

38/2024.

Jegyzőkönyv

Készült a Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testület 2024. november 27. napján 8,30 órai kezdettel, Önkormányzati Hivatal Tanácsteremben (Somogyvámos, Csepregi L. u. 8.) megtartott nyilvános üléséről

Jelen vannak:

- 5 fő önkormányzati képviselő a csatolt jelenléti ív szerint

Tanácskozási joggal meghívottak:

- Vincze Rita jegyző

Kalányos Ferenc polgármester Köszönti a képviselőket és a jegyzőt a Képviselő-testületi ülésen, megállapítja, hogy a Képviselő-testület **5 tagja közül 5 fő önkormányzati képviselő megjelent, így az ülés határozatképes.** A Képviselő-testület ülését megnyitja.

Javaslatot tesz a napirend elfogadására. Megkérdezi, hogy a meghívóban szereplő napirendi pontokkal kapcsolatban van-e kérdés, hozzászólás.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Kéri, aki a meghívóban szereplő napirend tárgyalásával egyetért, az kézfeltartással jelezze.

A Képviselő-testület **egyhangúlag, 5 igen szavazattal,** ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

79/2024.(XI.27.) számú Kt. határozat

Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a meghívóban szereplő napirendi pontokkal az alábbiak szerint egyetért.

NAPIREND

- 1.) **A Svájci-Magyar együttműködési program II. „Somogyvár és Somogyvámos települések ivóvízminőség-javítása” tárgyú pályázat benyújtása**
Előadó: Kalányos Ferenc polgármester
- 2.) **Az Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési ütemtervének jóváhagyása**
Előadó: Kalányos Ferenc polgármester
- 3.) **Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének 3. sz. módosítása**
Előadó: Kalányos Ferenc polgármester
- 4.) **Egyéb előterjesztések**

NAPIREND TÁRGYALÁSA

1.) A Svájci-Magyar együttműködési program II. „Somogyvár és Somogyvamos települések ivóvízminőség-javítása” tárgyú pályázat benyújtása

Előadó: Kalányos Ferenc polgármester

Kalányos Ferenc polgármester: Elmondja, hogy Somogyvár és Somogyvamos települések ivóvízminőség-javítása céljából pályázatot szeretnének benyújtani a „Svájci-Magyar Együttműködési Program II. időszak, Víz- és szennyvízkezelés tematikus területén, SM07-WWM jelű „Vízminőség javítása Magyarországon” című program ivóvízkezelés célkitűzése keretében, mivel a szolgáltatott ivóvíz a vas és mangán paraméter vonatkozásában nem felel meg a nemzetközi és hazai jogszabályoknak. A pályázat benyújtásának határideje: 2024. november 30. a kiküldött tájékoztatóban foglaltak szerint a pályázói kör a következő: Programkomponens operátor, támogatásit igénylő kedvezményezett: Dunántúli Regionális Vízmű Zrt. Somogyvár és Somogyvamos Községi Önkormányzatok a szakmai partnerek, kedvezményezettek, civil szervezet, kedvezményezett a Marcali Helyi Közösség Egyesület.

A pályázat részleteiről a kiküldött tájékoztatóban foglaltak alapján hosszasan egyeztet a Képviselő-testület, és egyetértenek a pályázat céljával.

Kalányos Ferenc polgármester: Mivel több kérdés, hozzászólás nem merült fel felolvasva a határozati javaslatot és megkérdezi, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e kérdés, hozzászólás.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását. Kéri, aki egyetért, az kézfeltartással jelezze.

A Képviselő-testület **egyhangúlag, 5 igen** szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

80/2024.(XI.27.) számú Kt. határozat

Somogyvamos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a Svájci-Magyar Együttműködési Program II. időszak, Víz- és szennyvízkezelés tematikus területén, SM07-WWM jelű „Vízminőség javítása Magyarországon” című program ivóvízkezelés célkitűzése keretében, a program komponenseinek megvalósítása érdekében” c. pályázati felhívás alapján „Somogyvár és Somogyvamos ivóvízminőség-javítása „című szakmai partnerségi együttműködés keretében pályázat benyújtása tárgyában a Képviselő-testület döntése alapján:

- 1.) a Svájci-Magyar Együttműködési Program II. időszak, Víz- és szennyvízkezelés tematikus területén, SM07-WWM jelű „Vízminőség javítása Magyarországon” című program ivóvízkezelés célkitűzése keretében, a program komponenseinek megvalósítása*

érdekében” c, pályázati felhívás alapján „Somogyvár és Somogyvamos ivóvízminőség-javítása „címmel szakmai partnerségi együttműködés keretében pályázatot nyújtson be a Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.-vel közösen.

- 2.) A projekt megvalósítása során a mindenkori rendelkezésre álló támogatási előleg fölötti saját forrás biztosítását nem tudja vállalni az önkormányzat.
- 3.) A Képviselő-testület felhatalmazza Kalányos Ferencet, mint Somogyvamos Község polgármesterét, hogy a tárgyi pályázaton történő induláshoz szükséges „Partnerségi együttműködésre vonatkozó szándéknyilatkozat SM07-WWM” nyilatkozatot szakmai partnerként aláírja.

Felelős: Kalányos Ferenc polgármester

Határidő: azonnal

2.) Az Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési ütemtervének jóváhagyása

Előadó: Kalányos Ferenc polgármester

Kalányos Ferenc polgármester: az előterjesztést kiegészíteni nem kívánja, megkérdezi, hogy az előterjesztéssel kapcsolatban van-e kérdés, hozzászólás.

Vincze Rita jegyző: elmondja, hogy bizonyára látták a képviselők a kiküldött előterjesztésben, hogy un. stratégiai tervet is szükséges elfogadnia a testületnek, mely 2025-2029. évekre vonatkozik.

Több kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Kalányos Ferenc polgármester: szavazásra bocsátja a napirendet. Kéri, aki egyetért a határozati javaslatok elfogadásával, az kézfeltartással jelezze, először az Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési tervére, majd az Önkormányzat 2025- 2029. évi belső ellenőrzési stratégiai tervére vonatkozóan kéri a döntést meghozni.

A Képviselő-testület **egyhangúlag, 5 igen szavazattal**, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

81/2024.(XI.27.) számú Kt. határozat

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

Felelős: Kalányos Ferenc polgármester

Határidő: folyamatos, beszámolásra: 2025. évi zárszámadás időpontja

A Képviselő-testület **egyhangúlag, 5 igen szavazattal**, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

82/2024.(XI.27.) számú Kt. határozat

Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete, Somogyvámos Községi Önkormányzatának 2025- 2029. évi belső ellenőrzési stratégiai tervét az előterjesztés alapján elfogadja.

Felelős: Kalányos Ferenc polgármester

Határidő: folyamatos

3.) Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének 3. sz. módosítása

Előadó: Kalányos Ferenc polgármester

Kalányos Ferenc polgármester: A Közös Hivatal 2024. évi szűkös költségvetése ellenére olyan mértékben romlott a köztisztviselők bérének vásárló értéke, hogy ennek kismértékű kompenzálása céljából a dolgozók évvégi jutalmazását tervezzük 6 fővel és 150 000 Ft-tal számolva. Fentiek mellett a jutalom nyújtását a megnövekedett munka is indokolja, mivel személyi változások következtében nagyobb munka terhelődött a köztisztviselőkre. A Közös Hivatal költségvetésében fenti módosítások végrehajtásához nem áll rendelkezésre forrás, ezért szükséges az önkormányzatok hozzájárulása az előterjesztésben foglaltak szerint. Megkérdezi, hogy a javaslattal kapcsolatban van-e kérdés, hozzászólás.

Kérdés, hozzászólás nem hangzott el.

Kalányos Ferenc polgármester: Szavazásra bocsátja a határozati javaslat elfogadását. Kéri, aki egyetért, az kézfeltartással jelezze.

A Képviselő-testület **egyhangúlag, 5 igen szavazattal**, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

83/2024.(XI.27.) számú Kt. határozat

Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének módosítását az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: Vincze Rita jegyző

Határidő: azonnal

4.)Egyéb előterjesztések

4.1) A nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére vonatkozó közszolgáltatási szerződés meghosszabbítása

Előadó: Kalányos Ferenc polgármester

Kalányos Ferenc polgármester: elmondja, hogy a Képviselő-testület 70/2023. (XII.20.) számú határozatában foglaltak szerint Somogyvámos község közigazgatási területén keletkező, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére, elszállítására, kezelésére, ártalmatlanítására a lefolytatott pályázati eljárás alapján Németh György Somogyvár, Kaposvári u. 8. szám alatti egyéni vállalkozóval kötött közszolgáltatási szerződést határozott időre 2024. január 1. – 2024. december 31. napig terjedő időszakra. A pályázat eredetileg 5 évre került kiírásra, de a testület 1 év próbaévet határozott meg a szerződésben, ami most december 31-én lejár. Ezért kéri a testületet, hogy amennyiben nem találtak kifogást a szolgáltatás minőségében, úgy hosszabbítsák meg a szerződést a szolgáltatóval további 4 évre, azaz eredeti pályázatban rögzített 2029. december 31-ig. Megkérdezi, hogy a javaslattal kapcsolatban van-e kérdés, hozzászólás.

A testület egyhangúlag egyetért a szolgáltatóval való szerződés meghosszabbításával.

Kalányos Ferenc polgármester: Szavazásra bocsátja a szóbeli határozati javaslat elfogadását. Kéri, aki egyetért, az kézfeltartással jelezze.

A Képviselő-testület **egyhangúlag, 5 igen** szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta az alábbi határozatot:

84/2024.(XI.27.) számú Kt. határozat

Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a lefolytatott pályázati eljárás alapján Somogyvámos község közigazgatási területén keletkező, nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz begyűjtésére, elszállítására, kezelésére, ártalmatlanítására Németh György Somogyvár, Kaposvári u. 8. szám alatti egyéni vállalkozóval határozott időre 2024. január 1. – 2024. december 31. napig terjedő időszakra kötött közszolgáltatási szerződést változatlan tartalommal további 4 évre, 2029. december 31-ig meghosszabbítja.

A Képviselő-testület felhatalmazza polgármestert a hatályos közszolgáltatási szerződés meghosszabbításának aláírására.

Felelős: Kalányos Ferenc polgármester

Határidő: értelem szerint

4.2) Tájékoztatás az évvégi rendezvényekről

Kalányos Ferenc polgármester: tájékoztatja a képviselőket az évvégi önkormányzati programokról. Az idősek napja november 29-én kerül megrendezésre, melyre kéri a

hagyományoknak megfelelően a képviselőket, hogy a felszolgálásnál segédkezzenek, Mikulás napi rendezvény az önkormányzat udvarán december 6-án lesz, továbbá az önkormányzat december 20-án Kollár Vivien által szervezett traktoros felvonulás végső gyülekező helyének biztosít területet.

Mivel több kérdés, hozzászólás nem volt Kalányos Ferenc polgármester megköszöni a képviselőknek a megjelenést, a Képviselő-testület ülését 10.30 órakor bezárja.

K.m.f.


Kalányos Ferenc
polgármester




Vincze Rita
jegyző

Jelenléti ív

Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2024. november 27. napján 8.30 órai
kezdettel megtartott nyilvános ülésen megjelentekről

Képviselő-testületi tagok:


1.) Kalányos Ferenc polgármester



2.) Radó Attila alpolgármester



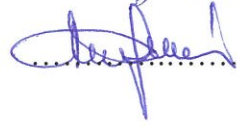
3.) Barsi Attila képviselő



4.) Szunyi Zoltán képviselő




5.) Vanderer Ferencné képviselő



Tanácskozási joggal meghívottak:

Vincze Rita jegyző



Meghívott:

.....

.....

