jelzés, igazolatlan iskolai hiányzás miatt. A segítő beszélgetés, a figyelemfelhívás nem volt elegendő a tanulók esetében. A meglévő tanórai mulasztások száma valamint az ismételt írásos jelzés indokolta a gyermekjóléti alapellátásba kerülésüket. A rendszeres és folyamatos családlátogatás mellett a tanulók valamint a szülők is együttműködőknek bizonyultak. Az eset lezárásra került 2023. év júniusában.
- Egy család 1 gyermekénél szintén iskolai igazolatlan hiányzás indokolta gyermekjóléti intézkedés foganatosítását. A tanuló elérte a törvényben meghatározott 50 óra mulasztást, arról igazolást nem tudott bemutatni az oktatási nevelési intézmény felé. Gyámhatóság hatósági intézkedés során védelembe vételt rendelt el kiskorúnál.
- Egy család 6 gyermekénél szintén hatósági intézkedés – védelembe vétel van folyamatban, akik 2023 őszén költöztek a településre. Korábbi életvitelük,

gyermeknevelési problémák miatt kerültek nyilvántartásba.

|                                                 |    |                 |   |
|-------------------------------------------------|----|-----------------|---|
| Egyszeri tanácsadásban részesülő családok száma | 11 | Gyermekek száma | 2 |
|-------------------------------------------------|----|-----------------|---|

Egyszeri tanácsadás során 11 családot kerestünk fel 2023-ban. A kapcsolatfelvétel, a kapcsolattartás az ő esetükben szinte folyamatosnak mondható volt, hiszen havonta tettünk nálunk családlátogatás, konzultáltunk velük. Legtöbb esetben élelmiszeradomány miatt kerestük fel őket.

Egy gyermek esetében érkezett írásos jelzés szolgálatunk felé, igazolatlan iskolai hiányzás miatt. Továbbá egy nevelőszülőknél élő gyermek esetében idézték be szolgálatunkat éves felülvizsgálatra a Zala Vármegyei Kormányhivatal Gyámügyi Osztályára.

Családsegítés keretein belül 2 személlyel volt kapcsolata szolgálatunknak rendszeresen. Mind a két esetben elmondható, hogy elsősorban anyagi problémák miatt kérték szolgálatunk segítségét, valamint adományokhoz való hozzájutásban.

A családokkal való együttműködés nem mindig ment zökkenőmentesen, annak ellenére, hogy hatósági intézkedés, kötelező együttműködés van előírva mind a családnak, mind a család életterbe kerülő szakembereknek. A problémákra közösen megfogalmazott tervek, változtatásra tett lépéseknek sem sikerült a várt eredményt, változást elérni. A kliensek hozzáállása, változtatásra való alul motiváltsága nagyfokban meghatározta a segítő munka kimenetelét.

**2. táblázat:** A kliensekhez kapcsolódó problémák számszerű megoszlása:

|                             |   |
|-----------------------------|---|
| Anyagi problémák            | 1 |
| Gyermekeknevelési problémák | 3 |

|                      |   |
|----------------------|---|
| Életviteli problémák | 1 |
|----------------------|---|

Problématípusonként elsősorban életviteli, gyermeknevelési, anyagi problémákkal kapcsolatos nehézségek voltak jelen a településen.

Az ukrán-orosz háború kialakulása miatt, nagy létszámban érkeztek családok a korábbi években a településre. Szolgálatunk itt elsősorban hivatalos ügyek intézésében, szolgáltatások közti információ cserében tudtunk az ügyfelek szolgálatára állni, valamint adományok eljuttatásában – megszervezésében egy-egy alkalommal. Az otthonról hozott szokásrendszerek, életvitelükben megszokott helyzetek, sok esetben eltérnek a Magyarországi törvények elvárásaitól. Az ehhez szükséges alkalmazkodást pl: hiányzás esetén orvosi igazolás kérése, mulasztás esetén tanórai anyag pótlása nehezen ment számukra.

