



FARKASGYEPŰ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT

KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Cím: 8582 Farkasgyepű, Petőfi Sándor u. 42. Tel/fax: (89)584-200

Szám:4/2025.

J E G Y Z Ó K Ö N Y V

Készült: Farkasgyepű Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2025. március 27-én 15.00 órakor megtartott rendkívüli, nyilvános testületi ülésén

Jelen voltak: Takácsné Légrádi Edina polgármester
Rujzam Antal alpolgármester és
Mayer Nándor önkormányzati képviselő és
Straubné Ihász Dóra önkormányzati képviselő.

Távolmaradt: Kocsis Dorottya önkormányzati képviselő

Meghívottak: dr. Ádám Renáta jegyző

Veisz Györgyné Farkasgyepű Német Nemzetiségi Önkormányzat elnöke

A meghívottak közül megjelent és minden napirend tárgyalásánál jelen volt:
dr. Ádám Renáta jegyző

A lakosság részéről megjelent és minden napirend tárgyalásánál jelen volt:
Hanisch Mihály és Hanisch Mihályné és Mrena József farkasgyepői lakosok

Takácsné Légrádi Edina polgármester köszöntötte a nyilvános képviselő-testületi ülésen megjelenteket, és a jelenléti ív alapján megállapította, hogy a képviselők közül 4 fő megjelent, 1 fő távolmaradt, így a testület határozatképes.

A rendkívüli, nyilvános képviselő-testületi ülést megnyitotta.

Polgármester javasolta, hogy a képviselő-testület a meghívóban szereplő napirendi javaslatot fogadja el azzal a kiegészítéssel, hogy az adott napirend megtárgyalása is szükséges:

- 1.) Előterjesztés Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás Társulási Megállapodásának módosításáról
Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester

A képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértett és 4 szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett meghozta a következő határozatot:

Farkasgyepű Község Önkormányzat 14/2025. (III.27.) számú Kt. határozata:

Farkasgyepű Község Önkormányzat Képviselő-testülete 2025. március 27-i rendkívüli, nyilvános ülésének **napirendje:**

- 1.) Előterjesztés Farkasgyepű Község Önkormányzat 2025.évi közbeszerzési tervéről
Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester
- 2.) Előterjesztés 2025. évi közművelődési szolgáltatási terv elfogadásáról
Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester
- 3.) Előterjesztés stratégiai ellenőrzési terv elfogadásáról
Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester, dr. Ádám Renáta jegyző
- 4.) Előterjesztés Külterületi utak fejlesztése -KAP-RD43-1-25 kódszámú pályázat benyújtásáról
Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester
- 5.) Előterjesztés a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása által fenntartott a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokról és a fizetendő térítési díjakról szóló önkormányzati rendelete megalkotásával kapcsolatos egyetértési jog gyakorlásáról
Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester
- 6.) Előterjesztés Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás Társulási Megállapodásának módosításáról
Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester

NAPIREND TÁRGYALÁSA

- 1. Napirend:** Előterjesztés Farkasgyepű Község Önkormányzat 2025.évi közbeszerzési tervéről
Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester

Takácsné Légrádi Edina polgármester az előterjesztésben foglaltak szerint tájékoztatta a képviselőket.

A képviselők hozzászólásaikban támogatták a javaslatot.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester javasolta, hogy a Képviselő-testület az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot fogadja el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértett és 4 szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

Farkasgyepű Község Önkormányzat 15/2025. (III.27.) számú Kt. határozata:
Farkasgyepű Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2025. évi közbeszerzési tervét elfogadja.

A közbeszerzési terv e határozat mellékletét képezi.

A képviselő-testület utasítja a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére.

Felelős: Takácsné Légrádi Edina

polgármester

Határidő: 2025.március 31.

Farkasgyepű Község Önkormányzata
2025. évi közbeszerzési terve

A közbeszerzés tárgya és mennyisége	CPV kód	Becsült költség (nettó Ft)	Irányadó eljárásrend	Tervezett eljárási típus	Időbeli ütemezés
					az eljárás megindításának, illetve a közbeszerzés megvalósításának tervezett időpontja
I. Árubeszerzés					
II. Építési beruházás					
III. Szolgáltatás-megrendelés					
IV. Építési koncesszió					
V. Szolgáltatási koncesszió					

Farkasgyepű, 2025.március 27.