Somogyvámos Községi Önkormányzat
Polgármestere
8699 Somogyvámos, Csepregi L.u.8.

MEGHÍVÓ

Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete nyilvános ülését
2024. november 27-én (szerda) 8:30 órai kezdettel összehívom, az ülésre tisztelettel
meghívom

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal Tanácsterem (Somogyvámos, Csepregi L. u. 8.)

Napirend

- 1.) A Svájci-Magyar együttműködési program II. „Somogyvár és Somogyvámos települések ivóvízminőség-javítása” tárgyú pályázat benyújtása**
Előadó: Kalányos Ferenc polgármester
- 2.) Az Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési ütemtervének jóváhagyása**
Előadó: Kalányos Ferenc polgármester
- 3.) Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének 3. sz. módosítása**
Előadó: Kalányos Ferenc polgármester
- 4.) Egyéb előterjesztések**

Kérem, hogy a napirend fontosságára tekintettel az ülésen pontos időben megjelenni szíveskedjen.

Somogyvámos, 2024. november 21.

Tisztelettel:



Kalányos Ferenc s.k.
polgármester

A „Svájci-Magyar Együttműködési Program II. időszak, Víz- és szennyvízkezelés tematikus területén, SM07-WWM jelű „Vízminőség javítása Magyarországon” című program ivóvízkezelés célkitűzése keretében

megvalósítandó

**Somogyvár és Somogyvámos települések ivóvízminőség-
javítása**

című fejlesztésről szóló

ÖNKORMÁNYZATI TÁJÉKOZTATÓ

ÉS

KÉPVISELŐTESTÜLETI DÖNTÉSI JAVASLAT

1) A fejlesztés illeszkedése a támogatási programhoz és összefoglaló műszaki tartalma

Magyarország számos településén az ivóvíz minősége továbbra sem felel meg az európai uniós és az ezzel összhangban lévő hazai előírásoknak. Továbbra is kiemelt fontosságú az ivóvízminőségi jellemzők jogszabályban meghatározott határértékeinek általános teljesítése.

A szolgáltatott ivóvíz minősége szempontjából a parametrikus határértéket - vas (200 µg/l) és mangán (50 µg/l) - meghaladó tartalommal jellemezhető települések eloszlása nem egyenletes az ország területén. Magyarország egyes térségeiben nagy számban és nagy sűrűséggel érintettek ezek a települések. Koncentráltan az észak-alföldi, a dél-alföldi, továbbá az észak-magyarországi és a dél-dunántúli régióban találhatóak azon települések, ahol a szolgáltatott ivóvíz továbbra sem felel meg a nemzetközi és hazai jogszabályoknak a vas és mangán paraméter vonatkozásában.

A jelen pályázati konstrukció keretében nyújtható támogatás a közműves vízellátás keretében szolgáltatott ivóvíz minőségének javítására irányul, azon belül célzottan a hálózati betáplálási vagy végponton mért vas és mangán parametrikus érték csökkentésére, különös tekintettel Észak-Magyarország, Észak-Alföld, Dél-Dunántúl régiókban.

A pályázatok értékelése során előnyben részesülnek e régiók hátrányos helyzetű települései¹, ezzel is hozzájárulva az Európai Unión belüli gazdasági és társadalmi egyenlőtlenségek csökkentéséhez.

Somogyvár és Somogyvamos ivóvízigényét a 2. számú és 3. számú kutak látják el jelenleg. A 2-es sz. kút béléscsővezett, a 3-as kút korábbi kompresszoros tisztítása megtörtént.

A 2. és 3. sz. kutak felújítást követően is csökkenő vízhozammal üzemelnek, hosszú távon nem tudják biztosítani a települések ellátását, ezért a kutak melléfúrásos felújítása szükséges, aknában elhelyezett gépészettel (rozsdamentes anyagok alkalmazásával) új szivattyúval, a meglévő kutak eltömedékelésével. A kutak nyersvizének technológiára vezetéséhez új nyersvízvezeték kiépítése szükséges.

A kutak vízminőségét tekintve az 5/2023. (I. 12.) Korm. rendelet szerinti határértéket meghaladó vas- és mangántartalommal rendelkeznek.

Víztisztítási technológia jelenleg nem üzemel, a kutak nyersvize hypos fertőtlenítést követően közvetlenül a hálózatba kerül.

A fejlesztés során megvalósítandó műszaki beavatkozás felsorolása:

- meglévő 2. sz. és 3. sz. kút melléfúrásos felújítása melyeknek a talpmélysége 102 m, és 150 m és kapcsolódó feladatok
- vízkezelőépület építése
- vasiszap ülepítő medence építése
- 2x100 m³ tisztítottvítároló medence építése, szükség esetén gáztalanító berendezés telepítése
- 30 m³/h kapacitású technológia (vas-, mangántalanítás, fertőtlenítés) létesítése, oxidálás klórgázzal, utófertőtlenítés klórgázzal
- szűrőtartályok öblítését biztosító szivattyúk és hálózati szivattyúk telepítése kezelőépületben
- vízműtelep fejlesztés, vagyonvédelem kiépítése, udvartéri csőhálózat fejlesztése, hulladékvízelvezetés befogadóig (Somogyvári patak), a bevezetésnél mederburkolás kiépítésével
- villamos és irányítástechnika, erős és gyengeáramú kivitelezési feladatok ellátása, az új vízkezelőhöz SCADA rendszer kiépítése, a meglévő hálózati elemek illesztésével, esetleges elektromos hálózatbővítéssel kapcsolatos feladatok ellátása
- Vityapusztai nyomásfokozó korszerűsítése, szerelvények cseréje
- hálózattisztítás 28841 fm ivóvízhálózaton (mindkét település teljes rendszere).

Részletes műszaki tartalom: 1. sz. melléklet

2) Fejlesztésben résztvevő, a támogatásban részesülő szervezetek felsorolása az együttműködés szabályai

2.1. Pályázói kör:

Programkomponens operátor, támogatást igénylő kedvezményezett:

Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.

Szakmai partnerek, kedvezményezettek:

Somogyvár Község Önkormányzata *(állandó lakos 1721 fő)*

Somogyvamos Község Önkormányzata *(állandó lakos 728 fő)*

Civil szervezet, kedvezményezett:

Marcali Helyi Közösség Egyesület

2.2. Támogató szervezet:

Program operátor, támogató szervezet:

Nemzeti Fejlesztési Központ

2.3. Partnerség a támogatást igénylő (DRV) szakmai partnerek (önkormányzatok) és a civil szervezet között.

A pályázat benyújtásához a felek együttműködési szándéknyilatkozatot kötnek, amelyben a pályázat benyújtásával felhatalmazzák a DRV Zrt-t (Projektkomponens operátort). Továbbá kötelezettséget vállalnak a pályázat támogatása esetén, hogy a projekt megvalósítására partnerségi megállapodást kötnek a támogatási szerződés aláírásáig.

A partnerségi megállapodásban rögzíteni kell a felek közötti együttműködés szabályait, a felek jogait és kötelezettségeit, valamint azt, hogy a benyújtott pályázat támogatása esetén a programkomponenst a benyújtott pályázati dokumentációban meghatározott módon valósítják meg.

A partnerek részére közvetlen kifizetés történik abban az esetben, ha a partnerségi megállapodásban rögzítettek alapján adott partner részére valamennyi kifizetésnél engedményezés történik.

A partnerségi megállapodás nem keletkeztet egyetemleges felelősséget a felek közt. A partnerségi megállapodás alapján a felek felelőssége nem érinti a programkomponens operátor azon végső felelősségét, amely a programkomponens keretében elkövetett pénzügyi vagy szakmai szabálytalanságért, jogszabály-sértésért, a támogatási szerződéssel és annak mellékleteivel ellentétes tevékenységért a programkomponens operátort a program operátor irányában terheli.

A partnerségi megállapodásban biztosítani kell, hogy ne alakuljon ki a felek közt a közbeszerzési törvény hatálya alá eső, illetve egyéb alvállalkozói jogviszony. A partner a programkomponens megvalósításához nyújtott támogatásból kizárólag a saját felmerült, elszámolható költségek tekintetében részesülhet. A programkomponens végrehajtásáért, valamint a támogatás szabályszerű és szerződésszerű felhasználásáért a támogatási szerződést megkötő Kedvezményezett programkomponens operátor a program operátor, mint támogató irányában teljes körű, korlátlan felelősséget visel.

A partnerségi együttműködésre vonatkozó szándéknyilatkozatban szereplő, a partner *„vállalja azok végrehajtását és saját forrásainak biztosítását”* szövegrész az Áfa visszaigénylésére jogosult partnerek tekintetében, a megfizetendő Áfa megfizetéskori fedezetének rendelkezésre állására vonatkozik.

3) Támogatás, a fejlesztés költség terve

3.1. A támogatás mértéke, biztosításának módja

- Jelen pályázati felhívás meghirdetésekor a támogatásra rendelkezésre álló teljeskeretösszeg: 3.334.538.158 Ft, amely az Együttműködési Program 85%-os svájci hozzájárulásából és a magyar költségvetés által biztosított 15% nemzeti társfinanszírozásból tevődik össze.
- A támogatás formája: Vissza nem térítendő támogatás.
- A jelen pályázati felhívás nem állapít meg önerőt.
- Az elszámolható költségek tekintetében a támogatási intenzitás 100%.

A közreműködő szervezet a támogatást igénylőnek értesítést küld a támogatási döntésről. A támogatást igénylőnek 10 munkanapon belül kell visszaküldenie a támogatási döntésre adott válaszát. Ha a támogatást igénylő a támogatási döntésben meghatározott határidőn belül nem válaszol, a támogatási döntés érvénytelen.

A tevékenységek megkezdéséhez a támogatási szerződésben meghatározott támogatás 30%-a előlegként igényelhető.

Az előleg átutalása minden kedvezményezett számára a támogatási szerződésben az adott kedvezményezetthez rögzített támogatási forrás 30%-áig a támogatási szerződés megkötését követően benyújtott előleg igényléssel kezdeményezendő.

A végrehajtás során felmerült költségek elszámolása utófinanszírozással, a Programkomponens operátor (DRV Zrt.) által 6 havonta benyújtásra kerülő előrehaladási jelentések és az ezekhez kapcsolódó kifizetési kérelmek szerint történik.

A benyújtott pályázat alapján támogatható programkomponenst a kedvezményezett saját költségére köteles elvégezni, a költségek visszatérítése utófinanszírozás formájában történik, a programkomponens pályázatban meghatározott megvalósítására vonatkozó kifizetési kérelem és előrehaladási jelentés benyújtásának ütemében kerül sor az elnyert támogatás összegéig.

A megkapott támogatási előlegből kerül sor az egyes kedvezményezettnél felmerülő első költségek kiegyenlítése, majd a benyújtásra kerülő első kifizetési kérelem elfogadását követően a támogató közvetlenül a kedvezményezettek bankszámlájára utalja a támogatást (engedményezés), így a következő költség fedezetétül szolgáló támogatás a kedvezményezettek számára újra rendelkezésre áll.

A fejlesztés megvalósításába bevonásra kerülő külső vállalkozók pénzügyi ütemezését, a támogatási forrás elszámolásának hat havonta történő kifizetési üteméhez kell igazítani és a rendelkezésre álló forráskeret függvényében maximalizálni, a lefolytatásra kerülő közbeszerzési és beszerzési eljárásokban rögzített előírásokon keresztül.

3.2. A fejlesztés költségterve

A fejlesztés költségei a kidolgozott műszaki tartalom alapján a piaci szereplők által adott indikatív ajánlatok és a pályázati kiírás elszámolható költségekre vonatkozó előírásainak figyelembevételével kerültek meghatározásra.

