

**ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLET
LAKHEGY**

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

**Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2024. május 28-án tartott nyilvános üléséről**

Határozatok:

| Sorszama | Kódja | Tárgya |
|-----------------|-------|---|
| 29/2024.(V.30.) | F4 | Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról |
| 30/2024.(V.30.) | F5 | Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyása |
| 31/2024.(V.30.) | D1 | Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi éves ellenőrzési jelentésének jóváhagyása |
| 32/2024.(V.30.) | | Beszámoló Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2023. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyása. |
| 33/2024.(V.30.) | D1 | Éves összefoglaló ellenőrzési jelentések ismertetése |
| 34/2024.(V.30.) | D1 | Éves összefoglaló ellenőrzési jelentések ismertetése |
| 35/2024.(V.30.) | C1 | Beszámoló a 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról, Beszámoló a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról |
| 36/2024.(V.30.) | C2 | Szakmai beszámoló a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2023. évi tevékenységéről |
| 37/2024.(V.30.) | A15 | Döntéshozatal a „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott pályázat megvalósítására érkezett ajánlatokról, nyertes ajánlattevők kiválasztása (kivitelező) |
| 38/2024.(V.30.) | A15 | Döntéshozatal a „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott pályázat megvalósítására érkezett ajánlatokról, nyertes ajánlattevők kiválasztása (műszaki ellenőr) |
| 39/2024.(V.30.) | A15 | MFP keretében meghirdetett „Út, híd járda építése/felújítása” alcímű pályázati kiírásra a Lakhegy Petőfi utca 168. hrsz alatt lévő járda burkolat felújítása céljából pályázat benyújtásáról döntéshozatal. |

Rendelet:

| Sorszama (kihirdetés ideje) | Tárgya | Kapcsolódó önkormányzati rendelet (módosítás, vagy hatályon kívül helyezés) | Kódja |
|-----------------------------------|--|--|-------|
| 3/2024.(V.30.) | Az önkormányzat 2023.évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása | | B4 |

J e g y z ő k ö n y v

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 28. napján 17.00 perckor tartott nyilvános üléséről

Ülés helye: Lakhegy, Faluház

Jelen vannak: Ujvári Katalin polgármester
Fókás Gábor önkormányzati képviselő
Kulcsár Szilárd önkormányzati képviselő
Varga Miklósné önkormányzati képviselő

Dr. Ürmösiné Kómíves Eleonóra jegyző

A jegyzőkönyvet vezette: Szalai Veronika igazgatási ügyintéző

Igazoltan távol maradt: Csiszár Zoltán alpolgármester

Ujvári Katalin polgármester tisztelettel köszöntötte a megjelenteket. Megállapította, hogy az ülés 4 fővel határozatképes, azt megnyitotta, majd javaslatot tett a meghívóban szereplő napirendek elfogadására, illetve megtárgyalására. Megkérdezte a képviselő-testület tagjait, hogy van-e egyéb más napirendi javaslatuk.

Egyéb más napirendre vonatkozó javaslat nem hangzott el.

Mivel egyéb napirendi javaslat nem hangzott el, a képviselő-testület egyhangú, 4 igen szavazattal 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 Kómíves Eleonóra jegyző

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

Előadó: Dr. Ürmösiné Kómíves Eleonóra jegyző

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

Előadó: Dr. Ürmösiné Kómíves Eleonóra jegyző

5./ Beszámoló Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2023. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyása.

Előadó: jegyző

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

Előadó: polgármester

7./ Éves összefoglaló ellenőrzési jelentések ismertetése

Előadó: polgármester

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

Előadó: jegyző

9./ Szakmai beszámoló a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2023. évi tevékenységéről

Előadó: Polgármester

10./ Döntéshozatal a „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott pályázat megvalósítására érkezett ajánlatokról, nyertes ajánlattevők kiválasztása (kivitelező, műszaki ellenőr)

Előadó: Polgármester

11./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

Előadó: Polgármester, Képviselők, Jegyző

12./ Egyebek

Előadó: Polgármester

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:

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

Előadó: polgármester

Ujvári Katalin polgármester ismertette a lejárt határidejű határozatokat, melyet a jegyzőkönyv melléklete tartalmaz. Majd a két ülés között végzett munkáról az alábbiak szerint számolt be:

- Az aprítékot elszállítók letéti pénze visszafizetésre került.
- A tűzoltóverseny szép eredményekkel lezajlott. A dolgozókkal próbálták a terepet előkészíteni, de Bangó Sándorra és gépeire is szükség volt.
- A rendezvényterre benyújtott ajánlattételi felhívások kiküldésre kerültek, az árajánlatok is beérkeztek.
- Az időjárás következtében több árkot is behordott az eső, amit kézi erővel nem lehetett megtisztítani. Bangó Sándort kérték meg, hogy gépekkel oldja meg a tisztításukat.
- A gyomírtózás már egyszer megtörtént a padkák körül, de az esőzések miatt szükséges az ismétlés.
- A Magyar Közút az északi részen elvégezte a kaszálást, bár most a teteje mintha elmaradt volna. Jelez feléjük.
- A lakhegyi búcsú is megvolt, a ringlist felállítók panaszkodtak, hogy nem volt akkora érdeklődés. Voltak sátrak, foci is, összességében a búcsúi hangulat megvolt.
- A papír szavazófülkék összeállítása megtörtént.
- Az óvodai évváró a Faluházban lesz.
- A TOP_Plusz pályázattal kapcsolatosan több egyeztetés is volt, pénteken kerül benyújtásra.

Egyéb nem hangzott el, a képviselő-testület a polgármesternek lejárt határidejű határozatokról, valamint a két ülés közt történt eseményekről szóló beszámolóját tudomásul vette.

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

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy a kiküldött anyagot nem tudja teljességgel ismertetni annak terjedelmes volta miatt.

Reméli, hogy mindenki áttanulmányozta, s így képet kaphatott a hivatali dolgozók 2023. évben végzett munkájáról. A részletes beszámolóból láthatják, hogy elég széles a hivatal által ellátott feladatok köre.

Ezt követően kérte a képviselő-testületek tagjait, hogy a beszámolóval kapcsolatban mondják el véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

Ujvári Katalin polgármester kérdezte, hogy a Hivatalba tervezett átalakítás az megvalósul?

dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy nincs ilyen pályázati kiírás jelenleg. Egerváron bent volt a polgármesteri programban, remélhetőleg lesz erre lehetőség. Az az önkormányzat amelyik felvállalja hogy pályázatot ad be a hivatali épület felújítására, esetleg eleshet más pályázati lehetőségtől.

Ujvári Katalin polgármester javasolta, hogy az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról szóló beszámolót az előterjesztésben írt tartalommal hagyják jóvá, majd javaslatát szavazatra bocsátotta.

Lakhegy község Önkormányzata Képviselő-testülete 4 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének **29/2024.(V.28.) számú határozata:**

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról szóló beszámolót az írásos előterjesztésben írtak szerint e l f o g a d j a.

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

Határidő: 2023.06.15.

Felelős: jegyző

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

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, hogy megpróbáltak az előző évekhez hasonlóan takarékosan gazdálkodni. Elmondta, hogy az írásos előterjesztésben, részletesen kitérnek a pénzmaradvány alakulására. Majd kérte a képviselőket, hogy tegyék fel kérdéseiket a napirenddel kapcsolatosan.

Kérdés, hozzászólás a napirendhez nem volt.

Ujvári Katalin polgármester megköszönte a beszámolót a 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 szavazatra bocsátotta.

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete 4 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

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

1. Lakhegy 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 77 969 253 Ft összegben hagyja jóvá.

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

2. Lakhegy 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.

Felelős: jegyző

Határidő: folyamatos

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 **Ujvári Katalin** polgármester javasolta, hogy az írásos előterjesztésben írtak szerint fogadják el az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi éves ellenőrzési jelentését, majd javaslatát szavazásra bocsátotta.

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete 4 igen egyhangú szavazattal meghozta alábbi határozatát:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
31/2024. (V.28.) számú határozata:

Lakhegy 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 képviselőtestület felkéri a jegyzőt, hogy a határozatban írtakról a belső ellenőrt tájékoztassa.

Felelős: jegyző

Határidő: 2024. május 31.

5./ Beszámoló Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2023. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyása.

Előadó: jegyző

Ujvári Katalin polgármester előadta, hogy az önkormányzat zárszámadásának 6. melléklete az óvoda anyaga. Majd röviden ismertette az abban foglaltakat, kitérve a pénzmaradvány összegére. Az óvoda pénzmaradványa a 2024.évi költségvetésbe lett beépítve. Továbbá az óvodai beiratás megtörtént, annyi gyermek fog érkezni mint amennyi elballagott.

Kérdés, egyéb vélemény nem hangzott el, Ujvári Katalin polgármester indítványozta az óvoda 2023. évi beszámolójának jóváhagyását, majd szavazásra bocsátotta indítványát.

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

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
32/2024. (V.28.) számú határozata:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2023. évi gazdálkodásáról szóló beszámolóját.

A Képviselő-testület az óvoda 2023. évi beszédett bevételeit 45 534 951 Ft összegben teljesített kiadásait 43 508 273 Ft összegben hagyja jóvá.

A pénzmaradvány összegét az írásos előterjesztésben írtak szerint, 2 026 678 Ft összegben hagyja jóvá.

Lakhegy Önkormányzata Képviselő-testülete a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. §-ában írt, a Lakhegy Erdőszéli Óvoda belső kontrollrendszerének 2023. évi működéséről szóló Vezetői nyilatkozatot az írásos előterjesztésben írt tartalommal elfogadja.

A képviselő-testület felkérte a polgármestert, hogy a döntésről az óvoda vezetőjét értesítse.

Felelős: óvodavezető

Határidő: 2024. június 10.

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

Előadó: polgármester

Ujvári Katalin polgármester röviden ismertette az írásos előterjesztést.

dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző megjegyezte, hogy a tervezettnél jobban áll az önkormányzat.

Egyéb nem hangzott el, ezt követően **Ujvári Katalin** polgármester javasolta, hogy az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelettervezetet az írásos előterjesztésben foglaltak szerint hagyják jóvá, majd szavazásra bocsátotta indítványát.

A képviselő-testület egyhangú, 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül megalkotta az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló, tervezettel azonos tartalmú rendeletét:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2024. (V.30.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

A rendeletet a jegyzőkönyv melléklete tartalmazza.

7./ Éves összefoglaló ellenőrzési jelentések ismertetése

Előadó: polgármester

Ujvári Katalin polgármester felkérte a jegyző Asszonyt a napirend ismertetésére.

dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy ennek a jelentésnek ott van jelentősége ahol több intézmény van, és ilyenkor számol be összefoglalóan arról, hogy milyen ellenőrzések voltak. Az óvoda vezetőjét kérte, hogy kezdeményezze ott is a belső ellenőrzést, mely kérdésnek eleget is tettek.

Egyéb kérdés, vélemény nem hangzott el, **Ujvári Katalin** polgármester indítványozta a Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2023. évi éves ellenőrzési jelentés jóváhagyását, majd szavazásra bocsátotta indítványát.

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

**Lakhegy Község Önkormányzati Képviselő-testületének
33/2024. (V.28.) számú határozata:**

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Lakhegy Erdőszéli Óvoda vonatkozásában, a Numerikus Szumma Kontroll Kft. által készített Éves ellenőrzési jelentést az írásos előterjesztésben írt tartalommal jóváhagyja.

A képviselőtestület felkéri a polgármestert, hogy a fentiekről a belső ellenőrt, és az intézmény vezetőjét tájékoztassa.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Ezt követően **Ujvári Katalin** polgármester indítványozta az önkormányzat 2023. évi éves ellenőrzési jelentés jóváhagyását, majd szavazásra bocsátotta indítványát.

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

**Lakhegy Község Önkormányzati Képviselő-testületének
34/2024. (V.28.) számú határozata:**

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Numerikus Szumma Kontroll Kft. által készített Éves ellenőrzési jelentést az írásos előterjesztésben írt tartalommal jóváhagyja.

A képviselőtestület felkéri a polgármestert, hogy a fentiekről a belső ellenőrt tájékoztassa.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

**8./ Beszámoló a 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról,
Beszámoló a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról
Előadó: jegyző**

Ujvári Katalin polgármester elmondta, hogy kiküldésre került a családsegítő és gyermekjóléti szolgálat tavalyi évről készült beszámolója. Majd kérte a jelenlévőket, hogy az elhangzottakkal kapcsolatban mondják el véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

A képviselő-testület a leírt lakosságadatokkal kapcsolatosan jegyezte meg, hogy a bejelentkezett lakosok jóval kevesebben vannak mint a Lakhegyen élők.

A napirenddel kapcsolatosan kérdés, egyéb hozzászólás nem hangzott el.

Ujvári Katalin 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.

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

**Lakhegy Község Önkormányzata Képviselőtestületének
35/2024. (V.28.) számú határozata:**

Lakhegy 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 Lakhegy községben végzett 2023. évi munkájáról szóló beszámolóját - az írásos előterjesztésben foglaltak szerint - e l f o g a d j a .

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

9./ Szakmai beszámoló a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2023. évi tevékenységéről

Előadó: Polgármester

Ujvári Katalin polgármester a napirend keretében előadta, hogy a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár megküldte a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2023.évi tevékenységéről szóló szakmai beszámolóját az Önkormányzat részére.

A beszámoló a képviselők részére kiküldésre került.

Kérte, hogy a képviselők mondják el véleményüket a beszámolóval kapcsolatban.

Varga Miklósné képviselő megjegyezte, hogy a nyáron elég sok gyermek lesz az óvodában. A pedagógusok felhozhatnák őket könyvtárlátogatásra.

Elmondta, hogy összességében sajnos nem nagy a helyi könyvtár látogatottsága.

A napirenddel kapcsolatban egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Ujvári Katalin polgármester indítványozta a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2023.évi tevékenységéről szóló szakmai beszámolójának elfogadását az írásos előterjesztésben írt tartalommal, majd szavazásra bocsátotta a fenti indítványt.

A szavazást követően a Képviselő-testület egyhangúlag, 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
36/2024. (V.28.) számú határozata:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2023.évi tevékenységéről szóló szakmai beszámolóját az írásos előterjesztésben foglalt tartalommal megegyezően – elfogadja.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a fenti döntésről a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár igazgatóját értesítse.

Felelős: Ujvári Katalin polgármester

Határidő: 2024.június 15.

10./ Döntéshozatal a „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott pályázat megvalósítására érkezett ajánlatokról, nyertes ajánlattevők kiválasztása (kivitelező, műszaki ellenőr)

Előadó: Polgármester

Ujvári Katalin polgármester elmondta, hogy a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024. című, MFTP-ÖTIFB/2024. kódszámú pályázata a Magyar Államkincstár

2024. április 04. napján kelt, **3928684107** iratazonosítójú Támogatói Okirata alapján támogatásra lett jogosult. A vissza nem térítendő támogatás összege: **5 999 223 Ft**

A kivitelezési munkák elvégzésére három vállalkozásnak küldtek ki ajánlattételi felhívást. A felhívásra mind a három vállalkozás határidőre küldött ajánlatot az alábbiak szerint:

| felkért ajánlattevő | határidőre beérkezett ajánlat | érvényes ajánlat | érvénytelen ajánlat | bruttó ajánlat összege | javasolt nyertes ajánlattevő |
|---------------------------------------|--|-----------------------------|--------------------------------|--|---|
| HEGYHÁT BAU TEAM Kft. | igen | + | - | 6 686 342 Ft + 27 % ÁFA = Bruttó 8 491 654 Ft | nem |
| VF Meisterbetrieb Kft. | igen | + | - | 6 501 922 Ft + 27 % ÁFA = Bruttó 8 257 441 Ft | nem |
| RAPI-ÉP Bt. | igen | + | - | 6 324 548 Ft + 27 % ÁFA = Bruttó 8 032 176 Ft | igen |

Megállapításra került, hogy bár mindhárom ajánlat megfelelt a pályázati kiírásnak, azonban ár érték arányban a RAPI-ÉP Bt. ajánlata a legkedvezőbb.

Ujvári Katalin polgármester javasolta, hogy a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024. című, MFTP-ÖTIFB/2024. kódszámú pályázati felhívásra benyújtott nyertes pályázat keretében a kivitelezési munkák elvégzésével az ár-érték arányban legkedvezőbb ajánlatot benyújtó RAPI-ÉP Bt. bízzák meg 6.324.548,-Ft+27%ÁFA összeg ellenében, az ajánlatban írt tartalommal. Majd szavazásra bocsátotta a fenti indítványt.

A szavazást követően a Képviselő-testület egyhangúlag, 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
37/2024. (V.28.) számú határozata:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024. című, MFTP-ÖTIFB/2024. kódszámú pályázati kiírásra „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából az építési munka elvégzésére irányuló beszerzési eljárást eredményesnek nyilvánítja.

A képviselő-testület a pályázatot benyújtó

- ❖ **HEGYHÁT BAU TEAM Kft. (9821 Győrvár, Sport u. 1., adószám: 26753241-2-18),**
- ❖ **VF Meisterbetrieb Kft. (8913 Lakhegy, Petőfi út 104., adószám: 23179017-2-20) ,**
- ❖ **RAPI-ÉP Bt. (8911 Nagykutas, Gyöp u. 33., adószám: 22582564-2-20) gazdasági szereplők ajánlatát érvényesnek nyilvánítja.**

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy az építési munka elvégzésével a legkedvezőbb ajánlatot benyújtó RAPI-ÉP Bt.-t (8911 Nagykutas, Gyöp u. 33., adószám: 22582564-2-20, kapcsolattartó neve: Baumgartner József) bizza meg 6 324 548 Ft + 1 707 628 Ft ÁFA összesen bruttó 8 032 176 Ft összegű vállalkozói díj ellenében, tekintettel arra, hogy az ajánlattevő nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot.

Mivel a pályázati támogatás nem elegendő a fejlesztési feladat megvalósításához ezért a képviselő-testület a felújítási munkákhoz saját forrásából 2024. évi költségvetése terhére 2 422 176 Ft összeget biztosít.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a fentiekről az árajánlatot benyújtó gazdasági szereplőket tájékoztassa, egyben felhatalmazza a vállalkozóval kötendő vállalkozási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Ujvári Katalin polgármester

Ezt követően **Ujvári Katalin** polgármester előadta, hogy a műszaki ellenőri feladatok ellátására ajánlattételi felhívás megküldésével ajánlattételre három gazdasági szereplőt kértek fel. A felkért ajánlattevők mindegyike határidőre megküldte ajánlatát, az alábbiak szerint:

| felkért ajánlattevő | határidőre beérkezett ajánlat | érvényes ajánlat | érvénytelen ajánlat | ajánlat összeg Ft-ban | javasolt nyertes ajánlattevő |
|---|-------------------------------------|---------------------|------------------------|---|------------------------------------|
| Simor Dániel építészmérnök | + | + | - | 150 000 Ft + 27 % ÁFA, bruttó 190 500 Ft | nem |
| Kovács Andrea építészmérnök | + | + | - | bruttó 135 000 Ft | nem |
| Horváth István építészmérnök | + | + | - | 125 000 Ft + ÁFA AAM, bruttó 125 000 Ft | igen |

Ujvári Katalin polgármester kérte a képviselő-testületet, hogy a fentiek és a benyújtott ajánlatok ismeretében a műszaki ellenőri feladatok ellátására a legalacsonyabb ajánlatot benyújtó Horváth Istvánt bízzák meg 125.000 Ft+ 0 Ft ÁFA, összesen 125.000 Ft vállalkozói díj ellenében.

Kérdés, hozzászólás nem volt, a képviselő-testület egyetértett az előterjesztésben írtakkal.

Ujvári Katalin polgármester javasolta, hogy a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024. című, MFTP-ÖTIFB/2024. kódszámú pályázati felhívásra benyújtott nyertes pályázat keretében a műszaki ellenőri feladatok elvégzésével az ár-érték arányban

legkedvezőbb ajánlatot benyújtó Horváth Istvánt bízzák meg 125 000,-Ft+0 ÁFA összeg ellenében, az ajánlatban írt tartalommal. Majd szavazásra bocsátotta a fenti indítványt.

A szavazást követően a Képviselő-testület egyhangúlag, 4 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül az alábbi határozatot hozta:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
38/2024. (V.28.) számú határozata:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024. című, MFTP-ÖTIFB/2024. kódszámú pályázati kiírásra „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából a műszaki ellenőrzésére irányuló beszerzési eljárást eredményesnek nyilvánítja.

A képviselő-testület az ajánlatot benyújtó

- | | |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"> - Simor Dániel építészmérnök - Kovács Andrea építészmérnök - Horváth István építészmérnök | <p>e-mail: simor.daniel@smrstudio.hu mobil: +36/20/4726290</p> <p>e-mail: andreakovacs1513@gmail.com e-mail: apatiplan@gmail.com mobil: +36/30/1936223</p> |
|---|---|

gazdasági szereplők ajánlatát érvényesnek nyilvánítja.

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a műszaki ellenőri feladatok ellátásával Horváth István építészmérnököt (ME-É20-0049, 8923 Nemesapáti, Fő u. 32., e-mail: apatiplan@gmail.com , mobil: +36/30/1936223) bízza meg bruttó 125 000 Ft összegű vállalkozási díj ellenében tekintettel arra, hogy ajánlattevő nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot.

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: Ujvári Katalin polgármester

11./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

Interpellációs bejelentés, kérdés nem hangzott el.

12./ Egyebek

Előadó: polgármester, képviselők, jegyző

Ujvári Katalin polgármester előadta, hogy a Magyar Falu Program keretében meghirdetett „Út, híd, járda, kerékpárforgalmi létesítmény építése/felújítása” című MFP-UHJ/2024 kódszámú pályázati kiírásra lehetőség nyílt a Lakhegy Petőfi Sándor utca 168.hrsz. 200 méter hosszú járdaszakaszának felújítása, térköves járda kiépítése céljából pályázatot benyújtani, 100 %-os mértékű támogatás mellett. A pályázat megírásáról a hivatal gondoskodik.

Kérte a képviselő-testület tagjait, hogy mondják el véleményüket, döntsenek arról, hogy a pályázatot beadják-e.

A Képviselő-testület tagjai a pályázat benyújtása mellett foglaltak állást.

Kérdés, egyéb vélemény nem hangzott el, **Ujvári Katalin** polgármester indítványozta a pályázat benyújtását a Magyar Falu Program keretében meghirdetett „Út, híd, járda, kerékpárforgalmi létesítmény építése/felújítása” című MFP-UHJ/2024. kódszámú pályázati kiírásra a Lakhegy, Petőfi Sándor utca 168.hrsz-ú 200 méter hosszú járdaszakaszának felújítására, térköves járda kiépítésére, 10 000 000 Ft pályázati támogatásra.

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

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének
39/2024. (V.28.) számú határozata:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete pályázatot nyújt be a Magyar Falu Program keretében meghirdetett „Út, híd, járda, kerékpárforgalmi létesítmény építése/felújítása” című MFP-UHJ/2024 kódszámú pályázati kiírásra.

A pályázattal elérni kívánt cél: Lakhegy Petőfi Sándor utca (168 hrsz) 200 méter hosszú járdaszakaszának felújítása, térköves járda építése.

A beruházás tervezett összes költsége 9 812 954 Ft.

Az igényelt pályázati támogatás összege 9 812 954 Ft.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert és a jegyzőt, hogy a pályázat határidőre történő benyújtásáról gondoskodjanak.

**Felelős: Ujvári Katalin polgármester
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző**

Határidő: 2024.július 14.

Mivel közérdeket érintő kérdés, bejelentés nem hangzott el, a polgármester megköszönte a képviselők részvételét és az ülést 18 óra 00 perckor bezárta.


/:Ujvári Katalin:
Polgármester



K.m.ft.


/:Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra:/
Jegyző





ELŐTERJESZTÉS

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 28. 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, beszámolók 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 fentiekén 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. Gősfán, 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 Gősfá, 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 Möt. 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**, Gósfai Község Önkormányzat Képviselő-testülete **15**, Lakhegy Község Önkormányzat képviselő-testülete **13**, Pethőhenye Község Önkormányzat képviselő-testülete **15** alkalommal ülésezett.

Csatár, Egervár, Gósfai, 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**.

