



**Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől**  
3555 Harsány, Kossuth Lajos utca 67.  
Tel: 46/592-200  
Fax: 46/392-304  
Email: polgarmester@harsany.hu

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2022. november 30-i ülésére**

**Tárgy: Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról**

**Az előterjesztést készítette: dr. Kántor János jegyző**

*Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.*

A határozat meghozatala egyszerű többséget igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A határozati javaslat mellékletét képező kimutatás tartalmazza azokat a döntéseket, melyek az előző üléseken születtek, illetve azokat, melyeket a veszélyhelyzet kihirdetését követően a polgármester a *katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról* szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében, veszélyhelyzet idejére biztosított feladat- és hatáskörében eljárva hozott.

Kérem a tisztelt testületi tagokat azok áttekintésére és a határozati javaslat elfogadására.

Határozati javaslat:

**Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**\_\_\_/2022. (XI.30.) határozata**  
**lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról**

Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testülete a **lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról** szóló tájékoztatót a napirendhez kapcsolódó előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Harsány, 2022. november 22.

Bihari Lajosné  
polgármester

### Kimutatás a lejárt határidejű határozatokról

| Határozat száma  | Határozat tárgya  | Végrehajtás                                       |
|------------------|---|---|
| 89/2022. (X.26.) | az önkormányzat Pénzügyi Bizottságába bizottsági tag megválasztásáról                                     | a nyilvántartásokban történő átvezetés megtörtént |
| 90/2022. (X.26.) | lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló tájékoztató elfogadásáról                             | teendő nincs                                      |
| 91/2022. (X.26.) | 456/5 hrsz. alatti ingatlan hasznosításáról   | szerződéskötés folyamatban                        |
| 92/2022. (X.26.) | Miskolci Rendőrkapitányság kapitányságvezetője kinevezésének véleményezéséről                             | jegyzőkönyvi kivonat megküldésre került           |
| 93/2022. (X.26.) | OCSO Pékség bérleti díj emelésével kapcsolatos észrevételéről, bérleti szerződés 1. számú kiegészítéséről | szerződéskötés megtörtént                         |



**Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől**

3555 Harsány, Kossuth Lajos utca 67.

Tel: 46/592-200

Fax: 46/392-304

Email: polgarmester@harsany.hu

**ELŐTERJESZTÉS**

**a Képviselő-testület 2022. november 30-i ülésére**

**Tárgy: Tájékoztató a polgármester évi rendes szabadságának igénybevételéről**

*Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.*

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. tv. (a továbbiakban Kttv.) 225/C.§ (2) bekezdése rendelkezik a polgármester szabadság igénybevételéről:

*„225/C (2): A polgármester előterjesztésére a képviselő-testület minden év február 28-ig jóváhagyja a polgármester szabadságának ütemezését. A szabadságot az ütemezésben foglaltaknak megfelelően kell kiadni, valamint igénybe venni. A polgármester a szabadság igénybevételéről a képviselő-testületet a következő ülésen tájékoztatja. A polgármester a szabadságot az ütemezéstől eltérően csak előre nem látható, rendkívüli esetben, vagy az igénybevételt megelőzően legkésőbb tizenöt nappal megtett előzetes bejelentést követően veheti igénybe.”*

Tájékoztatom a képviselőket, hogy 2022. évben 39 nap szabadsággal rendelkezem. A 2022. január 26-án megtartott ülésen a képviselő-testület által elfogadott szabadságolási ütemtervnek megfelelően október hónapban 5 napot, az év folyamán összesen 32 napot vettem igénybe.

Harsány, 2022. november 22.

Bihari Lajosné  
polgármester



## Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől

3555 Harsány, Kossuth Lajos utca 67.

Tel: 46/592-200

Fax: 46/392-304

Email: polgarmester@harsany.hu

### ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület 2022. november 30-i ülésére

**Tárgy: Javaslat deregulációs tárgyú önkormányzati rendelet megalkotására**

**Az előterjesztést készítette: dr. Kántor János jegyző**

*Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.*

A rendelet megalkotása minősített többséget igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

#### **I. Tartalmi összefoglaló**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 21-22. §-ai előírják a jogrendszer folyamatos felülvizsgálatát, melynek kötelezettje a helyi önkormányzati rendeletek tekintetében a jegyző. A felülvizsgálat két eszköze az utólagos hatásvizsgálat, illetve az ennek tapasztalataira is figyelemmel végzett dereguláció, mely során megtörténik a jogi-adminisztrációs egyszerűsítés, a szükségtelen terhek csökkentése, valamint a normaállomány racionalizálása, optimalizálása. A tervszerű és folyamatos dereguláció és a hatályosulás vizsgálata – mint összefüggő, körkörös folyamat – teszi lehetővé a hatályos önkormányzati rendeletek körében az elavulttá, meghaladottá váló normatív szabályozások kiszűrését. Így biztosítható a helyi joganyag átláthatósága, közérthetősége, rendezettsége és szabályozás céljának – jogalkotó szándékának megfelelő – megvalósulása, mely a jogbiztonság érvényesüléséneke egyik alapvető sarokköve.

Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének rendeleteit áttekintve az alábbi hatályban lévő, de kiüresedett rendeletét indokolt hatályon kívül helyezni:

| <b>Ssz.</b> | <b>Helyi rendelet száma és megnevezése</b>  | <b>Indok</b>                    |
|-------------|---|---------------------------------|
| 1.          | A közműfejlesztési hozzájárulás mértékének megállapításáról szóló 5/2008. (V. 01.) rendelet módosításáról szóló 16/2008. (IX. 15.) önkormányzati rendelet | A rendelet végrehajtásra került |

A dereguláció jogalkotási aktussal, önkormányzati rendelet megalkotásával valósulhat meg, amely az Alaptörvény és Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény értelmében át nem ruházható képviselő-testületi hatáskört képez.

#### **II. Előzmények**

Az előterjesztés és a rendelet-tervezet összeállítását megelőzően, a jogalkalmazás és az utólagos hatásvizsgálat tapasztalatait is figyelembe véve sor került az önkormányzati joganyag felülvizsgálatára a Jat. előírásainak megfelelően.

### III. Várható szakmai hatások

A helyi jogrendszer megtisztítása a felesleges jogszabályoktól, a túlszabályozás visszafogása az adminisztratív terhek csökkentése révén hozzájárulhat a hatékonyabb hivatali munkavégzéshez, ügyintézéshez és jelentősen megkönnyíti a jogalkalmazási tevékenységet, ezáltal szolgálja a jobbiztonságot.

### IV. Várható gazdasági hatások

A rendelet megalkotása nem jár közvetlen gazdasági hatással, azonban a szakmai hatások érvényesülése, az adminisztrációs terhek csökkentése járhat pozitív, gazdasági hatékonyságot javító hatással is.

### V. Kapcsolódások

Jelen előterjesztés kapcsolódik a következő jogszabályokhoz:

- Magyarország Alaptörvényéhez,
- jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvényhez,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényhez.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni és a rendeletet megalkotni szíveskedjen.

### **Indokolás**

#### **Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének A 16/2008. (IX. 15.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyező rendeletéhez**

#### **Általános indokolás**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) értelmében önkormányzati rendeletek esetén a jegyző gondoskodik a helyi jogszabályok felülvizsgálatáról, és tárgyi rendelet hatályon kívül helyezése szükséges.

Részletes indoklás

1.§ Hatályát veszítő rendeletet határoz meg

2.§ Záró rendelkezések keretében a hatályba léptető rendelkezést tartalmaz.

### **Hatásvizsgálati lap**

#### **Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének A 16/2008. (IX. 15.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló rendelete megalkotásához**

#### I. Várható társadalmi hatások

A rendelet megalkotása nem jár társadalmi hatással.

#### II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet megalkotásának nincs gazdasági, költségvetési hatása.

### III. Várható környezeti hatások

A rendelet megalkotása nem jár környezeti hatással.

### IV. Várható egészségi következmények

A rendelet megalkotása nem jár egészségi következményekkel.

### V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A helyi jogrendszer egyszerűsítése hozzájárulhat a hivatali adminisztratív feladatok csökkentéséhez.

### VI. A rendelet hatályon kívül helyezésének szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendelet megalkotásával az Önkormányzat teljesíti a jogalkotásról szóló törvényben foglalt kötelezettségét és biztosítja a jogalkotás alaptörvényi kritériumainak érvényesülését. A jogalkotás elmaradása esetén a törvényességi felügyeletet gyakorló megyei kormányhivatal törvényességi felhívással élhet a szükségtelen jogszabályok deregulációja érdekében. Továbbá a tervezetben nevezett rendeletek hatályban tartása esetlegesen jogalkalmazási tévedéseket, hibákat eredményezhet, ami ellentétes a jogbiztonság követelményével.

### VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A megalkotandó rendelet alkalmazása nem igényel személyi, szervezeti, tárgyi vagy pénzügyi ráfordítást.

## **Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete**

### **A 16/2008. (IX. 15.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről**

Harsány Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

#### **1. §**

Hatályát veszti a közműfejlesztési hozzájárulás mértékének megállapításáról szóló 5/2008. (V. 01.) rendelet módosításáról szóló 16/2008. (IX. 15.) önkormányzati rendelet.

#### **2. §**

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, és a kihirdetését követő második napon hatályát veszti

Bihari Lajosné  
polgármester

dr. Kántor János  
jegyző

Harsány, 2022. november 24.

Bihari Lajosné  
polgármester



## Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől

3555 Harsány, Kossuth utca 67.

Tel: 46/592-200

Fax: 46/392-304

Email: [polgarmester@harsany.hu](mailto:polgarmester@harsany.hu)

### ELŐTERJESZTÉS

#### a Képviselő-testület 2022. november 30-i ülésére

**Tárgy: Javaslat a Harsányi Polgármesteri Hivatalban igazgatási szünet elrendelésére**

**Az előterjesztést készítette: dr. Kántor János jegyző**

*Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötvt.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.*

A határozat elfogadása egyszerű többséget igényel.

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A közigazgatási szervek hatékony és zavartalan működése megvalósításának egyik elengedhetetlen feltétele a közszférában foglalkoztatott munkatársakat megillető szabadság előrelátható ütemezése, valamint az egyre gyarapodó ki nem adott szabadságok felhalmozódásának elkerülése. A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 232. § (3) bekezdése alapján a képviselő-testület – a Kormány ajánlásának figyelembevételével – a rendes szabadság kiadására igazgatási szünetet rendelhet el.

Az igazgatási szünet az európai uniós gyakorlatban, illetőleg a hazai igazságszolgáltatásban már kialakított szabályozáshoz hasonló módszerként került bevezetésre. A jogintézmény alkalmazásával a munkáltató által könnyen áttekinthetővé és racionálisan tervezhetővé válhat a munkavégzés folyamata, illetőleg elkerülhetők olyan gyakorlati problémák, mint a ki nem adott szabadnapok több éven át tartó felhalmozódása.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Kttv.) 108. §-a rendelkezik az igazgatási szünetről, mely szerint: „A Kormány a központi államigazgatási szervekre, azok területi és helyi szerveire nézve igazgatási területenként rendeletben megállapíthatja azt az időszakot (igazgatási szünet), amely alatt a rendes szabadságot ki kell adni. Az államigazgatási szerv hivatali szervezetének vezetője, a Kormány által megállapított igazgatási szünet időtartamán belül, az egyes szervezeti egységek esetében eltérő időszakban, illetve időtartamban határozhatja meg a szabadság kiadását, illetve kivételét. Az ilyen módon kiadott, illetve kivett szabadság nem haladhatja meg a kormánytisztviselő tárgyévve megállapított alapszabadságának a háromötödét.”

Az ilyen módon kiadott rendes szabadság nem haladhatja meg a köztisztviselő adott évre megállapított alapszabadságának a háromötödét (15 napot). Az államigazgatási szervekre nézve kötelező igazgatási szünetre vonatkozó részletszabályokat a közszolgálati tisztviselők munka- és pihenőidejéről, az igazgatási szünetről, a közszolgálati tisztviselőt és a munkáltatót terhelő

egyes kötelezettségekről, valamint a távmunka végzéséről szóló 30/2012. (III.7.) Korm. rendelet (továbbiakban: Korm. rendelet) tartalmazza az alábbiak szerint:

„13. § (1) Az igazgatási szünet időtartama

a) nyáron öt egybefüggő naptári hét, amely augusztus 20-át közvetlenül követő vasárnapig tart,

b) télen két egybefüggő naptári hét, amely január 1-jét közvetlenül követő vasárnapig tart.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott igazgatási szünet időszaka alatt az esedékessége évében ki nem adott szabadság teljes egésze kiadható.

(3) A munkáltató az igazgatási szünet időszakára figyelemmel határozza meg a szabadságolási terv alapján kiadásra kerülő szabadságot.

14. § Az államigazgatási szerv hivatali szervezetének vezetője az igazgatási szünet alatt a szabadságot úgy adja ki, hogy biztosítsa a zavartalan ügymenetet és feladatellátást, valamint a lakossági ügyfélszolgálattal rendelkező szervek esetében a folyamatos feladatellátást.

15. § A Kormány a Kttv. 232. § (3) bekezdése alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete, valamint a Kttv. 2. §-ában felsorolt szervek vezetője számára ajánlja igazgatási szünet elrendelése esetén az e rendeletben foglaltak figyelembevételét.”

Az évek során kialakult gyakorlat, továbbá az éves szabadságolási ütemterv is azt mutatja, hogy az Harsányi Polgármesteri Hivatal dolgozóinak nagy része a nyári szünetre, illetve a karácsony és újév közötti időszakra tartalékolja szabadsága egy részét, amely által a Hivatal működésével járó költségek is csökkennek. A fentiek alapján mind a gazdaságosság, mind a hivatal munkatársai, mind az ügyfelek szempontjából célszerű élni az igazgatási szünet elrendelésének lehetőségével.

Hivatalunkban eddig nem került sor először az igazgatási szünet bevezetésére, azonban a megjelent előbb a **369/2022. (IX. 29.) Korm. rendelet** melyben a Kormány elrendeli a kormányzati igazgatási szünetet, majd a **460/2022. (XI. 10.) Korm. rendelet a különleges jogállású szerveknél és a helyi önkormányzatok képviselő-testületeinek hivatalánál elrendelhető igazgatási szünetre alkalmazandó veszélyhelyzeti szabályokról** melyben kiterjesztik az igazgatási szünet elrendelésének lehetőségét, bár mint a korábbiakban írtuk arra eddig is volt lehetőség.

