

ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLET GŐSFA

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Gősfal Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 23. napján tartott nyilvános üléséről

Határozatok:

Sorszám	Kód	Tárgy
29/2024. (V.23.)	C2	Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról
30/2024. (V.23.)	C2	Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi gazdálkodásáról, pénzügyi helyzetéről, pénzügyi eredményéről
31/2024. (V.23.)	Z1	Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi éves ellenőrzési jelentésének jóváhagyása
32/2024. (V.23.)	D1	Az önkormányzat 2023.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentésének ismertetése
33/2024. (V.23.)	C1	Beszámoló a 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról, Beszámoló a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról
34/2024. (V.23.)	C2	Szakmai beszámoló a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2023. évi tevékenységéről
35/2024. (V.23.)	J1	Közművelődési Szolgáltatási Terv elfogadása

Rendelet:

Sorszám (kiadás dátuma)	Tárgy	Kapcsolódó önkormányzati rendelet (módosítás, vagy hatályon kívül helyezés)	Kód
4/2024. (V.24.)	Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról		B4

J e g y z ő k ö n y v

Gósfai Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 23. napján 15 óra 30 perckor tartott nyilvános üléséről.

Helye: Gósfai, Dózsa Gy. u. 11., **Faluház**

Gósfai Község Önkormányzata Képviselő-testülete részéről jelen volt:

Ambrus Zoltán	alpolgármester
Hessel Ferencné	önkormányzati képviselő
Mátyás Zoltán	önkormányzati képviselő

dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
dr. Kocsis Viktória igazgatási ügyintéző jegyzőkönyvvezető

Farkas Tiborné polgármester igazoltan távol
Ambrus Bálint önkormányzati képviselő igazoltan távol

Jelenléti ív: jegyzőkönyv mellékleteként

A nyilvános ülésről hangfelvétel készül, melyhez a jelenlévők hozzájárulásukat adták.

Ambrus Zoltán alpolgármester tisztelettel köszöntötte a Képviselő-testület tagjait, a jegyzőt, és a jegyzőkönyvvezetőt.

Megállapította, hogy az ülés **3 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, a képviselő-testület 3 igen szavazattal az alábbi napirendet fogadta el:

N A P I R E N D E K:

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

Előadó: Polgármester

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

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

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

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

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

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

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

6./ Az önkormányzat 2023.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentésének ismertetése
Előadó: polgármester

7./ Beszámoló a 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról,
Beszámoló a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról
Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

8./ Szakmai beszámoló a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2023. évi tevékenységéről
Előadó: Polgármester

9./ Közművelődési Szolgáltatási Terv elfogadása
Előadó: polgármester

10./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok
Előadó: Polgármester, képviselők, jegyző

11./ Egyebek
Előadó: Polgármester, képviselők, jegyző

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

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

Előadó: Polgármester

Ambrus Zoltán alpolgármester ismertette a lejárt határidejű határozatokat (jegyzőkönyvhöz csatolva), majd a két ülés között végzett munkákról az alábbiak szerint számolt be:

- Beszéltünk már arról, hogy a telefonfülke nincs jó helyen. Elszállították, és majd a régi iskola (jelenlegi bolt) épületének a falára kerül felhelyezésre. Előírás, hogy egy faluban telefonfülke legyen.
- Egyelőre nem tudjuk, hogy mikor végzik el a munkát, rajtuk múlik.
- Vitárgyában használjuk a vizet, almérőnk van, és a villanyt, de ott nincs almérő. Számolás alapján a villanytartozás 16 400 Ft, a víztartozás 21 895 Ft 2 évre visszamenően. Az a baj, hogy a közösség, akié ott kint a víz, és a villany (20 ember állt össze, és ők építették ki. Az önkormányzat is tulajdonos benne) nem tud számlát adni. Minden évben ki lett fizetve. A villanyóra régóta húzódik, egy almérőt kellene itt is felszereltetni. Ha új vezeték húznánk fel, az nagyon drága.
- Hajba Zsuzsanna 2 x 2 órát dolgozott, megvágta és megkötözte a díszfákat. Továbbra is tartani kellene vele a kapcsolatot, mert jó munkát végzett. 20 000 Ft-ba került.
- Érkezett hozzám egy kérdés (név nélkül), hogy „A fűvet miért csak a Gősfá tábláig lehet lenyírni? A szent Márton szobornál ki nyírja? Mennyit spórolunk 56 m²-en? A vasúti sorompónál úgyszintén.”

Mátvás Zoltán képviselő elmondta, hogy véleménye szerint a belterület a Gősfá tábláig tart. Ha a külterületet is bevállaljuk, akkor levághatjuk a fűvet Vasboldogasszonyig. Szent Márton

szobor bal oldalán a terület a vízműé, a másik oldalán pedig magánterületek vannak. A Magyar Közútnak a feladata, hogy a külterületi részek vágásáról gondoskodjon. Van egy olyan út, hogy Kálhói út, amely 200 méter hosszú, 2 méter széles, vagyis 400 m². Szerinte ezt nem kell levágni mostanában, mert nem használja senki. Feleslegesen ne vágjanak füvet. S a falugondnokkal egyszerre sem kell vágni ugyanazt a területet. Kettőért ne fizessenek, mert nem igazságos.

Hessel Ferencné képviselő úgy gondolja, hogy a falutábla előtt a füvet le kellene vágni, mert nem látni az új táblát.

Mátvás Zoltán képviselő elmondta, hogy akkor a tábla után levágatjuk, de 40 métereket azért ne vágjon rá.

Ambrus Zoltán alpolgármester szerint a vízmű területéig vágja le. A szoborig kié a terület?

Mátvás Zoltán képviselő elmondta, hogy magánterületek.

Ambrus Zoltán alpolgármester elmondta, hogy amikor lemérték a területeket korábban, akkor a szoborig mérték.

Mátvás Zoltán képviselő hozzátette, hogy vannak kétségei a méréssel kapcsolatban.

Hessel Ferencné képviselő kérte, hogy a domb felől is vágja le, mert csúnya.

Mátvás Zoltán képviselő tájékoztatta, hogy azt a területet Rigó Roland 20 000 Ft-ért vágna le. Ezt a Magyar Közútnak kellene csinálnia.

Ambrus Zoltán alpolgármester javasolta, hogy a kereszt bal oldalán vágja le, a többit a magánszemélyek intézzék.

Mátvás Zoltán képviselő elmondta, hogy egyetért azzal, hogy a kereszt bal oldalát vágják ők, de a Cigánydomb alsó részét ne.

Ambrus Zoltán alpolgármester vállalja, hogy beszél a Magyar Közúttal.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy a Magyar Közútnak a főutak melletti területeket kell nyírnia, önkormányzati út melletti területet nem. Csak a Magyar Közút kezelésében lévő területet kell nekik nyírni.

Ambrus Zoltán alpolgármester ezt követően kérte a Képviselő-testület tagjait, hogy mondják el véleményük, és tegyék fel kérdéseiket a beszámolóval kapcsolatban.

Kérdés, egyéb hozzászólás nem hangzott el.

A Képviselő-testület a polgármesternek a beszámolóját tudomásul vette.

2./ Beszámoló az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról
Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Ezt követően ismertette az írásos előterjesztést, részletesen kitérve a pénzmaradvány alakulására. Majd kérte a képviselőket, hogy tegyék fel kérdéseiket a napirenddel kapcsolatosan.

Kérdés, hozzászólás a napirendhez nem volt.

Ambrus Zoltán alpolgármester 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 szavazásra bocsátotta.

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

Gősfá Község Önkormányzata Képviselő-testületének
30/2024. (V.23.) számú határozata:

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

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

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

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

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

Határidő: folyamatos

Felelős: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

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

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

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

Ambrus Zoltán alpolgármester elmondta, hogy a napirendi témában készített előterjesztés kiküldésre került írásos formában minden képviselő részére. Megkérdezte a jegyzőt, hogy kíván-e az anyaghoz szóbeli kiegészítést fűzni.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy a következő három napirendi pont rendszerint együttes ülés keretében tárgyalandó. Azonban különböző elfoglaltságok, és a közelgő választások végett több település polgármestere is kérte, hogy együttes ülés helyett nyilvános ülésen kerüljenek tárgyalásra. Most nem költségvetésről kell beszélnünk, hanem már teljesített adatokról, így ez lehetséges.

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. Az önkormányzati feladatok mellett államigazgatási feladatok is akadtak bőven. 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.

Mivel egyéb nem hangzott el a napirenddel kapcsolatban, ezért **Ambrus Zoltán** alpolgármester javasolta, hogy az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról szóló beszámolót az előterjesztésben írt tartalommal hagyja jóvá a képviselő-testület, majd javaslatát szavazatra bocsátotta.

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

Gősfá Község Önkormányzata Képviselő-testületének
29/2024. (V.23.) számú határozata:

Gősfá Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évben végzett munkájáról szóló beszámolót az írásos előterjesztésben írtak szerint elfogadja.

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

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

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

Előadó: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző előadta, hogy a 2023. évi jelentős összegű pénzmaradvány be lett építve a 2024. évi költségvetésbe. Sajnos az állami támogatások nem növekedtek annak ellenére, hogy az energiaárak, és a mindennapi megélhetésre fordított költségek folyamatosan emelkednek. Elmondható, hogy a Hivatal igyekezett mindig takarékoskodni, és jól gazdálkodni. Továbbra is az állami támogatástól függünk, ami nem követi az inflációt.

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

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

Gósfai Község Önkormányzata Képviselő-testületének
31/2024. (V.23.) számú határozata:

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

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

Felelős: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Határidő: 2024. május 31.

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

Előadó: polgármester

Ambrus Zoltán alpolgármester elmondta, hogy a zárszámadásról szóló előterjesztés kiküldésére került. Az anyagban szereplő adatok tények.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző ismertette, hogy a zárszámadás a 2023-as év végleges lezárása. Részletesen kidolgozott anyag. A legfontosabb része a 2023. évi pénzügyi maradvány alakulása: mekkora ez az összeg, miből képződött? Több lett a pénzügyi maradvány, mint amikor januárban a költségvetés tervezete készült. Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása során keletkezett alaptevékenység maradványát 36 649 995 Ft összegben javasoljuk megállapítani, melyből kötelezettséggel terhelt 18 333 790 Ft, szabadon felhasználható 18 316 205 Ft, az 5. mellékletben írtak szerint. A kötelezettséggel terhelt összeg 18 333 790 Ft, melyből 2024. évi állami támogatás megelőlegezésére 1 092 025 Ft, településtervezési elkészítésére 3 000 000 Ft, víz- és szennyvíz rendszer felújításainak kiadásaira 14 241 765 Ft van elkülönítve. Ez kötött összeg, nem lehet hozzányúlni. Kivéve a víz-, szennyvíz rendszer felújításainak kiadásaira elkülönített összeg, mert ha úgy döntenek akkor ezt erre a célra fel lehet majd használni. Szabadon felhasználható összes pénzügyi maradvány 18 316 205 Ft. A 2023. évi összes felhalmozási és felújítási célú kiadásokat a 3. mellékletben találjátok részletesen: 18 568 555 Ft. Itt megmutatkozik, hogy beruházásra, felújításra mennyit költöttek. Összességében elmondható, hogy nem gazdálkodott rosszul az önkormányzat. A fűnyírás sajnos nagyon drága. Nem szabad üres kasszákat hagyni a következő képviselő-testületnek. Megkérdezte, hogy van-e kérdés, hozzászólás az elmondottakkal kapcsolatban.

Kérdés, hozzászólás a napirenddel kapcsolatosan nem hangzott el, **Ambrus Zoltán** alpolgármester indítványozta az önkormányzat 2023. évi zárszámadásáról készített

rendelettervezet írásos előterjesztésben írtak szerinti elfogadását, majd szavazásra bocsátotta indítványát.

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

Gósfai Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (V.24.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

A rendeletet a jegyzőkönyv melléklete tartalmazza.

6./ Az önkormányzat 2023.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentésének ismertetése
Előadó: polgármester

Ambrus Zoltán alpolgármester elmondta, a belső ellenőrzés tárgya „A pénzügyi gazdálkodási szabályzatok vizsgálata” és az „EFOP-1.5.2-16.2017-00031 pályázattal, illetve civil szervezetek támogatásával kapcsolatosan felmerülő szempontok ellenőrzése a képviselő-testület 28/2023. (IV.20.) számú határozatában foglaltak szerint”. Az anyagot mindenki kézhez kapta. Megkérdezte, hogy az abban foglaltakhoz van-e kérdés, vélemény?

Kérdés, vélemény nem hangzott el, **Ambrus Zoltán** alpolgármester javasolta, hogy a képviselő-testület hagyja jóvá a 2023. évről készített éves ellenőrzési jelentést, majd javaslatát szavazásra bocsátotta.

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

Gósfai Község Önkormányzata Képviselő-testületének
32/2024. (V.23.) számú határozata:

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

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

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

Felelős: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző
Határidő: 2024. május 31.

7./ Beszámoló a 2023. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról,
Beszámoló a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról
Előadó: Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző röviden ismertette a Családsegítő és Gyermekjóléti szolgálat 2023. évi munkájáról, valamint a 2023. évi Gyermekjóléti és Gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló beszámolót. Kérte a képviselő-testület tagjait, hogy az

Gősfá Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár szakmai beszámolóját a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2023. évi tevékenységéről szóló 2024. április 09. napján kelt beszámolóját elfogadja.

A képviselő-testület megköszöni a könyvtár munkáját.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a fenti döntésről a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtárat értesítse.

Felelős: polgármester
Határidő: 2024. május 31.

9./ Közművelődési Szolgáltatási Terv elfogadása

Előadó: polgármester

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy a Közművelődési Szolgáltatási Tervet március 31. napjáig el kellett volna fogadni. A Kormányhivatal észrevételezte, hogy Gősfán nem készült. Ezt nem a Hivatalnak, hanem a közművelődési szakembernek kell készíteni.

Hessel Ferencné képviselő elmondta, hogy a közművelődési, könyvtári feladatok ellátásával megbízott Nauratyill Beáta elfelejtette megcsinálni, melyet ő most pótol.

Mátvász Zoltán képviselő megkérdezte, hogy Nauratyill Beáta meg tudta volna csinálni? Kell hozzá képesítés, vagy akárki megcsinálhatja?

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy elég összetett ez a feladat, mert a készítőnek ismernie kell a települést, és egyeztetni az önkormányzattal, hogy milyen rendezvények megszervezését szeretné kezdeményezni. Egyeztetésen alapul a szolgáltatási terv.

Hessel Ferencné képviselő elmondta, hogy van ennek egy formulája, amit be kell tartani. Tulajdonképpen hét alapszolgáltatás van, ide kell beválogatni a rendezvényeket. Kézműves foglalkozások (tojáskeresés, kosárfonás), falunap, Mikulás ünnepély, Karácsonyi ünnepség, Márton-napi rendezvény, gerinctorna, zenebölcsi, gyümölcssaláta készítés, fagyalt készítés. Ezek a programok kerültek beépítésre.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző elmondta, hogy egyik program sincsen kőbe vésve, lehet még rajta változtatni. Kötelező elkészíteni, de az év folyamán változtatható.

Hessel Ferencné képviselő elmondta, hogy minden rendezvényhez pénzt kell rendelni, de ez csak terv. Összesen 1 220 000 Ft-ra jött ki, amit a rendezvényekhez beállított. Kap normatívát az önkormányzat.

Ambrus Zoltán alpolgármester kérte a képviselő-testület tagjait, hogy mondják el véleményüket a hallottakkal kapcsolatosan.

elhangzottakkal kapcsolatban mondják el véleményüket, tegyék fel kérdéseiket.

A napirenddel kapcsolatosan kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Ambrus Zoltán alpolgármester 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.

Gősfai Község Önkormányzata Képviselő-testülete egyhangú, 3 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Gősfai Község Önkormányzata Képviselőtestületének
33/2024. (V.23.) számú határozata:

Gősfai Község Önkormányzata Képviselő-testülete a 2023. évi Gyermekjóléti és Gyermekvédelmi feladatok ellátásának értékeléséről szóló tájékoztatót, továbbá a TÁMASZ Alapszolgáltatási Intézmény Gősfai Községben végzett 2023. évi munkájáról szóló beszámolóját - az írásos előterjesztésben foglaltak szerint – e l f o g a d j a .

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

Határidő: 2024. május 31.

Felelős: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

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

Előadó: Polgármester

Ambrus Zoltán alpolgármester elmondta, hogy az anyag kiküldésre került. Megkérdezte a képviselő-testületet, hogy van-e kérdésük az olvasottakkal kapcsolatban.

A képviselő-testület részéről kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Ambrus Zoltán alpolgármester javasolta, hogy fogadják el a Deák Ferenc Megyei és Városi Könyvtár szakmai beszámolóját a Zala megyei Könyvtárellátási Szolgáltató Rendszer 2023. évi tevékenységéről. Javaslatát szavazásra bocsátotta.

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

Gősfai Község Önkormányzata Képviselő-testületének
34/2024. (V.23.) számú határozata:

A napirenddel kapcsolatban kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így Ambrus Zoltán alpolgármester indítványozta a Közművelődési Szolgáltatási Terv írásos előterjesztésben írt tartalommal történő elfogadását, majd indítványát szavazásra bocsátotta.

A szavazást követően a képviselő-testület egyhangú, 3 igen szavazattal, ellenszavazat nélkül meghozta az alábbi határozatát:

Gősfá község Önkormányzati Képviselő-testületének
35/2024. (V.23.) számú határozata:

Gősfá Község Önkormányzata Képviselő-testülete
Gősfá Község 2024. évi Közművelődési Szolgáltatási
Tervét az írásos előterjesztés szerinti tartalommal
elfogadja.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a
terv közzétételéről gondoskodjon.

Felelős: polgármester
Határidő: azonnal

10./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

Előadó: Polgármester, képviselők, jegyző

Interpellációs bejelentés nem volt.

11./ Egyebek

Előadó: Polgármester, képviselők, jegyző

❖ Falunap

Ambrus Zoltán alpolgármester elmondta, hogy mindenképpen szükséges megbeszélni a június 22-én (szombaton) megrendezésre kerülő Falunap körüli teendőket. Először is, hogy milyen helyszínen kerüljön megtartásra?

Hessel Ferencné képviselő javasolta, hogy tartsák a Faluház udvarán.