A jelzőrendszeri tagokkal való kapcsolat jól működik a településen, különösen kiemelve a falugondok valamint a védőnői – egészségügyi alapellátást. Összességében elmondható, hogy az észlelő - jelzőrendszer hatékonyan működik. A jelzést követően a szakemberek együttműködése megvalósul. A jelzőrendszeri tagok képesek együtt gondolkodni, hogy a gyermek számára tartós és biztonságos életkörülményeket garantáljanak családjaikban, amihez nagyban hozzájárul az önkormányzat folyamatos és rendszeres támogatása különösen a hátrányos helyzetű családoknál.

**3. táblázat:** Az esetkezelések adatai (halmozott adat)

|                    |     |
|--------------------|-----|
| Információnyújtás  | 14  |
| Ügyintézés         | 34  |
| Segítő beszélgetés | 73  |
| Tanácsadás         | 47  |
| Családlátogatás    | 151 |



|                        |          |
|------------------------|----------|
| Esetkonferencia        | <b>2</b> |
| Esetmegbeszélés        | <b>4</b> |
| Szakmaközi megbeszélés | <b>6</b> |

2023-ban is tovább folytatódott az „Áruházi élelmiszermentés”, jelen esetben az Aldi valamint a Penny élelmiszer áruházról napi szinten lehetőséget kaptunk a *lejárathoz közeli élelmiszerek el hozatalára, továbbítására, hogy ezzel is támogassuk a rászoruló családokat.*

Az élelmiszeradományok eljuttatása már korábbi évekre is jellemző volt. A családoknak kis segítséget jelentett, főleg az egyedül élőknek. Havi rendszerességgel tudunk ezáltal több családot, lakost felkeresni.

Jövőbeni tervek között szerepel a szorosabb együttműködés a településhez tartozó jelzőrendszeri tagokkal. Szükség esetén esetkonferencia, esetmegbeszélések szervezése, az adott problémák átbeszélése. Közös problémamegoldás keresése a nehézségek áthidalására. A távlati feladatok elérése céljából továbbra is kitartással kell összefogni a területen dolgozókkal.

Kelt: Bocfölde, 2024. február 29.

Készítette: .....  
Családsegítő

**PETHŐHENYE  
KÖZSÉG  
ÖNKORMÁNYZAT  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

*ÉRTÉKELÉSE*

**a 2023.évi  
GYERMEKJÓLÉTI ÉS  
GYERMEKVÉDELMI  
FELADATOK ELLÁTÁSÁRÓL**

PETHŐHENYE



Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló többször módosított 1997.évi XXXI.törvény (Gyvt.) 96.§ (6) bekezdésében előírt kötelezettségének eleget téve, a gyámhatóságokról, valamint a gyermekvédelmi és gyámügyi eljárásról szóló többször módosított 149/1997.(IX.10.) Korm.rendelet 170/A. §-a 10.számú mellékletére figyelemmel, az alábbi beszámolót készítette a 2023.évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról.

### **1. A település demográfiai mutatói:**

Pethőhenye község lakosságszáma 2023.január 1-i állapot szerint: 423 fő, ebből a férfiak száma 218 fő, a nők száma 205 fő volt.

A lakosság megoszlása korcsoportok szerint:

- 0-2 éves korig: 6 fő,
- 3-5 éves korig: 10 fő,
- 6-13 éves korig: 38 fő,
- 14-17 éves korig: 11 fő,
- 18-62 éves korig: 283 fő,
- 63 év felett: 75 fő.

### **2. Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása**

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló többször módosított 1997.évi XXXI.törvény és *a települési támogatásról, gyermekvédelmi ellátásokról, valamint a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 5/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelete* alapján végezte. A támogatás megállapításának jogát a Képviselő-testület a polgármesterre ruházta.

