

ELŐTERJESZTÉS

Borsodszirák Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2023. november 14-én tartandó ülésére

Tárgy: Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Tisztelt Képviselő-testület!

Borsodszirák Község Önkormányzata Képviselő-testületének szervezeti és működési szabályzatáról szóló 9/2024.(X.10.) önkormányzati rendelete 19. § (2) bekezdés b) pontjában és a 24.§ (3) bekezdésének j) pontjában foglaltaknak megfelelően az előző ülés legfontosabb eseményeiről, a két ülés között megtett intézkedésekről, valamint a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról az alábbiak szerinti tájékoztatást nyújtjuk.

2024. évben a képviselő-testület hat nyilvános és két zárt ülést tartott, melyeken összesen 50 határozatot hozott. Az üléseken meghozott határozatok az alábbiak szerint alakultak:

A képviselő-testület 2024. február 15-én megtartott képviselő-testületi nyilvános ülésén:

1/2024.(II.15.) határozata a Borsodsziraki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetéséről

2/2024. (II.15.) határozata az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására

3/2024. (II.15.) határozata falunap megvalósításáról

4/2024. (II.15.) határozata Bölcsődei beruházások megvalósításáról

5/2024. (II.15.) határozata Szociális és Ügyrendi Bizottság 2024. évi munkatervéről

6/2024.(II.15.) határozata 2024. évi munkaterv elfogadásáról

7/2024.(II.15.) határozata Borsodszirák Község Önkormányzatának 2024. évi Közbeszerzési Terve

8/2024. (II.15.) határozata A polgármester szabadságolási ütemtervének jóváhagyásáról

9/2024. (II.15.) határozata A Borsodsziraki Bartók Béla Általános Művelődési Központ alapító okiratának módosításáról

10/2024. (II.15.) határozata A Borsodsziraki Bartók Béla Általános Művelődési Központ Alapító okiratát módosító okirat elfogadásáról

11/2024. (II.15.) határozata A Borsodsziraki Bartók Béla Általános Művelődési Központ Alapító okiratának elfogadásáról

12/2024. (II.15.) határozata A Borsodsziraki Bartók Béla Általános Művelődési Központ 2024. évi munkatervének és szolgáltatási tervének jóváhagyása

13/2024. (II.15.) határozata A Borsodsziráki Bartók Béla Általános Művelődési Központ óvodája és bölcsődéje nyári zárva tartásának, valamint az óvodai általános felvételi időpontjának meghatározása

14/2024. (II.15.) határozata Táboroztatás bérleti díjának meghatározása

15/2024.(II.15.) határozata Borsodsziráki Család- és Gyermejkölési Szolgálat finanszírozásáról szóló megállapodás jóváhagyása

A képviselő-testület 2024.02.20. napján megtartott képviselő-testületi nyilvános ülésén:

16/2024. (II.20.) határozata falunapi rendezvény időpontjának módosításáról

A képviselő-testület 2024. április 18. napján megtartott képviselő-testületi nyilvános ülésén:

17/2024. (IV.18.) határozata a Borsodsziráki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi működéséről szóló beszámoló elfogadása

18/2024.(IV.18.) határozata Borsodsziráki Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi gazdálkodásának végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása

19/2024. (IV.18.) határozata éves ellenőrzési jelentés, éves összefoglaló ellenőrzési jelentés a 2023. évi belső ellenőrzési tevékenységről

20/2024. (IV.18.) határozata pályázat benyújtása a települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatásra

21/2024. (IV.18.) határozata a Miskolc Térségi Konzorciumot alkotó tagönkormányzatok és a REGIHU-HEJŐPAPI Regionális Hulladéklerakó Korlátolt Felelősségű Társaság között 819.967-35/2018. iktatószámom kelt bérleti szerződés módosításának jóváhagyásáról

22/2024. (IV.18.) határozata a Miskolc Térségi Konzorciumot alkotó tagönkormányzatok és a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás között, 405.490-2/2023. iktatószámom kelt bérleti szerződés módosításának jóváhagyásáról

23/2024. (IV.18.) határozata a 2024. évi használati díj Boldva és társult települések szennyvízrendszer fejlesztésekre történő felhasználásáról szóló megállapodás jóváhagyása

24/2024. (IV.18.) határozata a Borsodsziráki Bartók Béla Hagyományörző Egyesület támogatása

25/2024. (IV.18.) határozata a Borsodsziráki református egyházközség támogatásáról

26/2024. (IV.18.) határozata a Borsodsziráki katolikus egyházközség támogatásáról

27/2024. (IV.18.) határozata alpolgármester megválasztásáról

28/2024. (IV.18.) határozata alpolgármester tiszteletdíjának és egyéb juttatásainak megállapítása

29/2024. (IV.18.) határozata Szociális és Ügyrendi Bizottság elnökének és tagjának megválasztásáról

30/2024. (IV.18.) határozata fűtőkorszerűsítés elfogadása

31/2023.(IV.18.) határozata rendkívüli támogatási igény benyújtásáról

A képviselő-testület 2024. június 12. napján megtartott képviselő-testületi nyilvános ülésén:

32/2024. (VI.12.) Pályázat benyújtása Magyar Falu Program keretében meghirdetett út, híd és járda építésre/felújítására MFP-UHJ/2024

33/2024. (VI.12.) határozata támogatási igény benyújtása víz- és csatornaszolgáltatás ráfordításainak csökkentésére.

A képviselő-testület 2024. szeptember 24. napján megtartott képviselő-testületi zárt ülésén:

34/2024. (IX.24.) határozata a Borsodsziráki Bartók Béla Általános Iskola 2023/2024-es oktatási-nevelési év tapasztalatairól, az iskola működéséről szóló beszámoló elfogadásáról

35/2024. (IX.24.) határozata Családsegítő és Gyermekvédelmi Szolgálat 2023. évi tevékenységéről szóló jelentés elfogadása

36/2024. (IX.24.) határozata a gyermekvédelmi feladatok ellátásáról szóló beszámoló elfogadása

37/2024. (IX.24.) határozata az önkormányzat 2024. évi költségvetésének I. féléves végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadása

38/2024. (IX.24.) határozata csatlakozás a Bursa Hungarica ösztöndíjpályázat 2025. évi fordulójához

39/2024. (IX.24.) határozata a Gördülő Fejlesztési Terv elfogadásáról

A képviselő-testület 2024. október 10-én tartott alakuló képviselő-testületi nyilvános ülésén:

41/2024. (X.10.) határozata A képviselő-testület megalakulásáról

42/2024. (X.10.) határozata Alpolgármester megválasztásáról

43/2024. (X. 10.) határozata A polgármester illetményének és egyéb juttatásainak megállapítása

44/2024. (X. 10.) határozata Alpolgármester tiszteletdíjának és egyéb juttatásainak megállapítása

45/2024. (X. 10.) határozata Szociális és Ügyrendi Bizottság elnökének és tagjainak megválasztásáról

46/2024. (X. 10.) határozata Döntés a Borsodsziráki Közös Önkormányzati Hivatal további működéséről

47/2024. (X. 10.) határozata a Sajó-Bódva Völgye és Környéke Hulladékkezelési Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsába történő delegálásról

48/2024. (X.10.) határozata A polgármester szabadságolási ütemtervének jóváhagyásáról

49/2024. (X.10.) határozata Közmeghallgatás tartásáról

Borsodszirák 2024. 11. 08.



Tóth Attila
Polgármester

Határozati javaslat:

Borsodszirák Község Önkormányzata
Képviselő testületének
.../2024.(.....) határozata

Beszámoló a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Borsodszirák Község Önkormányzatának Képviselő testülete a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló beszámolót megtárgyalta és elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

ELŐTERJESZTÉS

Borsodszirák Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2024. november 14-én tartandó ülésére.

Tárgy: Közös Önkormányzati hivatal létrehozásáról és fenntartásáról szóló Megállapodás módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Borsodszirák Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) 85. § (1) bekezdése alapján döntött arról, hogy a Borsodsziraki Közös Önkormányzati Hivatal székhelyeként szeretne működni 2013. január 1. napjától.

Az eredeti Megállapodás 2019. október 13-i választásokat követően módosult és a módosított tartalommal új megállapodás készült, mely tartalmazta Damak község kiválását.

A 2024. június 9.-i választásokat követően a jelenlegi Megállapodás módosítása a központi költségvetési támogatás és a ténylegesen jelentkező kiadások közötti különbözet költségeinek csökkentése érdekében szükséges az önkormányzatok között.

A kiadások csökkentése érdekében a polgármesterek ülésén az a döntés született, hogy csökkentjük a dolgozói létszámot, ennek megfelelően a köztisztviselői létszámot 12 főben javasoljuk megállapítani.

A javasolt módosítást az előterjesztés mellékletét képező Megállapodás tervezet 5. pontja tartalmazza.

A további módosítások a Megállapodás egyes részeinek aktualizálása miatt az alábbi pontokat érintik:

2 pont: a lakosságszám adatok aktualizálása.

5. pont: hatályát veszti a 2012. december 31-én tovább foglalkoztatásra kerülő köztisztviselőkre vonatkozó rendelkezés.

10.2. A normatívával nem fedezett közös költségekhez az önkormányzatok saját bevételeik terhére járulnak hozzá.

12.1. Jelen megállapodás valamennyi, a megállapodást megkötő önkormányzatának képviselő-testülete általi elfogadását és azok polgármestereinek aláírását követően, 2025. január 1. napján lép hatályba.

A fentiekben részletezett okokra figyelemmel, a vonatkozó jogszabályi előírások betartása mellett javaslom a Képviselő-testületnek a Borsodsziraki Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és működéséről szóló, jelenleg hatályban lévő Megállapodás módosítását.

