



Pustaszemes Község Polgármesterétől  
8619 Pustaszemes, Kossuth Lajos u. 53.  
Tel.: 84/365-021

### MEGHÍVÓ

Pustaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. november 15. napján (péntek) 9:30 órakor ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.  
Az ülés helye: 8619 Pustaszemes, Kossuth Lajos u. 53.

#### NAPIREND:

1./ Tájékoztató a vagyonyilatkozattételi- és KOMA bejelentkezési kötelezettség teljesítéséről  
Előadó: Csicsa Dániel polgármester

2./ Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal alapító megállapodásának jóváhagyása  
Előadó: Csicsa Dániel polgármester

3./ Az önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása  
Előadó: Csicsa Dániel polgármester

4./ Az önkormányzati képviselő tiszteletdíjáról szóló önkormányzati rendelet módosítása  
Előadó: Csicsa Dániel polgármester

5./ Alpolgármester tiszteletdíjának, költségtérítésnek módosítása  
Előadó: Csicsa Dániel polgármester

6./ Önkormányzati tulajdonú ingatlan értékesítése  
Előadó: Csicsa Dániel polgármester

7./ Egyéb döntést igénylő ügyek  
Előadó: Csicsa Dániel polgármester

#### Zárt ülés

1./ Karácsonyi települési támogatás  
Előadó: Csicsa Dániel polgármester

2./ Önkormányzati dolgozók év végi juttatása  
Előadó: Csicsa Dániel polgármester

*Az írásos előterjesztés a meghívóval együtt kerül megküldésre. A megjelenésre feltétlenül számítok!*

*Pustaszemes, 2024. november 12.*



Csicsa Dániel sk.  
polgármester





Pusztaszemes Község Önkormányzata  
8619 Pusztaszemes, Kossuth Lajos u. 53.  
Tel.: 84/365-021

**Jelenléti ív**

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. november 15–i rendes, nyilvános testületi ülésén megjelentekről**

**Csicsa Dániel** polgármester

**Szipli Richárd** alpolgármester

**Pintér Zoltán** képviselő

**Tóthné Hozleiter Alexandra** képviselő

**Kapuvári Krisztián** képviselő

**Dr. Törőcsik Gabriella** jegyző

**Bicskei Lilla** települési referens





## J e g y z ő k ö n y v

Készült: Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. november 15. napján 9,30 órakor tartott nyilvános üléséről. Az ülés helye: 8619 Pusztaszemes, Kossuth u. 53.

Jelen vannak: Csicsa Dániel polgármester, Tóthné Hozleiter Alexandra képviselő, Pintér Zoltán képviselő, Kapuvári Krisztián képviselő, Dr. Töröcsik Gabriella jegyző, Bicskei Lilla települési referens.

Igazoltan távol van: Szipli Richárd alpolgármester.

Csicsa Dániel polgármester: Tisztelettel köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a képviselő-testület 5 tagjából 4 fő jelen van. Az ülés határozatképes, azt megnyitja. Javasolja a meghívóban szereplő napirendi pontokkal a napirend elfogadását – a javaslat elfogadását felteszi szavazásra. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*

### Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének 83/2024. (XI.15.) Kt. határozata

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az ülés napirendjét az alábbiak szerint határozza meg:*

- 1./ *Tájékoztató a vagyonnyilatkozattételi- és KOMA bejelentkezési kötelezettség teljesítéséről*
- 2./ *Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal alapító megállapodásának jóváhagyása*
- 3./ *Az önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása*
- 4./ *Az önkormányzati képviselő tiszteletdíjáról szóló önkormányzati rendelet módosítása*
- 5./ *Alpolgármester tiszteletdíjának, költségterítésnek módosítása*
- 6./ *Önkormányzati tulajdonú ingatlan értékesítése*
- 7./ *Egyéb döntést igénylő ügyek*

*Felelős: Csicsa Dániel polgármester*

*Határidő: 2024. november 15.*

#### 1./ Tájékoztató a vagyonnyilatkozattételi- és KOMA bejelentkezési kötelezettség teljesítéséről

Előadó: Csicsa Dániel polgármester

Előterjesztés írásban csatolva.

Csicsa Dániel polgármester: Átadja a szót Tóthné Hozleiter Alexandrának, az Ügyrendi Bizottság elnökének.

Tóthné Hozleiter Alexandra az Ügyrendi Bizottság elnöke: Írásban mindenki megkapta az általános tájékoztatást a vagyonnyilatkozatokkal kapcsolatban, melyek leadási határideje október 31. napja volt. A Bizottság megállapította, hogy mindenki határidőben leadta a 2024. évre vonatkozó vagyonnyilatkozatát. Aki 2024. januárban vagyonnyilatkozat-tételre kötelezett volt, visszakapta az akkor leadott nyilatkozatát. Kéri az elmondottak elfogadását.

Csicsa Dániel polgármester: Kéri, aki az Ügyrendi bizottság elnökének tájékoztatását a 2024. évi vagyonnyilatkozatokkal kapcsolatban elfogadja, kézfeltartással szavazzon. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*



**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
84/2024. (XI.15.) Kt. határozata**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ügyrendi Bizottság előterjesztése alapján megállapítja, hogy a képviselőtestület tagjai: a polgármester és az önkormányzati képviselők a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben foglalt 2024. évi vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségüknek határidőben eleget tettek.*

**Felelős: Csicsa Dániel polgármester**  
**Határidő: 2024. november 15.**

Bicskei Lilla települési referens: Az önkormányzati képviselő megválasztásától számított harminc napon belül köteles kérelmezni felvételét az adózás rendjéről szóló törvényben meghatározott köztartozásmentes adózói adatbázisba (KOMA). Az önkormányzati képviselő az adatbázisba történő felvételére irányuló kérelme benyújtásának hónapját követő hónap utolsó napjáig – 2024. november 30. - köteles a képviselő-testületnél igazolni az adatbázisba való felvételének megtörténtét. A 2019-2024. önkormányzati ciklusban is jelenlévő képviselők a KOMA rendszerben megtalálhatóak, az új képviselők igazolták bejelentkezésüket a rendszerbe.

Csicsa Dániel polgármester: Megköszöni a tájékoztatást, felteszi szavazásra az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
85/2024. (XI.15.) Kt. határozata**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megállapítja, hogy a képviselő-testület tagjai Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben foglalt, az adózás rendjéről szóló törvényben meghatározott köztartozásmentes adózói adatbázisba való felvételének megtörténtét igazolták.*

**Felelős: Csicsa Dániel polgármester**  
**Határidő: 2024. november 15.**

**2./ Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal alapító megállapodásának jóváhagyása**

Előadó: Csicsa Dániel polgármester  
Előterjesztés írásban csatolva.

Csicsa Dániel polgármester: Szeretné, ha a kérelmükben foglaltak az egész ciklusra vonatkozóan érvényben maradnának.

Dr. Töröcsik Gabriella jegyző: A kérelem iktatásra kerül a megállapodással együtt. A Közös Hivatal tudomásul veszi a kérelmükben foglaltakat az önkormányzati ciklusra vonatkozóan.

Képviselők együttesen: Egyetértének.

Csicsa Dániel polgármester: Felteszi szavazásra az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.



*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
86/2024. (XI.15.) Kt. határozata**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztéssel egyezően jóváhagyja a „Balatonföldvári Község Önkormányzati Hivatal alapító megállapodást”- t. Felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.*

**Felelős: Csicsa Dániel polgármester**  
**Határidő: 2024. november 30.**

**3./ Az önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési tervének elfogadása**

Előadó: Csicsa Dániel polgármester  
Előterjesztés írásban csatolva.

Csicsa Dániel polgármester: Ismerteti az előterjesztést. Felteszi szavazásra az ellenőrzési és a stratégiai terv elfogadását. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
87/2024. (XI.15.) Kt. határozata**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pusztaszemes Község Önkormányzatának 2025. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztés és a mellékletek alapján elfogadja.*

**Felelős: Csicsa Dániel polgármester**  
**Határidő: folyamatos, beszámolásra a 2026. évi zárszámadás időpontja.**

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
88/2024. (XI.15.) Kt. határozata**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Pusztaszemes Község Önkormányzatának 2025-2029. évi belső ellenőrzési stratégiai tervét elfogadja.*

**Felelős: Csicsa Dániel polgármester**  
**Határidő: 2024. november 15.**

**4./ Az önkormányzati képviselő tiszteletdíjáról szóló önkormányzati rendelet módosítása**

Előadó: Csicsa Dániel polgármester  
Előterjesztés írásban csatolva.

Csicsa Dániel polgármester: Ismerteti az előterjesztést. Kérdés, hozzászólás hiányában felteszi szavazásra a rendelet módosítását az előterjesztés szerint. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal következő rendeletet alkotja:*



**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2024. (XI. 18.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzati képviselő tiszteletdíjáról szóló 6/2014. (X.16.) önkormányzati rendelet módosításáról**

**5./ Alpolgármester tiszteletdíjának, költségtérítésnek módosítása**

Előadó: Csicsa Dániel polgármester

Előterjesztés írásban csatolva.

Csicsa Dániel polgármester: A 2024. október 9. napján tartott alakuló ülésén a képviselő-testület döntött az alpolgármester tiszteletdíjáról, azonban az önkormányzati képviselők tiszteletdíjának emelése indokoltá teszi az alpolgármester tiszteletdíjának és költségtérítésének felülvizsgálatát. Javasolja, hogy az alpolgármester tiszteletdíját 2024. december 1. napjától 60.000 Ft/hó összegben, költségtérítését illetménye 15 %-ában, 9.000 Ft/hó összegben állapítsák meg.

Képviselők együttesen: Egyetértenek.

Csicsa Dániel polgármester: Felteszi szavazásra az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
89/2024. (XI.15.) Kt. határozata**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. december 1. napjától Szipli Richárd alpolgármester tiszteletdíját 60.000 Ft/hó összegben, költségtérítését illetménye 15 %-ában, 9.000 Ft/hó összegben állapítja meg.*

**Felelős:** Csicsa Dániel polgármester

**Határidő:** 2024. november 15.

**6./ Önkormányzati tulajdonú ingatlan értékesítése**

Előadó: Csicsa Dániel polgármester

Előterjesztés írásban csatolva.

Csicsa Dániel polgármester: Az ingatlan vételára bruttó 8.890.000 Ft összegben került meghatározásra. A képviselő-testület döntését a hivatal végrehajtotta, ennek során a Pályázati Hirdetmény 2024. augusztus 30. napjától 2024. október 31. napjáig Pusztaszemes Község Önkormányzatának hirdetőtábláján, az önkormányzat WEB lapján közzétételre, illetve kifüggesztésre került. Tekintettel arra, hogy a pályázat beadására nyitva álló határidőn belül érdeklődő nem jelentkezett, javasolja, hogy az ingatlan vételárának csökkentésével, bruttó 5.715.000 Ft összegben meghatározva, az ingatlant továbbra is nyilvános pályázati úton értékesítsék.

Képviselők együttesen: Egyetértenek.

Csicsa Dániel polgármester: Felteszi szavazásra az előterjesztés szerinti határozati javaslat elfogadását. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*





**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
90/2024. (XI.15.) Kt. határozata**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a pusztaszemesi 178/12 hrsz. alatt felvett, kivett beépítetlen terület megnevezésű 1008 m<sup>2</sup> nagyságú, természetben 8619 Pusztaszemes, Dózsa György utca 42. szám alatt található, Pusztaszemes Község Önkormányzatának 1/1-ed arányú, kizárólagos tulajdonát képező ingatlant továbbra is nyilvános pályázat útján kívánja értékesíteni, ezért 4.500.000 Ft Ft + 1.215.000 Ft ÁFA, azaz bruttó 5.715.000 Ft, azaz Ötmillió-hétszázötvenöt forint kikiáltási áron értékesítésre kijelöli az előterjesztés melléklete szerinti feltételekkel. Az ingatlan értékesítéséhez szükséges pályázatot kiírja. Gondoskodik a Pályázati Hirdetmény helyben szokásos módon történő megjelentetéséről, továbbá az ingatlan ingatlan.com oldalon történő hirdetéséről.*

**Felelős: Csicsa Dániel polgármester**

**Határidő: 2024. december 19.**

**7./ Egyéb döntést igénylő ügyek**

Előadó: Csicsa Dániel polgármester

Előterjesztés írásban csatolva.

- **Külterületi utak fejlesztése pályázat**

Csicsa Dániel polgármester: Korábban már beszéltek róla, hogy a külterületi utakra vonatkozó pályázatot a 0102/1, 0101/7, 0101/4, 0102/3 hrsz-ú utak felújítására lenne érdemes benyújtani. A pályázat beadásához szükséges egy tervdokumentáció, melyet Incze Domokos készítene el. A dokumentációk elkészítésének ellenértéke a pályázati összeg 1,5 %-a, amennyiben nyertes a pályázat. Jelenleg nettó 200.000 Ft összeget szükséges megfizetni, a fennmaradó összeget csak akkor, ha nyernek a pályázaton. A projektelőkészítésre és a projektmenedzselésre a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatallal kötnének szerződést. A projektelőkészítés a pályázati összeg 1,5%-a, melyet akkor is ki kell fizetni, ha nem nyer a pályázat, a projektmenedzselés 2,5%.

Képviselők együttesen: Pályázzanak.

Csicsa Dániel polgármester: Felteszi szavazásra, aki egyetért azzal, hogy a „Külterületi utak fejlesztése” című (KAP-RD43-1-24 kódszámú) pályázati felhívásra pályázatot nyújtsanak be a Pusztaszemes 0102/1, 0101/7, 0101/4, 0102/3 hrsz-ú utak fejlesztésére, kézfeltartással szavazzon. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
91/2024. (XI.15.) Kt. határozata**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a „Külterületi utak fejlesztése” pályázati lehetőségről szóló tájékoztatást megismerte, tudomásul vette. A Képviselő-testület pályázatot nyújt be az alábbi pályázati jogcímre:*

- „Külterületi utak fejlesztése” (KAP-RD43-1-24)
- fejlesztés célja: Pusztaszemes 0102/1, 0101/7, 0101/4, 0102/3 hrsz-ú utak fejlesztése

*A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a pályázat benyújtásához szükséges intézkedések megtételére.*

**Felelős: Csicsa Dániel polgármester**



*Határidő: 2024. november 30.*

Csicsa Dániel polgármester: Felteszi szavazásra, aki egyetért azzal, hogy a pályázat benyújtásához szükséges tervdokumentációt Incze Domokos István készítse el, a már ismertetett összeggel, kézfeltartással szavazzon. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
92/2024. (XI.15.) Kt. határozata**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a „Külterületi utak fejlesztése” (KAP-RD43-1-24) pályázat benyújtásához szükséges tervdokumentációt Incze Domokos István tervezővel készítteti el. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére, és a szerződés megkötésére.*

*Felelős: Csicsa Dániel polgármester  
Határidő: 2024. november 30.*

Csicsa Dániel polgármester: Felteszi szavazásra, aki egyetért azzal, hogy a pályázat projektelőkészítését és projektmenedzsmentjét a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatal készítse el, kézfeltartással szavazzon. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
93/2024. (XI.15.) Kt. határozata**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a „Külterületi utak fejlesztése” (KAP-RD43-1-24) pályázat projektelőkészítési és projektmenedzselési feladatainak elvégzésére a Somogy Vármegyei Önkormányzati Hivatalt bízta meg. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére, és a szerződés megkötésére.*

*Felelős: Csicsa Dániel polgármester  
Határidő: 2024. november 30.*

- **Homok beszerzése**

Csicsa Dániel polgármester: Korábban már beszéltek arról, hogy homokot kell rendelni az alsó-buszmegállónál lévő játszótérre, melynek költsége hozzávetőlegesen nettó 300.000 Ft. Kérdés, hozzászólás hiányában felteszi szavazásra, aki egyetért azzal, hogy a játszótérre homokot rendeljenek, nettó 300.000 Ft összegben, kézfeltartással szavazzon. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
94/2024. (XI.15.) Kt. határozata**



*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Pusztaszemes, alsó-buszmegállónál lévő játszótérre homokot rendel nettó 300.000 Ft értékben. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.*

*Felelős: Csicsa Dániel polgármester  
Határidő: 2024. november 30.*

- **Bérleti díj**

Csicsa Dániel polgármester: A volt posta épületének bérleti díját módosítani szükséges. Javasolja a napi 25.000 Ft összegre való emelést.