Ambrus Zoltán alpolgármester és Mátvás Zoltán képviselő szerint sem alkalmas a Faluház a rendezvény megtartására.

Hessel Ferencné képviselő felvette, hogy esetleg az Egyesület területén is megtarthatnák.

Mátvás Zoltán képviselő jelezte, hogy ezt a kezdeményezést ő nem szavazza meg.

Ambrus Zoltán alpolgármester megkérdezte, hogy sátrat szeretnének-e bérelni? Elmondta, hogy ő főzőverseny megrendezésére gondolt. Annak mindig nagyon jó a hangulata. Ráadásul akár egésznapos program is tud lenni.

Hessel Ferencné képviselő szerint, akkor kint a falu határában kell megszervezni, mert ott van elég nagy terület.

Ambrus Zoltán alpolgármester elmondta, hogy akkor fel kell mérni, hogy van-e arra igény, hogy Falubusszal szállítsuk a helyszínre a máshogy megjelenni nem tudó lakosokat.

Hessel Ferencné képviselő megkérdezte, hogy mennyi pénzt fektetnének be a Falunap megszervezésébe?

Ambrus Zoltán alpolgármester elmondta, hogy Vasboldogasszonyban Sláger Tibó fellépése nagyon jó volt.

Hessel Ferencné képviselő szerint mégiscsak az a legkézenfekvőbb megoldás, ha a Faluház udvarát rendbe teszik, és oda szervezik a rendezvényt. 250 000 Ft + Áfa-ért vállalta Tibó a fellépést. Ezalatt az összeg alatt nem fogunk tudni sztárvendéget találni.

Mátvás Zoltán képviselő elmondta, hogy lehetetlen egy hónap alatt kitakarítani. Kb. 500 000 – 700 000 Ft-ba kerülne.

Ambrus Zoltán alpolgármester azt javasolta, hogy a helyszínről akkor hozzanak döntést, ha az összes testületi tag jelen lesz az ülésen. Mekkora összeget fektessünk a Falunapba? Mennyibe kerül a sátor?

Hessel Ferencné képviselő elmondta, hogy kb. 350 000 Ft a sátor. A villanyt is be kell húzatni, ami kb. 50 000 Ft.

Mátvás Zoltán képviselő szerint az összes költség 1 000 000 Ft felett lesz, és nem is fog részt venni rajta a lakosság.

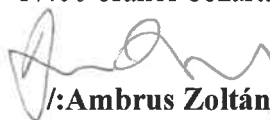
Ambrus Zoltán alpolgármester megkérdezte, hogy a képviselők kit javasolnak sztárvendégnek. A teljes költség biztosan 1 000 000 Ft körül fog mozogni. Vadászoknak szólni kell, hogy biztosítsanak a rendezvényre húst.

Hessel Ferencné képviselő tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy Vasboldogasszonyban a Vándor Vígadó szakácsa főzött, és tavaly egy tálca sört kért cserébe. A falugondnokot bízzuk meg, hogy kérdezzen utána. Mivel a helyszínről nem döntöttünk, így azt sem tudjuk, hogy sátor szükséges lesz-e. Illetve ugrálóvárat béreljünk a gyerekeknek? Legalább 150 000 Ft.

Mátvás Zoltán képviselő véleménye szerint, ha lesz elég gyermek, akkor legyen ugrálóvár.

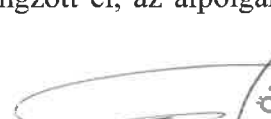
A képviselő-testület úgy döntött, hogy a falunap megszervezésére visszatérnek akkor, amikor jelen lesz a többi testületi tag is. Esetleg összefognak majd az újonnan megválasztott képviselő-testülettel is.

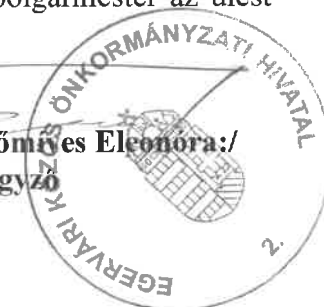
Mivel más közérdeket érintő kérdés, bejelentés nem hangzott el, az alpolgármester az ülést 17:00 órakor bezárta.


/:Ambrus Zoltán/
Alpolgármester



K.m.ft.


/:Dr. Urmösine Kőrösi Eleonóra:/
Jegyző



GÓSFÁ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE
Beszámoló a lejárt határidejű határozatokról

Száma	Tárgya	Tett intézkedés
26/2024. (IV.29.)	Zalaegerszegi Hivatásos Tűzoltó-Parancsnokság, Tűzoltóparancsnok 2023. évi tevékenységi beszámolójának elfogadása	A Tűzoltóparancsnokság tájékoztatása megtörtént a beszámoló elfogadásáról.
27/2024. (IV.29.)	Államháztartáson kívül átadott pénzeszközök felhasználásáról szóló beszámolók jóváhagyása	Támogatási Szerződés elkészült.

Gósfá, 2024. május 23.

Farkas Tiborné s.k.
Polgármester



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

2.napirend anyaga

ELŐTERJESZTÉS

Gősfal Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. május 25. napján tartandó 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 segítették a pethőhenyei lakosokat ügyeik intézésében. Gösfán, és Lakhegyen a hét egy-egy munkanapján a délelőtti órákban tartottunk ügyfélfogadást.

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

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

Munkavégzés tárgyi feltételei:

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

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

A kapcsolattartás az állami szervekkel és a gazdálkodó szervezetekkel elektronikus úton történt, az elektronikus ügyintézés már majdnem teljes körűvé vált, kevés ügyet intézünk postai úton. A

magánszemélyek vonatkozásában nem kötelező az elektronikus ügyintézés. A helyi adót érintő beadványoktól eltekintve nem is nagyon élnek ezzel az ügyfelek. Rendelkezésre áll számukra az önkormányzati weblapokról is elérhető az E-önkormányzati portál melynek használata egyre gyakoribb.

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

Képviselőtestületei ülések:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Elvégzett munka bemutatása ügyintézőként:

I. ÜGYVITELI, ADMINISZTRATÍV FELADATOK:

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

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

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

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

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

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

A Képviselő - testületi ülések **jegyzőkönyveinek vezetését** 2023. augusztusáig Osbáth Katalin igazgatási ügyintéző látta el, a jegyzővel közösen. Majd szeptembertől a jegyzőkönyvek írásában részt vett Dr. Kocsis Viktória igazgatási ügyintéző Gósfá, Pethőhenye, és Csatár 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.

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

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

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

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

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

II. ÁLLAMIGAZGATÁSI, ÖNKORMÁNYZATI FELADATOK

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

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

	Születés	Házasság	Haláleset
Egervár	0	7	8
Csatár	0	0	3
Lakhegy	0	0	0
Gósfa	0	0	1
Pethőhenye	0	0	1
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 halálesetét követően a bejegyzések) és utólagos bejegyzések száma a településeket illetően összesen 15 db volt.

Ez összesen 63 db rögzítést jelentett az év folyamán.

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

Teljes hatályú apai elismerő nyilatkozatot 3 alkalommal vettünk fel.

2. Szociális és gyámügyi igazgatási feladatok:

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

	Egervár	Csatár	Lakhegy	Gósfa	Pethőhenye
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					
- megszüntetett	1	0	0	0	0
	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 környezettanulmányt készített,
- elkészítette az egyedi hatósági határozatokat, figyelemmel kísérte az abban foglaltak végrehajtását.

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

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

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

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

4. Hagyatéki ügyek intézése:

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3.2. Szálláshely üzemeltetés:

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

3.3. Telepengedélyezési eljárások:

A jegyző 2023. évben nem folytatott le telepengedélyezési eljárást.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Közreműködött az önkormányzatok és intézményeik MÁK-nál vezetett törzskönyvi nyilvántartásában szereplő adatok frissítésében a szükséges nyomtatványok kitöltésénél.
Közreműködött a minden ügyintéző által használt ASP rendszer zökkenőmentes működtetésével kapcsolatos technikai feladatok (számítógépes programok telepítése/frissítése) megvalósításában.

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

Adóügyi feladatok számszerű értékelése 2023. évre

Visszatekintve a 2023. évre önkormányzatunként, 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)
építményadó	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 kapcsolatosan.
- Közutkezelői és tulajdonosi hozzájárulás: 20 alkalommal került sor kiadására. A jegyző minden alkalommal az érintett önkormányzat polgármesterével előzetesen egyeztetett, majd ezt követően került sor a műszaki előírások megszövegezésére.

9. Köztisztaság, ingatlanok karbantartása, parlagfű

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

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

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

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

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

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

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

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

Vörösne 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 ülésein, 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 háziorvos 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, Gősfá Község Önkormányzata működésével kapcsolatos **gazdálkodási, pénzügyi feladatokat**.

Az önkormányzati ASP-Kaszper könyvelési rendszeren keresztül elvégezte az analitikus és főkönyvi **könyvelést**, valamint havonta a bérfeladást és negyedévente 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, Gősfá Község Önkormányzata vonatkozásában.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Az MNV Zrt. részére elkészítette a Várkastély vagyonszázeleti 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 Gősfá Község Önkormányzatának Tanya-és falugondnoki buszok beszerzése-2022. pályázatának elszámolását. Elkészítette a Magyar Falu Programban Gősfá 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 Gősfá Község Önkormányzata vonatkozásában összeállította a helyszíni ellenőrzésre, valamint részt vett a helyszíni ellenőrzésen részt vett.

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

Iskolai, óvodai étkeztetéssel kapcsolatos feladatok:

Varga Miklós Zoltánné látja el az Egervári László Általános Iskola étkeztetésével kapcsolatos pénzügyi teendőket. Ennek keretében az iskola által beszedett nyilatkozatok alapján rögzítette az étkezési modulban a kedvezményes étkezők adatait, figyelemmel kísérte a kedvezményes étkezés alapjául szolgáló dokumentumokban írt határidőket. A 2022/23-es tanév elején az étkezési modulban étkezőnként felrögzítette a heti rendelőt. 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 töméspince felújítása)

Gösfá község vonatkozásában:

- „Közösségszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségszervező bértámogatása 2021” című MFP-KEB/2021 kódszámú kiírás (háziorvosi 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 Gösfá 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, Gösfá, 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 költségterítéseit, 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 költségterítésének megállapításáról, főállású polgármesterek szabadság kiadásának nyilvántartását). A közös hivatal vonatkozásában szintén elküldésre került a köztisztviselők jogviszonyára, besorolására és szabadságára vonatkozó adatbekérő táblázat.

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

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

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

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

A határozatokat a PTR rendszerben rögzítette.

III. VEZETŐI JOGKÖRBE TARTOZÓ FELADATOK:

Dr.Ürmösiné Kőmíves 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)

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 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 szolgáltatottak a Hivatal által ellátott feladatok nagyságrendjére. Kérem a beszámoló megvitatását, annak elfogadását.

Egervár, 2024.05.15.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

**Gósfal község Önkormányzata képviselő-testületének
2024. május 23-án tartandó ülésére**

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

Előterjesztő: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra jegyző

Készítette: Vincze-Heri Anita pénzügyi ügyintéző

Törvényességi szempontból ellenőrizte: Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

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

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

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

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

Ténylegesen befolyt bevételek alakulása:

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

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

A bevételek jogcímenként részletezve a számszaki mellékletben bemutatásra kerültek.

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

A kiadásokon belül:

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

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

- Törvény szerinti illetmények, munkabérek címén a 42 544 332 Ft teljesült a módosított előirányzathoz képest, mely 46 263 973 Ft.
- Jutalom címén a módosítás során 4 620 000 Ft-tal számoltunk, mellyel szemben 3 810 000 Ft kiadás teljesült.
- Helyettesítés címén 80 000 Ft kiadás teljesült, mely megegyezik a módosított előirányzat összegével.
- Béren kívüli juttatások teljesített összege 3 444 029 Ft.
- Közlekedési költségtérítés címén 750 000 Ft-ot terveztünk, ezzel szemben 524 100 Ft teljesült, mely a dolgozók munkába járás költségeiből adódott.
- Egyéb költségtérítések tervezett előirányzata 300 000 Ft, a teljesítés 36 614 Ft, melyből finanszíroztuk az anyakönyvvezetőt megillető anyakönyvi ruha összegét.
- Egyéb személyi juttatások címén 913 800 Ft kifizetésre került sor, melyből 227 400 Ft a 2022. évi országos népszámlálás számlalóbiztosi és a felülvizsgálói munkadíj bruttó és nettó összegének különbözete, 649 786 Ft betegszabadság címén került kifizetésre.
- Külső személyi juttatások címén 223 327 Ft kiadás teljesült, mely megegyezik a módosított előirányzat összegével. Ezen összeg a népszámlálással kapcsolatosan 2022. decemberben nem hivatali dolgozók részére kifizetett megbízási díjak bruttó és nettó összegének különbözeteként került kifizetésre.

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

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

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

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

A pénzmaradvány keletkezésének jogcímeit a pénzmaradvány kimutatásról szóló táblázat tartalmazza.

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

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

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

Egervár, 2024. április 23.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra sk.
jegyző

Egervári Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi teljesített költségvetése

			adatok Ft-ban	adatok Ft-ban
BEVÉTELEK:	Rovat száma	Tervezett előirányzat 2023.	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
- Gősfalja 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
- Magáncélú telefonbeszélgetések 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 Önkormányzatától	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
- nyelvpótlék		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 költségértéítés (dolgozói bérlet)	K1109	750 000	750 000	524 100
6.) Egyéb költségértéítések (bankszámla hozzájárulás, anyakönyvvizetési költségértéítése)	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 Szócho		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 bérlevégyásrlás		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
KÖLTSÉGVETESI 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.

VEZETŐI NYILATKOZAT

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

1. a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
2. olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
3. a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
4. a rendelkezésre álló előirányzatok céljának 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 jelenlétet 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 alkalmazzuk, melyek dokumentálási követelményének meghatározására egyrészt a Hivatal Ügyrendjében, másrészt az ellenőrzési nyomvonalban került sor. A döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága, valamint szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése a gyakorlatban biztosított volt.

Az állami támogatások igénylésével és elszámolásával kapcsolatos feladatok a kontroll rendszer kiemelt elemét kell, hogy képezzék. A pénzgazdálkodással kapcsolatos jogkörök, feladatok szintén kiemelten fontosak. Megfelelő kontroll szükséges a céljelleggel 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.

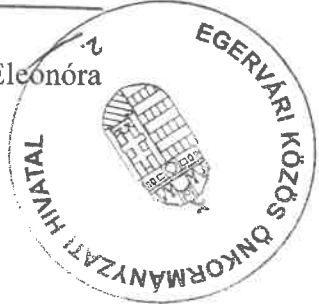
B1) Nyilatkozom, hogy:

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. Ürmösiné Kömives Eleonóra
jegyző



jegyző

Vezetői összefoglaló

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

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

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

A belső ellenőrzés a 2023. évi feladatait az elfogadott és jóváhagyott belső ellenőrzési terv alapján végezte. A vizsgálat ellenőrzési tervbe történő beállítása az Intézmény egyes folyamatainak kockázatainak, belső szabályzatainak, valamint a helyi vezetés elvárásainak alapján.

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 kapacitásszámítással, valamint a kockázat elemzéssel - elkészült és elfogadásra került.

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

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

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

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

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

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

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

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

- Az Intézménynél a belső ellenőrzési feladatokat megbízási szerződés alapján láttam el. A létszámhelyzetet a 1. számú melléklet mutatja be.
- Főállású, teljes munkaidős belső ellenőr foglalkoztatását az Intézmény sajátosságai és a költségvetési források nem indokolták.
- A 2023. évben a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint az Intézmény vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII.23.) PM rendelet (továbbiakban: PM rendelet) 2. § (1) bekezdésében foglalt képesítési és gyakorlati követelményeinek megfelelek. Szakirányú diplomával (közgazdász) és mérlegképes könyvelői képestelessel rendelkezem, gyakorlati időm 26 év.
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (4)-(5) 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 hivatásutikái eljárás folyamata (e-learning)
 - Nem csak a pénz számít! – Ösztönzésmentedzsment (e-learning)

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

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

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek

- Összeférhetetlenségi esetek a munkám során nem merültek fel.

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

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

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

- Belső ellenőrzést akadályozó tényezők nem voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

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

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

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

I/3. A tanácsadói tevékenység bemutatása

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

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

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

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

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

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

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

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

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

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

	1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.
száma	Ellenőrzés leírása / ellenőrzés kezdési időpontja	Az ellenőrzött szervezet név / címe	Az ellenőrzés tárgya (címe)	Intézkedést igénylő megállapítás	Ellenőrzési javaslat	A javaslat alapján előírt intézkedés	A vonatkozó intézkedési terv aktuális állapota	A vonatkozó intézkedési terv jóváhagyásának időpontja	Az intézkedés felhatalmazásának szervezeti helye (pl. egy-egy)	Az intézkedés végrehajtásának határideje	Módosítás (tervezett / NEM)	Az intézkedés teljesítése (datum / NEM)	Megvalósítás rövid leírása	A határidőben végre nem hajtott intézkedések okai	A nem teljesítés kapcsolatban álló lehetőségek	16.
1.	1/2023.	Egervári Községi 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 átvételéről.

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

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

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

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

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

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

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

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

Egervár, 2024.01.25.

NUMERIKUS SZUMMA KONTROLL KFT.