A 460/2022. (XI. 10.) Korm. rendelet rögzíti:

1.§(1) A kormányzati igazgatási szünet elrendeléséről és a kormányzati igazgatási szünetre alkalmazandó veszélyhelyzeti szabályokról szóló 369/2022. (IX. 29.) Korm. rendelet (a továbbiakban: R.) 1. § (2) bekezdése szerinti időszakra - **2022. december 22. napjától 2023. január 6. napjáig** - tart.igazgatási szünetet (a továbbiakban: igazgatási szünet) rendelhet el  
a) ...

b).- a helyi önkormányzat képviselő-testületének polgármesteri hivatala, ... tekintetében a helyi önkormányzat képviselő-testülete.

Az igazgatási szünet elrendelése esetén figyelembe kell venni azt, hogy az igazgatási szünet ne okozzon a helyi önkormányzat képviselő-testülete hivatala közfeladatainak ellátásában aránytalanul nagy sérelmet, és azt, hogy helyi önkormányzat képviselő-testülete hivatala halaszthatatlan közfeladatainak folyamatos és zavartalan ellátását biztosítani kell.



Mivel a jogszabályban rögzített időpontokban egyébként is kevesebben jönnek ügyet intézni, így az ügyeleti rendszerben kijelölt ügyfélfogadási rend elegendőnek bizonyul.

A Képviselő-testület döntéséről az ügyfeleket a helyben szokásos kommunikációs csatornákon keresztül időben tájékoztatjuk, így fel tudnak készülni a munkarendváltásra.

Mindezek alapján javaslom az Harsányi Polgármesteri Hivatalban a 2022. év végi és 2023. évi igazgatási szünet elrendelését a határozati javaslatban foglalt időtartamokra.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben és a határozati javaslatban foglaltakat támogatni szíveskedjen.

#### **Határozati javaslat:**

**Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
\_\_\_\_\_/2022. (XI.30.) határozata  
a Harsányi Polgármesteri Hivatalban igazgatási szünet elrendeléséről**

Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta az Harsányi Polgármesteri Hivatalban igazgatási szünet elrendelésére vonatkozó előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

1./ Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete *a különleges jogállású szerveknél és a helyi önkormányzatok képviselő-testületeinek hivatalánál elrendelhető igazgatási szünetre alkalmazandó veszélyhelyzeti szabályokról* szóló 460/2022. (XI. 10.) Korm. rendelet 1.§ (b) pontjában kapott felhatalmazás alapján a Harsányi Polgármesteri Hivatal munkarendjében **2022. december 22. napjától 2023. január 6. napjáig** terjedő időszakra igazgatási szünetet rendel el. Az igazgatási szünet alatt a Polgármesteri Hivatal zárva tart.

2./ A Képviselő-testület az elrendelt igazgatási szünet kapcsán - a hivatal a *halaszthatatlan közfeladatainak folyamatos és zavartalan ellátásának* biztosítása érdekében – felkéri a jegyzőt a szükséges munkaszervezési intézkedések megtételére, valamint arra, hogy az elrendelt igazgatási szünetről a lakosságot és a társhatóságokat előzetesen tájékoztassa.

**Határidő:** azonnal  
**Felelős:** jegyző

Harsány, 2022. november 22.

Bihari Lajosné  
polgármester



## Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől

3555 Harsány, Kossuth Lajos utca 67.

Tel: 46/592-200

Fax: 46/392-304

Email: polgarmester@harsany.hu

### ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2022. november 30-ai ülésére

**Tárgy: Javaslát az önkormányzat tulajdonát képező Kossuth Lajos utca 80/A. számú ingatlan bérleti szerződésének megszüntetésére, új szerződés kötésére**

*Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.*

A határozat elfogadása egyszerű többséget igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Szirmaterm Kft. 2022. november 11-én kezdeményezte 3555 Harsány, Kossuth L. u. 80/A szám alatti ingatlanra Harsány Község Önkormányzatával kötött bérleti szerződés módosítását.

Tekintettel arra, hogy a bérlő személyében áll be változás, ezt a korábbi szerződés közös megegyezéssel történő megszüntetése mellett új szerződés megkötésével kezelhetjük.

**Határozati javaslat:**

**Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
\_\_\_\_\_/2022. (XI.30.) határozata  
az önkormányzat tulajdonát képező Kossuth Lajos utca 80/A. számú ingatlan  
bérleti szerződésének megszüntetéséről**

Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a **Javaslát az önkormányzat tulajdonát képező Kossuth Lajos utca 80/A. számú ingatlan bérleti szerződésének megszüntetésére, új szerződés kötésére** tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

- 1. Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonát képező 3555 Harsány Kossuth Lajos utca 80/A szám alatti ingatlanra– a SZIRMATERM Kft. –vel kötött bérleti (3555 Harsány, 041/5 hrsz) szerződést közös megegyezéssel 2022. november 30. napjától megszünteti.**
- 2. Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonát képező 3555 Harsány Kossuth Lajos utca 80/A szám alatti ingatlanra 2022. december 1. napjától Görcsösné Mudra Katalin 3528 Miskolc, Csokonai Vitéz Mihály utca 105/2 szám alatti lakossal szerződést köt.**

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a határozat 1. mellékletét képező bérleti szerződést megszüntető megállapodás és a határozat 2. mellékletét képező bérleti szerződés aláírására.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

1. melléklet Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
96/2022. (XI.30.) határozatához

## **LAKÁSBÉRLETI SZERZŐDÉS** **közös megegyezéssel történő megszüntetése**

mely létrejött egyrészről Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (3555 Harsány, Kossuth u. 67.) képviseli Bihari Lajosné polgármester, mint bérbeadó (továbbiakban: **bérbeadó**),

másrészről

a SZIRMATERM Mezőgazdasági Kereskedelmi- és Szolgáltató Kft. (3555 Harsány, 041/5 hrsz) (továbbiakban: **bérlő**), képviseletében eljáró Juhász Rita cégvezető együttesen mint: **Felek** között az alábbiak szerint:

1. Felek a bérbeadó Harsány Kossuth Lajos utca 80/A alatti ingatlanára kötött és 2019. szeptember 19-én aláírt bérleti szerződés 2022. november 30. napjával közös megegyezéssel megszüntetik.
2. Bérbeadó és bérlő az aláírás napjára egymással elszámolnak, mely elszámolás a szerződés mellékleteként kerül csatolásra.

Harsány, 2022. november 30.

Bihari Lajosné  
polgármester  
bérbeadó

Juhász Rita  
Szirmaterm Kft. részéről  
bérlő

## LAKÁSBÉRLETI SZERZŐDÉS

mely létrejött egyrészről Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete (3555 Harsány, Kossuth u. 67.) képviseli Bihari Lajosné polgármester, mint bérbeadó (továbbiakban: **bérbeadó**),

másrészről

Görcsösné Mudra Katalin (sz: Miskolc, 1999. 06. 07. an: Fekete Irén adószáma: 8483690896) 3528 Miskolc Csokonai Vitéz Mihály utca 105/2 alatti lakos (továbbiakban: **bérlő**),  
együttesen mint: **Felek** között az alábbiak szerint:

1. A lakásbérlet tárgya a Harsány 502/1 hrsz. alatt nyilvántartott, természetben Harsány, Kossuth L. u. 80/A szám alatt található a bérbeadó tulajdonát képező lakás.

A lakás komfortos komfortfokozatú 73 m<sup>2</sup>-es.

Helyiségei: 2 szoba, 1 nappali, 1 konyha, 1 fürdőszoba, 1 közlekedő, 1 spajz.

2. A **bérbeadó** bérbe adja, a **bérlő** bérbe veszi az 1. pontba megjelölt lakást jelen állapotban 2022. december 01. napjától 2027. november 30. napjáig. A bérleti szerződés időtartamát felek a lejárat előtt meghosszabbíthatják.
3. A bérleti szerződés 9. pontjában meghatározott **bérlői** kötelezettségek nem teljesítése esetén a bérbeadó felszólítja bérlőt – a kötelezettségszegés észlelésétől számított 8 napon belül, a kötelezettség teljesítésére történő 15 napos határidő kitűzésével – kötelezettségei betartására. A felszólítás eredménytelensége esetén – a 13. pont alkalmazása mellett – **bérbeadó** a bérleti szerződést 30 napos határidővel felmondhatja.
4. A **bérbeadó** a lakást a bérlőnek rendeltetésszerű használatra alkalmas (előzetesen megtekintett) állapotban, (a bérleti szerződés mellékletét képező jegyzőkönyv szerinti leltári eszközökkel) adja át.
5. A **bérlő** havonta 130.000.-Ft lakásbérleti díjat tartozik fizetni az önkormányzat OTP Bank Rt-nél vezetett 11734004-15349002 számú számlájára.
6. A **bérlő** a lakbért minden hónap 10-ig előre tartozik megfizetni. A bérleti díj nem tartalmazza a lakás közüzemi költségeit, a hulladékszállítás díját melyek megfizetése a **bérlő** feladata.
7. A lakbér összegét **bérbeadó** minden év végén felülvizsgálja és azt – a következő évi várható infláció összegét figyelembe véve – megemelheti.
8. A **bérlő** a lakást csak rendeltetésszerűen, a szerződésnek megfelelően használhatja.
9. A **bérlő** köteles gondoskodni:
  - a lakás burkolatainak, ajtóinak, ablakainak és berendezéseinek karbantartásáról. (A karbantartás körébe tartozik különösen a hideg-meleg burkolatok javítása, védőkezelése, szükség szerinti cseréje, ajtók ablakok és lakásberendezések javítása, és mázolása, továbbá a zárok vasalatok cseréje.)
  - az elektromos vezetékeknek és érintésvédelmi rendszerének a fogyasztásmérőtől kezdődő szakaszán keletkezett hibák kijavításáról, a kapcsolók és aljzatok cseréjéről,
  - a lakás tisztántartásáról,

- az udvar gondozásáról, gyommentesítéséről,
  - a ház előtti járdaszakasz csúszás-mentesítéséről, takarításáról,
  - az épületben, berendezéseiben, felszereléseiben a lakásban lakó személyek, illetve alkalmi vendégeik magatartása folytán keletkezett hibák kijavításáról, illetőleg az okozott kár megtérítéséről.
10. A **bérlő** köteles túrni bérleményében a karbantartási, (építési, szerelési) munkák elvégzését, ha az épület állagának megóvása, lényeges hiba elhárítása, kár megelőzése érdekében szükséges.
  11. A **bérlő** a lakás átalakítására, korszerűsítésére a felek írásbeli megállapodása, illetve írásbeli tulajdonosi (bérbeadói) hozzájárulás alapján jogosult.
  12. A **bérlő** a lakást csak a lakhatás céljára használhatja.
  13. A szerződés a határozott idő elteltével minden további jognyilatkozat vagy jogcselekmény nélkül megszűnik (hatályát veszti). Ilyen esetben a szerződés nem alakul át határozatlan idejű jogviszonnyá.
  14. A **bérlő** elhelyezésre nem tarthat igényt. A bérleti szerződés megszűnésének utolsó napján a bérlő a bérleményt a bérlőnek átadja.
  15. A bérleti jogviszony megszűnése esetén a felek – amennyiben a jogviszonyt továbbra is fenn akarják tartani – új szerződést kötelesek kötni, amely csak írásbeli formában lehetséges. Új bérleti szerződés megkötését a bérlő a lejárat előtt legkésőbb 30 nappal kezdeményezheti.
  16. A lakásbérleti szerződés megszűnése után a **bérlő** a lakást tisztán és rendeltetésszerű használatra alkalmas állapotban köteles a bérbeadónak visszaadni.
  17. A lakásbérleti szerződés közös megegyezéssel megszüntethető.
  18. **Felek** megállapodnak, hogy a **bérlő** hulladékszállításra saját nevére szerződést köt, az ingatlanhoz tartozó közüzemi mérőórákat saját nevére átírhatja, melyekhez **bérbeadó** jelen szerződés aláírásával hozzájárul.
  19. **Bérbeadó** hozzájárul, hogy **bérlő** a bérleményben szálláshelyet létesítsen.

A szerződésben nem szabályozott kérdésekben (így különösen a felmondási kérdésekben) a Ptk., a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény az irányadó.

Harsány, 2022. december 1.

Bihari Lajosné  
polgármester  
bérbeadó

Görcsösné Mudra Katalin  
  
bérlő



## Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől

3555 Harsány, Kossuth Lajos utca 67.

Tel: 46/592-200

Fax: 46/392-304

Email: polgarmester@harsany.hu

### ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2022. november 30-ai ülésére

**Tárgy: Javaslat közmeghallgatás időpontjának kijelölésére**

*Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.*

A határozat elfogadása egyszerű többséget igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény **54. §-a értelmében**

*A képviselő-testület évente legalább egyszer előre meghirdetett közmeghallgatást tart, amelyen a helyi lakosság és a helyben érdekelt szervezetek képviselői a helyi közügyeket érintő kérdéseket és javaslatot tehetnek. Az elhangzott javaslatra, kérdésre a közmeghallgatáson vagy legkésőbb tizenöt napon belül választ kell adni.*

A közmeghallgatás időpontjának a 2022-es utolsó testületi ülésének napját 2022. december 19-én 18.00 órai kezdettel javaslom.

**Határozati javaslat:**

**Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
\_\_\_\_\_/2022. (XI.30.) határozata  
közmeghallgatás időpontjának kijelöléséről**

Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 54. §-ában kapott felhatalmazás alapján közmeghallgatást tart.

A közmeghallgatás helyszíne: Harsány Községi Ház.

A közmeghallgatás időpontja: 2022. december 19. 18.00 óra.

A képviselőtestület felkéri a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

Harsány, 2022. november 24.

Bihari Lajosné  
polgármester



## Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől

3555 Harsány, Kossuth utca 67.

Tel: 46/592-200

Fax: 46/392-304

Email: [polgarmester@harsany.hu](mailto:polgarmester@harsany.hu)

### ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület 2022. november 30-i ülésére

**Tárgy: Javaslat az Harsány Község Önkormányzata 2023. évi ellenőrzési tervének elfogadására**

**Az előterjesztést készítette: dr. Kántor János jegyző**

*Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.*

A határozat elfogadása egyszerű többséget igényel.

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-ában foglaltak értelmében:

A jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A jegyző 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 ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

A helyi önkormányzatra vonatkozó éves ellenőrzési tervet a képviselő-testület az előző év december 31-éig hagyja jóvá.

A helyi önkormányzat és költségvetési szerve belső ellenőrzésére vonatkozó részletes szabályokat a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) tartalmazza.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó tevékenység, célja az, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát.