Takácsné Légrádi Edina
polgármester



2. Napirend: Előterjesztés 2025. évi közművelődési szolgáltatási terv elfogadásáról

Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester

Takácsné Légrádi Edina polgármester az előterjesztésben foglaltak szerint tájékoztatta a képviselőket.

A képviselők hozzászólásaikban támogatták a javaslatot.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester javasolta, hogy a Képviselő-testület az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot fogadja el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértett és 4 szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

Farkasgyepű Község Önkormányzat 16/2025. (III.27.) számú Kt. határozata:

Farkasgyepű Község Önkormányzat Képviselő-testülete jelen határozat melléklete szerint elfogadja Farkasgyepű Község Önkormányzat Községi Színtér 2025.évi éves szolgáltatási tervét.

Felelős: Takácsné Légrádi Edina polgármester

Határidő: folyamatos 2025.december 31-ig

Szolgáltatási terv előlap

Tárgyév	2025
Település neve	Farkasgyepű
A közművelődési alapszolgáltatás ellátásának módja	Közösségi színtér
Közművelődési intézmény neve	Farkasgyepű Községi Önkormányzat Közösségi Színtere
Közművelődési intézmény székhely címe	8582 Farkasgyepű, Petőfi Sándor u. 42.
Ellátott alapszolgáltatások	helyi közművelődési rendelet szerint
Felelős vezető neve	Takácsné Légrádi Edina
Szakmai vezető neve	Lang Rudolf
Kitöltő neve és beosztása	dr. Ádám Renáta
Kitöltő telefonszáma	703160047
Kitöltő e-mail címe	adam.renata2@gmail.com