8900 Zalaegecszeg, Bacsali út 31.

Telefon: 06-254-9141

Banksz.: 12092309-01458473-00100000

Tel.: 06-20/254-9141

Létszám és erőforrás

1. számú melléklet

Egervári Közös Önkormányzati Hivatal		Belső ellenőr közszolgálati jogviszonyban 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
		betöltési leltár	tervezett leltár	re-állós leltár	tervezett leltár	ellenőri nap	terv	terv	terv	terv	terv	más szervezetre fordított kapacitás (-)	terv	más szervezetre fordított kapacitás (+)	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv
		létszám (fő) ⁶	létszám (fő) ⁷	létszám (fő) ⁷	létszám (fő) ⁷	ellenőri nap	terv	terv	terv	terv	terv	ellenőri nap	terv	ellenőri nap	terv	terv	terv	terv	terv	terv	terv
Helyi önkormányzat (L+H.)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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. Egervári Közös Önkormányzati Hivatal		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. Irányított szervek összesen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Irányított költségvetési szerv neve																					
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 Közös 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 szakértő vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljes körű ellátása. Részmunkaidő megbízás esetén törtszámmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy negyórás 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. Részmunkaidő foglalkoztatás esetén törli számmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy negyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

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

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

⁷ 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		
	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	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 (I-II.)				0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00		
1. Egervári Közös Önkormányzati Hivatal				0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00		
a) Eves Ellenőrzési Terv alapján				0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00		
aa) Saját szervezetenél				0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00		
ab) Irányított szervezetenél (irányítóként végzett)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
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		
ba) Saját szervezetenél				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
bb) Irányított szervezetenél (irányítóként végzett)				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
II. Irányított szervek összesen				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
aa) Irányított szervezetenél				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
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		
aa) Saját szervezetenél				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
ab) Irányított szervezetenél				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
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		
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		
aa) Saját szervezetenél				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
ab) Irányított szervezetenél				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
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		
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		
aa) Saját szervezetenél				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
ab) Irányított szervezetenél				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
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		
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		

1. 2. sz. mellékletből hivatkozva. Az itt olvasható adatoknak meg kell egyezniük a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival.
2. Egyéb tevékenység pl. a belső ellenőrzési vezető nem ellenőrzési feladatai, teljesítményértékelés, önértékelés, éves ellenőrzési jelentés elkészítése, egyéb adminisztratív feladatok.
3. Saját kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a G-H oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.
4. Külső kapacitás összesen. Az itt megjelenő adatoknak összhangban kell állniuk az 1. sz. mellékletben a K-L oszlopokban megadott létszám és erőforrás adatokkal.
5. Saját ellenőri napok száma. Az ellenőri nap a belső ellenőrzési tevékenység ellátásához kapcsolódó, azonban nem ellenőrzésre fordított kapacitás.
6. Külső ellenőri napok száma. Az itt olvasható adatoknak meg kell egyezniük a 2. sz. melléklet AO-AR oszlopokban található adataival.
7. 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			%
I.	Helyi önkormányzat (I.+II.)	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
	Egervári Közös Önkormányzati Hivatal	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
II.	Irányított szervek összesen	0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
1.		0	0	0	#ZÉRÓOSZTÓ!
2.	[Irányított költségvetési szerv neve]				#ZÉRÓOSZTÓ!
3.	[Irányított költségvetési szerv neve]				#ZÉRÓOSZTÓ!
n.	[Irányított költségvetési szerv neve]				#ZÉRÓOSZTÓ!

¹ Csak beszámolóshoz!

² Pl: 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.



ELŐTERJESZTÉS

Gósfai Község Önkormányzati Képviselőtestületének 2024. május 23-án tartandó ülésére

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

Előterjesztő: Farkas Tiborné 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.

INDOKOLÁS A RENDELET-TERVEZETHEZ

A tervezet 1.§-ához:

Az önkormányzat 2023. évben ténylegesen összesen 55 054 789 Ft kiadást teljesített, a befolyt bevételek nagysága 91 704 784 Ft-ot tett ki, az alábbiakban írtak szerint.

A tervezet 2.§-hoz:

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

I. Költségvetési bevételek címén 35 486 045 Ft bevétellel számoltunk, befolyt 37 735 345 Ft, mely 106,34 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. A bevételek az alábbiak szerint teljesültek:

1) **Önkormányzatok működési támogatása** címén 28 236 689 Ft bevétel realizálódott, melynek összege megegyezik a módosított előiránnyal. (Részletezve 1. sz. melléklet a) pontjában.)

2) **Működési célú támogatások államháztartáson belülről** bevételi előiránnya jogcímen a módosítás során 1 447 078 Ft összegű bevétellel számoltunk, a teljesítés összege 1 499 474 Ft, az alábbiak szerint:

- *egyéb működési célú támogatások bevételei egyéb fejezeti kezelésű előiránnyaktól* részelőiránnyon teljesült 24 374 Ft bevétel megegyezik a módosított előiránnyal, mely az EFOP-1.5.2-16-2017-00031 pályázat záró elszámolása alapján kapott támogatás.

- *egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalaptól* részelőiránnyon módosított 1 422 704 Ft bevétellel szemben 1 475 100 Ft teljesült, mely összeg tartalmazza átlagosan 1 fő közfoglalkoztatott munkabér és közterheinek 70 %-os támogatásának 1 003 896 Ft összegét, továbbá a 471 204 Ft nyári diák munka támogatást.

3) **Közhatalmi bevétel** címén 2 400 000 Ft módosított előiránnyal szemben befolyt 1 759 176 Ft az alábbiak szerint:

- magánszemélyek kommunális adójából 160 000 Ft bevételt terveztünk, befolyt 130 828 Ft,
- iparüzési adóbevétel módosított előiránnya 2 200 000 Ft, a tényleges teljesítés nagysága 1 616 322 Ft
- helyi adópótlék, adóbírság címén 40 000 Ft bevételt terveztünk, befolyt 12 026 Ft.

4) **Működési bevétel** címén 6 016 306 Ft realizálódott, szemben a 3 128 578 Ft összegű módosított előiránnyal.

- Készletértékesítés részelőiránnyal címén 18 898 Ft bevétel teljesült, mely székek értékesítéséből adódik.

- Szolgáltatások ellenértéke részelőiránnyal címén a tervezett előiránnyal összege, 2 315 700 Ft, mellyel szemben 4 605 859 Ft bevétel teljesült, mely tartalmaz 55 118 Ft urnafal megváltást, 4 149 Ft temető használati díjat, 3 700 892 Ft ivóvíz- és szennyvíz használati díjat, valamint 845 700 Ft bérleti díjat, mely a vegyesbolt helyiségének, valamint a faluház bérbeadásából realizálódott.

- Közvetített szolgáltatások részelőiránnyal javára 287 312 Ft bevétel realizálódott, a 288 980 Ft összegű módosított előiránnyal szemben, ivóvíz laboratóriumi vizsgálata, valamint áramdíj továbbszámolása okán.

- Kiszámlázott általános forgalmi adó részelőiránnyal javára 1 096 876 Ft realizálódott, az 500 000 Ft összegű módosított előiránnyal szemben.

- Kamatbevétel címén nem terveztünk bevételt, 33 Ft teljesült.

- Egyéb működési bevétel címén 7 328 Ft teljesült, mely összeg tartalmaz 3 480 Ft biztosító általi visszatérítést a falugondnoki busz KGFB túlfizetése kapcsán, valamint a kerekítési különbözetek összegét 3 848 Ft összegben.

5) **Működési célú átvett pénzeszköz** címén 223 700 Ft bevétel teljesült, mely megegyezik a módosított előiránnyal.

6) **Felhalmozási célú átvett pénzeszközök** előiránnyon tervezett 50 000 Ft bevétellel szemben, mely Gősfá 478 hrsz.-ú ingatlan értékesítéshez kapcsolódik, nem realizálódott bevétel.

II. Finanszírozási bevételek teljesített előirányzat összege 53 969 439 Ft, mely összeg megegyezik a módosított előirányzattal.

A tervezet 3.§-ához:

I. Az önkormányzat **működési kiadásainak** tényleges nagysága 36 486 234 Ft, módosított összege 58 060 166 Ft. A működési kiadások jogcímenkénti részletezése a 2. mellékletben található.

A működési kiadásokon belül:

- **Személyi juttatások** módosított nagysága 10 706 167 Ft, tényleges teljesítés 10 250 591 Ft-ot tett ki 2. melléklet a) pontjában irtak szerint. A teljesítés 95,74 %-os mértékű.

A személyi juttatások részletezése:

- *Törvény szerinti illetmények, munkabérek* módosított összege 6 057 700 Ft, a teljesítés összege 6 012 218 Ft. Ebből az előirányzathoz finanszíroztuk 1 fő főállású dolgozó, átlagosan 1 fő közcélú dolgozó munkabérét.
- *Közlekedési költségtérítés* tervezett előirányzata 25 000 Ft, tényleges teljesítés 24 300 Ft, mely a falugondnok részére munkabajjárásra kifizetett összeg.
- *Külső személyi juttatások* címén 4 623 467 Ft módosított előirányzattal terveztünk, a teljesítés 4 214 073 Ft, mely tartalmazza a polgármester, 2023. május hónaptól az alpolgármester tiszteletdíját és költségátalányát, a művelődési ház vezető részére kifizetett megbízási díj összegét, valamint az MFP-KEB/2021. közösségsszervező bértámogatása elnevezésű pályázat projektmenedzsmenti megbízási díjának összegét.
- **Munkaadókat terhelő járulékok** tervezett nagysága 1 000 000 Ft, ezzel szemben a teljesítés 771 480 Ft.
- **Dologi kiadások** címén 18 437 944 Ft összegű kiadást eszközölt az önkormányzat, a módosított előirányzat nagysága 24 232 301 Ft. A teljesítés a módosított előirányzathoz képest 76,09 %-os mértékű. A részelőirányzatokon belül a teljesítések alakulása a csatolt 2. melléklet c.) pontjában látható.
- **Ellátottak pénzbeli juttatásai** címén 1 341 000 Ft kiadás teljesült, a tervezett összeg 2 400 000 Ft-ot tett ki, mely 55,88 %-os mértékű teljesítésnek felel meg. A juttatások bemutatását jogcímenként a 2. melléklet d.) pontja tartalmazza.
- **Egyéb működési célú kiadások** előirányzat módosított nagysága 17 616 520 Ft, a tényleges teljesítés 4 672 066 Ft. Az előirányzaton belül az alábbi kiadások teljesültek:
 - *Elvonások és befizetések* teljesített előirányzata 622 095 Ft, mely 357 925 Ft 2022. évi állami támogatás visszafizetési kötelezettség, 36 073 Ft összegű kamattal, mely a szociális feladatok egyéb támogatása vonatkozásában fel nem használt állami támogatás visszafizetéséből, valamint 223 700 Ft 2022. évi lakossági víz- és szennyvíz támogatás elszámolás alapján fel nem használt támogatás, illetve ezen összeg után fizetendő 4 397 Ft összegű kamat visszafizetéséből adódik.
 - *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre* kiadási előirányzat terhére 1 187 441 Ft kiadás teljesült, mely megegyezik a módosított előirányzat összegével. A teljesítés tételes bemutatását a 2. sz. melléklet e) 2. pontja részletesen tartalmazza.
 - *Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre* kiadási előirányzat terhére 2 862 530 Ft kiadás teljesült, a módosított előirányzat összege 2 872 300 Ft. A részelőirányzatok bemutatása 2 sz. melléklet e) 3. pontja szerint részletezésre került.

II. Finanszírozási kiadások teljesített összege 1 013 153 Ft, módosított előirányzata 2 105 178 Ft, mely eltérés a 2024. évi állami támogatás államháztartási megelőlegezés visszafizetési kötelezettségéből adódik.

III. Felújítási, felhalmozási kiadások:

Az önkormányzat felhalmozási és felújítási kiadásainak módosított nagysága 31 395 318 Ft, ezzel szemben e jogcímen a tényleges teljesítés 18 568 555 Ft-ot tett ki, melyből a beruházási kiadások előirányzatán a módosított 20 603 906 Ft kiadással szemben 16 673 571 Ft teljesült, felújítási kiadás módosított összege 3 696 328 Ft, a teljesítés összege 60 103 Ft a 3. mellékletben írtak szerint.

A tervezet 4.§-ához:

A költségvetési bevételek és kiadások különbsége 2 262 264 Ft összegű működési célú költségvetési többlet, illetve 18 568 555 Ft összegű felhalmozási célú hiány, mely finanszírozása az előző évi pénzmaradvány terhére történt. Alakulása a 4. mellékletben került részletezésre.

A tervezet 5.§-ához:

A képviselőtestület az önkormányzat létszámkeretét tervezéskor 3 főben állapította meg. 2023. évi tényleges létszám 3 fő, melyből a közfoglalkoztatottak létszáma 1 fő.

A tervezet 6.§-ához:

Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása során keletkezett alaptevékenység maradványát 36 649 995 Ft összegben javasoljuk megállapítani, melyből kötelezettséggel terhelt 18 333 790 Ft, szabadon felhasználható 18 316 205 Ft, az 5. mellékletben írtak szerint. A 2023. évi költségvetésben becsült pénzmaradványként 27 405 376 Ft összeg került tervezésre.

A tervezet 7. §-ának (1) és (2) bekezdéséhez:

A 7. melléklet tájékoztatást ad az önkormányzat vagyonáról.

A vagyon alakulása:

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

Adatok ezer forintban

<i>Megnevezés</i>	<i>Állomány 2022. dec.31-én</i>	<i>Állomány 2023. dec.31-én</i>	<i>Változás</i>
Tárgyi eszközök	372 520 103	369 807 433	- 2 712 670
Befektetett pénzügyi eszközök	400 000	400 000	0
<i>Nemzeti vagyonba tartozó Befektetett eszközök összesen:</i>	<i>372 920 103</i>	<i>370 207 433</i>	<i>- 2 712 670</i>
Pénzeszközök	46 110 080	27 876 458	- 18 233 622
Követelések	21 455 914	23 050 125	+ 1 594 211
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások:	- 549 231	- 192 090	+ 357 141
<i>Eszközök összesen:</i>	<i>439 936 866</i>	<i>420 941 926</i>	<i>- 18 994 940</i>

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök vonatkozásában előző év záró adatához képest összességében 2 712 670 Ft-os csökkenés mutatkozik, amely a tárgyi eszközök beszerzéséből, valamint az elszámolt értékcsökkenések elszámolásából adódik.

Pénzeszközök:

A pénzeszközök állománya 18 233 622 Ft-os csökkenést mutat az elnyert pályázatok előfinanszírozása miatt.

Követelések:

Követelések állományának 1 594 211 Ft-tal való növekedése a készletekre, igénybe vett szolgáltatásokra, valamint a beruházásokra, felújításokra adott előlegekben bekövetkezett változásból adódik.

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

A 8. melléklet az állami támogatásokkal való elszámolást mutatja be, a 9. melléklet az Európai Unió projektjeiről, a 10. melléklet a helyi adó bevételekről ad tájékoztatást, a 11. melléklet pedig az önkormányzat teljesített költségvetését feladatonkénti bontásban mutatja be. A 12. melléklet az önkormányzat több éves kötelezettségeit tartalmazza.

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

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

A jelentés nem áll az önkormányzat rendelkezésére, megjegyezzük, hogy az előző évek során sem küldött ilyet a Kincstár.

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

Gősfalva, 2024. május 16.

*Farkas Tiborné s.k.
polgármester*

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



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

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

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

Az előzetes hatásvizsgálattal érintett rendelet-tervezet címe:

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

A hatásvizsgálat során az alábbiak vizsgálatára került sor:

1. Társadalmi-gazdasági hatása:

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

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

Gősfá, 2024. május 16.

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző

Gősfá Község Önkormányzata Képviselő-testületének 4/2024. (V. 24.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról

Gősfá 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.10.) önkormányzati rendeletének végrehajtásáról a következőket rendeli el:

1. Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének teljesítése

1. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi teljesített költségvetésének

- a) kiadási főösszegét 55 054 789 forintban,
- b) bevételi főösszegét 91 704 784 forintban állapítja meg.

2. Az önkormányzat teljesített bevételei

2. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2023. évi teljesített, továbbá eredeti és módosított előirányzat szerinti – költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonkénti részletezésben 37 735 345 forint összegben hagyja jóvá, az alábbiak szerint:

- a) Önkormányzatok működési támogatásai 28 236 689 forint
- b) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 1 499 474 forint
- c) Közhatalmi bevételek 1 759 176 forint
- d) Működési bevételek 6 016 306 forint
- e) Működési célú átvett pénzeszközök 223 700 forint
- f) Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 0 forint

(2) A képviselő-testület a finanszírozási bevételek összegét 53 969 439 forint összegben hagyja jóvá.

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

3. Az önkormányzat teljesített kiadása

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat teljesített költségvetési működési és felhalmozási kiadásait cél szerinti bontásban a 2. és 3. mellékletben írtak szerint 55 054 789 forint összegben hagyja jóvá, melyből:

- a) személyi juttatások 10 250 591 forint
- b) munkaadókat terhelő járulékok 771 480 forint

- c) dologi kiadások 18 437 944 forint
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 1 341 000 forint
- e) egyéb működési célú kiadások 4 672 066 forint
- f) beruházási kiadások 16 673 571 forint
- g) felújítási kiadások 60 103 forint
- h) egyéb felhalmozási célú támogatások egyéb fejezeti kezelésű előirányzatnak 1 834 881 forint.

(2) A képviselő-testület a finanszírozási kiadások összegét 1 013 153 forint összegben hagyja jóvá.

4. Költségvetési hiány és többlet összege

4. §

(1) A képviselő-testület a tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözetként a költségvetési többlet összegét 2 262 264 Ft-ban a költségvetési hiány összegét 18 568 555 Ft-ban hagyja jóvá, melynek finanszírozása az előző évi pénzmaradvány terhére történt.

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

5. A költségvetési létszámkeret

5. §

A képviselő-testület az önkormányzat ténylegesen felhasznált létszámkeretét összesen 3 **főben** hagyja jóvá, a 2. mellékletben írtak szerint.

6. A pénzmaradvány

6. §

(1) Az önkormányzat 2023. évi gazdálkodása során keletkezett alaptevékenység maradványának összegét a képviselő-testület 36 649 995 forintban hagyja jóvá. A maradványból kötelezettséggel terhelt 18 333 790 forint, az alaptevékenység szabad maradványa 18 316 205 forint.

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

7. Egyéb rendelkezések

7. §

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

(2) Az önkormányzat 2023. december 31-ei állapot szerinti vagyonát a képviselő-testület a 7. melléklet szerint - a mérlegben, valamint a vagyonleltárban szereplő adatok alapján 420 941 926 forintban állapítja meg.

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

(4) A képviselő-testület az önkormányzat Európai Unió támogatással megvalósuló projektek bevételeit és kiadásait a 9. mellékletben írtak szerint hagyja jóvá.

(5) A képviselő-testület az önkormányzat helyi adó bevételeit, annak felhasználását a 10. melléklet szerint hagyja jóvá

(6) Az önkormányzat teljesített költségvetését kormányzati funkcióként a 11. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat a több éves kihatással járó feladatai és előirányzatainak teljesítése éves bontásban a 12. melléklet tartalmazza.