Gósfai 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 Gősga, 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, Gősga 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 előhasznábérleti** jog gyakorlásának szabályairól szóló kormányrendeletben írt feladatokat, melynek alapján az eladó, illetőleg hasznábérbeadó az ingatlanra vonatkozó vételi, bérleti ajánlatot a szerződés megkötése előtt köteles volt az elővásárlásra, előhasznábérletre jogosultakkal közölni. A vételi, bérleti ajánlatokat közzétettük a magyarorszag.hu internetes portálon is. 2023. évben **49 db adásvételi, és 22 db hasznábérleti 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, hasznábérlet 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 | Halálet |
|------------------|----------|----------|-----------|
| Egervár | 0 | 7 | 8 |
| Csatár | 0 | 0 | 3 |
| Lakhegy | 0 | 0 | 0 |
| Gósfa | 0 | 0 | 1 |
| Pethőhenye | 0 | 0 | 1 |
| Összesen: | 0 | 7 | 13 |

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 haláletét 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 Iona Bernadett, 2023.augusztusig Osbáth Katalin** az alábbi ellátási formák megállapításánál működött közre az öt önkormányzat vonatkozásában:

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

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

2.2. Gyámügyi igazgatás

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

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 környeztanulmányt 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.

Környeztanulmányokat készített bírósági megkeresésre, válóperek és gyermek elhelyezési perek esetében, gondokügyi 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**, Gósfán **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 Gósfán 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 zárasi 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 (kézpénz-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 törzkönyvi 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:

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

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

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

| GÓSFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | |
|------------------------------------|---------------------|
| Adónem | Bevétel (Ft) |
| magánszemélyek kommunális adója | 208 002 Ft |
| helyi iparüzési adó | 1 616 322 Ft |
| késedelmi pótlék | 12 026 Ft |
| állam javára beszedett gépjárműadó | 3 642 Ft |

| PETHŐHENYE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA | |
|--|---------------------|
| Adónem | Bevétel (Ft) |
| épitményadó | 121 450 Ft |
| magánszemélyek kommunális adója | 2 395 445 Ft |
| helyi iparüzési 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 iparüzési 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. pályázat, 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 kapcsolatban.
- 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 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 „*Eszközbeszerzés*” 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 étkeztetők 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, Gósfá 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 értékcsökkenést 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, Gósfá 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 Gósfá Község Önkormányzatának Tanya-és falugondnoki buszok beszerzése-2022. pályázatának elszámolását. Elkészítette a Magyar Falu Programban Gósfá 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 Gósfá 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 étkezők 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 tömésince 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 szerződésszámú és Gősfá KBFT-E-22-1051 szerződésszámú 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 leszámfejtette 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 számfejtett 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 TARTÓZÓ FELADATOK:

Dr.Ürmösiné Kómiés Eleonóra 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

Lakhegy község Önkormányzata képviselő-testületének 2024. május 28-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 számlálóbiztosi 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

| BEVÉTELEK: | Rovat száma | Tervezett előirányzat 2023. | adatok Ft-ban | adatok Ft-ban |
|--|--------------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| | | | Módosított előirányzat 2023. | Teljesített előirányzat 2023. |
| I. Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B16 | 1 750 000 | 1 750 000 | 1 750 000 |
| - 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 |
| - Gősfalva Község Önkormányzattól (311 fő) | | 0 | 0 | 0 |
| - Pethőhenye Község Önkormányzattól (427 fő) | | 0 | 0 | 0 |
| II. Működési bevételek | B4 | 200 000 | 200 000 | 372 595 |
| - Magáncélu telefonbeszélések díjának befizetése | B402 | 20 000 | 20 000 | 0 |
| - TÁMASZ rezszi hozzájárulás | B402 | 180 000 | 180 000 | 180 000 |
| - Kamatbevételek | B408 | 0 | 0 | 10 |
| - Egyéb működési bevételek | B411 | 0 | 0 | 192 585 |
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | B1-B7 | 1 950 000 | 1 950 000 | 2 122 595 |
| III. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele | B813 | 16 593 525 | 16 773 307 | 16 773 307 |
| IV. Egervár Község Önkormányzattól | B816 | 55 739 475 | 59 073 351 | 59 073 351 |
| 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 |
| FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | B8 | 72 333 000 | 75 846 658 | 75 846 658 |
| TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | | 74 283 000 | 77 796 658 | 77 969 253 |

Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi teljesített költségvetése

| KIADÁSOK: | Rovat száma | Tervezett előirányzat 2023. | Módosított előirányzat 2023. | Teljesített előirányzat 2023. |
|--|--------------------|------------------------------------|-------------------------------------|--------------------------------------|
| I. Személyi juttatások | K1 | 54 615 000 | 56 137 001 | 51 539 588 |
| 1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek | K1101 | 46 545 000 | 46 263 973 | 42 544 332 |
| - alapilletmény | | 46 100 000 | 46 063 973 | 42 375 676 |
| - nvelvpótlék | | 445 000 | 200 000 | 168 656 |
| 2.) Jutalom | K1103 | 4 020 000 | 4 620 000 | 3 810 000 |
| 3.) Helyettesítés | K1104 | 0 | 80 000 | 80 000 |
| 4.) Béren kívüli juttatások | K1107 | 3 000 000 | 3 400 000 | 3 444 029 |
| - CAFETERIA juttatás | | 3 000 000 | 3 400 000 | 3 444 029 |
| 5.) Közlekedési költségtérítés (dolgozói bérlet) | K1109 | 750 000 | 750 000 | 524 100 |
| 6.) Egyéb költségtérítések (bankszámla hozzájárulás, anyakönyvvezető költségtérítése) | K1110 | 300 000 | 300 000 | 36 614 |
| 7.) Egyéb személyi juttatások | K1113 | 0 | 499 701 | 877 186 |
| 8.) Külső személyi juttatások | K12 | 0 | 223 327 | 223 327 |
| II. Járulékok | K2 | 7 452 000 | 8 100 150 | 7 457 399 |
| 1.) Szociális hozzájárulási adó | | 6 612 000 | 7 095 175 | 6 313 769 |
| 2.) Cafeteria után fizetendő Szocse | | 390 000 | 442 000 | 447 724 |
| 3.) Cafeteria után fizetendő SZJA | | 450 000 | 510 000 | 516 612 |
| 4.) Táppénz hozzájárulás | | 0 | 52 975 | 179 294 |
| III. Dologi kiadások, és egyéb folyó kiadások | K3 | 11 812 000 | 12 266 000 | 6 022 665 |
| 1.) Készletbeszerzés | K31 | 1 800 000 | 1 800 000 | 862 778 |
| a.) Irodaszer, nyomtatvány beszerzés | K312 | 1 000 000 | 1 000 000 | 629 604 |
| b.) Könyv folyóirat egyéb információ hordozó | K312 | 100 000 | 100 000 | 13 143 |
| c.) Egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés | K312 | 700 000 | 700 000 | 220 031 |
| 2.) Kommunikációs szolgáltatások | K32 | 1 500 000 | 1 500 000 | 846 872 |
| a.) Informatikai szolgáltatások | K321 | 1 200 000 | 1 200 000 | 747 248 |
| b.) Egyéb kommunikációs szolg. | K322 | 300 000 | 300 000 | 99 624 |
| 3.) Szolgáltatási kiadások | K33 | 5 550 000 | 5 750 000 | 2 837 888 |
| 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 segítő 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 bélyegvásárlás | | 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 |
| 4.) Kiküldetések kiadásai | K34 | 800 000 | 1 000 000 | 753 030 |
| a.) belföldi kiküldetés | | 800 000 | 1 000 000 | 753 030 |
| 5.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA | K351 | 2 157 000 | 2 211 000 | 722 096 |
| 6.) Egyéb dologi kiadások | K355 | 5 000 | 5 000 | 1 |
| IV. Egyéb működési célú kiadások | K5 | 0 | 381 507 | 381 507 |
| 1.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre | K506 | 0 | 369 107 | 369 107 |
| 2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre | K512 | 0 | 12 400 | 12 400 |
| V. Beruházások | K6 | 404 000 | 912 000 | 553 669 |
| 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 |
| KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | K1-K8 | 74 283 000 | 77 796 658 | 65 954 828 |
| TÁRGYÉVI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | | 74 283 000 | 77 796 658 | 65 954 828 |
| Egervári Közös Önkormányzati Hivatal létszám előirányzata (fő) | | 10 | 10 | 10 |

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

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

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 |
| Összesen: | 172 595 Ft |

- 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 |
| Összesen: | 11 483 499 Ft |

Működési célú maradvány: 11 656 094 Ft

- Felhalmozási célú kiadási megtakarítás:

Beruházások 358 331 Ft

Összesen: 358 331 Ft

Felhalmozási célú maradvány 358 331 Ft

Alaptevékenység maradványa 12 014 425 Ft

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

Egervári Közös Önkormányzati Hivatal

Iktatószám:

Melléklet: 4 db

2024. 01. 25.

EH/241-1/2024.

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS 2023.

Készítette:

Zalaegerszeg, 2024. január 25.

Jóváhagyta:

....., 2024.

NUMERIKUS SZUMMA KONTROLL KF.
8300 Zalaegerszeg, Becsali út 31.
Iktatószám: 24984182-1-20
Belső ellenőrzési vezető
Banksz.: 183006-20254-9141

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 kockázatainak, belső szabályzatainak, valamint a helyi vezetés elvárásainak alapul.

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

| | |
|---|---|
| I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján | 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 |
| II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján | 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 |
| III. Az intézkedési tervek megvalósítása | 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> - szabályszerűség és jogszerűség vizsgálata; <u>Ellenőrzés módszerei:</u> A pénzügyi, gazdálkodási szabályzatok vizsgálata <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 kapacitászámítással, 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 képestelemmel rendelkezem, gyakorlati időm 26 év.
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (4)-(5) bekezdésével 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 hivatásutcai eljárás folyamata (e-learning)
- Nem csak a pénz számít! – Ösztönzésmentés (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

1. 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 humánerőforrás 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.
2. 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.
3. Az Intézmény t 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.
4. 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.
5. 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)

Év: 2023.

| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. | 12. | 13. | 14. | 15. | 16. |
|--|--|--|----------------------------------|----------------------|--------------------------------------|--|--|--|--|------------------------------|---|--------------------------|--|---|-----|
| Ellenőrzés kiadványainak / elismert intézkedései | Az ellenőrzött szervezeti egység megnevezése | Az ellenőrzés tárgya (címe) | Intézkedést igénylő megállapítás | Ellenőrzési javaslat | A javulási állapot előírt intézkedés | A vonatkozó intézkedési terv leírásának állapota | A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának állapota | Az intézkedés felbontás (bontási és szervezeti egység) | Az intézkedés végrehajtásának határidője | Módosítás (terjesztés / NEM) | Az intézkedés teljesítése (datum / NEM) | Megjegyzés rövid leírása | A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka | A nem időpótlással kapcsolatos feltételek | |
| I. | Egervári Közös Önkormányzati Hivatal | A pénzügyi, gazdálkodási szabályzatok vizsgálata | | | | | | | | | | | | | |

Megjegyzések:

- Az éves bontásban vezetett nyilvántartásban fokozottan ügyelni kell a tárgyévben december 31-ig végre nem hajtott intézkedések következő évre történő átvezetéséről.
- Amennyiben egy javaslat több szervezeti egységet érint, más-más felbontással, 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 egyéb, az intézkedéssel kapcsolatos bejegyzésekre. Itt érdemes feltüntetni például az éves bontásban vezetett nyilvántartások esetén, a következő évi nyilvántartásba való átvezetést

Egervár, 2024.01.25.

NUMERIKUS SZUMMA KONTROLL KFT.

8900 Zalaegerszeg, Becsali út 31.

Adószám: 24994182-1-20

Banksz.: 12092309-01458473-0010005

Tel.: 06-20/254-9141

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

| Egervári Közös Önkormányzati Hivatal | Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban ¹ | | Saját erőforrás összesen ² | | Külső szolgáltató ³ | | Külső erőforrás összesen ⁴ | | Bruttó Erőforrás összesen | | Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén | | Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós oszlop) | | Adminisztratív személyzet ⁵ | | | |
|---|--|--|---------------------------------------|--------------|--------------------------------|--------------|---------------------------------------|--------------|--|---|---|--------------|---|--------------|--|------|------|---------------------------------|
| | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény |
| | betöltött tervezett létszám (fő) ⁶ | rendelkezésre álló létszám (fő) ⁷ | ellenőri nap | ellenőri nap | fő | ellenőri nap | ellenőri nap | ellenőri nap | más szervezetre fordított kapacitás (-) ellenőri nap | más szervezeteinek az adott szervezetre fordított kapacitása (+) ellenőri nap | ellenőri nap | ellenőri nap | ellenőri nap | ellenőri nap | belülteni tervezett létszám (fő) | terv | tény | rendelkezésre álló létszám (fő) |
| Helyi önkormányzat (L+H) | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Egervári Közös Önkormányzati Hivatal | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| A. Ellátott szervek összesen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. 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 |
| 2. Irányított költségvetési szerv neve/ | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Irányított költségvetési szerv neve/ | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| n. Irányított költségvetési szerv neve/ | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

² Közszolgálati jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 12. sz. iratminta szerinti összes nettó munkaidő.

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

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

⁵ Pl. titkárnő.

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

⁷ Terv belülteni tervezett létszám: adott év január 1-jén várhatóan hány fő fog rendelkezésre állni.
Tény belülteni tervezett létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő áll rendelkezésre.
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 ¹ | | | | Tanácsadás | | | | Képzés | | | | Egyéb tevékenység ² | | | | Saját kapacitás összesen ³ | | Külső kapacitás összesen ⁴ | | Kapacitás összesen | | |
|---|------------------------------------|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------|
| | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | |
| | saját ellenőri nap | külső ellenőri nap | saját ellenőri nap ⁵ | külső ellenőri nap ⁶ | saját ellenőri nap | külső ellenőri nap ⁷ | saját ellenőri nap | külső ellenőri nap ⁸ | 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 | |
| Helyi önkormányzat (1+II) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Egervári Közös Önkormányzati Hivatal | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| a) Eves Ellenőrzési Terv alapján | 0,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 |
| aa) Saját szervezeteinél | 0,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 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 |
| ab) Irányított szervekénél (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 | 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 | 0,00 |
| ba) Saját szervezeteinél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 szervekénél (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 | 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 | 0,00 |
| II. Irányított szervek összesen | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 0,00 |
| aa) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 szervekénél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| b) Soron kívüli kapacitás ⁹ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| aa) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 szervekénél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| b) Soron kívüli kapacitás ⁹ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| aa) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 szervekénél | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| b) Soron kívüli kapacitás ⁹ | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 egyezniük a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival.
 Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatait, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.
 Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a G-H oszlopokban megadott létszám és erőforrás adataival.
 Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított külső kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a K-L oszlopokban megadott létszám és erőforrás adataival.
 Saját ellenőri napok száma. Az ellenőri nap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.
 Külső ellenőri napok száma külső szolgáltató megbízása esetén a belső ellenőrzésre fordított kapacitás.
 Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzést itt szükséges megjelölni.

Intézkedések megvalósítása¹

4. számú melléklet

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

¹ Csak beszámolóshoz!

² PI: tárgyévben járt le a határideje; új felelős kijelölésével egyidejűleg új határidő került kitzúzésre; stb.

³ Tárgyévben jóváhagyott intézkedések, amelyeknek tárgyév december 31-ig lejárt a határideje.

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

⁵ 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, 30 8214561
E-mail: kozoshivatal@egervar.hu

5. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

**Lakhegy Község Önkormányzati Képviselőtestületének
2024. május 29-én tartandó ülésére**

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

Előterjesztő: Ujvári Katalin polgármester

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

Törvényességi szempontból ellenőrizte:
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Tisztelt Képviselők!

A többször módosított 1991. évi XX. törvény 139. § (1) bekezdése e) pontjában foglalt kötelezettségemnek eleget téve a mellékelt zárszámadási rendelettervezetet terjesztem a képviselőtestület elé.

A tervezet a vonatkozó jogszabályok által előírt szerkezetben és tartalommal a jegyző irányításával került összeállításra.

INDOKOLÁS A RENDELET-TERVEZETHEZ

A tervezet 1.§-ához:

A rendelet hatálya az önkormányzatra, valamint költségvetési szervére terjed ki.

A tervezet 2.§-ához:

Az önkormányzat és költségvetési szerve 2023. évben a módosított 125 243 557 Ft-tal szemben 98 576 673 Ft kiadást teljesített, a befolyt bevételek nagysága 125 996 030 Ft-ot tett ki, az alábbiakban írtak szerint.

A tervezet 3.§-ához:

I. Az önkormányzat és költségvetési szerve 2023. évben ténylegesen 125 996 030 Ft bevétellel gazdálkodhatott, melyből a költségvetési bevételek összege 95 111 789 Ft-ot, a finanszírozási bevételek összege 30 884 241 Ft-ot tett ki. Az önkormányzat és költségvetési szerve által beszedett bevételeket kiemelt előirányzatonként, szervenként külön-külön és összetoltan, az 1. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat bevételeinek részletezését az 2. melléklet, az óvoda bevételeinek részletezését pedig a 6. melléklet tartalmazza eredeti, módosított előirányzatonkénti bontásban, illetve működési és felhalmozási részletezésben. Az óvoda bevételeit nem részletezzük, mivel arra az előző napirendi pont során sor kerül, az önkormányzat bevételeiről pedig az alábbiakban adunk tájékoztatást.

A tervezet 4.§-ához:

Az önkormányzat bevételei intézménye nélkül: 2023. évben az önkormányzatnál 124 446 351 Ft bevétel realizálódott, melyből

I. Költségvetési bevételek címén befolyt 94 196 876 Ft, módosított előirányzata 93 599 348 Ft. A bevételek a tervezetthez képest 100,6 %-os mértékben realizálódtak, az alábbiak szerint:

1) **Önkormányzatok működési támogatásai** címén 76 320 567 Ft bevétel realizálódott, melynek összege megegyezik a módosított előirányzattal. (Részletezve 2. melléklet a) pontjában.)

2) **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** bevételi előirányzat tervezett összege 5 372 181 Ft, ezzel szemben a teljesítés összege 1 369 044 Ft. Az elmaradás oka, hogy az önkormányzat a tervezett 2 fő közfoglalkoztatotthoz képest ténylegesen 1 főt foglalkoztatott, valamint a TOP-5.3.1. helyi identitás és egyéb kohézió erősítése pályázat elszámolása 2023-ban még nem fejeződött be, ezért nem került utalásra a támogatásból fennmaradó összeg. (Részletezve 2. melléklet b) pontjában.)

3) **Közhatalmi bevételek** címén a tervezés során 5 750 000 Ft bevétellel számoltunk, befolyt 5 779 632 Ft az alábbiak szerint:

- Magánszemélyek kommunális adójából 1 200 000 Ft bevételt terveztünk, befolyt 993 711 Ft,
- Iparüzési adóbevétel tervezett összege 4 500 000 Ft, a tényleges teljesítés nagysága 4 760 079 Ft,
- Helyi adópótlék, adóbírság címén 50 000 Ft bevételt terveztünk, befolyt 25 842 Ft.

4) **Működési bevételek** címén 10 678 033 Ft realizálódott, szemben a 6 080 000 Ft összegű tervezett előirányzattal, melyből

- Szolgáltatások ellenértéke előirányzat címén a tervezéskor 5 000 000 Ft-ot számoltunk, ezzel szemben 8 202 239 Ft teljesült az alábbiak szerint.
 - o Zalavíz Zrt. által teljesített ivóvíz-, szennyvízhasználati díjból 6 757 853 Ft
 - o Vodafone Zrt. bérleti díj bevételéből 1 221 827 Ft,
 - o Temetőhasználati díj bevételéből 3 937 Ft,
 - o Sírhelymegváltásból 23 622 Ft,
 - o Faluház bérleti díj bevételéből 195 000 Ft realizálódott.
- Kiszámlázott általános forgalmi adó részelőirányzat javára 1 832 061 Ft bevétel teljesült. A tervezett előirányzata 1 080 000 Ft.

- Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek címén nem terveztünk bevételt, ezzel szemben 13 Ft teljesült.
 - Egyéb működési bevétel címén bevételt nem terveztünk, 643 720 Ft realizálódott, melyből 638 907 Ft az előző évi közüzemi díjak visszatérítése, 4 813 Ft pedig kerekítési eltérésből származó bevétel.
- 5) **Működési célú átvett pénzeszközök** címén a módosítás során 56 600 Ft bevétellel számoltunk, ezzel szemben 49 600 Ft folyt be, melyből 39 600 Ft a 2022. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás Zalavíz Zrt. általi visszafizetése, 10 000 Ft pedig a Lakhegy Községért Alapítvány által visszafizetett, 2022. évben fel nem használt támogatás összege.
- 6) **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előirányzat tervezett összege 20 000 Ft, ezzel szemben bevétel nem teljesült.

II. Finanszírozási bevételek címén a II. módosítás során 30 249 475 Ft előirányzattal számoltunk, mellyel megegyezik a teljesítés összege. Ezen összegből 27 283 135 Ft a 2022. évi pénzmaradvány összege, 2 861 769 Ft a 2024. évi állami támogatás előlege, 104 571 Ft pedig 2023. évben a közfoglalkoztatottak támogatásának megelőlegezése.

Összességében a bevételek áttekintéséből megállapítható, hogy a tárgyévi bevételek a módosított előirányzathoz képest 100,5 % mértékben teljesültek. Az önkormányzat a költségvetésében írtak szerint gazdálkodott.

A tervezet 5.§-hoz:

Az óvoda tervezett összes módosított bevétele 45 380 006 Ft, ezzel szemben 45 534 951 Ft a teljesítés. Lásd részletesen az Óvoda zárszámadását tartalmazó 6. mellékletben. További indoklásra nem szorul, mivel az előző napirend keretében az intézmény zárszámadása tárgyalásra került.

A tervezet 6.§-hoz:

Az önkormányzat és költségvetési szerve kiadásainak tényleges nagysága 98 576 673 Ft, módosított összege 125 243 557 Ft. A kiadások jogcímenkénti részletezése a 3., 5. számú mellékletben található. Az Óvoda kiadásait részletesen nem ismertetném, mivel arra az előző napirend keretében sor került. Az önkormányzatot érintő kiadásokat pedig az alábbi §-hoz fűzött indoklásban fogom ismertetni.

A tervezet 7.§-hoz:

Az önkormányzat működési kiadások címén az óvodának átadott intézményfinanszírozással együtt 99 053 672 Ft kiadást teljesített, módosított összege 123 848 823 Ft, mely 80 %-os mértékű teljesítésnek felel meg.

A tárgyévi működési kiadásokon belül:

Személyi juttatások előirányzat módosított nagysága 17 663 000 Ft, a tényleges teljesítés 15 746 961 Ft-ot tett ki, a 2. melléklet a) pontjában írtak szerint. A teljesítés 89,2 % -os mértékű, az alábbiak szerint:

- *Törvény szerinti illetmények, munkabérek* módosított összege 10 690 000 Ft, a teljesítés 9 649 225 Ft-ot tett ki, mely tartalmazza 2 fő főállású dolgozó munkabérét, valamint 1 fő közcélú dolgozó munkabérét 1 620 384 Ft teljesítéssel.
- *Jutalom* címén 674 000 Ft a módosított előirányzat összege, a teljesítés összege 270 150 Ft. Ezen összeg a falugondnok részére munkája elismeréséért kifizetett nettó összeg.
- *Béren kívüli juttatások* tervezett előirányzata 192 000 Ft, amely a teljesítés összegével megegyezik. Ezen összegből finanszíroztuk a karbantartó és a falugondnok SZÉP kártya juttatását 8 000 Ft/fő/hó összeg figyelembevételével.

- *Külső személyi juttatás* előirányzat címén 6 107 000 Ft összegű kiadással számoltunk a módosítás során, a teljesítés összege 5 635 586 Ft, melyből finanszírozta az önkormányzat a polgármester és az alpolgármester tiszteletdíját, költségtérítését, a könyvtáros, a közművelődési szakember, valamint a pályázatok keretében kifizetett projektmenedzseri megbízási díjak összegét.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó módosított nagysága 1 696 000 Ft, a teljesített kiadások nagysága 1 461 204 Ft-ot tett ki, melyből szociális hozzájárulási adó címén 1 432 404 Ft, cafeteria után fizetendő szja címén 28 800 Ft került kifizetésre.

Dologi kiadások címén 24 816 489 Ft kiadást eszközölt az önkormányzat, a módosított előirányzat nagysága 29 700 502 Ft. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 83,6 %-os mértékű. A részelőirányzatokon belül a teljesítések alakulása a csatolt 4. melléklet c.) pontjában látható.