Az önkormányzati tulajdonú víziközmű elemeken végrehajtott fejlesztés az önkormányzatok tulajdonába kell, hogy kerüljön a fejlesztéssel létrejött vagyonnövekmény az önkormányzatok jelenlegi tulajdoni aránya szerint kerül az egyes önkormányzat tulajdonába.

Ezen költségek közé tartoznak a

- tervezési
- kivitelezési

költségek, melyek az önkormányzatoknál kerülnek aktiválásra nem módosítva a jelenlegi tulajdoni arányokon.

Azon önkormányzat számára amelyik a beruházás fenti költségei tekintetében tárgyi alanyi adómentes bruttó, míg amelyik Áfá-s elszámolású nettó módon kerül a támogatás biztosításra.

Költségterv				
Kedvezményezett fél	Elszámolható költség	Támogatási összeg Ft	Elszámolási mód (nettó/bruttó)	Támogatási előleg (30%)
DRV Zrt.	Projektmenedzsment közbeszerzési tanácsadói műszaki ellenőri költségek	35 000 000	nettó	10 500 000
DRV Zrt.	Nyilvánosság biztosítása	30 000 000	nettó	9 000 000
Somogyvár	Tervezési költség	29 079 825	bruttó	8 723 948
Somogyvár	Kivitelezési költség	657 225 000	bruttó	197 167 500
Somogyvámos	Tervezési költség	9 693 275	bruttó	2 907 982
Somogyvámos	Kivitelezési költség	219 075 000	bruttó	65 722 500
Civil szervezet <i>Marcali Helyi Közösség Egyesület</i>	Társadalmi befogadás Környezettudatosság Párbeszéd és együttműködés	5 000 000	nettó	1 500 000
Mindösszesen		985 073 100	vegyes	295 521 930

4) A Fejlesztés megvalósításának tervezett ütemezése

A támogatási szerződés megkötésére pozitív döntés esetén 2025. februárjában kerülhet sor.

A fejlesztés megvalósítására rendelkezésre álló idő legfeljebb 36 hónap.

Támogatási szerződés (TSZ) megkötése	Létesítési engedélyek megszerzése TSZ+180 nap	Kivitelező kiválasztása TSZ+365 nap	Fizikai befejezés TSZ+36 hónap	Záró elszámolás
2025. február	2025. augusztus	2026. február	2028. február	2028. március

Fenntartási időszak 5 év.

5) Mellékletek

- 1.sz melléklet: Műszaki összefoglaló
2. sz. melléklet: Pályázati felhívás
3. sz. melléklet: Partnerségi együttműködésre vonatkozó szándéknyilatkozat (minta)
4. sz. melléklet: SM07-WWM Támogatási szerződés törzsszöveg sablon
5. sz melléklet: SM07-WWM Partnerségi megállapodás (minta)

6) Határozati javaslat

Somogyvamos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete számú Képviselő-testületi határozata

a „*Svájci-Magyar Együtműködési Program II. időszak, Víz- és szennyvízkezelés tematikus területén, SM07-WWM jelű „Vízminőség javítása Magyarországon” című program ivóvízkezelés célkitűzése keretében, a program komponenseinek megvalósítása érdekében*” c. pályázati felhívás alapján, a „*Somogyvár és Somogyvamos ivóvízminőség-javítása*” címmel szakmai partnerségi együttműködés keretében pályázatot nyújtson be a Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.-vel közösen

Somogyvamos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete felhatalmazza, **Kalányos Ferencet**, mint Somogyvamos Község polgármesterét, hogy a tárgyi pályázaton történő induláshoz szükséges „*Partnerségi együttműködésre vonatkozó szándéknyilatkozat SM07-WWM*” nyilatkozatot szakmai partnerként aláírja.

Felelős: Kalányos Ferenc, polgármester

Határidő: azonnal

HATÁROZAT-TERVEZET

**SOMOGYVÁMOS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
.../2024. (XI.28.)**

HATÁROZATA

a Svájci-Magyar Együtműködési Program II. időszak, Víz- és szennyvízkezelés tematikus területén, SM07-WWM jelű „Vízminőség javítása Magyarországon” című program ivóvízkezelés célkitűzése keretében, a program komponenseinek megvalósítása érdekében” c. pályázati felhívás alapján „Somogyvár és Somogyvamos ivóvízminőség-javítása „címmel szakmai partnerségi együttműködés keretében pályázat benyújtása.

Somogyvamos Község Önkormányzatának képviselő-testületének döntése alapján:

- 1.) *a Svájci-Magyar Együtműködési Program II. időszak, Víz- és szennyvízkezelés tematikus területén, SM07-WWM jelű „Vízminőség javítása Magyarországon” című program ivóvízkezelés célkitűzése keretében, a program komponenseinek megvalósítása érdekében” c. pályázati felhívás alapján „Somogyvár és Somogyvamos ivóvízminőség-javítása „címmel szakmai partnerségi együttműködés keretében pályázatot nyújtson be a Dunántúli Regionális Vízmű Zrt.-vel közösen.*
- 2.) *A projekt megvalósítása során a mindenkori rendelkezésre álló támogatási előleg fölötti saját forrás biztosítását nem tudja vállalni az önkormányzat.*
- 3.) *felhatalmazza Kalányos Ferencet, mint Somogyvamos Község polgármesterét, hogy a tárgyi pályázaton történő induláshoz szükséges „Partnerségi együttműködésre vonatkozó szándéknyilatkozat SM07-WWM” nyilatkozatot szakmai partnerként aláírja.*

Felelős: Kalányos Ferenc polgármester

Határidő: azonnal





PÁLYÁZATI FELHÍVÁS

a

SVÁJCI-MAGYAR EGYÜTTMŰKÖDÉSI PROGRAM II. időszak

Víz- és szennyvízkezelés
tematikus terület,

SM07-WWM jelű,

„Vízminőség javítása Magyarországon” című
program

ivóvízkezelés célkitűzése keretében

programkomponens operátori feladatok
ellátására

Érvényes: 2024.10.02 08:00 órától 2024.12.02. 12:00
óraig

Tartalom

1. A PÁLYÁZATI FELHÍVÁS KERETEI, CÉLJA ÉS HÁTTERE	4
1.1 A Svájci-Magyar Együttműködési Program II. időszak végrehajtásának keretei.....	4
1.2 A pályázati felhívás célja	4
1.3 A pályázati felhívás háttere.....	5
2. RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ FORRÁS	7
3. JOGOSULTSÁGI FELTÉTELEK	7
3.1 A pályázat benyújtására jogosultak körének meghatározása	7
3.2 A jogosultság gazdasági feltételei	8
3.3 Nem jogosult pályázatot benyújtani az a szervezet:	9
3.4 Támogatásban nem részesíthető továbbá	9
3.5 A pályázat benyújtásának területi és szakmai feltételei	10
4. IGÉNYELHETŐ TÁMOGATÁS	12
4.1 Igényelhető támogatás összege, finanszírozás módja	12
4.2 Igényelhető támogatás intenzitása.....	14
5. TÁMOGATHATÓ ÉS NEM TÁMOGATHATÓ TEVÉKENYSÉGEK	14
6. ELVÁRT EREDMÉNYEK ÉS INDIKÁTOROK	18
6.1 Programszinten elvárt eredmények:.....	18
6.2 Programkomponens szinten elvárt indikátorok:.....	19
7. A VÉGREHAJTÁS IDŐTARTAMA	19
8. ELSZÁMOLHATÓ ÉS EL NEM SZÁMOLHATÓ KÖLTSÉGEK KÖRE	19
9. A PÁLYÁZAT BENYÚJTÁSÁNAK MÓDJA ÉS HATÁRIDEJE	21
9.1 A pályázat benyújtásának módja	21
9.2 A pályázat részeként kötelezően benyújtandó dokumentumok köre	22
9.3 A pályázat benyújtásának határideje.....	23
9.4 Kiegészítő tájékoztatás kérése.....	24
10. A KIVÁLASZTÁS KRITÉRIUMAI, A DÖNTÉS ÉS KIFOGÁSKEZELÉS	24
11. TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS	27
12. PÉNZÜGYI FELTÉTELEK	27
12.1 Az önerő összetétele és igazolása.....	27
12.2 Biztosíték nyújtásával kapcsolatos kötelezettségek.....	27
12.3 Előleg.....	27
12.4 A támogatás igénylése és folyósítása.....	28
12.5 A programkomponens végrehajtásának nyomon követése és ellenőrzése.....	28

12.6 Fenntartási időszak	28
13. NYILVÁNOSSÁGI ÉS TÁJÉKOZTATÁSI KÖTELEZETTSÉGEK	29
14. A PÁLYÁZATI FELHÍVÁS MELLÉKLETEI.....	29

1. A PÁLYÁZATI FELHÍVÁS KERETEI, CÉLJA ÉS HÁTTERE

1.1 A Svájci-Magyar Együtműködési Program II. időszak végrehajtásának keretei

Jelen pályázati felhívás a Svájci-Magyar Együtműködési Program II. időszakában a programkomponensek és a komponens elemek kiválasztásához kiadott Általános pályázati útmutató (a továbbiakban: ÁPÚ) című dokumentummal együtt nyújt tájékoztatást a pályázat benyújtásához kapcsolódó általános információkról, feltételekről és szabályokról.

A Svájci-Magyar Együtműködési Program (a továbbiakban: Együtműködési Program) végrehajtásának alapvető szabályozási, szervezeti és általános elvi kereteit, horizontális szempontjait és célrendszerét az ÁPÚ 1. fejezete tartalmazza.

A pályázati konstrukcióra vonatkozó feltételeket jelen pályázati felhívás tartalmazza, amely némely esetben hivatkozik az ÁPÚ-ra tekintettel arra, hogy az abban meghatározott feltételek – amennyiben attól való eltérés nem megengedett – jelen konstrukcióra is vonatkoznak.

A kiválasztásra kerülő programkomponensek megvalósításához nyújtott támogatás felhasználására vonatkozó konkrét előírásokat a Kedvezményezettrel kötendő támogatási szerződés tartalmazza (támogatási szerződés mintát lásd a 12. mellékletben).

1.2 A pályázati felhívás célja

Magyarország számos településén az ivóvíz minősége továbbra sem felel meg az európai uniós és az ezzel összhangban lévő hazai előírásoknak. Továbbra is kiemelt fontosságú az ivóvízminőségi jellemzők jogszabályban meghatározott határértékeinek általános teljesítése.

A szolgáltatott ivóvíz minősége szempontjából a parametrikus határértéket - vas (200 µg/l) és mangán (50 µg/l) - meghaladó tartalommal jellemezhető települések eloszlása nem egyenletes az ország területén. Magyarország egyes térségeiben nagy számban és nagy sűrűséggel érintettek ezek a települések. Koncentráltan az észak-alföldi, a dél-alföldi, továbbá az észak-magyarországi és a dél-dunántúli régióban találhatóak azon települések, ahol a szolgáltatott ivóvíz továbbra sem felel meg a nemzetközi és hazai jogszabályoknak a vas és mangán paraméter vonatkozásában.

A jelen pályázati konstrukció keretében nyújtható támogatás a közműves vízellátás keretében szolgáltatott ivóvíz minőségének javítására irányul, azon belül célzottan a hálózati betáplálási vagy végponton mért vas és mangán parametrikus érték csökkentésére, különös tekintettel Észak-Magyarország, Észak-Alföld, Dél-Dunántúl

régiókban. A pályázatok értékelése során előnyben részesülnek e régiók hátrányos helyzetű településeit¹, ezzel is hozzájárulva az Európai Unión belüli gazdasági és társadalmi egyenlőtlenségek csökkentéséhez.