8. §

Ez a rendelet 2024. május 25-én lép hatályba.



Farkas Tiborné
Farkas Tiborné polgármester

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra



Gösfa község Önkormányzata 2023. évi teljesített bevételei forrásonként

Bevételi forrás megnevezése	Rovat	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Összesen	Működési	Felhalmozási	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
		Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Módosított ei.	Módosított ei.	II. Módosított ei.	II. Módosított ei.	II. Módosított ei.	Teljesített ei.	Teljesített ei.	Teljesített ei.		
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	B111	11 901 813	11 901 813		11 901 813	11 901 813		12 451 813	12 451 813		12 451 813	12 451 813			
- Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása		3 027 435	3 027 435		3 027 435	3 027 435		3 027 435	3 027 435		3 027 435	3 027 435			
- zöldterület-gazdálkodásával kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása		1 370 200	1 370 200		1 370 200	1 370 200		1 370 200	1 370 200		1 370 200	1 370 200		X	
- közvilágítás fenntartásának támogatása		938 000	938 000		938 000	938 000		938 000	938 000		938 000	938 000		X	
- köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása		420 580	420 580		420 580	420 580		420 580	420 580		420 580	420 580		X	
- közutak fenntartásának támogatása		298 655	298 655		298 655	298 655		298 655	298 655		298 655	298 655		X	
- 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		X	
- Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása		142 800	142 800		142 800	142 800		142 800	142 800		142 800	142 800		X	
- Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás		1 721 578	1 721 578		1 721 578	1 721 578		1 721 578	1 721 578		1 721 578	1 721 578		X	
- Közvilágítás kiegészítő támogatása		410 000	410 000		410 000	410 000		960 000	960 000		960 000	960 000		X	
Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékteztetési feladatainak támogatása	B1131	8 643 300	8 643 300		9 892 900	9 892 900		9 892 898	9 892 898		9 892 898	9 892 898			
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		3 501 000	3 501 000		3 501 000	3 501 000		3 501 000	3 501 000		3 501 000	3 501 000		X	
- Falugondnoki szolgáltatás		5 142 300	5 142 300		5 612 200	5 612 200		5 612 200	5 612 200		5 612 200	5 612 200			X
-ebből: kiegészítő támogatás					469 900	469 900		469 900	469 900		469 900	469 900			
-Szociális ágazati összevont pótlék támogatása					779 700	779 700		779 698	779 698		779 698	779 698			
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	B114	2 270 000	2 270 000		2 863 925	2 863 925		2 863 928	2 863 928		2 863 928	2 863 928			
- 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		X	
- Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása					593 925	593 925		593 928	593 928		593 928	593 928			
Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő támogatások	B115				3 028 050	3 028 050		3 028 050	3 028 050		3 028 050	3 028 050			
2023.évi lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása					2 361 300	2 361 300		2 361 300	2 361 300		2 361 300	2 361 300			
2023.évi szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás					666 750	666 750		666 750	666 750		666 750	666 750			
a./ Önkormányzatok működési támogatásai	B11	22 815 113	22 815 113		27 686 688	27 686 688		28 236 689	28 236 689		28 236 689	28 236 689			
Egyéb működési célú támogatások bevételei elkülönített állami pénzalapoktól (közfoglalkoztatás bértámogatás, diákmunka)		951 500	951 500		1 422 704	1 422 704		1 422 704	1 422 704		1 475 100	1 475 100		X	
Egyéb működési célú támogatások bevételei központi vagy fejezeti kezelésű előirányzatok EU-s programokra és azok társfinanszírozására (Rendezvények támogatása - EFOP-1.5.2-16-2017-00031 záró elszámolás)					24 374	24 374		24 374	24 374		24 374	24 374			
b./ Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	951 500	951 500		1 447 078	1 447 078		1 447 078	1 447 078		1 499 474	1 499 474			
Vagyoni típusú adók: magánszemélyek kommunális adója	B34	160 000	160 000		160 000	160 000		160 000	160 000		130 828	130 828		X	
Értékesítési típusú adók: Iparüzési adó	B351	4 500 000	4 500 000		2 200 000	2 200 000		2 200 000	2 200 000		1 616 322	1 616 322		X	
Helyi adópótlék, adóbírság	B36	40 000	40 000		40 000	40 000		40 000	40 000		12 026	12 026		X	
c./ Közhatalmi bevételek	B3	4 700 000	4 700 000		2 400 000	2 400 000		2 400 000	2 400 000		1 759 176	1 759 176			
Készletértékesítés ellenértéke	B401				18 898	18 898		18 898	18 898		18 898	18 898			
Szolgáltatások ellenértéke	B402	2 315 700	2 315 700		2 315 700	2 315 700		2 315 700	2 315 700		4 605 859	4 605 859			X
Közvetített szolgáltatások ellenértéke	B403				288 980	288 980		288 980	288 980		287 312	287 312			
Kiszámlázott általános forgalmi adó	B406	405 000	405 000		500 000	500 000		500 000	500 000		1 096 876	1 096 876			X
Egyéb kapott kamatok	B408										33	33			
Egyéb működési bevételek	B411	5 000	5 000		5 000	5 000		5 000	5 000		7 328	7 328			X
d./ Működési bevételek	B4	2 725 700	2 725 700		3 128 578	3 128 578		3 128 578	3 128 578		6 016 306	6 016 306			
2022.évi lakossági víz-és csatornaszolgáltatás támogatása					223 700	223 700		223 700	223 700		223 700	223 700			
e./ Működési célú átvett pénzeszközök	B6				223 700	223 700		223 700	223 700		223 700	223 700			
Lakás építési kölcsön visszatérülés háztartásoktól		50 000		50 000	50 000		50 000	50 000		50 000	0		0		X
f./ Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B7	50 000	0	50 000	50 000	0	50 000	50 000	0	50 000	0	0	0		
I./ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK	B1-B7	31 242 313	31 192 313	50 000	34 936 044	34 886 044	50 000	35 486 045	35 436 045	50 000	37 735 345	37 735 345	0		
Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	B8131	45 832 687	22 467 691	23 364 996	52 776 866	24 721 882	28 054 984	52 776 866	24 721 882	28 054 984	52 776 866	24 721 882	28 054 984	X	
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814				54 150	54 150		1 192 573	1 192 573		1 192 573	1 192 573			
II./ FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	B8	45 832 687	22 467 691	23 364 996	52 831 016	24 776 032	28 054 984	53 969 439	25 914 455	28 054 984	53 969 439	25 914 455	28 054 984		
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		77 075 000	53 660 004	23 414 996	87 767 060	59 662 076	28 104 984	89 455 484	61 350 500	28 104 984	91 704 784	63 649 800	28 054 984		

Gósfa község Önkormányzata 2023. évi teljesített működési kiadásai																	
	Rovat	Önkormányzat tervezett előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Önkormányzat módosított előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Önkormányzat II. módosított előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok	Önkormányzat teljesített előirányzata összesen:	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
		Eredeti el.	Eredeti el.	Eredeti el.	Eredeti el.	Módosított el.	Módosított el.	Módosított el.	Módosított el.	II. Módosított el.	II. Módosított el.	II. Módosított el.	II. Módosított el.	Teljesített el.	Teljesített el.	Teljesített el.	II. Módosított el.
a./Személyi juttatások	K1	9 474 400	9 474 400	0	0	10 662 200	10 662 200	0	0	10 706 167	10 706 167	0	0	10 250 591	10 250 591	0	0
1.) Törvény szerinti illetmények, munkabérek	K1101	5 586 400	5 586 400			6 057 700	6 057 700			6 057 700	6 057 700			6 012 218	6 012 218		
- alapilletmény		4 896 400	4 896 400			5 367 700	5 367 700			5 367 700	5 367 700			5 322 218	5 322 218		
- szociális ágazati összevont pótlék		690 000	690 000			690 000	690 000			690 000	690 000			690 000	690 000		
2.) Közlekedési költségértérítés	K1109					25 000	25 000			25 000	25 000			24 300	24 300		
3.) Külső személyi juttatások	K12	3 888 000	3 888 000			4 579 500	4 579 500			4 623 467	4 623 467			4 214 073	4 214 073		
- Választott tisztségviselők juttatásai		3 588 000	3 588 000			3 829 500	3 829 500			3 829 500	3 829 500			3 829 500	3 829 500		
- Állományba nem tartozók megbízási díja		100 000	100 000			400 000	400 000			443 967	443 967			384 573	384 573		
- Egyéb külső személyi juttatás		200 000	200 000			350 000	350 000			350 000	350 000			0	0		
b./Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	850 000	850 000	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0	1 000 000	1 000 000	0	0	771 480	771 480	0	0
1.) Szociális hozzájárulási adó		850 000	850 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			771 480	771 480		
c./Dologi kiadások	K3	18 587 300	18 574 600	0	12 700	22 400 550	22 387 850	0	12 700	24 232 301	24 219 601	0	12 700	18 437 944	18 437 944	0	0
1.) Szakmai anyagok beszerzése	K311	100 000	100 000			100 000	100 000			100 000	100 000			0	0		
2.) Üzemeltetési anyagok beszerzése	K312	4 020 000	4 010 000	0	10 000	4 195 000	4 185 000	0	10 000	4 195 000	4 185 000	0	10 000	2 948 896	2 948 896	0	0
- irodaszer nyomtatvány		70 000	60 000		10 000	70 000	60 000		10 000	70 000	60 000		10 000	19 261	19 261		
- tüzelőanyag		350 000	350 000			525 000	525 000			525 000	525 000			575 000	575 000		
- hajtó és kenőanyag		1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			641 837	641 837		
- munkaruha, védőruha		100 000	100 000			100 000	100 000			100 000	100 000			23 622	23 622		
- egyéb üzemeltetési, fenntartási anyagbeszerzés		2 500 000	2 500 000			2 500 000	2 500 000			2 500 000	2 500 000			1 689 176	1 689 176		
3.) Kommunikációs szolgáltatások	K32	650 000	650 000			650 000	650 000			650 000	650 000			559 859	559 859		
- informatikai szolgáltatások	K321	400 000	400 000			400 000	400 000			400 000	400 000			365 998	365 998		
- egyéb kommunikációs szolgáltatások	K322	250 000	250 000			250 000	250 000			250 000	250 000			193 861	193 861		
4.) Közütemi díjak	K331	2 395 000	2 395 000			2 525 000	2 525 000			2 904 022	2 904 022			2 695 117	2 695 117		
- villamosenergia szolgáltatás		1 500 000	1 500 000			1 500 000	1 500 000			1 879 022	1 879 022			1 879 022	1 879 022		
- víz és csatornadíjak		175 000	175 000			175 000	175 000			175 000	175 000			152 085	152 085		
- gázenergia szolgáltatás		720 000	720 000			850 000	850 000			850 000	850 000			664 010	664 010		
5.) Vásárolt élelmezés	K332					230 000	230 000			238 032	238 032			238 032	238 032		
6.) Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	K334	700 000	700 000			700 000	700 000			700 000	700 000			302 486	302 486		
7.) Közvetített szolgáltatások	K335					275 000	275 000			275 000	275 000			24 035	24 035		
8.) Egyéb szakmai szolgáltatások	K336	1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			180 000	180 000		
9.) Egyéb szolgáltatások	K337	4 950 000	4 950 000			7 150 000	7 150 000			8 594 697	8 594 697			7 730 697	7 730 697		
- Biztosítási szolgáltatások		400 000	400 000			400 000	400 000			400 000	400 000			282 868	282 868		
- Szállítási szolgáltatások		150 000	150 000			150 000	150 000			150 000	150 000			125 000	125 000		
- Bankköltségek		600 000	600 000			600 000	600 000			600 000	600 000			381 151	381 151		
- Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások		3 800 000	3 800 000			6 000 000	6 000 000			7 444 697	7 444 697			6 941 678	6 941 678		
10.) Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	K351	3 372 300	3 369 600	0	2 700	4 175 550	4 172 850	0	2 700	4 175 550	4 172 850	0	2 700	2 747 026	2 747 026	0	0
11.) Fizetendő ÁFA	K352	1 350 000	1 350 000			1 350 000	1 350 000			1 350 000	1 350 000			991 000	991 000		
12.) Egyéb dologi kiadások	K355	50 000	50 000			50 000	50 000			50 000	50 000			20 796	20 796		
d./Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 400 000	1 000 000	1 400 000	0	2 400 000	1 000 000	1 400 000	0	2 400 000	1 000 000	1 400 000	0	1 341 000	350 000	991 000	0
1.) Egyéb nem intézményi ellátások		200 000		200 000		200 000		200 000		200 000		200 000		300 000		300 000	
- újszülöttek támogatása		200 000		200 000		200 000		200 000		200 000		200 000		300 000		300 000	
2.) Települési támogatások		2 200 000	1 000 000	1 200 000		2 200 000	1 000 000	1 200 000		2 200 000	1 000 000	1 200 000		1 041 000	350 000	691 000	
- krízis helyzetben lévőek támogatása		1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			1 000 000	1 000 000			350 000	350 000		
- temetés költségeinek támogatása		200 000		200 000		200 000		200 000		200 000		200 000		0		0	
- beiskolázási, óvodáztatási támogatás		1 000 000		1 000 000		1 000 000		1 000 000		1 000 000		1 000 000		691 000		691 000	
e./Egyéb működési célú kiadások	K5	21 435 699	20 894 699	541 000	0	22 232 571	19 280 271	2 952 300	0	17 616 520	14 664 220	2 952 300	0	4 672 066	1 728 256	2 943 810	0
1.) Elvonások, befizetések	K502					586 022	586 022			622 095	622 095			622 095	622 095		
2.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K506	802 000	702 000	100 000		1 161 034	1 061 034	100 000		1 187 441	1 087 441	100 000		1 187 441	1 087 441	100 000	
-Bursa Hungarica ösztöndíj pályázati támogatás		100 000		100 000		100 000		100 000		100 000		100 000		100 000		100 000	
- TAMASZ		343 200	343 200			343 200	343 200			343 200	343 200			343 200	343 200		
- Zalaegerszegi kistérségi ügyelet működéséhez hozzájár.		358 800	358 800			358 800	358 800			358 800	358 800			358 800	358 800		
- KBFT-E-22-1051 „Közösségfejlesztő bérelemelésének támogatása fel nem használt támogatás visszautalása						359 034	359 034			359 034	359 034			359 034	359 034		
- Magyar Falu Program keretében közösség-szervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösség-szervező bértámogatására elnyert támogatás előleg fel nem használt részének visszafizetése										26 407	26 407			26 407	26 407		
3.) Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	K512	461 000	20 000	441 000		2 872 300	20 000	2 852 300		2 872 300	20 000	2 852 300		2 862 530	18 720	2 843 810	
- Sürgősségi fogorvosi feladatok ellátásához átadás		20 000	20 000			20 000	20 000			20 000	20 000			18 720	18 720		
- Civil szervezetek és egyéb szervezetek támogatása		441 000		441 000		491 000		491 000		491 000		491 000		482 510		482 510	
- * Helytörténeti és Középszéplő Egyesület Egervár (Stúdió)		400 000		400 000		450 000		450 000									

3. melléklet

Gősfá község Önkormányzata 2023. évi teljesített felhalmozási és felújítási kiadásai feladatonként, célonként (Adatok Ft-ban)													
	Rovat	Eredeti előirányzat összesen:	Önkormányzat (eredeti)		Módosított előirányzat összesen:	Önkormányzat (módosított)		II. Módosított előirányzat összesen:	Önkormányzat (II. módosított)		Teljesített előirányzat összesen:	Önkormányzat (teljesített)	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
a./ Beruházások	K6	17 749 200		17 749 200	20 577 900		20 577 900	20 603 906		20 603 906	16 673 571		16 673 571
Immateriális javak	K61	3 900 000		3 900 000	3 900 000		3 900 000	3 900 000		3 900 000	0		0
- Településtervez. elkészítése		3 900 000		3 900 000	3 900 000		3 900 000	3 900 000		3 900 000	0		0
Ingatlanbeszerzés	K62	350 000		350 000	350 000		350 000	350 000		350 000	350 000		350 000
- Ingatlan adásvétele		350 000		350 000	350 000		350 000	350 000		350 000	350 000		350 000
Tárgyi eszközök beszerzése	K64	10 629 200		10 629 200	12 855 900		12 855 900	12 881 906		12 881 906	12 881 906		12 881 906
- Falugondnoki busz beszerzése - MFP-TFB/2022		10 629 200		10 629 200	11 839 000		11 839 000	11 839 000		11 839 000	11 839 000		11 839 000
- Husqvarna Combi vágóasztal beszerzése					807 900		807 900	807 867		807 867	807 867		807 867
- VW Transporter Kombi vonóhorog beszerzése					205 000		205 000	204 724		204 724	204 724		204 724
- Kovácsolt vas ásó beszerzése					4 000		4 000	3 858		3 858	3 858		3 858
- Csemegetányérok beszerzése								26 457		26 457	26 457		26 457
Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA	K67	2 870 000		2 870 000	3 472 000		3 472 000	3 472 000		3 472 000	3 441 665		3 441 665
b./ Felújítások	K7	432 000		432 000	432 000		432 000	3 696 328		3 696 328	60 103		60 103
Ingatlanok felújítása	K71	340 000		340 000	340 000		340 000	2 926 461		2 926 461	60 103		60 103
- Vegyesbolt kialakítása		340 000		340 000	340 000		340 000	340 000		340 000	60 103		60 103
- Vízmű felújítása								2 586 461		2 586 461	0		0
Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	K74	92 000		92 000	92 000		92 000	769 867		769 867	0		0
c./ Egyéb felhalmozási célú támogatások egyéb fejezeti kezelésű előirányzatnak	K8				1 861 288		1 861 288	1 861 288		1 861 288	1 834 881		1 834 881
MFP-Közösségsszervezéshez kapcsolódó eszközbeszerzés és közösségsszervező bértámogatása-2021_ fel nem használt támogatás visszautalása					1 834 881		1 834 881	1 834 881		1 834 881	1 834 881		1 834 881
-fel nem használt támogatás ügyleti kamata					26 407		26 407	26 407		26 407	26 407		26 407
d./ Felhalmozási tartalék	K8	5 233 796		5 233 796	5 233 796		5 233 796	5 233 796		5 233 796	0		0
Kötelezettséggel terhelt felhalmozási tartalék (víz-, szennyvíz alszámla 2022. dec. 31-ig)		5 233 796		5 233 796	5 233 796		5 233 796	5 233 796		5 233 796	0		0
Tárgyvévi összes felhalmozási és felújítási célú kiadások összesen	K6-K8	23 414 996	0	23 414 996	28 104 984	0	28 104 984	31 395 318	0	31 395 318	18 568 555	0	18 568 555