Ellátottak pénzbeli juttatásai címén a módosítás során 2 395 000 Ft kiadással számoltunk, a teljesítés összege 2 015 000 Ft. A juttatások bemutatását jogcímenként a 4. melléklet d.) pontja tartalmazza.

Egyéb működési célú kiadások előirányzat módosított nagysága 12 928 756 Ft, a tényleges teljesítés 4 385 445 Ft. Az előirányzaton belül az alábbi kiadások teljesültek:

- **Elvonások és befizetések** jogcímen 711 406 Ft-tal számoltunk a módosítás során, mely megegyezik a teljesítés összegével. Ezen összegből 9 280 Ft a 2022. évi beszámoló alapján visszafizetett támogatás, 39 600 Ft a 2022. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatásának fel nem használt összege, 662 526 Ft a 2022. évben az iparüzési adóbevétel kiesés ellentételezésére megelőlegezett elszámolása alapján visszafizetett összeg.
- **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre** kiadási előirányzat terhére a módosítás során 1 766 871 Ft kiadással számoltunk, a teljesítés összege ezzel szemben 1 583 099 Ft, a 4. melléklet e.) 2.) pontjában írt kiadások finanszírozása céljából.
- **Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre** jogcímen 3 221 300 Ft kiadással számoltunk a módosítás során, teljesült 2 090 940 Ft a 4. melléklet e.) 3.) pontjában írtak szerint.

Finanszírozási kiadások módosított összege 49 513 156 Ft, a teljesítés összege 46 645 065 Ft. A finanszírozási kiadásból 43 985 272 Ft az óvodának intézményfinanszírozás címén átadott összeg, 2 561 544 Ft a 2022. decemberében megelőlegezett 2023. évi állami támogatás összege, melynek rendezését a kiadások közt szerepeltetni kell. 98 249 Ft pedig a 2023. évben a közfoglalkoztatás bértámogatás megelőlegezett összegének visszafizetése.

A tervezet 8. §-ához:

Az önkormányzat felhalmozási és felújítási kiadásainak módosított összege 9 952 409 Ft, ezzel szemben e jogcímen a tényleges teljesítés 3 983 508 Ft-ot tett ki, az 5. mellékletben írtak szerint.

A felhalmozási és felújítási kiadásokon belül:

- a beruházási kiadások előirányzat módosított összege 5 864 126 Ft, ezzel szemben a teljesítés összege 2 290 413 Ft, mely kerítés építését, függönyök, karnisok beszerzését, ipari mosogatógép beszerzését, valamint kisértékű tárgyi eszközök beszerzését tartalmazza.
- a felújítási kiadások előirányzat címén a módosítás során 2 419 382 Ft-tal számoltunk, mellyel a teljesítés összege megegyezik. Ezen összeg a Hegy és a Nyíresi utca burkolatának felújítása.

A tervezett 9. §-ához:

Az Óvoda összes teljesített kiadása 43 508 273 Ft, mely 95,9 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. További indoklásra nem szorul, mivel a kiadások jogcímenként az előző napirend keretében ismertetve lettek.

A tervezet 10.§-ához:

A költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként az önkormányzat költségvetési többlete 45 771 777 Ft és költségvetési hiánya 46 576 868 Ft, mely részben a költségvetési többlet, részben az előző évi pénzmaradvány terhére finanszírozható, az 7. mellékletben írtak szerint.

A tervezet 11.§-ához

Ezen rendelkezés az önkormányzat és intézményeinek létszám-előirányzatát rögzíti. Az összes önkormányzati létszám beleértve intézményét is 9 fő, melyből a közfoglalkoztatottak száma 1 fő.

A tervezet 12.§-ához:

Az önkormányzat 2023. évi pénzmaradványa 25 392 679 Ft, melyből 19 362 022 Ft szabadon felhasználható pénzmaradvány, kötelezettséggel terhelt 6 030 657 forint a 8. mellékletben írtak szerint.

Az intézménye pénzmaradványa 2 026 678 Ft, mely teljes egészében szabad maradvány.

A tervezet 13. § (1) bekezdéséhez:

A 9. melléklet tájékoztatást ad az önkormányzat vagyonáról.

A vagyon alakulása:

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

Adatok forintban

| <i>Megnevezés</i> | <i>Állomány 2022. dec.31-én</i> | <i>Állomány 2023. dec.31-én</i> | <i>Változás</i> |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| Immateriális javak | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök | 402 436 744 | 389 775 577 | -12 661 167 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 4 144 000 | 4 144 000 | 0 |
| Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | 197 571 859 | 196 264 279 | -1 307 580 |
| Nemzeti vagyonba tartozó Befektetett eszközök összesen: | 604 152 603 | 590 183 856 | -13 968 747 |
| Értékpapírok | 0 | 0 | 0 |
| Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen: | 0 | 0 | 0 |
| Pénzeszközök | 21 239 109 | 13 683 827 | -7 555 282 |
| Követelések | 33 807 066 | 39 926 709 | +6 119 643 |
| Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások: | 6 120 573 | 6 154 694 | +34 121 |
| Eszközök összesen: | 665 319 351 | 649 949 086 | -15 370 265 |

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök vonatkozásában előző év záró adatához képest összességében 12 661 167 Ft-os csökkenés mutatkozik, amely az elszámolt értékcsökkenések elszámolásából adódik.

Pénzeszközök:

A pénzeszközök állománya 7 555 282 Ft-os csökkenést mutat az előző években elnyert pályázatok megvalósulása miatt.

Követelések:

Követelések állományának 6 119 643 Ft-tal való növekedése a követelés jellegű sajátos elszámolásokban bekövetkezett változásból adódik.

A tervezet 13. § (2)-(6) bekezdéséhez:

Ezen rendelkezésekben jelzett mellékletek tájékoztatást adnak az állami hozzájárulásokkal kapcsolatos elszámolásokról, az önkormányzat és költségvetési szerve működési célú, és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatairól, a helyi adóbevételekről, a teljesített költségvetés feladatonkénti bontásáról, valamint az Európa Uniós támogatások és a több éves kihatással járó feladatok teljesítéséről. Lásd a 10., 11., 12., 13., 14., 15., 16. mellékleteket.

Össességében megállapítható, hogy az önkormányzat a költségvetésben jóváhagyottak szerint, takarékosan gazdálkodott, melynek eredménye a 19 362 022 Ft összegű szabadon felhasználható pénzmaradvány.

Költségvetési bevételei egy részét az intézménye működtetésére és az egyéb kötelező feladatainak ellátására fordította.

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

Lakhegy, 2024. május 21.

*Ujvári Katalin s.k.
polgármester*

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



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:

Lakhegy 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.

Nemzetgazdasági hatása: az önkormányzat költségvetése az államháztartás része, így a különböző jogcímenek 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

Egervár, 2024. május 21.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
Jegyző

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

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Lakhegy 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 hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés k) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2023. évi költségvetésről szóló 1/2023. (II.6.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint a Lakhegy Erdőszéli Óvodára.

2. Az önkormányzat és költségvetési szerve 2023. évi költségvetésének teljesítése

2. §

A képviselő-testület az önkormányzat – beleértve költségvetési szervét is - 2023. évi teljesített költségvetésének kiadási főösszegét **98 576 673 forintban**, bevételi főösszegét **125 996 030 forintban** állapítja meg.

3. Az önkormányzat és költségvetési szervének teljesített bevételei

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervének 2023. évi teljesített, továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti – költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonkénti részletezésben az alábbiak szerint állapítja meg: Az önkormányzat és költségvetési szervének 2023. évi teljesített költségvetési bevétele **95 111 789 forint**, melyből

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 76 320 567 forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1 369 044 forint
- c) Közhatalmi bevételek 5 779 632 forint
- d) Működési bevételek 11 592 946 forint
- e) Működési célú átvett pénzeszközök 49 600 forint
- f) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-én kívülről 0 forint

(2) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét **30 884 241 forint** összegben hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szervének 2023. évi teljesített – továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - költségvetési bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését – kiemelt előirányzatonként – az 1. melléklet tartalmazza.

4. Az önkormányzat teljesített bevételei

4. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi teljesített költségvetésének bevételi főösszegét **124 446 351 forintban állapítja meg, az alábbiak szerint**

- a) Az önkormányzat 2023. évi teljesített költségvetési bevétele **94 196 876 forint**, melyből:
 - aa) Önkormányzatok működési támogatásai 76 320 567 forint
 - ab) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1 369 044 forint
 - ac) Közhatalmi bevételek 5 779 632 forint
 - ad) Működési bevételek 10 678 033 forint
 - ae) Működési célú átvett pénzeszközök 49 600 forint
 - af) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint
- b) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét **30 249 475 forint** összegben hagyja jóvá.

(2) Az önkormányzat 2023. évi teljesített – továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti - tárgyévi bevételeinek forrásonkénti, illetve működési és felhalmozási cél szerinti részletezését az 2. melléklet tartalmazza.

5. Az önkormányzat költségvetési szervének teljesített bevételei

5. §

(1) A képviselő-testület a Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2023. évi teljesített bevételeit **45 534 951 forint** összegben hagyja jóvá az alábbiak szerint:

- a) Működési bevételek összege 914 913 forint
- b) Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása 34 399 235 forint
- c) Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása 9 586 037 forint
- d) Előző évi pénzmaradvány igénybevétele 634 766 forint
- e) Önkormányzati hozzájárulás 0 forint

(2) Az önkormányzat költségvetési szervének 2023. évi teljesített - továbbá eredeti, módosított előirányzat szerinti – bevételeit forrásonkénti részletezésben a 6. melléklet tartalmazza.

6. Az önkormányzat és költségvetési szervének teljesített kiadása

6. §

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervének 2023. évi teljesített kiadásait a képviselő-testület **98 576 673 forintban** a következők szerint hagyja jóvá:

- a) személyi juttatások 45 067 909 forint
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 5 155 544 forint
- c) dologi kiadások 34 283 187 forint
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 2 015 000 forint
- e) egyéb működési célú kiadások 4 685 445 forint
- f) finanszírozási kiadások 2 659 793 forint
- g) felhalmozási, felújítási kiadások 4 709 795 forint.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervének 2023. évi teljesített - eredeti, módosított előirányzat szerinti - kiadásait kiemelt előirányzatonként a 3. melléklet és az 5. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

7. Az önkormányzat teljesített kiadása

7. §

Az önkormányzat teljesített – továbbá eredeti, illetve módosított előirányzat szerinti – tárgyévi működési, fenntartási kiadásait a képviselő-testület az 4. mellékletben írtak szerint **95 070 164 forint** összegben hagyja jóvá, az alábbiak szerint:

- a) személyi juttatások 15 746 961 forint
- b) munkaadókat terhelő járulékok, és szociális hozzájárulási adó 1 461 204 forint
- c) dologi kiadások 24 816 489 forint
- d) ellátottak pénzbeli juttatása 2 015 000 forint
- e) egyéb működési célú kiadások 4 385 445 forint
- f) finanszírozási kiadások 46 645 065 forint.

8. §

Az önkormányzat 2023. évi teljesített felhalmozási, felújítási célú kiadását a képviselő-testület összesen **3 983 508 forint** összegben hagyja jóvá, az 5. mellékletben írtak szerint.

8. Az önkormányzat költségvetési szerve által teljesített kiadások

9. §

(1) A képviselő-testület a Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2023. évi teljesített kiadásait **43 508 273** forintban hagyja jóvá, az alábbiak szerint:

- a) az intézmény 2023. évi teljesített működési kiadása összesen **42 781 986 forint**, melyből
 - aa) személyi juttatások összege 29 320 948 forint;
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok összege 3 694 340 forint
 - ac) dologi kiadások összege 9 466 698 forint
 - ad) egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről összege 300 000 forint.
- b) intézmény teljesített beruházási kiadásai **726 287 forint**.

(2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerve által teljesített – továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti – kiadásait a 6. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. Költségvetési hiány és többlet összege

10. §

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve költségvetési többletét 45 771 777 Ft-ban, a költségvetési hiányát 46 576 868 Ft-ban állapítja meg, amely részben a költségvetési többlet, részben az előző évi pénzmaradvány terhére finanszírozható. A képviselő-testület a költségvetési hiány összegét, annak finanszírozását a 7. mellékletben foglaltak szerint fogadja el.

11. §

A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szerve ténylegesen felhasznált létszámkeretét összesen **9 főben** állapítja meg, melyből:

- a) Lakhegy Erdőszéli Óvoda létszám-előirányzata 6 fő,
- b) Közvetlenül önkormányzati alkalmazott 2 fő,
- c) közfoglalkoztatott 1 fő.

10. A pénzmaradvány

12. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása során keletkezett összes maradványának összegét a képviselő-testület **25 392 679 forintban** hagyja jóvá. A maradványból kötelezettséggel terhelt 6 030 657 forint, az alaptevékenység szabad maradványa 19 362 022 forint

(2) A képviselő-testület a Lakhegy Erdőszéli Óvoda pénzmaradványát **2 026 678 forintban** hagyja jóvá, mely teljes egészében az alaptevékenység szabad maradványa.

(3) A képviselő-testület a jóváhagyott pénzmaradvány felhasználását a 8. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

11. Egyéb rendelkezések

13. §

(1) Az önkormányzat 2023. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a képviselő-testület a 9. melléklet szerint - a mérlegben, valamint a vagyonelejtárban szereplő adatok alapján **649 949 086 forintban** állapítja meg.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat állami támogatásokkal, hozzájárulásokkal és egyéb állami pénzalapokkal kapcsolatos elszámolását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá.

(3) Az önkormányzat és költségvetési szerve teljesített működési célú és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatait tájékoztató jelleggel mérlegszerűen a 11. melléklet adja meg.

(4) A képviselő testület az intézményének 2023. évben nyújtott működési célú végleges pénzeszközátadás összegét 43 985 272 forintban hagyja jóvá a 12. mellékletben írtak szerint.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat helyi adó bevételeit, annak felhasználását a 13. melléklet szerint hagyja jóvá

(6) Az önkormányzat teljesített költségvetését kormányzati funkcióként a 14. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat a több éves kihatással járó feladatai és előirányzatainak teljesítése éves bontásban a 15. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat az Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 16. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

12. Záró rendelkezések

14. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.


Ujvári Katalin polgármester


Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra főpolgármester-helyettes



1. melléklet

| Lakhegy Község Önkormányzat és költségvetési szerve 2023. évi teljesített bevételei kiemelt előirányzatontként | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------|----------------------|------------------|-------------------|----------------------|------------------|--------------------|----------------------|--------------------|--------------------|----------------------|------------------|--------------------|
| | Rovat | Adatok Ft-ban | | | Adatok Ft-ban | | | Adatok Ft-ban | | | Adatok Ft-ban | | |
| | | Önkormányzat Lakhegy | Óvoda | Összesen: | Önkormányzat Lakhegy | Óvoda | Összesen: | Önkormányzat Lakhegy | Óvoda | Összesen: | Önkormányzat Lakhegy | Óvoda | Összesen: |
| BEVÉTELEK: | | Tervezett ei. | Tervezett ei. | Tervezett ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. |
| a.) Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 64 038 588 | | 64 038 588 | 77 393 369 | | 77 393 369 | 76 320 567 | | 76 320 567 | 76 320 567 | | 76 320 567 |
| - Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 13 087 358 | | 13 087 358 | 17 347 358 | | 17 347 358 | 14 887 358 | | 14 887 358 | 14 887 358 | | 14 887 358 |
| - Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | 32 179 440 | | 32 179 440 | 35 637 435 | | 35 637 435 | 36 748 244 | | 36 748 244 | 36 748 244 | | 36 748 244 |
| - Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1131 | 8 521 300 | | 8 521 300 | 9 609 311 | | 9 609 311 | 9 609 313 | | 9 609 313 | 9 609 313 | | 9 609 313 |
| - Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B1132 | 7 980 490 | | 7 980 490 | 9 586 037 | | 9 586 037 | 9 862 424 | | 9 862 424 | 9 862 424 | | 9 862 424 |
| - Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 2 270 000 | | 2 270 000 | 2 270 000 | | 2 270 000 | 2 270 000 | | 2 270 000 | 2 270 000 | | 2 270 000 |
| - Működési célú költségvetési támogatások | B115 | | | | 2 071 380 | | 2 071 380 | 2 071 380 | | 2 071 380 | 2 071 380 | | 2 071 380 |
| - Elszámolásból származó bevételek | B116 | | | | 871 848 | | 871 848 | 871 848 | | 871 848 | 871 848 | | 871 848 |
| b.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B16 | 5 372 181 | | 5 372 181 | 5 372 181 | | 5 372 181 | 5 372 181 | | 5 372 181 | 1 369 044 | | 1 369 044 |
| c.) Közhatalmi bevételek | B3 | 5 750 000 | | 5 750 000 | 5 750 000 | | 5 750 000 | 5 750 000 | | 5 750 000 | 5 779 632 | | 5 779 632 |
| - Vagyon típusú adók; magánszemélyek kommunális adója | B34 | 1 200 000 | | 1 200 000 | 1 200 000 | | 1 200 000 | 1 200 000 | | 1 200 000 | 993 711 | | 993 711 |
| - Értékesítési típusú adók; iparüzési adó | B351 | 4 500 000 | | 4 500 000 | 4 500 000 | | 4 500 000 | 4 500 000 | | 4 500 000 | 4 760 079 | | 4 760 079 |
| - Helyi adópótlék, adóbírság | B36 | 50 000 | | 50 000 | 50 000 | | 50 000 | 50 000 | | 50 000 | 25 842 | | 25 842 |
| d.) Működési bevételek | B4 | 6 080 000 | 699 897 | 6 779 897 | 6 080 000 | 759 968 | 6 839 968 | 6 080 000 | 759 968 | 6 839 968 | 10 678 033 | 914 913 | 11 592 946 |
| e.) Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 17 000 | | 17 000 | 56 600 | | 56 600 | 56 600 | | 56 600 | 49 600 | | 49 600 |
| f.) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 20 000 | | 20 000 | 20 000 | | 20 000 | 20 000 | | 20 000 | 0 | | 0 |
| KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | B1-B7 | 81 277 769 | 699 897 | 81 977 666 | 94 672 150 | 759 968 | 95 432 118 | 93 599 348 | 759 968 | 94 359 316 | 94 196 876 | 914 913 | 95 111 789 |
| FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK | B8 | 17 018 231 | 491 173 | 17 509 404 | 27 334 984 | 634 766 | 27 969 750 | 30 249 475 | 634 766 | 30 884 241 | 30 249 475 | 634 766 | 30 884 241 |
| TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | B1-B8 | 98 296 000 | 1 191 070 | 99 487 070 | 122 007 134 | 1 394 734 | 123 401 868 | 123 848 823 | 1 394 734 | 125 243 557 | 124 446 351 | 1 549 679 | 125 996 030 |

Lakhegy község Önkormányzata 2023. évi teljesített bevételei forrásonként

| | Rovat | Összesen | | Működési | | Felhalmozási | | Összesen | | Működési | | Felhalmozási | | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Államigazgatási feladatok |
|--|--------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--------------------------|---------------------------|
| | | Tervezett ei. | Tervezett ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. | | | | |
| Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása | B111 | 13 087 358 | 13 087 358 | | 17 347 358 | 17 347 358 | | 14 887 358 | 14 887 358 | | 14 887 358 | 14 887 358 | | | | |
| - Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása | | 4 153 230 | 4 153 230 | | 4 153 230 | 4 153 230 | | 4 153 230 | 4 153 230 | | 4 153 230 | 4 153 230 | | | | |
| - Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása | | 1 214 200 | 1 214 200 | | 1 214 200 | 1 214 200 | | 1 214 200 | 1 214 200 | | 1 214 200 | 1 214 200 | | | | |
| - közvilágítás fenntartásának támogatása | | 1 909 500 | 1 909 500 | | 1 909 500 | 1 909 500 | | 1 909 500 | 1 909 500 | | 1 909 500 | 1 909 500 | | | | |
| - köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása | | 100 000 | 100 000 | | 100 000 | 100 000 | | 100 000 | 100 000 | | 100 000 | 100 000 | | | | |
| - közutak fenntartásának támogatása | | 929 530 | 929 530 | | 929 530 | 929 530 | | 929 530 | 929 530 | | 929 530 | 929 530 | | | | |
| - Egyéb önkormányzati feladatok támogatása | | 6 600 000 | 6 600 000 | | 6 600 000 | 6 600 000 | | 6 600 000 | 6 600 000 | | 6 600 000 | 6 600 000 | | | | |
| - Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása | | 2 550 | 2 550 | | 2 550 | 2 550 | | 2 550 | 2 550 | | 2 550 | 2 550 | | | | |
| - 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 | | | | |
| - Közvilágítás kiegészítő támogatása | | 610 000 | 610 000 | | 4 870 000 | 4 870 000 | | 2 410 000 | 2 410 000 | | 2 410 000 | 2 410 000 | | | | |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B112 | 32 179 440 | 32 179 440 | | 35 637 435 | 35 637 435 | | 36 748 244 | 36 748 244 | | 36 748 244 | 36 748 244 | | | | |
| - Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása | | 25 012 750 | 25 012 750 | | 26 591 620 | 26 591 620 | | 26 591 620 | 26 591 620 | | 26 591 620 | 26 591 620 | | | | |
| - Óvodaműködési támogatás | | 4 589 000 | 4 589 000 | | 4 849 000 | 4 849 000 | | 4 849 000 | 4 849 000 | | 4 849 000 | 4 849 000 | | | | |
| - Óvodaműködési támogatás-üzemeltetési támogatás | | 2 110 000 | 2 110 000 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | 0 | 0 | | | | |
| - Kiegészítő támogatás a pedagógusok és a pedagógus szakképzettséggel rendelkező segítők minősítéséből adódó többletkiadásokhoz | | 467 690 | 467 690 | | 467 690 | 467 690 | | 467 690 | 467 690 | | 467 690 | 467 690 | | | | |
| - 2023. évi bérintézkedések támogatása | | | | | 3 729 125 | 3 729 125 | | 4 839 934 | 4 839 934 | | 4 839 934 | 4 839 934 | | | | |
| Települési önkormányzatok egyes szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása | B1131 | 8 521 300 | 8 521 300 | | 9 609 311 | 9 609 311 | | 9 609 313 | 9 609 313 | | 9 609 313 | 9 609 313 | | | | |
| - A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása | | 3 379 000 | 3 379 000 | | 3 379 000 | 3 379 000 | | 3 379 000 | 3 379 000 | | 3 379 000 | 3 379 000 | | | | |
| - Falugondnoki szolgáltatás | | 5 142 300 | 5 142 300 | | 5 142 300 | 5 142 300 | | 5 142 300 | 5 142 300 | | 5 142 300 | 5 142 300 | | | X | |
| - Szociális ágazati összevont pótlék | | | | | 618 111 | 618 111 | | 618 113 | 618 113 | | 618 113 | 618 113 | | | | X |
| - 2023. évi bérintézkedések támogatása | | | | | 469 900 | 469 900 | | 469 900 | 469 900 | | 469 900 | 469 900 | | | | X |
| Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B1132 | 7 980 490 | 7 980 490 | | 9 586 037 | 9 586 037 | | 9 862 424 | 9 862 424 | | 9 862 424 | 9 862 424 | | | | |
| - intézményi gyermekétkeztetés -bértámogatás | | 2 808 312 | 2 808 312 | | 2 808 312 | 2 808 312 | | 2 808 312 | 2 808 312 | | 2 808 312 | 2 808 312 | | | | |
| - intézményi gyermekétkeztetés -üzemeltetési támogatás | | 5 172 178 | 5 172 178 | | 6 506 597 | 6 506 597 | | 6 782 984 | 6 782 984 | | 6 782 984 | 6 782 984 | | | | |
| - 2023. évi bérintézkedések támogatása | | | | | 271 128 | 271 128 | | 271 128 | 271 128 | | 271 128 | 271 128 | | | | |
| Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása | B114 | 2 270 000 | 2 270 000 | | 2 270 000 | 2 270 000 | | 2 270 000 | 2 270 000 | | 2 270 000 | 2 270 000 | | | | |
| - Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása | | 2 270 000 | 2 270 000 | | 2 270 000 | 2 270 000 | | 2 270 000 | 2 270 000 | | 2 270 000 | 2 270 000 | | | | |
| Működési célú költségvetési támogatások | B115 | | | | 2 071 380 | 2 071 380 | | 2 071 380 | 2 071 380 | | 2 071 380 | 2 071 380 | | | | |
| - 2023. évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatás | | | | | 1 431 300 | 1 431 300 | | 1 431 300 | 1 431 300 | | 1 431 300 | 1 431 300 | | | | X |
| - Szociális célú tüzelőanyag vásárláshoz kapcsolódó támogatás | | | | | 640 080 | 640 080 | | 640 080 | 640 080 | | 640 080 | 640 080 | | | | X |
| Elszámolásból származó bevételek | B116 | | | | 871 848 | 871 848 | | 871 848 | 871 848 | | 871 848 | 871 848 | | | | |
| a./ Önkormányzatok működési támogatásai | B11 | 64 038 588 | 64 038 588 | | 77 393 369 | 77 393 369 | | 76 320 567 | 76 320 567 | | 76 320 567 | 76 320 567 | | | | |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzattól EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására (TOP helyi identitás és kohézió erősítése pályázat) | | 3 472 181 | 3 472 181 | | 3 472 181 | 3 472 181 | | 3 472 181 | 3 472 181 | | 0 | 0 | | | | X |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közoglalkoztatás) | | 1 900 000 | 1 900 000 | | 1 900 000 | 1 900 000 | | 1 900 000 | 1 900 000 | | 1 369 044 | 1 369 044 | | | | X |
| b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B16 | 5 372 181 | 5 372 181 | | 5 372 181 | 5 372 181 | | 5 372 181 | 5 372 181 | | 1 369 044 | 1 369 044 | | | | |
| Vagyon típusú adók: magánszemélyek kommunális adója | B34 | 1 200 000 | 1 200 000 | | 1 200 000 | 1 200 000 | | 1 200 000 | 1 200 000 | | 993 711 | 993 711 | | | | X |
| Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó | B351 | 4 500 000 | 4 500 000 | | 4 500 000 | 4 500 000 | | 4 500 000 | 4 500 000 | | 4 760 079 | 4 760 079 | | | | X |
| Helyi adópótlék, adóbírság | B36 | 50 000 | 50 000 | | 50 000 | 50 000 | | 50 000 | 50 000 | | 25 842 | 25 842 | | | | X |
| c./ Közhatalmi bevételek | B3 | 5 750 000 | 5 750 000 | | 5 750 000 | 5 750 000 | | 5 750 000 | 5 750 000 | | 5 779 632 | 5 779 632 | | | | |
| Szolgáltatások ellenértéke (Vodafone, közterülethasználati díjak, Zalavíz Zrt. ivóvíz használati díj, szennyvízhasználati díj) | B402 | 5 000 000 | 5 000 000 | | 5 000 000 | 5 000 000 | | 5 000 000 | 5 000 000 | | 8 202 239 | 8 202 239 | | | | X |
| Kiszámlázott általános forgalmi adó | B406 | 1 080 000 | 1 080 000 | | 1 080 000 | 1 080 000 | | 1 080 000 | 1 080 000 | | 1 832 061 | 1 832 061 | | | | X |
| Egyéb kapott kamatok és kamatjellegű bevételek | B408 | | | | | | | | | | 13 | 13 | | | | X |
| Egyéb működési bevételek | B411 | | | | | | | | | | 643 720 | 643 720 | | | | X |
| d./ Működési bevételek | B4 | 6 080 000 | 6 080 000 | | 6 080 000 | 6 080 000 | | 6 080 000 | 6 080 000 | | 10 678 033 | 10 678 033 | | | | |
| Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartásoktól | B64 | 17 000 | 17 000 | | 17 000 | 17 000 | | 17 000 | 17 000 | | 0 | 0 | | | | X |
| Egyéb működési célú átvett pénzeszközök | B65 | | | | 39 600 | 39 600 | | 39 600 | 39 600 | | 49 600 | 49 600 | | | | X |
| e./ Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 17 000 | 17 000 | 0 | 56 600 | 56 600 | 0 | 56 600 | 56 600 | 0 | 49 600 | 49 600 | 0 | | | |
| Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről - háztartásoktól | B74 | 20 000 | | 20 000 | 20 000 | | | 20 000 | 20 000 | | 0 | 0 | | | | X |
| f./ Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 20 000 | | 20 000 | 20 000 | | 20 000 | 20 000 | 20 000 | | 0 | 0 | 0 | | | |
| I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK | B1-B7 | 81 277 769 | 81 257 769 | 20 000 | 94 672 150 | 94 652 150 | 20 000 | 93 599 348 | 93 579 348 | 20 000 | 94 196 876 | 94 196 876 | 0 | | | |
| Előző év költségvetési maradványának igénybevétele | B8131 | 17 018 231 | 10 434 330 | 6 583 901 | 27 283 135 | 20 699 234 | 6 583 901 | 27 283 135 | 20 699 234 | 6 583 901 | 27 283 135 | 20 699 234 | 6 583 901 | | | X |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | | | 51 849 | 51 849 | | 2 966 340 | 2 966 340 | | 2 966 340 | 2 966 340 | | | | X |
| II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK | B8 | 17 018 231 | 10 434 330 | 6 583 901 | 27 334 984 | 20 751 083 | 6 583 901 | 30 249 475 | 23 665 574 | 6 583 901 | 30 249 475 | 23 665 574 | 6 583 901 | | | |
| TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | B1-B8 | 98 296 000 | 91 692 099 | 6 603 901 | 122 007 134 | 115 403 233 | 6 603 901 | 123 848 823 | 117 244 922 | 6 603 901 | 124 446 351 | 117 862 450 | 6 583 901 | | | |