A KÖH létrehozására és fenntartására vonatkozó jelenleg hatályban lévő Megállapodás módosításához Borsodszirák, Hangács, Hegymeg, Irota, Lak, Nyomár és Tomor Község Önkormányzata Képviselő-testületeinek minősített többségű döntése szükséges.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy tárgyalja meg az előterjesztést és hagyja jóvá a következő határozati javaslatot:

HATÁROZATI JAVASLAT

..... Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
..../2024.(.....) határozata

A Borsodsziráki Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és működéséről szóló Megállapodás módosítása

..... Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a Borsodsziráki Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és működéséről szóló megállapodás módosításáról szóló előterjesztést és az alábbi döntést hozza:

1. Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. január 1-jétől Borsodszirák, Hangács, Hegymeg, Irota, Lak, Nyomár és Tomor Községek Önkormányzatával közösen a 2013.01.01. napi hatállyal létrehozott közös önkormányzati hivatalt továbbra is működteti „Borsodsziráki Közös Önkormányzati Hivatal” néven.
2. Képviselő-testület rögzíti, hogy a jelen határozat mellékletét képező megállapodás a törzskönyvi nyilvántartásban 808224 azonosító szám alatt szereplő „BORSODSZIRÁKI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL” néven nyilvántartott 3796 Borsodszirák, Fő út 35. szám alatti székhelyű költségvetési szerv további működtetésére irányul, és nem hoz létre új költségvetési szervet.
3. Képviselő-testület a Borsodsziráki Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról szóló „Megállapodás”-t a határozat mellékleteként **j ó v á h a g y j a.**
5. Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a „Megállapodás” aláírására, hiánypótlás keretében szükségessé váló módosítások elvégzésére és a Magyar Államkincstár valamint a Borsod-Abaúj-Zemplén Vármegyei Kormányhivatal felé történő szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2025. január 1.

Felelős: polgármester, jegyző

....., 2024.


Polgármester

MEGÁLLAPODÁS

A Borsodsziráki Közös Önkormányzati Hivatal létrehozásáról és fenntartásáról

Borsodszirák, Hangács, Hegymeg, Irota, Lak, Nyomár és Tomor községek képviselő-testületei megállapodnak abban, hogy 2013. január 1-től határozatlan időre Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 84. § (1) (a továbbiakban: Mötv.) bekezdésében meghatározott feladataik ellátására, a Mötv. 85. § (1) bekezdése alapján közös önkormányzati hivaltal hoznak létre.

1.1. A hivatal elnevezése: Borsodsziráki Közös Önkormányzati Hivatal

Jelen megállapodás a törzskönyvi nyilvántartásban szereplő 808224 azonosító szám alatt szereplő „Borsodsziráki Közös Önkormányzati Hivatal” néven nyilvántartott 3796 Borsodszirák, Fő út 35. szám alatti székhelyű költségvetési szerv fenntartására irányul, új költségvetés szervet nem hoz létre.

1.2. A közös önkormányzati hivatal székhelye és kirendeltségei (telephelyei):

1.2.1. A közös önkormányzati hivatal székhelye: 3796 Borsodszirák, Fő út 35.

1.2.2. A közös önkormányzati hivatal telephelyei (kirendeltségei):

- Hangácsi Kirendeltség 3795 Hangács, Szabadság út 21.
- Laki Kirendeltség 3786 Lak Kossuth Lajos út 18.
- Nyomári Kirendeltség 3795 Nyomár, Szabadság út 45.
- Tomori Kirendeltség 3787 Tomor Kossuth út 75.

2. A közös hivaltal létrehozó önkormányzatok elnevezése:

Borsodszirák Község Önkormányzata

székhelye: 3796 Borsodszirák, Fő út 35. szám

képviselője: Tóth Attila polgármester

törzskönyvi azonosító száma: 735892

adószáma: 15735894-2-05

Hangács Község Önkormányzata

székhelye: 3795 Hangács Szabadság út 21.

képviselője: Varga István polgármester

törzskönyvi azonosító száma: 348056

adószáma: 15348056-2-05

Hegymeg Község Önkormányzata

székhelye: 3786 Hegymeg Petőfi S. u. 18.

képviselője: Boschánszky Iván László polgármester

törzskönyvi azonosító száma: 545750

adószáma: 15545758-2-05

Irota Község Önkormányzata

székhelye: 3786 Irota Petőfi Sándor út 66.
 képviselője: Miklós László polgármester
 törzskönyvi azonosító száma: 546384
 adószáma: 15546388-1-05

Lak Község Önkormányzata

székhelye: 3786 Lak Kossuth Lajos út 18.
 képviselője: Garai Bertalan polgármester
 törzskönyvi azonosító száma: 348090
 adószáma: 15348094-1-5

Nyomár Község Önkormányzata

székhelye: 3795 Nyomár Szabadság út 45.
 képviselője: Takács László polgármester
 törzskönyvi azonosító száma: 545585
 adószáma: 15545583-1-05

Tomor Község Önkormányzata

székhelye: 3787 Tomor Kossuth út 75.
 képviselője: Szilvai Szabolcs polgármester
 törzskönyvi azonosító száma: 545749
 adószáma: 15545741-2-05

Lakosságszám 2023. január 1. adatok alapján:

Borsodszirák	Hangács	Hegymeg	Irota	Lak	Nyomár	Tomor
1214	582	118	84	659	290	234

Összesen: 3181

3. A megállapodás létrehozásának, módosításának, megszüntetésének módja:**3.1. A megállapodás létrehozása**

A megállapodás a társuló önkormányzatok képviselő-testületeinek minősített többséggel hozott jóváhagyó döntésével jön létre.

3.2. A megállapodás módosítása

A megállapodás módosítására az általános önkormányzati választások napját megelőzően csak azokban a kérdésekben van lehetőség, amelyek nem eredményezik a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó települések struktúrájának megváltozását, a megállapodás megszűnését vagy megszüntetését, nem jelentik a közös önkormányzati hivatal megszüntetését, megszűnését, a közös önkormányzati hivatalból való kiválást és az ahhoz történő csatlakozást.

A megállapodás módosításáról a képviselő-testületek külön tartott testületi ülésükön, minősített többséggel döntenek.

3.3. A megállapodás megszüntetése

A megállapodás megszüntetéséről a társuló önkormányzatok képviselő-testületei az általános önkormányzati választások napját követő hatvan napon belül állapodhatnak meg. (Mötv. 85.§(3))

A megszüntetéshez a társuló önkormányzatok képviselő-testületeinek minősített többségű döntése szükséges.

Bármelyik társuló önkormányzat dönthet a közös hivatalból történő kiválásról is az általános önkormányzati választások napját követő hatvan napon belül, ebben az esetben a kiválni szándékozó önkormányzat döntését egyoldalú nyilatkozatban közli a székhely település polgármesterével.

A megállapodás megszűnik, amennyiben a közös önkormányzati hivatalhoz tartozó települések lakosság száma 2000 fő alá csökken.

A megállapodás megszüntetése esetén gondoskodni kell a jelen megállapodás szerinti pénzügyi és vagyoni elszámolásról. A közös Hivatal vagyongyarapodását a jelen megállapodás megszűnése esetén a vagyongyarapodáshoz történő hozzájárulás arányában – pályázat esetében a vállalt saját erő arányában, - kell megosztani. Ha ez nem állapítható meg, a vagyont - az általános önkormányzati választások évének január 1-jei - lakosság száma arányában kell megosztani.

4. A közös önkormányzati hivatal felépítése:

4.1. A közös önkormányzati hivatal egységes, szakmai szervezeti egységekre nem tagolódik.

4.2. A közös önkormányzati hivatal az 1.2. pontban meghatározott székhellyel és az ott meghatározott kirendeltségeken (telephelyeken) állandó vagy ideiglenes jelleggel működő kirendeltségekkel látja el feladatait.

Az állandó vagy ideiglenes jelleggel működő kirendeltségeken kell biztosítani:

1. ügyfélfogadás
2. iktatás, ügyiratkezelés
3. szociális és gyermekvédelmi ügyek
4. közfoglalkoztatáshoz kapcsolódó adminisztráció

A kirendeltség munkarendje megegyezik a közös önkormányzati hivatal munkarendjével.

A fel nem sorolt ügytípusok a munkaszervezés célszerűségét figyelembe véve elláthatók a székhelyen és a kirendeltségen is. Ennek részletezését a közös önkormányzati hivatal szervezeti és működési szabályzata tartalmazza.

4.3. Az ügyfélszolgálati megbízott

Ügyfélszolgálati megbízott Irota és Hegymeg településeken heti rendszerességgel, a 7. pontban meghatározott napokon ügyfélfogadást köteles tartani.

5. A közös önkormányzati hivatal létszáma

A közös önkormányzati hivatal szakmai létszáma 12 fő, melyből 1 fő jegyző, 1 fő aljegyző, 9 fő ügyintéző, 1 fő ügykezelő.

A hivatali felépítést munkakörök szerinti megbontásban a megállapodás 1. sz. melléklete tartalmazza.

A létszám meghatározását a társuló képviselő-testületek az állami finanszírozás és az ellátott feladatok mértékétől függően a megállapodás módosításával megváltoztathatják.