Képviselők együttesen: Egyetértének.

Csicsa Dániel polgármester: Kérdés, észrevétel hiányában szavazásra teszi fel, aki egyetért, azzal, hogy a volt posta épületének bérleti díját 2024. december 1. napjától napi 25.000 Ft összegben állapítsák meg, kézfeltartással szavazzon. A szavazásban 4 fő képviselő vesz részt.

*A képviselő-testület egyhangú szavazással, 4 igen, 0 nem, és 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozza:*

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
95/2024. (XI.15.) Kt. határozata**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a volt posta épület bérleti díját 2024. december 1. napjától napi 25.000 Ft-ban határozza meg. Felhatalmazza a polgármestert a bérleti szerződés aláírására.*

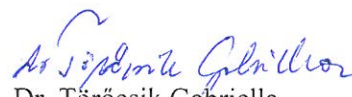
*Felelős: Csicsa Dániel polgármester  
Határidő: folyamatos*

Csicsa Dániel polgármester: Egyéb észrevétel, javaslat hiányában az ülést berekeszti.

k.m.f.

  
Csicsa Dániel  
polgármester



  
Dr. Töröcsik Gabriella  
jegyző



## ELŐTERJESZTÉS

### **Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. november 15. napján tartandó ülésére**

Az előterjesztés tárgya: Tájékoztató a vagyonyilatkozattételi- és KOMA bejelentkezési kötelezettség teljesítéséről

Döntéshozatal: Egyszerű többséggel

Tárgyalás: Nyilvános ülésen

#### ***Tisztelt Képviselő-testület!***

1./ Az önkormányzati képviselő a vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségének a megválasztásától, majd ezt követően minden év január 1-jétől számított harminc napon belül köteles eleget tenni (Mötv. 39. §).

Amennyiben a képviselő vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségét elmulasztja – annak benyújtásáig – a képviselői jogait nem gyakorolhatja, tiszteletdíjban, természetbeni juttatásban és költségterítésben nem részesülhet [Mötv. 39. § (2) bek.].

A vagyonyilatkozatot a szervezeti és működési szabályzatban erre kijelölt Ügyrendi Bizottság tartja nyilván és ellenőrzi.

A képviselő és hozzátartozója tárgyévben tett vagyonyilatkozatának benyújtását követően, a vagyonyilatkozat-vizsgáló bizottság a képviselőnek visszaadja az előző évre vonatkozó vagyonyilatkozatát.

Nyilvános ülésen kell megtárgyalni a vagyonyilatkozat-tételi kötelezettség teljesítéséről szóló beszámolót mind a feladatra kijelölt bizottságnak, mind pedig ezt követően a képviselő-testületnek is (az Mötv. értelmében zárt ülés abban az esetben tartandó, ha vizsgálat indul a vagyonyilatkozat tartalmával kapcsolatban).

Az Ügyrendi Bizottság megállapította, hogy Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének tagjai vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségének határidőben eleget tett.

2./ Az önkormányzati képviselő megválasztásától számított **harminc napon belül** köteles kérelmezni felvételét az adózás rendjéről szóló törvényben meghatározott köztartozásmentes adózói adatbázisba (KOMA). Az önkormányzati képviselő az adatbázisba történő felvételére irányuló kérelme benyújtásának hónapját követő hónap utolsó napjáig – **2024. november 30.** - köteles a képviselő-testületnél igazolni az adatbázisba való felvételének megtörténtét. (Mötv. 38. § (4) bekezdés)





A 2019-2024. önkormányzati ciklusban is jelenlévő képviselők a KOMA rendszerben megtalálhatóak, az új képviselők igazolták bejelentkezésüket a rendszerbe.

## **I. Határozati javaslat**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Ügyrendi Bizottság előterjesztése alapján megállapítja, hogy a képviselőtestület tagjai: a polgármester és az önkormányzati képviselők a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben foglalt 2024. évi vagyonyilatkozat-tételi kötelezettségüknek határidőben eleget tettek.*

## **II. Határozati javaslat**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megállapítja, hogy a képviselőtestület tagjai Magyarország helyi önkormányzatairól szóló törvényben foglalt, az adózás rendjéről szóló törvényben meghatározott köztartozásmentes adózói adatbázisba való felvételének megtörténtét igazolták.*

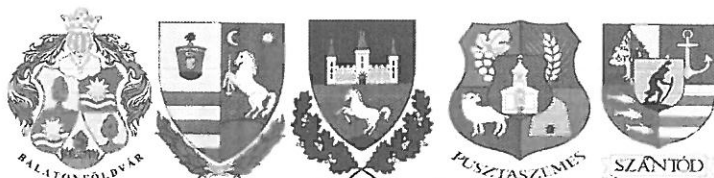
Pusztaszemes, 2024. november 12.

**Csicsa Dániel**  
polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Ellenjegyezte: .....  
Dr. Törőcsik Gabriella jegyző





BALATONFÖLDVÁR-BÁL V Á NY O S-K E R E K I-P U S Z T A S Z E M E S-S Z Á N T Ó D

## ELŐTERJESZTÉS

**Balatonföldvár Város, Bálványos Község, Kereki Község, Pusztaszemes Község,  
Szántód Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. november hónapban tartandó ülésére**

**Tárgy: Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal  
alapító megállapodás jóváhagyása**

### ***Tisztelt Képviselő-testület!***

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 84. §-ának (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására polgármesteri hivatalt vagy közös önkormányzati hivatalt hoz létre.

A Mötv. 85. § (1) és (3) bekezdése szerint „Közös önkormányzati hivatalt hoznak létre azok a járason belüli községi önkormányzatok, amelyek közigazgatási területét legfeljebb egy település közigazgatási területe választja el egymástól, és a községek lakosságszáma nem haladja meg a kétezer főt. A kétezer fő lakosságszámot meghaladó település is tartozhat közös önkormányzati hivatalhoz.

(3) Közös önkormányzati hivatal létrehozásáról vagy megszüntetéséről az érintett települési önkormányzatok képviselő-testületei az általános önkormányzati választások napját követő hatvan napon belül közigazgatási szerződésben állapodnak meg. A megállapodás az általános önkormányzati választásokat követő év január 1-jén lép hatályba.”

A Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal 2013. január 1-i hatállyal hét település Balatonföldvár, Bálványos, Kereki, Pusztaszemes, Szántód, Szólád, Teleki önkormányzata hozta létre a korábbi Körjegyzőség átalakításával.

A 2024. június 9-i önkormányzati választást követően a hét település polgármestere, a jegyző, az aljegyző és a pénzügyi osztályvezető részvételével több tárgyalás történt annak érdekében, hogy a törvény szerinti 60 napon belül előkészítésre kerüljön a megállapodás, és biztosítottá váljon a hivatal működése.

# BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL JEGYZŐJE



## BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD

Az egyeztetések alapján öt település önkormányzata csatlakozik a közös önkormányzati hivatalhoz, vesz részt annak működtetésében, Szólád és Teleki Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy döntött, hogy más közös önkormányzati hivatalhoz csatlakozik.

Az elmúlt öt éves időszakban egyértelművé vált, hogy az állam által nyújtott normatíva közel sem fedezi a hivatal működtetésének költségét, ezért szükségessé vált annak kiegészítése a települések együttes költségviselése mellett.

### Határozati javaslat:

..... Önkormányzatának Képviselő-testülete az előterjesztéssel egyezően jóváhagyja a „Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal alapító megállapodást”- t.

Felhatalmazza a polgármestert a megállapodás aláírására.

### Végrehajtásért felelős személy megnevezése

..... polgármester

### Határidő megjelölése

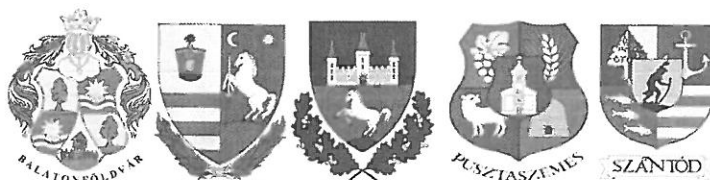
2024. november 30.

Tisztelettel:

Balatonföldvár, 2024. november 8.

dr. Törőcsik Gabriella  
jegyző

# BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL



BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD

## BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL ALAPÍTÓ MEGÁLLAPODÁS

### I. PREAMBULUM

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 85. §-ának (1) bekezdése alapján

**Balatonföldvár Város Önkormányzata** (8623 Balatonföldvár Petőfi u. 1.) képviseli Holovits György Huba polgármester

**Bálványos Község Önkormányzata** (8614 Bálványos Kossuth u. 68.) képviseli Sebestyén Gyula polgármester

**Kereki Község Önkormányzata** (8618 Kereki Petőfi u. 64.) képviseli Csicsai László Viktor polgármester

**Pusztaszemes Község Önkormányzata** (8619 Pusztaszemes Kossuth u. 53.) képviseli Csicsa Dániel polgármester

**Szántód Község Önkormányzata** (8622 Szántód Iskola u. 9.) képviseli Vizvári Attila polgármester

közös önkormányzati hivatalt hoznak létre az önkormányzat működésével, valamint a képviselő-testület a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására.

Ennek megvalósítása során cél továbbá, hogy a települések lakosai azonos szinten jussanak hozzá a hivatali szolgáltatásokhoz, az önkormányzati szférában ellátott közigazgatási szolgáltatásokat is szakszerűen, gyorsan, takarékosan és megfelelő minőségben lehessen biztosítani az ügyfelek számára.

### II. A KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL MEGNEVEZÉSE SZÉKHELYE

#### 1.) A közös önkormányzati hivatal hivatalos megnevezése:

**Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal**

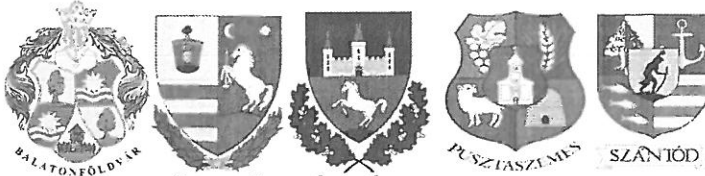
**Rövidített név: BKÖH**

#### 2.) Székhely címe: 8623 Balatonföldvár, Petőfi Sándor utca 1.

#### 3.) A Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal létrehozó önkormányzatok megnevezése:

- a.) Balatonföldvár Város Önkormányzata
- b.) Bálványos Község Önkormányzata
- c.) Kereki Község Önkormányzata
- d.) Pusztaszemes Község Önkormányzata
- e.) Szántód Község Önkormányzata

## BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL



### BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD

- 4.) A Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal jogállása: a Hivatal önálló jogi személyiséggel rendelkező önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv.
- 5.) A Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásának időpontja: 2013. január 1., a jelen megállapodás hatálybalépésének napja. 2025. január 1. napja.
- 6.) A Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal illetékességi területe: Balatonföldvár, Bálványos, Kereki, Pusztaszemes, Szántód települések közigazgatási területe.
- 7.) A közös önkormányzati hivatal feladata:

A közös önkormányzati hivatal a résztvevő községek közigazgatási és államigazgatási feladatainak hatékony és takarékos ellátására szolgál, ellátja az önkormányzatok működésével, valamint a polgármester és a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatokat. A hivatal közreműködik az önkormányzatok egymás, valamint az állami szervek közötti együttműködés összehangolásában.

### III.A KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL FELÉPÍTÉSE

#### 1.) A Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal szervezeti felépítése

Jegyző

Adóügyi ügyintézők  
Pályázati, testületi referens  
Építésügyi ügyintéző  
Igazgatási ügyintéző

Aljegyző – Hatósági és Szervezési Osztály

egyben Osztályvezető

Testületi referens  
Ügykezelők  
Fizikai dolgozók  
Informatikus  
Hatósági ügyintézők  
Ügyfélszolgálati megbízottak

Pénzügyi Osztály

Osztályvezető  
Költségvetési ügyintézők  
Kistérségi ügyintéző

A hivatal létszáma 2025.01.01-től 32 fő.



# BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL



BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD

A hivatal létszáma 2026.01.01-től 28 fő.

## 2.) Kirendeltség, ügyfélszolgálat

A Közös Önkormányzati Hivatal székhelye Balatonföldvár.

Állandó kirendeltség Szántód településen működik.

Ügyfélszolgálat – az ügyfélfogadás rendje szerint – Bálványos, Kereki, Pusztaszemes, településen működik.

A közös önkormányzati hivatalban foglalkoztatott közszolgálati jogviszonyban állók munkavégzésének helyét a jegyző a munkaköri leírásokban határozza meg, figyelembe véve a közös önkormányzati hivatal szervezeti és működési szabályzatában meghatározottakat.

A dolgozók személyi anyagának tárolása és kezelése a székhely településen történik.

## IV. AZ ÜGYFÉLFOGADÁS

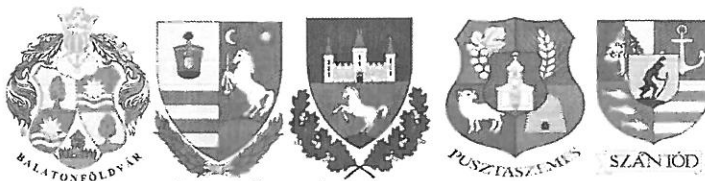
- 1.) A közös önkormányzati hivatal ügyfélfogadási rendjét a közös önkormányzati hivatal szervezeti és működési szabályzata tartalmazza.

Ügyfélfogadás időpontja:

|                |                               |
|----------------|-------------------------------|
| Balatonföldvár | minden szerda 8.00 - 12.00    |
| Bálványos      | minden hétfő 10.00 - 12.00    |
| Kereki         | minden szerda 8.00 - 10.00    |
| Pusztaszemes   | minden csütörtök 8.30 - 10.30 |
| Szántód        | minden péntek 8.00 - 10.00    |

- 2.) Az ügyfélfogadás szervezésének alapelvei:

- a.) Az állampolgárok az alapvető közigazgatási szolgáltatásokat helyben elérjék.
- b.) Speciális – helyben nem intézhető feladatok esetében – a kirendeltségen lévő vagy az ügyfélszolgálatot ellátó közvetítsen, egyeztessen az ügyintézővel.
- c.) Az ügyfélfogadási munkanapokon a településeken arányos helyszíni ügyfélfogadást kell biztosítani, figyelemmel a lakosságszámra, ügyfélszámra és a települési hozzájárulásra. Az ügyfélfogadás a megfelelő végzettséggel rendelkező testületi referens útján biztosított legyen.
- d.) Az informatikai hálózat tegye lehetővé a kirendeltségek és a székhely településen lévő ügyintézők közötti valós idejű kapcsolatot és az elektronikus ügyintézés.
- e.) A beérkezett iratok rögzítése (érkeztetése) helyben történik függetlenül attól, hogy postán, személyesen vagy elektronikusan érkezett a küldemény.
- f.) Helyben álljanak rendelkezésre az ügyindításhoz és ügyintézéshez szükséges formanyomtatványok.
- g.) Elektronikusan vagy papíralapon helyben álljanak rendelkezésre a képviselő-testület jegyzőkönyvei, rendeletei.