4. melléklet

**Gősfal Község Önkormányzat rendelkezése a költségvetési többlet felhasználásáról
és a költségvetési hiány finanszírozásáról**

Adatok Ft-ban												
	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:	Összesen:	Működési:	Felhalmozási:
Megnevezés	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.	Módosított ei.	Módosított ei.	Módosított ei.	II. Módosított ei.	II. Módosított ei.	II. Módosított ei.	Teljesített ei.	Teljesített ei.	Teljesített ei.
Költségvetési bevételek	31 242 313	31 192 313	50 000	34 936 044	34 886 044	50 000	35 486 045	35 436 045	50 000	37 735 345	37 735 345	0
Költségvetési kiadások	76 162 395	52 747 399	23 414 996	86 800 305	58 695 321	28 104 984	87 350 306	55 954 988	31 395 318	54 041 636	35 473 081	18 568 555
Költségvetési hiány	44 920 082	21 555 086	23 364 996	51 864 261	23 809 277	28 054 984	51 864 261	20 518 943	31 345 318	18 568 555		18 568 555
Költségvetési többlet	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2 262 264	2 262 264	0
Költségvetési hiány, a többlettel korrigálva												
Előző évek pénzmaradványának igénybevétele	45 832 687	22 467 691	23 364 996	52 776 866	24 721 882	28 054 984	52 776 866	24 721 882	28 054 984	52 776 866	24 721 882	28 054 984
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni hiány	0	0	0	0		0	3 290 334		3 290 334	0		
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele utáni többlet	912 605	912 605	0	912 605	912 605	0	4 202 939	4 202 939	0	36 470 575	26 984 146	9 486 429
Finanszírozási kiadások	912 605	912 605	0	966 755	966 755	0	2 105 178	2 105 178	0	1 013 153	1 013 153	0
Finanszírozási bevételek	0	0	0	54 150	54 150	0	1 192 573	1 192 573	0	1 192 573	1 192 573	0
Tárgyevi kiadások	77 075 000	53 660 004	23 414 996	87 767 060	59 662 076	28 104 984	89 455 484	58 060 166	31 395 318	55 054 789	36 486 234	18 568 555
Tárgyevi bevételek	77 075 000	53 660 004	23 414 996	87 767 060	59 662 076	28 104 984	89 455 484	61 350 500	28 104 984	91 704 784	63 649 800	28 054 984

5. melléklet

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

M e g n e v e z é s	Tárgyév
01. Alaptevékenység költségvetési bevételei	37 735 345
02. Alaptevékenység költségvetési kiadásai	54 041 636
I. Alaptevékenység költségvetési egyenlege	-16 306 291
03. Alaptevékenység finanszírozási bevételei	53 969 439
04. Alaptevékenység finanszírozási kiadásai	1 013 153
II. Alaptevékenység finanszírozási egyenlege	52 956 286
A.) Alaptevékenység maradványa	36 649 995
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	36 649 995
D.) Alaptevékenység kötelezettséggel terhelt maradványa	18 333 790
E.) Alaptevékenység szabad maradványa	18 316 205
F.) Vállalkozási tevékenységet terhelő befizetési kötelezettség	0
G.) Vállalkozási tevékenység felhasználható maradványa	0

Az önkormányzat pénzmaradvány kimutatása:

Gősfá Község Önkormányzata alaptevékenység maradványának összege **36 649 995 Ft**, melyből működési célú maradvány **23 873 232 Ft**, felhalmozási célú maradvány **12 776 763 Ft**.

Gősfá Község Önkormányzat maradványa az alábbiakból adódott:

- Működési célú bevételi túlteljesítés:

Működési célú támogatások államháztartáson belülről	52 396 Ft
Működési bevételek	2 887 728 Ft

Összesen: **2 940 124 Ft**

- Működési célú bevételi alulteljesítés:

Közhatalmi bevételek	640 824 Ft
----------------------	------------

Összesen: **640 824 Ft**

- Működési célú kiadási megtakarítás:

Személyi juttatások	455 576 Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	228 520 Ft
Dologi kiadás	5 794 357 Ft
Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 059 000 Ft
Egyéb működési célú kiadások	12 944 454 Ft
Államháztartáson belüli megelőlegezések	1 092 025 Ft

Összesen: **21 573 932 Ft**

Működési célú maradvány:	23 873 232 Ft
---------------------------------	----------------------

- Felhalmozási célú kiadási megtakarítás:

Beruházási kiadások	3 930 335 Ft
Felújítási kiadások	3 636 225 Ft
Egyéb felhalmozási célú támogatások egyéb fejezeti kezelésű előirányzattól	26 407 Ft
Felhalmozási tartalék	5 233 796 Ft
Összesen:	12 826 763 Ft

- Felhalmozási célú bevételi alulteljesítés:

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	50 000 Ft
Összesen:	50 000 Ft

Felhalmozási célú maradvány	12 776 763 Ft
------------------------------------	----------------------

Alaptevékenység maradványa	36 649 995 Ft
-----------------------------------	----------------------

Gősfá Község Önkormányzata maradványából kötelezettséggel terhelt **18 333 790 Ft**, melyből

- 2024. évi állami támogatás megelőlegezésére	1 092 025 Ft
- Településterv elkészítésére	3 000 000 Ft
- Víz, szennyvíz rendszer felújításainak kiadásaira	14 241 765 Ft

Szabadon felhasználható összes pénzmaradvány **18 316 205 Ft**, melyet az önkormányzat működési és felhalmozási célra használ fel 2024. évben.

6. melléklet

Adatok Ft-ban

A működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások 2023.-2024.-2025.évi alakulását külön bemutató mérleg							
Megnevezés:	Rovat	2023. év				2024. év	2025. év
I. Működési bevételek és kiadások:		Eredeti ei.	Módosított ei.	II. Módosított ei.	Teljesített ei.	Eredeti ei.	Eredeti ei.
Önkormányzatok működési támogatása	B11	22 815 113	27 686 688	28 236 689	28 236 689	25 096 624	27 606 287
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	B16	951 500	1 447 078	1 447 078	1 499 474	1 046 650	1 151 315
Közhatalmi bevételek	B3	4 700 000	2 400 000	2 400 000	1 759 176	5 170 000	5 687 000
Működési bevételek	B4	2 725 700	3 128 578	3 128 578	6 016 306	2 998 270	3 298 097
Működési célú átvett pénzeszközök	B6		223 700	223 700	223 700		
Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	22 467 691	24 721 882	24 721 882	24 721 882	24 714 460	27 185 906
Államháztartáson belüli megelőlegezések	B814		54 150	1 192 573	1 192 573		
Működési célú bevételek összesen:		53 660 004	59 662 076	61 350 500	63 649 800	59 026 004	64 928 605
Személyi juttatások	K1	9 474 400	10 662 200	10 706 167	10 250 591	10 421 840	11 464 024
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	K2	850 000	1 000 000	1 000 000	771 480	935 000	1 028 500
Dologi kiadások	K3	18 587 300	22 400 550	24 232 301	18 437 944	20 446 030	22 490 633
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	2 400 000	2 400 000	2 400 000	1 341 000	2 640 000	2 904 000
Egyéb működési célú kiadások	K5	21 435 699	22 232 571	17 616 520	4 672 066	23 579 269	25 937 196
Finanszírozási kiadások	K9	912 605	966 755	2 105 178	1 013 153	1 003 866	1 104 252
Működési célú kiadások összesen :		53 660 004	59 662 076	58 060 166	36 486 234	59 026 004	64 928 605
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások							
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	B5	50 000	50 000	50 000	0		
Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	B8131	23 364 996	28 054 984	28 054 984	28 054 984	5 733 796	5 883 796
Felhalmozási célú bevételek összesen:		23 414 996	28 104 984	28 104 984	28 054 984	5 733 796	5 883 796
Beruházások	K6	17 749 200	20 577 900	20 603 906	16 673 571	500 000	650 000
Felújítások	K7	432 000	432 000	3 696 328	60 103		
Egyéb felhalmozási célú támogatások	K8		1 861 288	1 861 288	1 834 881		
Felhalmozási tartalék	K8	5 233 796	5 233 796	5 233 796	0	5 233 796	5 233 796
Felhalmozási célú kiadás összesen:		23 414 996	28 104 984	31 395 318	18 568 555	5 733 796	5 883 796
ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELEI ÖSSZESEN:		77 075 000	87 767 060	89 455 484	91 704 784	64 759 800	70 812 401
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI ÖSSZESEN:		77 075 000	87 767 060	89 455 484	55 054 789	64 759 800	70 812 401

Gósfá Község Önkormányzata Vagyonszáma 2023. december 31-én

Megnevezés	Ft-ban	
	Nyitó	Záró
	Január 1.	December 31.
A/I/1 Vagyoni értékű jogok	0	0
A/I/2 Szellemi termékek	0	0
A/I Immaterialis javak összesen	0	0
A/II/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	349 680 653	333 478 644
A/II/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	7 411 181	6 330 833
A/II/3 Beruházások, felújítások	15 428 269	29 997 956
A/II Tárgyi eszközök összesen	372 520 103	369 807 433
A/III/1 Tartós részesedések	400 000	400 000
- ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	400 000	400 000
A/III Befektetett pénzügyi eszközök	400 000	400 000
A/ NEMZETI VAGYONBA TARTÓZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	372 920 103	370 207 433
C/II Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	277 395	465 615
- ebből: forintpénztár	277 395	465 615
C/III Forintszámlák	45 832 685	27 410 843
- ebből: kincstáron kívüli forintszámlák	45 832 685	27 410 843
C/ PÉNZESZKÖZÖK	46 110 080	27 876 458
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 bevételeire	1 219 716	862 359
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések: vagyoni típusú adók	14 759	12 369
- ebből: költségvetési évben esedékes: termékek és szolgáltatások adói	1 121 590	825 283
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések: egyéb közhatalmi bevételek	83 367	24 707
D/I/4 Költségvetési évben esedékes követelések működési bevételeire	12 983 155	12 534 731
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke, közvetített szolgáltatások ellenértéke	7 586 305	11 362 841
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	89 300	89 300
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések: kiszámlázott forgalmi adóra	1 177 925	1 082 590
D/I/7 Költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközökre	50 000	50 000
- ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülésére államháztartáson kívülről	50 000	50 000
D/II Költségvetési évben esedékes követelések	14 252 871	13 447 090
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 bevételeire	0	0
D/II/4 Költségvetési évet követően esedékes követelések működési bevételeire	0	0
- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: készletértékesítés ellenértéke, szolgáltatások ellenértéke és közvetített szolgáltatások ellenértéke	0	0
- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: ellátási díjakra	0	0
- ebből: költségvetési évet követően esedékes követelések: kiszámlázott forgalmi adóra	0	0
D/II Költségvetési évet követően esedékes követelések	0	0
D/III/1 Adott előlegek	7 203 043	9 528 035
- ebből: beruházásokra, felújításokra adott előlegek	7 203 043	9 403 935
- ebből: készletekre adott előlegek	0	99 100
- ebből: igénybe vett szolgáltatásokra adott előlegek	0	25 000
- ebből: foglalkoztatottnak adott előlegek	0	75 000
D/III Követelés jellegű sajátos elszámolások	7 203 043	9 603 035
D/ KÖVETELÉSEK	21 455 914	23 050 125
E/ EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	-549 231	-192 090
- ebből: előzetesen felszámított általános forgalmi adó elszámolása	0	367 682
- ebből: fizetendő általános forgalmi adó elszámolása	-549 231	-559 772
- ebből: egyéb sajátos eszközoldali elszámolások	0	0
F/ AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	0	0
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN [=A+B+C+D+E+F]	439 936 866	420 941 926
G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	370 844 000	370 844 000
G/II Nemzeti vagyon változásai	0	0
G/III Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	15 907 577	15 907 577
G/IV Felhalmozott eredmény	44 272 500	50 807 251
G/V Eszközök érték helyesbítésének forrása	0	0
G/VI Mérleg szerinti eredmény	6 534 751	-21 309 529
G/ SAJÁT TŐKE	437 558 828	416 249 299
H/I/1 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
H/I/2 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális hozzájárulási adóra	0	0
H/I/3 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek dologi kiadásokra	11 202	11 202
H/I/4 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira	0	136 000
H/I/5 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra	0	0
H/I/7 Költségvetési évben esedékes kötelezettségek felújításokra	0	1 618 601
H/II Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	11 202	1 765 803
H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra	0	0
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/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	0	0
H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	912 605	1 092 025
H/II Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	912 605	1 092 025
H/III/1 Kapott előlegek	0	200 000
H/III/1a - ebből: túlfizetés a jövedelemadóban	0	0
H/III/1b - ebből: túlfizetés az általános forgalmi adóban	0	0
H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása	39 000	39 000
H/III/3 Más szervezetet megillető bevételek elszámolása	18 079	18 079
H/III/8 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok	479 178	599 178
H/III Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	536 257	856 257
H/ KÖTELEZETTSÉGEK	1 460 064	3 714 085
I/ EGYÉB SAJÁTOS FORRÁSOLDALI ELSZÁMOLÁSOK	0	0
K/ PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	917 974	978 542
FORRÁSOK ÖSSZESEN [=G+H+I+J+K]	439 936 866	420 941 926

8. melléklet

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

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

Támogatás jogcíme	Költségvetési törvény alapján feladatátvétellel/ feladatátadással korrigált támogatás	Támogatás évközi változása	Tényleges támogatás	Az önkormányzat által az adott célra december 31-ig ténylegesen felhasznált összeg
A települési önkormányzatok működésének támogatása	9 770 235	0	9 770 235	9 770 235
Polgármesteri illetményhez és költségterítéshez nyújtott támogatás	1 721 578	0	1 721 578	1 721 578
Közvilágítás kiegészítő támogatása	410 000	550 000	960 000	960 000
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	5 142 300	0	5 142 300	5 142 300
Összesen:	17 044 113	550 000	17 591 113	17 594 113

Az éves költségvetésben megállapított összeg (tervezett előirányzat):	17 044 113 Ft
Módosított előirányzat:	17 594 113 Ft
Tényleges támogatás:	17 594 113 Ft
Évvégi eltérés (+/-) mutatószám szerinti támogatás	0 Ft

A helyi önkormányzatok legfeljebb kettő évig felhasználható támogatásainak elszámolása

Támogatás jogcíme	A központi költségvetésből támogatásként rendelkezésre bocsátott összeg	Az önkormányzat által az adott célra ténylegesen felhasznált összeg	Az önkormányzat által fel nem használt, de a következő évben jogszerűen felhasználható összeg	Eltérés
A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak egyéb támogatása	3 501 000	3 501 000	0	0
Települési önkormányzatok egyes kulturális feladatainak támogatása	2 270 000	2 270 000	0	0
Lakossági víz- és csatornaszolgáltatás támogatása	2 361 300	2 361 300	0	0
A települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatása	666 750	666 750	0	0
Szociális ágazati összevont pótlék és egészségügyi kiegészítő pótlék	779 698	779 698	0	0
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak bérjellegű támogatása	593 928	235 870	0	358 058
2023.évi bérintézkedések támogatása	469 900	469 900	0	0
Mindösszesen	10 642 576	10 284 518	0	358 058

Fejezeti kezelésű előirányzattól kapott támogatások elszámolása (adatok Ft-ban)

Előirányzat megnevezése	Eredeti	II. Módosított előirányzat	Teljesítés
EFOP-1.5.2-16-2017-00031 Rendezvények támogatására elnyert támogatás záró elszámolás	0	24 374	24 374
Összesen:	0	24 374	24 374

Egyéb működési célú támogatások elkülönített állami pénzalapoktól (adatok Ft-ban)

Előirányzat megnevezése	Eredeti	II. Módosított előirányzat	Teljesítés
Közcélú foglalkoztatás, diákmunka támogatása	951 500	1 422 704	1 475 100
Összesen:	951 500	1 422 704	1 475 100

9. melléklet

Gősfá község Önkormányzatának 2023. évi költségvetésében teljesített több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban										
Több éves kihatással járó feladat megnevezése	Bevételek					Kiadások				
	2022. évi		2023. évi			2022. évi		2023. évi		
	Tervezett	Teljesített	Tervezett	Módosított	Teljesített	Tervezett	Teljesített	Tervezett	Módosított	Teljesített
	17 999 080	17 999 080	0	24 374	24 374	23 854 382	3 511 709	21 542 673	19 354 080	15 104 080
Rendezvények támogatása - EFOP-1.5.2-16-2017-00031	0	0	0	24 374	24 374	3 457 802	1 209 209	2 248 593	0	0
Helyi identitás és kohézió erősítése pályázat_TOP-5.3.1-16-ZA1-2017-0008	0	0	0	0	0	2 397 500	802 500	1 595 000	1 605 000	1 605 000
Falugondnoki busz beszerzése - MFP-TFB/2022	14 999 080	14 999 080	0	0	0	14 999 080	1 500 000	13 499 080	13 499 080	13 499 080
Településterv elkészítése	3 000 000	3 000 000	0	0	0	3 000 000	0	4 200 000	4 250 000	0

10. melléklet

Az önkormányzat 2023. évi teljesített helyi adó bevételekről és felhasználásáról

(Ft-ban)

Adónem	Adóalanyok száma	Kedvezményvel csök. kivetett adó összesen	Adóbefizetés összesen	Felhasználás
Magánszemélyek kommunális adója	116	162 478	131 828	Működési célra
Iparűzési adó	44	1 643 054	1 616 322	Működési célra