3. melléklet

| Lakhegy Község Önkormányzata és költségvetési szerve 2023. évi teljesített működési kiadásai | | | | | | | | | | | | | |
|--|--------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|--------------------|----------------------|-------------------|-------------------|
| | Rovat | Adatok Ft-ban | | | Adatok Ft-ban | | | Adatok Ft-ban | | | Adatok Ft-ban | | |
| | | Önkormányzat Lakhegy | Óvoda | Összesen | Önkormányzat Lakhegy | Óvoda | Összesen | Önkormányzat Lakhegy | Óvoda | Összesen | Önkormányzat Lakhegy | Óvoda | Összesen |
| KIADÁSOK | | Tervezett | Tervezett | Tervezett | Módosított | Módosított | Módosított | II. Módosított | II. Módosított | II. Módosított | Teljesített | Teljesített | Teljesített |
| Személyi juttatások | K1 | 16 318 000 | 28 437 000 | 44 755 000 | 17 663 000 | 29 901 500 | 47 564 500 | 17 663 000 | 29 901 500 | 47 564 500 | 15 746 961 | 29 320 948 | 45 067 909 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 1 520 000 | 3 648 000 | 5 168 000 | 1 696 000 | 3 845 000 | 5 541 000 | 1 696 000 | 3 845 000 | 5 541 000 | 1 461 204 | 3 694 340 | 5 155 544 |
| Dologi kiadások | K3 | 23 700 000 | 7 533 000 | 31 233 000 | 27 435 000 | 10 598 506 | 38 033 506 | 29 700 502 | 10 598 506 | 40 299 008 | 24 816 489 | 9 466 698 | 34 283 187 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 2 345 000 | | 2 345 000 | 2 395 000 | | 2 395 000 | | | 2 395 000 | 2 015 000 | | 2 015 000 |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | 6 420 625 | 300 000 | 6 720 625 | 18 861 568 | 300 000 | 19 161 568 | 12 928 756 | 300 000 | 13 228 756 | 4 385 445 | 300 000 | 4 685 445 |
| TÁRGYÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: | K1-K8 | 50 303 625 | 39 918 000 | 90 221 625 | 68 050 568 | 44 645 006 | 112 695 574 | 64 383 258 | 44 645 006 | 109 028 264 | 48 425 099 | 42 781 986 | 91 207 085 |
| Allamháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése | K914 | 2 561 544 | | 2 561 544 | 2 613 393 | | 2 613 393 | 5 527 884 | | 5 527 884 | 2 659 793 | | 2 659 793 |
| FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK | K9 | 2 561 544 | | 2 561 544 | 2 613 393 | | 2 613 393 | 5 527 884 | | 5 527 884 | 2 659 793 | | 2 659 793 |
| TÁRGYÉVI MŰKÖDÉSI KIADÁSOK | K1-K9 | 52 865 169 | 39 918 000 | 92 783 169 | 70 663 961 | 44 645 006 | 115 308 967 | 69 911 142 | 44 645 006 | 114 556 148 | 51 084 892 | 42 781 986 | 93 866 878 |

**Lakhegy község Önkormányzata és költségvetési szerve 2023. teljesített önként vállalt felhalmozási és felújítási célú kiadásai feladatonként, célonként
(Adatok Ft- ban)**

| | Rovat | Tervezett előirányzat összesen: | Önkormányzat (tervezett) | | Óvoda (tervezett) | | Módosított előirányzat összesen: | Önkormányzat (módosított) | | Óvoda (módosított) | | II. Módosított előirányzat összesen: | Önkormányzat (II. módosított) | | Óvoda (II. módosított) | | Teljesített előirányzat összesen: | Önkormányzat (Teljesített) | | Óvoda (Teljesített) | |
|--|--------------|---------------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|----------------------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------------------|-------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|-----------------------------------|----------------------------|--------------------------|---------------------|--------------------------|
| | | | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok | Kötelező feladatok | Önként vállalt feladatok |
| a./ Beruházások | K6 | 5 035 000 | | 4 935 000 | | 100 000 | 6 424 000 | | 5 689 000 | | 735 000 | 6 599 126 | | 5 864 126 | | 735 000 | 2 290 413 | | 1 564 126 | | 726 287 |
| Rendezési terv | K61 | 4 300 000 | | 4 300 000 | | | 4 300 000 | | 4 300 000 | | | 4 300 000 | | 4 300 000 | | | 0 | | 0 | | |
| Ingatlanok beszerzése | K62 | | | | | | | | | | | 75 417 | | 75 417 | | | 75 417 | | 75 417 | | |
| Tárgyi eszközök beszerzése | K64 | 578 730 | | 500 000 | | 78 730 | 1 672 430 | | 1 093 700 | | 578 730 | 1 734 907 | | 1 156 177 | | 578 730 | 1 728 056 | | 1 156 177 | | 571 879 |
| Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA | K67 | 156 270 | | 135 000 | | 21 270 | 451 570 | | 295 300 | | 156 270 | 488 802 | | 332 532 | | 156 270 | 486 940 | | 332 532 | | 154 408 |
| b./ Felújítások | K7 | 0 | | 0 | | 0 | 0 | | 0 | | 0 | 2 419 382 | | 2 419 382 | | 0 | 2 419 382 | | 2 419 382 | | 0 |
| Ingatlanok felújítása | K71 | | | | | | | | | | | 1 905 025 | | 1 905 025 | | | 1 905 025 | | 1 905 025 | | |
| Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó | K74 | | | | | | | | | | | 514 357 | | 514 357 | | | 514 357 | | 514 357 | | |
| c./ Felhalmozási céltartalék: | | 1 668 901 | | 1 668 901 | | | 1 668 901 | | 1 668 901 | | | 1 668 901 | | 1 668 901 | | | 0 | | 0 | | |
| Zalaszentiváni Tulajdonosok Közösségétől átvett pénzeszköz | | 1 668 901 | | 1 668 901 | | | 1 668 901 | | 1 668 901 | | | 1 668 901 | | 1 668 901 | | | 0 | | 0 | | |
| Tárgyevi összes felhalmozási és felújítási célú kiadások összesen | K6-K7 | 6 703 901 | 0 | 6 603 901 | 0 | 100 000 | 8 092 901 | 0 | 7 357 901 | 0 | 735 000 | 10 687 409 | 0 | 9 952 409 | 0 | 735 000 | 4 709 795 | 0 | 3 983 508 | 0 | 726 287 |

6. melléklet

Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2023. évi teljesített költségvetése

| Bevételek | Rovat | Tervezett | Módosított | II. Módosított | Teljesített |
|---|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| I. Működési bevételek | B4 | 699 897 | 759 968 | 759 968 | 914 913 |
| - Ellátási díjak: óvodai étkeztetési térítési díj | B405 | 699 897 | 759 968 | 759 968 | 735 912 |
| - Egyéb működési bevételek | B411 | | | | 179 001 |
| II. Finanszírozási kiadások | B8 | 39 318 103 | 44 620 038 | 44 620 038 | 44 620 038 |
| III/A. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | B816 | 30 069 440 | 34 399 235 | 34 399 235 | 34 399 235 |
| - Pedagógusok átlagbéralapú támogatása | | 18 420 150 | 18 760 820 | 18 760 820 | 18 760 820 |
| - Pedagógusok szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbéralapú támogatása | | 6 592 600 | 6 592 600 | 6 592 600 | 6 592 600 |
| - Kiegészítő támogatás pedagógus szakképzettséggel nem rendelkező segítők átlagbérére | | 467 690 | 467 690 | 467 690 | 467 690 |
| - Óvodaműködtetési támogatás | | 4 589 000 | 4 849 000 | 4 849 000 | 4 849 000 |
| - 2023. évi bérintézkedések támogatása | | | 3 729 125 | 3 729 125 | 3 729 125 |
| III/B. Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | B816 | 7 980 490 | 9 586 037 | 9 586 037 | 9 586 037 |
| - Intézményi gyermekétkeztetés - bértámogatás | | 2 808 312 | 2 808 312 | 2 808 312 | 2 808 312 |
| - Intézményi gyermekétkeztetés - üzemeltetési támogatás | | 5 172 178 | 6 506 597 | 6 506 597 | 6 506 597 |
| - 2023. évi bérintézkedések támogatása | | | 271 128 | 271 128 | 271 128 |
| III/C. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele | B8131 | 491 173 | 634 766 | 634 766 | 634 766 |
| III/D. Önkormányzati hozzájárulás | B816 | 777 000 | 0 | 0 | 0 |
| Bevételek összesen: | B1-B8 | 40 018 000 | 45 380 006 | 45 380 006 | 45 534 951 |
| Kiadások | | | | | |
| I. Személyi juttatások | K1 | 28 437 000 | 29 901 500 | 29 901 500 | 29 320 948 |
| <i>1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek</i> | <i>K1101</i> | <i>25 630 000</i> | <i>26 740 000</i> | <i>26 061 918</i> | <i>25 812 348</i> |
| - alapilletmény | | 20 800 000 | 21 910 000 | 21 381 918 | 21 110 446 |
| - intézmény vezetői pótlék | | 1 320 000 | 1 320 000 | 1 270 000 | 1 315 440 |
| - ágazati szakmai pótlék | | 3 510 000 | 3 510 000 | 3 410 000 | 3 386 462 |
| <i>2.) Céljuttatás</i> | <i>K1103</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>910 000</i> | <i>668 549</i> |
| <i>3.) Készenléti, ügyeleti helyettesítési díj</i> | <i>K1104</i> | <i>100 000</i> | <i>100 000</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |
| <i>4.) Jubileumi jutalom</i> | <i>K1106</i> | <i>847 000</i> | <i>856 000</i> | <i>856 000</i> | <i>855 900</i> |
| <i>5.) Béren kívüli juttatások</i> | <i>K1107</i> | <i>600 000</i> | <i>600 000</i> | <i>600 000</i> | <i>584 000</i> |
| <i>6.) Közlekedési költségterítés</i> | <i>K1109</i> | <i>200 000</i> | <i>200 000</i> | <i>200 000</i> | <i>129 300</i> |
| <i>7.) Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatása</i> | <i>K1113</i> | | <i>345 500</i> | <i>453 582</i> | <i>453 582</i> |
| <i>8.) Megbízási díj</i> | <i>K122</i> | <i>1 060 000</i> | <i>1 060 000</i> | <i>820 000</i> | <i>817 269</i> |
| II. Munkaadót terhelő járulékok | K2 | 3 648 000 | 3 845 000 | 3 845 000 | 3 694 340 |
| <i>1.) Szociális hozzájárulási adó</i> | <i>K2</i> | <i>3 473 000</i> | <i>3 670 000</i> | <i>3 670 000</i> | <i>3 516 790</i> |
| <i>2.) Cafeteria után fizetendő SZOCHO</i> | <i>K2</i> | <i>80 000</i> | <i>80 000</i> | <i>80 000</i> | <i>75 920</i> |
| <i>3.) Cafeteria után fizetendő SZJA</i> | <i>K2</i> | <i>95 000</i> | <i>95 000</i> | <i>95 000</i> | <i>87 600</i> |
| <i>4.) Táppénz hozzájárulás</i> | <i>K2</i> | | | | <i>14 030</i> |
| III. Dologi kiadások | K3 | 7 533 000 | 10 598 506 | 10 598 506 | 9 466 698 |
| <i>Szakmai anyagok beszerzése</i> | <i>K311</i> | <i>300 000</i> | <i>310 000</i> | <i>310 000</i> | <i>219 035</i> |
| - gyógyszer | | 10 000 | 10 000 | 10 000 | 3 887 |
| - könyv, folyóirat | | 20 000 | 30 000 | 30 000 | 24 000 |
| - Egyéb szakmai anyagbeszerzés | | 270 000 | 270 000 | 270 000 | 191 148 |
| <i>Üzemeltetési anyagok beszerzése</i> | <i>K312</i> | <i>600 000</i> | <i>600 000</i> | <i>647 861</i> | <i>647 861</i> |
| - irodaszer, nyomtatvány | | 60 000 | 60 000 | 60 000 | 69 843 |
| - munkaruha, védőruha | | 140 000 | 140 000 | 140 000 | 110 192 |
| - egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés | | 400 000 | 400 000 | 447 861 | 467 826 |
| <i>Vásárolt ételmezés</i> | <i>K332</i> | <i>4 500 000</i> | <i>6 500 000</i> | <i>6 500 000</i> | <i>6 246 422</i> |
| <i>Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások</i> | <i>K334</i> | <i>100 000</i> | <i>100 000</i> | <i>100 000</i> | <i>0</i> |
| <i>Egyéb szolgáltatások kiadásai</i> | <i>K337</i> | <i>450 000</i> | <i>850 000</i> | <i>802 139</i> | <i>489 166</i> |
| - bankköltségek | | 80 000 | 80 000 | 80 000 | 65 737 |
| - postai bélyegvásárlás | | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 3 060 |
| - egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások | | 350 000 | 750 000 | 702 139 | 420 369 |
| <i>Működési célú előzetesen felszámított ÁFA</i> | <i>K351</i> | <i>1 582 000</i> | <i>2 237 506</i> | <i>2 237 506</i> | <i>1 864 214</i> |
| <i>Dologi kiadások</i> | <i>K355</i> | <i>1 000</i> | <i>1 000</i> | <i>1 000</i> | <i>0</i> |
| IV. Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre | K506 | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| <i>Közös Hivatal részére átadás a pénzügyi munkák elvégzéséért</i> | | 300 000 | 300 000 | 300 000 | 300 000 |
| V. Intézményi beruházási kiadások: | K6 | 100 000 | 735 000 | 735 000 | 726 287 |
| <i>Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés, szellemi termékek beszerzése</i> | <i>K64</i> | <i>78 730</i> | <i>78 730</i> | <i>78 730</i> | <i>103 816</i> |
| <i>Mosogatógép beszerzése</i> | <i>K64</i> | | <i>500 000</i> | <i>500 000</i> | <i>468 063</i> |
| <i>Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA</i> | <i>K67</i> | <i>21 270</i> | <i>156 270</i> | <i>156 270</i> | <i>154 408</i> |
| Kiadások összesen: | | 40 018 000 | 45 380 006 | 45 380 006 | 43 508 273 |
| Lakhegy Erdőszéli Óvoda létszám előirányzata (fő) | | 6 fő | 6 fő | 6 fő | 6 fő |

| Lakhegy Község Önkormányzat rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról és a költségvetési hiány finanszírozásáról | | | | | | | | | |
|--|--------------|-------------|---------------|--------------------------|-------------|---------------|------------------------------|-------------|---------------|
| Adatok Ft-ban | | | | | | | | | |
| Megnevezés | Mindösszesen | | | Lakhegyi Erdőszéli Óvoda | | | Lakhegy Község Önkormányzata | | |
| | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: |
| | Eredeti ei. | Eredeti ei. | Eredeti ei. | Eredeti ei. | Eredeti ei. | Eredeti ei. | Eredeti ei. | Eredeti ei. | Eredeti ei. |
| Költségvetési bevételek | 81 977 666 | 81 957 666 | 20 000 | 699 897 | 699 897 | 0 | 81 277 769 | 81 257 769 | 20 000 |
| Költségvetési kiadások | 96 925 526 | 90 221 625 | 6 703 901 | 40 018 000 | 39 918 000 | 100 000 | 56 907 526 | 50 303 625 | 6 603 901 |
| Költségvetési hiány - | 45 902 004 | 39 218 103 | 6 683 901 | 39 318 103 | 39 218 103 | 100 000 | 6 583 901 | | 6 583 901 |
| Költségvetési többlet + | 30 954 144 | 30 954 144 | | 0 | | | 30 954 144 | 30 954 144 | |
| Finanszírozási bevételek + | 17 509 404 | 10 905 503 | 6 603 901 | 491 173 | 491 173 | 0 | 17 018 231 | 10 414 330 | 6 603 901 |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele | 17 509 404 | 10 905 503 | 6 603 901 | 491 173 | 491 173 | 0 | 17 018 231 | 10 414 330 | 6 603 901 |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele utáni hiány - | 38 826 930 | 38 726 930 | 100 000 | 38 826 930 | 38 726 930 | 100 000 | 0 | | |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele utáni többlet + | 26 068 293 | 41 368 474 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41 368 474 | 41 368 474 | 20 000 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés + | | | | | | | | | |
| Finanszírozási kiadások - | 2 561 544 | 2 561 544 | 0 | 0 | | | 2 561 544 | 2 561 544 | |
| Tárgyévi kiadások | 99 487 070 | 92 783 169 | 6 703 901 | 40 018 000 | 39 918 000 | 100 000 | 59 469 070 | 52 865 169 | 6 603 901 |
| Tárgyévi bevételek | 99 487 070 | 92 863 169 | 6 623 901 | 1 191 070 | 1 191 070 | 0 | 98 296 000 | 91 672 099 | 6 623 901 |

| Lakhegy Község Önkormányzat rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról és a költségvetési hiány finanszírozásáról | | | | | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------|--------------------------|----------------|----------------|------------------------------|----------------|----------------|
| Adatok Ft-ban | | | | | | | | | |
| Megnevezés | Mindösszesen | | | Lakhegyi Erdőszéli Óvoda | | | Lakhegy Község Önkormányzata | | |
| | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: |
| | Módosított ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | Módosított ei. | Módosított ei. |
| Költségvetési bevételek | 95 432 118 | 95 412 118 | 20 000 | 759 968 | 759 968 | 0 | 94 672 150 | 94 652 150 | 20 000 |
| Költségvetési kiadások | 120 788 475 | 112 695 574 | 8 092 901 | 45 380 006 | 44 645 006 | 735 000 | 75 408 469 | 68 050 568 | 7 357 901 |
| Költségvetési hiány - | 51 957 939 | 43 885 038 | 8 072 901 | 44 620 038 | 43 885 038 | 735 000 | 7 337 901 | | 7 337 901 |
| Költségvetési többlet + | 26 601 582 | 26 601 582 | | 0 | | | 26 601 582 | 26 601 582 | |
| Finanszírozási bevételek + | 27 917 901 | 21 334 000 | 6 583 901 | 634 766 | 634 766 | 0 | 27 283 135 | 20 699 234 | 6 583 901 |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele | 27 917 901 | 21 334 000 | 6 583 901 | 634 766 | 634 766 | 0 | 27 283 135 | 20 699 234 | 6 583 901 |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele utáni hiány - | 44 739 272 | 43 250 272 | 1 489 000 | 43 985 272 | 43 250 272 | 735 000 | 754 000 | | 754 000 |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele utáni többlet + | 26 068 293 | 47 300 816 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47 300 816 | 47 300 816 | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés + | 51 849 | 51 849 | 0 | | | | 51 849 | 51 849 | |
| Finanszírozási kiadások - | 2 613 393 | 2 613 393 | 0 | 0 | | | 2 613 393 | 2 613 393 | |
| Tárgyévi kiadások | 123 401 868 | 115 308 967 | 8 092 901 | 45 380 006 | 44 645 006 | 735 000 | 78 021 862 | 70 663 961 | 7 357 901 |
| Tárgyévi bevételek | 123 401 868 | 116 797 967 | 6 603 901 | 1 394 734 | 1 394 734 | 0 | 122 007 134 | 115 403 233 | 6 603 901 |