BALATONFÖLDVÁR-BÁLIVÁNYOS-KERÉKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD

## **V. A KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATAI HIVATAL MŰKÖDÉSÉNEK ALAPKÉRDÉSEI**

- 1.) A székhely településen biztosítani kell vezetékes internet összeköttetést, az egységes informatikai rendszert, az egységes hivatali honlapot.
- 2.) Valamennyi résztvevő településen biztosítani kell az alapszolgáltatások keretében az informatikai szolgáltatást, az iktatási, ügyirat kezelési és nyilvántartási rendszert.
- 3.) Mind a székhely településen, mind a résztvevő településeken biztosítani szükséges a képviselő-testület tevékenységéhez kapcsolódó adminisztratív teendők ellátását.
- 4.) A közös önkormányzati hivatal működésének feladata Balatonföldvár város, Bálványos, Kereki, Pustaszemes, Szántód községek közigazgatási területét érintő hatósági, önkormányzati működéshez kapcsolódó általános és gazdasági, pénzügyi feladatok, a képviselő-testület, a polgármesterek, a jegyző hatáskörébe tartozó ügyek döntésre előkészítésével, végrehajtásával kapcsolatos teendők ellátása.
  - a.) Az önkormányzati működéshez kapcsolódó általános feladatok:
    - képviselő-testületi ülések előkészítése
    - bizottság(ok) működésével kapcsolatos hivatali feladatok
    - egyéb általános működési feladatok (nyilvántartások, adatkezelési feladatok)
    - a képviselő-testület döntéseinek megfelelő községfejlesztési, községgazdálkodási feladatok ellátása
    - a képviselő-testületi döntések végrehajtása és annak megszervezése.
  - b.) Önkormányzati hatósági feladatok:
    - Az önkormányzatok hatáskörébe tartozó hatósági feladatok
    - A polgármester hatáskörébe tartozó államigazgatási ügyek
  - c.) A jegyző államigazgatási feladatainak ellátása.
  - d.) Gazdasági-pénzügyi feladatok:
    - költségvetés, zárszámadás készítése,
    - belső ellenőrzés megszervezése,
    - pénzügyi beszámolók készítése,
    - nyilvántartások vezetése (vagyonkataszter, eszköznyilvántartások, továbbá valamennyi hatósági igazgatási területen kötelezően előírt nyilvántartás vezetése),
    - gazdálkodással, számlavezetéssel kapcsolatos napi ügyek intézése,
    - házipénztár kezelése.



## BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL



### BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD

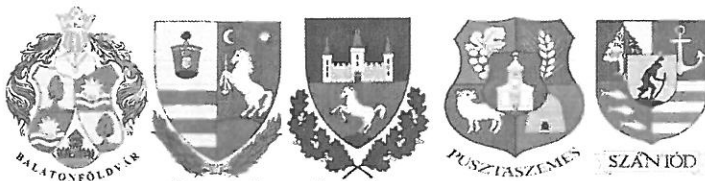
#### 5.) A hivatal irányítása

- A képviselő-testületek a hivatal irányítását együttesen gyakorolják. Ennek keretében döntenek a közös önkormányzati hivatal alapító okiratának megállapításáról, módosításáról, a hivatal létszámáról, a fenntartáshoz szükséges pótlólagos befizetések megállapításáról, döntenek a közös önkormányzati hivatalhoz való csatlakozásról.
- A jegyző/aljegyző kinevezéséhez, felmentéséhez a települések polgármestereinek lakosságszám-arányos, többségi döntése szükséges. Többségi a döntés akkor, ha - a közös önkormányzati hivatalt létrehozó települések összlakosságát 100 %-nak tekintve – a polgármesterek által leadott azonos szavazatok alapján az adott településekre vonatkoztatott százalékarány összesítve meghaladja az 50 %-t.
- A jegyző felett az egyéb munkáltatói jogokat a székhely település polgármestere gyakorolja.
- Balatonföldvár város polgármesterének egyetértése szükséges a közös önkormányzati hivatal osztályvezetői kinevezéséhez, bérezéséhez, felmentéséhez, vezetői kinevezés visszavonásához és jutalmazásához.

## VI. A JEGYZŐ

- 1.) A jegyző vezeti a közös önkormányzati hivatalt. A jegyzőt az aljegyző helyettesíti, ellátja a jegyző által meghatározott feladatokat.
- 2.) A jegyző
  - a) dönt a jogszabály által hatáskörébe utalt államigazgatási ügyekben;
  - b) gyakorolja a munkáltatói jogokat a közös önkormányzat hivatal köztisztviselői és munkavállalói tekintetében, továbbá gyakorolja az egyéb munkáltatói jogokat az aljegyző tekintetében;
  - c) gondoskodik az önkormányzat működésével kapcsolatos feladatok ellátásáról;
  - d) tanácskozási joggal vesz részt a képviselő-testületek, a képviselő-testületek bizottságainak ülésén;
  - e) jelzi a képviselő-testületnek, a képviselő-testület szervének és a polgármesternek, ha a döntésük, működésük jogszabálysértő;
  - f) évente beszámol a képviselő-testületnek a hivatal tevékenységéről;
  - g) döntésre előkészíti a polgármester hatáskörébe tartozó államigazgatási ügyeket;
  - h) dönt azokban a hatósági ügyekben, amelyeket a polgármester ad át;
  - i) dönt a hatáskörébe utalt önkormányzati és önkormányzati hatósági ügyekben;
  - j) a hatáskörébe tartozó ügyekben szabályozza a kiadmányozás rendjét;
  - k) rögzíti a talált dolgok nyilvántartásába a talált idegen dologgal kapcsolatos a körözési nyilvántartási rendszerről és a személyek, dolgok felkutatásáról és azonosításáról szóló törvény szerinti adatokat, valamint a talált idegen dolog tulajdonosnak történő átadást követően törli azokat.

## BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL



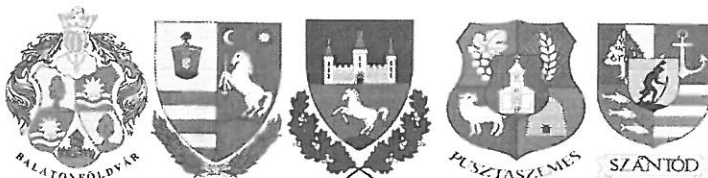
### BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD

- 3.) A jegyző a képviselő-testületek ülésén minden évben beszámol a közös Önkormányzati Hivatal munkájáról, a településeket érintő hatósági tevékenységről, a Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodásáról.
- 4.) A közös önkormányzati hivatalt érintő ügyben a résztvevő önkormányzatok képviselő-testületeinek együttes ülését össze kell hívni, ha azt bármely résztvevő önkormányzat polgármestere írásban, a napirend megjelölésével kezdeményezi. Az ülést a kezdeményezés kézhezvételétől számítva 15 napon belüli időpontra kell összehívni.
- 5.) Az együttes ülés akkor határozatképes, ha azon valamennyi képviselő-testület külön-külön számítva határozatképes. A szavazás az adott napirendi pontról akkor tekinthető elfogadottnak, ha a napirendi ponthoz előírt szükséges számú szavazat a képviselő-testületek esetében külön-külön rendelkezésre áll.
- 6.) Az együttes ülés előkészítéséről, a meghívók és a határozati javaslatok kiküldéséről a jegyző gondoskodik. A határozati javaslat kezdeményezése esetén a kezdeményező polgármester terjeszti elő.
- 7.) Az együttes ülés döntéseinek végrehajtásáról a jegyző gondoskodik.

## **VII. KÖLTSÉGEK VISELÉSE,** **A KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL KÖLTSÉGEINEK** **FINANSZÍROZÁSHOZ TÖRTÉNŐ HOZZÁJÁRULÁS**

- 1.) A közös önkormányzati hivatal önálló költségvetési szerv, amelynek költségvetését fenntartásának, működtetésének költségeit, a jelen megállapodásban részletezett feltételekkel, a résztvevő önkormányzatok közösen viselik.
- 2.) A közös önkormányzati hivatal - adott évi költségvetési törvényben meghatározott mértékű – működési támogatását az állam folyósítja a székhely település önkormányzatának számlájára.
- 3.) Az állam által biztosított normán túl a hivatal fenntartásához történő hozzájárulás főbb elvei a korábbi gyakorlatra is tekintettel a következők:
  - elsődleges a feladatfinanszírozás (a hivatal által a települések részére ellátott feladatok),
  - másodlagos a lakosságszám és az üdülési célú ingatlanszám,
  - kiegészítő jellegű a nagyobb mennyiségű nem lakás célú ingatlan, valamint jogtanácsosi feladatellátás.
- 4.) A közös önkormányzati hivatal működéséhez az állami költségvetés által biztosított támogatáson felül a települések az alábbiak szerinti költségviselésben állapodnak meg:

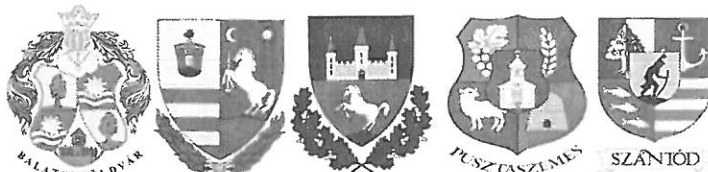
## BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL



### BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD

- a.) A székhely hivatalnak, a kirendeltségnek és az ügyfélszolgálatoknak helyet adó épületek, valamint berendezési és felszerelési tárgyak állagmegóvási, karbantartási, javítási, valamint a közüzemi díjait, továbbá a saját település hivatalában (kirendeltségen) felmerülő egyéb költségeket (hivatalsegéd munkabére, takarító, kézbesítői feladatokkal megbízott dolgozó költségei, dologi kiadások) az ingatlan fekvése szerint illetékes önkormányzat biztosítja.
- b.) A közös önkormányzati hivatal rendeltetésszerű működéséhez szükséges tárgyi eszközök használatát az illetékes település térítésmentesen biztosítja a hivatal részére.
- c.) A közös önkormányzati hivatalba integrált kistérségi munkacsoport költségeit a kistérségi tagönkormányzatok viselik.
- d.) Kizárólag Balatonföldvár Város Önkormányzata viseli a pályázatíró költségeit, a balatonföldvári önkormányzati dolgozók (közalkalmazottak és Munka Törvénykönyv alapján foglalkoztatottak) költségeit.
- e.) Az önkormányzatok az állami finanszírozáson túl a közös önkormányzati hivatal működtetéséhez, átadott pénzeszközként, az alábbi hozzájárulást biztosítják:  
Bálványos Község Önkormányzata évi hatmillió forintot,  
Kereki Község Önkormányzata évi hatmillió forintot,  
Pusztaszemes Község Önkormányzata évi ötmillió forintot,  
Szántód Község Önkormányzata évi huszonhétmillió-ötszázezer forintot,  
Balatonföldvár Város Önkormányzata viseli az állami finanszírozás és a települések által átadott pénzeszközön túl a közös önkormányzati hivatal működtetéséhez szükséges hozzájárulást.
- f.) Felek megállapodnak abban, hogy az átadott pénzeszköz tekintetében hozott rendelkezésük /VII.4.e.) pont/ a jelen megállapodás hatályba lépésétől számított 5 évre szól, ezt követően a Felek a megállapodás ezen rendelkezését felülvizsgálják.
- g.) Az önkormányzatok az állami finanszírozáson felüli, a közös önkormányzati hivatal működtetéséhez átadott pénzeszközt tárgyhónap 10. napjáig kötelesek átutalni a közös önkormányzati hivatal számlájára.
- h.) A képviselő-testületek rendeleteikben az általuk biztosítandó támogatási előirányzatot szerepeltetik, a közös önkormányzati hivatal folyamatos és zavartalan működése érdekében azonban az előző évi működési finanszírozási tervben meghatározott ütemezés és mérték szerint hozzájárulnak a költségvetési rendeleteik elfogadását megelőzően is.
- i.) Jogszabályváltozás vagy a jelen megállapodás megkötésekor a közös önkormányzati hivatalt érintő előre nem látható költségek és kötelezettségvállalások viselése tekintetében külön megállapodást kell kötni.

## BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL



### BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KEREKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD

- j.) A közös önkormányzati hivatal működtetésében részt vevő önkormányzatok saját bevételei, a bevétel keletkezési helye szerinti önkormányzat költségvetési bevételeit képezik, így az önkormányzattól azok nem vonhatók el (pl.: igazgatási szolgáltatási díj bevétel, bírság stb.).

## VIII. A KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL MUNKÁJÁNAK NYILVÁNOSSÁGA

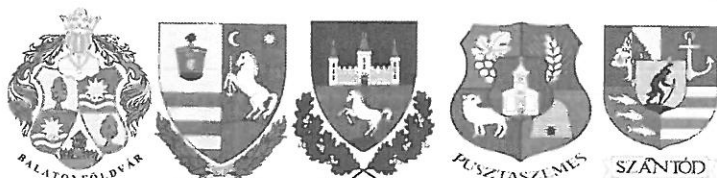
- 1.) A közös önkormányzati hivatal működtetése során valamennyi településen biztosítani kell az önkormányzati és hivatali munka átláthatóságára, nyilvánosságára vonatkozó jogszabályi előírások betartását.
- 2.) A közérdekű adatok nyilvánosságának biztosításával kapcsolatos feladatok ellátásáról a jegyző gondoskodik a hivatal szervezeti és működési szabályzatában foglaltaknak megfelelően.
- 3.) A kötelezően közzéteendő közérdekű adatok körét nem érintő képviselő-testületi döntések nyilvánosságának biztosítása a jegyző feladata. A jegyző a határozatok nyilvánosságáról a nyilvános ülések jegyzőkönyveinek elérhetővé tételével, a rendeletek nyilvánosságáról kihirdetésükkel gondoskodik az egyes önkormányzatok szervezeti és működési szabályzatainak előírásai szerint.
- 4.) A közérdekű adatokon túli, nyilvánosságot igénylő, önkormányzati közérdekű információk és hirdetmények nyilvánosságra hozatalával kapcsolatos döntéshozók és felelősök az érintett polgármesterek. Ezen információk nyilvánosságra hozatalának rendje főszabály szerint az egyes önkormányzatok hirdetőtábláján való közzététel.

## IX. ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

- 1.) A közös önkormányzati hivatal működtetése érdekében az önkormányzatok a jelen megállapodást határozatlan időre kötik.
- 2.) A közös önkormányzati hivatalhoz csatlakozni, abból kiválni a Mötv. szabályai szerint lehet.
- 3.) A megállapodás módosítására csak az általános önkormányzati választások napját követő hatvan napon belül van lehetőség.
- 4.) Amennyiben valamely önkormányzat a jelen megállapodásban vállalt pénzeszköz átutalási kötelezettségének nem tesz eleget, úgy a székhely település jogosult az azonnali beszédési megbízás jogával élni.



## BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL



### BALATONFÖLDVÁR-BÁLVÁNYOS-KERÉKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD

- 5.) A közös önkormányzati hivatal működésének ellenőrzését, feladatok egyeztetését a résztvevő települések polgármesterei együttesen végzik.
- 6.) A képviselő-testületek egybehangzóan kijelentik, hogy a megállapodásból, továbbá a társulás fenntartása során keletkezett vitás kérdéseiket tárgyalásos úton, egyeztetéssel kívánják rendezni, bírósági keresetindítási lehetőséggel kizárólag annak eredménytelensége esetén élnek.
- 7.) Jelen megállapodás valamennyi, a megállapodást megkötő önkormányzat képviselőtestülete általi elfogadását és polgármestereinek aláírását követően, 2025. január 1. napján lép hatályba.

Jelen megállapodást annak elolvasását, tartalmának megismerését és megértését követően a Felek, mint akaratukkal mindenben megegyezőt helybenhagyólag aláírják.

Balatonföldvár, 2024.