A felhívás célja, hogy olyan víziközmű fejlesztések kerüljenek támogatásra, amelyek a víziközmű-rendszerek műszaki állapotát javítják, hozzájárulnak az ivóvízellátó és szennyvízelvezető, valamint -kezelő rendszerek környezetkímélő módon történő, ellátásbiztonságot fokozó fenntartható üzemeltetéséhez.

A fentiek az Együttműködési Program keretében meghirdetett jelen pályázati konstrukción keresztül valósulnak meg, amelynek során ún. programkomponensek kiválasztására és végrehajtására kerül sor. A programkomponens - definíció szerint - a svájci hozzájárulás támogatásával végzett tevékenységek sorozata, amelyek célja a programra vonatkozó célkitűzések és eredmények elérése. A pályázat Kedvezményezettje(i) a programkomponens operátor(ok) lesz(nek), vagyis olyan jogalany(ok), aki(ke)t vagy amelye(ke)t a program operátor megbíz egy adott programkomponens végrehajtásával, és erre irányuló támogatási szerződést kötnek.

A vízminőség javítását támogató ivóvízkezelés programrész célkitűzése az érintett lakosság tiszta ivóvízzel való ellátása, ezzel összhangban az emberi fogyasztásra szánt víz minőségéről szóló Európai Parlament és a Tanács (EU) 2020/2184 irányelvnek és az 5/2023. (I. 12.) Korm. rendeletnek (együttesen: nemzetközi és hazai jogszabályok) megfelelés, kifejezetten a magas vas és mangán tartalom miatt kifogásolt vezetékes ivóvízminőség javítása. A vas és mangán paraméter esetében a parametrikus értéket meghaladás igazolása a Nemzeti Népegészségügyi és Gyógyszerészeti Központ (a továbbiakban: NNGYK) állásfoglalása alapján történik.

A Keretmegállapodásnak megfelelően, az ivóvízkezelés programrészben allokálható források legalább 80%-át Magyarország három leghátrányosabb helyzetű régiójában - Észak-Magyarország, Észak-Alföld és a Dél-Dunántúl - kell felhasználni. Az allokálható források legfeljebb 20%-a felhasználható más magyarországi régióban is, ahol a pályázat az egyéb feltételeknek megfelel.

Jelen pályázati felhívás keretében támogatást igénylőknek kötelező legalább egy, a tervezett fejlesztéssel érintett, hátrányos helyzetű térségben aktív civil szervezettel partnerségi együttműködést kialakítani. A civil szerepvállalást átfogó megközelítéssel, kiegészítő tevékenységként kell integrálni a pályázatba, összpontosítva az egyes megvalósítási helyszínekre. A támogatható tevékenységeket a jelen felhívás 5. fejezete tartalmazza.

1.3 A pályázati felhívás háttere

A Svájci Államszövetség vállalta, hogy az Európai Unión belüli gazdasági és

¹ Magyarország egyes területei közötti gazdasági egyenlőtlenség csökkentése érdekében szükséges fejlesztési program, továbbá a "Felzárkózó települések" hosszú távú programjának kiterjesztéséről szóló 1057/2021. (II. 19.) Korm. határozat: <https://njt.hu/jogszabaly/2021-1057-30-22>

társadalmi egyenlőtlenségek csökkentése, valamint a kétoldalú kapcsolatok fejlesztése érdekében mintegy 87,6 millió svájci frank vissza nem térítendő hozzájárulást biztosít Magyarország számára, amely több tematikus területen megvalósuló intézkedések támogatását szolgálja.

A Svájci Szövetségi Tanács és Magyarország Kormánya között a Svájci-Magyar Együttműködési Program II. időszakának végrehajtásáról szóló Keretmegállapodás fogalmazza meg a „Vízminőség javítása Magyarországon” elnevezésű programmal kapcsolatos elvárásokat.

A program átfogó célkitűzése a környezet- és klímavédelem javítása, azon belül a magyarországi vízminőség javítása a települési ivóvízellátó hálózatok megerősítésével.

A program ivóvízminőség javítását érintő célkitűzése, hogy a támogatott programkomponensek megvalósításával az 5/2023. (I. 12.) Korm. rendeletben rögzített, a vízminőség megfelelőségét jellemző vas és mangán komponenst érintően mért parametrikus érték javulása megfelelő minőségű ivóvizet biztosítson a lakosság számára a fejlesztésben érintett településeken.

A pályázati konstrukció hozzájárul Magyarország EU-Csatlakozási Szerződésben vállalt kötelezettségéhez, ezáltal az érintett végfelhasználók (lakosság) részére biztosított lesz az egészséges ivóvíz.

A pályázati konstrukció összhangban van a Magyarország Kormánya által elfogadott Nemzeti Vízstratégiával.

Az Együttműködési Program hazai lebonyolítását biztosító intézményrendszer szereplői az alábbi felsorolt szervezetek és bizottságok:

Nemzeti Irányító Hatóság, igazoló hatóság, audit hatóság, közreműködő szervezet, Svájci Hozzájárulás Programiroda, program operátor, program partner, programkomponens operátor(ok), a tanácsadó bizottság és az irányító bizottság.

Jelen pályázati konstrukciót a Nemzeti Fejlesztési Központ, mint a támogatást nyújtó (a továbbiakban: program operátor) hirdeti meg.

A program operátort szakmai partnerként az Energiaügyi Minisztérium támogatja.

A program operátor a pályázatok kezelésére (a pályázati eljárás előkészítésével, végrehajtásával és a támogatott pályázatok megvalósításával kapcsolatos adminisztratív, pénzügyi és operatív feladatok kezelésére, illetve az ezeket támogató hazai informatikai rendszer (a továbbiakban: CHRIS) üzemeltetésére) közreműködő szervezetet vesz igénybe. Jelen pályázati eljárásban a program operátor közreműködő szervezete a Széchenyi Programiroda Tanácsadó és Szolgáltató Nonprofit Kft. Az egyes szervezetek szerepe részletesen megtalálható az ÁPÚ-ban.

2. RENDELKEZÉSRE ÁLLÓ FORRÁS

Jelen pályázati felhívás alapján igényelhető támogatás forrását a Keretmegállapodás biztosítja. Keretösszege az Együttműködési Program környezet- és klímavédelem célkitűzésén belül a „Vízminőség javítása Magyarországon” program ivóvízminőség javításának céljait szolgálja.

Jelen pályázati felhívás alapján az ivóvízkezelés célkitűzésre megpályázható keretösszeg: **3.334.538.158 forint**.

Célkitűzés	Tematikus terület	Program	Pályázható keretösszeg	Program operátor
Környezet- és klímavédelem	Víz- és szennyvízkezelés (SM07-WWM)	Vízminőség javítása Magyarországon - ivóvízkezelés célkitűzés	3.334.538.158 Ft	Nemzeti Fejlesztési Központ

A támogatás odaítélése során alkalmazott eljárás: nyílt, egyfordulós pályáztatási eljárás.

A vissza nem térítendő támogatás a rendelkezésre álló keret erejéig nyújtható.

3. JOGOSULTSÁGI FELTÉTELEK

3.1 A pályázat benyújtására jogosultak körének meghatározása

A támogatást igénylők körének meghatározására vonatkozó általános előírásokat az ÁPÚ 3.1 fejezete, a partnerekre vonatkozó feltételeket az ÁPÚ 3.2 fejezete tartalmazza.

Jelen pályázati felhívás keretében az alábbi, önálló jogi személyiséggel rendelkező, egy vagy több gazdasági társaság, költségvetési szerv és/vagy költségvetési szerv által fenntartott társulás (a); b)) legalább egy civil szervezet (c)) bevonásával kialakított partnerségi együttműködés keretében nyújthat be pályázatot, az alábbiak szerint:

- Jogi személyiségű vállalkozások és egyéb gazdasági szervezetek közül a 113, 114, GFO kóddal rendelkezők;
- Költségvetési és költségvetési rend szerinti gazdálkodó szervek közül a 321, 327, 328, 381, 382 GFO kóddal rendelkezők;
- Civil szervezetek közül kötelező civil partnerként bevonhatók az 517, 529, 561, 562, 569, 572, 573, 575, 576, 591, 599 és 699-es GFO kóddal rendelkezők.

Amennyiben releváns (lásd 4.1 pont), a szakmai partnerség a továbbiakban a támogatást igénylő és egy vagy több gazdasági társaság, költségvetési szerv és/vagy költségvetési szerv által fenntartott társulás (a); b)) partnerségi megállapodáson alapuló szerződéses együttműködését jelenti.

Jelen pályázati felhívás keretében támogatást kizárólag Magyarországon fiókteleppel rendelkező szervezetek igényelhetnek.

A partnerségi együttműködés tagja csak olyan szervezet lehet, amely a jelen pályázati felhívásban meghatározott követelményeknek megfelel és támogatásban részesülhet.

Az együttműködő szervezeteknek partnerségi megállapodást kell kötniük.

A partnerségi megállapodásban rögzíteni kell a felek közötti együttműködés szabályait, a felek jogait és kötelezettségeit, valamint azt, hogy a benyújtott pályázat támogatása esetén a programkomponenst a benyújtott pályázati dokumentációban meghatározott módon valósítják meg (partnerségi megállapodás mintát lásd a 13. mellékletben).

A partnerek részére közvetlen kifizetés történik abban az esetben, ha a partnerségi megállapodásban rögzítettek alapján adott partner részére valamennyi kifizetésnél engedményezés történik.

A partnerségi megállapodás nem keletkeztet egyetemleges felelősséget a felek közt. A partnerségi megállapodás alapján a felek felelőssége nem érinti a programkomponens operátor azon végső felelősségét, amely a programkomponens keretében elkövetett pénzügyi vagy szakmai szabálytalanságért, jogszabály-sértésért, a támogatási szerződéssel és annak mellékleteivel ellentétes tevékenységért a programkomponens operátort a program operátor irányában terheli.

A partnerségi megállapodásban biztosítani kell, hogy ne alakuljon ki a felek közt a közbeszerzési törvény hatálya alá eső, illetve egyéb alvállalkozói jogviszony. A partner a programkomponens megvalósításához nyújtott támogatásból kizárólag a saját felmerült, elszámolható költségek tekintetében részesülhet. A programkomponens végrehajtásáért, valamint a támogatás szabályszerű és szerződésszerű felhasználásáért a támogatási szerződést megkötő Kedvezményezett programkomponens operátor a program operátor, mint támogató irányában teljes körű, korlátlan felelősséget visel.

3.2 A jogosultság gazdasági feltételei

Megfelelési szempontok, amelyeket minden gazdasági társaság esetén külön kell vizsgálni, és amelyeknek meg kell felelniük:

- a) A szervezet utolsó lezárt, teljes (365 nap) üzleti évre vonatkozó, közzétett éves beszámolója szerinti átlagos statisztikai állományi létszáma nem lehet kevesebb 1 főnél.
- b) A szervezet utolsó lezárt, teljes (365 nap) üzleti évre vonatkozó, közzétett éves beszámolója szerinti saját tőkéje nem lehet negatív.