ÉVES MUNKATERV

	Szolgáltatási terv 20/2018. (VII. 9.) EMMI rendelet 3. § (2)							(2) Önkormányzati támogatás (állami normatíván kívül)	(3) Egyéb hazai állami pályázati támogatás (NKA, Csoóri Alap, egyedi támogatás...)	(4) Európai Uniósi pályázati támogatás	(5) Saját bevétel	(6) Egyéb bevételi forrás (adomány, Norvég Alap...)		
	Közművelődési alapszolgáltatások Kultv. 76. § (3)	A közösségi tevékenység megnevezése	A közösségi tevékenység célja	A közösségi tevékenység rendszeressége vagy tervezett időpontja, időtartama	A közösségi tevékenységben részt vevők tervezett száma (fő)	A közösségi tevékenység helyszíne/ helyszínei	A közösségi tevékenységben a helyi lakosság részvételi módja						(1) Állami normatíva	
Közművelődési alapszolgáltatások	Művelődő közösségek létrejöttének elősegítése, működésük támogatása, fejlődésük segítése, a közművelődési tevékenységek és a művelődő közösségek számára helyszín biztosítása	nyugdijastorna	közösségi együttlét biztosítása, egészségmegőrzés	heti egy alkalom (csütörtök)	6-10 fő	közösségi szint	aktív részvétel	0	0	0	0	0		
		nyugdijasklub	közösségi együttlét biztosítása, hagyományörzés, hagyományápolás	havi egy alkalom (utolsó csütörtök)	15-25 fő	közösségi szint	aktív részvétel	10 000						
		tojásdiszító szakkör	közösségi együttlét biztosítása, hagyományörzés, hagyományápolás	heti egy alkalom	5-6 fő	közösségi szint	aktív részvétel	90 000						
	A közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	Nemzetiségi és Falunap	Közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, generációk találkozása, hagyományörzés	2025.07.05	40-80 fő	közösségi szint	udvara	aktív részvétel	1 610 000	200 000				
		Mikulásünnepség	Közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, generációk találkozása, hagyományörzés	2025.12.06	20-50 fő	közösségi szint		aktív részvétel	120 000	100 000				
		Gyalogolj a Vízért	Közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, generációk találkozása	2025.03.22	50-100 fő	Indulás:Farkas gyepe Faluház	aktív részvétel			400 000				
		Idősek napja	Idősek közönsége, közösségépítés	2025.10.10	60 fő	Közösségi szint		aktív részvétel	120 000	200 000				
		Adventi ünnepség	Közösségépítés, közösségi együttlét biztosítása, generációk találkozása, hagyományörzés	2025.12.13	60 fő	Templom melletti parkoló	aktív részvétel	180 000	100 000					
		Bakonygasztro Fesztivál	Közösségépítés	2025.09.06	100 fő	közösségi szint		aktív részvétel	150 000	150 000	400 000			
	Az egész életre kiterjedő tanulás feltételeinek biztosítása	Informatika	informatika, kommunikációs eszközök használata, gyakorlás	igény szerint hetente lalkalmanként 45 perc alkalommal.	0-6 fő	Közösségi szint	számítógépes terem	aktív részvétel	50 000					
	A hagyományos közösségi kulturális értékek átörökítése feltételeinek biztosítása	Március 15. - nemzeti ünnep	nemzeti összetartozás erősítése	2025.03.14	10-15 fő	közösségi szint	előtti kopjafa	aktív részvétel	50 000					
	Az amatőr alkotó- és előadó-művészeti tevékenység feltételeinek biztosítása													
	A tehetséggondozás és -fejlesztés feltételeinek biztosítása													
	Kulturális alapú gazdaságfejlesztés													
	ÖSSZESEN ÁLLAMI NORMATÍVA								2 270 000					
	Egyéb, nem kötelezően ellátandó közművelődési feladat	Rendezvény/program/projekt 1.												
		Rendezvény/program/projekt 2.												
		Rendezvény/program/projekt 3.												
		Rendezvény/program/projekt 4.												
Éves munkatervben szereplő bevételek összesítése								2 270 000	860 000	800 000	0	0	0	
ÉVES BEVÉTEL ÖSSZESEN (1)+(2)+(3)+(4)+(5)+(6)								3930000						

Jóváhagyási záradék

Farkasgyepű település önkormányzata a közművelődési közösségi színtér 2025. évi szolgáltatási tervét a 16/2025.(III.27.) számú határozatával jóváhagyta.

Kihirdetési záradék

A szolgáltatási tervet a közművelődési közösség színtér székhelyén jól látható helyen legkésőbb a jóváhagyást követő 15 napon belül ki kell helyezni.

3. Napirend: Előterjesztés stratégiai ellenőrzési terv elfogadásáról

Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester, dr. Ádám Renáta jegyző

Takácsné Légrádi Edina polgármester az előterjesztésben foglaltak szerint tájékoztatta a képviselőket.

A képviselők hozzászólásaikban támogatták a javaslatot.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester javasolta, hogy a Képviselő-testület az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot fogadja el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértett és 4 szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

Farkasgyepű Község Önkormányzat 17/2025. (III.27.) számú Kt. határozata:

Farkasgyepű Község Önkormányzat Képviselő-testülete a jelen határozat mellékletét képező stratégiai ellenőrzési tervet jóváhagyja.

A Képviselő-testület utasítja a polgármestert és a jegyzőt a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: Azonnal

Felelős: Takácsné Légrádi Edina polgármester, dr. Ádám Renáta jegyző

Iktató szám:

**VÁROSLŐDI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI
HIVATAL**

STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERVE

2025 – 2028.

Hatályos: 2025. január 1. napjától

*Dr. Ádám Renáta
jegyző*

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) alapján az államháztartás belső kontrollrendszere a költségvetési szervek belső kontrollrendszere – beleértve a belső ellenőrzést – keretében valósul meg.

A helyi önkormányzatok belső kontrollrendszerére vonatkozóan Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) rendelkezései szintén irányadók, amely előírja, hogy 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 részlet szabályok a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (továbbiakban Bkr.) kerültek lefektetésre.