~~A 2012. december 31-én a társuló települések részvételével működő polgármesteri hivatalban, valamint körjegyzőségeken határozatlan idejű közszolgálati jogviszonnyal rendelkező köztisztviselők, a közös önkormányzati hivatal jegyzőjének döntése alapján, mint a megszűnő polgármesteri hivatalban, illetve körjegyzőségen jogviszonyban állók, a Borsodsziraki Közös Önkormányzati Hivatalnál tovább foglalkoztatásra kerülnek 2013. január 1-től, a következő kivételekkel:~~

- ~~— A közös önkormányzati hivatalnál nem kerül továbbfoglalkoztatásra az a köztisztviselő, akinek az átszervezés kapcsán a munkaköre megszűnik~~
- ~~— aki az edelényi járási hivatalban kerül továbbfoglalkoztatásra, a 2012. október 30-án megkötött megállapodások alapján~~
- ~~— akinek a jogviszonya 2012. december 31-én egyéb oknál fogva megszűnik~~

6. A közös önkormányzati hivatal működésének tárgyi feltételei

A közös önkormányzati hivatal működéséhez szükséges tárgyi eszközöket a társuló önkormányzatok biztosítják az alábbiakban meghatározottak szerint:

A közös önkormányzati hivatal feladatainak ellátása érdekében a korábban is ezen feladatellátást szolgáló vagyon és vagyoni értékű jog a társuló önkormányzatok ingyenes használatába kerül, így:

- Borsodszirák községi Önkormányzat Polgármesteri Hivatala épülete (3796 Borsodszirák, Fő út 35. szám), a hivatali feladatellátást szolgáló valamennyi berendezése, informatikai, irodai és tárgyi eszköze az 1. sz. függelékben foglalt, 2012. november 30-i állapot szerinti vagyonleltár adatai szerint.
- Hangács községi Önkormányzat Körjegyzőségi Hivatal épülete (3795 Hangács Szabadság út 21. szám), a hivatali feladatellátást szolgáló valamennyi berendezése, informatikai, irodai és tárgyi eszköze az 2. sz. függelékben foglalt, 2012. november 30-i állapot szerinti vagyonleltár adatai szerint.
- Nyomár községi Önkormányzat ügyintézésre szolgáló épülete (3795 Nyomár Szabadság út 45. szám), a hivatali feladatellátást szolgáló valamennyi berendezése, informatikai, irodai és tárgyi eszköze az 3. sz. függelékben foglalt, 2012. november 30-i állapot szerinti vagyonleltár adatai szerint.
- Lak községi Önkormányzat Körjegyzőségi Hivatal épülete (3786 Lak, Kossuth Lajos út 18. szám), a hivatali feladatellátást szolgáló valamennyi berendezése, informatikai,

irodai és tárgyi eszköze az 4. sz. függelékben foglalt, 2012. november 30-i állapot szerinti vagyonleltár adatai szerint.

- Tomor községi Önkormányzat Kőrmegyzőségi Hivatal épülete (3787 Tomor Kossuth út 75), a hivatali feladatellátást szolgáló valamennyi berendezése, informatikai, irodai és tárgyi eszköze az 5. sz. függelékben foglalt, 2012. november 30-i állapot szerinti vagyonleltár adatai szerint.

Az ügyfélszolgálati megbízottak részére az ügyfélfogadási napokon és az önkormányzati működéshez szükséges alkalmakkor (pl. képviselő-testületi ülések megtartása) Irota és Hegymeg települések biztosítják a feladatellátáshoz szükséges helyszínt, berendezési és informatikai eszközöket. Esetükben ingyenes használatba adásra nem kerül sor.

A társuló önkormányzatok a közös önkormányzati hivatal használatába adott ingóságok fenntartásához, használatához, karbantartásához, javításához szükséges kiadásokat a közös önkormányzati hivatal költségvetésében biztosítják.

A társuló önkormányzatok megállapodnak abban, hogy az ingóságok megsemmisülés, elhasználódás, leselejtezés esetén nem kerülnek pótlásra, megtérítésre.

7. A közös önkormányzati hivatal munkarendje, ügyfélfogadási rendje:

7.1. Munkarend:

Hétfőn, kedden, csütörtökön: 7:30-16.00 óra

Szerdán: 7:30-17.00 óra

Pénteken 7:30-12:30 óra

7.2. Ügyfélfogadás:

Hétfőn: 08:00-16:00

Szerdán: 08.00-17.00

Pénteken: délelőtt 8:00-12:00

Kedden és csütörtökön nincsen ügyfélfogadás.

7.3. A jegyző és az aljegyző ügyfélfogadásának rendje:

A Borsodsziráki Közös Önkormányzati Hivatal Szervezeti és Működési Szabályzatának 17. § (2) bek. b) és c) pontjában meghatározottak szerint.

8. A hivatal irányítása:

8.1. A társuló önkormányzatok képviselő-testületei külön-külön meghozott döntése szükséges:

- közös önkormányzati hivatal alapító okiratának elfogadásához és módosításához
- a közös önkormányzati hivatal szervezeti és működési szabályzatának elfogadásához és módosításához
- a közös önkormányzati hivatal belső szervezeti tagozódásának, létszámának, munkarendjének ügyfélfogadási rendjének meghatározásához
- a közös önkormányzati hivatal költségvetésének meghatározása
- a költségvetés végrehajtásáról szóló zárszámadás elfogadása

- a jegyző éves beszámolójának megtárgyalása a közös önkormányzati hivatal tevékenységéről.

8.2. A polgármesterek együttesen, lakosságszám-arányos többségi döntéssel:

- kinevezik, felmentik a jegyzőt.
- a jegyző helyettesítésére, a jegyző javaslatára kinevezik, felmentik az aljegyzőt.

8.3. A székhelytelepülés polgármestere:

- gyakorolja a jegyző tekintetében az egyéb munkáltatói jogokat.
 - egyetértése szükséges – az általa meghatározott körben -a közös önkormányzati hivatal köztisztviselője, alkalmazottja kinevezéséhez, bérezéséhez, felmentéséhez, jutalmazásához azzal, hogy a kirendeltségen a kirendeltség szerinti település polgármesterének előzetes egyetértést ki kell kérni az adott kirendeltség köztisztviselője, alkalmazottja kinevezéséhez, bérezéséhez, felmentéséhez, jutalmazásához
 - a képviselő-testületek döntései szerint, a polgármesterek előzetes egyetértési jogának kikérésével irányítja a közös önkormányzati hivatalt
 - a társuló település polgármesterek véleményének kikérésével, a jegyző javaslatainak figyelembevételével meghatározza a közös önkormányzati hivatalnak a feladatait az önkormányzat munkájának szervezésében, a döntések előkészítésében és végrehajtásában
 - a jegyző javaslatára előterjesztést nyújt be a képviselő-testületeknek a hivatal belső szervezeti tagozódásának, létszámának, munkarendjének, ügyfélfogadási rendjének meghatározására

8.4. Az irányítási jog címzettje (a székhelytelepülés polgármestere) a közös önkormányzati hivatal feladatait az önkormányzat munkájának szervezésében, a döntések előkészítésében és végrehajtásában úgy határozza meg, hogy a döntés meghozatala előtt kikéri a **Társuló Önkormányzatok polgármestereinek előzetes egyeztetésen alapuló egyetértését.**

Véleménykülönbség esetén, a lakosságszám-arányos többségi döntés mellett a polgármesterek többségének azonos szavazata is szükséges a döntés meghozatalához. Az így kialakított vélemény az irányítási jog címzettjét köti.

9. A hivatal vezetése, a jegyző

A közös önkormányzati hivatal **jegyzőjét**, a **Társuló Önkormányzatok** polgármesterei nevezik ki, határozatlan időre – pályázat alapján – lakosságszám-arányos, többségi döntéssel.

A közös önkormányzati hivatal **aljegyzőjét** – a jegyző javaslatára, pályázat alapján - a Társuló Önkormányzatok polgármesterei nevezik ki határozatlan időre, lakosságszám-arányos, többségi döntéssel.

A jegyző és az aljegyző tekintetében a főbb munkáltatói jogokat a polgármesterek lakosságszám-arányos többségi döntéssel hozzák meg. A döntés meghozatalát jegyzőkönyvben kell rögzíteni.

A jegyző ellátja a Möt.v.81.§(1) és (3) bekezdésben meghatározott feladatokat a társult települések vonatkozásában, így:

- vezeti a közös önkormányzati hivatalt
- dönt a jogszabály által hatáskörébe utalt államigazgatási ügyekben;
- gyakorolja a munkáltatói jogokat a közös önkormányzati hivatal köztisztviselői és munkavállalói tekintetében, továbbá
- gondoskodik az önkormányzat működésével kapcsolatos feladatok ellátásáról;
- tanácskozási joggal vesz részt a képviselő-testületek, a képviselő-testületek bizottságainak ülésén;
- jelzi a képviselő-testületeknek, a képviselő-testületek szervének és a polgármestereknek, ha a döntésük, működésük jogszabálysértő;
- évente beszámol a képviselő-testületeknek a hivatal tevékenységéről;
- döntésre előkészíti a polgármesterek hatáskörébe tartozó államigazgatási ügyeket;
- dönt azokban a hatósági ügyekben, amelyeket a polgármesterek adnak át;
- dönt a hatáskörébe utalt önkormányzati és önkormányzati hatósági ügyekben;
- a hatáskörébe tartozó ügyekben szabályozza a kiadmányozás rendjét.

10. A közös önkormányzati hivatal költségvetése, finanszírozása:

10.1. A közös önkormányzati hivatal működési költségét (személyi juttatások és járulékaik, a hivatali feladatellátásra használt helyiségek dologi kiadásai) az állam - az adott évi központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott mértékben, és a hivatal által ellátott feladataikkal arányban - finanszírozza, amelyet a székhelytelepülés részére, e célra elkülönített számlájára folyósít.

Borsodszirák Község Önkormányzata a mindenkori költségvetési törvényben meghatározott és jogosultsági feltételek alapján lehívható finanszírozást a közös hivatal és annak részeként működő kirendeltségek működtetésére – személyi és dologi kiadásaira - fordítja e megállapodás szerint.