3.3 Nem jogosult pályázatot benyújtani az a szervezet:

- a) amely nem rendelkezik Magyarországon fiókteleppel;
- b) amely nem rendelkezik magyar adószámmal;
- c) amelynek valamely tisztségviselője a támogatási döntést meghozta, vagy a támogatási döntés meghozatalában döntés előkészítőként részt vett;
- d) amely lejárt esedékességű, 60 (hatvan) napot meghaladó adó, vagy adók módjára behajtható köztartozása áll fenn, kivéve, ha az adóhatóság számára fizetési halasztást vagy részletfizetést engedélyezett, illetve az Európai Unió tradicionális saját forrásai címen tartozása van;
- e) amely nem felel meg *az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott költségvetési támogatásokra vonatkozó követelményeknek*;
- f) amely jogerős végzéssel elrendelt felszámolási, csőd-, végelszámolási, adósságrendezési vagy egyéb - a megszüntetésére irányuló, jogszabályban meghatározott - eljárás alatt áll;
- g) amelynek tevékenysége a hatályos környezetvédelmi előírásoknak nem felel meg;
- h) amely ellen a pályázat benyújtását megelőző 3 (három) naptári éven belül a bíróság jogerősen megállapította - *a jogi személlyel szemben alkalmazható büntetőjogi intézkedésekről szóló 2001. évi CIV. törvénnyel összhangban - bűncselekmény elkövetését*;
- i) amely ellen a tisztességtelen piaci vagy versenykorlátozás tilalmába ütköző magatartást jogerősen megállapították - *a tisztességtelen piaci magatartás és a versenykorlátozás tilalmáról szóló 1996. évi LVII. törvény alapján - a pályázat benyújtását megelőző 3 (három) naptári éven belül*;
- j) amellyel szemben *a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény 6. § (1) bekezdése szerinti összeférhetlenség fennáll, valamint a 8. § szerinti érintettségét megalapozó körülményre vonatkozó közzétételi kötelezettségének határidőn belül nem tett eleget.*

3.4 Támogatásban nem részesíthető továbbá

- a) az a szervezet, amely olyan programkomponenst kíván megvalósítani, amelynek tartalma a pályázati felhívásban megfogalmazott szakmai célokkal nincs összhangban;
- b) az a szervezet, amellyel szemben az adóhatóság által indított eljárás van folyamatban a pályázat benyújtásának időpontjában, hacsak ezen eljárás lezárásának megtörténtéről nem nyilatkozik a támogatást igénylő;
- c) olyan jogalany, amely nem tett eleget az Európai Bizottság által hozott, állami támogatás visszafizetésére irányuló, Magyarországnak címzett határozat alapján fennálló, illetve a magyar hatóságok által elrendelt visszafizetési kötelezettségének;

- d) olyan szervezet, amellyel szemben bírósági eljárás folyik a pályázat benyújtásának időpontjában;
- e) a pályázat benyújtása előtt megkezdett programkomponensek. A programkomponens megkezdésének időpontja a legkorábbi időpont a következők közül:
- beruházás építési munkáinak megkezdése;
 - a berendezések megrendelésére irányuló első, jogilag kötelező érvényű kötelezettségvállalás, amely a beruházást visszafordíthatatlanná teszi, attól függően, hogy melyikre kerül előbb sor.

Nem tekintendő a munkák megkezdésének az olyan előkészítő munkák, mint az engedélyek megszerzése és megvalósíthatósági tanulmányok készítése azzal a kitéttel, hogy ezen dokumentumok költsége akkor sem számolható el a támogatásból, amennyiben az elszámolhatósági időn belül történt a beszerzésük (lásd még a 8. fejezetet).

3.5 A pályázat benyújtásának területi és szakmai feltételei

A. Területi megkötések:

A programkomponensek megvalósulásának helyszíne: Magyarország teljes területe

A programkomponens keretében a 2.000 főnél többet ellátó ivóvízellátó rendszereken megvalósuló fejlesztések támogathatóak. Az ellátott lakosság szám megállapítása a Belügyminisztérium által közzétett 2024. januári adatok² alapján történik.

B. Földrajzi megkötések:

A jelen pályázati felhívás keretében nyújtott támogatás Magyarország területén használható fel.

Észak-Magyarország, Észak-Alföld, Dél-Dunántúl régiókban megvalósuló programkomponensekre vonatkozó pályázatok az értékelés során előnyben részesülnek, ha az érintett település(ek) megtalálható(ak) a „Felzárkózó települések” listáján³.

C. Szakmai megkötések:

A vízellátó rendszerben a mintavétel helyén (a hálózati betáplálási vagy végponton) a vas- és/vagy mangántartalom meghatározására irányuló mérések adatai alapján a paraméterek parametrikus értékek feletti előfordulási aránya a 2022-es, 2023-as és a 2024-es években vett vízmintákban eléri a minimum 50%-os értéket, amelyhez az

² https://www.nyilvantarto.hu/letoltes/statisztikak/kozerdeku_lakosság_2024.xlsx

³ Magyarország egyes területei közötti gazdasági egyenlőtlenség csökkentése érdekében szükséges fejlesztési program, továbbá a „Felzárkózó települések” hosszú távú programjának kiterjesztéséről szóló 1057/2021. (II. 19.) Korm. határozat: <https://nyjt.hu/jogszabaly/2021-1057-30-22>

NNGYK egyedi, a pályázat megvalósítási helyén a parametrikus értékekre vonatkozó állásfoglalását szükséges a pályázat keretében benyújtani.

D. Gazdaságossági megkötések:

Pályázat csak víziközműnek minősülő fejlesztésre nyújtható be.

A beruházásnak műszakilag megvalósíthatónak, üzemeltethetőnek és fenntarthatónak kell lennie, meg kell felelnie az érvényben lévő műszaki, biztonságtechnikai és környezetvédelmi előírásoknak, a vonatkozó uniós irányelveknek, szabványoknak, illetve az azokat harmonizáló hazai jogszabályoknak, szabványoknak.

Az alkalmazott műszaki megoldásnál figyelembe kell venni az adott technológiára vonatkozóan elérhető legjobb technikát (BAT), illetve az EU által elfogadott referencia dokumentumban (BREF⁴) foglaltakat.

A tervezés során a költséghatékonyságot, ár-érték arányt és gazdaságos üzemeltethetőséget, fenntarthatóságot figyelembe kell venni.

Nem nyújtható támogatás egy a pályázat benyújtását megelőzően megkezdett, illetve más fejlesztési forrásból már finanszírozott, kötelező fenntartási időn belüli fejlesztéshez.

Más pályázati forrásból megvalósított fejlesztésekkel fennálló fizikai kapcsolat esetén a lehatárolási elkülönítésről gondoskodnia kell a támogatást igénylőnek és azt a pályázatában be kell mutatnia.

A végrehajtás és az üzemeltetés során az energiahatékonyság és a káros környezeti hatások csökkentése szempontjainak érvényesítése elvárás.

E. Engedélyekre, tervdokumentációra vonatkozó megkötések, határidők:

A támogatást igénylőnek a közreműködő szervezet részére a CHRIS felületen a következő dokumentumokat szükséges benyújtania a pályázat részeként, vagy legkésőbb a lenti táblázatban meghatározott határidőig:

Benyújtandó dokumentum típusa:	Benyújtás határideje:
• a pályázati felhívás 9.2 pontjában rögzített dokumentumok	pályázat benyújtásával egyidejűleg
• a végrehajtás megkezdéséhez szükséges tervező kiválasztására irányuló beszerzés/közbeszerzés megindítását igazoló dokumentum	a támogatási szerződés megkötéséig
• a támogatást igénylő képviselőjére	a támogatási szerződés megkötéséig

⁴ <https://eur-lex.europa.eu/legal-content/HU/TXT/HTML/?uri=CELEX:32012D0119&from=FI>

jogosult személy nyilatkozata arról, hogy a programkomponens keretében támogatott tevékenység nem engedélyköteles, amennyiben a pályázat nem tartalmaz engedélyköteles tevékenységeket	
• jogerős vízjogi létesítési engedély ⁵	a támogatási szerződés megkötését követő 180 napon belül
• az összes vonatkozó jogerős hatósági / szakhatósági engedély és/vagy szolgáltatói igazolás, hozzájárulás, ha a pályázat tartalmaz egyéb engedélyköteles tevékenységet	a támogatási szerződés megkötését követő 180 napon belül
• a végrehajtás megkezdéséhez szükséges kivitelező kiválasztására irányuló beszerzés/közbeszerzés lezárását igazoló dokumentum	a támogatási szerződés megkötését követő 365 napon belül
• a programkomponens keretében megvalósított ivóvíz infrastruktúrára vonatkozó új, vagy módosított jogerős vízjogi üzemeltetési engedély	legkésőbb a fejlesztés-végrehajtás zárásának időpontjáig

A terveket a Magyar Mérnöki Kamara honlapján megtalálható „Tervdokumentációk tartalmi és formai követelményei” c. szabályzat⁶ figyelembe vételével kell elkészíteni.

F. Kötelező civil szerepvállalás:

A civil szerepvállalást átfogó megközelítéssel kell integrálni, összpontosítva az egyes megvalósítási helyszínekre. A civil szerepvállalási tevékenységek célja az érintett felek részvételén alapuló, a program felépítését érintő struktúrák és folyamatok kialakítása a gazdasági és társadalmi egyenlőtlenségek csökkentése érdekében.

Kötelező legalább 1 (egy) olyan civil szervezet bevonása partnerként, amely közvetve, vagy közvetlenül érintett a fejlesztés kialakításában, megvalósításában, vagy annak a fenntartásában. Helyi természet- és környezetvédő civil szervezetek bevonása javasolt elsősorban a programkomponensek végrehajtásába.

4. IGÉNYELHETŐ TÁMOGATÁS

4.1 Igényelhető támogatás összege, finanszírozás módja

Jelen pályázati felhívás meghirdetésekor a támogatásra rendelkezésre álló teljes

⁵ A vízjogi engedélyezésről szóló általános információk elérhetősége: <https://vizek.gov.hu/agazati-informaciok>

⁶ <https://www.mmk.hu/informaciok/dokumentumok/szabalyzatok/Hatalyos-szabalyzatok>

keretösszeg: 3.334.538.158 Ft, amely az Együttműködési Program 85%-os svájci hozzájárulásából és a magyar költségvetés által biztosított 15% nemzeti társfinanszírozásból tevődik össze.

Egy programkomponens esetén az igényelt támogatás **minimális összege** SM07-WWM-PC1-A konstrukció esetén **200.000.000 Ft**, SM07-WWM-PC1-B konstrukció esetén **400.000.001 Ft**
maximális összege 400.000.000 Ft olyan támogatást igénylő esetén, ahol a támogatást igénylő szervezetnek kötelezően előírt partnerséget kell kötnie legalább 1 (egy) civil szervezettel (SM07-WWM-PC1-A konstrukció),

illetve

maximális összege 1.000.000.000 Ft olyan támogatást igénylő esetén, ahol a támogatást igénylő szervezetnek legalább 2 (két) szakmai partnerrel és legalább 1 (egy) civil szervezettel kötelezően előírt partnerségi megállapodást kell kötnie (SM07-WWM-PC1-B konstrukció).

A CHRIS rendszerben a pályázati felhívás az igényelhető támogatás fent feltüntetett bontása miatt technikailag 2 (két) kódon fut. Kérjük, a lenti táblázat alapján figyelmesen válassza ki a szervezete számára releváns pályázati konstrukciót.

Igényelt támogatás		Kötelezően előírt partnerség		CHRIS rendszerben található pályázati konstrukció kódja
Minimális összeg	Maximális összeg	Szakmai partner	Civil partner	
200.000.000 Ft	400.000.000 Ft	Nem kötelező, opcionális.	Legalább 1 (egy) civil szervezet kötelező.	SM07-WWM-PC1-A
400.000.001 Ft	1.000.000.000 Ft	Legalább 2 (két) szakmai partner kötelező.	Legalább 1 (egy) civil szervezet kötelező.	SM07-WWM-PC1-B

A támogatás formája: Vissza nem térítendő támogatás

Állami támogatással érintett: Nem

Az 5. fejezet A, B, D tevékenységei vonatkozásában nem merül fel versenyjogi értelemben vett állami támogatás, tekintettel arra, hogy a víziközmű-infrastruktúra jogi monopólium hatálya alá tartozik (tulajdonos és üzemeltető szintjén egyaránt) és

az infrastruktúra-üzemeltetés piacáért folyó verseny kizárt, az állam által az infrastruktúra üzemeltetőjének vagy tulajdonosának nyújtott előny nem torzíthatja a versenyt és nem érinti a tagállamok közötti kereskedelmet. A víziközmű-infrastruktúra felhasználói pedig nem részesülnek az EUMSZ 107. cikk (1) bekezdése szerinti állami támogatásban, mivel a szolgáltatás igénybevételéért piaci díjat fizetnek, így nem jutnak rendes piaci körülmények között meg nem szerezhető gazdasági előnyhöz.

