



NEMESKOCS POLGÁRMESTERE
9542 Nemeskocs

M E G H Í V Ó

2025. május 21-én (szerdán) 16:00 órakor képviselő-testületi ülést tartunk, melyre tisztelettel meghívom.

Ülés helye: Önkormányzati Hivatal Nemeskocs, Petőfi u. 68.

Napirendi javaslatok::

- 1.) Beszámoló a két ülés között végzett munkáról.
Előadó: Bozzay András polgármester
- 2.) Magyar Falu Program pályázat
Előadó: Bozzay András polgármester
- 3.) 2024. évi belső ellenőri jelentés és Stratégiai Ellenőrzési Terv a 2025-2029. évekre
Előadó: Szücs Andrea aljegyző
- 4.) Civil szervezetek működésének 2024. évi beszámolója
Előadó: Horváth Csaba vezetőségi tag
- 5.) Közművelődési közösségi színtér és könyvtár nyitvatartása
Előadó: Bozzay András polgármester
- 6.) Bejelentések, interpellációk

Nemeskocs, 2025. május 13.

Bozzay András
polgármester



**Önkormányzati Képviselő-testület Polgármestere
Nemeskocs**

Beszámoló

a Nemeskocs Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. május 21-i ülésére a két ülés között történekről.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az elmúlt testületi ülés óta a következő események történtek:

- Településfásítás: fák elültetése május 7-én megtörtént.
- Használt gumiabroncsok elszállítására május 9-én került sor. Előtte lévő napokban folyamatosan odaszállítottuk a házak elé kihelyezett személyautó gumikat. Bobáról is hoztak. Kb. 1100 db gumival a kamion tele lett, visszajelezték, hogy ez 11340 kg össztömeg. Bízunk benne, hogy feldolgozásukkal a környezet védelméért sikerült tenni. A gyűjtés meghirdetésének célja volt, hogy hasznosításra kerüljenek, a gumik, ne pedig az erdőszélén, árkokban halmozódjanak fel.
- Az elektronikai háztartási cikkek elszállítása is megtörtént. A nagygarázsban kerültek elhelyezésre. Pénteken és hétfőn is 2 furgonnal vittek el.
- A Panorámatükör elhelyezéshez szükséges hozzájárulás kérelem elküldésre került.
- A falugondnoki képzés júniusban indul, a pontos időpontjok és egyéb tudnivalókról ma érkezett tájékoztatás.
- A hulladékgazdálkodási Társulástól megérkezett a 99.300 Ft támogatási összeg.

Ennyiben tudtam beszámolni a két ülés között történt eseményekről, amelyek a nyílt ülés keretében elmondhatóak.

Kérem a beszámolót vitassák meg, szóljanak hozzá és fogadják el.

Nemeskocs, 2025. május 21.

Bozzay András
polgármester



Nemeskocsi Polgárőr Egyesület
Nemeskocs, Petőfi u. 65.
9542

Beszámoló

a Nemeskocs Önkormányzat képviselő-testületének 2025. május 24-án tartandó képviselő-testületi ülésére a Nemeskocsi Polgárőr Egyesület 2024. évben végzett munkáról

Tisztelt Polgármester Úr!
Tisztelt képviselő-testület!

A Polgárőr Egyesület vezetősége nevében tisztelettel köszöntöm a polgármester urat és a képviselő-testület tagjait.

A Polgárőr Egyesület vezetősége nevében az alábbiak szerint tudok beszámolni a 2024. évben végzett munkákról:

- Az Egyesület 2004. január 30-án alakult meg 22 fővel. A jelen taglétszámunk: 12 fő
- Nappali és éjszakai szolgálatot teljesítettünk, 2-3 fős járőrszolgálatokban 54 alkalommal, 118 fővel 640 órában.
- A Nemeskocsi Futball Clubbal kötött együttműködési Megállapodás alapján a 2024 évben a hazai labdarúgó mérkőzések alkalmával rendezői, biztosító feladatokat láttunk el, összesen 14 alkalommal (bajnokság, Vas Vármegyei Kupa) mérkőzésenként 5 fővel, összesen 280 órában.
- Részt vettünk a Vas Megyei Polgárőr Szervezetek Szövetsége 2024 évben tartott éves közgyűlésén Szombathelyen.
- Biztosítási feladatot teljesítettünk a községben tartott rendezvényeken. (szemétszedés, gyermeknap, szentiván éj, falunap, őszköszöntő.....)

Polgárőr Egyesület 2024. évi gazdálkodása:

Bevételek:

- OPSZ-VMPSZ támogatás	300.000 Ft
- 2023. évi pénzmaradványunk	201.663 Ft

Összes bevételünk: 494.239 Ft volt.

Kiadásaink 2024. évben 333.321 Ft volt. (papír-írószer költsége, nyomtatványok, bankszámlavezetés költsége, postaköltség, tagdíjak, tisztítószer, takarítószer, felszerelés vásárlás)

A fentieket figyelembe véve a 2024. évi pénzmaradvány: 168.342 Ft.

Ennyiben tudtam beszámolni a 2024. évi munkáról és gazdálkodásról és most röviden a **2025. évi terveinkről és költségvetési tervről:**

- 2025 évben is takarékos gazdálkodás a cél.
- Továbbra is fokozott figyelemmel kísérjük a pályázati lehetőségeket.
- Segítjük az Önkormányzat rendezésében tartandó Falunap szervezését, lebonyolítását és a rendezvények biztosítását.
- A településünk közbiztonságának megőrzése és megtartása a cél.

A 2025. évi Költségvetésünk tervezete:

Bevételek:

- 2024. évi pénzmaradvány:	168.342 Ft
- OPSZ támogatás	300.000 Ft

összbevétel: 468.342 Ft

Tervezett kiadások összesen: 468.342 Ft.

(az egyesület működéséhez szükséges kiadások: közgyűlések költsége, papír-írószer költsége, nyomtatványok, bankszámlavezetés költsége, postaköltség, felszerelés vásárlás, egyéb költségek....)

Tisztelt Polgármester Úr!

Tisztelt képviselő-testület!

Ezzel a beszámoló végéhez értem.

Beszámolóm végén itt és most is ismételten megköszönöm az Önkormányzatnak az ingyenes helyiség használatot.

Köszönöm hogy meghallgattak és kérem a beszámolót vitassák meg és fogadják el.

Nemeskocs, 2025 május 16.



Horváth Csaba

Polgárőr Egyesület elnök

Futball Club Nemeskocs
Nemeskocs, Petőfi u. 68.
9542

BESZÁMOLÓ

**a Nemeskocs Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. május 21-i
képviselő-testületi ülésére a Futball Club Nemeskocs 2024. évben végzett
munkájáról**

Tisztelt Polgármester Úr!
Tisztelt Képviselő-testület!

A Nemeskocsi Futball Club vezetősége és tagsága nevében tisztelettel
köszöntöm polgármester urat és a képviselő-testület tagjait!

Az alábbiak szerint számolok be a Futball Club 2024. évben végzett
munkájáról:

A vezetőség úgy döntött, hogy nevez a Vas Vármegyei III. osztály Sárvár
körzeti bajnokságára.

A bajnokságon kívül Egyesületünk indult a 2024-2025 évi Vas Vármegyei
kupasorozatban, amelyben az első mérkőzésen vereséget szenvedtünk,
így a kupából kiestünk.