Az önkormányzat által biztosított szociális ellátásokról szóló rendelet célja az önkormányzat közigazgatási területén azon támogatási formák megállapítása, amelyek segítséget nyújtanak a gyermekek, fiatalok, a fiatal felnőttek és azok hozzátartozói törvényben foglalt jogainak és érdekeinek érvényesítéséhez, a szülői kötelezettségek teljesítéséhez, a gyermekek veszélyeztetettségének megelőzéséhez, illetve megszüntetéséhez.

A gyermekek védelmét az önkormányzat pénzbeli, természetbeni illetve személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokkal biztosítja az alábbiak szerint:

a) pénzbeli és természetbeni ellátások:

- rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény,
- nappali tagozatos középiskolai tanulók utazási költségterítése,
- nem körzeti általános iskolai tanulók utazási költségterítése,
- 

b) személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások:

- gyermekjóléti szolgálat,
- gyermekek napközbeni ellátása,
- gyermekek átmeneti gondozása.

### Rendszeres gyermekvédelmi támogatás megszüntetése, rendszeres gyermekvédelmi támogatás megállapítása

A települési önkormányzat jegyzője a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultságot a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló többször módosított 1997. évi XXXI.tv. 19.§ (1)-(2) bekezdésében meghatározottak szerint állapítja meg.

A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság megállapításának célja annak igazolása, hogy a gyermek szociális helyzete alapján jogosult:

- a) a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló többször módosított 1997.évi XXXI.tv. 21/B.§-ban meghatározott ingyenes vagy kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésnek,
- b) a Gyvt. 20/A. §-ában meghatározott pénzbeli támogatásnak,
- c) a Gyvt-ben és más jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek az igénybevételére.

*A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultak száma az alábbi volt:*

- *2023. augusztus hónapban - 3 család 4 gyermeke volt jogosult a támogatásra. A jogosult gyermekek közül 1 fő részére gyermekenként 6.000,-Ft, 3 gyermek részére a hátrányos helyzet okán 6.500,-Ft értékű pénzbeli támogatás került kifizetésre.*
- *2023. november hónapban - 6 család 13 gyermeke volt jogosult a támogatásra. A jogosult gyermekek közül 2 gyermek részére 6.000,-Ft, 11 gyermek részére - a hátrányos helyzet okán - 6.500,-Ft/gyermek értékű pénzbeli támogatás került folyósításra.*

### Nappali tagozatos középiskolai tanulók utazási költségterítése

*A települési támogatásról, gyermekvédelmi ellátásokról, valamint a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 5/2021. (V. 28.) önkormányzati rendelete alapján - hivatalból, a tanévkezdés megkönnyítése érdekében a Pethőhenye községben állandó lakóhellyel rendelkező középiskolai tanulók nappali tagozatos hallgatói részére a tanulmányok folytatásával járó anyagi terhek enyhítése érdekében utazási térítést biztosít. A támogatás összegéről minden évben a képviselő-testület határozattal dönt, a támogatás összege pénzben kerül kifizetésre a szeptemberi tanévkezdés előtt.*

*A támogatás megállapításához a középfokú oktatási intézményben tanulóknak az intézményi jogviszony fennállásáról iskolalátogatási igazolást kell bemutatniuk.*

### Nem körzeti általános iskolai tanulók utazási költségterítése

*A fent hivatkozott önkormányzati rendelet alapján - hivatalból, a tanévkezdés megkönnyítése érdekében a Pethőhenye községben állandó lakóhellyel rendelkező azon nappali tagozatos általános iskolai tanulók részére, akik nem a Zala Vármegyei Kormányhivatal által kijelölt körzeti nappali tagozatos általános iskola tanulói, a tanulmányok folytatásával járó anyagi terhek enyhítése érdekében utazási térítést biztosít, amennyiben a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem a 300.000 Ft-ot nem haladja meg.*

*A támogatás összegéről minden évben a képviselő-testület határozattal dönt, a támogatás összege pénzben kerül kifizetésre a szeptemberi tanévkezdés előtt.*

*A támogatás megállapításához a középfokú oktatási intézményben tanulóknak az intézményi jogviszony fennállásáról iskolalátogatási igazolást kell bemutatniuk.*

*Utazási költségtérítésben 2023.évben összesen 30 fő általános-és középiskolai tanuló részesült, a támogatás egyszeri összege jogosult gyermekenként 15.000,-Ft volt.*

### Születési támogatás

A születési támogatás a gyermek neveléséhez nyújtott összegű támogatás.