10.2. A normatívával nem fedezett közös költségekhez az önkormányzatok saját bevételeik terhére járulnak hozzá.

10.3. Az adott önkormányzat a közigazgatási területén található kirendeltségének a kirendeltségre elkülöníthető, normatívával nem fedezett költségeihez saját bevétele terhére járul hozzá.

10.4. A 10.2. alpont szerinti hozzájárulás tervezett összegéről Borsodszirák polgármestere legkésőbb a tárgyév január 31-ig tájékoztatja a közös önkormányzati hivatal fenntartásában részt vevő települések önkormányzatait, melyek ezzel kapcsolatos észrevételeiket legkésőbb tárgyév február 10-ig megteszik Borsodszirák Községi Önkormányzat felé.

10.5. A közös önkormányzati hivatal fenntartásában részt vevő önkormányzatok vállalják, hogy a 10.2. és a 10.3. pont szerinti összegeket saját költségvetésükbe betervezik, valamint a közös hivatal költségvetésében elfogadott önkormányzati hozzájárulás összegének 1/12 részét minden hónap 30. napjáig átutalják Borsodszirák Községi Önkormányzat Közös Önkormányzati Hivatal részére elkülönített számlájára folyósít.

10.6. Felek megállapodnak, hogy minden év március 31-ig elszámolnak az előző évi hozzájárulásokkal. Borsodszirák Községi Önkormányzat e határidőig az elszámolást írásban eljuttatja Társuló községek önkormányzatai részére. Felek kötelezik magukat, hogy ezen

elszámolás alapján a pénzügyi rendezés az elszámolás kézhezvételétől számított 30 napon belül részükről megtörténik.

10.7. A 10.2. és 10.3. pont szerinti fizetési kötelezettségek nem teljesítése esetén Borsodszirák Község Polgármestere a nem teljesítő önkormányzatot felszólítja a 30 napon belüli teljesítésre, a felszólítás eredménytelensége esetén a felszólítási határidő lejáratí napján jogosult inkasszó benyújtására a nem teljesítő önkormányzattal szemben.

10.8. Amennyiben a 10.6. pont szerinti elszámolás alapján Borsodszirák Községi Önkormányzat részéről keletkezik fizetési kötelezettség a közös önkormányzati hivatal fenntartásában részt vevő más önkormányzat irányába, és az elszámolás alapján járó összeget Borsodszirák Községi Önkormányzat a 10.6. pontban meghatározott határidőn belül nem utalja át az érintett Társuló község bankszámlájára, úgy az érintett önkormányzat polgármestere Borsodszirák Községi Önkormányzatot felszólítja az összeg 30 napon belüli megfizetésére. A felszólítás eredménytelensége esetén a felszólítási határidő lejáratí napján jogosult inkasszó benyújtására Borsodszirák Községi Önkormányzattal szemben.

11. A hivatal munkájának nyilvánossága:

11.1. A közös önkormányzati hivatal a közhatalmi tevékenység és a közérdekű adatok nyilvánossága követelményének eleget téve a székhely település honlapján rendszeresen közzéteszi a szervezetére, felépítésére, működésére és gazdálkodására vonatkozó adatokat.

11.2. A közös önkormányzati hivatal feladatellátásáról, ügyfélfogadási rendszeréről, ügymenetéről tájékoztató anyagot kell készíteni a területen élő lakosság számára írott és elektronikus formában egyaránt.

12. ZÁRÓ ÉS ÁTMENETI RENDELKEZÉSEK

12.1. Jelen megállapodás valamennyi, a megállapodást megkötő önkormányzatának képviselő-testülete általi elfogadását és azok polgármestereinek aláírását követően, 2025. január 1. napján lép hatályba.

12.2. Jelen megállapodást annak elolvasását, tartalmának megismerését és megértését követően az önkormányzatok képviselő-testületei képviselői eljáró polgármesterek a képviselt önkormányzat akaratával mindenben megegyezően, annak nevében helybenhagyólag, saját kezű aláírással látják el.

Kelt: Borsodszirák, 2024.

Tóth Attila polgármester polgármester
Borsodszirák Község Önkormányzata

Varga István polgármester
Hangács Község Önkormányzata

Boschánszky Iván László polgármester
Hegymeg Község Önkormányzata

Miklós László polgármester
Irota Község Önkormányzata

Garai Bertalan polgármester
Lak Község Önkormányzata

Takács László polgármester
Nyomár Község Önkormányzata

Szilvai Szabolcs polgármester
Tomor Község Önkormányzata

Záradék:

Jelen megállapodást

Borsodszirák Község Önkormányzatának Képviselő-testülete /2024.(.) számú határozatával,
Hangács Község Önkormányzatának Képviselő-testülete /2024.(.) számú határozatával,
Hegymeg Község Önkormányzatának Képviselő-testülete /2024.(.) számú határozatával,
Irota Község Önkormányzatának Képviselő-testülete /2024.(.) számú határozatával,
Lak Község Önkormányzatának Képviselő-testülete /2024.(.) számú határozatával,
Nyomár Község Önkormányzatának Képviselő-testülete /2024.(.) számú határozatával,
Tomor Község Önkormányzatának Képviselő-testülete /2024.(.) számú határozatával
jóváhagyta.

Ellenjegyzés:

Kelt: Borsodszirák, 2024.

dr. Fodor Szilvia
jegyző

Kockázatelemzés

A 2025. évre vonatkozó belső ellenőrzési tervhez.

**Borsodszirák Község
Önkormányzata, Intézményei és
Közös Hivatala**

2024. október 25.

Varga Péter belső ellenőr (reg.szám: 5113491)

KOCKÁZATELEMZÉS AZ 1. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

1. Belső kontrollok értékelése

- 1) Megfelelő és eredményes
- 2) Közepes, néhány hiányossággal, nem megfelelően megvalósított
- 3) Gyenge

Súly: 2

2. Változás / Átszervezés

- 1) Stabil rendszer, kis változások
- 2) Kis változások, de nem rendszerezések vagy jelentősek
- 3) A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő, jelentős változások

Súly: 4

3. A rendszer komplexitása

- 1) Nem komplex
- 2) Közepesen komplex
- 3) Nagyon komplex

Súly: 5

4. Kölcsönhatás más rendszerekkel

- 1) Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket
- 2) Közepes mértékű
- 3) Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel

Súly: 5

5. Bevétel/Költségszint

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

6. Külső szervezetek, illetve partnerek által gyakorolt befolyás

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

7. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

- 1) 1 évnél kevesebb
- 2) 1-2 év
- 3) 2-4 év
- 4) 4-5 év
- 5) 5 évnél több

Súly: 2

8. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően

- 1) Alacsony szintű
- 2) Közepes szintű
- 3) Magas szintű

Súly: 2

9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Nagy

Súly: 3

10. Szabályozottság és szabályosság

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Jelentős

Súly: 5

11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége

- 1) Nagyon tapasztalt és képzett
- 2) Közepesen tapasztalt és képzett
- 3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya

Súly: 3

12. Erőforrások rendelkezésre állása

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme (1-5)	Alkalmazott Súly (1-10)	Ponthatár
1.	Belső kontrollok értékelése	4	2	8
2.	Változás / átszervezés	3	4	12
3.	A rendszer komplexitása	2	5	10
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	5	15
5.	Bevételszintek /költségszintek	3	5	15
6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	5	15
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	2	2	4
8.	Vezetőség aggályai	2	2	4
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1	3	3
10.	Szabályozottság és szabályosság	3	5	15
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	3	6
12.	Erőforrások rendelkezésre állása	3	5	15
	Súlyszám összesen:	-	46	-
	Kockázatoság szerinti pontszám összege:	-	-	122
	Folyamatok súlyozottsága: közepes	-	122:46	2,65

ellenőrzési prioritás:

0,01-2,49 alacsony

2,50-3,50 közepes

3,51-től magas

KOCKÁZATELEMZÉSI KRITÉRIUM MÁTRIX AZ 1. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

KOCKÁZATI TÉNYEZŐK	CÉLOKRA GYAKOROLT HATÁS		
	MAGAS	KÖZEPES	ALACSONY
Kockázati tényező #1. Az előzetesen feltárt hiányosságokat nem realizálták.		Az előzetesen feltárt, de nem realizált hiányosságok a további jogkövető és zökkenőmentes működést hátráltatják.	

KOCKÁZATELEMZÉS A 2. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

1. Belső kontrollok értékelése

- 1) Megfelelő és eredményes
- 2) Közepes, néhány hiányossággal, nem megfelelően megvalósított
- 3) Gyenge

Súly: 6

2. Változás / Átszervezés

- 1) Stabil rendszer, kis változások
- 2) Kis változások, de nem rendszeresek vagy jelentősek
- 3) A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő, jelentős változások

Súly: 5

3. A rendszer komplexitása

- 1) Nem komplex
- 2) Közepesen komplex
- 3) Nagyon komplex

Súly: 5

4. Kölcsönhatás más rendszerekkel

- 1) Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket
- 2) Közepes mértékű
- 3) Nagy mértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel

Súly: 7

5. Bevétel/Költség szint

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

6. Külső szervezetek, illetve partnerek által gyakorolt befolyás

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

7. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

- 1) 1 évnél kevesebb
- 2) 1-2 év
- 3) 2-4 év
- 4) 4-5 év
- 5) 5 évnél több

Súly: 6

8. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően

- 1) Alacsony szintű
- 2) Közepes szintű
- 3) Magas szintű

Súly: 5

9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

- 1) Kicsi
2) Közepes
3) Nagy
Súly: 3

10. Szabályozottság és szabályosság

- 1) Kicsi
2) Közepes
3) Jelentős
Súly: 5

11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége

- 1) Nagyon tapasztalt és képzett
2) Közepesen tapasztalt és képzett
3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya
Súly: 2