A 22 aktív játékosból 6 nemeskocsi, a többi vidékről (főként Celldömölk és
Kemenespálfa) jár el a mérkőzésekre. Minden mérkőzésen több
cserejátékossal léptünk pályára, kisebb sérülések voltak, de a szezont
szerencsére nagyobb baleset nélkül zártuk. A futballmérkőzéseken
rendbontás nem volt.

A Futball Club Nemeskocs működését megalakulásától kezdve a Községi
Önkormányzat biztosította. Díjtalanul biztosította az egyesületünk részére a
Sportöltözőt, annak teljes közüzemi költségével együtt és a labdarúgó pályát.
Továbbá 350.000 Ft támogatást biztosított a működéshez.

A kapott támogatást itt is ismételten megköszönve.

A Futball Club Nemeskocs 2023. évi gazdálkodásáról:

Bevétel:

- áthozat 2023 évről: 139.951 Ft,
- Önk.támogatás: 350.000 FT
- Belépőjegy bevétel 36.500 Ft
- Összesen: 526.451 Ft

Kiadások: összesen 480.191Ft.

(közgyűlés költség, versenyengedély, igazolás, átigazolás, sportorvosi költségek, posta és bankszámla vezetési költségek, szőnyeg vásárlás, üdítőital mérközésekre, papír, nyomtatvány költsége, gázpalack öltöző fűtéshez, ...)

A fentieket összevetve a Futball Club Nemeskocs 2024. évi pénzmaradványa: **46.260 Ft.**

A hazai mérkőzéseken - a kialakult jó kapcsolat és a megkötött Együttműködési Megállapodás alapján - a Nemeskocsi Polgárőr Egyesület szervezte a biztosítást. Nem is történt rendbontás a rendezvényeken. Munkájukat itt is köszönöm.

Tisztelt Polgármester Úr!
Tisztelt Képviselő-testület!

Ennyiben tudtam számot adni a Futball Club 2023. évi működéséről és gazdálkodásáról. Köszönöm, hogy meghallgattak.

Nemeskocs, 2025. május 14.


Pálffy László
Futball Club Nemeskocs
elnök 1994 *


Futball Club Nemeskocs
Nemeskocs, Petőfi u. 68.
9542

Bevétel:

- áthozat 2023 évről: 139.951 Ft,
- Önk.támogatás: 350.000 FT
- Belépőjegy bevétel 36.500 Ft
- Összesen: 526.451 Ft

Részletes kimutatás

a Futball Club 2024 évi kiadásairól:

Ssz.	Költség megnevezése	Összeg (Ft-ban)
1.	Orvosi vizsg.költsége, kiegészítő vizsgálat	66.000
2.	Üdítő, ásványvíz (mérkőzésekre)	61.670
3.	MLSZ (játékeng. nevezési díj, tagsági díj)	152.484
5.	Bankszámlavez. és postaköltség	12.057
6.	Sportszer vásárlás	85.410
7.	Benzin (sportpálya fű nyíráshoz) gázolaj (sportpálya hengerezéshez)	64.815
8.	Mészhidrát (sportpálya vonalazáshoz)	30.115
9.	Egyéb (gázpalack öltöző fűtéshez, műa.pohár, takarítószer...	84.510
Összesen:		480.191 Ft.

2024. évi pénzmaradvány: 46.260 Ft.

Nemeskocs, 2025. 05. 14.

Pálffy László
Futball Club Nemeskocs
elnök
1994
Nemeskocs

ELŐTERJESZTÉS

Nemeskocs Község Önkormányzata Képviselő-testületének

2025. május 21-i ülésére

Tárgy: Közművelődési közösségi színtér és könyvtár nyitvatartása

A közművelődési alapszolgáltatások, valamint a közművelődési intézmények és a közösségi színterek követelményeiről szóló 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet szerint:

12. § (1) *A közösségi színtérben a feladatellátó a közművelődési alapszolgáltatások zavartalan biztosítása érdekében legalább egy, legalább középfokú közművelődési szakképzettséggel (szakképesítéssel) rendelkező szakembert foglalkoztat.*

(2) A közösségi színtér nyitvatartási idejét a közösségi színtérnek helyet adó épületben ki kell függeszteni. A közösségi színtér – illeszkedve a közösségi kezdeményezésekhez – legalább a hét három napján, legalább napi 4 órában nyitva tart, melyből legalább egy napnak szabadnapra vagy munkaszüneti napra kell esnie, továbbá legalább a hét egy napján magába kell foglalnia a 16.00–19.00 óra közötti időszakot.

(3) A kifüggesztett nyitvatartástól eltérni évente legfeljebb három hónap időtartamban lehet úgy, hogy a feladatellátó az eltérést legalább egy hónappal megelőzően a közösségi színtérnek helyet adó épületben közzéteszi.

A képviselő-testület március 13-i rendkívüli ülésének döntése alapján az új közművelődési munkatárs március 20-án heti 12 órában történő foglalkoztatással megkezdte munkáját. Jelezte, hogy a 2021-től érvényben lévő nyitvatartási időt hosszabb távon nem tudja tartani, módosítani szeretné a pénteki napokat csütörtökre. Kérése szerint a nyitva tartás 2025. június 1. naptól a következőképpen alakulna:

Közösségi színtér:

kedd: 16-19 óráig

csütörtök: 16-20 óráig

szombat: 13-18 óráig

Könyvtári, információs és közösségi hely nyitva tartása:

kedd: 16-19 óráig

csütörtök: 16-19 óráig.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, szíveskedjen a javasolt nyitvatartási időt elfogadni.

Határozati javaslat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az alábbiak szerint határozza meg 2025. június 1. napjától a művelődési ház, mint közösségi színtér heti nyitva tartását:

- kedd: 16-19
- csütörtök: 16-20
- szombat: 13-18

Könyvtári, információs és közösségi hely nyitva tartása:

- kedd: 16-19
- csütörtök: 16-19 óráig.

Felelős: Bozzay András polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Nemeskocs, 2025. május 12.

Bozzay András
Bozzay András
polgármester



ELŐTERJESZTÉS

Nemeskocs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2025. május 21-i ülésére

Tárgy: Nemeskocs Község Önkormányzatának 2024. évi Belső Ellenőrzési jelentése és a 2025-2029-es évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terve

Az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet és a Költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet nyújtotta.

A közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni és Éves Összefoglaló Ellenőrzési Jelentést készíteni, melyet az éves beszámolóval egyidejűleg kell a képviselő-testület elé terjeszteni.

A 2024. évi Összefoglaló ellenőrzési jelentés beszámol a Költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet előírásainak megfelelően Kiss Lilla kisadózó egyéni vállalkozó által végzett belső ellenőrzésekről, az ellenőrzések fő megállapításairól, a javaslatok hasznosulásáról. A belső ellenőr 2024. évben a Football Club Nemeskocs-nak nyújtott 2022-2023.évi támogatások szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzését végezte.

A Költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Bkr). 30.§ 1a) bekezdése szerint az Áht. 3. § (3) bekezdésében meghatározott, az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szervnél, társulásnál, valamint a térségi fejlesztési tanácsnál öt évente, a helyi önkormányzat, nemzeti önkormányzat képviselő-testületének alakuló ülését követő öt hónapon belül a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít az (1) bekezdés a)–f) pontjában meghatározott tartalommal, amelyet a képviselő-testület az alakuló ülést követő évben hagy jóvá.

A stratégiai terv tartalmazza:

- a. a hosszú távú célkitűzéseket, és a 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, ellenőri létszám és az ellenőri képzettség, tárgyi feltételek felmérését;
- f. az a)–c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat.