A belső ellenőrzés keretében gondoskodni szükséges az Áht. és a Mötv. rendelkezései alapján

- az Önkormányzat és a Hivatal belső ellenőrzéséről,
- irányított, felügyelet alá tartozó költségvetési szerv belső ellenőrzéséről,
- irányítás alá tartozó köztulajdonban álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szóló 2009. évi CXXII. törvény 1. § a) pontjában meghatározott köztulajdonban álló gazdasági társaság belső ellenőrzéséről,
- helyi nemzeti önkormányzat belső ellenőrzéséről megállapodás alapján, valamint
- az irányító szerv által nyújtott költségvetési támogatások felhasználásával kapcsolatosan a kedvezményezetteknek és a lebonyolító szerveknek történő belső ellenőrzéséről.

A Bkr. 30. § (1) bekezdése alapján a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely - összhangban a szervezet hosszú távú céljaival - meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre, 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.

A Bkr. 31. § (1) bekezdés alapján a belső ellenőrzési vezető - összhangban a stratégiai ellenőrzési tervvel - összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. Az éves ellenőrzési tervnek a stratégiai ellenőrzési tervben és a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon, valamint a belső ellenőrzés 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 lehető legrövidebb időn belül ellenőrizni kell.

A stratégiai ellenőrzési terv hatálya

A stratégiai ellenőrzési terv a Városlódi Közös Önkormányzati Hivatalra és az általa fenntartott költségvetési szervekre terjed ki 2025-2028. időszakra vonatkozóan az alábbiak szerint:

- Csehbánya Község Önkormányzata
- Farkasgyepű Község Önkormányzata
- Városlőd Község Önkormányzata
-
-

A stratégiai belső ellenőrzési tervbe nem konkrét ellenőrzési feladatok kerülnek beépítésre, hanem a belső ellenőrzés átfogó céljaira, a folyamatok kockázataira és a belső ellenőrzés fejlesztésének irányára, prioritásaira fókuszál.

A stratégiai ellenőrzési tervet szükség szerint felül kell vizsgálni.

Hosszú távú célkitűzések, stratégiai célok

A települési önkormányzat alapvető célja, hogy a település működőképességét a kötelező és önként vállalt feladatok ellátásához szükséges források megteremtésével biztosítsa. Kiemelt hosszú távú cél a Mötv. 13.§ (1) bekezdés alapján, a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében megvalósítani kívánt helyi önkormányzati feladatok hatékony, eredményes, gazdaságos, szabályszerű ellátása.

A belső ellenőrzés, mint független, tárgyilagos rendszer, általános stratégiai célja, hogy hozzájáruljon a szakmai alapokon nyugvó, értékteremtő ellenőrzéseivel

- a közpénzek átláthatóságának elősegítéséhez, a szabályszerű gyakorlatok alkalmazásához, a jogszerűtlen intézkedések feltárásához,
- a költségvetési szervek, valamint az irányításuk, felügyeletük alá tartozó intézmények, gazdasági szervek által kitűzött célok eléréséhez, az ellenőrzött szervezet működésének fejlesztéséhez és eredményességének növeléséhez független és objektív vélemény kialakításával.

A belső ellenőrzés ezen célkitűzések teljesítéséhez kíván hozzájárulni az alábbi ellenőrzési munka sajátos területeire vonatkozó stratégiai célok megfogalmazásával és megvalósításával:

- az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatainak szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony, eredményes működtetésének szakmai támogatása;
- az önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szervek tekintetében az ellenőrzés stratégiai célja, hogy elősegítse a gazdálkodás hatékonyságát, eredményességét és gazdaságosságát az alaptevékenységként meghatározott feladatellátási követelményeknek megfelelő teljesítése mellett.
- a pénzeszközök takarékos felhasználásának elősegítése;
- a belső kontrollrendszer működésének folyamatos értékelése, hogy az a jogszabályoknak és szabályzatoknak megfelel-e;
- az önkormányzat és a fenntartása alá eső intézmények komplex szabályszerűségi-, pénzügyi- vagy rendszerellenőrzésének elvégzése - a kockázati kitettségétől függően - 1-4 évente;
- a gazdálkodás pénzügyi egyensúlyának megteremtésében, az egyensúly megőrzésében való közreműködés;
- a pénzügyi szabálytalanságok megelőzésében, a pénz-és vagyongazdálkodási fegyelem javításában való közreműködés;
- a belső ellenőrzésekre készített intézkedési tervek megvalósulásának nyomon követése;
- ellenőrzési lefedettség növelése;
- ajánlások és javaslatok megfogalmazása a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése vagy csökkentése, valamint a szabálytalanságok megelőzése, feltárása érdekében;