| Lakhegy Község Önkormányzat rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról és a költségvetési hiány finanszírozásáról | | | | | | | | | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------------|--------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|--------------------|
| Adatok Ft-ban | | | | | | | | | |
| Megnevezés | Mindösszesen | | | Lakhegyi Erdőszéli Óvoda | | | Lakhegy Község Önkormányzata | | |
| | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: |
| | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. | II. Módosított ei. |
| Költségvetési bevételek | 94 359 316 | 94 339 316 | 20 000 | 759 968 | 759 968 | 0 | 93 599 348 | 93 579 348 | 20 000 |
| Költségvetési kiadások | 119 715 673 | 109 028 264 | 10 687 409 | 45 380 006 | 44 645 006 | 735 000 | 74 335 667 | 64 383 258 | 9 952 409 |
| Költségvetési hiány - | 54 552 447 | 43 885 038 | 10 667 409 | 44 620 038 | 43 885 038 | 735 000 | 9 932 409 | | 9 932 409 |
| Költségvetési többlet + | 29 196 090 | 29 196 090 | | 0 | | | 29 196 090 | 29 196 090 | |
| Finanszírozási bevételek + | 27 917 901 | 21 334 000 | 6 583 901 | 634 766 | 634 766 | 0 | 27 283 135 | 20 699 234 | 6 583 901 |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele | 27 917 901 | 21 334 000 | 6 583 901 | 634 766 | 634 766 | 0 | 27 283 135 | 20 699 234 | 6 583 901 |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele utáni hiány - | 47 333 780 | 43 250 272 | 4 083 508 | 43 985 272 | 43 250 272 | 735 000 | 3 348 508 | | 3 348 508 |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele utáni többlet + | 26 068 293 | 49 895 324 | 0 | 0 | 0 | 0 | 49 895 324 | 49 895 324 | |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés + | 2 966 340 | 2 966 340 | 0 | | | | 2 966 340 | 2 966 340 | |
| Finanszírozási kiadások - | 5 527 884 | 5 527 884 | 0 | 0 | | | 5 527 884 | 5 527 884 | |
| Tárgyévi kiadások | 125 243 557 | 114 556 148 | 10 687 409 | 45 380 006 | 44 645 006 | 735 000 | 79 863 551 | 69 911 142 | 9 952 409 |
| Tárgyévi bevételek | 125 243 557 | 118 639 656 | 6 603 901 | 1 394 734 | 1 394 734 | 0 | 123 848 823 | 117 244 922 | 6 603 901 |

| Lakhegy Község Önkormányzat rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról és a költségvetési hiány finanszírozásáról | | | | | | | | | |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|-----------------|-----------------|------------------------------|-----------------|-----------------|
| Adatok Ft-ban | | | | | | | | | |
| Megnevezés | Mindösszesen | | | Lakhegyi Erdőszéli Óvoda | | | Lakhegy Község Önkormányzata | | |
| | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: | Összesen: | Működési: | Felhalmozási: |
| | Teljesített ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. | Teljesített ei. |
| Költségvetési bevételek | 95 111 789 | 95 111 789 | 0 | 914 913 | 914 913 | 0 | 94 196 876 | 94 196 876 | 0 |
| Költségvetési kiadások | 95 916 880 | 91 207 085 | 4 709 795 | 43 508 273 | 42 781 986 | 726 287 | 52 408 607 | 48 425 099 | 3 983 508 |
| Költségvetési hiány - | 46 576 868 | 41 867 073 | 4 709 795 | 42 593 360 | 41 867 073 | 726 287 | 3 983 508 | | 3 983 508 |
| Költségvetési többlet + | 45 771 777 | 45 771 777 | | 0 | | | 45 771 777 | 45 771 777 | |
| Finanszírozási bevételek + | 27 917 901 | 21 334 000 | 6 583 901 | 634 766 | 634 766 | 0 | 27 283 135 | 20 699 234 | 6 583 901 |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele | 27 917 901 | 21 334 000 | 6 583 901 | 634 766 | 634 766 | 0 | 27 283 135 | 20 699 234 | 6 583 901 |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele utáni hiány - | 41 958 594 | 41 232 307 | 726 287 | 41 958 594 | 41 232 307 | 726 287 | 0 | | |
| Előző évek pénzeszközmaradványának igénybevétele utáni többlet + | 26 068 293 | 66 471 011 | 0 | 0 | 0 | 0 | 69 071 404 | 66 471 011 | 2 600 393 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezés + | 2 966 340 | 2 966 340 | 0 | | | | 2 966 340 | 2 966 340 | |
| Finanszírozási kiadások - | 2 659 793 | 2 659 793 | 0 | 0 | | | 2 659 793 | 2 659 793 | |
| Tárgyévi kiadások | 98 576 673 | 93 866 878 | 4 709 795 | 43 508 273 | 42 781 986 | 726 287 | 55 068 400 | 51 084 892 | 3 983 508 |
| Tárgyévi bevételek | 125 996 030 | 119 412 129 | 6 583 901 | 1 549 679 | 1 549 679 | 0 | 124 446 351 | 117 862 450 | 6 583 901 |

8. melléklet

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

| Megnevezés | Tárgyév |
|--|--------------------|
| 01. Alaptevékenység költségvetési bevételei | 94 196 876 |
| 02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 52 408 607 |
| I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege | 41 788 269 |
| 03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 30 249 475 |
| 04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | 46 645 065 |
| II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege | -16 395 590 |
| A.) Alaptevékenység maradványa | 25 392 679 |
| 05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | - |
| 06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | - |
| III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege | - |
| 07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | - |
| 08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | - |
| IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege | - |
| B.) Vállalkozási tevékenység maradványa | - |
| C.) Összes maradvány | 25 392 679 |
| D.) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa | 6 030 657 |
| E.) Alaptevékenység szabad maradványa | 19 362 022 |
| F.) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség | - |
| G.) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa | - |

Az önkormányzat pénzmaradvány kimutatása:

A Lakhegy Község Önkormányzata alaptevékenység maradványának összege **25 392 679 Ft**, melyből működési célú maradvány **19 443 778 Ft**, felhalmozási célú maradvány **5 948 901 Ft**.

A Lakhegy Község Önkormányzat maradványa az alábbiakból adódott:

Működési célú kiadási megtakarítás:

| | |
|---|---------------------|
| Személyi juttatás | 1 916 039 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulás adó | 234 796 Ft |
| Dologi kiadás | 4 884 013 Ft |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | 380 000 Ft |
| Egyéb működési célú kiadások | 8 543 311 Ft |
| <u>Államháztartáson belüli megelőlegezések</u> | <u>2 868 091 Ft</u> |
| Összesen: | 18 826 250 Ft |

Működési célú bevételi elmaradás

| | |
|--|------------------|
| Működési célú támogatások ÁHT-n belülről | - 4 003 137 Ft |
| <u>Működési célú átvett pénzeszközök</u> | <u>-7 000 Ft</u> |
| Összesen: | - 4 010 137 Ft |

Működési célú bevételi túlteljesítés

| | |
|---------------------------|---------------------|
| Közhatalmi bevételek | 29 632 Ft |
| <u>Működési bevételek</u> | <u>4 598 033 Ft</u> |
| Összesen: | 4 627 665 Ft |

Működési célú pénzmaradvány: 19 443 778 Ft

Felhalmozási célú kiadási megtakarítás:

| | |
|---------------------------------|---------------------|
| Beruházások | 4 300 000 Ft |
| <u>Felhalmozási céltartalék</u> | <u>1 668 901 Ft</u> |
| Összesen: | 5 968 901 Ft |

Felhalmozási célú bevételi alulteljesítés:

| | |
|--|--------------------|
| <u>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</u> | <u>- 20 000 Ft</u> |
| Összesen: | - 20 000 Ft |

Felhalmozási célú pénzmaradvány: 5 948 901 Ft

Alaptevékenység összes maradványa: 25 392 679 Ft

Lakhegy Község Önkormányzata maradványából kötelezettséggel terhelt **6 030 657 Ft**, melyből

| | |
|---|--------------|
| - a 2024. évi állami támogatás megelőlegezésére | 2 861 769 Ft |
| - a víziközmű felújítására, karbantartására átvett pénzeszközök | 1 668 888 Ft |
| - a rendezési terv elkészítésére elnyert támogatás előlege | 1 500 000 Ft |

Szabadon felhasználható összes pénzmaradvány **19 362 022 Ft**, melyet az önkormányzat működési és felhalmozási célra használ fel 2024. évben.

Lakhegyi Erdőszéli Óvoda
Pénzmaradvány kimutatás 2023. év
(Ft-ban)

| M e g n e v e z é s | Tárgyév |
|--|---------------------|
| 01. Alaptevékenység költségvetési bevételei | 914 913 |
| 02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai | 43 508 273 |
| I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege | - 42 593 360 |
| 03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei | 44 620 038 |
| 04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai | - |
| II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege | 44 620 038 |
| A.) Alaptevékenység maradványa | 2 026 678 |
| 05. Vállalkozási tevékenység költségvetési bevételei | - |
| 06. Vállalkozási tevékenység költségvetési kiadásai | - |
| III. Vállalkozási tevékenység költségvetési egyenlege | - |
| 07. Vállalkozási tevékenység finanszírozási bevételei | - |
| 08. Vállalkozási tevékenység finanszírozási kiadásai | - |
| IV. Vállalkozási tevékenység finanszírozási egyenlege | - |
| B.) Vállalkozási tevékenység maradványa | - |
| C.) Összes maradvány | 2 026 678 |
| D.) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa | - |
| E.) Alaptevékenység szabad maradványa | 2 026 678 |
| F.) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség | - |
| G.) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa | - |

Az intézmény pénzmaradvány kimutatása:

A Lakhegyi Erdőszéli Óvoda alaptevékenység maradványának összege **2 026 678 Ft**, melyből működési célú maradvány **2 017 965 Ft**, felhalmozási célú maradvány **8 713 Ft**.

A Lakhegyi Erdőszéli Óvoda pénzmaradványa az alábbiakból adódott:

- Működési célú kiadási megtakarítás:

| | |
|-------------------------------|---------------------|
| Személyi juttatás | 580 552 Ft |
| Munkaadókat terhelő járulékok | 150 660 Ft |
| <u>Dologi kiadás</u> | <u>1 131 808 Ft</u> |
| Összesen: | 1 863 020 Ft |

- Működési célú bevételi túlteljesítés:

| | |
|---------------------------|-------------------|
| <u>Működési bevételek</u> | <u>154 945 Ft</u> |
| Összesen: | 154 945 Ft |

Működési célú pénzmaradvány:

2 017 965 Ft

-Felhalmozási célú kiadási megtakarítás:

| | |
|-------------|----------|
| Beruházások | 8 713 Ft |
| Összesen: | 8 713 Ft |

Felhalmozási célú pénzmaradvány: 8 713 Ft

Alaptevékenység összes maradványa 2 026 678 Ft

Szabadon felhasználható összes pénzmaradvány **2 026 678 Ft**, mely 2024. évben működési célra lesz felhasználva.

9. melléklet
Lakhegy Község Önkormányzatának Vagyonmérlege 2023.12.31-én

Ft-ban

| Megnevezés | Nyitó Január 1. | Záró December 31. |
|---|--------------------|--------------------|
| A/I/1 Vagyoni értékű jogok | 0 | 0 |
| A/I/2 Szellemi termékek | 0 | 0 |
| A/I Immateriális javak összesen | 0 | 0 |
| A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 386 367 129 | 373 894 715 |
| A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 13 302 835 | 11 133 640 |
| A/II/3 Beruházások, felújítások | 2 766 780 | 4 747 222 |
| A/II Tárgyi eszközök összesen | 402 436 744 | 389 775 577 |
| A/III/1 Tartós részesedések | 4 144 000 | 4 144 000 |
| A/III Befektetett pénzügyi eszközök | 4 144 000 | 4 144 000 |
| A/IV Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | 197 571 859 | 196 264 279 |
| A/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 604 152 603 | 590 183 856 |
| B/I Készletek | 0 | 0 |
| B/II/1 Nem tartós részesedések | 0 | 0 |
| B/II/2 Forgatási célú hitelviszonyt megtestesítő értékpapírok | 0 | 0 |
| - ebből: befektetési jegyek | 0 | 0 |
| B/II Értékpapírok | 0 | 0 |
| B/ NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK | 0 | 0 |
| C/I Hosszú lejáratú betétek | 0 | 0 |
| C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | 312 545 | 164 420 |
| - ebből: forintpénztár | 312 545 | 164 420 |
| C/III Forintszámlák | 20 926 564 | 13 519 407 |
| - ebből: kincstáron kívüli forintszámlák | 17 064 016 | 11 120 286 |
| - ebből kincstárban vezetett forintszámlák | 3 862 548 | 2 399 121 |
| C/IV Idegen pénzeszközök | 0 | 0 |
| C/ PENZESZKÖZÖK | 21 239 109 | 13 683 827 |
| D/I/1 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| D/I/2 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| D/I/3 Költségvetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre | 202 907 | 208 500 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések vagyoni típusú adókra | 63 209 | 52 912 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: termékek és szolgáltatások adói | 96 355 | 125 420 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre | 43 343 | 30 168 |
| D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételre | 22 579 614 | 21 812 058 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke | 17 825 519 | 17 219 530 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott általános forgalmi adó | 4 716 453 | 4 553 271 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre | 37 642 | 39 257 |
| D/I/5 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre | 0 | 0 |
| D/I/6 Költségvetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | 17 000 | 17 000 |
| - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről | 17 000 | 17 000 |
| D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | 81 000 | 81 000 |
| D/I Költségvetési évben esedékes követelések | 22 880 521 | 22 118 558 |
| D/II/1 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| D/II/2 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire államháztartáson belülről | 0 | 0 |
| D/II/3 Költségvetési évet követően esedékes követelések közhatalmi bevételre | 0 | 0 |
| D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételre | 0 | 0 |
| - ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke és közvetített szolgáltatások ellenértéke | 0 | 0 |
| D/II/6 Költségvetési évet követően esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre | 0 | 0 |
| D/II/7 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre | 0 | 0 |
| D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések | 0 | 0 |
| D/III/1 Adott előlegek | 10 923 825 | 17 808 151 |
| D/III/3 Más által beszédett bevételek elszámolása | 0 | 0 |
| D/III/4 Forgatóke elszámolás | 2 720 | 0 |
| D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások | 10 926 545 | 17 808 151 |
| D/ KÖVETELÉSEK | 33 807 066 | 39 926 709 |
| E/ EGYEB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | 6 120 573 | 6 154 694 |
| - ebből: előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása | 4 050 | 4 050 |
| - ebből: fizetendő általános forgalmi adó elszámolása | 6 116 523 | 6 150 644 |
| - ebből: egyéb sajátos eszközoldali elszámolások | 0 | 0 |
| F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 0 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN [=A+B+C+D+E+F] | 665 319 351 | 649 949 086 |

| | | |
|--|--------------------|--------------------|
| G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke | | |
| G/II Nemzeti vagyon változásai | 337 167 000 | 337 167 000 |
| G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 126 635 642 | 126 635 642 |
| G/IV Felhalmozott eredmény | 10 276 000 | 10 276 000 |
| G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása | 199 326 148 | 181 284 494 |
| G/VI Mérleg szerinti eredmény | 0 | 0 |
| G/ SAJÁT TŐKE | -18 041 654 | -16 828 928 |
| H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | 655 363 136 | 638 534 208 |
| H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | 55 747 | 55 747 |
| H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | 0 |
| H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra | 717 603 | 718 203 |
| H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra | 28 248 | 0 |
| H/I/9 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | 0 | 0 |
| H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek | 0 | 6 322 |
| H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra | 801 598 | 780 272 |
| H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra | 0 | 0 |
| H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra | 0 | 0 |
| H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra | 0 | 0 |
| H/III Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 2 561 544 | 2 861 769 |
| H/III/1 Kapott előlegek | 2 561 544 | 2 861 769 |
| H/III/1a - ebből: túlfizetés a jövedelemadóknál | 38 293 | 48 293 |
| H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések, téves és visszajáró befizetések, egyéb kapott előlegek | 0 | 0 |
| H/III/1b - ebből: túlfizetés az általános forgalmi adóban | 0 | 0 |
| H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása | 2 720 | 0 |
| H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása | 45 556 | 5 056 |
| H/III/8 Letétre megőrzésre felszerelésekre átvenni pénzeszközök biztosítékok | 4 800 000 | 6 050 000 |
| H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | 4 886 569 | 6 103 349 |
| II/ KÖTELEZETTSÉGEK | 8 249 711 | 9 745 390 |
| II/ EGYÉB SAJÁTOS FORRASOLDALI ELSZÁMOLÁSOK | 0 | 0 |
| J/ KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSSSEL KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK | 0 | 0 |
| K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 0 | 0 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN [=G+H+I+J+K] | 1 706 504 | 1 669 488 |
| | 665 319 351 | 649 949 086 |

10. melléklet

Zárszámadási rendelet 13. § - ához az állami támogatásokkal és hozzájárulásokkal, valamint egyéb pénzeszközökkel kapcsolatos elszámolásokról (adatok Ft-ban)

Az önkormányzatok általános, köznevelési, szociális gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladataihoz kapcsolódó támogatások elszámolása (Ft)

| Támogatás jogcíme | Költségvetési törvény szerint igényelt támogatás | Támogatás évközi változása május 15.- október 5. | Tényleges támogatás | Évvégi eltérés | Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg | Többlettámogatás | Visszafizetési kötelezettség |
|---|--|--|---------------------|----------------|--|------------------|------------------------------|
| A települési önkormányzatok működésének támogatása | 10 755 780 | 0 | 10 755 780 | 0 | 10 755 780 | 0 | 0 |
| Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás | 1 721 578 | 0 | 1 721 578 | 0 | 1 721 578 | 0 | 0 |
| Közvilágítás kiegészítő támogatása | 610 000 | 1 800 000 | 2 410 000 | 0 | 2 410 000 | 0 | 0 |
| Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 32 179 440 | -271 130 | 31 908 310 | 0 | 31 908 310 | 0 | 0 |
| Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása | 5 142 300 | 0 | 5 142 300 | 0 | 5 142 300 | 0 | 0 |
| Intézményi gyermekékeztetés támogatása | 7 980 490 | 1 610 806 | 9 591 296 | 0 | 9 591 296 | 0 | 0 |
| Összesen: | 58 389 588 | 3 139 676 | 61 529 264 | 0 | 61 529 264 | 0 | 0 |

A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása (Ft)

| 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 | 3 379 000 | 3 379 000 | 0 | 0 |
| Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása | 2 270 000 | 2 270 000 | 0 | 0 |
| Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása | 1 431 300 | 1 431 300 | 0 | 0 |
| A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása | 640 080 | 640 080 | 0 | 0 |
| Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék | 618 113 | 618 113 | 0 | 0 |
| 2023. évi bérintézkedések támogatása | 5 580 962 | 2 783 556 | 0 | 2 797 406 |
| Összesen: | 13 919 455 | 11 122 049 | 0 | 2 797 406 |

Egyéb működési célú támogatások elkülönített állami pénzalapoktól (Ft)

| Előirányzat megnevezése | Eredeti előirányzat | Módosított előirányzat | II. Módosított előirányzat | Teljesítés |
|---|---------------------|------------------------|----------------------------|------------------|
| Közfoglalkoztatás bértámogatása, nyári diák munka | 1 900 000 | 1 900 000 | 1 900 000 | 1 369 044 |
| Összesen: | 1 900 000 | 1 900 000 | 1 900 000 | 1 369 044 |

| A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2023.-2024.-2025. évi alakulását külön bemutató mérleg | | | | | | | |
|--|-------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| Megnevezés: | Rovat | 2023. év | | | | 2024. év | 2025. év |
| | | Tervezett ei. | Módosított ei. | II. Módosított ei. | Teljesített ei. | Tervezett ei. | Tervezett ei. |
| I. Működési bevételek és kiadások: | | | | | | | |
| Önkormányzatok működési támogatása | B11 | 64 038 588 | 77 393 369 | 76 320 567 | 76 320 567 | 64 700 000 | 66 600 000 |
| Működési célú támogatások államháztartáson belülről | B16 | 5 372 181 | 5 372 181 | 5 372 181 | 1 369 044 | 2 000 000 | 2 100 000 |
| Közhatalmi bevételek | B3 | 5 750 000 | 5 750 000 | 5 750 000 | 5 779 632 | 6 300 000 | 6 900 000 |
| Működési bevételek | B4 | 6 779 897 | 6 839 968 | 6 839 968 | 11 592 946 | 7 400 000 | 8 150 000 |
| Működési célú átvett pénzeszközök | B6 | 17 000 | 56 600 | 56 600 | 49 600 | | |
| Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele | B8131 | 10 925 503 | 21 334 000 | 21 334 000 | 21 334 000 | 14 995 000 | 14 420 000 |
| Államháztartáson belüli megelőlegezések | B814 | | 51 849 | 2 966 340 | 2 966 340 | | |
| Működési célú bevételek összesen: | | 92 883 169 | 116 797 967 | 118 639 656 | 119 412 129 | 95 395 000 | 98 170 000 |
| Személyi juttatások | K1 | 44 755 000 | 47 564 500 | 47 564 500 | 45 067 909 | 46 100 000 | 47 400 000 |
| Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó | K2 | 5 168 000 | 5 541 000 | 5 541 000 | 5 155 544 | 5 300 000 | 5 460 000 |
| Dologi kiadások | K3 | 31 233 000 | 38 033 506 | 40 299 008 | 34 283 187 | 32 150 000 | 33 135 000 |
| Ellátottak pénzbeli juttatásai | K4 | 2 345 000 | 2 395 000 | 2 395 000 | 2 015 000 | 2 345 000 | 2 345 000 |
| Egyéb működési célú kiadások | K5 | 6 720 625 | 19 161 568 | 13 228 756 | 4 685 445 | 6 900 000 | 7 130 000 |
| Finanszírozási kiadások | K9 | 2 561 544 | 2 613 393 | 5 527 884 | 2 659 793 | 2 600 000 | 2 700 000 |
| Működési célú kiadások összesen : | | 92 783 169 | 115 308 967 | 114 556 148 | 93 866 878 | 95 395 000 | 98 170 000 |
| II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások | | | | | | | |
| Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele | B8131 | 6 583 901 | 6 583 901 | 6 583 901 | 6 583 901 | 1 000 000 | |
| Felhalmozási célú átvett pénzeszközök | B7 | 20 000 | 20 000 | 20 000 | 0 | | |
| Felhalmozási célú bevételek összesen: | | 6 603 901 | 6 603 901 | 6 603 901 | 6 583 901 | 1 000 000 | 0 |
| Beruházások | K6 | 6 703 901 | 6 424 000 | 6 599 126 | 2 290 413 | 1 000 000 | |
| Felújítások | K7 | 0 | 0 | 2 419 382 | 2 419 382 | | |
| Felhalmozási céltartalék | | | 1 668 901 | 1 668 901 | 0 | | |
| Felhalmozási célú kiadások összesen: | | 6 703 901 | 8 092 901 | 10 687 409 | 4 709 795 | 1 000 000 | 0 |
| ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN: | | 99 487 070 | 123 401 868 | 125 243 557 | 125 996 030 | 96 395 000 | 98 170 000 |
| ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN: | | 99 487 070 | 123 401 868 | 125 243 557 | 98 576 673 | 96 395 000 | 98 170 000 |

12. melléklet

| 2023. évi teljesített működési célú végleges pénzeszköz átadás intézményeknek | | | |
|--|------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|
| | Tervezett előirányzat | Módosított előirányzat | Teljesített előirányzat |
| Lakhegyi Erdőszéli Óvoda működésére pénzeszköz átadás | 38 826 930 | 43 985 272 | 43 985 272 |
| Önkormányzat Lakhegy | 38 826 930 | 43 985 272 | 43 985 272 |
| - Saját rész | 777 000 | 0 | 0 |
| - Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása | 30 069 440 | 34 399 235 | 34 399 235 |
| - Települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása | 7 980 490 | 9 586 037 | 9 586 037 |
| ÖSSZESEN: | 38 826 930 | 43 985 272 | 43 985 272 |