**Holovits György Huba**  
polgármester

**Sebestyén Gyula**  
polgármester

**Csicsai László Viktor**  
polgármester

**Csicsa Dániel**  
polgármester

**Vizvári Attila**  
polgármester

# BALATONFÖLDVÁRI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL



## BALATONFÖLDVÁR-BÁLIVÁNYOS-KERÉKI-PUSZTASZEMES-SZÁNTÓD

ZÁRADÉK: A megállapodást

|                                                                                   |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Balatonföldvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete</b><br>határozatával | /2024.(XI. .) Kt.   |
| <b>Bálványos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete</b><br>határozatával     | /2024.(XI. .) Kt.   |
| <b>Kereki Község Önkormányzatának Képviselő-testülete</b><br>határozatával        | /2024.(XI. .) Kt.   |
| <b>Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete</b><br>határozatával  | /2024.(XI... .) Kt. |
| <b>Szántód Község Önkormányzatának Képviselő-testülete</b><br>határozatával       | /2024.(XI. .) Kt.   |

**jóváhagyta.**

Balatonföldvár, 2024.

**dr. Törőcsik Gabriella**  
**jegyző**

## *Pusztaszemes Község Önkormányzat 2025.évi belső ellenőrzési terv*

Tisztelt képviselő-testület!

Magyarország helyi Önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) 119. §-a rendelkezik a helyi önkormányzatok belső kontrollrendszeréről, valamint ezen belül a belsőellenőrzésről.

Az Mötv. Szerint a jegyző köteles- a jogszabályok alapján meghatározott- belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását, valamint köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül- a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzés keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

Az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 70.§ szerint a belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A belső ellenőrzést végző személy vagy szervezet tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg.

A belső ellenőr bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenysége keretében a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, a tervezést, gazdálkodást, és a közfeladatok ellátását vizsgálva megállapításokat és javaslatokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére,

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzést szabályozó 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelete 31.§-a előírja az éves ellenőrzési terv készítési kötelezettségét, valamint az ellenőrzési terv tartalmát.

Az ellenőrzési munka megtervezéséhez a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzésalapján- az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével - stratégiai tervet és éves ellenőrzési tervet készít, amelyeket a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

### *A 2025.évi belső ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés*

Az éves tervezés előkészítése magában foglalja a kockázatelemzést megelőző lépéseket és magát a kockázatelemzést.

A gazdaságos, hatékony és eredményes ellenőrzési tevékenység előfeltétele az ellenőrzési feladatok céljainak pontos meghatározása. A cél ismeretében jelölhető ki az ellenőrzés területe és hatóköre, valamint az ellenőrzés céljával összhangban álló – elegendő és megfelelő ellenőrzési bizonyíték megszerzéséhez szükséges – vizsgálati eljárások mennyisége és minősége.

A belső ellenőrzési terv készítése során azok a kockázatoknak és veszélyeknek kitett területek kerültek előtérbe, melyek jelentős kihatással lehetnek a szervezetre.

A kockázatoknak való kitettség mértékét, vagy jelentőségét a megfelelő kontrolltevékenységek elvégzése során lehet mérsékelni.

A belső ellenőrzés az alaptevékenységet leíró működési folyamatokat abból a szempontból ellenőrzi, hogy a vezetők által a kockázatok kezelésére létrehozott kontrollok megfelelőségét értékeli. Ilyen kontrollok a hatáskörök, szabályzatok, szervezeti tagozódás, felelősségi körök és informatikai kontrollok.

### A kockázati tényezők feltárása és értékelése

A kockázatelemzési folyamat célja, hogy a tevékenységeknél azonosítsa, elemezze és dokumentálja a költségvetési szervek folyamataiban és szervezeti egységeinél meglévő kockázatokat.

A 2024.évi ellenőrzési munkaterv összeállításakor a kockázatokon alapuló megközelítést alkalmaztuk. Az ellenőrzési erőforrást azokra a területekre összpontosítottuk, amelyeken legnagyobb a hibák előfordulási valószínűsége.

A kockázati tényezők besorolása az alábbi fő kategóriák szerint történt

- Emberi erőforrás kockázatok
- Jogszabályi változási, szabályozási kockázatok,
- Működési- stratégiai kontrollok kockázata
- Költségvetésre gyakorolt hatás kockázata

A belső ellenőrzés kiindulópontja a működési-, tevékenységi folyamatok, miközben önmaga is a költségvetési szerv irányítási és szabályozási rendszerében egy kontrollfolyamatot képez.

Elsődleges célja a szervezeten belül a jelentős kockázatának kitett területek ellenőrzése.

### Kockázati tényezők és alkalmazások súlyozása

| Sorszám | Kockázati tényező                                    | Kockázati tényező terjedelme | Alkalmazott súly | Ponthatár |
|---------|------------------------------------------------------|------------------------------|------------------|-----------|
| 1.      | Belső kontrollok értékelése                          | 1-3                          | 5                | 5-15      |
| 2.      | Változás/ átszervezés                                | 1-3                          | 4                | 4-12      |
| 3.      | A rendszer komplexitása                              | 1-3                          | 4                | 4-12      |
| 4.      | Kölcsönhatás más rendszerekkel                       | 1-3                          | 3                | 3-9       |
| 5.      | Bevételek/költség szintek                            | 1-3                          | 6                | 6-15      |
| 6.      | Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás | 1-3                          | 2                | 2-6       |
| 7.      | Vezetőség aggályai                                   | 1-3                          | 2                | 2-10      |
| 8.      | Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő                  | 1-3                          | 3                | 3-9       |
| 9.      | Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége             | 1-3                          | 4                | 4-12      |
| 10.     | Szabályozottság és szabályosság                      | 1-3                          | 3                | 3-9       |
| 11.     | Munkatársak képzettsége és tapasztalata              | 1-3                          | 3                | 3-9       |
| 12.     | Erőforrások rendelkezésre állása                     | 1-3                          | 4                | 43-129    |

Minimális pontszám: 43

Maximális pontszám: 129

### Rendelkezésre álló erőforrás

Pusztaszemes Község Önkormányzat belső ellenőrzését, megfelelő iskolai végzettséggel és szakmai gyakorlattal, az NGM nyilvántartásában szereplő belső ellenőrt, külső szolgáltató megbízásával látja el. A belső ellenőr ellátja a Bkr. 22.§ (1) bekezdésében előírt belső ellenőrzési vezető feladatkörében tartozó tevékenységeket.



Jelen éves ellenőrzési terv az ágazati jogszabályban meghatározott kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a rendelkezésre álló erőforrás figyelembe vételével készült.

*Tervezett ellenőrzések tárgya:*

- Pusztaszemes Község Önkormányzat 2024.évi leltár ellenőrzése
- Pusztaszemes Község Önkormányzat 2024.évi költségvetésének végrehajtása, zárszámadása
- Integritás és belső kontrollrendszer, kiépített és erősítette- e korrupciós kockázatok kezelését szolgáló integritás kontrollokat, megteremtették-e a teljesítmény ellenőrzés feltételeit
- Pusztaszemes Község Önkormányzat 2024. évi gazdálkodása

A 2025. évi belső ellenőrzési tervben egy rendszerellenőrzés, pénzügyi, szabályszerűségi, ellenőrzésre kerül sor, illetve javasolt tervezésre

Mellékletek: 1.számú kockázatelemzés

2. számú a 2025.évi belső ellenőrzési terv,

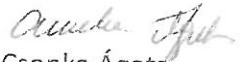
Kérem a Tisztelt képviselő-testülettől az előterjesztés megtárgyalását és a 2025. évre előterjesztett, az ellenőrzési tervben javasolt szempontokat elfogadni szíveskedjenek.

*Határozati javaslat:*

Pusztaszemes Község Önkormányzat Képviselő-testülete, Pusztaszemes Község Önkormányzatának 2025. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztés és a mellékletek alapján (1-2.számú) elfogadja.

Határidő: folyamatos, beszámolásra: 2026. évi zárszámadás időpontja

Balatonföldvár, 2024. november 07.

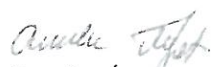
  
Csonka Ágota  
Belső ellenőr

**2025.évi belső ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges kapacitás megállapítása**

| Sorszám | Megnevezés                                                 | Átlagos munkanapok száma / fő | Létszám (fő) | Ellenőri napok száma összesen (Átlagos munkanapok száma × Létszám) |
|---------|------------------------------------------------------------|-------------------------------|--------------|--------------------------------------------------------------------|
| 1.      | Bruttó munkaidő                                            | 252                           | 1            | 252                                                                |
| 2.      | Kieső munkaidő                                             | 76                            | 1            | 76                                                                 |
| 3.      |                                                            |                               |              |                                                                    |
| 4.      | Fizetett szabadság (átlagos)                               | 30                            |              | 30                                                                 |
| 5.      | Átlagos betegszabadság                                     |                               |              |                                                                    |
| 6.      | Nettó munkaidő (rendelkezésre álló kapacitás):             | 252                           |              |                                                                    |
| 7.      | Tervezett ellenőrzések végrehajtása                        |                               |              | 40                                                                 |
| 8.      | Soron kívüli ellenőrzés                                    |                               |              | -                                                                  |
| 9.      | Tanácsadói tevékenység                                     |                               |              | 10                                                                 |
| 10.     | Képzés                                                     |                               |              | 6                                                                  |
| 11.     | Egyéb tevékenység kapacitásigénye                          |                               |              | -                                                                  |
| 12.     | Összes tevékenység kapacitásigénye:                        |                               |              | 56                                                                 |
| 13.     | Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges         |                               |              | 56                                                                 |
| 14.     | Tartalékidő                                                |                               |              | 0                                                                  |
| 15.     | Külső szakértők (speciális szakértelem) igénybevétele      |                               |              | 0                                                                  |
| 16.     | Ideiglenes kapacitás kiegészítés (külső szolgáltató által) |                               |              | 0                                                                  |

Az ellenőrzés 2025. éves munkatervébe időmeghatározás nélkül beletartozik a soron kívüli vizsgálatok elvégzése, melyek végrehajtására, valamint az éves munkaterv végrehajtására vonatkozó esetleges eltérések, közös álláspont kialakítása alapján hajthatóak végre.

Balatonföldvár, 2024. november 07.

  
 Csonka Ágota  
 Belső ellenőr

## Pusztaszemes Község Önkormányzat

2025. évi belső ellenőrzést alátámasztó kockázatelemzés

## Működési folyamatok

## Integritás – és belső kontrollrendszer

A működési folyamatok kritikus tényezők szerinti súlyozása 2024. évre

| Kritikus tényezők                       |                                                           | Súly-<br>számok | Kockáza-<br>tosság<br>(1-5) | 1.<br>szabályozott<br>ság | 2.<br>Szabálysze-<br>rű<br>kontrollkö-<br>rnyezet | 3.<br>Integrált<br>kockázatkez-<br>elés | 4.<br>Információ<br>és<br>kommuniká-<br>ciós<br>rendszer | 5.<br>Monitori-<br>ng<br>rendszer |
|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-----------------|-----------------------------|---------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| 1.                                      | Belső kontrollok értékelése                               | 5               | (1-3)                       | 3                         | 4                                                 | 4                                       | 3                                                        | 3                                 |
| 2.                                      | Változás/ átszervezés                                     | 4               | (1-3)                       | 3                         | 3                                                 | 3                                       | 4                                                        | 3                                 |
| 3.                                      | A rendszer komplexitása                                   | 4               | (1-3)                       | 3                         | 3                                                 | 3                                       | 3                                                        | 3                                 |
| 4.                                      | Kölcsönhatás más rendszerekkel                            | 3               | (1-3)                       | 2                         | 3                                                 | 3                                       | 2                                                        | 2                                 |
| 5.                                      | Bevételek/ költségintek                                   | 6               | (1-3)                       | 2                         | 3                                                 | 2                                       | 3                                                        | 2                                 |
| 6.                                      | Külső szervezetek/partner-<br>ek által gyakorolt befolyás | 2               | (1-3)                       | 2                         | 2                                                 | 2                                       | 2                                                        | 2                                 |
| 7.                                      | Vezetőség aggályai                                        | 2               | (1-3)                       | 3                         | 2                                                 | 3                                       | 2                                                        | 3                                 |
| 8.                                      | Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő                       | 3               | (1-5)                       | 3                         | 4                                                 | 2                                       | 2                                                        | 2                                 |
| 9.                                      | Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége                  | 4               | (1-3)                       | 2                         | 2                                                 | 1                                       | 3                                                        | 3                                 |
| 10.                                     | Szabályozottság és szabályosság                           | 3               | (1-3)                       | 3                         | 2                                                 | 3                                       | 3                                                        | 2                                 |
| 11.                                     | Munkatársak képzettsége és tapasztalata                   | 3               | (1-3)                       | 3                         | 3                                                 | 3                                       | 2                                                        | 2                                 |
| 12.                                     | Erőforrások rendelkezésre állása                          | 4               | (1-3)                       | 2                         | 3                                                 | 4                                       | 3                                                        | 2                                 |
| Súlyszám összesen:                      |                                                           | 43              |                             |                           |                                                   |                                         |                                                          |                                   |
| Kockázatoság szerinti pontszám összege: |                                                           |                 | 110                         | 126                       | 119                                               | 120                                     | 105                                                      |                                   |
| Folyamatok súlyozott aránya:            |                                                           |                 | 2,55                        | 2,93                      | 2,76                                              | 2,79                                    | 2,44                                                     |                                   |

Pusztaszemes Község Önkormányzat  
2025.évi belső ellenőrzést alátámasztó kockázatelemzés

Működési folyamatok

Pusztaszemes Község Önkormányzat 2024. évi beszámolója tevékenységéről  
A működési folyamatok kritikus tényezők szerinti súlyozás 2024.évre

| Kritikus tényezők                               |                                                                   | Súlyszámok | Kockázat<br>osság (1-<br>5) | 1.<br>beszámoló | 2.rendeletek | 3.megállá<br>podások | 4.értékelés | 5.humán erőforrá<br>sk |
|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------|-----------------|--------------|----------------------|-------------|------------------------|
| 1                                               | Belső kontrollok<br>értékelése                                    | 3          | (1-3)                       | 2               | 2            | 3                    | 2           | 3                      |
| 2                                               | Változás=<br>átszervezés                                          | 4          | (1-3)                       | 2               | 3            | 3                    | 3           | 2                      |
| 3                                               | A rendszer<br>komplexitása                                        | 4          | (1-3)                       | 2               | 3            | 2                    | 2           | 3                      |
| 4                                               | Kölcsönhatás<br>más<br>rendszerekkel                              | 3          | (1-3)                       | 3               | 2            | 3                    | 2           | 3                      |
| 5                                               | Bevételek/<br>költségszintek                                      | 3          | (1-3)                       | 2               | 3            | 3                    | 3           | 2                      |
| 6                                               | Külső<br>szervezetek/<br>partnerek által<br>gyakorolt<br>befolyás | 4          | (1-3)                       | 3               | 2            | 2                    | 3           | 2                      |
| 7                                               | Vezetőség<br>aggályai                                             | 3          | (1-3)                       | 3               | 2            | 3                    | 2           | 3                      |
| 8                                               | Legutóbbi<br>ellenőrzés óta<br>eltelt idő                         | 5          | (1-3)                       | 3               | 2            | 3                    | 2           | 3                      |
| 9                                               | Pénzügyi<br>szabálytalanság<br>ok<br>valószínűsége                | 4          | (1-3)                       | 3               | 2            | 3                    | 2           | 2                      |
| 10                                              | Szabályozottság<br>és szabályosság                                | 4          | (1-3)                       | 2               | 2            | 3                    | 2           | 3                      |
| 11                                              | Munkatársak<br>képzettsége és<br>tapasztalata                     | 3          | (1-3)                       | 3               | 2            | 2                    | 2           | 3                      |
| 12                                              | Erőforrások<br>rendelkezésre<br>állása                            | 3          | (1-3)                       | 3               | 2            | 2                    | 3           | 3                      |
| Súlyszám<br>összesen:                           |                                                                   | 43         |                             |                 |              |                      |             |                        |
| Kockázatoság<br>szerinti<br>pontszám<br>összeg: |                                                                   |            |                             | 2,58            | 2,26         | 2,67                 | 2,33        | 2,65                   |