Az 5. fejezet C tevékenységének finanszírozása sem minősül az EUMSZ 107. cikk (1) bekezdése szerinti állami támogatásnak, mivel a támogatandó tevékenységek nem minősülnek versenyjogi értelemben vett gazdasági tevékenységnek.

4.2 Igényelhető támogatás intenzitása

A tevékenységek megkezdéséhez a támogatási szerződésben meghatározott támogatás 30%-a előlegként igényelhető.

A végrehajtás során felmerült költségek elszámolása utófinanszírozással, a Kedvezményezett által 6 havonta benyújtásra kerülő előrehaladási jelentések és az ezekhez kapcsolódó kifizetési kérelmek szerint történik.

A támogatásigénylés általános feltételeire vonatkozó általános előírásokat az ÁPÚ 3.3 fejezete tartalmazza. Az előleg igénylésére vonatkozó további előírásokat a jelen felhívás 12.3 pontja tartalmazza.

5. TÁMOGATHATÓ ÉS NEM TÁMOGATHATÓ TEVÉKENYSÉGEK

A jelen pályázat keretében nyújtható támogatás a közműves vízellátás keretében szolgáltatott ivóvíz minőségének javítására irányul, azon belül célzottan a megvalósítás helyszíne(i)n a hálózati betáplálási vagy végponton mért vas és mangán határérték csökkentésére, különös tekintettel Észak-Magyarország, Észak-Alföld, Dél-Dunántúl régiók hátrányos helyzetű településein, ezzel is hozzájárulva az Európai Unión belüli gazdasági és társadalmi egyenlőtlenségek csökkentéséhez.

A pályázati konstrukció keretében önállóan támogatható és önállóan nem támogatható tevékenységekre lehet felosztani egy programkomponensen belül a támogatásból finanszírozható tevékenységek körét, az alábbiak szerint. A támogatásra pályázott tevékenység(ek) szükségességét minden esetben alá kell támasztani. A pályázat részeként a támogatás igényléséhez be kell nyújtani a programkomponens részletes leírását az 1. mellékletben foglaltaknak megfelelően.

A. Önállóan támogatható szakmai/műszaki tevékenységek:

Vízkezelés: Amennyiben vízkezelési technológia alkalmazása a legelőnyösebb megoldás, a kiemelt paraméterek (vas és mangán) parametrikus érték alá csökkentése mellett komplex technológiával biztosítani kell, hogy a fejlesztés eredményeként a szolgáltatott ivóvíz minősége minden előírást kielégítő módon feleljen meg a nemzetközi és hazai jogszabályoknak. A benyújtott pályázatban a műszaki leírás bemutatásánál mellékletként benyújtandó, 1 (egy) éven belül készített egyszerűsített változatelemzéssel kell igazolni, hogy a megvalósításra kiválasztott technológiai megoldás üzemeltetési szempontból is költséghatékony. A technológiába beleértendő a vízkezelő műtárgysor, valamint a tározókapacitás is.

- **Meglévő technológia felújítása** a tisztítási hatások növelése érdekében;
- **Meglévő technológia korszerűsítése és kapacitásnövelése** a tisztítási hatások, valamint az ellátásbiztonság növelése érdekében;
- **Új tisztítás-technológia létrehozása** a tisztítási hatások, valamint az ellátásbiztonság növelése érdekében

A támogathatóság általános feltétele, hogy az alkalmazott tisztítás-technológia alapvetően a lakossági felhasználói igények kielégítését szolgálja a tisztítási hatások, valamint az ellátásbiztonság növelése mellett.

Kötelező alapmutatók (indikátorok) valamennyi önállóan támogatható szakmai/műszaki tevékenység esetében:

- a. A kifogásolt vízminőséget jelző, a Humán felhasználású vizek informatikai rendszerébe (a továbbiakban: HUMVI-rendszer) feltöltött, a hálózati betáplálási vagy végponton vett, az előírt parametrikus értékeknek nem megfelelő mérési eredményt mutató minták számának legalább 75%-kal történő csökkentése, de hosszú távon fő cél a vas és mangán parametrikus értékeknek való teljes megfelelés;
- b. Meglévő technológia esetén az energiafogyasztás minimum 10%-os mérhető csökkentése

A kötelező indikátorok listáját jelen pályázati felhívás 3. melléklete tartalmazza. Felhívjuk a figyelmet, hogy a 3. mellékletben felsorolt kötelezően választandó indikátorok mindegyikéhez szükséges vállalást tenni.

B. Az önálló szakmai/műszaki tevékenységekhez kapcsolódóan elszámolható az alábbi szakmai/műszaki kiegészítő tevékenységek költsége:

- **Udvartéri hálózattisztítás:** A végrehajtás ideje alatt összesen 1 (egy) alkalommal, szivacs dugós technológiával, az intézkedéssel érintett vízművekhez csatlakozó vezetékrendszereken. Az indikátorok

teljesítéséhez esetlegesen szükséges további mosatási eljárások finanszírozását a támogatást igénylő viseli.

- **Települési elosztóhálózat tisztítása, fertőtlenítése:** A végrehajtás ideje alatt egyszeri alkalommal. A programkomponens eredmény indikátorainak teljesítéséhez elengedhetetlen a hálózati lerakódásoktól megtisztított hálózat biztosítása, illetve a megfelelő minőségű víz csak így mérhető a hálózati betáplálási vagy végponton. Az indikátorok teljesítéséhez esetlegesen szükséges további mosatási eljárások finanszírozását a támogatást igénylő viseli.
- **Kúttisztítás:** A kút tisztítása során mechanikusan távolítják el az üzemeltetés során felgyűlt szennyeződések, a felgyülemlett iszapot, illetve az egyéb szennyeződések.
- **Meglévő kút felújítása, vagy közvetlen melléfúrással történő felújítása:** A megfelelő mennyiségű és minőségű felszín alatti víz kivételéhez elengedhetetlen kútfelújítási tevékenység végzése. Részletes indoklás esetén elszámolható a vízműtelepi létesítmények energiahatékonysági vagy -javítási feladatai körében.
- **A vízműtelepi létesítmények energia hatékonyságának és/vagy a nem megfelelő műszaki állapotának javítása:** A közvetlen ivóvízminőség-javítási célú beavatkozások mellett az energiahatékonyság alátámasztására, vagy az adott műtárgy állapotának igazolására vonatkozó állapotfelméréssel alátámasztott indoklás esetén támogatható minden olyan tevékenység, amely éves szinten legalább 10%-os energia-megtakarítást (kWh/év) eredményez meglévő technológia esetén.
- **Hálózatrekonstrukció** keretében az elavult vízvezeték-infrastruktúra cseréje vagy felújítása modern, hatékony rendszerekre, melyek összege nem haladhatja meg a programkomponens összes elszámolható költségének 20%-át.
- **Automatizált felügyeleti rendszerek telepítése** modern, hatékony rendszerekre, melynek összege nem haladhatja meg a programkomponens összes elszámolható költségének 5%-át.

A támogathatóság általános feltétele, hogy a létrehozandó fejlesztések az önállóan támogatható szakmai/műszaki tevékenységekhez kapcsolódóan kerüljenek megvalósításra. Az önállóan nem támogatható fenti B szakmai/műszaki tevékenységek közül a támogatást igénylő minimum 1 (egy), maximum 3 (három) kiegészítő tevékenységet választhat.

Kötelező alapmutató (indikátor) valamennyi önállóan nem támogatható szakmai/műszaki tevékenység esetében:

Az adott fejlesztésre vonatkozó üzemeltetési és karbantartási költségek minimum 10%-os csökkentése meglévő technológia esetén.

C. Az önálló szakmai/műszaki tevékenységekhez kapcsolódóan támogatható civil tevékenységek

A támogatható szakmai/műszaki célú tevékenységek mellett a kötelezően választandó civil partner a tervezett intézkedéssel érintett régió gazdasági és társadalmi egyenlőtlenségeinek csökkentése érdekében az alábbi tevékenységeket láthatja el:

- **Társadalmi befogadást támogató tevékenységek:**
 - a pályázat eredményeinek társadalmi befogadását támogató tevékenységek (pl. népszerűsítő rendezvények, kiadványok készítése)
- **Környezettudatosság előmozdítását célzó tevékenységek:**
 - a beruházással érintett régiókban élő lakosság környezettudatosságának előmozdítását támogató tevékenységek (pl. ismeretterjesztő előadások, iskolai vetélkedők)
 - a beruházással érintett régiókban élő lakosság helyi környezetvédelmi döntési folyamatokban történő részvételi képességének erősítését támogató tevékenységek (pl. lakossági fórumok)
 - a beruházással érintett régióban élő lakosság környezettudatosságának előmozdítása, a tudatos vízfogyasztással kapcsolatos attitűdjének alakítása
 - a vízvesztések csökkentésének fontosságát hangsúlyozó figyelemfelkeltő kampányok szervezése a beruházással érintett régióban élő lakosság számára
- **Párbeszéd és együttműködés erősítésére irányuló tevékenységek:**
 - a vízszolgáltatók, valamint a helyi lakosság közötti párbeszéd és/vagy együttműködés megerősítése a beruházással érintett régióban élő lakosok tudatosságának formálása és az ivóvízzel kapcsolatos döntések meghozatala érdekében (pl. csapvíz fogyasztására ösztönzés palackozott víz helyett)

A támogatást igénylő által bevont civil szervezetre vonatkozóan a pályázatban legalább 1, legfeljebb 5 civil tevékenység definiálása szükséges.

Kötelező alapmutató (indikátor) valamennyi támogatható civil tevékenység esetében:

A civil tevékenység által igazoltan elért/megszólított helyi lakosok száma

D. Kötelezően vállalandó tevékenységek:

- (Programkomponens) Menedzsment (menedzsment tevékenységet kizárólag a támogatást igénylő végezhet)
- Nyilvánosság
- Civil tevékenység (lásd C pont szerint)

E. Nem támogatható tevékenységek:

- Eddig el nem látott üdülővezetek bekapcsolása az ivóvízellátásba;
- Előközművesítés;
- Régi, felhagyott vízműtelepek és vezetékek bontása és rekultivációja;
- Olyan kapacitások és hálózati elemek kiépítése, amelyek későbbi kihasználása, illetve gazdaságos működtetése az 1. melléklet 1. függelékében nincs reálisan alátámasztva;
- Minden olyan tevékenység, amely nem került rögzítésre a támogatható tevékenységeknél.

6. ELVÁRT EREDMÉNYEK ÉS INDIKÁTOROK

Az Együttműködési Program keretében a vízminőség-javító célkitűzések megvalósítása az érintett településeken középtávon közvetlen pozitív hatásokat eredményez.

Az ivóvíz minőségének javítása keretében az elavult technológiák helyett a korszerű víztisztítási technológiák alkalmazása hozzájárul az energiahatékonysági célok eléréséhez. A korszerű, megfelelően működő víztisztítási technológiával a kitermelt víz mennyisége is csökken, mivel kisebb lesz a technológiai vízigény, ami költségmegtakarítást eredményez.