Az önkormányzat rendelete alapján a születési támogatás mértéke újszülött gyermekenként 100.000,- Ft, mely támogatást egy összegben, bankszámlára utalással kell teljesíteni.

Születési támogatásra jogosult a gyermeket saját háztartásban nevelő szülői felügyeleti jogot gyakorló szülő vagy gyám (továbbiakban: szülő), amennyiben

a) a szülő/k - a gyermek születésekor - Pethőhenyén bejelentett állandó lakóhellyel rendelkeznek, valamint

b) a gyermeket nevelő családban az egy főre jutó jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap összegének (28.500,-Ft) hatszorosát. (2023.évben 171.000,-Ft/fő).

A születési támogatás a gyermek születését követő 12 hónapon belül igényelhető. Az igénylés benyújtásának elmulasztása esetén igazolásnak nincs helye.

A születési támogatás iránti kérelemhez mellékelni kell:

a) a gyermek születési anyakönyvi kivonatának másolatát,

b) a közös háztartásban élő személyek jövedelemigazolását,

c) ha a kérelmező a gyermeknek nem vér szerinti szülője, a szülői felügyeleti jog vagy gyámság gyakorlását igazoló okirat másolatát.

A kérelem elbírálása ügyében a képviselő-testület által átruházott hatáskörben a polgármester jár el.

*2023.évben 1 újszülött gyermek részére nem került megállapításra a támogatás, benyújtott kérelem nem volt.*

### A gyermekétkeztetés megoldásának módjai:

A képviselő-testület a gyermekek napközbeni ellátását a Füles Mackó Óvoda Zalaszentiván (8921 Zalaszentiván, Hunyadi u. 2/b.) útján biztosítja. Az óvodai ellátás keretében biztosított étkezésért térítési díjat kell fizetni, a fizetendő térítési díjakról szóló rendeletet a Gyvt. 21/A. § (3) bekezdés a) pontja szerint a fenntartó, Zalaszentiván Község Önkormányzat alkotta meg.

Az intézményi ételmezés költségeiről szóló 3/2014. (I.21.) önkormányzati rendelet hatálya kiterjed:

- Zalaszentiváni Cseperedő Bölcsődére,

- Zalaszentiváni Füles Mackó Óvodára,

- az önkormányzat közigazgatási területén az állami intézményfenntartó központ által fenntartott Egervári László Általános Iskola Zalaszentiváni Tagintézményére.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 21/C. § (1) bekezdésének a) pontja alapján Pethőhenye Község Önkormányzata szünidei étkeztetés keretében a szülő, törvényes képviselő kérelmére, a déli meleg főétkezést ingyenesen biztosítja a hátrányos helyzetű és a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő, halmozottan hátrányos helyzetű gyermekek részére a tavaszi, nyári, őszi és téli szünidőben, munkanapokon.

2023.évben a jogosult gyermekek részére biztosítva volt munkanapokon, a téli, tavaszi, nyári és őszi tanítási szünetben a szünidei étkeztetés ingyenesen, meleg ebéd formájában.

*A 2022/2023-as tanév tavaszi és nyári tanítási szünetében nem igényelték a szülők a gyermekeik részére az étkeztést.*

*A 2023/2024-es tanév őszi tanítási szünetében 4 gyermek részére, a téli szünetben pedig 6 gyermek részére igényelték a szülők az étkeztetést.*

### **3.Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása**

Pethőhenye Község Önkormányzat a gyermekjóléti szolgáltatás biztosítását a TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézmény Család-és Gyermekjóléti Szolgálatával kötött társulási megállapodás keretében biztosítja.