Pusztaszemes Község Önkormányzat  
2025.évi belső ellenőrzést alátámasztó kockázatelemzés  
Működési folyamatok  
2024.évi leltározási tevékenység

A működési folyamatok kritikus tényezők szerinti súlyozás 2024.évre

| Kritikus tényezők              |                                         | Súlyszámok | Kockázatosság (1-5) | 1.nyilvántartás | 2.szabályzatok | 3. dokumentumok | 4. megbízó levelek | 5. humán erő |
|--------------------------------|-----------------------------------------|------------|---------------------|-----------------|----------------|-----------------|--------------------|--------------|
| 1                              | Belső kontrollok értékelése             | 5          | (1-3)               | 2               | 2              | 2               | 4                  | 3            |
| 2                              | Változás= átszervezés                   | 4          | (1-3)               | 2               | 2              | 2               | 3                  | 2            |
| 3                              | A rendszer komplexitása                 | 4          | (1-3)               | 3               | 2              | 3               | 3                  | 3            |
| 4                              | Kölcsönhatás rendszerekkel              | 3          | (1-3)               | 2               | 3              | 3               | 2                  | 2            |
| 5                              | Bevételek/ költség szintek              | 6          | (1-3)               | 2               | 3              | 2               | 3                  | 2            |
| 6                              | Külső befolyás                          | 2          | (1-3)               | 2               | 3              | 3               | 3                  | 2            |
| 7                              | Vezetőség aggályai                      | 2          | (1-3)               | 2               | 3              | 3               | 2                  | 3            |
| 8                              | Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő     | 3          | (1-3)               | 2               | 2              | 2               | 3                  | 2            |
| 9                              | Pénzügyi szabálytalanságok              | 4          | (1-3)               | 2               | 3              | 2               | 3                  | 2            |
| 10                             | Szabályozottság és szabályosság         | 3          | (1-3)               | 2               | 3              | 2               | 3                  | 2            |
| 11                             | Munkatársak képzettsége és tapasztalata | 3          | (1-3)               | 3               | 3              | 3               | 3                  | 3            |
| 12                             | Erőforrások rendelkezésre állása        | 4          | (1-3)               | 2               | 3              | 2               | 3                  | 3            |
| Súlyszám összesen:             |                                         | 43         |                     | 97              | 113            | 99              | 93                 | 104          |
| Kockázatosság pontszám összeg: |                                         |            |                     | 2,26            | 2,63           | 2,42            | 2,31               | 2,45         |

Pusztaszemes Község Önkormányzat  
2025.évi belső ellenőrzést alátámasztó kockázatelemzés  
Működési folyamatok  
2024.évi gazdálkodás

A működési folyamatok kritikus tényezők szerinti súlyozás 2024.évre

| Kritikus tényezők              |                                         | Súlyszámok | Kockázatosság (1-5) | 1.megbízhatóság | 2.rendelet | szabályszerű | 4. nyilvántartások | 5.humán erő |
|--------------------------------|-----------------------------------------|------------|---------------------|-----------------|------------|--------------|--------------------|-------------|
| 1                              | Belső kontrollok értékelése             | 5          | (1-3)               | 3               | 2          | 1            | 3                  | 2           |
| 2                              | Változás= átszervezés                   | 4          | (1-3)               | 3               | 2          | 2            | 3                  | 3           |
| 3                              | A rendszer komplexitása                 | 4          | (1-3)               | 3               | 2          | 3            | 3                  | 3           |
| 4                              | Kölcsönhatás rendszerekkel              | 3          | (1-3)               | 3               | 3          | 3            | 3                  | 3           |
| 5                              | Bevételek/ költségszintek               | 6          | (1-3)               | 3               | 3          | 2            | 3                  | 3           |
| 6                              | Külső befolyás                          | 2          | (1-3)               | 2               | 3          | 3            | 3                  | 2           |
| 7                              | Vezetőség aggályai                      | 2          | (1-3)               | 2               | 3          | 3            | 2                  | 3           |
| 8                              | Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő     | 3          | (1-3)               | 3               | 2          | 2            | 3                  | 2           |
| 9                              | Pénzügyi szabálytalanságok              | 4          | (1-3)               | 2               | 3          | 2            | 3                  | 2           |
| 10                             | Szabályozottság és szabályosság         | 3          | (1-3)               | 2               | 3          | 2            | 3                  | 2           |
| 11                             | Munkatársak képzettsége és tapasztalata | 3          | (1-3)               | 3               | 2          | 2            | 3                  | 2           |
| 12                             | Erőforrások rendelkezésre állása        | 4          | (1-3)               | 3               | 3          | 2            | 3                  | 4           |
| Súlyszám összesen:             |                                         | 43         |                     | 118             | 107        | 92           | 115                | 113         |
| Kockázatosság pontszám összeg: |                                         |            |                     | 2,75            | 2,49       | 2,14         | 2,68               | 2,63        |

Pusztaszemes Község Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési ütemterv

| Ellenőrizendő folyamatok és szervezeti egységek | Az ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak                                                                                                                                                                                                                                 | Azonosított kockázati tényezők                                                                                           | Az ellenőrzés típusa         | Tervezett ütemezés | Erőforrások |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------|-------------|
| Pusztaszemes Község Önkormányzat                | Célja: annak megállapítása, hogy az önkormányzat a 2024.évi beszámoló alátámasztására a leltározást megfelelően elvégezte<br>Tárgy: 2024.évi leltár<br>Terjedelme: szervezet egészére<br>Időszak: 2024.nnak                                                                                            | A leltározási szabályzat nem megfelelő, a leltározást nem a szabályzatnak megfelelően végezték, a leltár nem teljes körű | szabályszerűség i            | 2025. II. név.     | 10 nap      |
| Pusztaszemes Község Önkormányzat                | Célja: annak megállapítása, hogy a gazdálkodás rendszere megfelel-e a jogszabályi előírásoknak és az önkormányzat szabályzataiban foglaltaknak a befizetésekhez és a kifizetésekhez kapcsolódó bizonylatok ellenőrzése<br>Tárgy: 2024.év gazdálkodása, elszámolások<br>Ellenőrizendő időszak: 2024. év | A kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás és a szakmai teljesítés igazolás nem megfelelően működik  | Szabályszerűség i ellenőrzés | 2025. III. név.    | 10 nap      |



|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                          |                           |                        |                                      |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------------------------|
| Ellenőrizendő<br>folyamatok és<br>szervezeti<br>egységek | Az ellenőrzés<br>célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Azonosított<br>kockázati<br>tényezők                                                                                                                                                                                                     | Az ellenőrzés<br>típusa   | Tervezett<br>ütemezése | Erőforr<br>ás<br>és<br>kapacit<br>ás |
| Pusztaszemes<br>Község<br>Önkormányzat                   | Cél: az önkormányzat belső kontrollrendszere biztosította-e a közpénzekkel és nemzeti vagyonnal történő elszámolhatóságát, átlátható, szabályszerű gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás feltételeit.<br>Tárgy: a belső kontrollrendszerének kialakítása és működtetése, valamint az integritás kontrollok kiépítettsége, a teljesítmény ellenőrzés feltételei<br>Terjedelme: Szervezet egészére<br>Időszak: 2024. év | Az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása elmaradt, az információs és kommunikációs rendszer nem készült el, az adatok védelme és kezelése nem volt biztosított. Az integritást támogató kontrollok kialakítása nem történt meg | Megfelelősségi ellenőrzés | 2025. III. név         | 10 nap                               |
| Pusztaszemes<br>Község<br>Önkormányzat                   | Célja: 2024. évi költségvetés végrehajtása az önkormányzat gazdálkodása elszámoltathatóan végezte-e, megfelelően, hajtotta végre és figyelembe vette a kiegyensúlyozott, átlátható és fenntartható költségvetés elvét<br>Tárgy: 2024. évi költségvetés, módosításai, elszámolás, zárszámadás<br>Ellenőrizendő időszak: 2024. év                                                                                                | A költségvetés megalapozottsága nem volt megfelelő, az év során úgy vállaltak kötelezettséget, hogy előiránnyal nem rendelkeztek az év során nem volt biztosított a költségvetési egyensúly                                              | szabályszerű              | 2025. III. név         | 10 nap                               |

**Pusztaszemes Község Önkormányzat stratégiai ellenőrzési terve  
2025-2029-ig**

*Tisztelt képviselő-testület!*

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31. kormányrendelet 30. § (1) bekezdése alapján a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely összhangban a szervezet hosszú távú céljaival- meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre, vonatkozóan.

*A belső ellenőrzési rendszer*

A belső ellenőrzés a Balatonföldvár Város Önkormányzat Szervezeti és Működési szabályzata alapján, közvetlenül a költségvetési szerv vezetője alá tartozik-eleget téve a jogszabályi előírásoknak- biztosítva a belső ellenőrzés funkcionális függetlenségét. Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal a belső ellenőrzési tevékenység ellátását külső szolgáltató bevonásával kívánja ellátni. A belső ellenőr ellátja a Bkr.-ben meghatározott belső ellenőrzési vezető feladatkörébe tartozó feladatokat is.. A belső ellenőrzés hatóköre kiterjed a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal településeire Pusztaszemes Község Önkormányzat, helyi nemzetiségi önkormányzatra, az általuk felügyelt költségvetési szervekre ( önkormányzati intézményekre) Önkormányzati Társulások ellenőrzésére.

*A belső ellenőrzési tevékenységet a hatályos, vonatkozó jogszabályok alapján végzi:*

- a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Bkr.)
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény (Mötv.)
- a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991.évi XX. törvény (Htv.),
- az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény (Áht.)
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Korm.r.(Ávr.)
- az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Korm.r. (Áhsz)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011.évi CXCVI. törvény,
- a nemzeti vagyonról szóló 2011.évi CXCVI. törvény,
- Belső Ellenőrzési kézikönyv,
- Belső Ellenőrzés Szakmai gyakorlatának Standardjai.

*A belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely – összhangban a szervezet hosszú távú céljaival – meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre, és az alábbiakat tartalmazza:*

- a) a hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat,
  - b) a első kontrollrendszer általános értékelését,
  - c) a kockázati tényezőket és értékelésüket,
  - d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet,
  - e) a szükséges erőforrások felismerését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében,
  - f) az a)-c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakorlatot,
- A stratégia tervet szükség szerint felül kell vizsgálni.

A Bkr. értelmében a belső ellenőrzési vezető – összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel – összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésre álló erőforrásokon kell alapulnia.

#### *A stratégiai terv*

- Hosszú távra határozza meg a belső ellenőrzés célját, valamint tevékenységének és fejlesztésének irányait,
- segít abban, hogy a belső ellenőrzés céljainak megvalósítását ne a meglévő feltételek korlátozzák, hanem megtalálja annak a módját, hogy a célok eléréséhez szükséges feltételeket előre átgondoltan megteremtse,
- a rendelkezésre álló információk rendszerezése és a kockázatelemzés révén lehetővé válik az erőforrások optimális tervezése és elosztása, illetve az ellenőrzési célkitűzések hatékonyabb meghatározása,
- a stratégiai terv hozzájárul a belső ellenőrzés – és általa a költségvetési szerv-céljainak eléréséhez, eredményességéhez,
- a stratégiai terv lehetővé teszi a belső ellenőrzés tevékenységének, céljának jobb megértését a költségvetési szerv számára,
- a stratégiai terv képezi az alapját az éves ellenőrzési tervnek.

A szervezeti célok azonosítása és elemzése kijelöli a belső ellenőrzés számára, hogy hosszú távon mely területekre, folyamatokra koncentrálja az ellenőrzési erőforrásokat.

A stratégiai ellenőrzési terv nem konkrét ellenőrzési feladatokat, hanem a belső ellenőrzés átfogó céljaira, a folyamatok kockázataira és a belső ellenőrzés, fejlesztésének irányára vonatkozó megállapításokat tartalmaz.

*A hosszú távú célkitűzések, az azzal összhangban lévő belső ellenőrzési stratégiai célok.*

A szervezet hosszú távú célkitűzései:

- pénzügyi és vagyongazdálkodás, továbbá a költségvetési politika stabilitása,
- a képviselő- testület tevékenységét a törvényesség, hatékonyság és eredményesség szempontjainak szem előtt tartásával kell végeznie,
- a város civil szervezetivel, alapítványaival, egyházakkal történő együttműködés,
- lakossággal való kapcsolattartás,
- oktatásba történő befektetés,
- a sport, mint az egészséges életmód és életminőséget meghatározó tényező biztosítása,
- közművelődés elérhető minőséggel,
- a szociális ellátásoknál a rászorultság és az emberközpontúság elvének érvényesítése,
- utak, járdák fejlesztése, karbantartása,
- környezetvédelem, közterület-és parkgondozás rendezettebb ellátása,
- településfejlesztési célok megvalósítása,
- környezetvédelemmel kapcsolatos beruházások európai szintű megvalósítása,
- intézményfejlesztési célok megvalósítása,
- akadálymentesítés továbbfejlesztése középületeknél, az egészségügy és sportolási lehetőségek fejlesztése, továbbá a városkép javítása.

A belső ellenőrzésnek alapvetően a vezetés közvetlen támogatói szerepét kell biztosítani. Az önkormányzat, költségvetési szerveinek működési feltételeinek javítása, hatékonyságának növelése érdekében hosszú távon a rendszerszemléletű ellenőrzésekre kell kiemelt hangsúlyt helyezni.

A szabályszerűségi, pénzügyi, rendszer-és teljesítmény típusú, valamint az informatikai rendszerek vizsgálatai alapján javaslatokat kell megfogalmazni a vezetés részére a gazdaságos, hatékony és eredményes működés fejlesztésére, a feltárt kockázati tényezők, hiányosságok kiküszöbölése érdekében.

A nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben foglaltak szerint tanácsadói tevékenységgel is hozzá kell járulni a szervezeti és vezetői célok eléréséhez.

*A belső ellenőrzés stratégiai céljai:*

A Belső Ellenőrök Nemzetközi Szervezetének 2100. számú gyakorlati standardjának meghatározása szerint a belső ellenőrzési tevékenység rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, kontroll és szervezetre irányítási rendszerek, eljárások hatékonyságát és hozzájárul azok javításához.

Az Áht.-ban és Bkr-ben foglaltaknak megfelelően az államháztartási kontrollok alapvető célja az államháztartási pénzeszközökkel, vagyonnal történő szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás biztosítása.

A belső ellenőrzésnek és a vezetésnek feladata annak vizsgálata, hogy a vezetés által kialakított és működtetett kockázatkezelési, ellenőrzési, irányítási rendszerek és eljárások megfelelnek-e a követelményrendszernek.

Az ellenőrzés hatóköre kiterjed mind a jogszabályok, mind a felhatalmazás és a saját hatáskörben helyileg kiadott szabályzatok, irányelvek, eljárások pontos betartásának, betarttatásának ellenőrzésére.

Az ellenőrzési rendszer keretében a folyamatos és rendszeres ellenőrzés alapjainak megteremtése, a továbbfejlesztés révén a környezeti változásokra válaszoló- külső és belső- ellenőrzés, amely követi:

- közigazgatási – állam- helyi- rendszert,
- a települési önkormányzati rendszert,
- társulási rendszert, a közös hivatali – intézményi rendszert,
- a közfeladatok, a feladat- és hatásköri rendszert, a helyi közszolgáltatások rendszerét, a feladatellátás módját,
- a gazdálkodás finanszírozási rendszerét,
- a gazdálkodás belső kontrollrendszerét,
- a szervezeti – strukturális változások rendszerét.

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelésére a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer, amely azt a célt szolgálja, hogy:

- a költségvetési szerv szabályszerűen valósítsa meg fő céljait és azt a meghatározott követelményekkel összhangban hajtsa végre,
- teljesítse az elszámolási kötelezettséget,
- megvédje a szervezet erőforrásait a veszteségektől és nem rendeltetésszerű használatától.