Az önkormányzat 2023. évi teljesített költségvetése feladatonként			
Adatok Ft-ban			
Kormányzati funkció megnevezése	Kormányzati funkció száma	Önkormányzat Teljesítés	
		Bevételek	Kiadások
Kiadások és bevételek feladatonként:			
Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130	3 853	6 019 635
Köztetető fenntartás és működtetés	013320	75 270	89 935
Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350	747 000	0
Egyéb kiegészítő szolgáltatások	013390	4 717 888	30 308
Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010	29 429 262	1 635 248
Támogatási célú finanszírozási műveletek	018030	52 776 866	1 187 441
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233	1 003 896	1 494 235
Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	045160	0	363 196
Nem veszélyes (települési) hulladék összetevőinek válogatása, elkülönített begyűjtése, szállítása, átrakása	051020	0	8 067
Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	051030	0	8 568
Településfejlesztési projektek és támogatásuk	062020	0	1 834 881
Vízügy igazgatása	063010	0	2 361 300
Közüvilágítás	064010	0	2 004 682
Zöldterület-kezelés	066010	4	4 117 980
Város-községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020	1 143 075	3 569 502
Háziorvosi alapellátás	072111	0	102
Fogorvosi ügyeleti ellátás	072312	0	18 720
Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	081030	0	22 762
Könyvtári szolgáltatások	082044	0	193 698
Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082091	45 009	4 135 610
Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	082092	0	96 682
Közművelődés-kulturális alapú gazdaságfejlesztés	082094	0	0
Civil szervezetek működési támogatása	084031	0	482 510
Határon túli magyarok egyéb támogatásai	086010	0	288 836
Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás	107055	3 485	22 454 591
Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások	107060	0	2 636 300
Önkormányzatok funkcióira nem sorolható bevételei államháztartáson kívülről	900020	1 759 176	0
Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek	900060	0	0
ÖSSZESEN:		91 704 784	55 054 789
Tartalék:		0	0
- Általános tartalék		0	0
- Céltartalék		0	0
MINDÖSSZESEN:		91 704 784	55 054 789

12. melléklet

Gősfá község Önkormányzatának 2023. évi költségvetésében teljesített több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban										
Több éves kihatással járó feladat megnevezése	Bevételek					Kiadások				
	2022. évi		2023. évi			2022. évi		2023. évi		
	Tervezett	Teljesített	Tervezett	Módosított	Teljesített	Tervezett	Teljesített	Tervezett	Módosított	Teljesített
	17 999 080	17 999 080	0	24 374	24 374	23 854 382	3 511 709	21 542 673	19 354 080	15 104 080
Rendezvények támogatása - EFOP-1.5.2-16-2017-00031	0	0	0	24 374	24 374	3 457 802	1 209 209	2 248 593	0	0
Helyi identitás és kohézió erősítése pályázat_TOP-5.3.1-16-ZA1-2017-0008	0	0	0	0	0	2 397 500	802 500	1 595 000	1 605 000	1 605 000
Falugondnoki busz beszerzése - MFP-TFB/2022	14 999 080	14 999 080	0	0	0	14 999 080	1 500 000	13 499 080	13 499 080	13 499 080
Településterv elkészítése	3 000 000	3 000 000	0	0	0	3 000 000	0	4 200 000	4 250 000	0

**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:	372 920 103	366 471 483	370 207 433
Immateriális javak:	-	-	-
1.) Szellemi termékek	-	-	-
Tárgyi eszközök :	372 520 103	366 071 483	369 807 433
1.) Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	349 680 653	361 501 701	333 478 644
2.) Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	7 411 181	4 569 782	6 330 833
3.) Beruházások, felújítások	15 428 269	-	29 997 956
Befektetett pénzügyi eszközök :	400 000	400 000	400 000
Tartós részesedések	400 000	400 000	400 000
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök:	-	-	-
B.) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ FORGÓESZKÖZÖK	-	-	-
C.) PÉNZESZKÖZÖK	46 110 080	8 350 000	27 876 458
1.) Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	277 395	100 000	465 615
2.) Forintszámlák	45 832 685	8 250 000	27 410 843
3.) Idegen pénzeszközök	-	-	-
D.) KÖVETELÉSEK	21 455 914	15 165 985	23 050 125
Költségvetési évben esedékes követelések	14 252 871	15 165 985	13 447 090
Költségvetési évet követően esedékes követelések	-	-	-
Követelés jellegű sajátos elszámolások	7 203 043	-	9 603 035
E.) EGYÉB SAJÁTOS ELSZÁMOLÁSOK	- 549 231	-	- 192 090
ESZKÖZÖK ÖSSZESEN:	439 936 866	389 987 468	420 941 926
G.) SAJÁT TŐKE	437 558 828	387 635 685	416 249 299
1.) Nemzeti vagyon induláskori értéke	370 844 000	370 844 000	370 844 000
2.) Nemzeti vagyon változásai	-	-	-
3.) Egyéb eszközök induláskori értéke és változásai	15 907 577	15 907 577	15 907 577
4.) Felhalmozott eredmény	44 272 500	56 607 228	50 807 251
5.) Mérleg szerinti eredmény	6 534 751	55 723 120	21 309 529
H.) KÖTELEZETTSÉGEK	1 460 064	1 511 783	3 714 085
Költségvetési évben esedékes kötelezettségek	11 202	-	1 765 803
Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek	912 605	912 605	1 092 025
Kötelezettség jellegű sajátos elszámolások	536 257	599 178	856 257
J.) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK	917 974	840 000	978 542
FORRÁSOK ÖSSZESEN:	439 936 866	389 987 468	420 941 926

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	-	-	-
Tárgyi eszközök	372 520 103	369 807 433	- 2 712 670
Befektetett pénzügyi eszközök	400 000	400 000	-
Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	-	-	-
Nemzeti vagyonba tartozó Befektetett eszközök összesen:	372 920 103	370 207 433	- 2 712 670
Értékpapírok	-	-	-
Nemzeti vagyonba tartozó forgóeszközök összesen:	-	-	-
Pénzeszközök	46 110 080	27 876 458	- 18 233 622
Követelések	21 455 914	23 050 125	1 594 211
Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások:	- 549 231	- 192 090	357 141
Eszközök összesen:	439 936 866	420 941 926	- 18 994 940

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök:

Nemzeti vagyonba tartozó befektetett eszközök vonatkozásában előző év záró adataihoz képest összességében 2 712 670 Ft -os csökkenés mutatkozik, amely az ingatlanok értékében bekövetkezett vagyoni változásából keletkezett.

Pénzeszközök:

A pénzeszközök állománya 18 233 622 Ft-os csökkenést mutat.

Követelések:

Követelések állományának 1 594 211 Ft-tal való növekedése a követelés jellegű sajátos elszámolásokban bekövetkezett változásból adódik.

2. tájékoztató tábla

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

	Megnevezés	Összeg
01	A. 32-33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege összesen (=1+2)	46 110 080
02	32. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	
03	33. számlák nyitó tárgydőszaki egyenlege	277 395
04	B. Korrekciós tételek összesen: (2+1+3+4-5-6-....-29. sorok)	45 832 685
		-18 233 622
05	Kiadások nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege	-55 054 789
06	Bevételek nyilvántartási ellenszámla tárgydőszaki egyenlege	91 704 784
07	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege	-52 776 866
08	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele teljesítése tárgydőszaki egyenlege	0
09	Kincstáron kívüli forintszámlák értékvesztése és annak visszafirása tárgydőszaki forgalma	0
10	Kincstáron kívül devizaszámlák értékvesztése és annak visszafirása tárgydőszaki forgalma	0
11	Adott előlegek számla tárgydőszaki forgalma összesen	2 399 992
12	Immateriális javakra adott előlegek tárgydőszaki forgalma	0
13	Beruházásokra, felújításokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma	2 200 892
14	Készletekre adott előlegek tárgydőszaki forgalma	99 100
15	Igénybevett szolgáltatásokra adott előlegek tárgydőszaki forgalma	25 000
16	Foglalkoztatottaknak adott előlegek tárgydőszaki forgalma	75 000
17	Túlfizetések, téves és visszajáró kifizetések tárgydőszaki forgalma	0
18	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma	0
19	Más által beszédett bevételek elszámolása számla tárgydőszaki forgalma	0
20	Forgótőke elszámolása számla tárgydőszaki forgalma	0
21	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgydőszaki forgalma	0
22	Folyósított, megelőlegezett társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása számla tárgydőszaki forgalma	0
23	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök, biztosítékok számla tárgydőszaki forgalma	0

24	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított levonható általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma	0
25	Adott előleghez kapcsolódó előzetesen felszámított nem levonható általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma	26 759
26	Kapott előleghez kapcsolódó fizetendő általános forgalmi adó tárgydíszaki forgalma	0
27	Egyéb sajátos eszközoldali elszámolások tárgydíszaki forgalma összesen	0
28	December havi illetmények, munkabérek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma	0
29	Utalványok, bérletek és más hasonló, készpénz-helyettesítő fizetési eszköznek nem minősülő eszközök elszámolásai tárgydíszaki forgalma	0
30	Pénzeszközök átvételési számla forgalma	0
31	Azonosítás alatt álló tételek forgalma	0
32	Kapott előlegek tárgydíszaki forgalma	-200 000
33	Egyéb kapott előlegek tárgydíszaki forgalma	-200 000
34	Továbbadási célból folyósított támogatások, ellátások elszámolása számla tárgydíszaki forgalma	0
35	Más szervezetet megillető bevételek elszámolása számla tárgydíszaki forgalma	0
36	Forgótőke elszámolása (Kincstár) tárgydíszaki forgalma	0
37	Nem társadalombiztosítás pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások és a társadalombiztosítás pénzügyi alapjai egymás közötti elszámolásai megtérítésének elszámolása tárgydíszaki forgalma	0
38	Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok tárgydíszaki forgalma	-120 000
39	Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei tárgydíszaki forgalma	0
40	Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek forgalma	0
41	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamvesztesége tárgydíszaki egyenlege	0
42	Egyéb pénzeszközök és sajátos elszámolások mérlegfordulónapi értékelése során megállapított (nem realizált) árfolyamnyeresége tárgydíszaki egyenlege	0
43	Az Ahsz. 14. § (4a) bekezdés c) pontja által előírt számlák év végi egyenlegének összevezetéséből származó összeg (a Kincstár nyilvántartása alapján)	0
44	Az Ahsz. 56. § (2) bekezdése szerinti általános forgalmi adó rendezésének összevont egyenlege	0
45	C. 32-33. számlák számított tárgydíszaki záró egyenlege (A + B)	27 876 458

32-33. számlák nyitó tárgydíszaki egyenlege összesen	46 110 080
32-33. számlák számított tárgydíszaki záró egyenlege	27 876 458
Pénzkészlet változás:	-18 233 622

Az Önkormányzat pénzeszközeinek változását a nyitó pénzkészlet, a pénzforgalmi bevételek, valamint a pénzforgalmi kiadások bemutatásával szemléltethető. A 2022. évi záró pénzkészlethez képest fenti táblázat alapján a 2023. évi záró pénzkészlet 18 233 622 Ft-os csökkenést mutat az előző években elnyert pályázatok megvalósulása miatt.

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

Adatok Ft- ban			
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:	0
- szociális étkezési térítési díj	0	- szociális étkeztetés térítési díjának méltányossági alapon történő elengedése	0
b. Támogatási kölcsönök visszatérülése ÁHT-én kívülről	0	b, Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0
c, Helyi adók:	1 747 150	c, Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	11 100
-magánszem. kommunális adója	130 828	-magánszemélyek kommunális adójánál biztosított kedvezmény	11 100
- helyi iparűzési adó	1 616 322		
d, Egyéb önkormányzati vagyon bérbeadásából származó bevétel:	845 700	d, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0
- Szolgáltatások ellenértéke (bérleti díjak-kultúrház, földterület bérleti díja)	845 700	- helyi lakosnak nyújtott bérleti díj kedvezmény	0
Összesen:	2 592 850		11 100

4. tájékoztató tábla

Gósfa Község Önkormányzata tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó részvénnyek alakulása

Az adatok Ft- ban

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

- ZALAVÍZ részvény	400.000.-
--------------------	-----------

Befektetett pénzügyi eszközök összesen:	400.000 .-
---	------------

5. tájékoztató tábla
Vagyongkimutatás

Korlátozottan forgalomképes kisértékű vagyoni értékű jogok	859 515
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes kis értékű vagyoni jogok	73 150
A/I/1. Vagyon értékű jogok	932 665
Korlátozottan forgalomképes szellemi termékek	1 465 400
Üzleti (forgalomképes) szellemi termékek	0
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, üzleti (forgalomképes) szellemi termékek	0
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes szellemi termékek	1 000 000
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt, korlátozottan forgalomképes kis értékű szellemi termékek	0
A/I/2. Szellemi termékek	2 465 400
A/II. Immateriális javak	3 398 065
Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó termőföldek	0
Korlátozottan forgalomképes termőföldek	0
Üzleti (forgalomképes) termőföldek	30 000
Üzleti (forgalomképes) lakótelkek	0
Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó egyéb célú telkek	0
Üzleti (forgalomképes) egyéb célú telkek	1 400 000
Korlátozottan forgalomképes lakóépületek	320 000
Üzleti (forgalomképes) lakóépületek	500 000
Korlátozottan forgalomképes egyéb épületek	50 055 911
Üzleti (forgalomképes) egyéb épületek	100 000
Korlátozottan forgalomképes ültetvények	0
Üzleti (forgalomképes) ültetvények	0
Üzleti (forgalomképes) erdők	0
Kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó különféle egyéb építmények	25 415 100
Korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények	561 066 972
A/II/1. Ingatlanok és kapcsolódó vagyon értékű jogok	638 887 983
Korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök	423 342
Üzleti (forgalomképes) kisértékű informatikai eszközök	175 189
Korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés	34 439 412
Üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés	1 064 072
Korlátozottan forgalomképes kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés	5 324 363
Üzleti (forgalomképes) kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés	43 618
Korlátozottan forgalomképes járművek aktivált állományának értéke	0
Üzemeltetésre, kezelésbe adott, kizárólagos nemzeti vagyonba tartozó egyéb gép, berendezés és felszerelés	0
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes informatikai eszközök	0
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) informatikai eszközök	0
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes kisértékű informatikai eszközök	163 614
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) kisértékű informatikai eszközök	54 716
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb gép, berendezés és felszerelés	0
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés	13 905 000
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes kisértékű egyéb gép, berendezés és felszerelés	1 818 778
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt üzleti (forgalomképes) egyéb kisértékű gép, berendezés és felszerelés	987 739
Teljesen (0-ig), vagy maradványértékig leírt korlátozottan forgalomképes járművek	97 149
A/II/2. Gépek, berendezések	58 496 992

Befejezetlen vásárolt termőföld beruházás	350 000
Befejezetlen vásárolt egyéb építmények beruházása	456 559
Befejezetlen vásárolt informatikai eszközök beruházása	390 000
Befejezetlen vásárolt egyéb gép, berendezés és felszerelés beruházása	5 765 414
Befejezetlen vásárolt jármű beruházása	12 043 724
Befejezetlen saját kivitelezésben végzett egyéb épület beruházások	275 536
Befejezetlen saját kivitelezésben végzett egyéb építmények beruházásai	1 093 263
Befejezetlen vásárolt lakóépület felújítása	548 947
Befejezetlen vásárolt egyéb épület felújítása	5 006 685
Befejezetlen vásárolt egyéb építmények felújítása	2 932 153
Befejezetlen vásárolt egyéb gép, berendezés és felszerelés felújítása	666 000
Befejezetlen saját kivitelezésben végzett egyéb építmények felújítása	469 675
A/II/4. Beruházások, felújítások	29 997 956
A/II. Tárgyi eszközök	727 382 931
Üzleti (forgalomképes) más egyéb tartós részesedések (kivéve: befektetési jegyek)	400 000
A/III/1. Tartós részesedések	400 000
A/III. Befektetett pénzügyi eszközök	400 000
Államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes különféle egyéb építmények	0
Államháztartáson kívülre vagyonkezelésbe adott korlátozottan forgalomképes egyéb gép, berendezés és felszerelés	0
A/IV/1. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0
A/IV. Koncesszióba, vagyonkezelésbe adott eszközök	0
A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZÓ BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	731 180 996
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	465 615
C/II. Pénztárak, csekkek, betétkönyvek	465 615
C/III/1 Kincstárban kívüli forintszámlák	27 410 843
C/III/2. Kincstárban vezetett forintszámlák	0
C/III. Forintszámlák	27 410 843
C) PENZESZKÖZÖK	27 876 458

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.

Gósfai, 2024. május 23.

Farkas Tiborné s.k.
Polgármester

Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra s.k.
jegyző

Gősfal Község Önkormányzata

Iktatószám:

Melléklet: 4 db

2024-01-29
GH/241-7/2024.

ÉVES ELLENŐRZÉSI JELENTÉS 2023.

Készítette:

Zalaegerszeg, 2024. január 25.

Jóváhagyta:

....., 2024.

NUMERIKUS SZUMMA KONTROLL KFT.
8900 Zalaegerszeg, Belső utca 31.
Adószám: 15240010-01458473-00100005
Banksz.: 12020000000000000000
Tel.: 06-20/254-9141
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 Gősfá 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 kockázatainak, belső szabályzatainak, 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 készítés kötelezettség sem terhelte az önkormányzatot.

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

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

Összeférhetetlenségi esetek a belső ellenőri munka során nem merültek fel.

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

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

Tartalomjegyzék

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	
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.	EFOP-1.5.2-16.2017-00031 pályázattal, illetve civil szervezetek támogatásával kapcsolatosan felmerülő szempontok ellenőrzése a Képviselő-testület 28/2023. (IV.20.) számú határozatában foglaltak szerint	<u>Ellenőrzés célja:</u> - szabályszerűség és jogszerűség vizsgálata; <u>Ellenőrzés módszerei:</u> EFOP-1.5.2-16.2017-00031 pályázattal, illetve civil szervezetek támogatásával kapcsolatosan felmerülő szempontok ellenőrzése a Képviselő-testület 28/2023. (IV.20.) számú határozatában foglaltak szerint; <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2020-2022. év;

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

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

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

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

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

- Az ellenőrzési jelentés jogszabályi előírásokon alapult, melyet az önkormányzat vezetője elfogadott a záradékolás során.