A gyermekjóléti szolgáltatás igénybevétele térítésmentes.

A családgondozó 2023.évben végzett feladatait a beszámolója részletesen tartalmazza.

#### **Várandós anyák gondozása**

A várandós anyák gondozását, nyomon követését a védőnői szolgálat biztosítja. A védőnő szoros kapcsolatban áll az illetékes egészségügyi ellátórendszerrel is (szülész, nőgyógyász orvos, házi orvos).

A védőnői tanácsadás a várandós anyák számára: havonta egy-két alkalommal a zalaszentiváni védőnői tanácsadóban történik, általában előre egyeztetett időpontban. (Várandósok számára fogadóóra időpontja: minden kedd 8:00-12:00 óráig biztosított a védőnői Tanácsadóban Zalaszentivánon).

A családlátogatások a törvényben előírtak szerint a várandósság alatt négy alkalommal történnek.

#### **Családjából kiemelt gyermekek szüleinek gondozása**

2023. évben nem került sor a családból kiemelt gyermek szüleinek gondozására.

#### **Jelzőrendszer**

A jelzőrendszer működéséről a TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézmény Család-és Gyermekjóléti Szolgálat a beszámolójában tájékoztatja a Képviselő-testületet.

#### **A gyermekek napközbeni ellátásának, gyermekek átmeneti gondozásának biztosítása, ezen ellátások igénybevétele, s az ezzel összefüggő tapasztalatok**

A gyermekek átmeneti gondozására vonatkozó adatokról a TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézmény Család-és Gyermekjóléti Szolgálatával kötött társulási megállapodás keretében biztosítja.

A gyermekjóléti szolgáltatás igénybevétele térítésmentes.

#### **4. Jegyzői hatáskörben tett gyámhatósági intézkedések**

Hatályon kívül helyezve

#### **5. A városi gyámhivatal hatósági intézkedéseire, feladataira vonatkozó adatok**

Hatályon kívül helyezve

#### **6. A felügyeleti szervek által gyámhatósági, gyermekvédelmi területen végzett szakmai ellenőrzésének tapasztalata, megállapításai**

A Zala Vármegyei Kormányhivatal Hatósági Főosztály Szociális és Gyámügyi Osztály 2023.évben a tevékenység jogszerűségére vonatkozó ellenőrzést nem folytatott.

#### **7. Jövőre vonatkozó javaslatok, célok meghatározása**

Az önkormányzat gyermekvédelmi és gyermekjóléti tevékenységének célja – a korábbi évekhez hasonlóan - az eddig elért eredmények megtartása:

- az önkormányzat által nyújtható támogatások biztosítása,
- a segítségre szoruló családok felderítése,
- a jelzőrendszer hatékony működése, annak tagjai között kialakult közvetlen kapcsolat, a gyermekek védelmének, veszélyeztetettségének megelőzése érdekében,
- a veszélyeztetett gyermekekkel és családjaikkal folyamatos kapcsolattartás, a veszélyeztető körülmények megszüntetéséhez segítségnyújtás.

A Gyvt. 48.§-a lehetőséget ad arra, hogy „A gyermek átmeneti gondozása, megszervezhető a működtető által kijelölt helyettes szülőnél, gyermekek átmeneti otthonában vagy családok átmeneti otthonában.

#### **8. A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása**

Az önkormányzat bűnmegelőzés programmal nem rendelkezik.

A tanulók részére az iskolákban az osztályfőnöki, biológia óra, valamint a házi orvos által tartott tájékoztató keretein belül zajlott a tanulók életkorának megfelelő módon. A tájékoztatók, ismertetések, bemutatók alkalmával a tanulók felvilágosítást kaptak az egészségkárosító szerek, a drogok, az alkohol károsító hatásairól, azok fogyasztásának veszélyeiről, tiltott fogyasztásuk és terjesztésük büntetőjogi következményeiről is.