A jegyző köteles kialakítani és biztosítani – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók, valamint a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembe vételével – a belső ellenőrzés szabályos és folyamatos működtetését. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

*A belső kontrollrendszerek értékelése*



A költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszer keretében - a szervezet minden szintjén érvényesülő - megfelelő:

- a) kontrollkörnyezet
- b) integrált kockázatkezelési rendszer;
- c) kontrolltevékenységek,
- d) információ és kommunikációs rendszer és
- e) nyomon követési rendszer (monitoring) kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.

A belső kontrollrendszer tartalmazza mindazon elveket, eljárásokat és belső szabályzatokat, melyek biztosítják, hogy:

- a) a költségvetési szerv valamennyi tevékenysége és célja összhangban legyen a szabályszerűséggel, szabályozottsággal, valamint a gazdaságosság, hatékonyság és eredményes követelményeivel,
- b) az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásban ne kerüljön sor pazarlásra, visszaélésre, rendeltetésellenes felhasználásra,
- c) megfelelő, pontos és naprakész információk álljanak rendelkezésre a költségvetési szerv működésével kapcsolatosan,
- d) a belső kontrollrendszer harmonizációjára és összehangolására vonatkozó jogszabályok végrehajtásra kerüljenek a módszertani útmutatók figyelembevételével.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszerét az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók megfelelő alkalmazásával kell kialakítani és működtetni.

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben:

- a) világos a szervezeti struktúra,
- b) egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok,
- c) meghatározottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén,
- d) átlátható a humánerőforrás-kezelés.

A költségvetési szerv vezetője köteles:

- olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezet belül, amely biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását,
- elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát, amely a költségvetési szerv működési folyamatainak szöveges, táblázatokkal vagy folyamatábrákkal szemléltetett leírás, amely tartalmazza különösen a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését,
- integrált kockázatkezelési rendszert működtetni, melynek során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módját,
- a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez,
- olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez,
- az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak, és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg legyenek határozva,

- kialakítani a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

A helyi önkormányzatoknak, mint az államháztartás alrendszerének, a belső kontrollrendszer keretében, a *kontrolltevékenység* részeként biztosítani kell a folyamatba építetett, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést az alábbiak vonatkozásában:

- a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetés tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait is).
- a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági, és eredményességi szempontú megalapozottsága,
- a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi és szabályozottsági szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése,
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás) kontrollja területén.

A költségvetési szerv vezetője köteles a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiakat szabályozni:

- engedélyezési és jóváhagyási kontroll eljárásokat,
- a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférést,
- valamint a beszámolási eljárásokat.

#### Folyamatok és folyamatgazdák

##### Költségvetési fő összegek tervezési, megvalósulási folyamata

| Értékkalkotás főbb jellemzői | Folyamatok                                                                        | Folyamatfelelősök                                                |
|------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| Felelős szintű vezetés       | Költségvetés tervezés<br>bevételi oldal                                           | Jegyző                                                           |
|                              | Költségvetés tervezés kiadási<br>oldal                                            | Jegyző/szakfeladatok<br>felelősei                                |
|                              | Egyeztetés bevételek és<br>kiadások között, kormányzati<br>funkciók megosztásában | Jegyző/szakfeladatok<br>felelősei                                |
| Előirányzat teljesülés       | Bevételi oldal teljesülése,<br>alakulásának figyelése                             | Pénzügyi osztályvezető                                           |
|                              | Bevételi oldal növelése,<br>lehetőségének feltárása                               | jegyző                                                           |
|                              | Kiadási oldal teljesülése,<br>annak folyamatos figyelése                          | Pénzügyi osztályvezető,<br>valamint a szakfeladatok<br>felelősei |

##### Költségvetésen belüli előirányzat megvalósulási folyamata

|                         |                                                                            |                                                 |
|-------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Előirányzat gazdálkodás | Az előirányzatok felhasználása                                             | Jegyző, kormányzati funkciók szerinti felelősök |
|                         | A támogatásra vonatkozó általános szabályok betartása                      | Pénzügyi osztályvezető                          |
|                         | A személyi juttatás előirányzat gazdálkodása                               | jegyző                                          |
|                         | A felújítás, beruházás előirányzat gazdálkodása                            | Kormányzati funkciók felelősei, projektvezető   |
| Likviditás menedzselés  | Az előirányzatok időbeni lekötésének és pénzügyi teljesítésének összhangja | Pénzügyi osztályvezető                          |
|                         | Rövid lejáratú hitel igénybevételére előterjesztés                         | Pénzügyi osztályvezető                          |
|                         | Hosszú lejáratú hitel igénybevételére előterjesztés                        | Pénzügyi osztályvezető                          |
| Előirányzat módosítás   | Az előirányzat módosítások okmányainak megléte                             | Jegyző / pénzügyi osztályvezető                 |
|                         | Az előirányzat módosításokhoz kapcsolódó pénzügyi forrás biztosítása       | Pénzügyi vezető                                 |

*Általános Kockázatok felmérése (kockázatok azonosítása, kockázati tényezők, a kockázat szintjének meghatározása)*

A bevételi előirányzat meghatározásának és teljesülésének kockázata (kötségvetés tervezése bevételi oldal folyamatokhoz kapcsolódóan)

| Kockázat leírása                                                                       | Hatás   | Bekövetkezési valószínűség | kockázat |
|----------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------|----------|
| A költségvetési szerv bevételi előirányzata magas összegű bevételi összetevőket ír elő | magas   | közepes                    | magas    |
| A bevételi összetevők egyes tételei elmaradnak                                         | közepes | alacsony                   | alacsony |
| Folyamat összesen kockázata                                                            |         |                            | közepes  |

Megjegyzés: egyes önkormányzatok csak biztos bevételeket terveznek meg. A kis önkormányzatok sebezhetősége miatt.

A kiadási előirányzat meghatározása és teljesülésének kockázata (kötségvetés tervezése kiadási oldal folyamathoz kapcsolódóan)

| Kockázat leírása                                                                     | Hatás | Bekövetkezési valószínűség | Kockázat |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------|----------|
| A költségvetési szerv kiadási előirányzata alacsony összegű kiadási tételeket ír elő | Magas | Közepes                    | Magas    |



|                                                                                                             |         |          |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|----------|
| A kiadási tételek egyes tényezői túllépik az előirányzatot                                                  | Közepes | Alacsony | Alacsony |
| A felügyelt alá tartozó intézmények költségtúllépése miatt működési elégtelenség léphet fel.                | Magas   | Alacsony | Közepes  |
| A kiadási tételeket nem pontosan veszik számba a megvalósult fejlesztések miatt az üzemelés kerül veszélybe | Közepes | Alacsony | Alacsony |
| Folyamat összesen kockázata                                                                                 |         |          | Közepes  |

A kiadási előirányzatok igényekhez viszonyított likviditás (a költségvetés tervezés kiadási oldal folyamatához kapcsolódóan)

| Kockázat leírása                                                                                 | Hatás   | Bekövetkezési valószínűség | kockázat |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------|----------|
| A költségvetési javaslat, az irányelvek alapján nem veheti teljes körűen figyelembe az igényeket | közepes | magas                      | közepes  |
| Az elemi költségvetés megállapítása további költségcsökkentést valósít meg                       | közepes | alacsony                   | alacsony |
| Folyamat összesen kockázata                                                                      |         |                            | közepes  |

Az előirányzat lekötési nyilvántartások pontatlanságából eredő kockázat (előirányzat felhasználás folyamatához kapcsolódóan)

| Kockázat leírása                                                                                                                   | Hatás   | Bekövetkezési valószínűség | kockázat |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------|----------|
| A lekötött előirányzatok nyilvántartása nem teljes körű                                                                            | közepes | alacsony                   | közepes  |
| A szerződések nyilvántartása rögzítése , pénzügyi ütemezésének likviditásának követése, áthúzódó hatások rögzítése nem teljes körű | közepes | közepes                    | alacsony |
| Folyamat összesen kockázata                                                                                                        |         |                            | közepes  |

A jogszabályi előírások értelmezésében és betartásában rejlő kockázatok

| Kockázat leírása            | Hatás | Bekövetkezési valószínűség | kockázat |
|-----------------------------|-------|----------------------------|----------|
| A törvényi előírások be nem |       |                            |          |

|                                                                        |         |          |          |
|------------------------------------------------------------------------|---------|----------|----------|
| tartásában rejlő kockázatok                                            | Magas   | Alacsony | Közepes  |
| Egyes működési illetve szakfeladatok magas jogi bonyolultsággal bírnak | Közepes | Alacsony | Alacsony |
| A megkötött szerződések nem az önkormányzat érdekeit szolgálja         | Közepes | Alacsony | Közepes  |
| A jogi-gazdasági környezet hiánytalan átfogó ismerete nem biztosított  | Közepes | Alacsony | Közepes  |
| Folyamat összesen kockázata                                            |         |          | Közepes  |

Az erőforrás optimális arányának megsértésében és felhasználási szabálytalanságaiban rejlő kockázatok

| Kockázat leírása                                                                                               | Hatás   | Bekövetkezési valószínűség | kockázat |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------|----------|
| A működés, az erőforrás gazdálkodás szabálytalanságában rejlő kockázatok                                       | magas   | alacsony                   | közepes  |
| A működésre és fejlesztésre fordítandó forrás helyes arányának hosszú távú megsértése, fejlesztési forráshiány | közepes | közepes                    | közepes  |
| Folyamat összesen kockázata                                                                                    |         |                            | közepes  |

Előirányzat módosítások szabályainak be nem tartásában rejlő kockázatok (likviditás menedzselése és előirányzat módosítás folyamatához kapcsolódóan)

| Kockázat leírása                                                                     | Hatás   | Bekövetkezési valószínűség | kockázat |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------|----------|
| Előirányzat módosítások hatásköri szabályainak és felülvizsgálata nem pontos végzése | közepes | Alacsony                   | Alacsony |
| Előirányzat módosítások nem időben történő végrehajtása                              | Közepes | Alacsony                   | Közepes  |
| Az évközi módosítások nyilvántartása nem pontos,                                     | Közepes | Alacsony                   | Közepes  |
| Likviditás menedzselés nem pontos, előrelátó                                         | Magas   | Alacsony                   | Közepes  |
| Folyamat összesen kockázata                                                          |         |                            | Alacsony |

Nyilvántartások, elszámolások pontatlanságában rejlő kockázatok

| Kockázat leírása                                                                       | Hatás | Bekövetkezési valószínűség | Kockázat |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------|----------------------------|----------|
| Analitikus nyilvántartások pontos zárt rendszervben való vezetése a főkönyvhöz történő | Magas | Alacsony                   | Közepes  |

|                                                                                                 |         |          |          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|----------|
| illesztéséhez                                                                                   |         |          |          |
| Bizonylati fegyelem megsértésében rejlő kockázat                                                | Magas   | Alacsony | Közepes  |
| Nyilvántartások nem megfelelőségében rejlő kockázat                                             | Magas   | Alacsony | Közepes  |
| Pénzügyi elszámolások pontossága, helyessége                                                    | Közepes | Alacsony | Alacsony |
| A pénzügyi elszámolások alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások megfelelősége, hitelessége | Magas   | Alacsony | Közepes  |
| Az elszámolások esetleges nem megfelelőségében rejlő kockázatok                                 | Közepes | Alacsony | Alacsony |
| Helytelen bevallásokban rejlő kockázatok                                                        | Magas   | Alacsony | Alacsony |
| Folyamat összesen kockázata                                                                     |         |          | Közepes  |

A támogatások (normatív) igénylése és elszámolása kapcsán nem pontos értelmezési problémákban rejlő kockázatok (bevétel tervezés és előirányzat gazdálkodás folyamatához kapcsolódóan)

| Kockázat leírása                                                                                                                | Hatás   | Bekövetkezési valószínűség | kockázat |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------|----------|
| A támogatások jogszabályi előírás szerinti igénylésében, illetve annak nem pontosan megfelelő igénylési módjában rejlő kockázat | közepes | Alacsony                   | Alacsony |
| A támogatások felhasználásában és elszámolásában jogszabályi előírások nem pontos értelmezésében rejlő kockázatok               | közepes | alacsony                   | alacsony |
| Folyamat összesen kockázata                                                                                                     |         |                            | Alacsony |

A feladat finanszírozás szabályainak pontatlan betartásában rejlő kockázatok (előirányzat gazdálkodás folyamatához kapcsolódóan)

| Kockázat leírása                                                                                                                       | Hatás   | Bekövetkezési valószínűség | kockázat |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------|----------|
| A feladat finanszírozás okmányainak teljes körűségében hiányosság, előirányzatok felhasználásnak, eljárási szabályainak be nem tartása | közepes | Alacsony                   | Alacsony |
| A feladat finanszírozás pénzügyi lebonyolításának szabályosságában, az ellenőrzés nem teljes körűségében a beszámolásban, feladat      | közepes | alacsony                   | alacsony |

|                                                      |  |  |          |
|------------------------------------------------------|--|--|----------|
| lezárásában felmerülő pontatlanságban rejlő kockázat |  |  |          |
| Folyamat összesen kockázata                          |  |  | Alacsony |

A közbeszerzési eljárás alkalmazásánál a jogszabályi előírások mulasztásában rejlő kockázatok

| Kockázat leírása                                                                                                                   | Hatás   | Bekövetkezési valószínűség | Kockázat |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------|----------|
| A közbeszerzés nem megfelelő eljárására kiírt kockázat                                                                             | Magas   | Közepes                    | Közepes  |
| A jogszabályoktól eltérő közbeszerzési eljárás lebonyolítására kialakított szabályozási rendszer felülvizsgálatából eredő kockázat | Közepes | Alacsony                   | Közepes  |
| A szabályozástól eltérő gyakorlat alkalmazásának felülvizsgálati hiányában rejlő kockázat                                          | Magas   | Alacsony                   | Közepes  |
| A pályázati kiírástól eltérő szerződéskötésekben rejlő kockázat                                                                    | Közepes | Közepes                    | Közepes  |
| A pénzügyi fedezet alul tervezésében rejlő kockázatok                                                                              | Magas   | Közepes                    | Magas    |
| A pályázati kiírásban a garanciális elemek elhagyásában rejlő kockázatok                                                           | Közepes | Alacsony                   | Közepes  |
| Folyamat összesen kockázata                                                                                                        |         |                            | Közepes  |

A pályázatok, támogatások igénybevételeiben vagy azok elmulasztásában rejlő kockázatok (a felújítás, beruházás, előirányzat gazdálkodás folyamatához kapcsolódóan)

| Kockázat leírása                                                                           | Hatás   | Bekövetkezési valószínűség | Kockázat |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|---------|----------------------------|----------|
| A fejlesztési támogatásokra kiírt pályázatok igénybevételeinek elmulasztása                | Közepes | Alacsony                   | Közepes  |
| Az elnyert pályázathoz kapcsolódóan aláírt szerződés nem az önkormányzat érdekét szolgálja | Közepes | Alacsony                   | Közepes  |
| A támogatás likviditási                                                                    |         |                            |          |

|                                                                               |         |          |         |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------|----------|---------|
| problémákat okozhat, ha részletekben áll rendelkezésre                        | Közepes | Közepes  | Közepes |
| A fejlesztés lezárása, az elszámolás esetleges pontatlanságban rejlő kockázat | Magas   | Alacsony | Közepes |
| Folyamat összesen kockázata                                                   |         |          | Közepes |

#### *Ellenőrzési prioritások és ellenőrzési gyakoriságok meghatározása*

Az ellenőrzési prioritások és az ellenőrzés gyakorisága a folyamat összes kockázati minősítése alapján kerül meghatározásra:

- a folyamat összes kockázatánál „alacsony” minősítés esetében a folyamat ellenőrzési gyakorisága 2-5 évente,
- a folyamat összes kockázatánál „közepes” minősítés esetében a folyamat ellenőrzési gyakorisága 1-2 évente,
- a folyamat összes kockázatánál „magas” minősítés esetében a folyamat ellenőrzési gyakorisága évente történik.