A vezetékes víz minőségének javulása ösztönözheti az ivóvízhez való hozzáférés szempontjából hátrányos helyzetű csoportba tartozó helyi lakosságot csapvíz fogyasztására palackozott víz helyett. Tiszta és egészséges vízellátással az érintett települések és régiók lehetőséget kínálnak a lakosság számára egy megfelelő, egészséges életminőséghez, ezáltal a népességmegtartáshoz, és a helyi kkv-k számára társadalmi-gazdasági tevékenységek fejlesztéséhez.

6.1 Programszinten elvárt eredmények:

- A tiszta és egészséges ivóvíz minősége a beruházással érintett területen az EU és a hazai irányelveknek megfelelően javul, kifejezetten a vas és mangán érték esetében;
- Nő a javított vízminőséggel ellátott személyek és háztartások száma;
- Nő az energiahatékonyság az adott vízellátási rendszeren;
- A partnerként bevont civil szervezetek tevékenységeik révén közvetett módon erősödhetnek/a javuló ivóvíz-minőségről informált lakosok száma növekszik;

- Új technológia beüzemelésével csökken a technológiai vízfelhasználás, ezzel környezetbarátabbá téve az üzemeltetést;
- Az új irányítási technológia lehetőséget biztosíthat a folyamatos monitoringra;
- Új technológia beüzemelésével csökken a vegyszerfelhasználás, ezzel környezetbarátabbá téve az üzemeltetést.

6.2 Programkomponens szinten elvárt indikátorok:

A programkomponens keretében megvalósított tevékenységek előrehaladásának mérését a támogatást igénylő által kötelezően vállalt indikátorok mutatják.

A kötelező és szabadon választható indikátorok listáját jelen pályázati felhívás 3. melléklete tartalmazza. Felhívjuk a figyelmet, hogy a 3. mellékletben felsorolt Kötelezően választandó indikátorok mindegyikéhez szükséges vállalást tenni.

7. A VÉGREHAJTÁS IDŐTARTAMA

A programkomponens végrehajtása a támogatási szerződésben meghatározott napon indul.

A támogatott programkomponens megvalósítására rendelkezésre álló időtartam 36 hónap, amely a Svájci-Magyar Együtműködési Program II. időszak végrehajtási rendjéről szóló 563/2022. (XII. 23.) Korm. rendelet 38. § (6) bekezdés b) pontjának és (7) bekezdésének megfelelően módosítható.

8. ELSZÁMOLHATÓ ÉS EL NEM SZÁMOLHATÓ KÖLTSÉGEK KÖRE

A programkomponens végrehajtására vonatkozó elszámolhatósági szabályokat

- az ÁPÚ 4.2 fejezete,
- a részletes elszámolhatósági szabályokat az ÁPÚ 1. mellékletét képező Végrehajtási útmutató és annak 1. mellékletét képező Elszámolási segédlet tartalmazza.

A programkomponens végrehajtására elnyert támogatás teljes összegét, valamint a felek jogaira és kötelezettségeire vonatkozó rendelkezéseket a támogatási szerződés tartalmazza.

Kizárólag a támogatási szerződésben rögzített kezdő és záró dátum közötti időszakban keletkezett, a támogatható szakmai/műszaki, civil, nyilvánossági és menedzsment tevékenységek végrehajtásához szorosan kapcsolódó és az

Együttműködési Program alapelveinek és jelen pályázati felhívás céljainak megfelelő költségek elszámolására van lehetőség. A zárójelentés és záró kifizetési kérelem benyújtását követően felmerült költségek nem számolhatók el.

A támogatási szerződésben rögzített elszámolhatósági időszakot megelőzően, illetve azon kívül végzett előkészítő tevékenység⁷ nem minősül a programkomponens megkezdésének, ezért ennek költségei nem elszámolhatók.

Az elszámolhatósági alapelveknek megfelelően és a svájci féllel közösen kialakított költségvetési sablon alapján a programkomponens keretében elszámolható tevékenységek az alábbiak.

- a) (Programkomponens) Menedzsment (menedzsment tevékenységet kizárólag a támogatást igénylő számolhat el),
- b) Támogatott szakmai/műszaki tevékenység(ek),
- c) Támogatott civil tevékenység,
- d) Nyilvánosság

A felmerült költségek a fent jelzett költségkategórián belül az alábbi költség sorokhoz rendelhetőek hozzá:

- a) Személyi költségek,
- b) Irodai és igazgatási költségek,
- c) Külső szakértelem és kapcsolódó szolgáltatások,
- d) Tájékoztatás és kommunikáció (tájékoztatással és nyilvánossággal kapcsolatos költségek itt számolhatók el),
- e) Utazás és szállás,
- f) Eszközök és IT rendszer,
- g) Infrastrukturális beruházások

A támogatást igénylő köteles ennek megfelelően költségtervet készíteni és a pályázat keretében benyújtani.

A programkomponens megvalósítására a programkomponens teljes elszámolható költsége a jelen pályázati felhívás 4. fejezete alapján igényelhető maximum támogatási összegének

- legfeljebb 5%-a – azaz maximum 20.000.000 Ft (SM07-WWM-PC1-A

⁷ Pl. a pályázat benyújtásához szükséges megvalósíthatósági tanulmány, üzleti terv, műszaki tervek elkészítése, engedélyek, NNGYK állásfoglalás megszerzése

pályázati konstrukció esetén) vagy 50.000.000 Ft (SM07-WWM-PC1-B pályázati konstrukció esetén) - fordítható a **menedzsment költségek** fedezetére (menedzsment tevékenységet kizárólag a támogatást igénylő számolhat el),

- legfeljebb 3%-a - azaz maximum 12.000.000 Ft (SM07-WWM-PC1-A pályázati konstrukció esetén) vagy 30.000.000 Ft (SM07-WWM-PC1-B pályázati konstrukció esetén) - a kötelezően partnerségben megvalósítandó **civil szerepvállalás** költségeinek fedezetére,
- legfeljebb 5%-a - azaz maximum 20.000.000 Ft (SM07-WWM-PC1-A pályázati konstrukció esetén) vagy 50.000.000 Ft (SM07-WWM-PC1-B pályázati konstrukció esetén) - a programkomponens **nyilvánosságának** biztosítására.

A fennmaradó összeg a megpályázott szakmai/műszaki tevékenység(ek) megvalósításának költségeire fordítandó.

9. A PÁLYÁZAT BENYÚJTÁSÁNAK MÓDJA ÉS HATÁRIDEJE

A pályázat benyújtásának általános feltételeire vonatkozó előírásokat az ÁPÚ 6.1 fejezete tartalmazza.

9.1 A pályázat benyújtásának módja

A jelen SM07-WWM jelű pályázati felhívásra beérkező pályázat adatlapjának és a szükséges mellékleteinek benyújtása elektronikusan, az Együttműködési Program hivatalos honlapjáról (www.svajcialap.hu) elérhető pályázói felületen, vagy közvetlenül a CHRIS informatikai rendszeren keresztül (<https://chris-system.hu>), a jelen pályázati felhívás 9.3 pontjában meghatározott határidőig az alább felsorolt követelményeknek megfelelő módon lehetséges:

- a) Az elektronikus pályázati adatlap releváns adatokkal, angol nyelven, hiánytalanul kitöltött.
- b) A jelen pályázati felhívásban előírt mellékleteket az előírt módon és határidőben, hiánytalanul benyújtották.
- c) A CHRIS rendszerbe feltöltött pályázói nyilatkozatot az igazoltan nyilatkozattételre jogosult személy által AVDH hitelesítéssel ellátva töltötték fel.
- d) A programkomponens pályázatban tervezett megvalósítási időtartama illeszkedik a pályázati felhívásban meghatározott megvalósítási időintervallumba (a jelen pályázati felhívás szerinti határidőben megvalósul).

Hiánypótlásra kizárólag a formai követelmények tekintetében 1 (egy) alkalommal van lehetőség a CHRIS pályázói felületén. Abban az esetben, ha a benyújtott pályázat nem felel meg a formai követelményeknek, a közreműködő szervezet hiánypótlásra szólítja fel a támogatást igénylőt. A hiánypótlásra 5 (öt) munkanap áll rendelkezésre. A hiánypótlás teljesítésére vonatkozó további feltételeket az ÁPÚ 6.2.2 pontja tartalmazza.

9.2 A pályázat részeként kötelezően benyújtandó dokumentumok köre

A pályázat benyújtására, a pályázati adatlap tartalmi elemeire és kötelező mellékleteire vonatkozó előírásokat az ÁPÚ 6.1. fejezete és a CHRIS felületen elérhető online kitöltési útmutató tartalmazza. Az alábbi táblázat a jelen pályázati felhívás kötelezően benyújtandó mellékleteit összegzi.

	Melléklet típusa	Támogatást igénylő	Civil partner	Szakmai partner
1	A támogatást igénylő nyilatkozata a pályázati felhívás feltételeinek vállalásáról (pályázati adatlap benyújtásakor automatikusan generált a CHRIS rendszerben). A nyilatkozatot a támogatást igénylő képviselőjére jogosult személynek kell AVDH hitelesítéssel ellátnia.	x		
2	Támogatást igénylő vagy partner nevében aláírásra jogosult személyek közjegyző által hitelesített aláírási címpéldánya, vagy bank által kiadott vagy bank által hitelesített aláírás mintája, 90 napnál nem régebbi, magyar nyelven	x	x	x
3	Cégkivonat/ alapító okirat/ jogszabályban meghatározott <i>nyilvántartásba</i> vételt igazoló okirat, 90 napnál nem régebbi, magyar nyelven	x	x	x
4	Az elmúlt két lezárt üzleti évnek beszámoló, magyar nyelven	x	x	x
5	Nyilatkozat a jogosultságról és egyéb feltételekről az aláírásra jogosult személyek aláírásával ellátva, magyar nyelven *	x	x	x
6	Programkomponens leírása az 1. melléklet szerint, angol nyelven	x		
7	A költségvetésben bemutatott költségtelek piaci árak való megfelelését alátámasztó árajánlatok, publikus árlisták, magyar nyelven	x	x	x
8	Tervezői költségbecslés, magyar nyelven	x		x
9	A Nemzeti Népegészségügyi és Gyógyszerészeti Központ (NNGYK) által kiadott állásfoglalás a megvalósítás helyszínén vagy helyszínein a hálózati betáplálási vagy	x		x

	Melléklet típusa	Támogatást igénylő	Civil partner	Szakmai partner
	végponton/végpontokon mért vas és mangán határértékekről, 30 napnál nem régebbi, magyar nyelven (lásd 3.5 C pont)			
10	Tulajdoni lap, illetve az ingatlan rendezett tulajdonviszonyait alátámasztó egyéb dokumentum (pl. tulajdonosi hozzájárulás, bérleti szerződés, ingatlan adás-vételre vonatkozó előszerződés, stb.), magyar nyelven	x		x
11	A meglévő vízjogi engedély másolata (PDF)	x		x
12	Partnerségi együttműködésre vonatkozóan a pályázattal egy időben benyújtott szándéknyilatkozat a pályázatban megnevezett partner(ek)től *		x	x
13	A programkomponens megvalósításában közreműködő szakemberek önéletrajza, angol nyelven	x	x	x
14	A pályázat műszaki előkészítését végző mérnök(ök), auditor(ok) neve, kamarai azonosítója, elérhetősége, angol nyelven, továbbá referencia nyilatkozata, illetve biztosítási kötvénye, magyar nyelven	x		
15	Menedzsment szervezeti ábrája és leírása, angol nyelven	x		
16	Kommunikációs terv ⁸ , angol nyelven	x		
17	1 (egy) éven belül készített egyszerűsített változatelemzés, angol nyelven (lásd 1. melléklet 1. függeléke)	x		
18	Nyilatkozat az engedélyek meglétéről, magyar nyelven *	x		x
19	A támogatást igénylő nyilatkozata arról, hogy a fejlesztés a víziközmű-rendszer része, angol nyelven *	x		

A fenti táblázatban csillaggal (*) jelölt melléletekhez a sablonok a <https://svajcialap.hu/dokumentumok/vizkezeles> linken elérhetőek, és azokat a megadott nyelven szükséges kitölteni, benyújtani.