13. melléklet

Az önkormányzat 2023. évi teljesített helyi adó bevételekről és felhasználásáról (Ft-ban)

| Adónem | Adóalanyok száma | Kedvezményvel csökk. kivetett adó összesen | Adóbefizetés összesen | Felhasználás |
|---------------------------------|-------------------------|---|------------------------------|---------------------|
| Magánszemélyek kommunális adója | 336 | 1 087 501 | 993 117 | Működési célra |
| Iparüzési adó | 61 | 5 263 421 | 4 759 771 | Működési célra |

Lakhegy Község Önkormányzata 2023. évi teljesített költségvetése feladatonként

Adatok Ft-ban

| Kormányzati funkció: | Teljesítés összesen | | Önkormányzat Teljesítés | | Lakhegyi Erdőszéli Óvoda teljesítés | | |
|---|--|--------------------|-------------------------|--------------------|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | Bevételek | Kiadások | Bevételek | Kiadások | Bevételek | Kiadások | |
| Kiadások és bevételek feladatonként: | | | | | | | |
| 011130 | Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége | 4 800 | 7 932 135 | 4 800 | 7 932 135 | 0 | 0 |
| 013320 | Közműfenntartás és működtetés | 41 317 | 16 452 | 41 317 | 16 452 | 0 | 0 |
| 013350 | Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok | 1 221 827 | 0 | 1 221 827 | 0 | 0 | 0 |
| 013390 | Egyéb kiegészítő szolgáltatások | 8 582 473 | 0 | 8 582 473 | 0 | 0 | 0 |
| 018010 | Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel | 79 286 907 | 3 371 199 | 79 286 907 | 3 371 199 | 0 | 0 |
| 018030 | Támogatási célú finanszírozási műveletek | 71 903 173 | 45 868 371 | 27 283 135 | 45 568 371 | 44 620 038 | 300 000 |
| 041233 | Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás | 1 133 443 | 1 738 738 | 1 133 443 | 1 738 738 | 0 | 0 |
| 045160 | Közutak, hidak alagutak üzemeltetése fenntartásai | 0 | 2 619 678 | 0 | 2 619 678 | 0 | 0 |
| 062020 | Településfejlesztési projektek és támogatások | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 064010 | Közvilágítás | 0 | 4 444 581 | 0 | 4 444 581 | 0 | 0 |
| 066010 | Zöldterület-kezelés | 0 | 2 051 209 | 0 | 2 051 209 | 0 | 0 |
| 066020 | Város-községgazdálkodási egyéb szolgáltatások | 330 221 | 9 427 686 | 330 221 | 9 427 686 | 0 | 0 |
| 072312 | Fogorvosi ügyeleti ellátás | 0 | 27 240 | 0 | 27 240 | 0 | 0 |
| 074040 | Fertőző megbetegedések megelőzése, járványügyi ellátás | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 081030 | Sportlétesítmények, edzőlaborok működtetése és fejlesztése | 0 | 363 755 | 0 | 363 755 | 0 | 0 |
| 082042 | Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása | 0 | 347 500 | 0 | 347 500 | 0 | 0 |
| 082044 | Könyvtári szolgáltatások | 0 | 482 544 | 0 | 482 544 | 0 | 0 |
| 082091 | Közművelődés és közösségi társadalmi részvétel fejlesztése | 380 400 | 8 489 141 | 380 400 | 8 489 141 | 0 | 0 |
| 082092 | Közművelődés és hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása | 0 | 546 479 | 0 | 546 479 | 0 | 0 |
| 091140 | Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai | 557 092 | 32 837 689 | 378 091 | 1 340 901 | 179 001 | 31 496 788 |
| 096015 | Gyermekétkeztetés köznevelési intézményekben | 735 912 | 11 711 485 | 0 | 0 | 735 912 | 11 711 485 |
| 107055 | Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás | 24 105 | 7 284 273 | 24 105 | 7 284 273 | 0 | 0 |
| 107060 | Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások | 0 | 3 001 790 | 0 | 3 001 790 | 0 | 0 |
| 900020 | Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről | 5 779 632 | 0 | 5 779 632 | 0 | 0 | 0 |
| ÖSSZESEN: | | 169 981 302 | 142 561 945 | 124 446 351 | 99 053 672 | 45 534 951 | 43 508 273 |
| | Tartalék: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - Általános tartalék | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | - Céltartalék | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| MINDÖSSZESEN: | | 169 981 302 | 142 561 945 | 124 446 351 | 99 053 672 | 45 534 951 | 43 508 273 |

Lakhegy Község Önkormányzatának 2023. évi teljesített költségvetésében több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban

| Több éves kihatással járó feladat megnevezése | Teljesített bevétel 2018.évben | Teljesített bevétel 2019.évben | Teljesített bevétel 2020. évben | Teljesített bevétel 2021. évben | Tervezett bevétel 2022. évben | Tervezett bevétel 2023. évben | Teljesített bevétel 2023. évben | Teljesített kiadás 2018.évben | Teljesített kiadás 2019.évben | Teljesített kiadás 2020. évben | Teljesített kiadás 2021. évben | Tervezett kiadás 2022. évben | Tervezett kiadás 2023. évben | Teljesített kiadás 2023. évben |
|---|-----------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Önkormányzaton belül megvalósuló projektek: | 11 004 477 | 11 767 742 | 4 730 774 | 0 | 3 472 181 | 3 472 181 | 0 | 2 973 346 | 14 066 666 | 6 921 035 | 1 721 956 | 4 644 408 | 495 444 | 3 606 145 |
| Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására- EFOP rendezvényre | 11 004 477 | 4 000 000 | 4 730 774 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 973 346 | 11 407 866 | 5 201 720 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOP helyi identitás és kohézió erősítése pályázat | 0 | 7 767 742 | 0 | 0 | 3 472 181 | 3 472 181 | 0 | 0 | 2 658 800 | 1 719 315 | 1 721 956 | 4 644 408 | 495 444 | 3 606 145 |

16. melléklet

| Lakhegy község Önkormányzata 2023. évi teljesített Európai Unió projektjei | | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|
| Adatok Ft-ban | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Megnevezés: | Bevétel: | | | | | | | Kiadás: | | | | | | | | |
| | Támogatást biztosító megnevezése | Támogatás összesen | Teljesített bevétel 2018. évben | Teljesített bevétel 2019. évben | Teljesített bevétel 2020. évben | Teljesített bevétel 2021. évben | Tervezett bevétel 2022. évben | Tervezett bevétel 2023. évben | Teljesített bevétel 2023. évben | Teljesített kiadás 2018. évben | Teljesített kiadás 2019. évben | Teljesített kiadás 2020. évben | Teljesített kiadás 2021. évben | Tervezett kiadás 2022. évben | Tervezett kiadás 2023. évben | Teljesített kiadás 2023. évben |
| Önkormányzaton belül megvalósuló projektek: | | 31 475 174 | 11 004 477 | 11 767 742 | 4 730 774 | 0 | 3 472 181 | 3 472 181 | 0 | 2 973 346 | 14 066 666 | 6 921 035 | 1 721 956 | 4 644 408 | 495 444 | 3 606 145 |
| Egyéb működési és felhalmozási célú támogatások bevételei fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására-EFOP rendezvényre | Emberi Erőforrás Fejlesztési Operatív Program | 20 235 251 | 11 004 477 | 4 000 000 | 4 730 774 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 973 346 | 11 407 866 | 5 201 720 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| TOP helyi identitás és kohézió erősítése | Terrület-és Településfejlesztési Operatív program | 11 239 923 | 0 | 7 767 742 | 0 | 0 | 3 472 181 | 3 472 181 | 0 | 0 | 2 658 800 | 1 719 315 | 1 721 956 | 4 644 408 | 495 444 | 3 606 145 |

1. tájékoztató tábla

Az adatok Ft-ban

A helyi önkormányzat költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban, szöveges indoklással ellátva

| E s z k ö z ö k : | Előző év 2022. tényleges | 2023. évi tervezett | 2023. évi tényleges |
|---|---------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK: | 604 152 603 | 578 370 262 | 590 183 856 |
| Immateriális javak: | - | 4 300 000 | - |
| 1.) Szellemi termékek | - | 4 300 000 | - |
| 2.) Vagyoni értékű jogok | - | - | - |
| Tárgyi eszközök : | 402 436 744 | 378 892 303 | 389 775 577 |
| 1.) Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok | 386 367 129 | 377 392 303 | 373 894 715 |
| 2.) Gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 13 302 835 | 1 500 000 | 11 133 640 |
| 3.) Beruházások, felújítások | 2 766 780 | - | 4 747 222 |
| Befektetett pénzügyi eszközök : | 4 144 000 | 4 144 000 | 4 144 000 |
| Tartós részesedések | 4 144 000 | 4 144 000 | 4 144 000 |
| Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök: | 197 571 859 | 191 033 959 | 196 264 279 |
| B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK | 0 | 0 | 0 |
| Ertékpapírok | 0 | 0 | 0 |
| C) PENZESZKÖZÖK | 21 239 109 | 4 384 000 | 13 683 827 |
| 1.) Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | 312 545 | 134 000 | 164 420 |
| 2.) Forintszámlák | 20 926 564 | 4 250 000 | 13 519 407 |
| 3.) Idegen pénzeszközök | - | - | - |
| D) KÖVETÉLESEK | 33 807 066 | 11 466 000 | 39 926 709 |
| Költségvetési évben esedékes követelések | 22 880 521 | 11 466 000 | 22 118 558 |
| Költségvetési évet követően esedékes követelések | - | - | - |
| Követelés jellegű sajátos elszámolások | 10 926 545 | - | 17 808 151 |
| E) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK | 6 120 573 | - | 6 154 694 |
| Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások | 6 120 573 | - | 6 154 694 |
| ESZKÖZÖK ÖSSZESEN: | 665 319 351 | 594 220 262 | 649 949 086 |
| G) SAJÁT TÖKE | 691 446 444 | 591 620 469 | 638 534 208 |
| 1.) Nemzeti vagyon induláskori értéke | 337 167 000 | 337 167 000 | 337 167 000 |
| 2.) Pénzeszközön kívüli egyéb eszközök induláskori értéke és változásai | 10 276 000 | 10 276 000 | 10 276 000 |
| 3.) Nemzeti vagyon változásai | 126 635 642 | 126 635 642 | 126 635 642 |
| 4.) Felhalmozott eredmény | 199 326 148 | 216 558 954 | 181 284 494 |
| 5.) Mérleg szerinti eredmény | 18 041 654 | 99 017 127 | 16 828 928 |
| H) KÖTELEZETTSÉGEK | 8 249 711 | 2 599 793 | 9 745 390 |
| Költségvetési évben esedékes kötelezettségek | 801 598 | - | 780 272 |
| Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek | 2 561 544 | 2 561 500 | 2 861 769 |
| Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások | 4 886 569 | 38 293 | 6 103 349 |
| J) PASSZIV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK | 1 706 504 | - | 1 669 488 |
| FORRÁSOK ÖSSZESEN: | 701 402 659 | 594 220 262 | 649 949 086 |

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 2022. dec.31-én</i> | <i>Állomány 2023. dec.31-én</i> | <i>Változás</i> |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|--------------------|
| Immateriális javak | 0 | 0 | 0 |
| Tárgyi eszközök | 402 436 744 | 389 775 577 | -12 661 167 |
| Befektetett pénzügyi eszközök | 4 144 000 | 4 144 000 | 0 |
| Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | 197 571 859 | 196 264 279 | -1 307 580 |
| Nemzeti vagyonba tartozó Befektetett eszközök összesen: | 604 152 603 | 590 183 856 | -13 968 747 |
| Értékpapírok | 0 | 0 | 0 |
| Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen: | 0 | 0 | 0 |
| Pénzeszközök | 21 239 109 | 13 683 827 | -7 555 282 |
| Követelések | 33 807 066 | 39 926 709 | 6 119 643 |
| Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások: | 6 120 573 | 6 154 694 | 34 121 |
| Eszközök összesen: | 665 319 351 | 649 949 086 | -15 370 265 |

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök: Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök vonatkozásában előző év záró adatához képest összességében 13 968 747 Ft-os csökkenés mutatkozik, a tárgyi eszközök esetében a beszerzett eszközök aktiválásából az értékcsökkenések elszámolásával korrigálva adódik csökkenés, a koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök esetében az elszámolt értékcsökkenésből adódik a csökkenés.

Pénzeszközök: A pénzeszközök állománya 7 555 282 Ft csökkenést mutat a tárgyévi beruházások megvalósulása miatt.

Követelések: Követelések állományának 6 119 643 Ft-tal való növekedése a követelés jellegű sajátos elszámolásokban bekövetkezett változásból adódik.

Egyéb sajátos eszköz oldali elszámolások: Az egyéb sajátos eszköz oldali elszámolások 34 121 Ft növekedést mutat.

2. tájékoztató tábla

a helyi önkormányzat pénzeszközének 2023. évi változásáról, szöveges indoklással ellátva

| | Megnevezés | Összeg |
|----|---|-------------------|
| 01 | A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen | 21 239 109 |
| 02 | 32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege | 312 545 |
| 03 | 33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege | 20 926 564 |
| 04 | B. Korrekciós tételek összesen: | -7 555 282 |
| 05 | Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege | -99 053 672 |
| 06 | Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege | 124 446 351 |
| 07 | Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege | -27 283 135 |
| 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 | Pénzeszközök átvezetési számla forgalma | 0 |
| 12 | Azonosítás alatt álló tételek forgalma | 0 |
| 13 | Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 14 | Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 15 | Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 16 | Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen | 6 884 326 |
| 17 | Immateriális javakra adott előlegek tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 18 | Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma | 6 757 853 |
| 19 | Készletekre adott előlegek tárgydőszaki forgalma | 38 100 |
| 20 | Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma | 88 373 |
| 21 | Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 22 | Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 23 | Adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma összesen | 0 |
| 24 | Immateriális javakra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 25 | Beruházásokra, felújításokra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 26 | Készletekre adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 27 | Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 28 | Foglalkoztatottaknak adott előlegek értékvesztése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 29 | Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések értékvesztése és annak visszairása tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 30 | Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása tárgydőszaki forgalma | 0 |
| 31 | Más által beszedett bevételek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma | 0 |

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

| Önkormányzat bevételei jogcímei: | Teljesítés összege: | Közvetett támogatás megnevezése | Teljesítés összege: |
|---|------------------------|--|------------------------|
| a, Egyéb saját működési bevételek | 0 | a, Ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege: | |
| b. Támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-én kívülről | 0 | b, Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege | |
| c, Helyi adók, gépjárműadó: | 5 753 790 | c, Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként | |
| -magánszem. kommunális adója | 993 711 | -magánszemélyek kommunális adójánál biztosított kedvezmény | 405 000 Ft (148 fő) |
| - helyi iparűzési adó | 4 760 079 | | |
| d, Egyéb önkormányzati vagyron bérbeadásából származó bevétel: | 1 416 827 | d, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege | |
| - Szolgáltatások ellenértéke (közterülethasználati díjak, bérleti díjak) | 1 416 827 | - helyi lakosnak nyújtott bérleti díj kedvezmény | 0 |
| Összesen: | 7 170 617 | | |

4. tájékoztató tábla
Vagyonkimutatás

| | |
|--|--------------------|
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes kis értékű vagyoni jogok | 0 |
| A/II/1. Vagyon értékű jogok | 0 |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes kis értékű szellemi termékek | 4 714 354 |
| A/II/2. Szellemi termékek | 4 714 354 |
| A/I. Immateriális javak | 4 714 354 |
| Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó termőföldek | 23 227 126 |
| Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű termőföldek | 4 954 000 |
| Üzleti (forgalomképes) termőföldek | 3 247 665 |
| Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó egyéb épületek | 2 114 987 |
| Korlátozottan forgalomképes egyéb épületek | 130 189 387 |
| Üzleti (forgalomképes) egyéb épületek | 4 852 260 |
| Korlátozottan forgalomképes ültetvények | 9 792 294 |
| Üzleti (forgalomképes) ültetvények | 90 000 |
| Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó erdők | 7 000 |
| Üzleti (forgalomképes) erdők | 1 050 000 |
| Kizárólagos nemzeti vagyona tartozó különféle egyéb építmények | 278 777 546 |
| Nemzetgazdasági szempontból kiemelt jelentőségű különféle egyéb építmények | 3 260 000 |
| Korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények | 38 539 336 |
| Üzleti (forgalomképes) különféle egyéb építmények | 7 677 164 |
| Üzemeltetésre, kezelésre adott korlátozottan forgalomképes termőföld | 640 675 |
| Üzemeltetésre, kezelésre adott korlátozottan forgalomképes egyéb célú telkek | 500 |
| Üzemeltetésre, kezelésre adott korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények | 48 000 000 |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt kizárólagos nemzeti vagyona tartozó különféle egyéb építmények | 218 231 |
| A/II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok | 556 638 171 |
| Korlátozottan forgalomképes kisértékű informatikai eszközök | 17 656 |
| Korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés | 1 268 533 |
| Üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés | 2 483 519 |
| Korlátozottan forgalomképes kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés | 1 847 207 |
| Üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés | 1 383 649 |
| Korlátozottan forgalomképes járművek | 10 000 000 |
| Üzleti (forgalomképes) járművek | 11 700 000 |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök | 594 386 |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök | 914 105 |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) kisértékű informatikai eszközök | 161 633 |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés | 410 000 |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés | 2 032 865 |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés | 234 927 |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kisértékű gép, berendezés és felszerelés | 1 525 766 |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes járművek | 574 216 |
| A/II/2. Gépek, berendezések | 35 148 462 |
| Befejezetlen vásárolt egyéb építmények beruházása | 75 417 |
| Befejezetlen vásárolt egyéb gép, berendezés és felszerelés beruházása | 95 903 |
| Befejezetlen vásárolt lakóépület (ideértve lakás) felújítása | 2 095 025 |
| Befejezetlen vásárolt egyéb építmények felújítása | 2 480 877 |
| A/II/4. Beruházások, felújítások | 4 747 222 |
| A/II. Tárgyi eszközök | 596 533 855 |
| Korlátozottan forgalomképes más egyéb tartós részesedések (kivéve: befektetési jegyek) | 4 144 000 |
| A/III/1. Tartós részesedések | 4 144 000 |
| A/III. Befektetett pénzügyi eszközök | 4 144 000 |
| Koncesszióba adott ingatlanok | 261 515 915 |
| Koncesszióba adott gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 9 493 042 |
| Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, koncesszióba adott gépek, berendezések, felszerelések, járművek | 18 706 376 |
| A/IV/1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | 289 715 333 |
| A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök | 289 715 333 |
| A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK | 895 107 542 |
| Belföldi kibocsátású, forintalapú befektetési jegyek 2020.07.15-ig; Belföldi kibocsátású, forintalapú nem tartós befektetési jegyek 2020.07.15-től | 0 |
| B/II/1. Nem tartós részesedések | 0 |
| B/II. Értékpapírok | 0 |
| B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK | 0 |
| C/II/1. Forintpénztár | 164 420 |
| C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek | 164 420 |
| C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák | 11 120 286 |
| C/III/2. Kincstárban vezetett forintszámlák | 2 399 121 |
| C/III. Forintszámlák | 13 519 407 |
| C) PÉNZESZKÖZÖK | 13 683 827 |

5. tájékoztató tábla

**Önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó
részvények alakulása**

Az adatok Ft- ban

| | |
|---|-------------|
| 1.) TARTÓS RÉSZESEDESEK (NEM TÖRZSVAGYON) | 4.144.000.- |
| - KÖZVILL részvény | 3.244.000.- |
| - ZALAVÍZ részvény | 500.000.- |
| - PANNON Interregionális Nonprofit kft. törzsbetét | 400.000.- |

Befektetett pénzügyi eszközök összesen: 4 144.000.-

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.

Lakhegy, 2024. május 28.

Ujvári Katalin s.k.
Polgármester

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző

Lakhegy Erdőszéli Óvoda

Iktatószám:

Melléklet: 4 db

| |
|----------------|
| EGM: / |
| 2024-01-25. |
| EH/24A-5/2024. |

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS 2023.

Készítette:

Zalaegerszeg, 2024. január 25.

Jóváhagyta:

....., 2024.

NUMERIKUS SZUMMA KONTROLL KFT.
8900 Zalaegerszeg, Becsali út 31.
Adószám: 24984182-1-20
Tel: 06-20/254-9141
06-20/254-9141
belső ellenőrzési vezető

intézményvezetős

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 Lakhegy Erdőszéli Óvoda (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 kockázataival, belső szabályzataival, valamint a helyi vezetés elvárásaival 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 készítés 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.

Összeférhetlenségi 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

| | |
|---|---|
| I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján | 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) Összeférhetlenségi 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 |
| II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján | 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 |
| III. Az intézkedési tervek megvalósítása | 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. | Az operatív jogkörök szabályozottságának vizsgálata | <u>Ellenőrzés célja:</u> - szabályszerűség és jogszerűség vizsgálata; <u>Ellenőrzés módszerei:</u> Az operatív jogkörök szabályozottságának vizsgálata <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2022. 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 képestelemmel 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 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 rendelkezéseimre 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 |
|---|--------------|---------|---------------|----------|
| Az operatív jogkörök szabályozottságának 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

1. 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 humánerőforrás 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.

2. 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.

3. Az Intézmény t 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.

4. 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.

5. 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)

Belső ellenőrzésekhez kapcsolódó intézkedések nyilvántartása

Lakhegy Erdészeti Óvoda

Szervezeti egység:

Év: 2023.

| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. | 12. | 13. | 14. | 15. | 16. |
|--|--|------------------------------|-----------------------------------|----------------------|--------------------------------------|--|---|---|--|--------------------------|---|----------------------------------|--|---|------------|
| Ellenőrzés leírása / ellenőrzés adatai | Az ellenőrzött szervezeti egység megnevezése | Az ellenőrzés tárgya (címje) | Intézkedés igénylés megállapítása | Ellenőrzési javaslat | A javaslat alapján előírt intézkedés | A vonatkozó intézkedés szervezeti feladata | A vonatkozó intézkedés (terv) főbb adatai (kezdési időpontja) | Az intézkedés feladata (bevezetés és szervezeti egység) | Az intézkedés végrehajtásának határideje | Módosítás (leírás / NEM) | Az intézkedés teljesítése (dátum / NEM) | Megtegt intézkedés rövid leírása | A határidőben végre nem hajtott intézkedések oka | A nem teljesítés körülményeinek leírása | Megjegyzés |
| I. | 1/2023. | Lakhegy Erdészeti Óvoda | | | | | | | | | | | | | |

Megjegyzések:

- Az éves bontásban vezetett nyilvántartásban fokozottan ügyelni kell a tárgyévben december 31.-ig végre nem hajtott intézkedések következő évre történő átvezetéséről.
- 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 felelőseinek 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 teljesítése kapcsán tett lépéseket kell rögzíteni pl. felelőségre vonás, új felelős kijelölése.
- A 16. oszlopban van lehetőség egyéb, az intézkedéssel kapcsolatos megjegyzésekre. Itt érdemes feltüntetni például az éves bontásban vezetett nyilvántartások esetén, a következő évi nyilvántartásba való átvezetést.

Egenvár, 2024.01.25.

NUMERIKUS SZULIMA KONTROLL KFT.
 Belső ellenőrzési szolgálat
 A. J. C. szám: 24984182-1-20
 A. J. C. szám: 01458473-00100009
 Banksz.: 12092309-01458473-9141
 Tel.: 06-20/254-9141

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

| Csapi Kis Herceg Óvoda és Konyha | Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban ¹ | | Saját erőforrás összesen ² | | Külső szolgáltató ³ | | Külső erőforrás összesen ⁴ | | Bruttó Erőforrás összesen | | Megállapodás alapján ellátott belső ellenőrzés esetén | | | | Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (korrekciós oszlop) | | Adminisztratív személyzet ⁵ | | | |
|---|--|------|---------------------------------------|------|--------------------------------|------|---------------------------------------|-------|---------------------------|-------|---|------|------|------|---|-------|--|------|------|------|
| | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény |
| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| I. Lakhegy Erdőszéli Óvoda | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 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 |
| II. Irányított szervek összesen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 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. 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Irányított költségvetési szerv neve) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Irányított költségvetési szerv neve) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| n. Irányított költségvetési szerv neve) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

2 Közzolgálati jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 12. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

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

4 Külső szolgáltató munkanapjainak száma összesen. A BEK minta 12. sz. iratmintája szerinti összes nettó munkaidő.

5 Pl. titkárnő.

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

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

| Csepeli Kis Herceg Óvoda és Konyha | Ellenőrzések összesen ¹ | | | | Tanácsadás | | | | Képzés | | | | Egyéb tevékenység ² | | | | Saját kapacitás összesen ³ | | Külső kapacitás összesen ⁴ | | 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 ^a | külső ellenőrző nap ^a | 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 | |
| Lakhegy Erdőszéli Óvoda | 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 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | |
| a) Evés Ellenőrzési 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 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | |
| aa) Saját szervezetről | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | |
| ab) Irányított szervezetről (irányítóbérent vágzat) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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) Irányított szervezetről (irányítóbérent vágzat) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | |
| d) Irányított szervezetről 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. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| a) Irányított 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) 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 ^a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 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) Irányított 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 | |
| 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 ^a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 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) Irányított 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 | |
| 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 ^a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 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) Irányított 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 | |
| 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 ^a | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 egyezniük a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival.
 Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatot, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.
 Ellenőrzésre, tanácsadásra, képzésre és egyéb tevékenységre fordított saját kapacitás összesen. Az itt megjelenő 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 megjelenő 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.
 Amennyiben a belső ellenőrzési tevékenységet teljesítő/őn külső szolgáltató látja el, akkor az általa elvégzett képzést is szükséges megjeleníteni.