A belső ellenőrzés stratégiai terv 5 évre készült, a 2025-2029-es évekre vonatkozóan. A stratégiai terv folyamatos felülvizsgálatáról a jegyző, illetve a belső ellenőr gondoskodik.

A mellékelt 2024. évi Belső ellenőrzési jelentés és a 2025-2029 évekre vonatkozó Stratégiai Ellenőrzési Terv áttanulmányozását követően kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy azt az alábbi határozati javaslatok alapján elfogadni szíveskedjenek.

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselő-testület fogadja el Nemeskocs Község Önkormányzatának 2024. évi Belső ellenőrzési jelentését.

Felelős: Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

HATÁROZATI JAVASLAT:

A képviselő-testület fogadja el Nemeskocs Község Önkormányzatának 2025-2029. évekre vonatkozó Stratégiai Ellenőrzési Tervét.

Felelős: Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Celldömölk, 2025. május 9.

Farkas Gábor
jegyző



Nemeskocs Község Önkormányzata

2024. ÉVI ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

Cellödömök, 2025. február 15.

Kiss Lilla Veronika

okleveles közgazdász, belső ellenőr

NGM regisztrációs szám: 5113595

egyéni vállalkozó

2024. évi Belső Ellenőrzési Jelentés

A Költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) számú Kormányrendelet (a továbbiakban: Ber.) 48. § szerint az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével elkészített éves ellenőrzési jelentés, illetve összefoglaló éves ellenőrzési jelentést kell készíteni, ami az alábbiakat tartalmazza:

- a) a belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján az alábbiak szerint:
 - aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a soron kívüli ellenőrzésre tervezett kapacitás felhasználása;
 - ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása;
 - ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása;
- b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján az alábbiak szerint:
 - ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok;
 - bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése;
- c) az intézkedési tervek megvalósítását a 14. § (1) és (2) bekezdése alapján és a 47. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott nyilvántartás szerint.

A 49. § (1) alapján az éves ellenőrzési jelentés elkészítéséért a belső ellenőrzési vezető felelős, amelyet jóváhagyásra megküld a költségvetési szerv vezetőjének.

A 49.§ (3) bekezdése alapján a belső ellenőrzés éves munkájáról Éves Ellenőrzési Jelentést kell készíteni. A helyi önkormányzati költségvetési szerv esetén a belső ellenőrzési vezető az éves ellenőrzési jelentést megküldi a polgármesternek, a jegyzőnek a tárgyévet követő év február 15-ig. A (3a) bekezdés szerint a jegyző a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat által alapított költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített összefoglaló éves ellenőrzési jelentést – a tárgyévet követően, legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig – a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.

A jogszabályi előírásnak megfelelően készült a 2024. évre vonatkozó belső ellenőrzési jelentés. 2024. év vonatkozásában is Kiss Lilla Veronika, okleveles közgazdász, egyéni vállalkozó megbízásával történt a függetlenített belső ellenőrzési tevékenység ellátása.

a) A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

aa) az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése, a soron kívüli ellenőrzésre tervezett kapacitás felhasználása

A függetlenített belső ellenőrzés célja 2024. év vonatkozásában megvalósult, miszerint a belső ellenőrzési jelentés megállapításai, valamint a javaslatok megvalósítása hozzájárultak a szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működéshez.

Az 2024. évi belső ellenőrzési tervben egy belső ellenőrzés szerepelt, amelyeket sikerült végrehajtani. Soron kívüli ellenőrzésre nem történt megbízás került sor.

ab) a bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlensége biztosított volt, a belső ellenőrzés működéséhez szükséges források rendelkezésre álltak. Az ellenőrzés során a belső ellenőr megfelelően alátámasztotta megállapításait, az információk segítették a tények feltárását. Az ellenőrzést akadályozó tényező nem merült fel.

ac) a tanácsadó tevékenység bemutatása

A 2024. évben tanácsadói tevékenységre vonatkozó megbízás nem történt.

b) a belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

ba) a belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb

Az ellenőrzés célja: a civil szervezeteknek (Football Club Nemeskocs) nyújtott támogatás jogszabályi előírásoknak történő megfeleltetése

Az ellenőrzés tárgya: a pénzeszköztáadás és elszámolás dokumentumai, záradékolt számlák

Az ellenőrzés típusa: szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés

Az ellenőrzés módszerei: adatszolgáltatáson keresztüli, dokumentális ellenőrzés

Ellenőrzési időszak a 2024. évi belső ellenőrzési tervben 2022-2023. évi működési célú pénzeszköztáadás szerepelt.

Az ellenőrzés időtartama: 2024. november 11 – 2024. november 15.

A támogatások nyújtása során a Közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény, valamint az Egyesülési jogról, közhasznú jogállásról, valamint a civil szervezetek működéséről és támogatásáról szóló 2011. évi CLXXV. törvény előírásait kell figyelembe venni.

A közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény (továbbiakban: Knyt) 10. § (1) bekezdése szerint a pályázati eljárásban a döntés-előkészítő szerv vezetője köteles gondoskodni arról, hogy e törvény rendelkezései az előkészítés során érvényesüljenek. A 2.§ (2) bekezdés a pontja alapján egyedi döntés során döntés-hozatalt kell érteni.

2022. évben a 2022. március 1-én kelt Megállapodás alapján a Futball Club Nemeskocs 150.000 Ft támogatásban részesült Nemeskocs Község Önkormányzatától, az Egyesület működési kiadásainak fedezetére. A Megállapodás 2. pontja rögzíti, hogy a Támogatott hiteles számlamásolatokkal 2023. 01. 31-ig elszámol a felhasznált összegről. A Megállapodáson pénzügyi ellenjegyzés szerepelt. A Pályázati adatlapot az elnök kitöltötte és a Knyt. 6. § (1) és 8. § (1) bekezdések előírásainak megfelelően nyilatkozott az összeférhetetlenség és érintettség hiányáról.

Az elszámolás megtörtént határidőn belül. 2023-ban a Futball Club Nemeskocs 350.000 Ft támogatásban részesült Nemeskocs Község Önkormányzatától, az Egyesület működési kiadásainak fedezetére.

A Pályázati adatlapot az elnök kitöltötte és a Knyt. 6. § (1) és 8. § (1) bekezdések előírásainak megfelelően nyilatkozott az összeférhetetlenség és érintettség hiányáról. A támogatási Megállapodás 2023. július 3-án megkötésre került, azon pénzügyi ellenjegyzés szerepelt. A Megállapodás, 2. pontja rögzíti, hogy hiteles számlamásolatokkal 2024. 01. 31-ig elszámol a felhasznált összegről.

Pálffy László elnök a beszámolót benyújtotta az Egyesület 2023. évi működéséről.

Az elnök elszámolt a határidőn belül. A támogatás felhasználása a Támogatási szerződésben rögzített célra történt. A számlák a támogatott Egyesület nevére szóltak. Az elszámolás mögött táblázatban szerepeltek átláthatóan a számlák. A teljes összeggel megtörtént az elszámolás. A többszörös elszámolás tilalmát biztosító hitelesítési záradék szerepelt a számlákon. A 2022-2023-as költségvetési évben az államháztartáson kívülre nyújtott működési célú pénzeszköz, sportegyesületi támogatás nyújtása és elszámolása szabályszerűen történt, az ellenőrzés véleménye: megfelelő. A belső kontrollok megfelelően működtek, a pénzügyi ügyintéző gondoskodott a szabályszerűség ellenőrzéséről az elszámolás során.