#### **A belső ellenőrzés feladata:**

A belső ellenőrzés tevékenysége kiterjed az adott szervezet minden tevékenységére, különösen a költségvetési bevételek és kiadások tervezésének, felhasználásának és elszámolásának,

valamint az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásnak a vizsgálatára. A belső ellenőrzés körében ellátandó feladatok:

- elemezni, vizsgálni és értékelni a belső kontrollrendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését, valamint működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét,
- elemezni, vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megővését és gyarapítását, valamint az elszámolások megfelelését, a beszámolók valódiságát,
- a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat, következtetéseket és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, a szabálytalanságok megelőzése, illetve feltárása érdekében, valamint a költségvetési szerv működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében,
- nyilvántartani és nyomon követni a belső ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.

**A tanácsadó tevékenység keretében ellátható feladatok lehetnek különösen:**

- vezetők támogatása az egyes megoldási lehetőségek elemzésével, értékelésével, vizsgálatával, kockázatának becslésével,
- pénzügyi, tárgyi, informatikai és humánerőforrás-kapacitásokkal való ésszerűbb és hatékonyabb gazdálkodásra irányuló javaslat,
- a vezetőség szakértői támogatása a kockázatkezelési és szabálytalanságkezelési rendszerek és a teljesítménymenedzsment rendszer kialakításában, folyamatos továbbfejlesztésében,
- tanácsadás a szervezeti struktúrák racionalizálása, a változásmenedzsment területén,
- konzultáció és tanácsadás a vezetés részére a szervezeti stratégia elkészítésében,
- javaslatok megfogalmazása a költségvetési szerv működése eredményességének növelése és a belső kontrollrendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében, a költségvetési szerv belső szabályzatainak tartalmát, szerkezetét illetően.

A belső ellenőr tevékenységét a vonatkozó jogszabályok, a nemzetközi ellenőrzési standardok, az államháztartásért felelős miniszter módszertani útmutatói, valamint a jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv, illetve az éves ellenőrzési terv előírásai alapján végzi.

A Bkr. 31. §-a értelmében a belső ellenőrzési vezető – összhangban a stratégiai tervvel – összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatkezelés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia. Az elvégzett kockázatelemzés során magas kockázatúnak minősített területekre az éves ellenőrzési terv készítése során kiemelt figyelmet kell fordítani, és a legrövidebb időn belül ellenőrizni kell.

Harsány Község Önkormányzata az önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek fentiek alapján meghatározott belső ellenőrzési feladatait külső szolgáltató igénybevételel valósítja meg szolgáltatási keretszerződés alapján.

A belső ellenőr egy személyben látja el a belső ellenőrzési vezetői feladatokat.

Az ellenőrzési munka megtervezéséhez kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – stratégiai ellenőrzési



tervet és éves ellenőrzési tervet kell készíteni, amelyeket a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

A Bkr. 30. § (1) bekezdése alapján készített stratégiai ellenőrzési terv – 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 belső kontrollrendszer általános értékelését;
- c) a kockázati tényezőket és értékelésüket;
- d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
- e) a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
- f) az a)–c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot.

A fentiek figyelembevételével került kidolgozásra és elfogadásra a 2022-2025. időszakra vonatkozó stratégiai ellenőrzési terv, saját céljait úgy meghatározva, hogy azok az önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek működését fejlesszék és eredményességét növeljék.

Összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel került összeállításra a 2023. évre vonatkozó ellenőrzési terv (2. melléklet).

Az éves ellenőrzési terv javaslat – a jogszabályban meghatározott szerkezetben, tartalommal készült, azaz – tartalmazza a következőket:

- az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását,
- a tervezett ellenőrzések tárgyát,
- az ellenőrzések célját,
- az ellenőrzendő időszakot,
- a rendelkezésre álló és szükséges ellenőrzési kapacitás (erőforrás szükséglet) meghatározását,
- az ellenőrzések típusát,
- az ellenőrzések ütemezését,
- az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését,
- a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitást,
- a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást,
- a képzésekre tervezett kapacitást,
- az egyéb tevékenységeket.

Harsány Község Önkormányzata és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2023. évi ellenőrzési terve – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató, valamint a vonatkozó jogszabályi előírások figyelembevételével kerül meghatározásra.

Az éves ellenőrzési terv összeállításánál figyelembe vételre kerültek:

- az önkormányzati feladatok átrendeződése,
- a jogszabályváltozások,
- a pénzkezelés és a könyvvezetés szabályszerűsége,
- a belső kontrollok működése,
- a korábbi belső ellenőrzések tapasztalatai,
- a vezetés javaslatai.

Az éves ellenőrzési terv úgy került összeállításra, hogy szükség esetén az abban nem szereplő soron kívüli ellenőrzési feladatok is végrehajthatók legyenek.

Az ellenőrzési terv elkészítéséhez a 2022-2025. közötti időszakra vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervet, a korábbi évek ellenőrzési jelentéseit, azok tapasztalatait vettük alapul.

Az éves ellenőrzési terv a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon alapul, annak érdekében, hogy az ellenőrzött szerv működését fejlessze, és eredményességét növelje, továbbá megállapításokat és ajánlásokat fogalmazzon meg a jogszabályoknak és a belső szabályzatoknak való megfelelés érdekében. Az éves ellenőrzési terv összeállításához készült kockázatelemzést az 1. melléklet tartalmazza.

A 2023. évi ellenőrzési tervet kockázatelemzés alapozta meg, figyelembe véve a Bkr-ben foglaltakat, továbbá a belső ellenőrzés szakmai gyakorlatának nemzetközi normáit, melyek szerint felmérésre kerültek (kockázatelemzés) a költségvetési szervek tevékenységét érintő, gazdálkodási folyamataikban rejlő kockázatok.

A kockázatelemzés eredményeinek figyelembevételével, a vezetés javaslatával, a feltárt kockázati tényezők beazonosításával, minősítésével, valamint az ellenőrzési tapasztalatok alapul vételével kerültek meghatározásra az ellenőrizendő folyamat, és az ellenőrzés célja, majd ezek alapján került sor az éves tervjavaslat elkészítésére.

A 2023. évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet az ellenőrzési stratégiai tervvel összhangban, a Bkr. 31. § (4) bekezdésében foglaltak figyelembevételével készítettük el, amely kockázatelemzés alapján az alábbi ellenőrzési témaköröket tartalmazza:

1. A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése Harsány Község Önkormányzatánál.
2. A 2022. évi költségvetési beszámoló és mérleg ellenőrzése a Harsányi Polgármesteri Hivatalnál.
3. A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése a Harsányi Hársfavirág Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szervnél.
4. A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megtárgyalni és a határozati javaslatot elfogadni szíveskedjen.

Harsány, 2022. november 22.

**dr. Kántor János**  
jegyző  
Harsányi Polgármesteri Hivatal

**Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**...../2022. (XI. 30.)**  
**2023. évi ellenőrzési tervének elfogadásáról**

Harsány Község Önkormányzat Képviselő testülete megtárgyalta az előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

A Képviselő-testület a 2023. évre szóló belső ellenőrzési tervet a határozat 1-2. melléklete szerint elfogadja.

Felelős: jegyző

Határidő: folyamatos

**Kockázatelemzés  
a 2023. évi ellenőrzési tervhez**

**Kockázatelemző táblázatok**

Jelmagyarázat a kockázatelemző táblázatokhoz:

A = alacsony kockázat

K = közepes kockázat

M = magas kockázat

1. A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése Harsány Község Önkormányzatánál

Az ellenőrzés célja: Annak a megállapítása, hogy a lefolytatott beszerzési eljárásoknál betartották-e a vonatkozó szabályzat előírásait (az esetleges mulasztások feltárása, azok okainak vizsgálata), a kiválasztásban és a megvalósulásnál érvényesültek-e a minőségelvárási és költségcsökkentési szempontok, a nyertes pályázat megvalósulását az ellenőrzött szervezet részéről folyamatos előzetes és utólagos ellenőrzés kísérte-e (sor került-e az esetleges hibák megszüntetésére).

| <b>Kockázati tényező</b>  | <b>Hatás</b> | <b>Bekövetkezés<br/>valószínűsége</b> | <b>Összesített<br/>kockázat</b> |
|---|--------------|---------------------------------------|---------------------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |              |                                       |                                 |
| Szabályozottság hiánya,<br>aktualizálásának elmaradása  | M            | K                                     | M                               |
| Humánerőforrás<br>képzettségének/gyakorlat hiánya   | M            | A                                     | K                               |
| Szervezeti/személyi tényezők<br>változása   | M            | K                                     | K                               |
| Hiányos tárgyi, informatikai,<br>elhelyezési feltételek   | K            | A                                     | K                               |
| Új feladatok megjelenése  | M            | K                                     | M                               |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |              |                                       |                                 |
| A beszerzéshez kapcsolódó feladatok<br>szervezése, szabályozása,<br>kontrollfolyamatok  | M            | K                                     | M                               |
| A szerződéskötés, jogorvoslat / nem<br>teljes körű szerződés  | K            | K                                     | K                               |
| Az eredeti kiírás és módosítás<br>nyomon követése, a pályázat<br>megvalósítása, annak átvétele, illetve<br>teljesítésgazdálkodása | M            | K                                     | M                               |
| A pénzügyi teljesítés, a gazdasági<br>esemény könyvelése, nyilvántartások<br>vezetése   | M            | K                                     | M                               |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b>     | <b>K</b>                              | <b>M</b>                        |

Számított kockázatok:

- A beszerzéshez kapcsolódó feladatok szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok.
- A körülmények fennállása ellenére nem indított közbeszerzési eljárás.
- Az eljárás előkészítésének, meghirdetése, a cél és a szolgáltatás összehangolása, a beszerzési eljárások lebonyolítása, dokumentáltság.
- A teljesítés során az érvényes szerződéstől való eltérés, a teljesítésigazolás, a visszajelzés.

2. A házipénztári pénzkezelés szabályainak érvényesülése Harsány Község Önkormányzatánál

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy megtörtént-e a pénzkezelés rendjének kialakítása, valamint annak írásba foglalása, hogyan érvényesülnek a házipénztár működésére vonatkozó helyi szabályok, valamint a házipénztár működésére vonatkozó szabályrendszer mennyiben biztosítja a tulajdon védelmét.

| Kockázati tényező  | Hatás    | Bekövetkezés valószínűsége | Összesített kockázat |
|--|----------|----------------------------|----------------------|
| <b>Általános kockázat</b>  |          |                            |                      |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása  | M        | K                          | M                    |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya   | M        | K                          | K                    |
| Szervezeti/személyi tényezők változása   | M        | K                          | K                    |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek   | M        | K                          | K                    |
| Új feladatok megjelenése   | K        | K                          | K                    |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>  |          |                            |                      |
| A pénzkezelési szabályzat elkészült-e, annak aktualizálása megtörtént-e  | M        | K                          | K                    |
| Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, teljesítésigazolás, érvényesítés gyakorlata / hiánya | M        | K                          | M                    |
| A pénzügyi teljesítés (pénztár), eljárási és bizonylatkezelési hibák, könyvelési feladás (kontírozás)            | M        | K                          | M                    |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>  | <b>M</b> | <b>K</b>                   | <b>K</b>             |

Számított kockázatok:

- A pénzkezeléssel kapcsolatos feladatok nem megfelelő szabályozása.
- A készpénzkezelés, szigorú számadású bizonylatok kezelése.
- Szabálytalan kifizetésekből adódó kockázatok.
- A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések nem megfelelő hatékonysággal működnek vagy esetleg nem működnek.

3. A lefolytatott közbeszerzési eljárások és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése Harsány Község Önkormányzatánál

Az ellenőrzés célja: Annak a megállapítása, hogy a lefolytatott közbeszerzési eljárásoknál betartották-e a Kbt., valamint a vonatkozó szabályzat/utasítás előírásait (az esetleges mulasztások feltárása, azok okainak vizsgálata), a kiválasztásban és a megvalósulásnál érvényesültek-e a minőségelvárási és költségcsökkentési szempontok, a nyertes pályázat megvalósulását az ellenőrzött szervezet részéről folyamatos előzetes és utólagos ellenőrzés kísérte-e (sor került-e az esetleges hibák megszüntetésére).

| <b>Kockázati tényező</b>  | <b>Hatás</b> | <b>Bekövetkezés valószínűsége</b> | <b>Összesített kockázat</b> |
|---|--------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |              |                                   |                             |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása   | M            | K                                 | M                           |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | M            | K                                 | K                           |
| Szervezeti/személyi tényezők változása  | M            | K                                 | K                           |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek  | K            | A                                 | K                           |
| Új feladatok megjelenése  | M            | K                                 | K                           |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |              |                                   |                             |
| A közbeszerzési terv, egyedi eljárások előkészítése, engedélyezése és indítása, közbeszerzési eljárás lebonyolítása, majd értékelése / hibás eljárás                                    | M            | K                                 | M                           |
| A szerződéskötés, jogorvoslat / nem teljes körű szerződés   | K            | K                                 | K                           |
| Az eredeti kiírás és módosítás nyomon követése, a pályázat megvalósítása, annak átvétele, illetve teljesítésigazolása (nem valósul meg a nyomon követés, a szakmai felügyelet elmarad). | K            | A                                 | K                           |
| A pénzügyi teljesítés, a gazdasági esemény könyvelése, nyilvántartások vezetése, jelentési kötelezettségek teljesítése / hibás  | M            | K                                 | M                           |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b>     | <b>K</b>                          | <b>K</b>                    |

Számított kockázatok:

- A közbeszerzéshez kapcsolódó feladatok nem megfelelő szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok hiánya.
- A körülmények fennállása ellenére nem indított közbeszerzési eljárás.
- Az eljárás előkészítésének, meghirdetésének hiányosságai, a cél és a szolgáltatás összehangolásának elmaradása, a közbeszerzési eljárás lebonyolításában felmerülő eljárási hiányosságok, illetve nem megfelelő dokumentáltság.
- A teljesítés során az érvényes szerződéstől való eltérés, hiányosságok a teljesítésigazolásban, a FEUVE hibái, visszajelzés hiánya.

– Adatszolgáltatások nem teljesítése, ill. nem pontos teljesítése.