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

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

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

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

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

- Az önkormányzatnál a belső ellenőrzési feladatokat megbízási szerződés alapján láttam el. A létszámhelyzetet a 1. számú melléklet mutatja be.
- Főállású, teljes munkaidős belső ellenőr foglalkoztatását az önkormányzat sajátosságai és a költségvetési források nem indokolták.
- A 2023. évben a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a önkormányzataek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII.23.) PM rendelet (továbbiakban: PM rendelet) 2. § (1) bekezdésében foglalt képesítési és gyakorlati követelményeinek megfelelek. Szakirányú diplomával (közgazdász) és mérlegképes könyvelői képestéssel rendelkezem, gyakorlati időm 26 év.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 70. § (4)-(5) 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 hivatásetikai eljárás folyamata (e-learning)
- Nem csak a pénz számít! – Ösztönzésmenedzsment (e-learning)

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

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

I/2/c) Összeférhetetlenségi esetek

- Összeférhetetlenségi esetek a munkám során nem merültek fel.

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

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

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

- Belső ellenőrzést akadályozó tényezők nem voltak.

I/2/f) Az ellenőrzések nyilvántartása

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

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

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

I/3. A tanácsadói tevékenység bemutatása

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

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

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

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

Vizsgálat címe	Megállapítás	Rangsor	Következtetés	Javaslat
EFOP-1.5.2-16.2017-00031 pályázattal, illetve civil szervezetek támogatásával kapcsolatosan felmerülő szempontok ellenőrzése a Képviselő-testület 28/2023. (IV.20.) számú határozatában foglaltak szerint	A pályázatban közreműködő munkatárs megbízásáról szóló döntéshozatal dokumentumával és a megbízási szerződéssel nem rendelkeztek. A megbízás összege meghaladta az SZMSZ-ben és a költségvetési rendeletben megnevezett (500 E Ft) összeget, így a polgármester csak a Képviselő-testület döntését követően kezdeményezhette volna a megbízási szerződés megkötését, valamint a megbízás összegének kifizetését.	Kiemelt	Nem tartották be a belső szabályzatra vonatkozó előírásokat	Gondoskodjanak a megfelelő szerződés elkészítéséről és annak birtokában az SZMSZ-ben és a költségvetési rendeletben megnevezett (500 E Ft) összeghatárig dönthet a polgármester
	A megbízás összegének jogszerű kifizetése (utalványozás) szerződés hiányában nem ellenőrizhető, a szerződésnek az Ávr. 50. § (1) bek d) pontjában előírtak szerint tartalmaznia kellene a pénzügyi ellenjegyzés tényét és a pénzügyi ellenjegyző keltezéssel ellátott aláírását	Kiemelt	Nem tartották be a jogszabályi előírásokat	Gondoskodjanak az Ávr-ben előírtak teljesítéséről a jogszerű kifizetés biztosítása érdekében.

	A szabályozás (rendelet) szerint a civil szervezetnek az Önkormányzathoz támogatás iránti kérelmet kellett volna benyújtania (amely a Hivatalban nem áll rendelkezésre) és egyéb feltételeknek is meg kell felelnie. A civil szervezet támogatás iránti kérelme nem állt rendelkezésre, így a szabályozás szerint támogatási szerződést sem lehetett volna kötni a civil szervezettel. A támogatás odaítélését csak az önkormányzati rendelet 4. § (1) pontjában előírtak szerint a Képviselő-testület döntését követően lehetett volna megtenni.	kiemelt	Nem tartották be a belső szabályzatra vonatkozó előírásokat	Gondoskodjanak Gősfá Község Önkormányzati Képviselő-testületének 8/2014 (VI.30..) önkormányzati rendeletének teljesítéséről a jogszerű kifizetés biztosítása érdekében.
	A támogatás utalására a támogatási szerződés aláírást követően - az Ávr. 57-59.§-ában előírt teljesítés igazolás, érvényesítés és utalványozás szabályait betartva - kerülhetett volna sor, hiszen a támogatási szerződés az utalás kötelezettségvállalása, amelyben meghatározásra kerül a kötelezettség nagysága, határideje, továbbá az elszámolás módja és határideje	kiemelt	Nem tartották be a jogszabályi előírásokat	Gondoskodjanak az Ávr-ben előírtak teljesítéséről a jogszerű kifizetés biztosítása érdekében.
	A képviselő-testület alakuló ülése 2019. október 25-én zajlott, így a belső szabályozásban	kiemelt	Nem tartották be a belső szabályzatra vonatkozó előírásokat	Gondoskodjanak Gősfá Község Önkormányzati Képviselő-testületének 8/2014 (VI.30..)

	(rendeletben) előírt Képviselő-testületi döntést kellett volna kezdeményeznie a polgármesternek a civil szervezet támogatására			önkormányzati rendeletének teljesítéséről a jogszerű kifizetés biztosítása érdekében.
	A Támogatási megállapodásban a polgármester előírta, hogy a támogatási összeggel az egyesület 2020. április 15-éig köteles elszámolni. Ennek az egyesület a Képviselő-testület többszöri felszólítására, 2023. évben tett eleget.	kiemelt	Nem tartották be a belső szabályzatra vonatkozó előírásokat	Gondoskodjanak Gősfá Község Önkormányzati Képviselő-testületének 8/2014 (VI.30.) önkormányzati rendeletének teljesítéséről a jogszerű kifizetés biztosítása érdekében.

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

[illegible]

Gősa Község Önkormányzat	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	terv		tény
	betölteni tervezett létszám (fő) ⁶	re álló létszám (fő) ⁷	ellenőri nap	fő	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	ellenőri nap	
Helyi önkormányzat (I.+II.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
I. Gősa Község Önkormányzat																																	
II. Irányított szervek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
1. Irányított költségvetési szerv neve																																	
2. Irányított költségvetési szerv neve																																	
3. Irányított költségvetési szerv neve																																	
n. Irányított költségvetési szerv neve																																	

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

2 Közfizetés 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 szakértelen vagy a belső ellenőrzési tevékenység teljeskörű ellátása. Részmunkaidő megbízás esetén törzsszámmal, 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 Betöltési tervezett foglalkoztatási jogviszonyok száma. Részmunkaidős foglalkoztatás esetén törzsszámmal, illetve tizedessel kérjük megadni (pl. egy négyórás foglalkoztatott 0,5 fő).

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

Gósfő Község Önkormányzat	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 ellenőrző nap	külső ellenőrző nap	saját ellenőrző nap	külső ellenőrző nap	saját ellenőrző nap	külső ellenőrző nap	saját ellenőrző nap	külső ellenőrző nap	saját ellenőrző nap	külső ellenőrző nap	saját ellenőrző nap	külső ellenőrző nap	saját ellenőrző nap	külső ellenőrző nap	saját ellenőrző nap	külső ellenőrző nap	saját ellenőrző nap	külső ellenőrző nap	saját ellenőrző nap	külső ellenőrző nap	saját ellenőrző nap	külső ellenőrző nap
Helyi önkormányzat (t. n. t.)	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00
1. Gósfő Község Önkormányzat	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15,00	15,00	15,00	15,00
aa) Saját 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 (irányítóként végzett)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ba) Saját 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 (irányítóként végzett)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bc) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Irányított szervezetek 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.																						
aa) 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																						
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. 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 feladatai, 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 teljeskörűen külső szolgáltató látja el, akkor az általa végzett képzést itt szükséges megjelölni.

Intézkedések megvalósítása¹

4. számú melléklet

	Gősfai Község Önkormányzat	Előző év(ek)ről áthúzódó intézkedések ²	Tárgyévi intézkedések ³	Ebből végrehajtott ⁴	Megvalósítási arány
		db ⁵			%
	Helyi önkormányzat (I.+II.)	0	7	0	0,00
I.	Gősfai Község Önkormányzat	0	7	0	0,00
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 beszámolóhoz!

² Pl: tárgyévben járt le a határideje; új felelős kijelölésével egyidejűleg új határidő került kitzésre; 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.

**GÓSFA KÖZSÉG
ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

ÉRTÉKELÉSE

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



Gösfai Önkormányzat A 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 2022.évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásáról.

1. A település demográfiai mutatói:

Gösfai község lakosságszáma 2023.január 1-i állapot szerint: 314 fő, ebből a férfiak száma 156 fő, a nők száma 158 fő volt.

A lakosság megoszlása korcsoportok szerint:

- 0-2 éves korig: 11 fő,
- 3-5 éves korig: 6 fő,
- 6-13 éves korig: 32 fő,
- 14-17 éves korig: 15 fő,
- 18-62 éves korig: 189 fő,
- 63 év felett: 61 fő.

2. Az önkormányzat által nyújtott pénzügyi, természetbeni ellátások biztosítása

Gösfai Önkormányzat Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló többször módosított 1997.évi XXXI.törvény és a szociális igazgatás és szociális ellátások helyi szabályairól szóló 5/2021.(V.27.) önkormányzati rendelete a települési támogatásról, gyermekvédelmi ellátásokról, valamint a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról. Az év folyamán a támogatás megállapításának joga a Képviselő-testület hatáskörébe került vissza.

A rendelet célja, hogy a település szociális biztonságának megteremtése és megőrzése, valamint a gyermekek védelme, veszélyeztetettségének megelőzése és megszüntetése érdekében szabályozza a helyi önkormányzat által biztosított települési támogatás formáit, a megállapítás, kifizetés, folyósítás szabályait, valamint a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokra vonatkozó szabályokat.

A szociális biztonság megteremtésének és megőrzésének önkormányzati felelősségét megelőzi az egyének önmagukért, és családjukért viselt felelősségvállalása.

Az önkormányzat az ellátások biztosításával a szociális szempontból rászoruló családok életminőségén kíván javítani, egyidejűleg ösztönözni kívánja a kérelmezőket arra, hogy maguk is tegyenek meg minden tőlük elvárható annak érdekében, hogy családjuk eltartásáról elsősorban kereső tevékenységből származó jövedelemből tudjanak gondoskodni.

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

a) pénzügyi és természetbeni ellátások:

- a) rendkívüli települési támogatás,
- b) beiskolázási támogatás,
- c) óvodáztatási támogatás,

d) újszülöttek egyszeri támogatása.

b) személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások:

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

Rendszeres gyermekvédelmi támogatás megszüntetése, rendszeres gyermekvédelmi támogatás megállapítása

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

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

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

Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre jogosultság nem került megállapításra.

Beiskolázási támogatás

A Képviselő-testület a települési támogatásról, gyermekvédelmi ellátásokról, valamint a személyes gondoskodást nyújtó ellátásokról szóló 5/2021.(V.27.) önkormányzati rendelete alapján a tanévkezdés megkönnyítése érdekében a gösfai lakóhellyel rendelkező általános iskolai, középiskolai és felsőfokú oktatási intézmény nappali tagozatos tanulói, hallgatói részére a tanulmányok folytatásával járó anyagi terhek enyhítése érdekében beiskolázási támogatást biztosíthat, ha a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem a 200.000 Ft/fő összeget nem haladja meg. A beiskolázási támogatás pénzbeli és természetbeni ellátás formájában is nyújtható.

A beiskolázási támogatást a rendelet 3. melléklete szerinti formanyomtatványon lehet igényelni. A kérelemhez mellékelni kell:

- a) a rendelet 1. melléklete szerinti jövedelemnyilatkozatot,
- b) a családban élők jövedelemigazolását,
- c) közép- és felsőfokú oktatási intézményben tanulónak az intézményi jogviszony fennállásáról iskolalátogatási igazolást.

A kérelmek benyújtásának határideje minden év november 30.napja.

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

A támogatás egyszeri összege 2023.évben az alábbi volt:

- az általános iskolások részére 18.000,-Ft,
- a középiskolások részére 23.000,-Ft
- felsőfokú tanulmányokat folytatók részére 28.000,-Ft volt.

Óvodáztatási támogatás

Gősfai Község Önkormányzati Képviselő-testülete a gősfai lakóhellyel rendelkező óvodai nevelésben részesülő gyermekek szülei részére óvodáztatási támogatást biztosíthat, ha a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem a 200.000 Ft/fő összeget nem haladja meg. Az óvodáztatási támogatás pénzbeli és természetbeni ellátás formájában is nyújtható.

Az óvodáztatási támogatást a rendelet 3. melléklete szerinti formanyomtatványon lehet igényelni. A kérelemhez mellékelni kell:

- a) a rendelet 1. melléklete szerinti jövedelemnyilatkozatot,
- b) a családban élők jövedelemigazolását,
- c) az intézményi jogviszony fennállásáról óvodáztatási igazolást.

A kérelmek benyújtásának határideje minden év október 30.

2023.évben az óvodáztatási támogatás összege gyermekenként 13.000,-Ft volt.

Beiskolázási és óvodáztatási támogatásban 39 gyermek részesült 2023.évben.

Újszülöttek egyszeri támogatása

Gyermek születése esetén a képviselő-testület egyszeri támogatást biztosíthat, ha a kérelmező családjában az egy főre jutó havi jövedelem a 300.000 Ft-ot nem haladja meg.

A támogatás összege 100.000 Ft.

A támogatás igénylésére a gyermek születését követő 90. naptári napig van lehetőség.

2023.évben 2 kisgyermek születését követően igényelték a szülők az egyszeri támogatást.

A gyermekétkeztetés megoldásának módjai:

A Képviselő-testület a gyermekek napközbeni ellátását az Egervári Mesevár Óvoda és Mini Bölcsőde, a lakhegyi Erdőszéli Óvoda és az Egervári László Általános Iskola által biztosítja.

Az óvodai, illetve az iskolai napközi otthonos ellátás keretében biztosított ellátások esetén az étkeztetésért térítési díjat kell fizetni.

3.Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó ellátások bemutatása

Gősfai 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 fogadóóra keretén belül tájékoztatást, felvilágosítást nyújt a gyermekeket és szülőket érintő jogokról, kötelezettségekről és a szociális ellátások, támogatások formáiról. A fogadóórák alkalmával, illetve a koronavírus helyzet miatt sok esetben telefonon - igény szerint - az ügyfelek hivatalos ügyeik intézéséhez is segítséget nyújt.

Havonta egy alkalommal a településen élő alacsony jövedelmű személyek részére élelmiszeradományt osztott.

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

Várandós anyák gondozása

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

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.

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

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

Ezenkívül havonta egy alkalommal a kismamákat otthonukban is meglátogatja, ahol a terhességgel és szüléssel kapcsolatos tudnivalókkal ismerteti meg őket. A leendő anyákat tanácsokkal látja el és felkészíti az újszülött fogadására.

Családjából kiemelt gyermekek szüleinek gondozása

Gősfán nevelésbe vett gyermekkel a Család-és Gyermekjóléti Szolgálat nem állt kapcsolatban.

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.

2023. évben az esetmegbeszélések struktúrája az előző évek szerinti volt, a megbeszélések két részből álltak, egyrészt egy jelzőrendszeri esetmegbeszélésből, amelyen a jelzőrendszer tagjai tartottak tájékoztatást a gyermekvédelmi területen végzendő munkájukról, másrészt pedig egy szakmaközi esetmegbeszélésből, amelynek keretében konkrét esetek megbeszélésére került sor.

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 – a korábbi évekhez hasonlóan - az eddig elért eredmények megtartása:

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

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

8. A bűnmegelőzési program főbb pontjainak bemutatása

Az önkormányzat bűnmegelőzés programmal nem rendelkezik.

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

9. A települési önkormányzat és a civil szervezetek közötti együttműködés

Gősfai Község Kultúrájáért, Fejlődéséért Egyesület célja:

Gősfai község fejlődésének elősegítése, a faluban élők életkörülményei javításának biztosítása, az idegenforgalom fellendítésének támogatása, a kultúra ápolása, hagyományörzés, családok időskorúak segítése, részfeladat vállalása szociális feladatok ellátásában. A tagok és a térség kulturális, sport- és közösségi életének szervezése, a kulturális és épített örökség megóvása.

Gősfai Rozmaring Táncsoport:

a csoport rövid fennállása óta számos sikert és fellépést tudhat már maga mögött. Először az Egervári László Általános Iskola alapítványi bálján mutatkoztak be néptánc műsorukkal. Az együttes tagjai komoly elszántságról és szorgalomról adnak tanúbizonyságot, így lelkes résztvevői minden zalai térség, falu kulturális rendezvényeinek, mellyel színesítik a programot. A csoport repertoárjában, műsoraiban a magyar néptánc sokszínűségét mutatja be, természetesen színpadra koreografált formában.

Polgárőrség:

célja, hogy megelőző tevékenységet folytasson a bűnelkövetőkkel szemben.

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.