A belső ellenőrzés javasolta, hogy a pénzügyi ügyintéző gondoskodjon a Támogatás valamennyi dokumentumának iktatásáról az Iratkezelési szabályzatnak megfelelően.

bb) a belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

A belső kontrollrendszer működtetése megfelelt a jogszabályi előírásoknak. Büntető-, szabálysértési, kártérítési eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság nem történt.

Kontrollkörnyezet:

A belső szabályzatok felülvizsgálatáról gondoskodtak a felelősök. A belső szabályzatok biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. A belső szabályozottság, a folyamatok dokumentálása, feladat-és felelősségi körök egyértelműek és átláthatóak voltak.

Integrált kockázatkezelési rendszer:

A kockázatok meghatározására, felmérésére, elemzésére, kezelésére kockázatkezelési rendszer működik. 2024. évi belső ellenőrzés kockázatelemzés alapján történt. A kockázatok értékelésének célja annak megállapítása volt, hogy a beazonosított kockázatok milyen mértékben befolyásolják a vizsgált költségvetési szerv működését.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység részeként biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kontrollok kiépítése:

- a döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is);
- a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve pénzügyi ellenjegyzése, utalványozás előtt szakmai teljesítésigazolás;
- a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) a gyakorlatban biztosított volt.

A döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága szintén biztosított volt.

Információs és kommunikációs rendszer:

A kialakított kommunikáció biztosítja, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatnak az illetékes személyhez. Az információ átadását elősegíti az elektronikus levelező rendszer, valamint a munkaértekezletek, vezetői utasítások.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

A folyamatos monitoring tevékenység biztosította a célok megvalósítását. Az ellenőrzés megállapításai rávilágítottak a hiányosságokra, melyek eredményes kezelése megtörtént. A

feltárt hibák kijavításáról az érintettek gondoskodtak. A kötelezettségvállalások pénzügyi ellenjegyzése során a gazdasági osztályvezető, mint pénzügyi ellenjegyző gondoskodott a szabályszerűség és a fedezet ellenőrzéséről. A készpénzkezelés bizonylatainak ellenőrzése során a pénztáros és a pénztárellenőr is gondoskodott a kifizetések jogszerűségének ellenőrzéséről.

1.c) az intézkedési tervek megvalósítása

A Ber. 14. § (1) és (2) bekezdése alapján és a 47. § (1) és (2) bekezdésében meghatározott nyilvántartás *az 1. számú mellékletben szerepel.* 2024. évben a belső ellenőr nem állapított meg olyan súlyos hiányosságot, ami alapján intézkedési tervet kellett volna készíteni.

Celldömölk, 2025. február 15.

.....
Kiss Lilla Veronika
Belső ellenőr
okleveles közgazdász

Nemeskocs Község Önkormányzata 2024. évi belső ellenőrzés nyilvántartása						
A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 50.§ (1) és (2) bekezdések alapján						
Belső ellenőr valamennyi ellenőrzésnél: Kiss Lilla Veronika e.v., reg. szám: 5113595, külső szakértő						
Ellenőrzés azonosítója	Ellenőrzött szerv, szervezeti egység megnevezése	Ellenőrzés tárgya	Vizsgált időszak	Ellenőrzés típusa, kapacitás	Ellenőrzés kezdésének és lezárásának időpontja	Intézkedési terv készítésének szükségessége
5/2024	Nemeskocs Község Önkormányzata részéről a Football Club Nemeskocs-nak nyújtott támogatás ellenőrzése	Civil szervezeteknek nyújtott támogatás ellenőrzése	2022-2023. év	szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzés 5 ellenőrzési nap	2024. 11.11-2024.11.15.	Intézkedési terv készítése nem volt indokolt.

A 2024. évi belső ellenőrzési tervben foglalt ellenőrzést a belső ellenőr lefolytatta. Soron kívüli ellenőrzés nem volt.
A belső ellenőr a megállapításokkal kapcsolatban javaslatot tett, mely a belső ellenőrzési jelentésben részletesen olvasható.
Az ellenőrzések javaslatainak hasznosulásáról a belső ellenőr utóellenőrzés keretében gondoskodik.

A 2024. évi ellenőrzések során súlyos hiánytalanság vagy szabálytalanság gyanúja nem merült fel, intézkedési terv készítése nem volt indokolt.

Celldőmölk, 2025. február 15.

.....
Kiss Lilla Veronika
Belső ellenőr

Nemeskocs Község Önkormányzatának Stratégiai Ellenőrzési Terve 2025-2029. évekre

Bevezetés

A belső ellenőrzés stratégiai terve 5 évre készült, 2025-2029-es évekre vonatkozóan. A stratégiai terv folyamatos felülvizsgálatáról a jegyző, illetve a belső ellenőr gondoskodik.

A stratégiai belső ellenőrzési terv figyelemmel a Költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendelet (Bkr.) 30.§ (1) bekezdésére az alábbiakat tartalmazza:

- a. a hosszú távú célkitűzéseket, és a 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, ellenőri létszám és az ellenőri képzettség, tárgyi feltételek felmérését;
- f. az a)–c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat.

A Bkr. 30.§ 1a) bekezdése szerint az Áht. 3. § (3) bekezdésében meghatározott, az államháztartás önkormányzati alrendszerébe tartozó költségvetési szervnél, társulásnál, valamint a térségi fejlesztési tanácsnál öt évente, a helyi önkormányzat, nemzeti és önkormányzat képviselő-testületének alakuló ülését követő öt hónapon belül a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készíti az (1) bekezdés a)–f) pontjában meghatározott tartalommal, amelyet a képviselő-testület az alakuló ülést követő év február 28-ig hagy jóvá.

A Bkr. 31.§ 2) bekezdés szerint az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrásokon kell alapulnia. A Bkr. 31.§ (3) bekezdése szerint az elvégzett kockázatelemzés során magas kockázatúnak minősített területekre az éves ellenőrzési terv készítése során kiemelt figyelmet kell fordítani, és a lehető legrövidebb időn belül ellenőrizni kell.

1. Hosszútávú stratégiai célok meghatározása

Az önkormányzat hosszútávú gazdasági célkitűzését elősegítő belső ellenőrzési stratégiai célok az alábbiak:

- a gazdálkodással kapcsolatos feladatok szabályszerűségének biztosítása, a működőképesség és a pénzügyi egyensúly biztosítása érdekében;
- vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét;
- a pénzügyi helyzetet befolyásoló döntésekkel kapcsolatosan feltárt kockázati tényezők értékelése;
- a feladatok gazdaságos, hatékony és eredmények végrehajtásának elősegítése, a feladatelosztás optimalizálására;

- Az önkormányzat működésének, gazdálkodásának helyzetéről megfelelő tájékoztatás nyújtása;
- a hatályos jogszabályok, önkormányzati határozatok, belső szabályzatok maradéktalan betartása;
- feladatalapú finanszírozás, valamint egyéb támogatások igénylésének és elszámolásának szabályszerűségi ellenőrzése;
- az adott szervezet keretein belül racionális feladatellátás elősegítése;
- a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodás vizsgálata;
- közpénzből nyújtott támogatások elszámolásának ellenőrzése;
- ajánlások és javaslatok a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, valamint a szabálytalanságok megelőzése, feltárása érdekében;
- külső ellenőrzések, valamint a korábbi belső ellenőrzések után készült intézkedési tervek megvalósításának ellenőrzése;
- kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési terv kidolgozása;

2. A belső kontrollrendszer általános értékelése

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelésére és a megfelelő bizonyosság érdekében kialakított folyamatrendszer.