4. A működés és a gazdálkodás szabályszerűségének és gazdaságosságának, a vonatkozó jogszabályi előírások, szabályzatok érvényesülése Harsány Község Önkormányzatánál

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a költségvetési szerv rendelkezik-e az Áht-ban, az államháztartási számvitelről szóló 4/2013. (I. 11.) kormányrendeletben, valamint a 368/2011. (XII. 31.) kormányrendeletben meghatározott pénzkezelési és gazdálkodási szabályzatokkal, a szabályzatok elkészítése a helyi sajátosságok figyelembevételével történt-e, biztosított-e a szabályzatok aktualizálása, biztosított-e a kötelezettségvállalásra, az utalványozásra, az érvényesítésre, az ellenjegyzésre, valamint a teljesítés igazolásra vonatkozó központi és helyi szabályok érvényesülése.

| Kockázati tényező   | Hatás    | Bekövetkezés valószínűsége | Összesített kockázat |
|---|----------|----------------------------|----------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |          |                            |                      |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása   | M        | K                          | K                    |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | M        | K                          | K                    |
| Szervezeti/személyi tényezők változása  | M        | M                          | M                    |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek  | M        | K                          | K                    |
| Új feladatok megjelenése  | K        | M                          | M                    |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |          |                            |                      |
| Gazdálkodási és pénzkezelési szabályzat elkészült-e, azok aktualizálása megtörtént-e                          | M        | K                          | K                    |
| Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vétele / hiánya         | M        | K                          | K                    |
| Utalványozás, teljesítésigazolás, érvényesítés gyakorlata / hiánya  | M        | K                          | M                    |
| A pénzügyi teljesítés (bank és pénztár), eljárási és bizonylatkezelési hibák, könyvelési feladás (kontírozás) | M        | K                          | M                    |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b> | <b>K</b>                   | <b>K</b>             |

Számított kockázatok:

- A gazdálkodással kapcsolatos feladatok nem megfelelő szabályozása.
- A kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés, teljesítésigazolás szabályainak érvényesülése.
- A készpénzkezelés, szigorú számadású bizonylatok kezelése.
- Kontírozás, gazdasági művelet besorolása.
- A gazdálkodáshoz kapcsolódó feladatok nem szabályszerű és hatékony ellátása.

- A jóváhagyott előirányzatoktól való eltérés.
  - Szabálytalan kifizetésekből adódó kockázatok.
  - A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések nem megfelelő hatékonysággal működnek vagy esetleg nem működnek.
5. A 2022. évi költségvetési beszámoló és mérleg ellenőrzése a Harsányi Polgármesteri Hivatalnál

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy az összeállított beszámoló az államháztartási törvény, valamint a költségvetési szervek beszámolási és könyvvezetési kötelezettségére vonatkozó Kormány rendelet, illetve a tervezésére, gazdálkodására vonatkozó jogszabályi előírások szerint készült-e, a beszámoló a jogszabályi előírásoknak megfelelően megbízható és valós képet ad-e a költségvetési szerv vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről, a mérlegben szereplő tételek leltárral alátámasztottak-e, a könyvviteli mérlegben szereplő eszközök és források értékelése során érvényesültek-e a számviteli törvény, valamint a költségvetési szerv számviteli politikájának előírásai, a költségvetési beszámoló határidőben benyújtásra került-e.

| <b>Kockázati tényező</b>   | <b>Hatás</b> | <b>Bekövetkezés valószínűsége</b> | <b>Összesített kockázat</b> |
|--|--------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>Általános kockázat</b>  |              |                                   |                             |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása  | M            | K                                 | M                           |
| Humán erőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | M            | K                                 | K                           |
| Szervezeti/személyi tényezők változása   | M            | K                                 | K                           |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek   | M            | K                                 | K                           |
| Új feladatok megjelenése   | K            | M                                 | M                           |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>  |              |                                   |                             |
| Költségvetési beszámoló összeállítása  | M            | K                                 | M                           |
| A feladatokat ellátó költségvetési szerv alapító okirata tartalmazza-e azon feladatokat, amelyek után az Önkormányzat az állami támogatást megigényelte  | M            | K                                 | M                           |
| A feladatfinanszírozás megállapításának (dokumentálásának) alapjául szolgáló nyilvántartások (pld.: látogatási- és eseménynapló, gondozási és ételmezési nap nyilvántartás) vezetése a költségvetési törvény, valamint a vonatkozó rendeletek szerint történik-e | M            | K                                 | M                           |
| Az igénylés esetleges elmulasztása vagy hibás igénylés következménye   | M            | K                                 | K                           |
| A feladatfinanszírozás keretében folyósított állami támogatások biztosítják-e a működtetés alapfeltételeit   | M            | K                                 | M                           |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>  | <b>M</b>     | <b>K</b>                          | <b>M</b>                    |

Számított kockázatok:



- A jogszabályi előírásoknak megfelelő beszámoló összeállítása.
- A feladatokat ellátó költségvetési szerv alapító okirata tartalmazza-e azon feladatokat, amelyek után az állami támogatás igénylésre került.
- A feladatfinanszírozás megállapításának (dokumentálásának) alapjául szolgáló nyilvántartások vezetése a költségvetési törvény, valamint a vonatkozó rendeletek szerint történik-e.

6. A házipénztári pénzkezelés szabályainak érvényesülése a Harsányi Polgármesteri Hivatalnál

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy megtörtént-e a pénzkezelés rendjének kialakítása, valamint annak írásba foglalása, hogyan érvényesülnek a házipénztár működésére vonatkozó helyi szabályok, valamint a házipénztár működésére vonatkozó szabályrendszer mennyiben biztosítja a tulajdon védelmét.

| Kockázati tényező  | Hatás    | Bekövetkezés valószínűsége | Összesített kockázat |
|--|----------|----------------------------|----------------------|
| <b>Általános kockázat</b>  |          |                            |                      |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása  | M        | K                          | K                    |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya   | M        | K                          | K                    |
| Szervezeti/személyi tényezők változása   | M        | K                          | K                    |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek   | M        | K                          | K                    |
| Új feladatok megjelenése   | K        | K                          | K                    |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>  |          |                            |                      |
| A pénzkezelési szabályzat elkészült-e, annak aktualizálása megtörtént-e  | M        | K                          | M                    |
| Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, teljesítésigazolás, érvényesítés gyakorlata / hiánya | M        | K                          | M                    |
| A pénzügyi teljesítés (pénztár), eljárási és bizonylatkezelési hibák, könyvelési feladás (kontírozás)            | M        | K                          | M                    |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>  | <b>M</b> | <b>K</b>                   | <b>K</b>             |

Számított kockázatok:

- A pénzkezeléssel kapcsolatos feladatok nem megfelelő szabályozása.
- A készpénzkezelés, szigorú számadású bizonylatok kezelése.
- Szabálytalan kifizetésekből adódó kockázatok.
- A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések nem megfelelő hatékonysággal működnek vagy esetleg nem működnek.

7. A leltározási feladatok ellátásának ellenőrzése a Harsányi Polgármesteri Hivatalnál

Az ellenőrzés célja: Annak a megállapítása, hogy az ellenőrzött szervezet rendelkezik-e az államháztartási számvitelről szóló kormányrendeletben, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott – a leltározási és selejtezési feladatokhoz kapcsolódó – számviteli szabályzatokkal, a szabályzatok elkészítése a helyi sajátosságok figyelembevételével történt-e, mennyiben felel meg a számviteli szabályoknak az immateriális javak, a tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartása és főkönyvi könyvelése, biztosított-e az analitikus nyilvántartásban, valamint a főkönyvi könyvelésben szereplő adatok közötti egyezőség, a leltárkészítési, selejtezési kötelezettségnek eleget tettek-e.

| <b>Kockázati tényező</b>  | <b>Hatás</b> | <b>Bekövetkezés valószínűsége</b> | <b>Összesített kockázat</b> |
|---|--------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |              |                                   |                             |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása   | M            | K                                 | M                           |
| Humán erőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya   | M            | A                                 | K                           |
| Szervezeti/személyi tényezők változása  | K            | K                                 | K                           |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek  | K            | A                                 | K                           |
| Új feladatok megjelenése  | K            | M                                 | K                           |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |              |                                   |                             |
| A szervezet rendelkezik / nem rendelkezik az előírt szabályzatokkal.                                    | M            | K                                 | K                           |
| A számlarend megfelelően / nem megfelelően rögzíti a könyvviteli elszámolással kapcsolatos szabályokat. | M            | K                                 | M                           |
| A leltárkészítési, selejtezési kötelezettségnek eleget tettek / nem tettek eleget.                      | M            | K                                 | M                           |
| A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések megfelelő / nem megfelelő hatékonysággal működnek.           | M            | K                                 | M                           |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b>     | <b>K</b>                          | <b>K</b>                    |

Számított kockázatok:

- Az államháztartási számvitelről szóló kormányrendeletben, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott, az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó szabályzatok megléte.
- A számlarend megfelelően rögzíti-e a tárgyi eszközök, valamint a készletek könyvviteli elszámolásával (analitikus nyilvántartásával) kapcsolatos szabályokat.
- A bekerülési érték meghatározása a vonatkozó jogszabályok előírásai alapján történt-e.
- A leltárkészítési, selejtezési kötelezettségnek nem eleget tettek-e.
- A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések működése.

8. A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése a Harsányi Polgármesteri Hivatalnál

Az ellenőrzés célja: Annak a megállapítása, hogy a lefolytatott beszerzési eljárásoknál betartották-e a vonatkozó szabályzat előírásait (az esetleges mulasztások feltárása, azok okainak vizsgálata), a kiválasztásban és a megvalósulásnál érvényesültek-e a minőségelvárási és költségcsökkentési szempontok, a nyertes pályázat megvalósulását az ellenőrzött szervezet részéről folyamatos előzetes és utólagos ellenőrzés kísérte-e (sor került-e az esetleges hibák megszüntetésére).

| Kockázati tényező   | Hatás    | Bekövetkezés valószínűsége | Összesített kockázat |
|---|----------|----------------------------|----------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |          |                            |                      |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása   | M        | K                          | K                    |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | M        | A                          | K                    |
| Szervezeti/személyi tényezők változása  | M        | K                          | K                    |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek  | K        | A                          | K                    |
| Új feladatok megjelenése  | M        | K                          | M                    |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |          |                            |                      |
| A beszerzéshez kapcsolódó feladatok szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok                                      | M        | K                          | M                    |
| A szerződéskötés, jogorvoslat / nem teljes körű szerződés   | K        | K                          | K                    |
| Az eredeti kiírás és módosítás nyomon követése, a pályázat megvalósítása, annak átvétele, illetve teljesítésigazolása | M        | K                          | M                    |
| A pénzügyi teljesítés, a gazdasági esemény könyvelése, nyilvántartások vezetése                                       | M        | K                          | M                    |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b> | <b>K</b>                   | <b>K</b>             |

Számított kockázatok:

- A beszerzéshez kapcsolódó feladatok szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok.
- A körülmények fennállása ellenére nem indított közbeszerzési eljárás.
- Az eljárás előkészítésének, meghirdetése, a cél és a szolgáltatás összehangolása, a beszerzési eljárások lebonyolítása, dokumentáltság.
- A teljesítés során az érvényes szerződéstől való eltérés, a teljesítésigazolás, a visszajelzés.

9. A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése a Harsányi Hársfavirág Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szervnél

Az ellenőrzés célja: Annak a megállapítása, hogy a lefolytatott beszerzési eljárásoknál betartották-e a vonatkozó szabályzat előírásait (az esetleges mulasztások feltárása, azok okainak vizsgálata), a kiválasztásban és a megvalósulásnál érvényesültek-e a minőségelvárási és költségcsökkentési szempontok, a nyertes pályázat megvalósulását az ellenőrzött szervezet részéről folyamatos előzetes és utólagos ellenőrzés kísérte-e (sor került-e az esetleges hibák megszüntetésére).

| <b>Kockázati tényező</b>  | <b>Hatás</b> | <b>Bekövetkezés valószínűsége</b> | <b>Összesített kockázat</b> |
|---|--------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |              |                                   |                             |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása   | M            | K                                 | M                           |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | M            | A                                 | K                           |
| Szervezeti/személyi tényezők változása  | M            | K                                 | K                           |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek  | K            | A                                 | K                           |
| Új feladatok megjelenése  | M            | K                                 | M                           |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |              |                                   |                             |
| A beszerzéshez kapcsolódó feladatok szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok                                      | M            | K                                 | M                           |
| A szerződéskötés, jogorvoslat / nem teljes körű szerződés   | K            | K                                 | K                           |
| Az eredeti kiírás és módosítás nyomon követése, a pályázat megvalósítása, annak átvétele, illetve teljesítésigazolása | M            | K                                 | M                           |
| A pénzügyi teljesítés, a gazdasági esemény könyvelése, nyilvántartások vezetése                                       | M            | K                                 | M                           |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b>     | <b>K</b>                          | <b>M</b>                    |

Számított kockázatok:

- A beszerzéshez kapcsolódó feladatok szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok.
- A körülmények fennállása ellenére nem indított közbeszerzési eljárás.
- Az eljárás előkészítésének, meghirdetése, a cél és a szolgáltatás összehangolása, a beszerzési eljárások lebonyolítása, dokumentáltság.
- A teljesítés során az érvényes szerződéstől való eltérés, a teljesítésigazolás, a visszajelzés.

10. A normatív állami hozzájárulás tényleges mutatók alapján történő ellenőrzése, valamint a gyermekétkeztetés vizsgálata a Harsányi Hársfavirág Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szervnél

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a normatív állami hozzájárulások igénylése, elszámolása a tényleges mutatószámok alapján, a jogszabályi előírásoknak megfelelően valósult-e meg, a gyermekétkeztetés a jogszabályi előírásoknak megfelelően valósult-e meg, a

költségvetési törvény mellékletei alapján igényelt állami támogatások analitikus alátámasztottsága megfelelő-e.

| Kockázati tényező  | Hatás    | Bekövetkezés valószínűsége | Összesített kockázat |
|--|----------|----------------------------|----------------------|
| <b>Általános kockázat</b>  |          |                            |                      |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása  | M        | K                          | K                    |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya   | M        | K                          | K                    |
| Szervezeti/személyi tényezők változása   | M        | K                          | K                    |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek   | M        | K                          | K                    |
| Új feladatok megjelenése   | K        | M                          | K                    |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>  |          |                            |                      |
| Az igénylést, elszámolást megalapozó dokumentumok nem megfelelőek.   | M        | K                          | M                    |
| A normatív állami hozzájárulások, támogatások alapjául szolgáló mutatószámok megállapítása nem a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik | M        | K                          | M                    |
| A mutatószámok megállapításának (dokumentálásának) alapjául szolgáló analitikus nyilvántartások vezetése nem megfelelő                         | M        | K                          | K                    |
| A vezetői belső kontroll nem megfelelő   | M        | K                          | M                    |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>  | <b>M</b> | <b>K</b>                   | <b>K</b>             |

Számított kockázatok:

- A költségvetési szerv működését szabályozó, biztosító alapidokumentumok jogszabályi előírásoknak való megfelelése.
- A normatív állami hozzájárulások, támogatások alapjául szolgáló mutatószámok megállapítása a központi költségvetéséről szóló törvény alapján.
- A mutatószámok megállapításának (dokumentálásának) alapjául szolgáló analitikus nyilvántartások vezetése a vonatkozó jogszabályok szerint.
- A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések működése.