Fentiekkel összhangban a következő évek ellenőrzési terveinek összeállítása során ezek lesznek a hangsúlyos elemek, figyelembe véve a kockázatelemzések által feltárt egyes vizsgálandó területek további tervezendő ellenőrzési területeit is.

A nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben foglaltak szerint tanácsadói tevékenységgel is hozzá kell járulni a szervezeti és vezetői célok eléréséhez, amelyet a függetlenség és objektivitás elveinek sérülése nélkül kell elvégezni.

A belső kontrollrendszer általános értékelése

A belső kontrollrendszer kialakítása és működtetése során a költségvetési szerv vezetőjének figyelembe kell vennie az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatókban foglaltakat.

A belső kontrollrendszer kiépítésének alapvető célja a pénzeszközökkel, vagyonnal történő szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás.

Az Áht. 69 §-a kimondja, hogy a belső kontrollrendszer a kockázatok kezelésére és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében kialakított folyamatrendszer. A belső kontrollrendszer működtetésének célja, hogy a költségvetési szervek és a felügyeletük alá tartozó intézményeik:

- a működés és gazdálkodás során a tevékenységeket szabályszerűen, gazdaságosan, hatékonyan és eredményesen hajtsák végre;
- teljesítsék az elszámolási kötelezettségeket;
- megvédjék az erőforrásokat 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 kontrollkörnyezetet, integrált kockázatkezelési rendszert, kontrolltevékenységeket, információs és kommunikációs rendszert, valamint monitoring rendszert működtetni és fejleszteni.

A költségvetési szerveknél és az általa alapított és irányított intézményeknél a működés folyamatára és sajátosságaira való tekintettel kialakításra kerültek mindazon elvek, eljárások és belső szabályzatok, amelyek alapján érvényesülhet a feladatok ellátását szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás. A belső kontrollrendszer, s ennek keretében az eljárások, szabályzatok alkalmazása és fejlesztése folyamatos feladat.

A belső ellenőrzés a költségvetési szervek céljainak elérése érdekében a soros ellenőrzések alkalmazásával az ellenőrzés tárgyához kapcsolódóan elemzi, vizsgálja és értékeli a kontrollkörnyezet szabályszerűségét és naprakészségét, az integrált kockázatkezelési rendszer működését, a kontrolltevékenységek gyakorlását, az információs és kommunikációs rendszer valamint a nyomon követési rendszer működését.

Kockázati tényezők és értékelésük

A belső ellenőrzés tervezésének kockázatelemzésen kell alapulnia, rendelkezésre álló erőforrásait (személyi feltétel, időkeret) a legnagyobb kockázatot jelentő területek felé kell összpontosítania. Ennek megfelelően a kockázatelemzésre a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzített lépések alapján kerül sor.

A kockázatelemzés az első lépés ahhoz, hogy az éves ellenőrzési tevékenység a költségvetési szerv vezetőjével egyetértésben meghatározott belső ellenőrzési fókusszal összehangolásra kerüljön. A hosszú távú és a vezetői elvárások figyelembevételével kialakításra kerülő belső ellenőrzési fókusz az egyes folyamatok jelentőségeire összpontosít. A folyamatok és a felmért kockázati tényezők összevetése alapján a várható hatás és a bekövetkezés valószínűségét figyelembe véve rögzítésre kerül az összesített kockázatelemzés. A kockázatelemzés összesítéseként az egyes folyamatok jelentősége és kockázatosága alapján összesített értékelés készül (alacsony, közepes vagy magas).