A belső kontrollrendszer működtetésének célja, hogy a hivatal és az önkormányzat intézményei:

- a tevékenységüket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre;
- teljesítsék a beszámolási és elszámolási kötelezettségüket;
- megvédjék erőforrásaikat a veszteségtől, károktól és a nem rendeltetésszerű használatától;

A belső kontrollrendszer működésének biztosítója az, hogy az adott kockázatos tevékenységgel foglalkozók is kellő szakmai tapasztalattal rendelkeznek a kockázatos tevékenységek felismeréséhez, azonosításához. A kockázatos tevékenységet végzőknek megfelelő módszereket kell alkalmazniuk a kockázat kezelésére, csökkentésére. A folyamatos belső ellenőrzés eredményeként feltárhatók, azonosíthatók, majd kezelhetők a kockázatok. A belső ellenőrzések megállapításai és javaslatai következtében csökkenthetők a feladatok ellátása során előforduló kockázatok.

Az ellenőrzés minden ellenőrzési témában vizsgálja, hogy egy adott hiba hol, miért következhetett be, a rendszerben hol vannak a kockázatok. A belső ellenőrzés a szabályszerűség követése mellett javaslatokat tesz a bevételek növelésére és a kiadások csökkentésére.

A belső ellenőrzés tanácsadási jelleggel szakmai javaslatot tesz a belső kontrollrendszer fejlesztésére, ezzel hozzájárulva az integrált kockázatkezelési rendszer hatékony működéséhez.

A belső kontrollrendszer a kockázatok kezelésére és a megfelelő bizonyosság érdekében kialakított folyamatrendszer.

A belső kontrollrendszer működtetésének célja, hogy a hivatal és az önkormányzat által fenntartott intézményei:

- a tevékenységüket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen

- hajtsák végre, teljesítsék az elszámolási kötelezettségüket,
- megvédjék az erőforrásaikat a veszteségektől, károktól és a nem rendeltetésszerű használatától.

A költségvetési szerv belső kontrollrendszeréért a költségvetési szerv vezetője felelős, aki köteles -a szervezet minden szintjén érvényesülő- megfelelő:

- a/ kontrollkörnyezetet,
- b/ kockázatkezelési rendszert,
- c/ kontrolltevékenységeket,
- d/ információs és kommunikációs rendszert,
- e/ monitoring rendszert kialakítani és működtetni.

A belső ellenőrzés feladata a belső kontrollrendszerek jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelő kiépítésének, működésének elemzése, vizsgálata, értékelése, továbbá a belső kontrollrendszerek gazdaságos, hatékony és eredményes működésének elemzése, vizsgálata, értékelése.

A belső ellenőrzés az önkormányzat céljainak elérése érdekében az ellenőrzések során elemzi, vizsgálja és értékeli a kockázatkezelési, (pénzügyi) irányítási és kontroll eljárások működését, beleértve a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE) is.

A FEUVE keretében a költségvetési szerv vezetője köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezeten belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A FEUVE, mint a kontroll tevékenység része, magában foglalja:

- a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítését (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait is),
- pénzügyi hatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottságát,
- az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzést, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyását, illetve ellenjegyzését,
- a gazdasági események elszámolásának (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) kontrollját.

3. Kockázati tényezők és értékelésük

A stratégiai terv kialakításakor figyelembe vett kockázati elemek az alábbiak:

- szabályozási környezet: a gazdasági, jogi és szabályozási környezet változása, a működés összetettsége;
- a szervezetrendszer jellege, az önkormányzatok feladatainak változása, strukturális átrendeződése; a működési környezet kockázatai;
- alkalmazotti háttér, a dolgozó képzettsége, szakmai gyakorlata és hozzáállása;
- az információáramlás és információnyújtás, informatikai rendszerek támogatása;
- az általános külső és belső ellenőrzési környezet, korábbi ellenőrzések;

A kockázatok jellemzően a következők:

A: jogszabályváltozások figyelmen kívül hagyása, helyi szabályozások hiánya

B: a költségvetésben tervezett bevételek elmaradása, előre nem tervezett kiadások felmerülése, forráshiányból adódó kockázat

C: nem megfelelő információáramlás a szervezeten belül

D: nem megfelelő dokumentáltság

E: gazdálkodás tárgyi feltételeinek hiánya

F: a dolgozók képzettségének és gyakorlatának hiánya

Szükséges vizsgálni, hogy az adott kockázatnak mekkora hatása van a szervezet működésére.

Megkülönböztetünk magas, közepes és alacsony kockázatot.

Kockázat kezelési mátrix				
Hatás	Magas	D	C, F	A
	Közepes		E	B
	Alacsony			
		Alacsony	Közepes	Magas
Észrevehetőség				

Az ellenőrzések gyakorisága:

A stratégiai céloknál megfogalmazott gyakoriságoknak megfelelően, a kockázati térkép elemzése alapján (magas,- közepes,- alacsony kockázat).

- a folyamat összkockázatánál „alacsony” minősítés esetében a folyamat ellenőrzési gyakorisága 2-5 év,

- a folyamat összkockázatánál „közepes” minősítés esetén a folyamat ellenőrzési gyakorisága 1-2 év, - a folyamat összkockázatánál „magas” minősítés esetében a folyamat ellenőrzési gyakorisága évente.

Törekedni kell:

- az ellenőrzési kötelezettségek, jogosultságok - törvény szerinti - teljesítésére (rendszeres, ill. éves - ellenőrzési kötelezettségek)

- az ellenőrzéssel lefedett területek növelésére,

- az ellenőrzött területek részfolyamatainak ellenőrzésére,

- az időszerű ellenőrzési témák vizsgálatára (a jogszabályváltozások figyelembevételével),

- a belső kontroll rendszer kialakításával, szabályozottságával, működtetésével, felülvizsgálatával kapcsolatos ellenőrzésekre.

A rendszeresen elvégzett belső ellenőrzésekkel az intézményi gazdálkodásban és annak dokumentáltságában rejlő kockázatok visszaszoríthatóak, minimalizálhatóak. Az integrált kockázatkezelés feladat- és hatáskörét külön szabályzatban, illetve a munkaköri leírásokban, vezetői utasításokban kell szabályozni.

4. Az ellenőrzés által vizsgálandó területek, prioritások meghatározása

A vizsgálandó területek meghatározásánál a vonatkozó jogszabályi előírásokon felül figyelembe kell venni a fenntartott intézményi szervezet struktúrájában és tevékenységében bekövetkezett változásokat. Az ellenőrzés működtetését illetően elsődleges szempont, hogy biztosítsa az önkormányzat rendelkezésére álló forrásainak szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Az 1. számú mellékletben Nemeskocs Község Önkormányzat működésével kapcsolatban a belső ellenőrzés által vizsgálandó 10 kockázatos terület került elemzésre.

A prioritási sorrend alapján kerül az éves tervekben ellenőrzésre a kockázatos tevékenység.