11. A működés és a gazdálkodás szabályszerűségének és gazdaságosságának, a vonatkozó jogszabályi előírások, szabályzatok érvényesülése a Harsányi Hársfavirág Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szervnél

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a költségvetési szerv rendelkezik-e az Áht-ban, az államháztartási számvitelről szóló 4/2013. (I. 11.) kormányrendeletben, valamint a 368/2011. (XII. 31.) kormányrendeletben meghatározott pénzkezelési és gazdálkodási

szabályzatokkal, a szabályzatok elkészítése a helyi sajátosságok figyelembevételével történt-e, biztosított-e a szabályzatok aktualizálása, biztosított-e a kötelezettségvállalásra, az utalványozásra, az érvényesítésre, az ellenjegyzésre, valamint a teljesítés igazolásra vonatkozó központi és helyi szabályok érvényesülése.

| <b>Kockázati tényező</b>  | <b>Hatás</b> | <b>Bekövetkezés valószínűsége</b> | <b>Összesített kockázat</b> |
|---|--------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |              |                                   |                             |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása   | M            | K                                 | M                           |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | M            | K                                 | K                           |
| Szervezeti/személyi tényezők változása  | M            | K                                 | K                           |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek  | M            | K                                 | K                           |
| Új feladatok megjelenése  | K            | M                                 | K                           |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |              |                                   |                             |
| Gazdálkodási és pénzkezelési szabályzat elkészült-e, azok aktualizálása megtörtént-e                          | M            | K                                 | K                           |
| Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, a kötelezettségvállalás nyilvántartásba vétele / hiánya         | M            | K                                 | M                           |
| Utalványozás, teljesítésigazolás, érvényesítés gyakorlata / hiánya  | M            | K                                 | K                           |
| A pénzügyi teljesítés (bank és pénztár), eljárási és bizonylatkezelési hibák, könyvelési feladás (kontírozás) | M            | K                                 | M                           |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b>     | <b>K</b>                          | <b>K</b>                    |

Számított kockázatok:

- A gazdálkodással kapcsolatos feladatok nem megfelelő szabályozása.
- A kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés, teljesítésigazolás szabályainak érvényesülése.
- A készpénzkezelés, szigorú számadású bizonylatok kezelése.
- Kontírozás, gazdasági művelet besorolása.
- A gazdálkodáshoz kapcsolódó feladatok nem szabályszerű és hatékony ellátása.
- A jóváhagyott előirányzatoktól való eltérés.
- Szabálytalan kifizetésekből adódó kockázatok.
- A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések nem megfelelő hatékonysággal működnek vagy esetleg nem működnek.

12. A tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartásának és főkönyvi könyvelésének ellenőrzése a Harsányi Hársfavirág Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szervnél

Az ellenőrzés célja: Annak a megállapítása, hogy a szervezet rendelkezik-e az államháztartási számvitelről szóló kormányrendeletben, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott, az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó szabályzatokkal, a szabályzatok elkészítése a helyi sajátosságok figyelembevételével történt-e, mennyiben felel meg a számviteli szabályoknak a tárgyi eszközök, valamint a készletek analitikus nyilvántartása és főkönyvi könyvelése, biztosított-e az analitikus nyilvántartásban, valamint a főkönyvi könyvelésben szereplő adatok közötti egyezőség, a leltárkészítési, selejtezési kötelezettségnek eleget tettek-e.

| Kockázati tényező   | Hatás    | Bekövetkezés valószínűsége | Összesített kockázat |
|---|----------|----------------------------|----------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |          |                            |                      |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása   | M        | K                          | K                    |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | M        | A                          | K                    |
| Szervezeti/személyi tényezők változása  | K        | K                          | K                    |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek  | K        | A                          | K                    |
| Új feladatok megjelenése  | K        | M                          | K                    |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |          |                            |                      |
| Az államháztartási számvitelről szóló kormányrendeletben, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott, az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó szabályzatok megléte. | M        | K                          | K                    |
| A számlarend megfelelően rögzíti-e a tárgyi eszközök, valamint a készletek könyvviteli elszámolásával (analitikus nyilvántartásával) kapcsolatos szabályokat.                       | M        | K                          | M                    |
| A bekerülési érték meghatározása a vonatkozó jogszabályok előírásai alapján történt-e.  | M        | K                          | K                    |
| A leltárkészítési, selejtezési kötelezettségnek eleget tettek-e.  | M        | K                          | M                    |
| A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések működése.  | M        | K                          | M                    |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b> | <b>K</b>                   | <b>K</b>             |

Számított kockázatok:

- Az államháztartási számvitelről szóló kormányrendeletben, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott, az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó szabályzatok megléte.
- A számlarend megfelelően rögzíti-e a tárgyi eszközök, valamint a készletek könyvviteli elszámolásával (analitikus nyilvántartásával) kapcsolatos szabályokat.

- A bekerülési érték meghatározása a vonatkozó jogszabályok előírásai alapján történt-e.
- A leltárkészítési, selejtezési kötelezettségnek nem eleget tettek-e.
- A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések működése.

13. A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál

Az ellenőrzés célja: Annak a megállapítása, hogy a lefolytatott beszerzési eljárásoknál betartották-e a vonatkozó szabályzat előírásait (az esetleges mulasztások feltárása, azok okainak vizsgálata), a kiválasztásban és a megvalósulásnál érvényesültek-e a minőségelvárási és költségcsökkentési szempontok, a nyertes pályázat megvalósulását az ellenőrzött szervezet részéről folyamatos előzetes és utólagos ellenőrzés kísérte-e (sor került-e az esetleges hibák megszüntetésére).

| Kockázati tényező   | Hatás    | Bekövetkezés valószínűsége | Összesített kockázat |
|---|----------|----------------------------|----------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |          |                            |                      |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása   | M        | K                          | M                    |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | M        | A                          | K                    |
| Szervezeti/személyi tényezők változása  | M        | K                          | K                    |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek  | K        | A                          | K                    |
| Új feladatok megjelenése  | M        | K                          | K                    |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |          |                            |                      |
| A beszerzéshez kapcsolódó feladatok szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok                                      | M        | K                          | M                    |
| A szerződéskötés, jogorvoslat / nem teljes körű szerződés   | K        | K                          | M                    |
| Az eredeti kiírás és módosítás nyomon követése, a pályázat megvalósítása, annak átvétele, illetve teljesítésigazolása | M        | K                          | M                    |
| A pénzügyi teljesítés, a gazdasági esemény könyvelése, nyilvántartások vezetése                                       | M        | K                          | M                    |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b> | <b>K</b>                   | <b>M</b>             |

Számított kockázatok:

- A beszerzéshez kapcsolódó feladatok szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok.
- A körülmények fennállása ellenére nem indított közbeszerzési eljárás.
- Az eljárás előkészítésének, meghirdetése, a cél és a szolgáltatás összehangolása, a beszerzési eljárások lebonyolítása, dokumentáltság.
- A teljesítés során az érvényes szerződéstől való eltérés, a teljesítésigazolás, a visszajelzés.



14. A jogszabályokban előírt pénzügyi, számviteli, valamint gazdálkodási szabályzatok meglétének, illetve tartalmának belső ellenőrzése a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a szervezet rendelkezik-e az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendeletben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott pénzügyi, számviteli, valamint gazdálkodási szabályzatokkal, a szabályzatok elkészítése a helyi sajátosságok figyelembevételével történt-e, biztosított-e a szabályzatok szükség szerinti aktualizálása.

| Kockázati tényező   | Hatás    | Bekövetkezés valószínűsége | Összesített kockázat |
|---|----------|----------------------------|----------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |          |                            |                      |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása   | M        | K                          | K                    |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | K        | K                          | K                    |
| Szervezeti/személyi tényezők változása  | M        | K                          | K                    |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek  | M        | K                          | K                    |
| Új feladatok megjelenése  | M        | K                          | K                    |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |          |                            |                      |
| A szervezet nem rendelkezik valamennyi előírt pénzügyi, számviteli, valamint gazdálkodási szabályzattal                                   | M        | K                          | M                    |
| A pénzügyi, számviteli, valamint gazdálkodási szabályzatok nem a jogszabályi előírásoknak, helyi sajátosságoknak megfelelően készültek el | M        | K                          | M                    |
| A szabályzatok aktualizálása nem történt meg  | M        | K                          | M                    |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b> | <b>K</b>                   | <b>K</b>             |

Számított kockázatok:

- A szervezet nem rendelkezik valamennyi előírt pénzügyi, számviteli, valamint gazdálkodási szabályzattal.
- A pénzügyi, számviteli, valamint gazdálkodási szabályzatok nem a jogszabályi előírásoknak, helyi sajátosságoknak megfelelően készültek el.
- A szabályzatok aktualizálása nem történt meg.
- A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések nem megfelelő hatékonysággal működnek vagy esetleg nem működnek.

15. A Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodásának ellenőrzése

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy Harsány Község Önkormányzata biztosítja-e a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat részére a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi

CLXXIX. törvényben meghatározottakat, szabályozottak-e a helyi nemzetiségi önkormányzat kötelezettségvállalásaival kapcsolatosan a helyi önkormányzatot terhelő kötelezettség vállalási, pénzügyi ellenjegyzési, érvényesítési, utalványozási, teljesítés igazolási feladatok, rendelkezik-e Harsány Község Önkormányzata és a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat a Nektv. által előírt megállapodással, annak tartalma megfelel-e a jogszabályi előírásoknak, hogyan történik a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodási, pénzügyi, számviteli feladatainak ellátása, az állami költségvetési támogatás a jogszabályi előírásoknak megfelelően került-e átadásra a nemzetiségi önkormányzat részére, a működési költségvetési, valamint a feladatalapú költségvetési támogatás felhasználása a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e, biztosított volt-e a gazdálkodás biztonsága, szabályszerűsége.

| <b>Kockázati tényező</b>   | <b>Hatás</b> | <b>Bekövetkezés valószínűsége</b> | <b>Összesített kockázat</b> |
|--|--------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>Általános kockázat</b>  |              |                                   |                             |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása  | M            | K                                 | M                           |
| Humán erőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | M            | K                                 | K                           |
| Szervezeti/személyi tényezők változása   | M            | K                                 | K                           |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek   | M            | K                                 | K                           |
| Új feladatok megjelenése   | K            | M                                 | M                           |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>  |              |                                   |                             |
| A gazdálkodással kapcsolatos feladatok nem megfelelő szabályozása  | M            | K                                 | K                           |
| A kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés, teljesítés igazolás szabályainak érvényesülése | M            | K                                 | M                           |
| A Nektv. által előírt megállapodás tartalma  | M            | K                                 | K                           |
| A támogatások szabályszerű felhasználása   | M            | K                                 | K                           |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>  | <b>M</b>     | <b>K</b>                          | <b>K</b>                    |

Számított kockázatok:

- A gazdálkodással kapcsolatos feladatok nem megfelelő szabályozása.
- A kötelezettségvállalás, a pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, érvényesítés, teljesítés igazolás szabályainak érvényesülése.
- A Nektv. által előírt megállapodás tartalma.
- A támogatások szabályszerű felhasználása.

16. A házipénztári pénzkezelés szabályainak érvényesülése a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy megtörtént-e a pénzkezelés rendjének kialakítása, valamint annak írásba foglalása, hogyan érvényesülnek a házipénztár működésére vonatkozó helyi szabályok, valamint a házipénztár működésére vonatkozó szabályrendszer mennyiben biztosítja a tulajdon védelmét.

| Kockázati tényező   | Hatás    | Bekövetkezés valószínűsége | Összesített kockázat |
|---|----------|----------------------------|----------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |          |                            |                      |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása   | M        | K                          | K                    |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | M        | K                          | K                    |
| Szervezeti/személyi tényezők változása  | M        | K                          | K                    |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek  | M        | K                          | K                    |
| Új feladatok megjelenése  | K        | K                          | K                    |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |          |                            |                      |
| A pénzkezelési szabályzat elkészült-e, annak aktualizálása megtörtént-e   | M        | K                          | K                    |
| Kötelezettségvállalás, pénzügyi ellenjegyzés, utalványozás, teljesítésgazolás, érvényesítés gyakorlata / hiánya | M        | K                          | M                    |
| A pénzügyi teljesítés (pénztár), eljárási és bizonylatkezelési hibák, könyvelési feladás (kontírozás)           | M        | K                          | M                    |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b> | <b>K</b>                   | <b>K</b>             |

Számított kockázatok:

- A pénzkezeléssel kapcsolatos feladatok nem megfelelő szabályozása.
- A készpénzkezelés, szigorú számadású bizonylatok kezelése.
- Szabálytalan kifizetésekből adódó kockázatok.
- A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések nem megfelelő hatékonysággal működnek vagy esetleg nem működnek.

17. A kötelezettségvállalás, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésének, az utalványozás, az érvényesítés és a teljesítés igazolás vizsgálata a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál

Az ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy megtörtént-e a kötelezettségvállalás, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése, az utalványozás, az érvényesítés és a teljesítés igazolás rendjének kialakítása, valamint annak írásba foglalása, rendelkezik-e a szervezet a kötelezettségvállalásra, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére, az utalványozásra, az érvényesítésre és a teljesítés igazolásra vonatkozó helyi szabályozással, hogyan érvényesülnek a kötelezettségvállalásra, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére, az utalványozásra, az érvényesítésre és a teljesítés igazolásra vonatkozó központi és helyi szabályok.

| <b>Kockázati tényező</b>   | <b>Hatás</b> | <b>Bekövetkezés valószínűsége</b> | <b>Összesített kockázat</b> |
|--|--------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>Általános kockázat</b>  |              |                                   |                             |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása  | M            | K                                 | K                           |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya   | M            | A                                 | K                           |
| Szervezeti/személyi tényezők változása   | M            | K                                 | K                           |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek   | M            | K                                 | M                           |
| Új feladatok megjelenése   | K            | M                                 | M                           |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>  |              |                                   |                             |
| A gazdálkodási szabályzat elkészült-e, annak aktualizálása megtörtént-e  | M            | K                                 | K                           |
| Kötelezettségvállalás, kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése, utalványozás, teljesítés igazolás, érvényesítés gyakorlata / hiánya | M            | K                                 | K                           |
| A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések nem megfelelő hatékonysággal működnek vagy esetleg nem működnek                               | M            | K                                 | M                           |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>  | <b>M</b>     | <b>K</b>                          | <b>K</b>                    |

Számított kockázatok:

- A kötelezettségvállalással, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésével, az utalványozással, az érvényesítéssel és a teljesítés igazolással kapcsolatos szabályozása.
- A kötelezettségvállalás, a kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzése, az utalványozás, az érvényesítés, a teljesítés igazolás szabályainak érvényesülése.
- A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések működése.