A kockázatelemzés szolgáltatja a legfontosabb információt a belső ellenőrzési tevékenység (konkrét ellenőrzés) előkészítéséhez.

A stratégiai ellenőrzési terv kialakításakor az önkormányzat és az irányítása, felügyelete alá tartozó intézményei vonatkozásában a tevékenységet befolyásoló valamennyi kockázati tényező figyelembevételre került, úgy, mint:

- gazdasági, jogi és szabályozási, politikai környezet változása,
- általános külső és belső ellenőrzési környezet,
- az önkormányzat feladatainak változása, strukturális átrendeződése,
- működési környezet kockázatai,
- a szervezet, a működés összetettsége,
- a pénzügyi és számviteli rendszerek megbízhatósága,
- a gazdálkodási tevékenység informatikai támogatottsága,
- az információáramlás és információnyújtás elégtelensége,
- a dolgozói állomány gyakorlottsága és hozzáértése,
- az intézményre, szervezetre ható külső nyomás,
- az elemi csapásokból eredő kockázatok.

Az önkormányzat főbb kockázati tényezői és azok ellenőrzési prioritása:

- A gazdasági, jogi és szabályozási, politikai környezet folyamatos változásával a helyi szabályozások naprakészsége nehezen biztosítható, ezért ezek rendszeres ellenőrzése elengedhetetlen.
- Az önkormányzat feladatainak változása, strukturális átrendeződése.
- Intézményátstrukturizálásból adódó kockázatok.
- A költségvetésben tervezett bevételek elmaradása, előre nem tervezett kiadások felmerülése, forráshiányból adódó kockázat.
- Az eladósodottság megfékezése érdekében a működési költségek szabályos, gazdaságos és hatékony felhasználása. A belső kontrollrendszer megfelelő működtetése esetén közepes kockázatot hordoz magában.
- A meglévő bevételek és új források szabályszerű elszámolása és beszédése.
- Az önkormányzat bevételeinek jelentős hányadát állami támogatások teszik ki. A gazdasági válság következményeként a támogatások nagysága elmaradt.
- Alapvető érdek, hogy az állami támogatások igénybevétele, felhasználása szabályszerűen valósuljon meg, a pénzeszközökkel való elszámolás megfelelő szervek felé határidőben megtörténjék. A támogatások alapját képező adatokból nyert mutatószámok valódiságát és teljes körűségét magas kockázatuk miatt adott ellenőrzés tárgyához kapcsolódóan minden esetben vizsgálni kell.
- A számviteli rendszerek megbízhatósága. Folyamatos visszatérő ellenőrzés keretében vizsgálendő, mivel kiemelt kockázatot hordoznak magukban.
- A szervezet működésére, gazdálkodására vonatkozó jogszabályok, szabályzatok és utasítások érvényesülése a gyakorlatban. A számviteli- és bizonylati rend betartása.
- Megfelelő információáramlás és információnyújtás az intézményeken belül.
- Kötelezettségvállalások, szerződéskötések, pénzügyi elszámolások és teljesítések szabályszerű végrehajtása. Folyamatos visszatérő ellenőrzés keretében vizsgálendő, mivel kiemelt kockázatot hordoznak magukban.
- A vagyonvédelem, vagyonnal való megfelelő gazdálkodás.
- Európai Unió és hazai pályázati források szabályszerű felhasználása. Elindításuk előtt kiemelten vizsgálendő kockázati tényező, hogy megvalósítása mennyiben szolgálja az önkormányzatok kötelező vagy önként vállalt feladatait, felmérendők az önkormányzatok felhalmozási lehetőségei, vizsgálendő, hogy a közbeszerzési törvény szerint jártak-e el.
- Közbeszerzések szabályozottsága; a közpénzek felhasználást szabályozó közbeszerzési törvény szerinti közbeszerzési eljárások lebonyolítása; az önkormányzat érdekeinek biztosítása, és érvényesülése az eljárásokban, mind-mind magas kockázatú terület, ezért ellenőrzése kiemelt fontosságú.
- Beszerzési eljárások szabályszerű lebonyolításában rejlő kockázatok szintén kiemelt fontosságú ellenőrzési területet képviselnek.