1. Beszámoló alátámasztása, mérleg valódiság elvének alátámasztása leltárral;
2. Falugondnoki szolgálat, gépkocsi futás elszámolás ellenőrzése;
3. Költségvetés tervezés folyamatának szabályszerűsége;
4. Kötelezettségvállalások szabályszerűsége, gazdálkodási jogkörök gyakorlása;
5. Feladatalapú finanszírozás elszámolása;
6. Államháztartáson kívülre nyújtott pénzeszköztadások ellenőrzése;
7. Készpénzkezelés, elszámolásra felvett előlegelszámolás;
8. Átláthatóság, integritás, belső szabályzatok, eljárásrend felülvizsgálata;
9. Beszerzések szabályszerűsége;
10. Selejtezések szabályszerűsége;

A fentiekkel összhangban a vizsgálandó témák a következő évek éves terveiben kerülnek megfogalmazásra. A szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzések mellett folyamat – és rendszerellenőrzésekre is sor kerül.

A belső ellenőr javaslataival szakmai segítséget nyújt a korábbi külső szervezeti, felügyeleti ellenőrzések intézkedési tervének megvalósításában, utóellenőrzés keretében elemzi a javaslatok megvalósítását és hasznosulását.

5. A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési terv, a belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye

Megfelelő gyakorlattal rendelkező külső szakértő megbízásával gondoskodik a jegyző szakszerű és függetlenített belső ellenőrzéséről.

A külső szolgáltató bevonásával ellátott belső ellenőrzés esetén a szolgáltató kiválasztásakor minden esetben figyelemmel kell lenni az előírt általános és szakmai követelményekre. A belső ellenőrök Nemzetgazdasági Minisztérium nyilvántartásában regisztrációval rendelkeznek, valamint eleget tesznek folyamatos ÁBPE továbbképzési kötelezettségüknek.

A költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet az államháztartásért felelős miniszter engedélyével rendelkező személy végezhet. A tevékenység ellátásához szükséges szakmai feltételek a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Kormányrendeletben kerültek meghatározásra. A költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011.(VIII.03.) NGM rendelet szerint a belső ellenőr a tevékenység végzésére jogosító engedély kiadását követő évben „ABPE-továbbképzés I.”, majd azt követően kétévente „ABPE-továbbképzés II.” elnevezésű képzésen kell részt vennie. Kiss Lilla Veronika, okleveles közgazdász, külső szolgáltató látja el a belső ellenőrzést megbízási szerződés keretében. Folyamatos szakmai továbbképzési kötelezettségének eleget tesz.

6. Belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési célkitűzések

Az ellenőrzés célja a jogszabályokban, illetve a belső ellenőr megbízási szerződésében előírtaknak mind magasabb szinten történő megfelelése. Az ellenőrzések során a felügyeleti szervek korábbi ellenőrzéseinek megállapításai, javaslatai alapján készült intézkedési tervek nyomon követésére is sor kerül. A belső ellenőrzési feladat végrehajtását olyan eljárásokkal

kell megvalósítani, amelyek elfogadható szintű biztosítékokat nyújtanak arra nézve, hogy az ellenőr megállapításai szakmailag korrektek, javaslatai építő jellegűek.

Elsődleges szempont az ellenőrzés működtetését illetően, hogy biztosítsa a költségvetési szervek rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. A stratégiai tervben kockázatelemzésre alapozott és rangsorolt területek belső ellenőrzése az éves tervben történik. A belső ellenőrzés utóellenőrzés keretében vizsgálja a korábbi ellenőrzések javaslatainak hasznosulását, illetve az intézkedési terv végrehajtását.

A függetlenített belső ellenőrzés hozzájárul Nemeskocs Község Önkormányzata működésének gazdaságosságához, hatékonyságához és eredményességéhez, továbbá a működésben rejlő kockázatok csökkentéséhez.

Cellödömölk, 2025. február 5.

Készítette:

.....

Farkas Gábor

jegyző

Cellödömölki Közös Önkormányzati Hivatal

.....

Kiss Lilla Veronika

belső ellenőri regisztrációs szám: 5113595

okleveles közgazdász, egyéni vállalkozó

Nemeskocs Község Önkormányzatának
Kockázatelemző mátrixa a 2025-2029. évekre vonatkozó
stratégiai belső ellenőrzési terv megalapozásához

	Legfőbb kockázati kritériumok	Szabályok/ működés összetettsége	Szervezet rendszer jellege	Alkalmazotti, munkatársi háttér	Közvetlen pénzben mérhető hatás	Informatikai támogatás jellege	A folyamat/tevékenység korábbi ellenőrzése	Kockázati pontok	Elért/ Maximum = Hányad
	Súlyok	2	1	1	4	2	2	12	Osztótényező:60
1.	Beszámoló, mérleg alátámasztása	3	2	4	5	1	5	44	73%
2.	Falugondnoki szolgálat, gépkocsifutás elszámolás ellenőrzése	3	3	4	5	1	2	39	65%
3.	Költségvetés tervezés folyamatának szabályszerűsége	3	3	2	4	1	1	31	52%
4.	Kötelezettségvállalások szabályszerűsége, nyilvántartása	2	2	3	2	1	4	29	48%
5.	Feladatalapú támogatás elszámolása	2	2	2	4	1	1	28	47%
6.	Államháztartáson kívülre nyújtott pénzeszköztátadások ellenőrzése	2	2	2	3	1	2	26	43%
7.	Készpénzkezelés kockázatainak csökkentése	2	3	2	3	1	1	25	42%
8.	Átláthatóság és integritás, belső kontrollrendszer működtetése	2	3	2	3	1	1	25	40%
9.	Beszerezések szabályszerűsége	2	2	3	3	1	1	24	40%
10.	Selejtezések szabályszerűsége	2	2	3	3	1	1	24	40%

A 2025. évi belső ellenőrzési tervben egy ellenőrzés kapacitására van lehetőség a vállalkozási szerződés szerint. A kockázatkezelő mátrix szerint magas (60 % feletti) és közepes (59-40% közötti) kockázatosnak tartott folyamatot későbbi évek során indokolt ellenőrizni prioritási sorrend alapján az évente felülvizsgált kockázati mátrix szerint.

Celldömölk, 2025. február 5.

Kiss Lilla Veronika
Okleveles közgazdász, Belső ellenőr

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Nemeskocs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. május 21-én megtartott üléséről.

Jelen vannak:

Bozzay András polgármester, Balogh Dávid alpolgármester, Dobos Gábor, László Martin, Sebestyén Gergő képviselők, Szücs Andrea aljegyző, Mayer Noémi községgazdálkodási és igazgatási csoportvezető, Pálffy Lászlóné jegyzőkönyvvezető

Meghívottként jelen van:

Horváth Csaba civil szervezetek vezetőségi tagja

Lakosság részéről 5 fő

Bozzay András polgármester:

Köszöntötte az ülésen megjelenteket. Megállapította, hogy a megválasztott polgármester és 4 képviselő jelen van, az ülés határozatképes, és azt megnyitotta.

Javasolja, hogy a képviselő-testület a napirendet az alábbi sorrend szerint tárgyalja meg.

NAPIREND:

1.) Beszámoló a két ülés között végzett munkáról.

Előadó: Bozzay András polgármester

2.) Magyar Falu Program pályázat

Előadó: Bozzay András polgármester

3.) 2024. évi belső ellenőri jelentés és Stratégiai Ellenőrzési

Terv a 2025-2029. évekre

Előadó: Bozzay András polgármester

4.) Civil szervezetek működésének 2024. évi beszámolója

Előadó: Horváth Csaba vezetőségi tag

5.) Közművelődési közösségi színtér és könyvtár nyitvatartása

Előadó: Bozzay András polgármester

6.) Bejelentések, interpellációk

Szücs Andrea aljegyző:

Zárt ülésre napirendi pontként kéri NAV tájékoztató levelének felvételét.