18. A leltározási feladatok ellátásának ellenőrzése a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál

Az ellenőrzés célja: Annak a megállapítása, hogy az ellenőrzött szervezet rendelkezik-e az államháztartási számvitelről szóló kormányrendeletben, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott – a leltározási és selejtezési feladatokhoz kapcsolódó – számviteli szabályzatokkal, a szabályzatok elkészítése a helyi sajátosságok figyelembevételével történt-e, mennyiben felel meg a számviteli szabályoknak az immateriális javak, a tárgyi eszközök,

valamint a készletek analitikus nyilvántartása és főkönyvi könyvelése, biztosított-e az analitikus nyilvántartásban, valamint a főkönyvi könyvelésben szereplő adatok közötti egyezés, a leltárkészítési, selejtezési kötelezettségnek eleget tettek-e.

| <b>Kockázati tényező</b>  | <b>Hatás</b> | <b>Bekövetkezés valószínűsége</b> | <b>Összesített kockázat</b> |
|---|--------------|-----------------------------------|-----------------------------|
| <b>Általános kockázat</b>   |              |                                   |                             |
| Szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása   | M            | K                                 | K                           |
| Humánerőforrás képzettségének/gyakorlat hiánya  | M            | A                                 | K                           |
| Szervezeti/személyi tényezők változása  | K            | K                                 | K                           |
| Hiányos tárgyi, informatikai, elhelyezési feltételek  | K            | A                                 | K                           |
| Új feladatok megjelenése  | K            | M                                 | K                           |
| <b>Folyamatok ellenőrzése</b>   |              |                                   |                             |
| Az szervezet rendelkezik / nem rendelkezik az előírt szabályzatokkal.                                   | M            | K                                 | M                           |
| A számlarend megfelelően / nem megfelelően rögzíti a könyvviteli elszámolással kapcsolatos szabályokat. | M            | K                                 | M                           |
| A leltárkészítési, selejtezési kötelezettségnek eleget tettek / nem tettek eleget.                      | M            | K                                 | M                           |
| A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések megfelelő / nem megfelelő hatékonysággal működnek.           | M            | K                                 | M                           |
| <b>Ellenőrzési kockázat</b>   | <b>M</b>     | <b>K</b>                          | <b>K</b>                    |

Számított kockázatok:

- Az államháztartási számvitelről szóló kormányrendeletben, valamint a 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben meghatározott, az ellenőrzés tárgyához kapcsolódó szabályzatok megléte.
- A számlarend megfelelően rögzíti-e a tárgyi eszközök, valamint a készletek könyvviteli elszámolásával (analitikus nyilvántartásával) kapcsolatos szabályokat.
- A bekerülési érték meghatározása a vonatkozó jogszabályok előírásai alapján történt-e.
- A leltárkészítési, selejtezési kötelezettségnek nem eleget tettek-e.

- A folyamatba épített, vezetői ellenőrzések működése.

Az Önkormányzat, az irányítása alá tartozó költségvetési szervek, valamint a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat kockázati megítélése a rendelkezésre álló információk alapján történt. A 2023. évi ellenőrzési terv összeállításához súlyponti elem az ellenőrzések eredményeként átfogó és megbízható kép kialakítása az önkormányzat működéséről, az eszközökkel és forrásokkal való gazdálkodásról.

Az előzetes környezeti elemzés alapján a belső ellenőrzési fókusz 2023. évre:

- az államháztartási pénzeszközökkel, vagyonnal szabályszerűen, szabályozottan, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen folytatott gazdálkodás,
- a működés szabályozottsága, a rendelkezések betartása, az esetleges szabályozatlan területek feltárása,
- a működésben rejlő tartalékok feltárása, a feladatellátás hatékonyságának és az eredményességének további lehetőségei,
- a működésre hatást gyakorló változások, fejlesztések.

Az azonosított és a működés szempontjából fontos néhány folyamat elemzése eredményeként 2023. évre ellenőrzési témaként az alábbiak kerültek kijelölésre:

1. A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése Harsány Község Önkormányzatánál.
2. A 2022. évi költségvetési beszámoló és mérleg ellenőrzése a Harsányi Polgármesteri Hivatalnál.
3. A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése a Harsányi Hársfavirág Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szervnél.
4. A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál.

Harsány, 2022. november 22.

**dr. Kántor János**  
jegyző  
Harsányi Polgármesteri Hivatal

**Harsány Község Önkormányzata  
2023. évi ellenőrzési terve**

| Sor-<br>szám | Az ellenőrzés tárgya   | Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak  | Azonosított kockázati tényezők   | Az ellenőrzés típusa    | Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység | Az ellenőrzés tervezett ütemezése  | Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) |
|--------------|--|--|--|-------------------------|---|--|---|
| 1.           | A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése Harsány Község Önkormányzatánál | <p><u>Az ellenőrzés célja:</u> Annak megállapítása, hogy</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– a lefolytatott beszerzési eljárásoknál betartották-e a vonatkozó szabályzat előírásait (az esetleges mulasztások feltárása, azok okainak vizsgálata),</li> <li>– a kiválasztásban és a megvalósulásnál érvényesültek-e a minőségelvárási és költségcsökkentési szempontok,</li> <li>– a nyertes pályázat megvalósulását a költségvetési szerv részéről folyamatos előzetes és utólagos ellenőrzés kísérte-e (sor került-e az esetleges hibák megszüntetésére).</li> </ul> <p><u>Módszerei:</u> Dokumentumok, szabályzatok ellenőrzése, pénzügyi, számviteli bizonylatok ellenőrzése, szerződések, nyilvántartások vizsgálata</p> <p><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2022.01.01-2022.12.31.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>– A beszerzéshez kapcsolódó feladatok szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok.</li> <li>– A körülmények fennállása ellenére nem indított közbeszerzési eljárás.</li> <li>– Az eljárás előkészítésének, meghirdetése, a cél és a szolgáltatás összehangolása, a beszerzési eljárások lebonyolítása, dokumentáltság.</li> <li>– A teljesítés során az érvényes szerződéstől való eltérés, a teljesítésigazolás, a visszajelzés.</li> </ul> | Teljesítmény-ellenőrzés | Harsány Község Önkormányzata            | <p>2023. II. negyedév</p> <p>A jelentés elkészítésének határideje:</p> <p>2023. június 30.</p> | 3 ellenőri nap                                      |

| Sor-szám | Az ellenőrzés tárgya  | Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak  | Azonosított kockázati tényezők  | Az ellenőrzés típusa        | Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység | Az ellenőrzés tervezett ütemezése  | Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) |
|----------|---|--|---|-----------------------------|---|--|---|
| 2.       | A 2022. évi költségvetési beszámoló és mérleg ellenőrzése a Harsányi Polgármesteri Hivatalnál | <p><u>Az ellenőrzés célja:</u> Annak megállapítása, hogy</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– az összeállított beszámoló az államháztartási törvény, valamint a költségvetési szervek beszámolási és könyvvezetési kötelezettségére vonatkozó Kormányrendelet, illetve a tervezésére, gazdálkodására vonatkozó jogszabályi előírások szerint készült-e,</li> <li>– a beszámoló a jogszabályi előírásoknak megfelelően megbízható és valós képet ad-e a költségvetési szerv vagyoni és pénzügyi helyzetéről, a működés eredményéről,</li> <li>– a mérlegben szereplő tételek leltárral alátámasztottak-e,</li> <li>– a könyvviteli mérlegben szereplő eszközök és források értékelése során érvényesültek-e a számviteli törvény, valamint a költségvetési szerv számviteli politikájának előírásai,</li> <li>– a költségvetési beszámoló határidőben benyújtásra került-e.</li> </ul> <p><u>Módszerei:</u> Szabályzatok, dokumentumok ellenőrzése, pénzügyi, számviteli bizonylatok mintavétellel történő ellenőrzése, szerződések, nyilvántartások vizsgálata</p> <p><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2022.01.01-2022.12.31.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>– A jogszabályi előírásoknak nem megfelelő beszámoló összeállítás.</li> <li>– A feladatokat ellátó költségvetési szerv alapító okirata tartalmazza-e azon feladatokat, amelyek után az Önkormányzat az állami támogatást megigényelte.</li> <li>– A feladatfinanszírozás megállapításának (dokumentálásának) alapjául szolgáló nyilvántartások (pld.: látogatási- és eseménynapló, gondozási és élelmezési nap nyilvántartás) vezetése a költségvetési törvény, valamint a vonatkozó rendeletek szerint történik-e.</li> <li>– Az igénylés esetleges elmulasztása vagy hibás igénylés következménye.</li> <li>– A feladatfinanszírozás keretében folyósított állami támogatások biztosítják-e a működtetés alapfeltételeit.</li> </ul> | Szabályszerűségi ellenőrzés | Harsányi Polgármesteri Hivatal          | <p>2023. II. negyedév</p> <p>A jelentés elkészítésének határideje:</p> <p>2023. június 30.</p> | 3 ellenőri nap                                      |



| Sor-szám | Az ellenőrzés tárgya   | Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak  | Azonosított kockázati tényezők   | Az ellenőrzés típusa    | Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység        | Az ellenőrzés tervezett ütemezése  | Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) |
|----------|--|--|--|-------------------------|--|--|---|
| 3.       | A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése a Harsányi Hársfavirág Óvoda, Bölcsőde és Konyha költségvetési szervnél | <p><u>Az ellenőrzés célja:</u> Annak megállapítása, hogy</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– a lefolytatott beszerzési eljárásoknál betartották-e a vonatkozó szabályzat előírásait (az esetleges mulasztások feltárása, azok okainak vizsgálata),</li> <li>– a kiválasztásban és a megvalósulásnál érvényesültek-e a minőségelvárási és költségcsökkentési szempontok,</li> <li>– a nyertes pályázat megvalósulását a költségvetési szerv részéről folyamatos előzetes és utólagos ellenőrzés kísérte-e (sor került-e az esetleges hibák megszüntetésére).</li> </ul> <p><u>Módszerei:</u> Dokumentumok, szabályzatok ellenőrzése, pénzügyi, számviteli bizonylatok ellenőrzése, szerződések, nyilvántartások vizsgálata</p> <p><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2022.01.01-2022.12.31.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>– A beszerzéshez kapcsolódó feladatok szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok.</li> <li>– A körülmények fennállása ellenére nem indított közbeszerzési eljárás.</li> <li>– Az eljárás előkészítésének, meghirdetése, a cél és a szolgáltatás összehangolása, a beszerzési eljárások lebonyolítása, dokumentáltság.</li> <li>– A teljesítés során az érvényes szerződéstől való eltérés, a teljesítésigazolás, a visszajelzés.</li> </ul> | Teljesítmény-ellenőrzés | Harsányi Hársfavirág Óvoda, Bölcsőde és Konyha | <p>2023. II. negyedév</p> <p>A jelentés elkészítésének határideje:</p> <p>2023. június 30.</p> | 3 ellenőri nap                                      |

| Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja | Ellenőrzési tervet megalapozó kockázat elemzés címe, időpontja |
|---|--|
| Kockázatelemző táblázatok<br>2022. november 22.       | Folyamatok kockázata és ellenőrzése<br>2022. november 22.      |

- a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: 0 ellenőri nap
- a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: 0 ellenőri nap
- a képzésekre tervezett kapacitás: 0 ellenőri nap
- az egyéb tevékenységek: 0 ellenőri nap

**A Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat  
2023. évi ellenőrzési terve**

| Sor-szám | Az ellenőrzés tárgya   | Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak  | Azonosított kockázati tényezők   | Az ellenőrzés típusa    | Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység | Az ellenőrzés tervezett ütemezése  | Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás (ellenőri nap) |
|----------|--|--|--|-------------------------|---|--|---|
| 1.       | A lefolytatott közbeszerzési értékhatár alatti beszerzések és a kapcsolódó feladatok ellenőrzése a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál | <p><u>Az ellenőrzés célja:</u> Annak megállapítása, hogy</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>– a lefolytatott beszerzési eljárásoknál betartották-e a vonatkozó szabályzat előírásait (az esetleges mulasztások feltárása, azok okainak vizsgálata),</li> <li>– a kiválasztásban és a megvalósulásnál érvényesültek-e a minőségelvárási és költségcsökkentési szempontok,</li> <li>– a nyertes pályázat megvalósulását a költségvetési szerv részéről folyamatos előzetes és utólagos ellenőrzés kísérte-e (sor került-e az esetleges hibák megszüntetésére).</li> </ul> <p><u>Módszerei:</u> Dokumentumok, szabályzatok ellenőrzése, pénzügyi, számviteli bizonylatok ellenőrzése, szerződések, nyilvántartások vizsgálata</p> <p><u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2022.01.01-2022.12.31.</p> | <ul style="list-style-type: none"> <li>– A beszerzéshez kapcsolódó feladatok szervezése, szabályozása, kontrollfolyamatok.</li> <li>– A körülmények fennállása ellenére nem indított közbeszerzési eljárás.</li> <li>– Az eljárás előkészítésének, meghirdetése, a cél és a szolgáltatás összehangolása, a beszerzési eljárások lebonyolítása, dokumentáltság.</li> <li>– A teljesítés során az érvényes szerződéstől való eltérés, a teljesítésigazolás, a visszajelzés.</li> </ul> | Teljesítmény-ellenőrzés | Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat  | <p>2023. II. negyedév</p> <p>A jelentés elkészítésének határideje:</p> <p>2023. június 30.</p> | 3 ellenőri nap                                      |

|   |  |
|---|--|
| Ellenőrzési tervet megalapozó elemzés címe, időpontja | Ellenőrzési tervet megalapozó kockázat elemzés címe, időpontja |
| Kockázatelemző táblázatok<br>2022. november 22.       | Folyamatok kockázata és ellenőrzése<br>2022. november 22.      |

- a tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: 0 ellenőri nap
- a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitás: 0 ellenőri nap
- a képzésekre tervezett kapacitás: 0 ellenőri nap
- az egyéb tevékenységek: 0 ellenőri nap

Harsány, 2022. november 22.