- Az önkormányzat céljelleggel nyújtott támogatásainak rendeltetésszerű felhasználása.
- Az éves elemi költségvetési beszámolók megbízhatósága, a számviteli alapelveknek való megfelelése. Magas kockázatú terület lévén a teljes beszámoló vagy annak valamely részterülete évente vizsgálendő.
- A belső kontrollrendszer hatékony működtetése. Folyamatos visszatérő ellenőrzés keretében vizsgálendő, mivel kiemelt kockázatot hordoz magában.
- Korábbi ellenőrzések tapasztalatainak hasznosítása. Kedvezőtlen folyamatok, jelenségek elhárítása, megszüntetése.
- A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési terv, valamint a zavartalan feladatellátáshoz szükséges erőforrások

Az Önkormányzat és az irányítása, felügyelete alá tartozó intézmények külső szolgáltató útján gondoskodnak a belső ellenőrzési vezetői és az operatív munkát támogató belső ellenőrzési feladatok ellátásáról.

A külső szolgáltató igénybevétele mentesíti az Önkormányzatokat a humánerőforrás kapacitás felmérés és létszámgazdálkodás alól.

A költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenység folytatásához az államháztartásért felelős miniszter engedélye szükséges, amellyel a külső szolgáltató rendelkezik. Képesítése és szakmai gyakorlata megfelel a belső ellenőr, illetve a belső ellenőrzési vezető számára előírt követelményeknek.

A külső szolgáltató szakmai továbbképzéseken, konzultációkon folyamatosan részt vesz, illetve a feladatellátásához szükséges informatikai háttérrel rendelkezik.

Az ellenőrzés célja a jogszabályokban előírtaknak való minél magasabb szinten történő megfelelése. Törekszik az ellenőrzések minél tökéletesebb előkészítésére, az egységes eljárások kialakítására, biztosítja az ellenőrzési megállapítások megalapozottságát.

A vizsgálati eljárások, a módszerek, a jelentések tartalmi követelményeinek megléte szükséges, a belső ellenőrzési kézikönyv, a nemzetközi belső ellenőrzési standardok és az államháztartásért felelős miniszter által kiadott útmutatók előírása szerint.

A Polgármesteri Hivatalban, valamint az intézményekben a helyszíni ellenőrzéshez szükséges tárgyi feltételek biztosítottak.

Ellenőrzési prioritások

A Bkr. előírásainak megfelelően a belső ellenőrzés végezhet szabályszerűségi, pénzügyi, teljesítmény, informatikai, valamint rendszerellenőrzést.

Az adott évi ellenőrzési terv összeállításánál a vizsgálandó területek esetében a vonatkozó jogszabályi előírásokon felül figyelembe kell venni a költségvetési szerv és az általa fenntartott intézmény előző év vizsgálatainak főbb megállapításait, az ellenőrzés alá még nem vont területeket, valamint a szervezeti struktúrában vagy tevékenységében bekövetkező jelentősebb változásokat is.

Az ellenőrzések kiemelt területeit minden évben felül kell vizsgálni és a megváltozott feladatokhoz, körülményekhez igazítani.

Az éves ellenőrzési terv összeállítása során ellenőrzési prioritást élveznek azok a vizsgálandó területek, amelyek a kockázatelemzés során kimagasló értéket mutatnak.

Városlőd, 2025.

Kiss Mária
belső ellenőrzési vezető

4. Napirend: Előterjesztés Külterületi utak fejlesztése -KAP-RD43-1-25 kódszámú pályázat benyújtásáról

Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester

Takácsné Légrádi Edina polgármester az előterjesztésben foglaltak szerint tájékoztatta a képviselőket.