12. Erőforrások rendelkezésre állása

- 1) Alacsony
2) Közepes
3) Magas
Súly: 5

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme (1-5)	Alkalmazott Súly (1-10)	Pontha- tár
1.	Belső kontrollok értékelése	3	6	18
2.	Változás / átszervezés	3	5	15
3.	A rendszer komplexitása	3	5	15
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	7	21
5.	Bevételszintek /költségszintek	2	5	10
6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	5	15
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	2	6	12
8.	Vezetőség aggályai	2	5	10
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	2	3	6
10.	Szabályozottság és szabályosság	3	5	15
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	2	4
12.	Erőforrások rendelkezésre állása	3	5	15
	Súlyszám összesen:	-	58	-
	Kockázatoság szerinti pontszám összege:	-	-	156
	Folyamatok súlyozottsága: közepes	-	156:58	2,69

ellenőrzési prioritás:

0,01-2,49 alacsony

2,50-3,50 közepes

3,51-től magas

KOCKÁZATELEMZÉSI KRITÉRIUM MÁTRIX A 2. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

KOCKÁZATI TÉNYEZŐK	CÉLOKRA GYAKOROLT HATÁS		
	ALACSONY	KÖZEPES	ALACSONY
Kockázati tényező #1. Nem készültek el maradéktalanul a kötelező szabályzatok.		A megfelelő mennyiségű és minőségű munkavégzés eléréséhez szükséges a feladat- és felelősségi körök egyértelmű körülhatárolása, a bizonyos területek megfelelő és részletes szabályozottsága	
Kockázati tényező #2. A szabályzatok nem aktualizáltak.		A jogszabályok változását folyamatosan szükséges átvezetni azon szabályzatokon, melyeket a változás érint.	
Kockázati tényező #3. A szabályozás hiányában párhuzamos vagy felesleges munkavégzés történik.		A megfelelő teljesítmény eléréséhez szükséges a jól szabályozott, folyamatában áttekinthető rendszer.	

KOCKÁZATELEMZÉS A 3. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

1. Belső kontrollok értékelése

- 1) Megfelelő és eredményes
- 2) Közepes, néhány hiányossággal, nem megfelelően megvalósított
- 3) Gyenge

Súly: 5

2. Változás / Átszervezés

- 1) Stabil rendszer, kis változások
- 2) Kis változások, de nem rendszerezések vagy jelentősek
- 3) A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő, jelentős változások

Súly: 4

3. A rendszer komplexitása

- 1) Nem komplex
- 2) Közepesen komplex
- 3) Nagyon komplex

Súly: 4

4. Kölcsönhatás más rendszerekkel

- 1) Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket
- 2) Közepes mértékű
- 3) Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel

Súly: 5

5. Bevétel/Költségszint

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

6. Külső szervezetek, illetve partnerek által gyakorolt befolyás

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

7. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

- 1) 1 évnél kevesebb
- 2) 1-2 év
- 3) 2-4 év
- 4) 4-5 év
- 5) 5 évnél több

Súly: 5

8. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően

- 1) Alacsony szintű
- 2) Közepes szintű
- 3) Magas szintű

Súly: 3

9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Nagy

Súly: 4

10. Szabályozottság és szabályosság

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Jelentős

Súly: 5

11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége

- 1) Nagyon tapasztalt és képzett
- 2) Közepesen tapasztalt és képzett
- 3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya

Súly: 4

12. Erőforrások rendelkezésre állása

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 4

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme (1-5)	Alkalmazott Súly (1-10)	Pontha- tár
1.	Belső kontrollok értékelése	4	5	20
2.	Változás / átszervezés	3	4	12
3.	A rendszer komplexitása	3	4	12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	4	5	20
5.	Bevételszintek /költség szintek	3	5	15
6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	5	15
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	5	15
8.	Vezetőség aggályai	2	3	6
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	3	4	12
10.	Szabályozottság és szabályosság	3	5	15
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	4	8
12.	Erőforrások rendelkezésre állása	3	4	12
	Súlyszám összesen:	-	53	-
	Kockázatoság szerinti pontszám összege:	-	-	162
	Folyamatok súlyozottsága: közepes	-	162:53	3,06

ellenőrzési prioritás:

0,01-2,49 alacsony

2,50-3,50 közepes

3,51-től magas

KOCKÁZATELEMZÉSI KRITÉRIUM MÁTRIX A 3. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

KOCKÁZATI TÉNYEZŐK	CÉLOKRA GYAKOROLT HATÁS		
	ALACSONY	KÖZEPES	ALACSONY
Kockázati tényező #1. Nem megfelelő irányítás, az ellenőrzés hiánya.		A készpénzkezeléshez tartozó szabályzatok tartalmának betartása és ezek betartásának ellenőrzése az önkormányzat pénzügyi területének működéséi feltétele.	
Kockázati tényező #2. Kifizetések során elkövetett hibák. (téves, dupla vagy késő kifizetések)		A pénzkezelésben elkövetett hibák, a szabálytalanságon túl a gazdálkodásban is zavart okozhatnak.	
Kockázati tényező #3. Pénztáros személyével kapcsolatos kockázatok. (nem megfelelő szakképzettség, tapasztalat, erkölcsi kifogások)		A pénzkezelésben elkövetett hibák, a szabálytalanságon túl a gazdálkodásban is zavart okozhatnak.	

KOCKÁZATELEMZÉS A 4. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

1. Belső kontrollok értékelése

- 1) Megfelelő és eredményes
- 2) Közepes, néhány hiányossággal, nem megfelelően megvalósított
- 3) Gyenge

Súly: 5

2. Változás / Átszervezés

- 1) Stabil rendszer, kis változások
- 2) Kis változások, de nem rendszerezsek vagy jelentősek
- 3) A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő, jelentős változások

Súly: 4

3. A rendszer komplexitása

- 1) Nem komplex
- 2) Közepesen komplex
- 3) Nagyon komplex

Súly: 4

4. Kölcsönhatás más rendszerekkel

- 1) Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket
- 2) Közepes mértékű
- 3) Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel

Súly: 5

5. Bevétel/Költségszint

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 7

6. Külső szervezetek, illetve partnerek által gyakorolt befolyás

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

7. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

- 1) 1 évnél kevesebb
- 2) 1-2 év
- 3) 2-4 év
- 4) 4-5 év
- 5) 5 évnél több

Súly: 3

8. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően

- 1) Alacsony szintű
- 2) Közepes szintű
- 3) Magas szintű

Súly: 5

9. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Nagy

Súly: 5

10. Szabályozottság és szabályosság

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Jelentős

Súly: 5

11. Munkatársak tapasztalata és képzettsége

- 1) Nagyon tapasztalt és képzett
- 2) Közepesen tapasztalt és képzett
- 3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya

Súly: 4

12. Erőforrások rendelkezésre állása

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 5

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme (1-5)	Alkalmazott Súly (1-10)	Pontha- tár
1.	Belső kontrollok értékelése	4	5	20
2.	Változás / átszervezés	3	4	12
3.	A rendszer komplexitása	3	4	12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	4	5	20
5.	Bevételszintek /költségszintek	4	7	28
6.	Külső szervezetek/partnerek által gyakorolt befolyás	3	5	15
7.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	2	3	6
8.	Vezetőség aggályai	3	5	15
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	3	5	15
10.	Szabályozottság és szabályosság	4	5	20
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	2	4	8
12.	Erőforrások rendelkezésre állása	3	5	15
	Súlyszám összesen:	-	57	-
	Kockázatoság szerinti pontszám összege:	-	-	186
	Folyamatok súlyozottsága: közepes	-	186:57	3,26

ellenőrzési prioritás:

0,01-2,49 alacsony

2,50-3,50 közepes

3,51-től magas

KOCKÁZATELEMZÉSI KRITÉRIUM MÁTRIX A 4. SZÁMÚ ELLENŐRZÉSHEZ

KOCKÁZATI TÉNYEZŐK	CÉLOKRA GYAKOROLT HATÁS		
	MAGAS	KÖZEPES	ALACSONY
Kockázati tényező #1. Nem megfelelő irányítás, az ellenőrzés hiánya.		A pénzkezelési szabályzat, bankszámlakezelésre vonatkozó szabályainak betartása és ezek betartásának ellenőrzése az önkormányzat megfelelő gazdasági működésének feltétele.	
Kockázati tényező #2. Bankszámlakezelés során elkövetett hibák. (téves, dupla vagy késő utalások)		A bankszámla kezelése során elkövetett hibák, a szabálytalanságon túl a gazdálkodásban is zavart okozhatnak.	

ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

A belső ellenőrzés az önkormányzat céljainak elérése, elősegítése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, fejleszti:

- a szervezeti irányítási és a belső kontroll rendszer hatékonyságát,
- a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelést,
- a bevételek, költségek, ráfordítások és várható eredmény tervezését, felhasználását, elszámolását.
- a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást,
- a vagyon megóvását és gyarapítását,
- a stratégiai és operatív döntések meghozatalát,
- etikai elvárások és értékek érvényesülését,
- a hatékony szervezeti teljesítménymenedzsmentet és annak számon kérhetőségét.

A belső ellenőrzési tevékenység megszervezése és végrehajtása jelen éves belső ellenőrzési terv alapján történik.

A 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29.-32. §-ai szerint előírt éves ellenőrzési tervet a költségvetési szerveknek az alábbi, egységes tartalommal javasolt elkészíteni:

Az éves ellenőrzési terv összeállítása a 2024. évben tett belső ellenőri megbeszélés, ellenőrzés tapasztalata és jogszabályi előírások figyelembevételével készült.

A kockázatelemzés célja azoknak a kedvezőtlen eseményeknek a meghatározása, amelyek az önkormányzat működési, gazdálkodási feltételeit befolyásolják. A kockázati tényezők meghatározásával kijelölésre kerültek az ellenőrzés területei.