A képviselő-testület 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozta:

61/2025.(V.21.) sz. képviselő-testületi határozat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a javasolt napirendi pontokat elfogadja.

Felelős: Bozzay András polgármester

Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

I. NAPIRENDI PONT:

Beszámoló az előző képviselő-testületi ülés óta eltelt időszak eseményeiről.

Előadó: Bozzay András polgármester

/ A beszámoló írásos anyaga a jegyzőkönyv melléklete /

Bozzay András polgármester:

Ismerteti a két ülés között történt eseményekről szóló beszámolót.

A képviselő-testület az elhangzott előterjesztés és tájékoztatás alapján 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozta:

62/2025.(V.21.) sz. képviselő-testületi határozat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete tudomásul veszi a két ülés között történt eseményekről szóló beszámolót.

Felelős: Bozzay András polgármester

Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

II. NAPIRENDI PONT:

Magyar Falu Program pályázat

Előadó: Bozzay András polgármester

Bozzay András polgármester:

„Út, híd, járda építése/felújítása, gyalogos-átkelőhely kialakítása, fejlesztése” alprogram MFP-UHJ/2025 kódszámú kiírásához a Petőfi utca egyes összefüggő járdaszakaszainak felújítására nyújt be a képviselő-testület támogatási kérelmet. A Jánosháza Nonprofit Kft. a pályázat előkészítésére 50.000,- Ft+ÁFA, bruttó 63.500,- Ft összegben nyújtott be árajánlatot. Árvai Zoltán műszaki ellenőri feladatokat is ellátó tervező az önkormányzatnál korábbi pályázatok során már végzett tervezési és műszaki ellenőri tevékenységet, jelen pályázat tervezési feladatait nettó 150.000,- Ft összegért vállalja. Javasolja a Jánosháza Nonprofit Kft., valamint Árvai Zoltán tervező megbízását az említett feladatokra. A pályázat benyújtásához műszaki ellenőri feladatokra vonatkozó árajánlat is szükséges, javasolja ezen feladatra vonatkozóan árajánlat bekérését Árvai Zoltántól. Mivel nincs további adat, szükség lesz rendkívüli ülés összehívására. A pályázat konkrét tartalmáról azon ülésen dönt a testület.

A képviselő-testület az előterjesztés és javaslatok alapján 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatokat hozta:

63/2025.(V.21.) sz. képviselő-testületi határozat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Magyar Falu Program MFP- UHJ/2025 kódszámú „Út, híd, járda építése/felújítása, gyalogos-átkelőhely kialakítása, fejlesztése” című alprogram pályázati felhívás projekt előkészítési feladatok elvégzésére megbízza a Jánosháza Fejlesztéséért Nonprofit Kft.-t (9545 Jánosháza, Batthyány u. 2., Adószám: 24391148-2-18). A projekt előkészítés megbízási összege: 50.000,- Ft+ÁFA, bruttó 63.500,- Ft.

Felhatalmazza a polgármestert a megbízási szerződés aláírására.

Felelős: Bozzay András polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

64/2025.(V.21.) sz. képviselő-testületi határozat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának képviselő-testülete a Magyar Falu Program MFP-UHJ/2025 kódszámú „Út, híd, járda építése/felújítása, gyalogos-átkelőhely kialakítása, fejlesztése” című alprogram pályázati felhívásra benyújtásra kerülő pályázathoz szükséges építési tervdokumentáció elkészítésére megbízza Árvai Zoltán egyéni vállalkozót. (9700 Szombathely, Jázmin utca 13/B.) A tervezés megbízási összege nettó - 150.000,- Ft.

Felhatalmazza a polgármestert a megbízási szerződés aláírására.

Felelős: Bozzay András polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

65/2025.(V.21.) sz. képviselő-testületi határozat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a Magyar Falu Program MFP-UHJ/2025 kódszámú „Út, híd, járda építése/felújítása, gyalogos-átkelőhely kialakítása, fejlesztése” című alprogram pályázati felhívásra benyújtásra kerülő pályázathoz szükséges műszaki ellenőri feladatok elvégzéséhez árajánlat bekérésére.

A képviselő-testület felkéri a polgármestert, hogy a benyújtásra kerülő teljes pályázati anyagot terjessze a következő képviselő-testületi ülés elé.

Felelős: Bozzay András polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

III. NAPIRENDI PONT:

2024. évi belső ellenőri jelentés és Stratégiai Ellenőrzési Terv a 2025-2029. évekre

Előadó: Bozzay András polgármester

/Az előterjesztés írásos anyaga a jegyzőkönyv melléklete/

Bozzay András polgármester:

Felkéri Szücs Andrea aljegyzőt az előterjesztés ismertetésére.

Szücs Andrea aljegyző:

Ismerteti Nemeskocs Község Önkormányzatának 2024. évi Belső Ellenőrzési jelentése és a 2025-2029-es évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervéről készült előterjesztését. Az előterjesztés mellékletét képezi a 2024. évi belső ellenőrzési jelentés és a 2025-2029. évekre vonatkozó Stratégiai Ellenőrzési Terv. A közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni és Éves Összefoglaló Ellenőrzési Jelentést készíteni, melyet az éves beszámolóval egyidejűleg kell a Képviselő-testület elé terjeszteni. A 2024. évi Összefoglaló ellenőrzési jelentés beszámol a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) sz. Kormányrendelet előírásainak megfelelően Kiss Lilla kisadózó egyéni vállalkozó által végzett belső ellenőrzésekről, az ellenőrzések fő megállapításairól, a javaslatok hasznosulásáról. Nemeskocs településen a Football Club Nemeskocs-nak nyújtott 2022-2023.évi támogatások szabályszerűségi és pénzügyi ellenőrzésére került sor. Az ellenőrzés hibákat és hiányosságokat nem tárt fel, így a 2024. évi ellenőrzés során javaslat és intézkedési terv nem született. Kéri a 2024. évi Belső ellenőrzési jelentés és Összefoglaló Ellenőrzési Jelentés, valamint a 2025-2029. évekre vonatkozó Stratégiai Ellenőrzési Terv elfogadását is.

Bozzay András polgármester:

Javasolja a Belső ellenőrzési jelentés és Összefoglaló Ellenőrzési Jelentés, valamint a 2025-2029. évekre vonatkozó Stratégiai Ellenőrzési Terv elfogadását.

A képviselő-testület az előterjesztés és javaslat alapján 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal a következő és határozatokat hozta:

66/2025.(V.21.) sz. képviselő-testületi határozat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025. évi Belső ellenőrzési jelentést és Összefoglaló Ellenőrzési Jelentést a jegyzőkönyv 1. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Bozzay András polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

67/2025.(V.21.) sz. képviselő-testületi határozat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2025-2029. évekre vonatkozó Stratégiai Ellenőrzési Tervet a jegyzőkönyv 2. melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Bozzay András polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

Horváth Csaba civil szervezetek vezetőségi tagja megérkezik az ülésterembe.

IV. NAPIRENDI PONT:

Civil szervezetek működésének 2024.évi beszámolója

Előadó: Horváth Csaba vezetőségi tag

/Az előterjesztés írásos anyaga a jegyzőkönyv melléklete/

Horváth Csaba a Futball Club Nemeskocs vezetőségi tagja:

Ismerteti a Futball Club Nemeskocs 2024. évi működéséről szóló beszámolót.