#### **9. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés**

##### **Tarsoly Erdélyi Mezőségért Egyesület, Pethőhenye**

Az Egyesület 2011-ben alakult. Célja a magyar nemzet kohéziójának erősítése és a társadalmi összetartozás-tudat fokozása, a pozitív magyar identitás átélésének elősegítése. A határon túli, szűkebb értelemben az erdélyi, még szűkebb értelemben a mezőségi magyarság számára a nemzethez tartozás megvalósulásának, átélésének segítése, a magyar identitás megerősítése, hozzájárulni az élhető, kisebbségben is emberhez méltó környezet megteremtéséhez. Ennek érdekében magyarországi társszervezetként pályázatokat bonyolítanak és adományokat gyűjtenek a szamosújvári TÉKA Alapítványnak.

Bázisukat a hagyomány mentén elsősorban a családok jelentik, több generáció együtt, tagságunkra is ez jellemző: kb. 10 család, akik nemcsak a helybéliek.

Programjaink finanszírozását főként az Emberi Erőforrások Minisztériuma - Csoóri Sándor Alap segíti.

Helyileg már több éve szerveznek Mesetábort (kb. 25 gyereknek), farsangi mulatságot és más jeles napokat is megünnepelnek. A Mesetábor megrendezéséhez az önkormányzat a helyszínt biztosítja.

Pethőhenye, 2024-05-24

/:Deák István György:/  
polgármester

/:Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra:/  
jegyző





Egervári Közös Önkormányzati Hivatal  
☒8913 Egervár, Vár u. 2. ☎/fax:92/564-013, 564-014, 30 8214561  
E-mail: [kozoshivatal@egervar.hu](mailto:kozoshivatal@egervar.hu)

8.napirendi pont anyaga

## ELŐTERJESZTÉS

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. május 30. napján tartandó ülésére

**Tárgy:** Pethőhenye községben a VP6-19.2.1-39-4-17 kódszámú pályázati kiírásra „Kerékpáros pihenő kialakítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából beérkezett ajánlatok bírálata, nyertes ajánlattevő kiválasztása (kivitelező, műszaki ellenőr)

**Előterjesztő:** Deák István György polgármester

**Készítette:** Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

### 1. Kivitelező kiválasztása:

Pethőhenye Község Önkormányzata a 2023. júniusában kerékpáros pihenő kialakítása céljából VP6-19-2.1.-39-4-17 kódszámú pályázati kiírásra „Kerékpáros pihenő kialakítása” címmel pályázatot nyújtott be. A Vidékfejlesztési Program Irányító Hatósága, mint Támogató a támogatási kérelmet támogatásra alkalmasnak minősítette, és az önkormányzatot 9 999 998 Ft összegű támogatásban részesítette.

### Tervezett költségek:

| Cél megnevezése            | Várható költségek bruttó összeg Ft-ban |
|----------------------------|----------------------------------------|
| műszaki ellenőri költség   | 100 000                                |
| tervezési díj              | 300 000                                |
| tájékoztatás, nyilvánosság | 50 000                                 |
| építési munkák             | 10 966 059                             |
| <b>Összesen</b>            | <b>11 416 059</b>                      |

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. május 17. napján tartott ülésén **27/2024. (V.17.) számú határozatával** döntést hozott arról, hogy **az építési munka elvégzése céljából ajánlattételre** három gazdasági szereplőt kér fel:

- ❖ Sander Bau Kft. (8983 Nagylengyel, Bányász u.27., adószám: 23493735-2-20)
- ❖ Mentos Trans Bányászati és Szolgáltató Kft. (8981 Gellénháza, Széchenyi u.38., adószám: 13609977-2-20)
- ❖ Végh és Tuboly Kft. (8992 Boncodfölde, Dózsa György u. 17., adószám: 24330662-2-20)

A Képviselő-testület által elfogadott ajánlatvételi felhívás a fenti gazdasági szereplőknek kiküldésre került.

A felkért ajánlattevők közül mindhárom gazdasági szereplő határidőre ajánlatot tett. Az ajánlatok egymással összevethetőek, az ajánlattételi felhívásban foglaltaknak megfelelnek, így a benyújtott ajánlatok érvényesek.