A képviselők hozzászólásaikban támogatták a javaslatot.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester javasolta, hogy a Képviselő-testület az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot fogadja el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértett és 4 szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

Farkasgyepű Község Önkormányzat 18/2025. (III.27.) számú Kt. határozata:

Farkasgyepű Község Önkormányzat Képviselő-testülete a tulajdonát képező Farkasgyepű 06/1 és 013 hrsz-ú külterületi utak felújítása, korszerűsítése érdekében benyújtja pályázatát a KAP-RD43-1-25 azonosítószámú pályázati kiírásra.

A képviselő-testület a fenti felújítás céljára benyújtott igényéhez 2025. évi költségvetésében összesen bruttó 1.742.835,-Ft, azaz egymillió-hétszáznegyvenkettőezer-nyolcszázharmincöt forint önrészt biztosít.

A Képviselő-testület a pályázat végrehajtásához A képviselő-testület utasítja a polgármestert a szükséges intézkedések megtételére, különösen a pályázat benyújtására.

Felelős: Takácsné Légrádi Edina

polgármester

Határidő: 2025.04.01.

5. Napirend: Előterjesztés a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása által fenntartott a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokról és a fizetendő térítési díjakról szóló önkormányzati rendelete megalkotásával kapcsolatos egyetértési jog gyakorlásáról

Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester

Takácsné Légrádi Edina polgármester az előterjesztésben foglaltak szerint tájékoztatta a képviselőket.

A képviselők hozzászólásaikban támogatták a javaslatot.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester javasolta, hogy a Képviselő-testület az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot fogadja el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértett és 4 szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

Farkasgyepű Község Önkormányzat 19/2025. (III.27.) számú Kt. határozata:

Farkasgyepű Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás Társulási Tanácsa 3/2025. (II. 19.) határozatával jóváhagyott, a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása által fenntartott a személyes gondoskodást nyújtó szociális és gyermekjóléti ellátásokról és a fizetendő térítési díjakról szóló önkormányzati rendelet megalkotásával egyetért.

Határidő: Folyamatos

Felelős: Takácsné Légrádi Edina
polgármester

6. Napirend: Előterjesztés Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulás Társulási Megállapodásának módosításáról

Előadó: Takácsné Légrádi Edina polgármester

Takácsné Légrádi Edina polgármester az előterjesztésben foglaltak szerint tájékoztatta a képviselőket.

A képviselők hozzászólásaikban támogatták a javaslatot.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így polgármester javasolta, hogy a Képviselő-testület az előterjesztésben szereplő határozati javaslatot fogadja el.

A Képviselő-testület a polgármester javaslatával egyetértett és 4 szavazattal, 0 ellenszavazattal, 0 tartózkodás mellett a következő határozatot hozta:

Farkasgyepű Község Önkormányzat 20/2025. (III.27.) számú Kt. határozata:

Farkasgyepű Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása Társulási Megállapodásának 26. módosítását, valamint azt egységes szerkezetben az előterjesztés 1. és 2. melléklet szerinti tartalommal jóváhagyja.

A Képviselő-testület felhatalmazza a Társulás elnökét, hogy a Társulási Megállapodás törzskönyvi átvezetése kapcsán a technikai jellegű módosításokat saját hatáskörben végrehajtsa.

Határidő: Azonnal

Felelős: Takácsné Légrádi Edina polgármester

NAPIREND UTÁN:

Hanisch Mihályné farkasgyepői lakos megkérdezte, hogy mikor kerül sor a Faluház előtti kopafa felújítására.

Takácsné Légrádi Edina polgármester válaszában elmondta, hogy az idén tavasszal elkezdődik a felújítása.

Mrena József farkasgyepői lakos érdeklődött a külterületi úttal kapcsolatos pályázat részleteiről.

Takácsné Légrádi Edina polgármester válaszában részletesen tájékoztatta a pályázat előírásairól, a beadni kívánt pályázat műszaki paramétereiről, tartalmáról és a pályázat elbírálása során kapható pontszámokról.

Egyéb kérdés, hozzászólás nem hangzott el, így a polgármester a nyilvános képviselő-testületi ülést 15:25 órakor berekesztette.

K.m.f.


Takácsné Légrádi Edina
polgármester




dr. Ádám Renáta
jegyző