Gősfá, 2024-05-17

/:Farkas Tiborné:/
polgármester

/:Dr.Ürmösiné Kőmíves Eleonóra:/
jegyző

EGERVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL 8913 EGERVÁR, VÁR U.2.	
ÉRK.: 2024. 05. 03.	MELL.:
IKT. SZ.: EH/9013/2024.	
ÜGYINTÉZŐ:	

Gósfai
Település Önkormányzata

Farkas Tiborné
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 kedvezményrel szereztük be a dokumentumokat. (pl. a könyveket 37%-os kedvezményrel). 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):	83 db
Kiszállított egyéb dokumentumok száma (CD, DVD) (db):	0 db
A település számára megrendelt képes hetilapok, színes magazinok előfizetéseinek száma (db):	4 db
A település saját állományának elektronikus feltárttsága 100%-os. Az év során ajándékkönyvként leltározott dokumentumok száma (db):	0 db
Egyéb feladatok (pl. állományellenőrzés, állományrendezés, selejtezés):	Állományellenőrzés
A település számára finanszírozott programok száma, megnevezése:	-
A települési szolgáltató helyre beszerzett eszközök száma, megnevezése:	Írószerek
A települési szolgáltató helyre beszerzett fejlesztő játékok száma (db):	0 db
A szolgáltató helyen beiratkozott olvasók száma (fő):	56 fő
Személyes könyvtárhasználatok száma:	445 db
Ebből számítógép és internethasználat:	49 db
Kölcsönzött dokumentumok száma (db):	113 db
Helyben használt dokumentumok száma (db):	98 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 lakosságarányos (1270,- Ft/fő), de legalább 2 270 000 Ft, amely remélhetőleg elegendő forrást jelent a könyvtáráépület 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 szolgáltatáshoz 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

Szolgáltatási terv előlap

Tárgyév	2024
Település neve	Gősfá
A közművelődési alapszolgáltatás ellátásának módja	Közösségi színtér
Közművelődési intézmény neve	Gősfá-faluház
Közművelődési intézmény székhely címe	Gősfá Dózsa u. 11
Ellátott alapszolgáltatások	Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése a
Felelős vezető neve	Farkas Tiborné
Szakmai vezető neve	Nautratyill Beáta
Kitöltő neve és beosztása	Nautratyill Beáta
Kitöltő telefonszáma	0630/527 1077
Kitöltő e-mail címe	nautratyill Beáta@gmail.com

szolgáltatások

[illegible]

Közművelődési alap	A hagyományos költőiség kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása	Szűreti felvonulás, bál	Ünnepi kultúra rendezése.	2024. szeptember 14. 14.00- 24.00-ig	100	Gősfő-faluház	aktív szereplő	200 000					
		Karikasszonyi ünnepség	Ünnepi kultúra rendezése.	2024. december 23. 15.00- 18.00-ig	50	Gősfő-faluház	aktív szereplő	100 000					
		Mikulás ünnepség	Ünnepi kultúra rendezése.	2024. december 6. 17.00- 18.00-ig	60	Gősfő-faluház	aktív szereplő	250 000					
		Farsang	Ünnepi kultúra rendezése.	2024. február 10. 17.00- 20.00-ig	20	Gősfő-faluház	aktív szereplő	30 000					
		Tojásírás	Ünnepi kultúra rendezése.	2024. március 21 17.00- 20.00-ig	13	Gősfő-faluház	aktív szereplő	0					20 000
		Májusi kitalációk	Ünnepi kultúra rendezése.	2024. május 25 14.00- 24.00-ig	70	Rendezvényház	aktív szereplő	0					200 000
	Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása												
	A tehetséggondozás és -fejlesztés feltételeinek biztosítása	Költséget napja versmondás	közösségépítés	2024. április 10.17.00- 20.00-ig	10	Gősfő-faluház	aktív szereplő	0					0
		Kosárfonás	közösségépítés	2024. június 5. 17.00- 20.00-ig	15	Gősfő-faluház	aktív szereplő	0					20 000
	Kulturális alapú gazdaságfejlesztés												
	ÖSSZESEN ÁLLAMI NORMATÍVA												
Egyéb nem kötelezően előirányzott	Rendezvény program projekt 1.	Nyugdíjas találkozó	közösségépítés	2024. november 21 15.00- 21.00-ig	60	Gősfő-faluház	aktív szereplő	200 000					
	Rendezvény program projekt 2.	Falunap	közösségépítés	2024. június 22 14.00- 24.00-ig	100	Gősfő-faluház	aktív szereplő	400 000					
Éves munkatervben szereplő bevételek összesítése								1 220 000	0	0	0	0	272 000
ÉVES BEVÉTEL ÖSSZESEN (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)								1 492 000					

ÉVES MUNKATERV

Szolgáltatások

Közművelődési alap

A hagyományos közösségi kulturális értékek átöröklése feltételeinek biztosítása	Szűkei felvonulás, bál	Ünnepi kultúra rendezése,	2024. szeptember 14. 14.00- 24.00-ig	100	Gösta-faluház	aktív szereplő	200 000					
	Karácsonyi ünnepség	Ünnepi kultúra rendezése,	2024. december 23. 15.00-18.00-ig	50	Gösta-faluház	aktív szereplő	100 000					
	Mikulás ünnepség	Ünnepi kultúra rendezése,	2024. december 6. 17.00-18.00-ig	60	Gösta-faluház	aktív szereplő	250 000					
	Farsang	Ünnepi kultúra rendezése,	2024. február 10. 17.00-20.00-ig	20	Gösta-faluház	aktív szereplő	30 000					
	Töltszár	Ünnepi kultúra rendezése,	2024. március 21 17.00-20.00-ig	13	Gösta-faluház	aktív szereplő	0					20 000
	Májusi kiáncolás	Ünnepi kultúra rendezése,	2024. május 25 14.00-24.00-ig	70	Rendezvényter	aktív szereplő	0					200 000
	Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása											
A tehetségnevelés és -fejlesztés feltételeinek biztosítása	Költészet napja	közösségépítés	2024. április 10 17.00-20.00-ig	10	Gösta-faluház	aktív szereplő	0					0
	versmondiás	közösségépítés	2024. június 5. 17.00-20.00-ig	15	Gösta-faluház	aktív szereplő	0					20 000
	Kosárlabda											
Kulturális alapú gazdaságfejlesztés												
ÖSSZESEN ÁLLAMI NORMATÍVA												
Éves, nem kötelezően előirányzott	Rendezvény/program/projekt 1.	Nyugdíjas találkozó	közösségépítés	2024. november 21 15.00-21.00-ig	60	Gösta-faluház	aktív szereplő	200 000				
	Rendezvény/program/projekt 2.	Falunap	közösségépítés	2024. június 22 14.00-24.00-ig	100	Gösta-faluház	aktív szereplő	400 000				
Éves munkatervben szereplő bevételek összesítése								Éves bevétel, összesen (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)				
								Éves munkatervben szereplő bevételek összesítése				
								1 492 000				

Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása	A Kultv. 76. § (3) bekezdés a) pontja szerinti közművelődési alapszolgáltatást a feladatellátó felsőfokú közművelődési szakképzettséggel vagy közösségi és civil fejlesztő szakember szakképzettséggel, képesítéssel, tanúsítvánnyal vagy szakmai tapasztalattal rendelkező szakember bevonásával valósítja meg. Helyszín biztosítása a művelődő közösségnek a rendszeres és alkalmasszerű művelődési, közösségi tevékenység végzéséhez. Bemutatókészítési lehetőségek teremtése a művelődő közösség számára. Adminisztrációs, irodatechnikai támogatás, információ szolgáltatás a művelődő közösség számára. Fórum szervezése a Közművelődési Kerekasztal bevonásával, a művelődő közösségek vezetőinek részvételével, ahol a művelődő közösségek megfogalmazhatják a feladatellátással kapcsolatos észrevételeiket, javaslataikat.
A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	a) a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének, az állampolgári részvétel fejlődését elősegítő, közösségfejlesztő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez; b) támogatja az önkéntes tevékenységeket, az önkéntességgel kapcsolatos programokat, vagy szolgáltatásokat szervez; c) a gyermekek, az ifjúság, az idősek művelődését segítő, a családi életre nevelő családbarát, a generációk közötti kapcsolatokat, együttműködést elősegítő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez; d) a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítését és fenntartását elősegítő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez; e) a szegénységben vagy más hátránnyal élő csoportok társadalmi, kulturális részvételét fejlesztő, a megértést, a befogadást, a felzárkózást, az esélyegyenlőség megvalósulását elősegítő programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez; f) a lelki egészség megőrzését szolgáló, a függőséget, devianciát, áldozattá válást megelőző programokat, tevékenységeket vagy szolgáltatásokat szervez; g) a települési önkormányzattal együttműködésben szakmai támogatást biztosít a helyi partnerségi egyeztetési, együttműködési folyamatok kialakításához és működtetéséhez, biztosítja a közösségi tervezési folyamatok szakmai, szervezési és technikai feltételeit, valamint h) az a)–g) pontban foglalt tevékenységek megvalósításában szakmai és infrastrukturális támogatást nyújt.
Az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása	a) iskolarendszeren kívüli tanfolyamokat, képzési alkalmakat szervez, támogatja azok megvalósítását; b) iskolarendszeren kívüli öntevékeny, önképző szakkörök, klubok, közösségek megalakulását, tevékenységét szervezi, támogatja azok megvalósítását; c) az életminőséget és életesélyt javító tanulási lehetőségeket szervez, támogatja azok megvalósulását, d) népfőiskolai programokat, szabadegyetemeket szervez, támogatja azok megvalósítását; e) ismeretterjesztő alkalmakat szervez, támogatja azok megvalósítását és ismeretszerző lehetőségeket teremt, valamint f) hozzásegít az elektronikus közszolgáltatások megismeréséhez, a digitális világban történő eligazodáshoz, az ezeket szolgáló eszközök alkalmazásához.

A hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása	a) a helytörténettel, a népművészettel, a népi iparművészettel és a település szellemi kulturális örökségével kapcsolatos csoportot, szakkört, klubot működtet, támogatja a művelődő közösségek ezirányú munkáját;
	b) részt vesz a helyi művelődési szokások gondozásában, gazdagításában, értéktárak kialakításában, gondozásában, a települési értékeket bemutató és népszerűsítő programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, és támogatja azok megvalósítását;
	c) az anyanyelvpolás érdekében programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja a művelődő közösségek ezirányú munkáját;
	d) a nemzeti, az európai és az egyetemes kultúra, továbbá a külhoni nemzetrészek kulturális értékeinek megismertetése érdekében programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósítását;
	e) a helyi vagy térségi nemzetiségi vagy kisebbségi közösségek bevonásával a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése érdekében programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósítását, valamint
	f) az ünnepek kultúrájának gondozása érdekében a helyi szokások figyelembevételével, a művelődő közösségek, illetve a hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítésével foglalkozó közösségek bevonásával szervezi az állami, a nemzeti, a társadalmi és településhez kötődő ünnepek helyi alkalmait, támogatja azok megvalósítását.
Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása	a) a képzőművészet, a zeneművészet, a táncművészet, a színház- és bábművészet, a versmondás, a film- és médiaművészetek, az irodalom területén tevékenységet folytató amatőr művészeti csoportot, szakkört, klubot szervez, elősegíti azok létrejöttét, támogatja azok működését, valamint
	b) az a) pont szerinti közösségek tevékenységének támogatása érdekében szakmai és infrastrukturális támogatást nyújt.
A tehetséggondozás és -fejlesztés feltételeinek biztosítása	a) a településen élő vagy tanuló hátrányos helyzetű személyek tehetségének kibontakoztatása, kompetenciáinak fejlesztése érdekében művészeti és egyéb foglalkozásokat, szakköröket, klubokat működtet, támogatja azok megvalósítását, valamint
	b) felzárkóztatást segítő tanórán kívüli foglalkozásokat biztosít.
Kulturális alapú gazdaságfejlesztés	a) a helyi szellemi, épített és természeti örökségre építő közösségi és kreatív gazdaságot fejlesztő programokat, tevékenységeket és szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósítását;
	b) az egyéni és közösségi tudást és kreativitást erőforrásként értelmező és használó helyi gazdaságot fejlesztő programokat kezdeményez, támogatja azok megvalósítását;
	c) a kulturális terület- és településfejlesztéssel, helyi vállalkozás- és termékfejlesztéssel, kreatív iparral, a kulturális turizmussal kapcsolatos programokat, tevékenységeket, szolgáltatásokat szervez, támogatja azok megvalósulását, valamint
	d) hozzásegít az információs és kommunikációs technológiák, a digitalizáció kulturális alapú használatához.

A szolgáltatási terv készítését a közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi szintek követelményeiről szóló 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § írja elő.

A feladatellátónak az általa nyújtott közművelődési alapszolgáltatás megszervezéséhez éves szolgáltatási tervet kell készítenie tárgyév március 1-jéig.

Az éves szolgáltatási tervnek tartalmaznia kell a biztosított közművelődési alapszolgáltatások keretében tervezett közösségi programok, tevékenységek és folyamatok (a továbbiakban együtt: közösségi tevékenység) megnevezését; a közösségi tevékenység céljának rövid leírását, az egyes közösségi tevékenységek közművelődési alapszolgáltatásokba való besorolását azzal, hogy minden egyes közösségi tevékenység csak egy alapszolgáltatásba sorolható be; a közösségi tevékenység rendszerességét vagy tervezett időpontját és a résztvevők tervezett számát; a helyi lakosság közösségi tevékenységek megtervezésében, megvalósításában és értékelésében való részvételének módjait.

Az éves szolgáltatási terv a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei érdeklődésén, igényein és szükségletein alapul, azt a feladatellátó a helyi lakosság és annak önszerveződő közösségei, valamint – ha az adott településen működik – a Közművelődési Kerekasztal bevonásával készíti elő.

A feladatellátó (önkormányzat) határozza meg, hogy az adott közművelődési alapszolgáltatáson belül mely szakmai feladatokat milyen módon és mértékben lát el.

A feladatellátó az éves szolgáltatási tervet a feladatellátás helyén, továbbá a közművelődési intézményben vagy a közösségi szinten, illetve a helyben szokásos módon közzéteszi legkésőbb a fenntartói jóváhagyást követő 15 napon belül.

Közművelődési intézmény esetében az éves szolgáltatási terv a közművelődési intézmény éves munkatervének részét képezi.

082091 Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

Ide tartozik:

- a helyi társadalom kapcsolatrendszerének, közösségi életének, érdekérvényesítésének, a különböző kultúrák közötti kapcsolatok kiépítésének és fenntartásának segítése, a közösség- és társadalmi részvétel, a közösségfejlesztés feltételrendszerének javítása, az állampolgári részvétel növelése, az önkéntesség és a virtuális közösségek erősítése, a gyermekek, az ifjúság, az idősek, a nemzetiségek és a külföldi magyarok közösségi művelődésének segítése, a szegénységben élők és kirekesztett csoportok társadalmi, kulturális részvételének fejlesztése, a megértés, a befogadás, az esélyegyenlőség elősegítése, mentálhigiénés, prevenciós programok megvalósítása.

082092 Közművelődés – hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása

Ide tartozik:

- a település környezeti, szellemi, művészeti értékeinek, hagyományainak, helytörténetének, népművészetének, népi iparművészetének, szellemi kulturális örökségének feltárása, megismertetése, a helyi művelődési szokások és értéktárak, a magyar nyelv gondozása, gazdagítása, az egyetemes, a nemzeti, a nemzetiségi és más kisebbségi kultúra értékeinek megismertetése, az ünnepek kultúrájának gondozása.

082093 Közművelődés – egész életre kiterjedő tanulás, amatőr művészetek

Ide tartozik:

- az öntevékeny, önképző tanfolyamok, életminőséget és életesélyt javító tanulási lehetőségek, népfőiskolák megteremtése, a tehetségfejlesztés, az ismeretszerző, az amatőr alkotó, művelődő közösségek tevékenységének elősegítése, alkotó művelődési közösségek, művészeti csoportok, körök, klubok, szabadegyetemek biztosítása.

082094 Közművelődés – kulturális alapú gazdaságfejlesztés

Ide tartozik:

- a kulturális turizmus, a kulturális vidékfejlesztés, a közösségi gazdaság feltételeinek biztosítása, a digitális tartalomszolgáltatás, továbbá az információs és kommunikációs technológiákhoz való hozzáférés biztosítása.

A helyi közművelődési rendeletben nevesített közművelődési kötelező alapszolgáltatást biztosító közművelődési közösségi szintér(ek), intézmények készítenek szolgáltatási tervet. Az intézmény a telephelyekre is figyelemmel egy szolgáltatási tervet készít.

A szolgáltatási terv naptári évre készül.

A szolgáltatási terv kitöltésével kapcsolatban követelmény a valósághűség, a hitelesség, a megalapozottság, a szakszerűség, a megbízhatóság, a teljeskörűség.

A szolgáltatási terv közművelődési alapszolgáltatásonként vagy/és tételenként veszi számba a megvalósítás forrásszükségletét és forrásösszetételét pénzforgalmi szemléletben.

A szolgáltatási terv a normatív támogatás felhasználásának előzetes terve, a normatíva elszámolás igazoló dokumentuma.

Közösségi szintér esetében a normatív támogatás összegének felhasználásánál ajánlott tervezni a legalább középfokú végzettséggel rendelkező munkatárs foglalkoztatásával, a feladatellátást biztosító épület üzemeltetésével kapcsolatos kiadásokat.

A szolgáltatási terv forrásszükségletének meg kell egyeznie az önkormányzat által jóváhagyott közművelődési terület érintő előirányzatokkal.

A jogszabályban előírt kötelező és a helyi közművelődési rendeletben meghatározott alapszolgáltatásoknál legalább egy feladatnak szerepelnie kell.

A teljeskörűség biztosítása érdekében lehetséges az önként vállalt, nem közművelődési alapszolgáltatási körben megvalósuló közösségi tevékenységek rögzítése is a Rendezvény/program/projekt sorokban.

Egy közösségi tevékenységet csak egyszer lehet a táblázatban szerepeltetni. Amennyiben a közösségi tevékenység több alapszolgáltatási jellemzővel is rendelkezik, a legjellemzőbb alapján kell elvégezni a besorolást.

J E L E N L É T I Í V

GŐSFA KÖZSÉG ÖNKORMÁNZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

2024. Május..... hó 23..... napján

TARTOTT NYILVÁNOS ÜLÉSÉN MEGJELENTEKRŐL

Farkas Tiborné	polgármester	
Ambrus Bálint	önk.képviselő	
Ambrus Zoltán	önk.képviselő	
Hessel Ferencné	önk.képviselő	
Mátyás Zoltán	önk.képviselő	
Dr. Ürmösiné Kőmíves Eleonóra	jegyző	

Meghívottak:

- 1./
- 2./
- 3./
- 4./

G ő s f a , 2024. év Május..... hó 23.....nap



/: Farkas Tiborné :/
polgármester



Gősfő Község Polgármesterétől

8913 Gősfő, Dózsa Gy. u. 11. Tel.: +36(30) 30 351 0442
e-mail: k7507@koznet.hu KRID azonosító: 457195353

M E G H Í V Ó

Magyarország Helyi Önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 45. §-ában biztosított jogkörömben, Gősfő Község Önkormányzata Képviselő-testületének soron következő ülését

2024. május 23-án (csütörtök) 15:30 óra

összehívom, melyre tisztelettel meghívom

..... **Önkormányzati Képviselőt**

Az ülés helve: Gősfő, Dózsa Gy. u. 11. (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./ Az önkormányzat 2023. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendelet megalkotása

Előadó: polgármester

6./ Az önkormányzat 2023.évi összefoglaló belső ellenőrzési jelentésének ismertetése

Előadó: polgármester

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

Beszámoló a Családsegítő és Gyermekjóléti Szolgálat 2023. évi munkájáról

Előadó: jegyző

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

Előadó: Polgármester

9./ Közművelődési Szolgáltatási Terv elfogadása

Előadó: polgármester

10./ Interpellációs bejelentések, kérdések, válaszok

Előadó: Polgármester, képviselők, jegyző

11./ Egyebek

Előadó: Polgármester, képviselők, jegyző

Gősfá, 2024. május 17.

Tisztelettel:

Farkas Tiborné s.k.
polgármester