A kockázatelemzés magyarázatot ad arra, miért volt szükség néhány terület ismételt, esetleg mélyebb vizsgálatára

2025. ÉV

BORSODSZIRÁK KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA, INTÉZMÉNYEI ÉS KÖZÖS HIVATALA

Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja		Ellenőrzési tervet megalapozó kockázat elemzés címe, időpontja	
Folyamatlista		Kockázatelemzési kritérium mátrix	
A folyamatok és a belső ellenőrzési fókusz feltérképezése		Folyamatok kockázata és ellenőrzése	

ÖSSZEÁLLÍTOTTA: VARGA PÉTER, BELSŐ ELLENŐR (REGISZTRÁCIÓS SZÁMA: 5113491).

2025. ÉVI MUNKATERVBEN TERVEZETT ELLENŐRZÉSEK SZÁMA ÉS A TERVEZETT KAPACITÁS

MEGNEVEZÉS (ELLENŐRZÉSEK)	DB	ELLENŐRÍ NAP
RENDSZER	-	-
TELEJESÍTMÉNY	-	-
IT-RENDSZER	-	-
SZABÁLYSZERŰSÉGI	2	14
PÉNZÜGYI	2	8
ÖSSZESEN:	4	22

2025. ÉVI ELLENŐRZÉSI KAPACITÁS TERVEZÉS

KAPACITÁSIGÉNY:			
2025. ÉVI ELLENŐRZÉSI TERV- BEN SZEREPLŐ ELLENŐRZÉSEK (ELL.NAP)		- 22	-
SORON KIVÜLI ELLENŐRZÉS /25%/		4	
TANÁCSADÓI TEVÉKENYSÉG (EMBERNAP) /10%/		2	-
KÉPZÉS (EMBERNAP) /3%/		1	-
EGYÉB TEVÉKENYSÉG (EM- BERNAP) /2%/		1	-
ÖSSZESEN: (EMBERNAP)		30	-
VÁRHATÓAN RENDELKEZÉS- RE ÁLLÓ KAPACITÁS		LÉTSZÁM (FŐ)	EMBERNAP
A BELSŐ ELLENŐRZÉSRE VÁR- HATÓAN RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ BELSŐ ELLENŐRI KAPACI- TÁS		-	-
TERVEZETT KÜLSŐ ERŐFOR- RÁS KAPACITÁS		1	30
ÖSSZES VÁRHATÓAN REN- DELKEZÉSRE ÁLLÓ KAPACI- TÁS		1	30

EMBERNAP: A RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ MUNKAIDŐ (ELLENŐRZÉS+TANÁCSADÓI TEVÉKENYSÉG+KÉPZÉS+EGYÉB TEVÉKENYSÉG)
EGYÉB TEVÉKENYSÉG: PL. TELJESÍTMÉNYÉRTÉKELÉS, ÉVES JELENTÉS KÉSZÍTÉS, ADMINISZTRATÍV FELADATOK

Borsodszirák Község Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (eljárások, módszerek, tárgyak, terjedelmek, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (**)	Az ellenőrzés időtartama (***)	Erőforrás szükségletek (****)
1. UTÓLAGOS ELLENŐRZÉS	Cél: 2024. évi belső ellenőrzési megállapítások utólagos ellenőrzése. Tárgy: Jegyzőkönyvek megállapításainak teljesítése. Időszak: 2024. év Módszer: Jegyzőkönyvek kiértékelése, elemzése.	Nem lett végrehajtva a megállapítások realizálása Nem lehetett erőforrásszabályszerűségi elkorlátok miatt realizálni Egyéb tényezők	(Utólagos ellenőrzés)	<u>2025. I. negyedév</u> Jelentés készítés határideje: 2025. április 30.	4 szakértői nap (1 ellenőr)

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (eljárások, módszerek, tárgyak, terjedelmek, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (**) (***)	Az ellenőrzés időtartama (****)	Erőforrás szükségletek (****)
--	---	------------------------------------	---------------------------------	---------------------------------	-------------------------------

2. SZABÁLYOZOTTSÁG ELLENŐRZÉSE	Cél: Annak megállapítása, hogy a kötelező szabályzatok kialakítása került-e, illetve azok aktualizáltsága megfelelő-e. Tárgy: Szabályzatok teljessége, aktualitásuk Időszak: 2025. év. Módszer: Eljárások és rendszerek szabályzatainak elemzése és értékelése.	Nem készítették el a kötelező szabályzatokat A szabályzatok nem aktualizáltak Nem minden munkafolyamat szabályozott A munkafolyamatok összehangolása nem történt meg A szabályozás hiányában párhuzamos, vagy felesleges munkavégzés történik	Szabályszerűségi ellenőrzés	<u>2025. II. negyedév</u> Jelentés készítés határideje: 2025. július 31.	12 szakértői nap (1 ellenőr)
--------------------------------	--	---	-----------------------------	---	------------------------------

Borsodszirák Község Önkormányzata, Intézményei és Közös Hivatala

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek		Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (el- lenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedel- me, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők (*)	Az ellenőrzés típusa (*)	Az ellenőrzés üte- mezése (****)	Erőforrás szükségletek (*****)
3.	KÉSZPÉNZKE- ZELÉS	Cél: Annak megállapítása, hogy a házi- pénztár működése megfelelően szabályo- zott, a működés során a vonatkozó előírá- sokat betartják, pénztárovancs során a készpénz állomány megléte.	Nem megfelelő irányítás Nincs ellenőrzés Téves kifizetések Dupla kifizetések Késő kifizetések			
		Tárgy: A házipénztár működése, pénztár- rovancs.	A pénztáros nem megfe- lelő szakképzettsége A pénztáros nem megfe- lelő tapasztalata	Pénzügyi ellenőrzés		
		Időszak: 2025. év	A pénztáros személyével szembeni erkölcsi kifo- gások		Jelentés készítés határideje: 2025. október 31.	4 szakértői nap (1 ellenőr)
		Módszer: Eljárások és rendszerek sza- bályzatainak elemzése és értékelése, do- kumentumok és nyilvántartások vizsgálata, közvetlen megfigyelésen alapuló ellen- őrzés.				

Ellenőrzendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzésre vonatkozó stratégia (cél-azonosított kockázati tényezők ^(*))	Az ellenőrzés típusa ^(**)	Az ellenőrzés időtartama és kezdési időpontja ^(***)	Erőforrás szükségletek ^(****)	
4. BANKSZÁMLÁK KEZELÉSE	Cél: Annak megállapítása, hogy a számlalapenzforgalom megfelelően szabályozott, a működés során a vonatkozó előírásokat betartják. Típus: Előirányzat felhasználási és bank-számlák forgalma. Időszak: 2025 évi forgalom mintavétel alapján Módszer: Eljárások és rendszerek szabályzatának elemzése és értékelése, dokumentumok és nyilvántartások vizsgálata, közvetlen megfigyelésen alapuló ellenőrzés.	Nem megfelelő irányítás Nincs ellenőrzés Téves kifizetések Dupla kifizetések Késő kifizetések	Pénzügyi ellenőrzés	2025. IV. negyedév Jelentés készítés határideje: 2025. december 31.	4 szakértői nap (1 ellenőr)

2025. évre tervezett szabad kapacitás 4 szakértői nap, egy fő belső ellenőrral ellátva, a fenti belső ellenőrzési tervben foglaltakon felül soron kívüli céll ellenőrzésekre.

* Csakolt alátámasztó dokumentumok: az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések, különösen a kockázatelemzés dokumentumai.
** A 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet alapján.
*** Az ellenőrzések időtartama és az ellenőrzési jelentések elkészítésének határideje.
**** Az ellenőrzésekhez rendelt becsült ellenőrzési erőforrások: becsült időszükséglet és emberi erőforrás.

2024. október 25.

Jóváhagyta:

Külterületi utak fejlesztése**KAP-RD43-1-24**

A felhívásra támogatási kérelmet nyújthat be: Vidéki térségekben működő települési önkormányzat.

A támogatási kérelem benyújtására konzorciumi formában is van lehetőség. A kedvezményezett konzorciumnak **legfeljebb két tagja lehet** és a megvalósítani kívánt művelet kizárólag a tagokat (településeket) egymással közvetlenül összekötő, már meglévő külterületi helyi közút fejlesztésére irányulhat.

A támogatási kérelmek benyújtására az alábbiak szerint meghatározott benyújtási szakaszokban van lehetőség:

1. benyújtási szakasz: 2024. december 3. – 2024. december 16.
2. benyújtási szakasz: 2025. január 14. - 2025. január 27.
3. benyújtási szakasz: 2025. augusztus 26. – 2025. szeptember 8.
4. benyújtási szakasz: 2025. szeptember 9. – 2025. szeptember 22.

A támogatási kérelem benyújtásának módja és egyéb feltételei:

1. A felhívás keretében **egy önkormányzat egy támogatási kérelmet nyújthat be**, illetve egy alkalommal részesíthető támogatásban, amely egyéni- vagy konzorciumi formában történhet. Egy támogatási kérelem több megvalósítási helyet, beruházási elemet, tevékenységet is tartalmazhat.
2. Ha a korábbi támogatási kérelmét a kedvezményezett visszavonja, vagy elutasításra, vagy visszautasításra kerül, úgy a kedvezményezett jogosult újabb támogatási kérelem benyújtására.

Önállóan támogatható tevékenységek

Önkormányzati tulajdonú vagy önkormányzati vagyonkezelésben lévő külterületi, helyrajzi számmal ellátott, már meglévő:

I. szilárd burkolattal nem rendelkező utak, termett talajjú helyi közutak (a továbbiakban: földutak):

- a) stabilizálása és/vagy alépítményeinek kialakítása;
- b) stabilizálása és/vagy alépítményeinek és szilárd burkolatának kialakítása;
- c) szilárd burkolatának kialakítása.