#### *A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési irányai, tervei*

- a feladat- és hatásköri rendszer, a közigazgatási közszolgáltatási rendszer kereti között alakítani tovább, irányait követni és annak megfelelően fejleszteni tovább,
- a belső ellenőrzési feladatellátás kereteinek, szervezeti- személyi-, tárgyi-, infrastrukturális feltételrendszerének megteremtése, továbbképzési rendszerének biztosítása,
- folyamatosan részévé kell válnia az irányítási- vezetői rendszer elemének, a vezetés egyik legfontosabb elemeként növelni kell a helyi önkormányzatok és az általuk felügyelt költségvetési szervek eredményességét, hatékonyságát,
- az új típusú ellenőrzésre, ellenőrzési munkára vonatkozó általános követelményének meghatározás, azok teljesítése, az ellenőrzési eljárások és módszerek elsajátítása, folyamatos fejlesztése,
- az ellenőrzések tapasztalatainak általánosítható, fontosabb, kiemelt eredményeinek bemutatása, továbbadása.

#### *Az ellenőrzés szakmai – módszertani- ellenőrzési technikák- fejlesztési irányai*

- a szakmai szabályozás alapvető kereteinek megteremtése, az ellenőrzés szakmai szabályozási rendszerének kialakítása – a nemzetközi ellenőrzési standardok, módszertani útmutatók figyelembe vételével,
- a megfelelő szakmai ismeretek elsajátítása, alkalmazása,
- az ellenőrzési tapasztalatok alapján történő rendszer felülvizsgálata, értékelése,
- a szakmai szabályok betartásának rendszeres felülvizsgálata, ellenőrzési kézikönyvet, alapszabályt, etikai kódexet, módszertani mellékleteket, iratmintákat érintően,
- az ellenőrzési irányelvek, az ellenőrzési standardok, a szakmai útmutatók, módszertanok, módszertani útmutatók folyamatos figyelemmel kísérése, megismerése, alkalmazása, jobb ellenőrzési gyakorlatok átvétele,
- az ellenőrzési tapasztalatok hasznosulása a szabálytalanságok megelőzése érdekében,
- az ellenőrzés tervezésének, az ellenőrzési feladatok végrehajtásának, nyilvántartási rendszerének módszertani támogatás,
- a belső ellenőrzés tanácsadási tevékenységének igénybevétele,
- az ellenőrzés minőségbiztosítási feladatainak, az ellenőrzési tevékenység, illetve azok megbízhatóságának értékelése,

- az ellenőrzési rendszer és információ, informatikai technológiai, kapcsolati rendszerének kialakítása, háttérének megteremtése, informatikai eszközökkel való támogatása,
- számítógéppel támogatott dokumentum és nyilvántartási rendszer kiépítése.

A 1312-es standardok megfelelően külső értékelésnek is alá kell vetni a belső ellenőrzési tevékenységet.

#### *Belső ellenőrzési fejlesztési terv*

A belső ellenőrzési fejlesztési terv elemeiként lehet meghatározni:

- az ellenőrzési rendszer kialakítását, működtetését, megfelelő tapasztalatok megszerzését,
- az ellenőrzés rendszerére vonatkozó hazai jogszabályi környezetnek, továbbá a nemzetközi ellenőrzési standardoknak, az államháztartásért felelős miniszter harmonizációs és koordinációs hatáskörben kiadott módszertani útmutatók, ellenőrzési módszertanok, a belső ellenőrzési kézikönyvek egységes kiadása,
- az ellenőrzés módszertana által felállított szakmai követelmények fokozatosan történő megfelelés,
- az új vizsgálati eljárások, módszerek, ellenőrzési technikák megismerésének, fokozatos bevezetése, alkalmazásuk útján magas szakmai követelményszintek alkalmazása,
- a megelőzést előtérbe helyező ellenőrzési tevékenységet kell folytatni, a tevékenység hangsúlyát a szabálytalanságok megelőzésére kell helyezni,
- az ellenőrzési tapasztalatok eredményeinek hasznosulása érdekében az eredményeket meg kell jeleníteni, közre kell adni.

#### *A belső ellenőrzés szervezeti, személyi feltételrendszere*

##### *- szervezeti feltételrendszer*

A belső ellenőrzés kialakításáról, megfelelő működtetéséről és függetlenségének biztosításáról a költségvetési szerv vezetője köteles gondoskodni. A belső ellenőrzést végző személy tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjének küldi meg.

A hivatali rendszerben a végrehajtási szervektől elkülönített szervezeti egység, a belső ellenőrzési szervezet szervezeti és feladatköri függetlenségét az önkormányzat és hivatala alapidokumentumaiban – szervezeti és működési szabályzatban- meg kell jeleníteni.

##### *- személyi feltételrendszer*

A feladat ellátása külső szolgáltató bevonásával történik, függetlenített belső ellenőr látja el.

A belső ellenőrzési tevékenység ellátásához szükséges szakmai tudást és gyakorlatot megszerezték. A tevékenység végzéséhez szükséges pénzügyi-számviteli, ellenőrzési ismeretekkel rendelkezik. A belső ellenőr kiválasztási, beléptetési rendszerét az általános és szakmai, valamint a gyakorlati követelményrendszer kialakításával kell figyelembe venni.

#### *Belső ellenőrök képzési tervének elemei*

A belső ellenőr képzéséről a külső szolgáltató gondoskodik a belső továbbképzési rendszer kialakításáról.

A belső ellenőr részére előírt továbbképzés, illetve vizsgakötelezettség teljesítését, nyilvántartásba vételét az Államháztartásról szóló törvény írja elő. E képzés keretében eleget tett az Államháztartási



belső pénzügyi ellenőrzési (ÁBPE) követelményrendszerének, amely magába foglalja az ÁBPE I. ismeretek megszerzését (vizsgaköteles) és az ÁBPE II. keretében szervezet modulok két évente történő anyagának elsajátítását.

A külső szolgáltatóval kötött megállapodás feltétele, hogy a belső ellenőr mindig az aktuális, legfrissebb információkkal rendelkezzen a stratégiai és éves ellenőrzési célok teljesítéséhez, biztosítva van számára a megfelelő képzési lehetőség. A szakmai felkészültséghez, illetve a továbbképzéshez tartozik a regisztrált könyvviteli szolgáltatást végzők évenkénti továbbképzésen való részvétel is, mely minden évben teljesítésre kerül.

*Egyéb oktatási és továbbképzési formák:*

- szakmai konferenciák, előadások, tanfolyamok, konzultációkon való részvétel.

*Önképzés keretében szakmai anyagok tanulmányozása*

- belső ellenőrzési rendszerjogi alapjai, belső szabályanyag,
- közigazgatási, közszolgáltatási rendszerek jogi alapjai,
- módszertanok, eljárási technikák, ellenőrzési tapasztalatok,
- tanulmányozás: - szabályszerűségi, teljesítmény-ellenőrzés,
- - ellenőrzési szervek vizsgálati tapasztalatainak tanulmányozása,
- - uniós támogatások ellenőrzési tapasztalatai,
- vizsgálat - felkészülés, vizsgálat felkészítés,
- adatgyűjtés, adatfeldolgozás módszertana,
- kérdőív-, munkalap-, szerkesztés alapismeretek, a feldolgozás
- módszertan gyakorlata,
- jelentésírás,
- kockázatelemzés, kockázatkezelés.

A belső ellenőrzés kiemelt képzési tárgykörei: ellenőrzés, államháztartás, költségvetés, pénzügyek, önkormányzati gazdálkodás, önkormányzatok, ágazati-szakmai képzések, számítástechnika, minőségbiztosítás, értékelemzés, EU továbbképzések, kommunikáció igazodva a közigazgatás képzési rendszeréhez.

*Belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye*

Az ellenőrzés dokumentum-és nyilvántartási rendszerét a megjelenő irányelvek szerint folyamatosan aktualizálni kell.

A belső ellenőrzés ügykezelési, ügyviteli- dokumentum és nyilvántartási feladatait, érdemi, alkalmazói, jelentésírás, dokumentumszerkesztés- feladatainak informatikai feltételeit a szolgáltató vállalja.

A dokumentumrendszer magába foglalja az ellenőrzési tevékenységet- eljárás dokumentumai, ellenőrzési terv, értesítő levél, megbízólevél, ellenőrzési program, jelentés- és az intézkedési tervet, valamint a végrehajtásról szóló beszámolás dokumentumát.

A tevékenység szabályszerűségének biztosításához – a jogi szabályozás hozzáférhetősége helyi önkormányzati rendeletek, belső szabályzatok tára- feltételeit meg kell teremteni.

Az ellenőrzéshez szükséges adat- és információszolgáltatás- adatátadás, átvétel, adattovábbítás

- feltételrendszerének megteremtése szükséges az ellenőrzésekhez történő felkészüléshez, az ellenőrzés tervezéséhez.

*Az ellenőrzés által vizsgált területek*

*Szabályszerűségi ellenőrzés:* annak ellenőrzése, hogy az adott szervezet vagy szervezeti egység működése, illetve tevékenysége megfelelően szabályozott-e és érvényesülnek-e a hatályos jogszabályok, szabályzatok, belső szabályzatok, utasítások és vezető rendelkezések előírásai;

*Pénzügyi ellenőrzés:* az adott szervezet, program pénzügyi elszámolásainak, valamint az ezek alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások ellenőrzése;

*Rendszerellenőrzés* rendszerek (irányítási, végrehajtási, pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési) működésének átfogó vizsgálata, melynek keretében a szabályszerűség, szabályozottság, gazdaságosság, hatékonyság, és eredményesség kerül ellenőrzésre;

*Teljesítmény-ellenőrzés:* a szervezet által végzett tevékenységek, programok egy jól körülhatárolható területen a működés, illetve a forrás felhasználás gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének vizsgálata;

*Informatikai rendszerek ellenőrzése:* a szervezetnél működő informatikai rendszerek megbízhatóságának, biztonságának, valamint a rendszerben tárolt adatok teljességének, megfelelőségének, szabályosságának és védelmének vizsgálata

*A stratégiai ellenőrzési tervnél, az éves ellenőrzési tervnél figyelembe kell venni:*

- a felső vezetés ellenőrzési igényeit, javaslatait (kockázatelemzésen alapulva a belső ellenőrzés fókuszába kell helyezni)
- az ellenőrzési kapacitást,
- az ellenőrzött területek, költségvetési-, pénzügyi- gazdálkodási, számviteli folyamatok, főfolyamatok, ill. részfolyamatainak ellenőrzését,
- jellemzően rendszerellenőrzéseket kell érvényesíteni (komplex ellenőrzéseket kell előtérbe helyezni)
- a belső kontroll rendszer keretén belül a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzési rendszer kialakítását, szabályozottságát, működtetését és felülvizsgálatával kapcsolatos ellenőrzést.

*Az ellenőrzési területek – tematikus ellenőrzések*

*Törvényi kötelezettség, illetve jogosultság teljesítése*

- a közbeszerzési eljárás szabályszerűsége,
- a céljelleggel nyújtott támogatások felhasználása, elszámolása.

*Egyéb rendszeres ellenőrzési kötelezettségek, igények*

- leltározási selejtezési eljárás ellenőrzése,
- pénzgazdálkodás, gazdálkodási jogkörök gyakorlásának ellenőrzése.

*A tevékenység, a folyamatok ellenőrzési lefedettsége:*

- a feladat, a feladatellátás, a szervezet és működés, a gazdálkodás rendjének szabályozottsága, szabályszerűsége,
- a feladat-és rendelkezésre álló források összhangja,
- a költségvetési tervezés eljárási rendje, a rendeletalkotás,
- a költségvetés végrehajtása, a költségvetési előirányzatok, módosítása, nyilvántartása
- a költségvetési beszámoló eljárási rendje, a zárszámadási kötelezettség teljesítésének szabályszerűsége,
- az önkormányzati feladatok és a feladat finanszírozása,
- a gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök, a gazdálkodás operatív vitelével kapcsolatos jog és ellenőrzési jogkör gyakorlása, szabályszerűsége,
- a bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége,

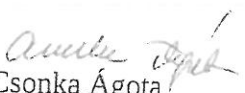
- a számviteli feladatok, főkönyvi könyvelés és analitikus nyilvántartások egyeztetése, dokumentálása, folyamatba építette ellenőrzés, működése,
- önkormányzati vagyon nyilvántartása, számbavétele,
- a vagyonnal való gazdálkodás, vagyon hasznosítása,
- a céljelleggel nyújtott támogatások szabályszerűsége,
- a pályázati források igénylési és felhasználási rendje.

Határozati javaslat:

Pusztaszemes Község Önkormányzat Képviselő-testülete, Pusztaszemes Község  
Önkormányzatának 2025-2029.évi belső ellenőrzési stratégiai tervét elfogadja.

Balatonföldvár, 2024. november 06.

Készítette:

  
Csonka Ágota

Belső ellenőri vezető



## ELŐTERJESZTÉS

### **Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. november 15. napján tartandó ülésére**

Tárgy: Az önkormányzati képviselő tiszteletdíjáról szóló önkormányzati rendelet módosítása  
 Előterjesztést készítette: Bicskei Lilla települési referens  
 Tárgyalás: Nyilvános ülésen

#### ***Tisztelt Képviselőtestület!***

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 35. § (1) bekezdése alapján (Mötv.) a képviselő-testület az önkormányzati képviselőnek, a bizottsági elnöknek, a bizottság tagjának, a tanácsnoknak rendeletében meghatározott tiszteletdíjat, természetbeni juttatást állapíthat meg.

Jelenleg a képviselő-testület tiszteletdíjáról a 6/2014. (X.16.) önkormányzati rendelet rendelkezik, mely alapján a képviselő-testület tagjait – a polgármester és az alpolgármester kivételével – képviselői munkájáért havonta 15.000,- Ft tiszteletdíj illeti meg.

A rendelet megalkotása óta a képviselők tiszteletdíja nem változott, erre tekintettel javaslom a tiszteletdíj megemelését 40.000,-Ft összegre.

### **ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP** (a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján)

**A rendelet-tervezetet tárgyaló képviselőtestületi ülés időpontja: 2024. november 15.**

|                                                   |                                                                                                           |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rendelet-tervezet megnevezése                     | Az önkormányzati képviselő tiszteletdíjáról szóló önkormányzati rendelet módosításáról                    |
| Társadalmi hatás                                  | Nem releváns                                                                                              |
| Gazdasági, költségvetési hatás                    | Saját költségvetésből biztosított                                                                         |
| Környezeti következmények                         | Nincsenek környezeti következmények                                                                       |
| Egészségi következmények                          | Nincsenek egészségi következmények                                                                        |
| Adminisztrációs terhek                            | Az adminisztrációs terhek nem változnak                                                                   |
| A rendelet megalkotásának szükségessége           | Kötelező rendeletet módosítani, ha a képviselő-testület tiszteletdíjat kíván módosítani                   |
| A jogalkotás elmaradásának várható következményei | A jelenleg hatályban lévő önkormányzati rendeletben megállapított tiszteletdíj összege változatlan marad. |
| A rendelet alkalmazásához szükséges               |                                                                                                           |
| Személyi feltételek                               | Rendelkezésre állnak                                                                                      |
| Szervezeti feltételek                             | Rendelkezésre állnak                                                                                      |
| Tárgyi feltételek                                 | Rendelkezésre állnak                                                                                      |
| Pénzügyi feltételek                               | Rendelkezésre állnak                                                                                      |





**III.****RENDELETTERVEZET****Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének 9/2024. (XI. 18.)  
önkormányzati rendelete****az önkormányzati képviselő tiszteletdíjáról szóló 6/2014. (X.16.) önkormányzati  
rendelet módosításáról**

Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 35. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. §**

Az önkormányzati képviselő tiszteletdíjáról szóló 6/2014. (X.16.) önkormányzati rendelet bevezető része helyébe a következő rendelkezés lép:

„Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 35. § (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:”

**2. §**

Az önkormányzati képviselő tiszteletdíjáról szóló 6/2014. (X.16.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

**„2. §**

A képviselő-testület a tiszteletdíjak havi mértékét a következők szerint állapítja meg:  
Az önkormányzati képviselő havi tiszteletdíja 40.000 Ft.”