**dr. Kántor János**  
jegyző  
Harsányi Polgármesteri Hivatal



Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől  
3555 Harsány, Kossuth Lajos utca 67.  
Tel: 46/592-200  
Fax: 46/392-304  
Email: polgarmester@harsany.hu

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2022. november 30-i ülésére**

**Tárgy: Javaslát felhatalmazás megadására a harsányi községi vízmű vízkezelő berendezés komplett automatika rendszerének felújítása tárgyú vállalkozási szerződés aláírására**

**Az előterjesztést készítette: dr. Kántor János jegyző**

*Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.*

A határozat meghozatala egyszerű többséget igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

A Heves Megyei Vízmű Zrt a napirend mellékletként megküldött vállalkozási szerződés aláírására irányuló megkereséssel élt Harsány Község Önkormányzata felé.

A vállalkozási szerződés bérleti díjjal nem fedezett munkák elvégzéséről szól, melyet a vízmű végzett el a harsányi községi vízmű vízkezelő berendezés komplett automatika rendszerének felújítása során.

**Határozati javaslat:**

**Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
\_\_\_\_\_/2022. (XI.30.) határozata**

**a harsányi községi vízmű vízkezelő berendezés komplett automatika rendszerének felújítására irányuló vállalkozási szerződés aláírására irányuló felhatalmazás megadásáról**

Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a **Javaslát felhatalmazás megadására a harsányi községi vízmű vízkezelő berendezés komplett automatika rendszerének felújítása tárgyú vállalkozási szerződés aláírására** tárgyú előterjesztést és az alábbiak szerint határoz:

Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete felhatalmazza a település polgármesterét, hogy a Harsány községi vízkezelő berendezés komplett automatika rendszerének felújítása tárgyú vállalkozási szerződést a Heves Megyei Vízmű Zrt.-vel aláírja.

A vállalkozói díj összege 2.234.000.-Ft.+ÁFA azaz brittó 2.837.180.-Ft.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 15. (szerződés aláírására)

Harsány, 2022. november 24.

Bihari Lajosné  
polgármester



Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől  
3555 Harsány, Kossuth Lajos utca 67.  
Tel: 46/592-200  
Fax: 46/392-304  
Email: polgarmester@harsany.hu

**ELŐTERJESZTÉS**  
**a Képviselő-testület 2022. november 30-i ülésére**

**Tárgy: Javaslat az idősök karácsonyi köszöntésére (döntés a juttatás mértékéről)**

**Az előterjesztést készítette: dr. Kántor János jegyző**

*Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.*

A határozat meghozatala egyszerű többséget igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Az elmúlt évben nem lehetett idősök számára karácsonyi ünnepséget szervezni. Visszatérve a korábbi évek hagyományához 2022. december 20-án kedden 15.00 órai kezdettel javasoljuk az ünnepség megtartását.

Az ünnepség keretében az iskolások és óvodások ünnepi műsora mellett a vendéglátás keretében sült hurka kerülne felszolgálásra. Az ajándék két zacskó szaloncukor. (2x300gr.)

**Határozati javaslat:**

**Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének**  
**\_\_\_\_\_/2022. (XI.30.) határozata**  
**Idősök karácsonyi köszöntéséről**

Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testülete a település 65. életévét betöltött lakosai részére 2022. december 20-án kedden 15.00 órai kezdettel a Harsányi Hunyadi Mátyás Általános Iskola tornatermében karácsonyi ünnepséget szervez.

Az ünnepséget követően vendéglátás keretében sült hurka kerül felszolgálásra. Az önkormányzat minden idős részére szaloncukrot ajándékozik.

Felelős: polgármester  
Határidő: 2022. december 20.

Harsány, 2022. november 22.

Bihari Lajosné  
polgármester



## Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől

3555 Harsány, Kossuth utca 67.

Tel: 46/592-200

Fax: 46/392-304

Email: [polgarmester@harsany.hu](mailto:polgarmester@harsany.hu)

### ELŐTERJESZTÉS a Képviselő-testület 2020. június 25-i ülésére

**Tárgy: Javaslat az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok és járművek bérleti díjának és a bérbeadás feltételeinek megállapítására**

**Az előterjesztést készítette: dr. Kántor János jegyző**

*Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.*

A határozat elfogadása egyszerű többséget igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete 2022. augusztus 31-i ülésén foglalkozott az önkormányzat tulajdonában álló ingatlanok bérleti díjának módosításáról. Az ülésen nem lettek érintve az egyéb helyiségek mint például a Közösségi Ház a műfüves pálya stb.

A bérleti díjak napirendre tűzését elsősorban az teszi indokolttá, hogy a TOP\_PLUSZ-1.2.1-21-BO1-2022-00024 „Kisgyőr, Harsány, és Mályi önkormányzatai tulajdonában lévő ingatlanok gazdaságélénkítő és közösségi célú fejlesztése, építése„ című pályázat érinti az Önkormányzat által bérbeadott pékség épületét. Ezért mivel bevételszerző tevékenység folyik az épületben a bérbeadás tekintetében be kellett lépni az ÁFA körbe. Így valamennyi nem lakás célú bérbeadást ÁFA-val kell számolni.

Mivel a 24/2020. (VI.25.) Kt. határozat meghozatalakor az ÁFA kérdésre nem lett kitérve ezért az akkor megállapított összegekből az ÁFA mértéke visszaszámolásra kerül, így az Önkormányzat bevétele csökken.

A korábbi szabályoktól eltérően nem javasoljuk sem a **műfüves labdarúgó pálya tekintetében bérleti díj, sem a sópince tekintetében igénybevételi díj megállapítását, sem az iskolai ebédlő bérbeadását.**

Javasoljuk ugyanakkor az önkormányzat tulajdonában lévő mezőgazdasági gépek bérbeadása lehetőségének biztosítását.

Javasoljuk továbbá a bérleti díjak emelését is.

Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok bérleti díját és a bérbeadás feltételeit 2020. évre az alábbiakban állapította meg

**1./ Közösségi Ház** Hunyadi János utca 4. – alkalmankénti bérleti díja:

a) Közösségi terem – legfeljebb 50 fő részére

aa) 20.00 óráig 2.000.-Ft/óra, de minimum 5.000.-Ft.

ab) 20.00 óra után 2.000.-Ft/óra, de minimum 15.000.-Ft. 10.000.-Ft kaució fizetése mellett.

b) A Vecsei-terem – legfeljebb 40 fő részére csak előadás és állófogadás céljára bérelhető az aa) pont szerint.

Nem adható bérbe a közösségi ház:

- árusítás,
- meleg étkezést igénylő rendezvény, pl: lakodalom céljára.

Véradás céljára a Közösségi terem ingyenes. A község civil szervezetei, a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat előzetesen egyeztetett időpontban (ha az alaptevékenységet - testületi ülések, házasságkötések -nem zavarja) a Közösségi vagy Vecsei-termet térítésmentesen használhatják.

Fentieket összegezve az alábbi határozat meghozatalát javaslom:

Határozati javaslat:

**Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2022. (XI. 30.) Határozata**

**Az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok és járművek bérleti díjáról és a bérbeadás feltételeiről**

**Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a „Javaslat az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok és járművek bérleti díjáról és a bérbeadás feltételeiről” tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:**

Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanok bérleti díját és a bérbeadás feltételeit 2022. december 1 napjától az alábbiakban állapítja meg:

**1./ Közösségi Ház** Hunyadi János utca 4. – alkalmankénti bérleti díja:

a) Közösségi terem – legfeljebb 50 fő részére

aa) 20.00 óráig 2.500.-Ft/óra+ÁFA, de minimum 7.000.-Ft.+ÁFA

ab) 20.00 óra után 2.500.-Ft/óra+ÁFA, de minimum 20.000.-Ft.+ÁFA 20.000.-Ft kaució fizetése mellett.

b) A Vecsei-terem – legfeljebb 40 fő részére csak előadás és állófogadás céljára bérelhető az aa) pont szerint.

Nem adható bérbe a közösségi ház:

- árusítás,
- meleg étkezést igénylő rendezvény, pl: lakodalom céljára.

Véradás céljára a Közösségi terem ingyenes. A község civil szervezetei, a Harsányi Roma Nemzetiségi Önkormányzat előzetesen egyeztetett időpontban (ha az alaptevékenységet - testületi ülések, házasságkötések -nem zavarja) a Közösségi vagy Vecsei-termet térítésmentesen használhatják.

**2./ Járművek bérleti díja**

a) pótkocsi



15.000.-Ft+ÁFA/nap

b) tartálykocsi  
10.000.-Ft+ÁFA/nap

Felelős: jegyző (tájékoztatásért)  
Határidő: azonnal

Harsány, 2022. november 22.

Bihari Lajosné  
polgármester



## Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől

3555 Harsány, Kossuth Lajos utca 67.  
Tel: 46/592-200  
Fax: 46/392-304  
Email: polgarmester@harsany.hu

### ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2022. november 30-ai ülésére

**Tárgy: Javaslat energia-megtakarítási intézkedési terv elfogadására**

*Az előterjesztés tárgyalása a 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.v.) 46. § (1) bekezdés alapján nyilvános ülésen történik.*

A határozat elfogadása egyszerű többséget igényel.

**Tisztelt Képviselő-testület!**

Magyarország Kormánya a háborús veszélyhelyzet okozta drasztikus energia-áremelkedés hatásai enyhítése érdekében 1473/2022. (X. 5.) Korm. határozatban fogalmazta meg az önkormányzatok és a Kormány közötti egyeztetések eljárásrendjét.

A Kormányhatározat rögzíti, hogy

1. egyetért azzal, hogy az önkormányzatok energia-áremelkedés okán megnövekedett működési költségei kapcsán az önkormányzatok és a Kormány között egyedi egyeztetések folytatandóak;
2. egyetért azzal, hogy a Kormány képviseletében az 1. pont szerinti egyeztetéseket *Balla György* miniszteri biztos koordinálja;
3. egyetért azzal, hogy az 1. pont szerinti egyeztetések keretében az önkormányzat részéről szükséges olyan menedzsmentterv készítése és a miniszteri biztoshoz történő benyújtása, amelyben bemutatja,
  - a) milyen intézkedéseket tesz a megnövekedett működési költségek fedezetének biztosítása, illetve a kiadások csökkentése érdekében,
  - b) amennyiben az a) alpont szerinti intézkedés alapján további intézkedés szükséges, úgy a rendelkezésre álló tartalékok felhasználásának ütemezését is, valamint
  - c) amennyiben az a) és b) alpont szerinti intézkedések további intézkedést tesznek szükségessé, úgy a vagyonértékesítés kapcsán megtenni tervezett intézkedéseket is;
4. egyetért azzal, hogy a miniszteri biztos vezetésével, a belügyminiszter, a pénzügyminiszter, valamint a technológiai és ipari miniszter által delegált személyek részvételével alakuljon munkacsoport a beérkező menedzsmenttervek értékelése érdekében;
5. felhívja a Miniszterelnökséget vezető minisztert, hogy a miniszteri biztos útján a Kormány számára tegyen javaslatot a 3. és 4. pontban lefolytatott egyeztetések eredménye alapján.

Az intézményekben biztosítandó levegő hőmérsékletek vonatkozásában több szabályozás van jelenleg érvényben.

**Az épületek energetikai jellemzőinek meghatározásáról szóló 7/2006. (V. 24.) TNM rendelet 1. melléklet V. fejezete értelmében *Az épülettechnikai rendszer tervezéséhez figyelembe vehető légállapot az óvodában 22 °C, irodában 20 °C.***

*Azokban a közlekedőkben és mellékhelyiségekben, amelyek egy épületben vannak a huzamos tartózkodásra szolgáló helyiségekkel, de nincsenek velük egy rendeltetési egységben és azoktól  $U < 0,8 \text{ W/m}^2\text{K}$  szerkezetek határolják,  $17 \text{ }^\circ\text{C}$  parancsolt levegő hőmérsékletére lehet végezni a méretezést;*

Fenti határozat alapján az Önkormányzatnak intézkedési tervet kell elfogadni reagálva az abban foglaltakra.

**A munkahelyek munkavédelmi követelményeinek minimális szintjéről szóló 3/2002. (II. 8.) SzCsM-EüM együttes rendelet 2. számú melléklete értelmében A zárt térben lévő munkahelyeken biztosítandó léghőmérséklet,**

1. táblázat

| 1.                            | 2.   | 3.                              | 4.  | 5.   |
|-------------------------------|--|---------------------------------|---|--|
|                               |  | Meleg évszakban biztosítandó    |   |  |
| A munka jellege               | Hideg évszakban biztosítandó léghőmérséklet $^\circ\text{C}$ | léghőmérséklet $^\circ\text{C}$ | effektív, illetve korrigált effektív hőmérséklet $^\circ\text{C}$ | maximálisan megengedhető effektív, illetve korrigált effektív hőmérséklet $^\circ\text{C}$ |
| Szellemi munka                | 20-22  | 21-24                           | 20  | 31   |
| Könnyű fizikai munka          | 18-20  | 19-21                           | 19  | 31   |
| Közepesen nehéz fizikai munka | 14-18  | 17-19                           | 15  | 29   |
| Nehéz fizikai munka           | 12-14  | 15-17                           | 13  | 27   |

**Az egyes intézmények veszélyhelyzeti működéséről 353/2022. (IX. 19.) Korm. rendelet 3.§-a értelmében:**

**3. § (1) A fűtés útján biztosított léghőmérsékletnek - a fenntartótól, illetve a tulajdonostól függetlenül - legalább a 18 Celsius-fokot el kell érnie**

*a) - a (2) bekezdésben foglalt kivétellel - a köznevelési intézményekben, valamint*

*b) a szakképző intézményekben.*

*(2) Olyan köznevelési intézményben, amelynek épületében 14. életévüket be nem töltött gyermekek gondozása, nevelése, illetve oktatása zajlik, a fűtés útján biztosított léghőmérsékletnek legalább a 20 Celsius-fokot el kell érnie.*

*(3) A köznevelési intézmény fenntartója, illetve a szakképzési centrum részeként működő szakképző intézmény esetében a kancellár határozza meg - az (1) és a (2) bekezdésben foglaltak figyelembevételével - a biztosítandó léghőmérsékletet.*

Az irányadó jogszabályi rendelkezések figyelembe vételével megállapítható, hogy fel kell készülni arra, az esetleges egyeztetésekre és el kell készíteni a Korm.határozatban foglaltakra választ adó intézkedési tervet, és a fenntartónak meg kell határozni köznevelési intézményben biztosítandó léghőmérsékletet.

INTÉZKEDÉSI TERV  
a megnövekedett működési költségek fedezetének biztosítása,  
illetve a kiadások csökkentése érdekében

**Gáz felhasználás visszaszorítása**

**- közösségi ház – 3555 Harsány Hunyadi János utca 4.**

A Községi Ház 3 fűtési körén biztosítható hőmérséklet:

- a) a polgárőr helyiség 10 °C,
- b) a könyvtár 18°C,
- c) a nagyterem, iroda, folyosó és vizesblokki rész 10°C.