Intézkedések megvalósítása¹

4. számú melléklet

| | Csapi Kis Herceg Óvoda és Konyha | Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések ² | Tárgyévi intézkedések ³ | Ebből végrehajtott ⁴ | Megvalósítási arány |
|-----------|---------------------------------------|--|------------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| | | | | | |
| | Helyi önkormányzat (I.+II.) | 0 | 0 | 0 | #ZÉRÓOSZTÓ! |
| | I. Lakhegy Erdőszéli Óvoda | 0 | 0 | 0 | #ZÉRÓOSZTÓ! |
| | II. Irányított szervezetek 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! |

¹ Csak beszámolóshoz!

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

³ Tárgyévben jóváhagyott intézkedések, amelyeknek tárgyév december 31-ig lejárt a határideje.

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

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

VEZETŐI NYILATKOZAT

A) Alulírott **Dr.Ürmösiné Kómíves 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 vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű 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 meghatározásra, 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 jelenléti igénylő, illetve elearning formában tartott értekezleten, szakmai tájékoztatón vettünk részt. A szervezeti célok eléréséhez szükséges erőforrások (humán erőforrás, 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 alkalmaztuk, 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 céljellel 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, hirdetések egészítik ki. A Hivatal működésének fontos követelménye az írásbeliség, a feladat elvégzésének dokumentálása. Az iratok iktatása, selejtezése az ASP rendszer igénybevételével történik. Az iratok kezelésének eljárásrendjét az iratkezelési szabályzatban rögzítettem, így eleget tettem az iratkezelésre vonatkozó jogszabályi kötelezettségeknek, az iratkezelés gyakorlata megfelelt az előírásoknak.

Nyomon 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. Ürmösine Komives Eleonóra
jegyző



Lakhegy Község Önkormányzata

Iktatószám:

Melléklet: 4 db

| | |
|------------|---------------|
| BECEMINTYŐ | 2024.01.29. |
| | EH/2414/2024. |

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS 2023.

Készítette:

Zalaegerszeg, 2024. január 25.

Jóváhagyta:

....., 2024.

NUMERIKUS SZUMMA KONTROLL KFT.
8900 Zalaegerszeg, Becsali út 31.
Adószám: 24984182-1-20
Banksz.: 1092309-01458473-00100001
Cg: 20/254-9141

beosztás ellenőrzési vezető

polgármester

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 Lakhegy 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.

Összeférhetlenségi 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

| | |
|---|---|
| I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján | 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) Összeférhetlenségi 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 |
| II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján | 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 |
| III. Az intézkedési tervek megvalósítása | 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 tárgyévvel kapcsolatos 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 leltározás szabályszerűségeinek vizsgálata és a Lakhegy Erdőszéli Óvoda tekintetében az operatív jogkörök szabályozottságának vizsgálata | <u>Ellenőrzés célja:</u> - szabályszerűség és jogszerűség vizsgálata; A leltározás szabályszerűségeinek vizsgálata, az operatív jogkörök szabályozottságának vizsgálata <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2023. év; |

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

A 2023. évi ellenőrzési terv, a hozzá kapcsolódó elemzésekkel - a belső ellenőrzési tervet megalapozó elemzéssel és kapacitászámítással, 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) | Esettypus | 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 rendelkezéseimre 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 leltározás szabályszerűségeinek vizsgálata és a Lakhegy Erdőszéli Óvoda tekintetében az operatív jogkörök szabályozottságának 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

1. 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 humán erőforrás 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.

2. 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.

3. 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.

4. 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.

5. 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

Lakhegy Község Önkormányzata

Szervezeti egység:

| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. | 7. | 8. | 9. | 10. | 11. | 12. | 13. | 14. | 15. | 16. |
|---|---|---|-----------------------------------|----------------------|---|---|---|--|-----------------------------------|-------------------------------|--|---------------------------------|---|--|------------|
| Ellenőrzés időpontja / ellenőrzés okai | Az ellenőrzött szervezeti egység megnevezése | Az ellenőrzés tárgya (címe) | Intézkedési igény megállapítás | Ellenőrzési javaslat | A javaslat alapján előírt intézkedés | A vonatkozó intézkedési terv határidője | A vonatkozó intézkedési terv javallatainak adópontja | Az intézkedés feladatok (bocsátás és szervezeti egységek) | Az intézkedési terv határidője | Módosítás (Irány / NEM) | Az intézkedés teljesítés (dátum / NEM) | Működési határidő leírása | A határidőben végre nem hajtott intézkedések okai | A nem teljesítés kapcsolatos évesek | Megjegyzés |
| 1. | Lakhegy Község Önkormányzata | A leltározás szabályozásának vizsgálata | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. | Lakhegy Erdőszéli Óvoda | Az operatív jogkörök szabályozásának 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 feloldásának 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 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 Zalaegerszeg, Bécsei út 31.
 Adószám: 24984182-1-20
 Banksz.: 12092309-01458473-00100000
 Tel.: 06-20/254-9141

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

| Lakitegy Község Önkormányzat | Belső ellenőri közszolgálati jogviszonyban ¹ | | Saját erőforrás összesen ² | | Külső szolgáltató ³ | | Külső erőforrás összesen ⁴ | | Bruttó Erőforrás összesen | | Megállapodás alapján ellátott belső ellendírsz esetén | | | | Az adott szervezetre fordított erőforrás összesen (karnekiós oszlop) | | Adminisztratív személyzet ⁵ | | | | | |
|---|---|------|---------------------------------------|------|--------------------------------|------|---------------------------------------|-------|---------------------------|-------|---|-------|------|------|--|------|--|-------|------|------|------|------|
| | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | terv | tény | | |
| Lakitegy Község Önkormányzat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 20,00 | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30,00 | 30,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I. Lakitegy Község Önkormányzat | | | | | 1,00 | 1,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20,00 | 20,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II. Irtványított szervenek összesen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1. Lakitegy Erdőszél Óvoda | | | | | 1,00 | 1,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Irtványított költségvetési szerv neve! | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. Irtványított költségvetési szerv neve! | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| n. Irtványított költségvetési szerv neve! | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

2 Közszolgálati jogviszonyban álló belső ellenőrök munkanaplójának száma összesen. A BEK mintha 12. sz. Iratminta szerinti összes nettó munkaidő.

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

4 Külső szolgáltató munkanaplójának száma összesen. A BEK mintha 12. sz. Iratminta szerinti összes nettó munkaidő.

5 Pl. titkárnő.

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

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

Tény belső ellenőri tervezett létszám: a beszámolás évének utolsó napján, december 31-én hány fő áll rendelkezésre.

8 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.

Intézkedések megvalósítása¹

4. számú melléklet

| Lakhegy Község Önkormányzat | Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések ² | Tárgyévi intézkedések ³ | Ebből végrehajtott ⁴ | Megvalósítási arány |
|---|--|------------------------------------|---------------------------------|---------------------|
| | | | | |
| helyi önkormányzat (I.+II.) | | | | |
| I. Lakhegy Község Önkormányzat | 0 | 0 | 0 | #ZÉRÓOSSZTÓI |
| II. Irányított szervek összesen | 0 | 0 | 0 | #ZÉRÓOSSZTÓI |
| 1. Lakhegy Erdészeti Óvoda | 0 | 0 | 0 | #ZÉRÓOSSZTÓI |
| 2. Irányított költségvetési szerv neve] | | | | #ZÉRÓOSSZTÓI |
| 3. Irányított költségvetési szerv neve] | | | | #ZÉRÓOSSZTÓI |
| n. Irányított költségvetési szerv neve] | | | | #ZÉRÓOSSZTÓI |

¹ Csak beszámolóshoz!

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

³ Tárgyévben jóváhagyott intézkedések, amelyeknek tárgyévi december 31-ig lejárt a határideje.

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

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



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

A Tamasz 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

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 Tamasz 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 nagyrészen 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, Pusztaederics, Gomboszeg
- Zalacséb, Zalaszentgyörgy, Zalaháshágy, Zalaboldogfa, Kávás, Babosdöbréte, Pustaszentlászló Gutorfölde, Csertalagos, Szentpéterfölde
- Bocsfölde, Sárhida, Baktüttös, Bak, Csátár
- Gellénháza, Lickóvadamos, 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
- szünetekben 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 midig 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, évisméltésével, 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 köszönhetőek.

Az iskolából érkező jelzések számottevő részét tették ki azok az adatlapon, melyek magatartásproblémákról, beilleszkedési nehézségekről, szocializációs problémákról, agresszivitásról számolnak be. A problémák oka esetenként a szocializáció hiánya, a rendszer és szabály nélküli 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 élelmiszercsomag 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, költöző 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 |
| Kriziskezelés | 3 |
| Környezettanulmányra való felkérés | 36 |

Prevenció

Az intézménynek feladata az 1997. évi XXXI. tv. 40/A. §. 2. bekezdés a.) pont aa.) pontja alapján a prevenció célú programoknak a szervezése - biztosítása az illetékességi területen élő különböző korosztályok számára. A Szolgálat Erzsébet Napközi tábort szervezett *Baktúttós, Zalaszentiván, Pókaszeptk, 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 igénybevételében szorulnak segítségre, de adományokra is szükségük van. Nagyon fontos a menekültek jogi helyzete, a kizárólagosan ukrán állampolgárságú személyek az Országos Idegenrendészeti 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



Lakhegy

Fogadóórak rendje: minden páros hét kedd 10-11 óra között.

Lakhegy településen 2023-as évben *egy veszélyeztett kiskorú gyermek* volt nyilvántartásunkban. A család, egy csecsemő korú gyermekkel költözött a településre, az édesapa munkahely váltása miatt. A 2023-as évben illetékességi területünkről elköltöztek.

Lakhegy településen még további 5 személlyel volt rendszeres kapcsolata a szolgálat családszolgáltatójának. Elsősorban anyagi jellegű problémák jelentkeztek náluk, amit adomány közvetítéssel tudtunk segíteni. Gyermeknevelési nehézségek, valamint életviteli problémák voltak még jelen, de ezek szerencsére nem súlyos veszélyeztető formában, ami azonnali gyermekvédelmi intézkedés foganatosítását indokolta volna.

A jelzőrendszeri tagoktól 1 esetben érkezett szolgálatunk írásos jelzés. Családon belüli konfliktus, életviteli, gyermeknevelési probléma körben.

A jelzőrendszeri tagokkal való kapcsolat jól működik a településen. Összességében elmondható, hogy az észlelő - jelzőrendszer hatékonyan működik. A jelzést követően a szakemberek együttműködése megvalósul. A jelzőrendszeri tagok képesek együtt gondolkodni, hogy a gyermek és a családok számára tartós és biztonságos életkörülményeket garantáljanak családjaikban, amihez nagyban hozzájárul az önkormányzat folyamatos és rendszeres támogatása különösen a hátrányos helyzetű családoknál. A családdal való együttműködés kimenetele, hatékonysága sajnos a család – szülők- gyermek-hozzáállása nagyban befolyásolja.

1. táblázat: Az esetkezelések adatai (halmozott adat)

| | |
|--------------------|-----------|
| Információnyújtás | 16 |
| Ügyintézés | 3 |
| Segítő beszélgetés | 10 |
| Tanácsadás | 7 |
| Családlátogatás | 21 |
| Adományközvetítés | 14 |

2023-ban is tovább folytatódott az „Áruházi élelmiszermentés”, jelen esetben az Aldi valamint a Penny élelmiszer áruházától napi szinten lehetőséget kaptunk a *lejárathoz közeli élelmiszerek*

el hozatalára, továbbítására, hogy ezzel is támogassuk a rászoruló családokat. (2023 évvégére csak a Penny élelmiszer áruház maradt)

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: Bocföldre, 2024. február 29.

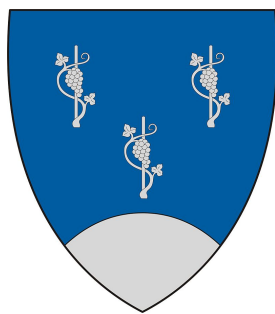
Készítette: *Némethy Rozsa*

Családsegítő

**LAKHEGY
ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

ÉRTÉKELÉSE

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



Lakhegy 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:

Lakhegy község állandó lakosság száma 2023.január 1-i állapot szerint: 445 fő.
A férfiak száma 219 fő, a nők száma 226 fő volt.

A lakosság megoszlása korcsoportok szerint az alábbiak szerint alakult:

- 0-2 éves korig: 14 fő,
- 3-5 éves korig: 10 fő,
- 6-13 éves korig: 19 fő,
- 14-17 éves korig: 11 fő,
- 18-62 éves korig: 283 fő,
- 63 év felett: 108 fő.

2.Az önkormányzat által nyújtott pénzbeli, természetbeni ellátások biztosítása

Lakhegy Önkormányzata Képviselő-testülete gyermekvédelmi tevékenységét a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997.évi XXXI.törvény és a többször módosított települési támogatásról, gyermekvédelmi ellátásokról, valamint a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2015.(II.25.) önkormányzati rendelete alapján végezte.

Az önkormányzat által biztosított gyermekvédelmi ellátásokról szóló rendelet célja az önkormányzat közigazgatási területén azon ellátási 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:

- rendkívüli gyermekvédelmi támogatás,
- óvodakezdési támogatás,
- iskolakezdési támogatás,
- születési támogatás.

b) személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások:

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

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre való jogosultság

A települési önkormányzat a 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 gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló többször módosított 1997.évi XXXI.tv. [21/B.§](#)-ban meghatározott ingyenes vagy kedvezményes intézményi gyermekétkeztetésnek,
- a Gyvt. [20/A. §](#)-ában meghatározott pénzbeli támogatásnak,
- a Gyvt-ben és más jogszabályban meghatározott egyéb kedvezményeknek

az igénybevételeire.

Az év folyamán rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultság iránti kérelem nem került benyújtásra.

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás

Lakhegy Önkormányzata Képviselő-testületének a települési támogatásról, gyermekvédelmi ellátásokról, valamint a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2015.(II.25.) önkormányzati rendeletének 16.§ (1) bekezdése alapján a Képviselő-testület rendkívüli gyermekvédelmi támogatásra való jogosultságot állapít meg annak a gyermeknek, fiatal felnőttnek, akinek családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg gyermekét egyedül nevelő személy esetén a szociális vetítési alap összegének 450 %-át, egyéb esetben a szociális vetítési alap összegének 350 %-át, és a család időszakosan létfenntartási gondokkal küzd vagy létfenntartást veszélyeztető rendkívüli élethelyzetbe került és ezért a gyermek eltartásáról más módon nem tud gondoskodni.

A rendelet kimondja, hogy elsősorban azokat a gyermekeket, illetve családokat kell támogatásban részesíteni, akik a gyermek iskoláztatása, a gyermek fogadásának előkészítése, a nevelésbe vett gyermek családjával való kapcsolattartása, a gyermek családba való visszakerülésének elősegítése vagy a gyermek hátrányos helyzete miatt szorulnak anyagi segítségre.

Fiatal felnőtt részére az csak abban az esetben állapítható meg rendkívüli gyermekvédelmi támogatás, ha közép- vagy felsőfokú oktatási intézmény nappali tagozaton tanul.

A rendkívüli gyermekvédelmi támogatás összege alkalmanként és gyermekenként minimum 5 000 Ft, maximum 25 000 Ft lehet. Az évente megállapított rendkívüli gyermekvédelmi támogatások együttes összege gyermekenként nem haladhatja meg a szociális vetítési alap összegének 400 %-át (2023.évben 114.000,-Ft-ot), különös méltánylást érdemlő esetben 500 % -át (2023.évben 142.500,-Ft-ot).

Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás megállapítására az év folyamán 2 alkalommal nyújtott be egy szülő, aki a gyermekét egyedül neveli.

A család alacsony jövedelmi helyzetét és a kiskorú érdekét figyelembe véve a Képviselő-testület 2 alkalommal 50.000,-Ft összegű rendkívüli gyermekvédelmi támogatást állapított meg az általános iskolás tanuló részére az étkezési térítési díj költségeire történő felhasználásra.

Óvodakezdési támogatás

Az óvodakezdési támogatás, mint új ellátási forma, 2021.június 14-én lépett hatályba. E jogcímén évente egyszeri alkalommal támogatásban részesülhet az a lakhegyi lakóhellyel rendelkező gyermek, aki óvodai nevelésben vesz részt és olyan családban él, amelyben az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap összegének hatszorosát.

A támogatás mértéke legfeljebb 20.000,-Ft/óvodás gyermek.

A támogatást a 12. melléklet szerinti formanyomtatványon lehet igényelni. A kérelemhez mellékelni kell:

- a) a családban élők jövedelemigazolását,
- b) az óvodai nevelési jogviszonyról szóló igazolást.

A kérelmek benyújtási határideje: minden év október 30.

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

Iskolakezdési támogatás

A Képviselő-testület a települési támogatásról, gyermekvédelmi ellátásokról, valamint a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló többször módosított 2/2015.(II.25.) önkormányzati rendeletének 18.§-a alapján évente egyszeri alkalommal iskolakezdési támogatásban részesülhet az a lakhegyi lakóhellyel rendelkező gyermek, illetve 23. életévét be nem töltött nagykorú személy, aki alap- közép- és felsőfokú köznevelési intézmény nappali tagozatán tanul, feltéve hogy családjában az egy főre jutó havi jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap összegének hatszorosát.

A támogatás mértéke legfeljebb 20 000 Ft/tanuló.

Azon tanuló, hallgató akinek rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultságát a jegyző megállapította, az egyébként járó iskolakezdési támogatás 50 %-ára jogosult.

A támogatás folyósításának feltétele volt a közép-és felsőfokú tanulmányok esetén a tanulói jogviszony igazolása iskolalátogatási bizonyítvánnyal.

Az iskolakezdési támogatás egyszeri összege 2023.évben meghatározott:

- az általános és középiskolások és a felsőfokú tanulmányokat folytatók részére is 20.000,-Ft volt.

Születési támogatás

Lakhegy Önkormányzat Képviselő-testületének a települési támogatásról, gyermekvédelmi ellátásokról, valamint a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló többször módosított 2/2015.(II.27.) rendeletének 16/A.§-a alapján lehetőség nyílt a születési támogatás kérelmezésére az újszülött gyermek neveléséhez nyújtott egyösszegű támogatás megállapítására.

A születési támogatás összege újszülöttenként 130 000 Ft.

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

- a) mindkét szülő – a gyermek születésekor – megszakítás nélkül Lakhegy településen bejelentett állandó lakóhellyel rendelkezik és életvitelszerűen itt tartózkodik, valamint
- b) a gyermeket nevelő családban az egy főre jutó jövedelem nem haladja meg a szociális vetítési alap összegének nyolcszorosát (2023.évben 182.400,-Ft/fő/hó).

A születési támogatás a gyermek születését követő 6 hónapon belül igényelhető.

2023.évben 5 kisgyermek részére igényelték a szülők a születési támogatást, mely a jogosultság elbírálását követően összesen 650.000,-Ft összegben került megállapításra.

A gyermekétkeztetés megoldásának módjai:

A települési támogatásról, gyermekvédelmi ellátásokról, valamint a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 2/2015.(II.25.) önkormányzati rendelet alapján a Képviselő-testület a gyermekek napközbeni ellátását az Egervári László Általános Iskola és a Lakhegy Erdőszelei Óvoda, valamint az Egervári Mesevár Óvoda és Mini Bölcsőde útján biztosítja.

Az óvodai ellátás keretében nyújtott étkeztetésért térítési díjat kell fizetni.

A 9. mellékletben megállapított intézményi térítési díj alapján a személyi térítési díjat az óvoda vezetője állapítja meg, s erről az ellátás megkezdésekor, de legkésőbb az ellátás igénybevételétől számított 30 napon belül értesíti a kötelezettet. A személyi térítési díjat utólag, a tárgyhónapot követő hónap 15. napjáig kell befizetni.

A rendelet alapján egyéni rászorultság alapján kérelemre a személyi térítési díjból maximum 50 % kedvezmény biztosítható, ha a családban az egy főre jutó jövedelem nem éri el a szociális vetítési alap összegét, vagy ha a család létfenntartási gondokkal küzd.

Ez ügyben kérelem nem érkezett az önkormányzathoz.

3.Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása

A gyermekjóléti szolgáltatás biztosításának módja:

Lakhegy Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekjóléti szolgáltatás biztosítását a TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézmény Család-és Gyermekjóléti Szolgálatával kötött társulási megállapodás keretében biztosítja.

A gyermekjóléti szolgáltatás igénybevétele térítésmentes.

A családgondozó minden héten egy alkalommal, keddi napokon, az Önkormányzat hivatali helyiségben fogadóóra keretében tájékoztatást, felvilágosítást nyújtott a gyermekeket és szülőket érintő jogokról, kötelezettségekről és a szociális ellátások, támogatások formáiról. A fogadóórák alkalmával - igény szerint - az ügyfelek hivatalos ügyeik intézéséhez is segítséget kapnak.

A részletes adatokat a Szolgálat által készített beszámoló 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).

Évről-évre növekedik a veszélyeztetett várandósok száma, melynek okai a gyermeket vállaló nők életkorának növekedése, illetve a mesterséges megtermékenyítést követően a gyermeket váró anyák fokozott védelmet igényelnek.

Rendszeres terhes gondozás havi 1 alkalommal történik. Ekkor végzik a szükséges laborvizsgálatokat, CTG, RR. ellenőrzés, NST diagnosztika, valamint a nőgyógyászati vizsgálatokat.

A védőnő heti 1 alkalommal önálló tanácsadást tart Egerváron az Egészségház tanácsadó helyiségben.

Ezenkívül havi rendszerességgel a kismamákat otthonukban is meglátogatja, ahol a várandóssággal és szüléssel kapcsolatos tudnivalókkal ismerteti meg a leendő anyákat. Tanácsokkal látja el és felkészíti őket az újszülött fogadására.

Családjából kiemelt gyermekek szüleinek gondozása

A szolgálatnak feladata az utógondozás biztosítása is. Az utógondozás – amelyre a nevelésbe vétel megszűnése után kerül sor – elősegíti a gyermek családi környezetbe történő visszailleszkedését.

2023. évben nem volt utógondozott gyermek a településen.

Jelzőrendszer

A jelzőrendszer tagjai rendszeresen tartottak jelzőrendszeri-, illetve szakmaközi esetmegbeszéléseket. Az esetmegbeszéléseken jelen volt a családsegítő, az óvodai- és iskolai gyermek- és ifjúságvédelmi felelősök, és a védőnő.

A jelzőrendszer tagjai között jó az összhang, közös munkájukat segíti, hogy szinte napi kapcsolatban állnak egymással, így ha olyan probléma merül fel, ami azonnali beavatkozást igényel, a jelzőrendszer tagjai elérhetőek egymás számára.

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

2023. évben a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló többször módosított 1997.évi XXXI.tv. 41.§ alapján nem került sor gyermekek napközbeni ellátásának megszervezésre, ugyanezen törvény 45.§-a értelmében vett átmeneti gondozásra nem került sor.

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 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, veszélyeztettségének 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.

A községben a helyettes szülői hálózat megszervezésére a Családsegítő és Gyermejkölési Szolgálat segítségével többször is kezdeményezés indult. Annak kialakítására a feladatot vállaló személy hiányában nem került sor.

8. A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása

Az önkormányzat bűnmegelőzési programmal nem rendelkezik.