Pethőhenye Község Polgármestere és a Jegyző közösen áttekintették a beérkezett ajánlatokat, s a Polgármester a javaslatait az alábbiak szerint fogalmazza meg:

| felkért<br>ajánlattevő         | határidőre<br>beérkezett<br>ajánlat | érvényes<br>ajánlat | érvénytelen<br>ajánlat | bruttó ajánlat<br>összege                                       | javasolt<br>nyertes<br>ajánlattevő |
|--------------------------------|-------------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Sander Bau<br/>Kft.</b>     | igen                                | +                   | -                      | 9 061 909 Ft +<br>27 % ÁFA =<br><b>Bruttó<br/>11 508 624 Ft</b> | igen                               |
| <b>Mentos Trans<br/>Kft.</b>   | igen                                | +                   | -                      | 11 979 256 +<br>27 % ÁFA =<br><b>Bruttó<br/>15 213 655 Ft</b>   | nem                                |
| <b>Végh és<br/>Tuboly Kft.</b> | igen                                | +                   | -                      | 13 611 904 Ft+<br>27% ÁFA =<br><b>Bruttó<br/>17 287 118 Ft</b>  | nem                                |

A megajánlott egyösszegű vállalkozási díj mértéke és a műszaki tartalom alapján a Sander Bau Kft. nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot, bruttó 11 508 624 Ft összegben.

Az építési munkára eső, elszámolható bruttó támogatás összege: 9 549 998 Ft, az erre eső támogatás mértéke 100 %, vagyis 9 549 998 Ft.

A szükséges önkormányzati önerő összege: 1 958 626 Ft.

Az önkormányzati önerő forrása: saját forrás.

Biztosítandó saját forrás az önkormányzat 2024. évi költségvetésében rendelkezésre áll.

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a fentiek és a benyújtott ajánlatok ismeretében az alábbi határozati javaslat elfogadásával a nyertes pályázat megvalósítása céljából az építési munka elvégzésével a legkedvezőbb ajánlatot benyújtó **Sander Bau Kft.-t (8983 Nagylengyel, Bányász utca 27., adószám: 23493735-2-20)** bízva meg az ajánlatában szereplő tartalommal, és vállalkozói díj ellenében, tekintettel arra, hogy a vállalkozó nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot.

**Határozati javaslat:**

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete a VP6-19.2.1-39-4-17 kódszámú pályázati kiírásra „Kerékpáros pihenő kialakítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából az építési munka elvégzésére kiírt beszerzési eljárását eredményesnek nyilvánítja.

A képviselő-testület az ajánlatot benyújtó

- ❖ Sander Bau Kft. (8983 Nagylengyel, Bányász u.27., adószám: 23493735-2-20)
- ❖ Mentés Transz Bányászati és Szolgáltató Kft. (8981 Gellénháza, Széchenyi u.38., adószám: 13609977-2-20) gazdasági szereplők ajánlatát érvényesnek nyilvánítja.
- ❖ Végh és Tuboly Kft. (8992 Boncodföldre, Dózsa György u. 17., adószám: 24330662-2-20) gazdasági szereplők ajánlatát érvényesnek nyilvánítja.

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a nyertes pályázat megvalósítása céljából az építési munka elvégzésével a Sander Bau Kft.-t (8983 Nagylengyel, Bányász utca 27., adószám: 23493735-2-20) bízta meg az ajánlathoz csatolt műszaki tartalommal, 9 061 909 Ft + 2 446 715 ÁFA, összesen bruttó 11 508 624 Ft összegű vállalkozási díj ellenében tekintettel arra, hogy ajánlattevő nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot.