II. szilárd burkolattal rendelkező helyi közutak:

- a) alépítményeinek és szilárd burkolatának felújítása, korszerűsítése, átépítése;
- b) burkolatának megerősítése, szélesítése, korszerűsítése.

Felhívjuk a figyelmet, hogy egy támogatási kérelemben több tevékenységre is igényelhető támogatás.

A támogatási kérelem abban az esetben kerülhet jóváhagyásra, ha tartalmaz legalább egy elfogadható, a 3.1.1. pontban felsorolt önállóan támogatható tevékenységet.



Kötelezően megvalósítandó, önállóan nem támogatható tevékenységek

Tájékoztatással, nyilvánossággal kapcsolatos kötelezettségek teljesítése.

Választható, önállóan nem támogatható tevékenységek

Önkormányzati tulajdonú vagy önkormányzati vagyonkezelésben lévő helyrajzi számmal ellátott külterületi, helyi közutakhoz és az ezekhez kapcsolódó fejlesztések vonatkozásában:

- a) Szükséges infrastrukturális munkák: az útberuházáshoz kapcsolódó infrastrukturális elemek korszerűsítése, műtárgyépítés és felújítás.
- b) Közlekedésbiztonságot szolgáló fejlesztések:
 - sebesség- és forgalom csillapító megoldások alkalmazása, szigetek átépítése, fejlesztése, kialakítása;
 - szilárd burkolatú út kialakítása esetén kijelölt gyalogos-átkelőhelyek/átvezetések és kerékpáros átvezetések, kerékpársávok (beleértve kerékpáros nyom) fejlesztése, kialakítása;
 - forgalomtechnikai, forgalomirányító jelzések, berendezések és eszközök korszerűsítése, beszerzése.
- c) Sárrázó kialakítása, felújítása.
- d) Zöldterület-építési, útfásítási, átalakítási munkák (kizárólag a felhívás 3.1.1. fejezet I. és II. pontjai szerinti tevékenységek keretében fejlesztett útszakaszhoz/szakaszokhoz kapcsolódóan.)
- e) Autóbuszöblök, autóbusz fordulók, autóbusz peronok felújítása és/vagy kialakítása.
- f) Árokrendezés, átereszek felújítása, padkák, rézsűk kialakítása, nyitott vagy zárt csapadékvíz-elvezető rendszer helyreállítása, korszerűsítése, amennyiben a fejlesztéssel érintett útszakasz vízelvezetéséhez közvetlenül kapcsolódik.
- g) A művelet megvalósításához szükséges ingatlan vásárlása.
- h) Művelet-előkészítéshez kapcsolódó tevékenységek, terület-előkészítés, műszaki ellenőri szolgáltatás igénybevétele, könyvvizsgálói szolgáltatás igénybevétele, műveletmenedzsment.
- i) Terület-előkészítés (régészeti feltárás, lőszementesítés, bozótirtás, földmunkák stb.).

Amennyiben az alábbi tevékenység megvalósítása fizikailag nem kapcsolódik a művelet keretében fejleszteni kívánt útszakaszhoz (a felhívás 3.1.1. pontja szerinti fejlesztéshez), abban az esetben az a művelet elszámolható költségének maximum 30 %-áig támogatható: Sárrázó kialakítása, felújítása.

Kiemelten felhívjuk a figyelmet, hogy a felhívás keretében nem támogathatók az alábbi tevékenységek:

- a) használt eszközök, berendezések beszerzése;
- b) mobil WC, mobil konténer, mobil örbódé beszerzése;
- c) fenntartási, üzemeltetési, pótlási, karbantartási jellegű tevékenységek – kivéve a felhívás 3.1.2.2./ c) – e) pontjaiban felsorolt tevékenységek megvalósítását;
- d) karbantartás: felületi bevonat készítése, kátyúzás megvalósítása;
- e) egynyári- és kétnyári növények beszerzése;
- f) gépjármű parkoló kialakítása, fejlesztése, korszerűsítése;
- g) vasúti átjárók, hidak kialakítása, fejlesztése, korszerűsítése;
- h) magánút kialakítása fejlesztése;
- i) a közúti forgalomtól elkülönülő kerékpárút kialakítása, fejlesztése.



Hatósági engedélyeztetéssel, dokumentumokkal kapcsolatos elvárások:

1. **Építési tevékenység esetén** a támogatási kérelemhez a kedvezményezett nevére szóló építészeti-műszaki tervdokumentációt csatolni kell.

Építési tevékenység esetén a támogatási kérelemhez csatolni szükséges a felhívás 4. melléklete szerinti nyilatkozatot arról, hogy mely tevékenység minősül építési engedély vagy bejelentés köteles tevékenységnek, és melyek az építési engedély nélkül végezhető építési tevékenységek.

2. **Nem engedélyköteles építési tevékenység esetén** a záró kifizetési kérelemhez mellékelni kell a műszaki átadás-átvételi jegyzőkönyvet, hibalista esetén a műszaki ellenőr teljesítésigazolásával a teljes körű javításról.

Ha a művelet megvalósítása tartalmaz vízjogi engedélyköteles beruházást, úgy a támogatási kérelem benyújtásakor elegendő a vízjogi engedély iránti eljárás megindítását igazoló dokumentumot benyújtani. Legkésőbb az első érintett kifizetési kérelemhez mellékelni kell a végleges vízjogi létesítési engedélyt és a záradékkolt építészeti – műszaki tervdokumentációt.

3. Építéssel járó művelet esetén az adott szakterületre jogosultsággal rendelkező műszaki ellenőr alkalmazása, építési és felmérési napló vezetése kötelező. Ha az építési tevékenység nem építési engedélyköteles és/vagy az építőipari kivitelezési tevékenységről szóló 191/2009. (IX. 15.) Korm. rendelet alapján nem állna fenn az építésnapló-vezetési kötelezettség, akkor az építési és felmérési napló elektronikusan vagy papír alapon is vezethető.

Egyéb elvárások:

1. A műveletnek illeszkednie kell – ha a támogatási igénylő rendelkezik ilyennel – az érintett település(ek) rendezési és/vagy fejlesztési tervének valamelyikéhez, ennek hiányában a járási és/vagy a megyei fejlesztési stratégiai dokumentumhoz. Az elfogadható dokumentumok listáját az 1. melléklet, a benyújtás módját pedig a felhívás 13. (Csatolandó mellékletek listája című) fejezete tartalmazza.

3. A kedvezményezett a külterületi helyi közút üzemeltetését, karbantartását, fenntartását átadhatja a külterületi helyi közút kezelésére létrehozott, önkormányzati 100%-os tulajdonú cégnek vagy költségvetési szervnek az alábbiak szerint:

2. Ha a művelet keretében olyan ingatlanon (helyrajzi számon) valósul meg a beruházás, amelynek valamely szakasza korábban már részesült támogatásban, abban az esetben a támogatási kérelem mellékleteként be kell nyújtani a megvalósult szakaszhoz kapcsolódóan, az eredeti, tervezői névjegyzékben szereplő tervező ellenjegyzésével ellátott építészeti-műszaki tervdokumentációt. Felhívjuk a figyelmet, hogy a két műveletnek egymástól jól elkülöníthetőnek kell lennie.

3. A fejlesztéssel érintett, helyrajzi számmal ellátott helyi közutat nem lehet a megvalósítási és a fenntartási időszak alatt átminősíteni magánúttá, folyamatosan biztosítani kell a rendeltetésszerű közúti közlekedési célú használatra való alkalmasságát, továbbá nem lehet a forgalmat sorompóval, kapuval, jelzőtáblával, vagy más eszközzel korlátozni.

A művelet fizikai befejezésére a támogatási okirat véglegessé válását követő naptól számított legfeljebb **36 hónap** áll rendelkezésre. A kedvezményezett művelettel kapcsolatos pénzügyi elszámolása (záró kifizetési kérelem) benyújtásának végső határideje a támogatási okirat véglegessé válásától számított **36. hónap utolsó napját követő 30. nap.**



A fejlesztéssel érintett ingatlanra vonatkozó feltételek

Támogatás abban az esetben folyósítható, ha a fejlesztéssel érintett ingatlan(ok) tulajdoni viszonyai az ÁÚF-ben foglaltaknak megfelelnek, és a művelet szempontjából ennek megfelelően **rendezett tulajdoni és/vagy használati viszonyokat a kedvezményezett biztosítja és igazolja legkésőbb az első kifizetési kérelem benyújtásával egyidejűleg.**

Nem az önkormányzat tulajdonában álló, illetve az első kifizetési kérelem benyújtásáig az önkormányzat tulajdonába nem kerülő, fejlesztéssel érintett ingatlan (út) esetén a kedvezményezettnek legalább a fenntartási időszak végéig szóló vagyonkezelő jogot igazoló szerződését, illetve a fejlesztéssel érintett ingatlanhoz fűződően (út) az önkormányzat bejegyzett vagyonkezelői jogát tartalmazó tulajdoni lapját, vagy a bejegyzést megindító igazolást legkésőbb az első kifizetési kérelemhez köteles csatolni.

Abban az esetben, ha valamelyik fejlesztéssel érintett ingatlan megvásárlása a felhívás keretében történik, úgy – az ÁÚF vonatkozó rendelkezéseitől eltérően – a fejlesztés helye szerinti önkormányzat köteles az első kifizetési kérelem benyújtásáig megszerezni annak tulajdonjogát.

Valamennyi, a művelet keretében fejlesztendő útépítéssel/útfelújítással érintett megvalósítási helynek (helyrajzszámok) az első kifizetési kérelem benyújtásakor helyi közútnak kell minősülnie, a földhivatali ingatlannyilvántartás szerint.