A lakhegyi tanulók az osztályfőnöki és a biológia óra keretein belül a tanulók életkorának megfelelő módon kaptak tájékoztatást felvilágosítást 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

Lakhegy községben az alábbi civil szervezetek működnek:

A Lakhegy Községért Alapítvány

Évekkel ezelőtt az óvoda alapította az Alapítványt. Közhasznú tevékenység keretén belül a község kulturális és művelődési tevékenységének gazdagítását, tartalmasabbá tételét jelölte meg feladatául.

Az Alapítvány támogatja a tehetséges fiatalokat, valamint közös rendezvényeket, ünnepeket. Ünnepek megszervezésével a helyi civil szervezetek közötti összefogást is elősegíti.

A szabadidő hasznos eltöltése érdekében programokat szervez a különböző generációknak.

Lakhegyi Daloskör

A 14 főből álló csoport elsősorban népdalokat énekel, dalcsokorba gyűjtve a lakhegyi népdalokat is. 2004. januártól működnek. A tiszta, élő zene jelenti számukra az értéket. Önzetlenül áldozzák fel szabadidejüket a tagok, a próbákra ill. a bemutatókra.

A Daloskör néphagyományokat ápol, a novai aratóversenyen rendszeresen részt vesznek.

Lakhegyi Lakóterületi Sportegyesület

A sportegyesület célja:

- a rendszeres sportolás, versenyzés
- testedzés, felüdülés biztosítása, az ilyen igények felkeltése,
- az egyesület tagjainak sportszerű magatartásra történő nevelése,
- a társadalmi öntevékenység és a közösségi élet kibontakoztatása.

A sportegyesület gondoskodik tagjainak és a község lakóinak rendszeres testedzéséről és sportolásáról, elősegíti az iskoláskorúak, továbbá a lakosságnak testnevelési és sporttevékenységét.

E célok megvalósítása érdekében együttműködik az Önkormányzattal, illetve más civil szervezetekkel.

Lakhegy Község Önkéntes Tűzoltó Egyesület

Az Egyesület 2014. évben alakult újjá 24 fővel. Egyre dinamikusabban fejlődik. A célkitűzéseik között szerepel a tűzoltás, a tűzvédelmi szabályok megtartása, káresetek körülményeinek felderítése, helyi propaganda, tűzoltó versenyeken való részvétel, tűzoltási gyakorlat, szakmai továbbképzés, hagyományőrzés.

Az egyesület ifjúsági csapattal is rendelkezik, benne az általános iskolás korú gyermekekkel. Rendszeresen a Tűzoltóm Egyesület rendez a majálist, és a tagjai közül szép számmal vesznek részt az őszi szüreti felvonuláson.

A civil szervezetek és az önkormányzat között jó együttműködés alakult ki. A szervezetek az önkormányzat anyagi támogatásával, a lakosság érdekeit figyelembe véve alakítják a programjaikat, szervezik a közösségi életet.

Lakhegy, 2024-05-23

/:Ujvári Katalin:/
polgármester

/:Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra:/
jegyző

| | |
|--|--------|
| EGERVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 8913 EGERVÁR, VÁR ÚJ2. | |
| ÉRK.: 2024. 05. 03. | MELL.: |
| IKT. SZ.: E4/901-4/2024. | |
| ÜGYINTÉZŐ: | |

Lakhegy
Település Önkormányzata

Ujvári Katalin
polgármester

Tárgy: Szakmai beszámoló a Zala megyei
Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer
2023. évi tevékenységéről

Tisztelt Polgármester Asszony!

A **Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer** működéséről szóló 39/2013. (V. 31.) EMMI rendelet 7.§ (5) alapján a vármegyei hatókörű városi könyvtár az előző évben nyújtott szolgáltatásokról évente május 31-ig tájékoztatót készít a kistépülési önkormányzat számára. Az alábbi beszámoló rövid összefoglalást ad Önöknek a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár e területen végzett feladatairól.

Az 1997. évi CXL. törvény 66. §. alapján intézményünk állami feladatként teljesítette Zala vármegye könyvtári ellátására vonatkozó szolgáltatásait. Koordináltuk 8 önkormányzati fenntartású városi könyvtár, 3 községi könyvtár és 246 könyvtári, információs és közösségi hely szakmai munkáját. Rendszeresen tartottuk a kapcsolatot a fenntartó önkormányzatok képviselőivel, a polgármesterekkel és a jegyzőkkel. Felhívtuk a figyelmet a könyvtárakat érintő jogszabályokra, ajánlásokra, pályázati lehetőségekre, szükség esetén szakmai tanácsokkal láttuk el őket. Az év folyamán számos alkalommal kerestük fel a vármegye településeit, például közös projektek, rendezvények szervezése, illetve dokumentumok kiszállítása alkalmával. A folyamatos kapcsolattartást szolgálja a személyes találkozások mellett az elektronikus levelezés, a közösségi oldalakon történő aktivitás, a rendszeresen frissülő honlap.

A KSZR szolgáltatás lehetőséget nyújt arra, hogy a vármegye lakossága hozzájusson a korszerű, széles körű és minőségi könyvtári, közösségi-kulturális szolgáltatásokhoz. A rendszer tagjai igényeik szerint hozzáférnek a dokumentumokhoz és információkhoz, a szolgáltató helyek közösségi színterekként és információs központokként működnek. Ezzel együtt mód nyílik a szolgáltató helyek fejlesztésére, a technikai felszereltség javítására, olvasásfejlesztő és közösségi-kulturális programok szervezésére, továbbképzésekre is. E szolgáltatások biztosításához állami támogatás állt rendelkezésünkre, amelynek felhasználásáról a Kulturális és Innovációs Minisztérium számára elkészítettük elszámolásunkat. Személyi jellegű kiadásokra és járulékokra fordítottuk az állami támogatás 12,6%-át; dologi kiadásokra összesen 87,4%-át (ebből új dokumentumok - könyvek, CD-k, DVD-k, folyóiratok - beszerzésére 45,4%-ot). A dologi kiadások 19%-át fordítottuk kulturális és közösségi rendezvények számlás kifizetéseire, 14%-át kisértékű eszközbeszerzésre.

A települések számára kedvezményel szereztük be a dokumentumokat. (pl. a könyveket 37%-os kedvezményel). A beszerzett dokumentumok visszakereshetők a szolgáltató online katalógusában:

<http://kszr.dfmvk.hu/kszr/katalogus>

A KSZR szolgáltatás népszerűsítése érdekében 2024. évi asztali naptárat, dekoratív papírtáskákat és rendezvény népszerűsítő bianco plakátot készítettünk, hirdetéseket jelentettünk meg helyi lapokban.

Rendszeresen frissülő honlapunkon, a *Zala Megyei Könyvtári Portálon* elérhetővé tettük a KSZR-rel kapcsolatos információkat (<http://kszr.dfmvk.hu>). Felhívtuk a figyelmet az aktuális hírekre, közzétettük a településeken szervezett programokat, képgalériákat, információt szolgáltatunk a vármegye könyvtáiról, szolgáltatásairól. A honlapunk mellett Facebook oldalunkon is népszerűsítettük szolgáltatásainkat.

Biztosítottuk a települési szolgáltatóhelyek számára a szükséges nyomtatványokat, irodaszereket. Szakmai napok és alapfokú könyvtáros képzések szervezésével, szakmai tanácsokkal segítettük a könyvtáros munkáját.

Rendszeresen tartottuk a kapcsolatot a települések könyvtárosaival, az év folyamán több alkalommal látogattunk el az Önök településére is, elsősorban a dokumentum kiszállítások és a könyvtári programok szervezése, ügyintézése alkalmával.

A szolgáltatás eredményei a számadatok tükrében 2023-ban:

| | |
|---|--|
| Kiszállított könyvek száma (db): | 124 db |
| Kiszállított egyéb dokumentumok száma (CD, DVD) (db): | 0 db |
| A település számára megrendelt képes hetilapok, színes magazinok előfizetések száma (db): | 6 db |
| A település saját állományának elektronikus feltárási aránya 100%-os. Az év során ajándékkönyvként leltározott dokumentumok száma (db): | 2 db |
| Egyéb feladatok (pl. állományellenőrzés, állományrendezés, selejtezés): | - |
| A település számára finanszírozott programok száma, megnevezése: | 1 db (MiniWolf együttes karácsonyi műsora) |
| A települési szolgáltató helyre beszerzett eszközök száma, megnevezése: | 1 db Brother nyomtató |
| A települési szolgáltató helyre beszerzett fejlesztő játékok száma (db): | 0 db |
| A szolgáltató helyen beiratkozott olvasók száma (fő): | 11 fő |
| Személyes könyvtárhasználatok száma: | 213 db |
| Ebből számítógép és internethasználat: | 4 db |
| Kölcsönzött dokumentumok száma (db): | 113 db |
| Helyben használt dokumentumok száma (db): | 169 db |
| Távhasználatok száma (telefon, OPAC, honlap): | 0 db |

2024-ben is folytatódik a KSZR szolgáltatás. Megállapodásban rögzítettük a felek kötelezettségeit, a helyi könyvtáros kompetenciáit. Feladatunk volt a könyvtári dokumentumok beszerzése, feldolgozása, kijuttatása a településekre; a kint lévő állomány gondozásának segítése, a könyvtári nyomtatványok és egyéb könyvtári felszerelések biztosítása, a helyismereti és közhasznú információk szolgáltatása. A kistelepülési szolgáltatóhelyek működtetéséhez kérjük, hogy vegyék figyelembe a *KSZR Ajánlást* is, amelyet minden településre eljuttattunk 1 példányban, de elérhető honlapunkon is.

<http://kszr.dfmvk.hu/kszr/kistelepulesi-ellatas>

A költségvetési törvényben a megyei könyvtárak számára meghatározott településenkénti **állami támogatás** nem változott: a *fajlagos összeg* 1000 lakos alatti település esetén 668 300 Ft, 1001-1500 lakos közötti település esetén 1 060 760 Ft, 1501-5000 lakos közötti település esetén 1 002 460 Ft. A keretösszeg felhasználását a vármegyei hatókörű városi könyvtár munkatervben rögzítette. A kistelepülési könyvtári szolgáltatás finanszírozására ezen kívül a települések számára könyvtári és kulturális célú lakosonkénti normatív támogatás áll rendelkezésre, melynek összege lakosságárányos (1270,- Ft/fő), de legalább 2 270 000 Ft, amely remélhetőleg elegendő forrást jelent a könyvtáreépület fenntartásához, működtetéséhez, a megfelelő végzettségű helyi személyzet biztosításához is.

Folyamatosan végezzük a települési szolgáltatóhelyek gyűjteményének fejlesztését. A könyvek beszerzésére közbeszerzési eljárást indítottunk, a nyertes Könyvtárellátó Nonprofit Kft. 37% kedvezményt biztosított számunkra, így a kereskedelmi árnál jóval olcsóbb a beszerzés..

A kistelepüléseken az év folyamán legalább 4 könyvtári programot kell szervezni. Ennek finanszírozására a vármegyei hatókörű városi könyvtár az állami támogatásból keretet biztosít a *szolgáltatóval történő egyeztetés* alapján. Kérjük, hogy a támogatott programok esetében a KSZR, illetve intézményünk - honlapunkról letölthető - logóját szíveskedjenek a támogatók között feltüntetni, sajtónyilvánosság esetén utaljanak a program támogatójára. A 2024-es könyvtári programok kiválasztásához nyújtunk segítséget **Rendezvényajánló 2024** című kiadványunkkal.

<http://kszr.dfmvk.hu/kszr/letoltheto-dokumentumok>

A helyi szolgáltatóhoz szükséges kisértékű tárgyi eszközök beszerzését az első félévre tervezzük. A szolgáltatóhelyeknek egységes eszközvásárlási keret **nem** áll rendelkezésére, ám ahogy az elmúlt években, úgy 2024-ben is figyelembe vesszük a települési igényeket, amennyiben az eszközök a könyvtárban kapnak elhelyezést és beszerzésüket indokoltnak látjuk.

Továbbra is kérjük, hogy a települési honlapon helyezzenek el információkat a helyi könyvtári információs és közösségi helyről (cím, nyitvatartási idő, könyvtáros neve és a könyvtár elérhetősége, szolgáltatások), és a szolgáltató könyvtárról (Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár, 8900 Zalaegerszeg, Deák tér 6. Honlap: <http://kszr.dfmvk.hu>, e-mail: kszr@dfmvk.hu, Telefon: +36 92 311-342) - ezt előírja a 39/2013. (V. 31.) EMMI rendelet is.

Amennyiben kérdésük, vagy bármilyen egyéb észrevételük van, kérem, keressék munkatársainkat (<http://kszr.dfmvk.hu/kszr/kapcsolat>) vagy *Dóráné Mészáros Anikó* igazgatóhelyettest. (kszr@dfmvk.hu; 0630/993-3707)

A további sikeres együttműködés reményében tisztelettel üdvözlöm.

Zalaegerszeg, 2024. április 9.


Tóth Renáta
igazgató



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

10. napirendi pont anyaga

ELŐTERJESZTÉS

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 28. napján tartandó ülésére

Tárgy: Döntéshozatal a „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott pályázat megvalósítására érkezett ajánlatokról, nyertes ajánlattevők kiválasztása (kivitelező, műszaki ellenőr)

Előterjesztő: Ujvári Katalin polgármester

Az előterjesztést készítette: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

1.) Kivitelező kiválasztása

Lakhegy Község Önkormányzatának a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024. című, MFTP-ÖTIFB/2024. kódszámú pályázata a Magyar Államkincstár 2024. április 04. napján kelt, **3928684107** iratazonosítójú Támogatói Okirata alapján támogatásra lett jogosult. A vissza nem térítendő támogatás összege: **5 999 223 Ft**

A hivatkozott támogatói okirat szerint a projekt megvalósításának tervezett határideje:

2025. május 13.

A támogatás intenzitása: 100%

Tervezett költségek részletezése:

| Cél megnevezése | Ft |
|--|-----------|
| Lakhegy, Petőfi S. út 52. (215 hrsz.) tűzoltó szertár - közösségi szintér külső felújítása | 5 610 223 |
| Tervezési költség | 100 000 |

| | |
|--|------------------|
| Műszaki ellenőri díj | 125 000 |
| Projekt megvalósításához szükséges tevékenységek | 164 000 |
| Összesen | 5 999 223 |

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. április 24. napján tartott ülésén **24/2024. (IV.24.) számú határozatával** döntést hozott arról, hogy az építési munka elvégzése céljából ajánlattételre három gazdasági szereplőt kér fel:

- ❖ **HEGYHÁT BAU TEAM Kft. (9821 Győrvár, Sport u. 1., adószám: 26753241-2-18)**
- ❖ **VF Meisterbetrieb Kft. (8913 Lakhegy, Petőfi út 104., adószám: 23179017-2-20)**
- ❖ **RAPI-ÉP Bt. (8911 Nagykutas, Gyöp u. 33., adószám: 22582564-2-20)**

A Képviselő-testület által elfogadott ajánlatvételi felhívás a fenti gazdasági szereplőknek 2024. április 29. napján kiküldésre került.

A felkért ajánlattevők határidőre ajánlatot tettek. Az ajánlatok egymással összevethetőek, az ajánlattételi felhívásban foglaltaknak megfelelnek, így a benyújtott ajánlatok érvényesek.

Lakhegy Község Polgármestere és a Jegyző közösen áttekintették a beérkezett ajánlatokat, s a Polgármester a javaslatait az alábbiak szerint fogalmazza meg:

| felkért ajánlattevő | határidőre beérkezett ajánlat | érvényes ajánlat | érvénytelen ajánlat | bruttó ajánlat összege | javasolt nyertes ajánlattevő |
|-------------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------|--|------------------------------|
| HEGYHÁT BAU TEAM Kft. | igen | + | - | 6 686 342 Ft + 27 % ÁFA = Bruttó 8 491 654 Ft | nem |
| VF Meisterbetrieb Kft. | igen | + | - | 6 501 922 Ft + 27 % ÁFA = Bruttó 8 257 441 Ft | nem |
| RAPI-ÉP Bt. | igen | + | - | 6 324 548 Ft + 27 % ÁFA = Bruttó 8 032 176 Ft | igen |

A megajánlott egyösszegű vállalkozási díj mértéke és a műszaki tartalom alapján a RAPI-ÉP Bt. nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot, nettó 8 032 176 Ft összegben.

Az építési munkára eső, elszámolható nettó támogatás összege: 5 610 000 Ft, az erre eső támogatás mértéke 100 %, vagyis 5 610 000 Ft.

A szükséges önkormányzati önerő összege: 2 422 176 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 Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024. című, MFTP-ÖTIFB/2024. kódszámú pályázati kiírásra „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából az építési munka elvégzésére a legkedvezőbb ajánlatot benyújtó **RAPI-ÉP Bt.-t (8911 Nagykutas, Gyöp**

u. 33., adószám: 22582564-2-20, kapcsolattartó neve: Baumgartner József) bízza meg az ajánlatában szereplő tartalommal, és vállalkozói díj ellenében.

Határozati javaslat:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024. című, MFTP-ÖTIFB/2024. kódszámú pályázati kiírásra „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából az építési munka elvégzésére irányuló beszerzési eljárást eredményesnek nyilvánítja.

A képviselő-testület a pályázatot benyújtó

- ❖ HEGYHÁT BAU TEAM Kft. (9821 Gyórvár, Sport u. 1., adószám: 26753241-2-18),
- ❖ VF Meisterbetrieb Kft. (8913 Lakhegy, Petőfi út 104., adószám: 23179017-2-20) ,
- ❖ RAPI-ÉP Bt. (8911 Nagykutas, Gyöp u. 33., adószám: 22582564-2-20) gazdasági szereplők ajánlatát érvényesnek nyilvánítja.

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy az építési munka elvégzésével a legkedvezőbb ajánlatot benyújtó RAPI-ÉP Bt.-t (8911 Nagykutas, Gyöp u. 33., adószám: 22582564-2-20, kapcsolattartó neve: Baumgartner József) bízza meg 6 324 548 Ft + 1 707 628 Ft ÁFA összesen bruttó 8 032 176 Ft összegű vállalkozói díj ellenében, tekintettel arra, hogy az ajánlattevő nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot.

Mivel a pályázati támogatás nem elegendő a fejlesztési feladat megvalósításához ezért a képviselő-testület a felújítási munkákhoz saját forrásából 2024. évi költségvetése terhére 2 422 176 Ft összeget biztosít.

A Képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a fentiekről az árajánlatot benyújtó gazdasági szereplőket tájékoztassa, egyben felhatalmazza a vállalkozóval kötendő vállalkozási szerződés aláírására.

Határidő: azonnal

Felelős: Ujvári Katalin polgármester

2.) Műszaki ellenőr kiválasztása

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2024. április 24. napján tartott ülésén **24/2024. (IV.24.) számú határozatával** döntést hozott arról, hogy a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024. című, MFTP-ÖTIFB/2024. kódszámú pályázati kiírásra „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása érdekében a műszaki ellenőrzés céljából ajánlattételi felhívás megküldésével ajánlattételre az alábbi gazdasági szereplőket kéri fel ajánlattételi felhívás megküldésével:

- Simor Dániel építészmérnök e-mail: simor.daniel@smrstudio.hu
mobil: +36/20/4726290
- Kovács Andrea építészmérnök e-mail: andreakovacs1513@gmail.com
mobil: +36/30/5601842
- Horváth István építészmérnök e-mail: apatiplan@gmail.com
mobil: +36/30/1936223

A 2024. április 29-én kiküldött ajánlatkérésre három ajánlat érkezett.

Lakhegy Község Polgármestere és a Jegyző áttekintette a beérkezett ajánlatokat, s javaslatait az alábbiak szerint fogalmazza meg:

| felkért ajánlattevő | határidőre beérkezett ajánlat | érvényes ajánlat | érvénytelen ajánlat | ajánlat összeg Ft-ban | javasolt nyertes ajánlattevő |
|-------------------------------------|-------------------------------|------------------|---------------------|--|------------------------------|
| Simor Dániel építészmérnök | + | + | - | 150 000 Ft + 27 % ÁFA, bruttó 190 500 Ft | nem |
| Kovács Andrea építészmérnök | + | + | - | bruttó 135 000 Ft | nem |
| Horváth István építészmérnök | + | + | - | 125 000 Ft + ÁFA AAM, bruttó 125 000 Ft | igen |

Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a fentiek és a benyújtott ajánlatok ismeretében az alábbi határozati javaslat elfogadásával a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024. című, MFTP-ÖTIFB/2024. kódszámú pályázati kiírásra „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából a műszaki ellenőri feladatok elvégzésével - a legkedvezőbb ajánlatot benyújtó **Horváth István építészmérnököt** (ME-É20-0049, 8923 Nemesapáti, Fő u. 32., e-mail: apatiplan@gmail.com , mobil: +36/30/1936223) bízva meg az ajánlatában szereplő tartalommal, és vállalkozói díj ellenében.

Határozati javaslat:

Lakhegy Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyar Falu Program keretében meghirdetett, Önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése, önkormányzati feladatellátáshoz kapcsolódó beszerzések – 2024. című, MFTP-ÖTIFB/2024. kódszámú pályázati kiírásra „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott nyertes pályázat megvalósítása céljából a műszaki ellenőrzésére irányuló beszerzési eljárást eredményesnek nyilvánítja.

A képviselő-testület az ajánlatot benyújtó

- Simor Dániel építészmérnök
- Kovács Andrea építészmérnök
- Horváth István építészmérnök

e-mail: simor.daniel@smrstudio.hu

mobil: +36/20/4726290

e-mail: andreakovacs1513@gmail.com

e-mail: apatiplan@gmail.com

mobil: +36/30/1936223

gazdasági szereplők ajánlatát érvényesnek nyilvánítja.

A Képviselő-testület úgy dönt, hogy a műszaki ellenőri feladatok ellátásával Horváth István építésmérnököt (ME-É20-0049, 8923 Nemesapáti, Fő u. 32., e-mail: apatiplan@gmail.com , mobil: +36/30/1936223) bízta meg bruttó 125 000 Ft összegű vállalkozási díj ellenében tekintettel arra, hogy ajánlattevő nyújtotta be a legkedvezőbb ajánlatot.

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: Ujvári Katalin polgármester

Kérem, az előterjesztés megvitatását, és a gazdasági szereplők kiválasztását.

Lakhegy, 2024.05.24.

Ujvári Katalin s.k.
polgármester

J E L E N L É T I Í V

LAKHEGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2024. ÉV⁰⁵..... HÓ²⁸..... NAP

TARTOTT NYILVÁNOS ÜLÉSÉN MEGJELENTEKRŐL

1./ Ujvári Katalin

polgármester

Ujvári Katalin

2./ Csiszár Zoltán

önk. képviselő

Csiszár Zoltán

3./ Fókás Gábor

önk. képviselő

Fókás Gábor

4./ Kulcsár Szilárd

önk. képviselő

Kulcsár Szilárd

5./ Varga Miklósné

önk. képviselő

Varga Miklósné

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Meghívottak :

1./

2./

3./

4./

5./

Lakhegy, 2024.év⁰⁵..... hó²⁸.....nap

Ujvári Katalin
: Ujvári Katalin :/előadó/ :/
polgármester




Lakhegy Község Polgármesterétől

8913 Lakhegy, Petőfi S.u. Tel.: +36(30)148 5808 Fax:+36(92)564 014

e-mail: pmlakhegy@gmail.com KRID azonosító: 633959369

M E G H Í V Ó

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

2024. május 28. napján (kedd) 17.00 órára

összehívom, melyre tisztelettel meghívom

..... **Önkormányzati Képviselőt**

Az ülés helye: Lakhegy, Faluház

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./ Beszámoló Lakhegy Erdőszéli Óvoda 2023. évi gazdálkodásáról, pénzmaradványának jóváhagyása.

Előadó: jegyző

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

Előadó: polgármester

7./ Éves összefoglaló ellenőrzési jelentések ismertetése

Előadó: polgármester

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

Beszámoló a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról

Előadó: jegyző

9./ Szakmai beszámoló a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2023. évi tevékenységéről

Előadó: Polgármester

10./ Döntéshozatal a „Többcélú közösségi tér felújítása” címmel benyújtott pályázat megvalósítására érkezett ajánlatokról, nyertes ajánlattevők kiválasztása (kivitelező, műszaki ellenőr)

Előadó: Polgármester

11./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

Előadó: Polgármester, Képviselők, Jegyző

12./ Egyebek

Előadó: Polgármester

Lakhegy, 2024. május 23.

Tisztelettel:

Ujvári Katalin s.k.
polgármester