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. évi költségvetése terhére vállalja a kivitelezéshez szükséges hiányzó forrás biztosítását.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a fentiekről az árajánlatot benyújtó gazdasági szereplőket tájékoztassa, egyben felhatalmazza a kivitelezővel kötendő vállalkozási szerződések aláírására.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** Deák István György polgármester

**2. Műszaki ellenőr kiválasztása**

Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. április 18. napján tartott ülésén **20/2024. (IV.18.)** számú határozatával döntést hozott arról, hogy az ajánlattételi felhívás megküldésével ajánlattételre az alábbi gazdasági szereplőket kéri fel műszaki ellenőrzés céljából ajánlattételi felhívás megküldésével:

- ❖ Bálint Zoltán (8900 Zalaegerszeg, Gólyahír u. 9.)
- ❖ Cziráky Zoltán (8900 Zalaegerszeg, Ady E. u. 22.)
- ❖ Borfeum Kft. (2230 Gyömrő, Klapka u. 51/B.)

A kiküldött ajánlattételi felhívásra három nemleges válasz érkezett, az ajánlattételre felkért személyek **a munkát vállalni nem tudják.**

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a fentiek ismeretében a műszaki ellenőrzés elvégzésére kiírt beszerzési eljárását nyilvánítsa érvénytelennek, tekintettel arra, hogy egyetlen érvényes ajánlat sem érkezett.

**Határozati javaslat:**

**Pethőhenye Község Önkormányzata Képviselő-testülete Pethőhenye községben a VP6-19.2.1-39-4-17 kódszámú pályázati kiírásra „Kerékpáros pihenő kialakítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából a műszaki ellenőrzésére irányuló beszerzési eljárást eredménytelennek nyilvánítja.**

**A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy tegye meg a szükséges intézkedéseket a műszaki ellenőr megbízása céljából.**

**Határidő: azonnal**  
**Felelős: Deák István György polgármester**

---

Kérem az előterjesztés megvitatását, és a kivitelező kiválasztását.

**Pethőhenye, 2024.május 27.**

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

## J E L E N T E S

PETHŐHENYE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

KÉPVISELŐI TESTÜLETE

2024. Év ..... 05 ..... HÓ 30. NAPJÁN

TARTOTT ÜLÉS ..... JELENTEKRŐL

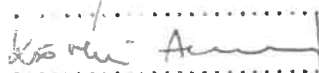
1./ Deák István György

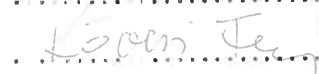
2./ Bartus Dávid

3./ Kövesi Annamária

4./ Kövesi Ferencné







Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra



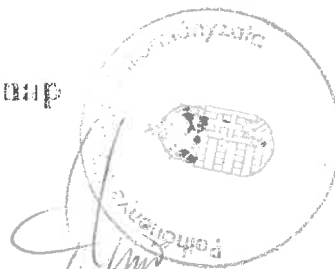
### Meghívottak :

1./ 

2./ .....

3./ .....

Pethőhenye, ..... 2024 ..... év ..... 05 ..... HÓ 30. 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

**2024. május 30. (csütörtök) 08.00 órára**

összehívom, melyre tisztelettel meghívom

..... **Önkormányzati Képviselőt**

**Az ülés helve:** Pethőhenye, Faluház (Szabadság u. 31.)

### **N A P I R E N D E K :**

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

Előadó: polgármester

2./ Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

3./ Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyása

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

4./ Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi éves ellenőrzési jelentésének jóváhagyása

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

5./ Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előadó: polgármester

6./ Éves összefoglaló ellenőrzési jelentések ismertetése

Előadó: polgármester

7./ Beszámoló a 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról,

Beszámoló a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról

Előadó: jegyző

8./ VP6-19.2.1-39-4-17 kódszámú pályázati kiírásra "Kerékpáros pihenő kialakítása" címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítására beérkezett ajánlatok elbírálása, nyertes ajánlattevő kiválasztása (kivitelező, műszaki ellenőr)

Előadó: Polgármester

9./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok  
Előadó: Polgármester, Képviselők, Jegyző

10./ Egyebek  
Előadó: Polgármester

**Pethőhenye, 2024. május 24.**

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