Konzorcium esetén a fejlesztés helye szerinti önkormányzatnak kell rendelkeznie a tulajdonjoggal vagy a vagyonkezelői joggal a fentiekben foglaltak szerint.

A támogatás vissza nem térítendő támogatásnak minősül.

Az igényelhető vissza nem térítendő támogatás összege:

- **egyéni művelet esetén legfeljebb 150.000.000 Ft,**
- **konzorciumi formában végrehajtott művelet esetén legfeljebb 200 millió Ft önkormányzatonként, de összesen legfeljebb 300 millió Ft.**

A támogatás maximális mértéke az összes elszámolható költség 95 %-a.

A támogatási döntésben meghatározott támogatási összeg legfeljebb 25 százalékáig, de legfeljebb egyéni művelet esetén 37.500.000 Ft-ig, konzorcium esetén 75.000.000 Ft-ig a kedvezményezett kérelemmel, egy alkalommal előleget igényelhet.

A kedvezményezett legalább egy, **legfeljebb négy** kifizetési kérelmet nyújthat be és a művelet fizikai megvalósítását követően a támogatási döntésben meghatározott határidőig egy záró kifizetési kérelmet kell benyújtania.

A kedvezményezett köteles a támogatási döntés véglegessé válásától számított

- 24 hónapon belül a megítélt támogatás 10 %-át meghaladó mértékű támogatás elszámolására irányuló kifizetési kérelmet benyújtani. Előleg igénybevétele esetén az igényelt előleg folyósítását követően benyújtott első kifizetési kérelemben az előleg teljes összegével el kell számolni,
- a fizikai befejezést követő 30. napig a megítélt támogatás 80 %-át elérő vagy meghaladó mértékű támogatás elszámolására irányuló kifizetési kérelmet benyújtani.



1. Korlátozottan elszámolható költségek

1.1. Művelet-előkészítés, tervezés költségei:

- Jogszabály, hatóság, felhívás által előírt kötelező előzetes tanulmányok, műszaki dokumentáció (ideértve a közbeszerzési eljárásokhoz kapcsolódó szakmai háttérdokumentációt is) elkészítése.
- Megvalósíthatósági tanulmány.
- Környezeti hatásvizsgálat, előzetes vizsgálat, egységes környezethasználati engedélyhez kapcsolódó vizsgálat.
- Egyéb szükséges háttér tanulmányok, szakvélemények, beleértve a beruházással érintett terület ökológiai állapotának felmérését és egyéb, horizontális követelményhez kapcsolódó adatszolgáltatás biztosítása érdekében felmerülő költséget.
- Szükséges engedélyezési dokumentumok, műszaki tervek, kiviteli és tendertervek és ezek hatósági díjának (illeték, igazgatási szolgáltatási díj, egyéb eljárási költség) költségei, ideértve a művelési ág váltását, művelési ágból való kivétel adminisztratív költségét is, figyelembe véve a felhívás 4.1.2. fejezetében meghatározottakat.
- Tervellenőr költsége, ha alkalmazása jogszabály alapján kötelező
- Közbeszerzési eljárások lebonyolításával kapcsolatos költségek (ideértve a közbeszerzési eljárások lebonyolításával kapcsolatos szakértői díját is).
- Előzetes igényfelmérés, célcsoport elemzése, piackutatás, szakértői hálózatépítés, szakértői műhelymunkák.
- Szükségletfelmérés, helyzetfeltárás,
- Előkészítéshez kapcsolódó egyéb szakértői tanácsadás.

1.2. A közbeszerzési eljárások lefolytatásának költségei

1.3. Építési műszaki ellenőri szolgáltatás

1.4. Tájékoztatás, nyilvánosság biztosítása

1.5. Könyvvizsgálat

1.6. Műveletmenedzsment költségek

- A művelet-előkészítési és megvalósítási időszakában végzett műveletmenedzsment tevékenység személyi jellegű ráfordításai
- A művelet-előkészítési és –megvalósítási időszakában végzett műveletmenedzsment tevékenységhez igénybe vett szakértői szolgáltatás díja

2. Beruházások költségei

- Ingatlanvásárlás
- Terület – előkészítés
- Építés (átalakítás, bővítés, felújítás), épület-kivitelezés költsége akkor számolható el, ha az a művelet végrehajtásához szükséges,
- Az építési költségek alatt kell érteni az új építésen túl minden, az építmény rendeltetésszerű hasznosítását lehetővé tevő átalakítást, felújítást, bővítést is



Költség típus	Maximális mértéke az összes nettó elszámolható költségre vetítve (%) /maximális nettó támogatási összeg (Ft)
Korlátozottan elszámolható költségek (9.2. fejezet 1. pont) és immateriális javak költségei, összesen: <i>ebből:</i>	5%
☐ tájékoztatás, nyilvánosság	0,5%, legfeljebb 150 000 Ft
☐ építési, műszaki ellenőri szolgáltatás	1%
☐ könyvvizsgálat	0,5%
☐ műveletmenedzsment	2,5%
Ingatlanvásárlás	2%
Terület-előkészítés¹ (régészeti feltárás, lőszermentesítés, bozótirtás, földmunkák stb.)	2%
Sárrázó kialakítása, felújítása (a felhívás 3.1.2.2./j). pontja szerint).	30%

Nem elszámolható költségek:

- a) a levonható áfa,
- b) a kamattartozás-kiegyenlítés,
- c) a hitelkamat, kivéve a kamattámogatás vagy kezességi díjtámogatás formájában nyújtott vissza nem térítendő támogatás,
- d) a hiteltúllépés költsége, egyéb pénzügyforgalmi költségek,
- e) a devizaátváltási jutalék,
- f) a pénzügyi, finanszírozási tranzakciókon realizált árfolyamvesztés,
- g) a bírságok, kedvezményezett által fizetett kötbérek és a polgári perrendtartásról szóló törvény szerinti perköltség, függetlenül attól, hogy bíróság által megítélésre került-e,
- h) a kedvezményezettnél saját teljesítés keretében felmerült bármely költség,
- i) a művelet keretében működési költségek, bérköltségek és forgóeszközök, egynyári és évelő növények vásárlása,
- j) sikerdíj.

CSATOLANDÓ MELLÉKLETEK LISTÁJA

- Építési tevékenység esetén az **építészeti-műszaki tervdokumentációt**, valamint a felhívás **4. melléklete szerinti nyilatkozatot** az építési tevékenységekről.
- Az érintett önkormányzat képviselő-testületének vagy társulási tanácsnak a fejlesztés megvalósításáról szóló **határozatának hiteles kivonatát**, amely tartalmazza a fejlesztés megnevezését és a fejlesztéssel érintett ingatlan helyrajzi számát.



- A település(ek) rendezési tervéhez, ennek hiányában fejlesztési tervéhez, ennek hiányában a járási vagy megyei fejlesztési stratégiai dokumentumokhoz való illeszkedésről szóló jegyzői nyilatkozatot.
- A tervezett fejlesztés megvalósulási helyének feltüntetésével kiegészített, a fejlesztés elhelyezkedését bemutató, az illetékes földhivatal által kiállított 30 napnál nem régebbi ingatlan-nyilvántartási hiteles térképmásolatot.
- Konzorcium esetén csatolandó a felhívás mellékletét képező „**KONZORCIUMI EGYÜTTMŰKÖDÉSI MEGÁLLAPODÁS** Támogatási kérelem benyújtására” c. dokumentum kitöltött példánya a 7. melléklet szerint.
- Ha a művelet keretében olyan ingatlanon (helyrajzi számon) valósul meg a beruházás, amelynek valamely szakasza korábban már részesült támogatásban, abban az esetben be kell nyújtani a megvalósult szakaszhoz kapcsolódóan, az eredeti, tervezői névjegyzékben szereplő tervező ellenjegyzésével ellátott építészeti-műszaki tervdokumentációt.
- Az ÉNGY-ben nem szereplő építési tételekre, a beszerzésre kerülő eszközökre, berendezésekre, valamint a felhívásban meghatározott egyes szolgáltatások vásárlására vonatkozóan 3 db árajánlat.
- Tartalmi értékelési szempontokat alátámasztó igazolások, nyilatkozatok, dokumentumok a felhívás 2. melléklete szerint.
- Ha a művelet megvalósítása tartalmaz vízforgalomszabályozási engedélyköteles beruházást, úgy a vízforgalomszabályozási engedély iránti eljárás megindítását igazoló dokumentum.



Borsodsziraki Helyi Választási Bizottság Elnöke

továbbá

Borsodsziraki Helyi Választási Iroda Vezetője

valamint Borsodszirák Község Önkormányzat Képviselő-testülete
részére

LEMONDÓ NYILATKOZAT

Alulírott, **dr. Kresák Zoltán** (sz: 1976.12.11, Sajószentpéter, an: Kakuk Mária) 3796 Borsodszirák, Rákóczi út 44. szám alatti lakos, mint Borsodszirák Község Önkormányzat Képviselő-testületének megválasztott tagja ezúton bejelentem, hogy személyemmel összefüggésben a 2000.évi XCVI.tv 5.§. rendelkezései szerint a 2024.10.15. napján kézhez kapott kinevezési okmány alapján összecsérhetetlenség állt be, melyet csak úgy tudok feloldani, hogy

2024.október 31. napjával a Borsodszirák Község Önkormányzatánál

fennálló települési önkormányzati képviselői mandátumomról

LEMONDOK.

Kelt: Borsodszirák, 2024.10.30.



dr. Kresák Zoltán

nyilatkozattevő aláírása

A fenti nyilatkozat egy példányát átvettem:

.....
Borsodszirák HVI vezetője

2024. napján.