Hozzászólás:

Bozzay András polgármester:

Hasonló méretű települések már feladták és nincs sportegyesület, de Nemeskocsban működik. A sportszerető képviselő urak aktívan részt vesznek a Futball Club életében. A civil szervezetek működését az önkormányzat lehetőségeihez mérten támogatja. Javasolja a Futball Club Nemeskocs 2024. évi működéséről szóló beszámoló elfogadását.

A képviselő-testület az elhangzott előterjesztés és javaslat alapján 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozta:

68/2025.(V.21.) sz. képviselő-testületi határozat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Futball Club Nemeskocs sportegyesület 2024. évi működéséről szóló beszámolóját elfogadja.

Felelős: Bozzay András polgármester
Határidő: azonnal

Horváth Csaba a Nemeskocsi Polgárőr Egyesület vezetőségi tagja:

Ismerteti a Nemeskocsi Polgárőr Egyesület 2024. évi működéséről szóló beszámolót.

Hozzászólás:

Bozzay András polgármester:

A képviselő-testület nevében köszöni szépen a polgárőrség munkáját, a sportrendezvényeken és a civil rendezvényeken is helytállnak. A Magyar Falu Program Falusi Civil Alap keretében a Polgárőr Egyesület Vadkamerák beszerzésére 330.000,- Ft összegben támogatást nyert. Javasolja a Nemeskocsi Polgárőr Egyesület 2024. évi működéséről szóló beszámoló elfogadását.

A képviselő-testület az elhangzott előterjesztés és javaslat alapján 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozta:

69/2025.(V.21.) sz. képviselő-testületi határozat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Nemeskocsi Polgárőr Egyesület 2024. évi működéséről szóló beszámolóját elfogadja.

Felelős: Bozzay András polgármester
Határidő: azonnal

Hozzászólás:

Sebestyén Gergő képviselő:

Tájékoztatni szeretné a képviselő társakat, hogy a sportegyesület elnökének és vezetőségi tagoknak az 5 éves megbízása július elején lejár. Közgyűlés összehívására lesz szükség, ahol dönteni kell, hogy maradnak továbbra a régiek vagy új személyek lesznek megbízva. a vezetőségi feladatokra.

Horváth Csaba civil szervezetek vezetőségi tagja elhagyja az üléstermet.

V. NAPIRENDI PONT:

Közművelődési közösségi szintér és könyvtár nyitvatartása

Előadó: Bozzay András polgármester

/Az előterjesztés írásos anyaga a jegyzőkönyv melléklete/

Bozzay András polgármester

Ismerteti a közművelődési közösségi szintér és könyvtár nyitvatartásával kapcsolatos előterjesztést. Kéri az előterjesztés szerinti javaslat elfogadását.

A képviselő-testület az elhangzott előterjesztés és javaslat alapján 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozta:

70/2025.(V.21.) sz. képviselő-testületi határozat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az alábbiak szerint határozza meg 2025. június 1. napjától a művelődési ház, mint közösségi szintér heti nyitva tartását:

- kedd: 16-19
- csütörtök: 16-20
- szombat: 13-18

Könyvtári, információs és közösségi hely nyitva tartása:

- kedd: 16-19
- csütörtök: 16-19 óráig.

Felelős: Bozzay András polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

VI. NAPIRENDI PONT:

Bejelentések, interpellációk

1.

Bozzay András polgármester:

Jönnek a jó idők, egyre több igény érkezik a lakosságtól és kérnek egy-egy hétvégi délutáni családi rendezvényre sörpadokat. Az előző években a közművelődési munkatárs adta ki a padokat, az új dolgozó viszont Bobáról nem tudna mindig emiatt átjönni. Mivel általában hétvégi napokról van szó, javasolja, hogy a képviselők vállalják fel e feladatot.

Hozzászólás.

Sebestyén Gergő képviselő:

Januárban a polgármester úr engedélyével másoltatott 2 db kulcsot, egyet magának, egyet pedig az alpolgármester úrnak.

László Marti képviselő:

Ha kap kulcsot, ő is szívesen vállalja, hogy ad ki sörpadokat.

Szücs Andrea aljegyző:

Ha jól tudja, a lakosság részére a sörpadok használata ingyenes.

Bozzay András polgármester:

Nem kellett fizetni, és továbbra sem javasolja.

A képviselő-testület az elhangzott előterjesztés és javaslat alapján 5 igen, 0 nem, 0 tartózkodás szavazattal a következő határozatot hozta:

71/2025.(V.21.) sz. képviselő-testületi határozat:

Nemeskocs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a tulajdonában lévő sörpadgarnitúra(ka)t nemeskocsi lakosok családi rendezvényeire térítésmentesen adja használatba.

A sörpadok kiadását a polgármester engedélyezi. A képviselők által kiadott sörpadokat az igénylő tiszta állapotban, a rendezvényt követő 3 napon belül köteles visszaszállítani.

Felelős: Bozzay András polgármester
Farkas Gábor jegyző

Határidő: azonnal

2.

Sarlós Krisztián:

Aljegyző asszonyt szeretné tájékoztatni, hogy polgármester úr fel akarja bontani július 1-től a Nemeskocs 120 hrsz-ú ingatlanra vonatkozó bérleti

szerződését. 6 éve műveli a területet, tavaly lett ismét 5 évre aláírva a szerződés. Az évek alatt sok pénzt fektetett bele, hogy elfogadható mennyiségű és minőségű termés legyen. Kérdezi, hogy amit polgármester úr szeretne, azt lehet, nem lehet, vagy milyen módon. A polgármester úr közös megegyezést kért, de abba nem megy bele, csak egyoldalú szerződés felbontás lehet, de annak lesznek következményei.

Hozzászólás:

Bozzay András polgármester:

Azért nem került be napirendre, mert érdeklődés volt vállalkozás részéről. Lehetőségként lett felvetve, hogy kompenzációként más földterületet vagy terményt, esetleg pénzbeli kártérítést kaphat a bérlő, ha ez működőképes lett volna. Most már tudható, hogy tárgytalan.

Sarlós Krisztián:

Mástól sem vesz el földet.

Szücs Andrea aljegyző:

Erről képviselő-testületi ülésen még nem volt szó. Belterületi ingatlan, nem mezőgazdasági célú, de meg kell nézni az ingatlan adatait, hogy építési célra lehetne-e használni, mi építhető rá. A jelenlegi bérleti szerződésben a felmondási lehetőség gazdasági év végével, azaz szeptember 30 -al került meghatározásra, tehát a képviselő-testület csak így mondhatja fel a szerződést.

Dobos Gábor képviselő:

Miért kellene elvenni a földet Krisztiántól? Építkezni akar valaki?

Bozzay András polgármester:

Telephelyet szeretne létesíteni egy vállalkozás, de a részletek nincsenek általuk kidolgozva.

Dobos Gábor képviselő:

A sok minden más mellett a rendezési terv engedi-e. A környék lakóinak a véleményét is ki kell kérni, biztos nem örülnek neki, ha konténerek lesznek ott.

Balogh Dávid alpolgármester:

Megérti Krisztián aggodalmát, ezen kár lovagolni, nem lesz belőle semmi sem júliusban, sem szeptemberben. Megint van a veszekedés a semmiről.

Bozzay András polgármester:

Miután több hozzászólás, bejelentés, kérdés nem volt, megköszönte a megjelenést és zárt ülés tartását rendelte el.

K. m. f.

Bozzay András

Bozzay András
polgármester



[Signature]
Farkas Gábor
jegyző