A közösségi ház irodájában munkát végzők közül a családsegítő a polgármesteri hivatal szociális előadójának az irodájában kerül elhelyezésre. A házi segítségnyújtást végző gondozónők napi jelentésüket a Könyvtár helyiségében tehetik meg.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 1 - 2023. március 31.

**- óvoda - 3555 Harsány Munkácsy Mihály utca 4.**

Az egyes intézmények veszélyhelyzeti működéséről szóló 353/2022. (IX. 19.) Korm. rendelet szerinti léghőmérséklet - 20°C - biztosítandó azzal, hogy *azokban a közlekedőkben és mellékhelyiségekben, amelyek egy épületben vannak a huzamos tartózkodásra szolgáló helyiségekkel, de nincsenek velük egy rendeltetési egységben, - konyha, mosókonyha, öltöző, raktár -18 °C levegő hőmérséklet* biztosítandó.

A radiátorokról hiányzó termosztátokat a szabályozhatóság érdekében pótolni szükséges.

Felelős: óvodavezető

Határidő: 2022. december 1 - 2023. március 31

**- bölcsőde - 3555 Harsány Kossuth Lajos utca 75.**

A külön rendeltetési egységben található kiszolgáló helyiségekben –iroda, teakonyha, öltöző - 18°C biztosítandó.

Felelős: óvodavezető

Határidő: 2022. december 1 - 2023. március 31

**- szociális foglalkoztató (COOP-épület) - 3555 Harsány Hunyadi János utca 1.**

A közfoglalkoztatottak melegedését szolgáló konyha helyiségben 18°C biztosítandó, a többi helyiségben 15°C.

Felelős: munkavezetők

Határidő: 2022. november 1 - 2023. március 31.

**- polgármesteri hivatal - 3555 Harsány Kossuth Lajos utca 67.**

Munkavállalók tartózkodását szolgáló helyiségek 18°C, mosdó 15°C.

Felelős: jegyző

Határidő: 2022. december 1 - 2023. március 31.

**- fényírda - 3555 Harsány Kossuth Lajos utca 65.**

A fényírda bezárásra kerül, a biztosítandó léghőmérséklet az épületben 5°C.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 1 - 2023. március 31.

- **orvosi rendelő – 3555 Harsány Kossuth Lajos utca 45.**

A házi orvos, a fogorvos és a védőnő felhívása a az energia megtakarítás fontosságára, a szabályozható és azokban a közlekedőkben és mellékhelyiségekben, amelyek egy épületben vannak a huzamos tartózkodásra szolgáló helyiségekkel, de nincsenek velük egy rendeltetési egységben, 18 °C levegő hőmérséklet biztosítandó.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 1 - 2023. március 31.

**Elektromos energia felhasználás csökkentése**

Valamennyi épület vonatkozásában a felesleges áramfogyasztást kerülni kell. Helyiség elhagyása után a világítást lekapcsolni szükséges.

- **polgármesteri hivatal - 3555 Harsány Kossuth Lajos utca 67.**

Valamennyi fénycső led energiatakarékos fényforrásra kerül lecserélésre. Az új fénycsövek a korábbiaknál 50%-al kevesebbet fogyasztanak.

Felelős: jegyző

Határidő: 2022. december 1.

- **közösségi ház – 3555 Harsány Hunyadi János utca 4.**

Valamennyi fénycső led energiatakarékos fényforrásra kerül lecserélésre. Az új fénycsövek a korábbiaknál 50%-al kevesebbet fogyasztanak.

A közvilágítástól független térvilágítás 22.00 órától lekapcsolásra kerül.

Felelős: polgármester

Határidő: 2022. december 1.

- **óvoda - 3555 Harsány Munkácsy Mihály utca 4.**

Valamennyi fénycső led energiatakarékos fényforrásra kerül lecserélésre. Az új fénycsövek a korábbiaknál 50%-al kevesebbet fogyasztanak

Felelős: intézményvezető

Határidő: 2022. december 15.

- **speciális foglalkoztató (egykori COOP-épület) - 3555 Harsány Hunyadi János utca 1.**

Kávéfőzőn kívül más villamosenergiával működő eszköz nem használható.

Felelős: munkavezetők

Határidő: 2022. december 1.

- **műhely-csarnok – 3555 Harsány Béke utca 2.**

A csarnokban idegen tulajdonú eszköz nem használható. A csarnok csak hétköznap munkaidőben 7.00-15.00-ig használható.

Felelős: munkavezetők, polgármester

Határidő: 2022. december 1.

- **sportöltöző – 3555 Harsány Munkácsy Mihály utca 34.**

Térvilágítás – műfüves pálya megvilágítása -nem használható. A november 12-i fordulót követően a sportöltöző használata átmenetileg szünetel, a fagymentesítésről – víztelenítés – gondoskodni kell.

Felelős: munkavezetők, polgármester  
Határidő: 2022. november 1. illetve november 12.

A karácsonyi adventi időszakban a Kossuth Lajos utcát érintő díszkivilágítás nem lesz. A Főtéren díszkivilágítás az adventi napokon és Karácsony napján lehet 22.00 óráig

A helyi önkormányzat kezelésében lévő közutak melletti lámpatesteket illetően meg kell vizsgálni a közvilágítás időtartamának 22.00 és 4.00 közötti szüneteltetésének lehetőségét, és amennyiben jogszabályi és műszaki szempontból lehetséges 22.00 és 4.00 között lekapcsolásra kerül a közvilágítás.

### **Gépjármű üzemeltetést érintő intézkedések**

Gépjárművek ebédhordás és a bölcsődébe történő kiszállításon kívül csak a polgármester engedélyével illetve utasítása alapján használhatók.

Mezőgazdasági jármű, pótkocsi, utánfutó csak a polgármester írásbeli engedélyével illetve utasítása alapján használható.

Felelős: munkavezetők, polgármester  
Határidő: 2022. december 1.

Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testülete megbízza a jegyzőt, hogy az önkormányzat értékesíthető vagyontárgyairól tájékoztassa a képviselő-testületet. E körben elsősorban az értékesíthető építési telkekre vonatkozóan nyújtson tájékoztatást.

Amennyiben a megnövekedett működési költségek fedezetének biztosítása az Intézkedési Terv végrehajtásával nem lehetséges úgy a képviselő-testület dönt az értékesítendő ingatlanok soráról.

Harsány, 2022. november 22.

Bihari Lajosné  
polgármester

Az Intézkedési Tervet megtárgyalta és 2022. november 30-án tartott ülésén Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete \_\_\_/2022. (XI. 30.) határozatával fogadta el.

### **Határozati javaslat:**

#### **Harsány Község Önkormányzat Képviselő-testületének \_\_\_/2022. (XI.30.) határozata energia-megtakarítási intézkedési terv elfogadásáról**

Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete megtárgyalta a **Javaslat energia-megtakarítási intézkedési terv elfogadására** tárgyú előterjesztést és az alábbi határozatot hozza:

Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testülete a megnövekedett működési költségek fedezetének biztosítása, illetve a kiadások csökkentése érdekében készített **energia-megtakarítási intézkedési tervet** az előterjesztésnek megfelelő tartalommal elfogadja.

Felelős: polgármester  
Határidő: 2022. december 1 - 2023. március 31.



## Harsány Község Önkormányzat Polgármesterétől

3555 Harsány, Kossuth Lajos utca 67.

Tel: 46/592-200

Fax: 46/392-304

Email: polgarmester@harsany.hu

### Kiegészítő tájékoztatás

#### A Javaslat energia-megtakarítási intézkedési terv elfogadására tárgyú előterjesztéshez

Tisztelt Képviselő-testület!

1. Harsány település közvilágításának korszerűsítése - LED lámpatestek felszerelése tárgyában - a GREP Zrt. a csatolt ajánlattal kereste meg településünket

#### HARSÁNY KÖZSÉG KÖZVILÁGÍTÁSÁNAK KORSZERŰSÍTÉSE

A térségben zajló közvilágításfejlesztési projektek alkalmazkodva az önkormányzatok jelenlegi helyzetéhez, olyan lehetőséget kínálnak mely nem kerül pénzbe, mégis látványos és hosszú távon értékálló, megtakarítást eredményező beruházásként jelennek meg.

A GREP Zrt. előzetes számításai azt igazolják, hogy Harsány község közvilágítási aktív elemeinek korszerűsítése és a közvilágítás hosszú távú karbantartása a mai technikai és árszínvonalon önfinanszírozóan, racionálisan megvalósítható. Az EPC konstrukcióból következően az önkormányzat hitelfelvétel nélkül korszerűsítheti közvilágítását, miközben jelenlegi költségeit is csökkentheti. Tehát sem az újonnan felszerelésre kerülő lámpatestekért, sem a tervezésért – kivitelezésért nem kell fizetnie az önkormányzatnak.

A Cég nagymúltú és nevű lámpatestgyártókkal dolgozik együtt, ezek a gyártók évtizedek óta jelen vannak a közvilágításban, így pontosan tudják, milyen műszaki és fénytechnikai kihívásoknak kell egy közvilágítási lámpatestnek megfelelnie. Kizárólag fémből készült lámpatest házakat alkalmaznak, amely jobban ellenáll az időjárás viszontagságainak, és kitűnően elvezeti a LED-fényforrások által termelt hőt. A lámpatest búrája edzett üvegből készül, ami nem barnul be az idők folyamán, így évek múltán is ugyanolyan marad, mint felszereléskor.

A szerződés 12 évig biztosítja a zavartalan, magasszínvonalú üzemeltetést és bármilyen probléma esetén a felszerelt lámpatestek esetleges cseréjét!

A beruházás során 317 lámpatest kerül cserére, melyek mindegyikénél hosszútávú fényerő növekedés valósul meg. Indokoltan, 63 lámpa esetében 244 % ra, 244 lámpánál 190 % ra nő a fényerő!( részletesen a HT-ban) Az Önkormányzat éves megtakarítása a szerződés lejáratá után 73,92% os! A korszerűsítéssel az önkormányzat 16 tonna éves CO<sub>2</sub> kibocsátás megtakarításával járul hozzá a globális felmelegedés elleni küzdelemhez.

**Amennyiben az Önkormányzat ezt a korszerűsítési konstrukciót választja, egy világhírű multinacionális cég termékét kapja, az Európai Unió és a Magyar Állam támogatásával, itthon termelt villamos energiával!**

2. A közvilágítás korszerűsítése tárgyában ajánlatot kértünk az MVM Lumen Fényszolgáltató Kft.-től is kértünk indikatív ajánlatot. Az MVM Lumen Fényszolgáltató Kft. Magyarország legnagyobb nemzeti tulajdonú vállalatcsoportjához, az MVM Csoporthoz tartozik és 2021. november 1-jétől MVM Lumen márkanév alatt kezdte meg működését. A MVM Next Energiakereskedelmi Zrt.-ből 2021. október 31-jén kivált közvilágítási tevékenységek az MVM Lumen Kft.-be kerültek át.

Az előzetes egyeztetések alapján az MVM Lumen ajánlata várhatóan kedvezőbb konstrukció lesz a GREP Zrt. ajánlatához képest, és december első felében lesz kész. Így érdemben azt követően lehet vele foglalkozni, de a GREP Zrt. ajánlatának megismerése segíthet a döntés meghozatalában.

3. Magyarország Kormánya megalkotta 449/2022. (XI. 9.) Korm rendeletét **a veszélyhelyzet során a közvilágítás üzemeltetésével kapcsolatos szabályokról.**

*1. § (1) Az Ukrajna területén fennálló fegyveres konfliktusra, illetve humanitárius katasztrófára tekintettel, valamint ezek magyarországi következményeinek az elhárítása és kezelése érdekében veszélyhelyzet kihirdetéséről és egyes veszélyhelyzeti szabályokról szóló 424/2022. (X. 28.) Korm. rendelet szerinti veszélyhelyzet ideje alatt a települési önkormányzat képviselő-testülete, közgyűlése a település közvilágításának időtartamával, illetve mértékével kapcsolatos kérdéseket rendeletben szabályozhatja.*



## BÉRLETI SZERZŐDÉS

mely létrejött egyrészről **Harsány Község Önkormányzata** (3555 Harsány, Kossuth u. 67.) mint tulajdonos megbízásából eljáró **Bihari Lajosné polgármester**, mint bérbeadó (továbbiakban: **bérbeadó**),

másrészről

**Hegedűs Krisztián János** (sz: Miskolc, 1976. 12. 23. an: Balázs Mária) 3555 Harsány, Petőfi Sándor utca 16. szám alatti lakos (továbbiakban: **bérlő**)

közt az alábbiak szerint:

1. A bérlet tárgya a Harsány 416/1 hrsz. alatt nyilvántartott, természetben Harsány, Klapka György utca 21. szám alatt található, a bérbeadó tulajdonát képező 585 m<sup>2</sup> területű ingatlan.
2. **Bérbeadó** bérbe adja, **bérlő** bérbe veszi az 1. pontban megjelölt ingatlant jelen állapotban 2022. december 15. napjától – 2027. december 14. napjáig.
3. A bérleti szerződés bérbeadó részéről 3 hónapos felmondási idővel bármikor felmondható. A bérleti szerződés a három hónapot elérő díjhátralék esetén megszűnik. A **bérbeadó** ebben az esetben az ingatlant bérlő költségére – elhelyezési kötelezettség nélkül - kiürítetteti.
4. A bérleti szerződés közös megegyezéssel is megszüntethető, illetve **bérlő** 30 napos felmondási idővel felmondhatja.
5. A **bérbeadó** az ingatlant **bérlőnek** rendeltetésszerű használatra alkalmas (előzetesen megtekintett) állapotban adja át.
6. A bérlő havonta 20.000.-Ft bérleti díjat tartozik fizetni az önkormányzat OTP Bank Rt-nél vezetett 11734004-15349002 számú számlájára.  
Bérlő a bérleti díjat – bérbeadó által kibocsátott számla ellenében – minden hónap 10-ig előre tartozik megfizetni.
7. A bérleti díj összegét **bérbeadó** minden év végén felülvizsgálja és azt – a következő évi várható infláció összegét figyelembe véve – megemelheti.
8. A szerződésben nem szabályozott kérdésekben (így különösen a felmondási kérdésekben) a Ptk., a lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó egyes szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény az irányadó.

Harsány, 2022. december 12.

Bihari Lajosné  
bérbeadó

Hegedűs Krisztián János  
bérlő

A bérleti szerződés Harsány Község Önkormányzata Képviselő-testületének a 106 /2022. (XI.30.) határozatával került elfogadásra.