**3. §**

Ez a rendelet 2024. december 1-jén lép hatályba.

**Csicsa Dániel**  
polgármester

**Dr. Töröcsik Gabriella**  
jegyző

Kihirdetve: a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal Pusztaszemes hirdetőtábláján 15 napra elhelyezett hirdetménnyel 2024. november 18. napján.



**Dr. Törőcsik Gabriella**  
**jegyző**

Pusztaszemes, 2024. november 12.

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Ellenjegyezte: .....  
Dr. Törőcsik Gabriella jegyző



**ELŐTERJESZTÉS**

**Pusztaszemes Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2024. november 15. napján tartandó ülésére**

Előterjesztést készítette: Bicskei Lilla települési referens

Az előterjesztés tárgya: **Alpolgármester tiszteletdíjának, költségtérítésének módosítása**

Döntéshozatal: Egyszerű többséggel

Tárgyalás: Nyilvános ülésen

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 71. §-a értelmében, 2022. január 1. napjától a polgármesterek díjazásának mértéke a következő:

**71. § (1)** A főpolgármester megbízatásának időtartamára havonta illetményre jogosult, amelynek összege 1 500 000 forint. A főpolgármester havonta az illetményének 15%-ában meghatározott költségtérítésre, valamint a minisztert jogszabály alapján megillető egyéb juttatásokra jogosult.

(2) A megyei jogú város polgármestere, a fővárosi kerületi önkormányzat polgármestere megbízatásának időtartamára havonta illetményre jogosult, amelynek összege **1 300 000 forint**.

(3) A megyei önkormányzat közgyűlésének elnöke megbízatásának időtartamára havonta illetményre jogosult, amelynek összege megegyezik a (2) bekezdésben meghatározott illetmény 90%-ának összegével.

(4) A polgármester **illetménye** a (2) bekezdésben meghatározott összeg

**a) 40%-a az 500 fő és az az alatti lakosságszámú település polgármestere esetében; 520 000 Ft**

b) 50%-a az 501–1500 fő lakosságszámú település polgármestere esetében; 650 000 Ft

c) 55%-a az 1501–2000 fő lakosságszámú település polgármestere esetében; 715 000 Ft

d) 60%-a a 2001–5000 fő lakosságszámú település polgármestere esetében; 780 000 Ft

e) 65%-a az 5001–10 000 fő lakosságszámú település polgármestere esetében; 845 000 Ft

f) 75%-a a 10 001–30 000 fő lakosságszámú település polgármestere esetében; 975 000 Ft

g) 85%-a a 30 000 fő lakosságszám feletti település polgármestere esetében. 1 105 000 Ft

**(5) A társadalmi megbízatású polgármester havonta a polgármester illetménye 50%-ával megegyező mértékű tiszteletdíjra jogosult, melynek egészéről vagy meghatározott részéről a képviselő-testülethez intézett írásbeli nyilatkozatával lemondhat.**

**a) az 500 fő és az az alatti lakosságszámú település polgármestere esetében; 260 000 Ft**

b) az 501–1500 fő lakosságszámú település polgármestere esetében; 325 000 Ft

c) az 1501–2000 fő lakosságszámú település polgármestere esetében; 357 500 Ft

d) a 2001–5000 fő lakosságszámú település polgármestere esetében; 390 000 Ft

**Az Möt. 80. § (2)-(3) bekezdése alapján a társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját úgy kell megállapítani, hogy az nem haladhatja meg a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíjának 90 %-át. A társadalmi megbízatású alpolgármester a tiszteletdíja 15 %-ának megfelelő költségtérítésre jogosult. A 500 fő és az az alatti lakosságszámú településen az alpolgármester tiszteletdíjának legmagasabb összege 234.000 Ft, költségtérítésének legmagasabb összege 35.100 Ft.**





Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2024. október 9. napján tartott alakuló ülésén, a 66/2024. (X.9.) Kt. határozatával döntött az alpolgármester tiszteletdíjáról, azonban az önkormányzati képviselők tiszteletdíjának emelése indokolttá teszi az alpolgármester tiszteletdíjának és költségtérítésének felülvizsgálatát.

**Határozati javaslat I:**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2024. december 1. napjától Szipli Richárd alpolgármester tiszteletdíját 60.000 Ft/hó összegben, költségtérítését illetménye 15 %-ában, 9.000 Ft/hó összegben állapítja meg.*

Pusztaszemes, 2024. november 12.

**Csicsa Dániel sk.**  
**polgármester**

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Ellenjegyezte: .....  
Dr. Törőcsik Gabriella jegyző



**ELŐTERJESZTÉS**

Pusztaszemes Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
2024. november 15-i ülésére

Tárgya: Pusztaszemes, 178/12 hrsz. alatti ingatlan értékesítése  
Tárgyalás: nyilvános ülésen  
Döntéshozatal: egyszerű többséggel  
Melléklet: Pályázati felhívás

***Tisztelt Képviselő-testület!***

Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 47/2024. (VIII. 29.) Kt. határozatával értékesítésre jelölte ki az önkormányzat 1/1-ed tulajdonában lévő, belterületi, 178/12 hrsz-ú, 1008 m<sup>2</sup> nagyságú, kivett beépítetlen terület megnevezésű, természetben Pusztaszemes, Dózsa György utca 42. szám alatt található ingatlant.

Az ingatlan vételára bruttó 8.890.000 Ft összegben került meghatározásra.

A képviselő-testület döntését a hivatal végrehajtotta, ennek során a Pályázati Hirdetmény 2024. augusztus 30. napjától 2024. október 31. napjáig Pusztaszemes Község Önkormányzatának hirdetőtábláján, az önkormányzat WEB lapján közzétételre, illetve kifüggesztésre került.

A pályázat beadására nyitva álló határidőn belül érdeklődő nem jelentkezett, erre tekintettel az ingatlan vételárának csökkentésével, az ingatlant továbbra is nyilvános pályázati úton kívánják értékesíteni.

**Határozati javaslat**

*Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a pusztaszemesi 178/12 hrsz. alatt felvett, kivett beépítetlen terület megnevezésű 1008 m<sup>2</sup> nagyságú, természetben 8619 Pusztaszemes, Dózsa György utca 42. szám alatt található, Pusztaszemes Község Önkormányzatának 1/1-ed arányú, kizárólagos tulajdonát képező ingatlant továbbra is nyilvános pályázat útján kívánja értékesíteni, ezért 4.500.000 Ft + 1.215.000 Ft ÁFA, azaz bruttó 5.715.000 Ft, azaz Ötmillió-hétszázötvenötezer forint kikiáltási áron értékesítésre kijelöli az előterjesztés melléklete szerinti feltételekkel. Az ingatlan értékesítéséhez szükséges pályázatot kiírja. Gondoskodik a Pályázati Hirdetmény helyben szokásos módon történő megjelentetéséről, továbbá az ingatlan ingatlan.com oldalon történő hirdetéséről.*

**Felelős: Csicsa Dániel polgármester**  
**Határidő: 2024. november 15.**

Pusztaszemes, 2024. november 12.

Csicsa Dániel sk.  
polgármester

Törvényességi ellenőrzésre bemutatva:

Ellenjegyezte: .....  
Dr. Töröcsik Gabriella jegyző



## P Á L Y Á Z A T I   H I R D E T M É N Y

**Pusztaszemes Község Önkormányzatának tulajdonát képező pusztaszemesi 178/12 hrsz-ú ingatlan vonatkozásában**

**1.) A pályázat kiíró neve, pontos címe:**

Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

8619 Pusztaszemes, Kossuth L. u. 53.

**2.) Az ingatlan címe, helyrajzi száma, nagysága:**

- Pusztaszemes belterület 178/12 hrsz.-ú, kivett beépítetlen terület

- 1008 m<sup>2</sup>

- természetben: 8619 Pusztaszemes Dózsa György utca 42.

**3.) A pályázat célja: nyilvános pályázat útján való értékesítés**

**4.) Kikiáltási ár:**

| Nettó                                                 | 27% ÁFA                                                       | Bruttó                                                      |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 4.500.000 Ft, azaz<br>Négymillió-ötszázezer<br>forint | 1.215.000 Ft, azaz<br>Egymillió-<br>kétszáztizenötezer forint | 5.715.000 Ft, azaz<br>Ötmillió-hétszáztizenötezer<br>forint |

**5.) Bánatpénz:** 150.000.- Ft, azaz Egyszázötven-ezer forint, melyet az Önkormányzat MBH Bank Nyrt. által kezelt 50800300-10013209-00000000 számú számlájára kell megfizetni.

**6.) A részletes pályázati kiírás átvételének és a pályázatra vonatkozó információkérésnek a helye:** Csicsa Dániel polgármester Tel: 0630/511-81-23

**7.) A pályázatok beadásának határideje: 2024. december 19. csütörtök 12 óra**

Pusztaszemes, 2024. november 15.

Csicsa Dániel sk.  
polgármester



## P Á L Y Á Z A T I F E L T É T E L E K

**Pusztaszemes Község Önkormányzatának tulajdonát képező pusztaszemesi 178/12 hrsz-ú ingatlan vonatkozásában**

### **1./ A pályázat kiíró neve, pontos címe:**

Pusztaszemes Község Önkormányzatának Képviselő-testülete  
8619 Pusztaszemes, Kossuth L. u. 53.

### **2./ Az ingatlan címe, helyrajzi száma, nagysága, műszaki és egyéb jellemzői:**

- természetben: 8619 Pusztaszemes, Dózsa György utca 42.
- Pusztaszemes belterület 178/12 hrsz.
- 1008 m<sup>2</sup>
- megnevezése kivett beépítetlen terület
- az ingatlan övezeti besorolása: Lf3
- az ingatlan beépíthetősége: 30 %
- legnagyobb építménymagasság: 5 m

Az ingatlan falusias lakóövezetben, természetben 8619 Pusztaszemes, Dózsa György utcában, a 186/2 hrsz-ú önkormányzati közút (földút) mentén helyezkedik el, közművesítéssel nem rendelkezik. Közművesítést követően lakóházzal beépíthető.

### **3./ A pályázat célja:**

Nyilvános pályázat útján való értékesítés.

### **4./ Bánatpénz letételének ideje, módja, visszafizetésének esete, módja:**

A bánatpénz összege 150.000.- Ft, azaz Egyszázötven-ezer forint, melyet az Önkormányzat MBH Bank Nyrt. által kezelt 50800300-10013209-00000000 számlájára kell megfizetni a pályázat benyújtásáig. A közlemény rovatba az ingatlan helyrajzi számát fel kell tüntetni. A fizetési igazolást a bánatpénz megfizetéséről a pályázathoz csatolni kell. A bánatpénz az adásvételi szerződés megkötésekor a vételárba, mint foglaló beszámít, a többi pályázó részére pedig 8 napon belül visszautalásra kerül.

### **5./ Kikiáltási ár:**

| Nettó                                                 | 27% ÁFA                                                       | Bruttó                                                      |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|
| 4.500.000 Ft, azaz<br>Négymillió-ötszázezer<br>forint | 1.215.000 Ft, azaz<br>Egymillió-<br>kétszáztizenötezer forint | 5.715.000 Ft, azaz<br>Ötmillió-hétszáztizenötezer<br>forint |





Az ingatlan a kikiáltási ár alatt nem értékesíthető.

#### **6./ Nyertessel kötendő szerződés típusa: adásvételi szerződés**

Szerződéskötés: pályázatok elbírálását (versenytárgyalást) követő 10 napon belül.

#### **7./ A pályázat nyilvános:**

Pályázatot nyújthat be bármely természetes személy és a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben meghatározott átlátható szervezet, aki a vételár egy összegben történő megfizetését, valamint a jelen kiírásban szereplő további feltételeket vállalja.

#### **8./ Elővásárlási jog:**

A nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény 14. § (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat tulajdonában lévő ingatlan értékesítése esetén az államot minden más jogosultat megelőző elővásárlási jog illeti meg.

Amennyiben a Magyar Állam az elővásárlási jogát nem gyakorolja, a megyei önkormányzatot illeti meg elővásárlási jog az érintett megye közigazgatási területén lévő, önkormányzati tulajdonban lévő ingatlan elidegenítése esetén.

#### **9./ A pályázat érvényességi feltételei:**

I. A pályázatnak tartalmaznia kell:

- a pályázó személyi adatait;
- a pályázó elérhetőségét (telefon, e-mail cím);
- a pályázó ajánlatát az ingatlan vételárára vonatkozóan, amely a kikiáltási árnál kevesebb nem lehet;
- gazdasági társaság esetében az alapító okiratot vagy a társasági szerződést, aláírási címpéldányt (hitelesített másolatban) és a bejegyzésről szóló cégbírói végzést;
- nyilatkozatot arra nézve, hogy pályázatnyertesség esetén 10 napon belül szerződést köt és a vételárat a szerződés aláírásával egyidőben, egyösszegben megfizeti;
- nyilatkozatot arra nézve, hogy a pályázó tudomásul veszi, hogy az ingatlan közművesítéssel nem rendelkezik, annak kialakítása teljes költségével együtt az új tulajdonos feladata;
- nyilatkozatot arról, hogy a pályázó természetes személy vagy a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvényben meghatározott átlátható szervezet;
- fizetési igazolást a bánatpénz megfizetéséről, nyilatkozatot arra vonatkozóan, hogy tudomásul veszi, hogy a bánatpénzt kiíró a pályázat nyertese vonatkozásában a bánatpénzt foglalként kezeli;
- ha a liciten nem a pályázó vagy törvényes képviselője személyesen vesz részt, közjegyző által hitelesített meghatalmazást;
- nem vehet részt a pályázaton, akinek az önkormányzattal szemben bármilyen tartozása áll fenn, ennek igazolására a Balatonföldvári Közös Önkormányzati Hivatal által kiállított Nemleges Adóigazolást szükséges csatolni.



II. A pályázatokat zárt borítékban „**Pályázat Pusztaszemes 178/12 hrsz**” felirattal kell benyújtani egy példányban. A borítékon cégjelzés nem lehet. Amennyiben a pályázat hiányos vagy önmagával ellentmondásos, kiíró azt érvénytelennek nyilvánítja.

III. A pályázat beadásának határideje: **2024. december 19. csütörtök 12 óra**

IV. A pályázat beadásának helye: Pusztaszemes Község Önkormányzata 8619 Pusztaszemes, Kossuth L. u. 53.

**10./ A pályázatok értékelése:**

a.) A pályázatok elbírálása az önkormányzat képviselő-testületének hatáskörébe tartozik. A képviselő-testület a beérkezett pályázatokat 30 napon belül, de legfeljebb a soron következő ülésén értékeli, az értékelés eredményéről a pályázókat írásban (postai vagy elektronikus úton) értesítjük.

b.) Ha a pályázatok értékelése és elbírálása során az elbírálásra jogosult azt állapítja meg, hogy a pályázati felhívásban meghatározott bírálati szempontok szerint több érvényes pályázat került benyújtásra, licittárgyalás tartása mellett dönthet.

**11./ A pályázat elbírálásánál irányadó szempontok:**

- a szükséges iratok megléte;
- a szükséges nyilatkozatok megléte;
- a pénzügyi feltételek vállalása.

Idegen nyelvű pályázat esetén magyar nyelvű fordítás mellékelése szükséges. Az elbírálás a magyar nyelvű változat alapján történik.

**12./ A Képviselő-testület fenntartja a jogot, hogy a pályázatot eredménytelennek nyilvánítsa.**

**13./ További információk: Csicsa Dániel polgármester Tel: 0630/511-81-23**

Pusztaszemes, 2024. november 15.

Csicsa Dániel sk.  
polgármester