A pályázati adatlapot angol nyelven kell kitölteni.

9.3 A pályázat benyújtásának határideje

A pályázat elektronikus benyújtásának végső határideje: a jelen felhívás közzétételét

⁸ Tartalmi követelményeiről lásd a 13. fejezetet.

követő 60. nap 2024 december 02. 12:00 óra. A pályázat elektronikus benyújtásának határideje az ÁPÚ 6.1.2 pontja szerint meghosszabbítható.

9.4 Kiegészítő tájékoztatás kérése

A pályázattal kapcsolatban magyar nyelven, írásban további kérdéseket lehet feltenni, illetve bővebb információ kérhető a svajcialapwwm@szechenyiprogramiroda.hu e-mail címre írt elektronikus levélben. Az e-mail tárgyában kérjük az SM07-WWM pályázati jel feltüntetését. A kérdéseket a közreműködő szervezet a beérkezést követő 3 (három) munkanapon belül kiegészítő tájékoztatásként válaszolja meg e-mailben, illetve feltölti az Együttműködési Program hivatalos honlapjára (www.svajcialap.hu).

Figyelem!

A kért kiegészítő tájékoztatást a közreműködő szervezet csak abban az esetben garantálja a pályázat benyújtási határideje előtt, ha a kérés legkésőbb a pályázat benyújtási határidejét megelőző 5. munkanapig megtörténik. A támogatást igénylő kizárólagos felelőssége, hogy a tájékoztatás iránti kérelme időben megérkezzen a megadott e-mail címre!

A program operátor felhívja a figyelmet, hogy a fentebb megadott módon történő tájékoztatás kizárólag kiegészítő jellegű információkat tartalmaz, és nem jelenti a jelen pályázati felhívás megváltoztatását, továbbá a válaszokkal kapcsolatban a program operátort vagy a közreműködő szervezetet semmilyen felelősség nem terheli.

10. A KIVÁLASZTÁS KRITÉRIUMAI, A DÖNTÉS ÉS KIFOGÁSKEZELÉS

Felhívjuk a figyelmet, hogy a pályázati adatlap kitöltésekor ügyelni kell a jelen pályázati felhívásban és az online kitöltési útmutatóban megadott tartalmi és terjedelmi követelmények pontos betartására. A pályázatok beérkezési sorrendje semmilyen módon nem befolyásolja az értékelésüket.

A pályázati adatlap formátumának megváltoztatása esetén a pályázat feldolgozására nincs lehetőség.

A pályázat e fejezetben részletezett értékelése és a jóváhagyására vonatkozó döntés kizárólag a programkomponens megvalósításának megkezdésére vonatkozik. A benyújtott pályázat alapján támogatható programkomponenst a kedvezményezett saját költségére köteles elvégezni, a költségek visszatérítése utófinanszírozás formájában történik, a programkomponens pályázatban meghatározott megvalósítására vonatkozó kifizetési kérelem és előrehaladási jelentés benyújtásának ütemében kerül sor az elnyert támogatás összegéig, a 12.4 pontban foglaltak szerint.

A kiválasztási folyamatra (befogadási kritériumok ellenőrzése, formai értékelés és szakmai értékelés), a döntéshozatalra és a kifogáskezelésre vonatkozó előírásokat az

ÁPÚ 6.2., illetve 6.3. fejezete tartalmazza.

A befogadási kritériumok:

Befogadási kritériumok	Igen	Nem
A támogatást igénylő és partnere(i) Magyarországon fiókteleppel rendelkező szervezetek		
A támogatást igénylő a pályázati felhívás 3.1 a) vagy b) pontjában meghatározott körbe tartozik		
A támogatást igénylő támogatásban részesülő szakmai partner(ei) a pályázati felhívás 3.1 a) vagy b) pontjában meghatározott körbe tartozik (amennyiben releváns)		
A támogatást igénylő támogatásban részesülő civil partnere(i) a pályázati felhívás 3.1 c) pontjában meghatározott körbe tartozik		
A programkomponens keretében a tervezett fejlesztés olyan ivóvízellátó rendszer(ek)re irányul, amely(ek) legalább 2.000 fő ellátását biztosítja(k)		
Az SM07-WWM-PC1-A pályázati konstrukció esetén a támogatást igénylő szervezet kötelezően előírt partnerségi együttműködésre vonatkozó szándéknyilatkozat nyújtott be a pályázatban rögzített legalább 1 (egy) civil szervezetre vonatkozóan		
Az SM07-WWM-PC1-B pályázati konstrukció esetén a támogatást igénylő szervezet kötelezően előírt partnerségi együttműködésre vonatkozó szándéknyilatkozatokat nyújtott be a pályázatban rögzített legalább 2 (két) szakmai partnerre és legalább 1 (egy) civil szervezetre vonatkozóan		
A támogatást igénylő nyilatkozata a pályázati felhívás feltételeinek vállalásáról feltöltésre került a CHRIS rendszerbe		

A befogadási kritériumok esetében hiánypótlásra nincs lehetőség.

A befogadási kritériumok vizsgálatához az alábbi mellékletek csatolása szükséges:

- Cégekivonat/ alapító okirat/jogszabályban meghatározott *nyilvántartásba* vételt igazoló okirat, 90 napnál nem régebbi, magyar nyelven (a támogatást igénylő és a partner(ek) vonatkozásában is csatolandó)
- Partnerségi együttműködésre vonatkozóan benyújtott szándéknyilatkozat a pályázatban megnevezett partner(ek)től

A formai követelmények:

Formai követelmények	Igen	Nem
A benyújtott pályázati adatlap teljeskörűen és formailag megfelelően kitöltött		
Az elektronikusan csatolt mellékletek köre teljes, illetve formailag		

megfelelően kitöltött A CHRIS rendszerbe feltöltött nyilatkozatok a képviselőre jogosult személy(ek) által kerültek aláírásra		
Az igényelt támogatás összege összhangban van a jelen pályázati felhívás szerint adható minimális, illetve maximális támogatási összeggel		
A megvalósítás időtartama, illetve a megvalósítás záró dátuma összhangban van a pályázati felhívás szerinti határidővel		
A pályázati adatlapot a pályázati felhívásban meghatározott nyelven (angol) töltötték ki		
Kötelezően vállalandó tevékenységek vállalása megtörtént *		
Az önállóan nem támogatható szakmai/műszaki kiegészítő tevékenységek közül a támogatást igénylő minimum 1 (egy), maximum 3 (három) kiegészítő tevékenységet választott		
Kötelezően vállalandó indikátorok vállalása megtörtént (lásd 3. melléklet szerint)		

*A. *Önállóan támogatható szakmai/műszaki tevékenységek* közül minimum 1 (egy) tevékenység választása; a B. *Szakmai/műszaki kiegészítő tevékenységek* közül minimum 1 (egy), maximum 3 (három) tevékenység választása; a C. *Civil tevékenységek* közül legalább 1 (egy) tevékenység választása; D. *Menedzsment; D. Nyilvánosság*

Ha a pályázat nem felel meg a pályázati felhívásban meghatározott formai követelményeknek, a közreműködő szervezet az ÁPÚ. szerinti 5 (öt) munkanapos határidővel hiánypótlásra szólítja fel a támogatást igénylőt.

A tartalmi értékelés:

A jelen pályázati felhívás keretében benyújtott pályázatok tartalmi értékelésének szempontjait a 2. melléklet tartalmazza. A pályázatok tartalmi részei pontozással történő értékelésének el kell érnie az egyes értékelési szempontoknál megadott minimum támogatási pontszámot.

A befogadási és formai kritériumokat teljesítő pályázatok szakmai értékelésére vonatkozó előírásokat az ÁPÚ 6.2.3 fejezete tartalmazza.

A támogatásról a döntést az SM07-WWM program irányító bizottsága hozza meg, amely az alábbi szervezetek egy-egy képviselőjéből áll:

- Nemzeti Fejlesztési Központ, Európai Unió Fejlesztések Koordinációjáért Felelős Helyettes Államtitkárság (Nemzeti Irányító Hatóság)
- Széchenyi Programiroda Nonprofit Kft. (közreműködő szervezet)
- Nemzeti Fejlesztési Központ, Program Operátor Osztály (program operátor)
- Svájci Hozzájárulás Programiroda (svájci hatóság)
- Energiaügyi Minisztérium (program partner)

- MaVíz Magyar Víziközmű Szövetség (szakmai érdekképviselő)

11. TÁMOGATÁSI SZERZŐDÉS

A támogatási szerződés a program operátor és a jelen pályázati felhívás alapján kiválasztott Kedvezményezett, mint programkomponens operátor között jön létre.

A támogatási szerződést a közreműködő szervezet ellenjegyzzi.

A támogatási szerződés megkötésének előfeltétele az aláírt partnerségi megállapodás(ok) benyújtása, továbbá a 3.5 E pontban meghatározott engedélyek, tervdokumentációk.

A támogatási szerződés megkötéséhez szükséges további feltételekre vonatkozó előírásokat az ÁPÚ 7.2. fejezete tartalmazza.

12. PÉNZÜGYI FELTÉTELEK

A támogatási szerződés megkötésének pénzügyi feltételei:

12.1 Az önerő összetétele és igazolása

Az önerő összetételére és igazolására vonatkozó általános előírásokat az ÁPÚ 5.2. fejezete tartalmazza.

A jelen pályázati felhívás nem állapít meg önerőt.

12.2 Biztosíték nyújtásával kapcsolatos kötelezettségek

A program operátor által kiköthető biztosítékok nyújtásával kapcsolatos általános előírásokat az ÁPÚ 5.3. fejezete tartalmazza.

Jelen pályázati konstrukció alapján a programkomponensenként megítélt támogatás teljes összegére vonatkozó biztosítékként a Kedvezményezett beszedési megbízás benyújtására történő felhatalmazást (inkasszó) levél útján köteles adni a Nemzeti Irányító Hatóság részére valamennyi, jogszabály alapján terhelhető fizetési számlája tekintetében, és a továbbiakban az ÁPÚ erre vonatkozó előírásainak megfelelően köteles eljárni.

12.3 Előleg

Jelen pályázati felhívás alapján a támogatást igénylő a megítélt támogatás 30%-át előlegként igényelheti.

Az előleg kifizetésére vonatkozó minimális feltételeket az ÁPÚ 5.4.1 fejezete

tartalmazza, az előleggel való elszámolásra vonatkozó további szabályokat a támogatási szerződés rögzíti. Az előleg felhasználására és az előleggel való elszámolásra vonatkozó további szabályokat a Kedvezményezettrel kötendő támogatási szerződés rögzíti.

12.4 A támogatás igénylése és folyósítása

A támogatás igénylésére és folyósítására vonatkozó előírásokat az ÁPÚ 5.4.2 fejezete tartalmazza.

Jelen pályázati felhívás alapján megítélt támogatás utófinanszírozással folyósítható, a támogatási szerződésben megadott jelentéstételi ütemezésnek megfelelően benyújtott kifizetési kérelem és előrehaladási jelentés alapján. Szállítói finanszírozásra nincs lehetőség.

A kifizetési kérelem és előrehaladási jelentés benyújtása főszabályként a támogatási szerződésben rögzített módon, a CHRIS rendszeren keresztül, elektronikus úton történik.

12.5 A programkomponens végrehajtásának nyomon követése és ellenőrzése

A programkomponens végrehajtásának nyomon követésére és ellenőrzésére vonatkozó általános előírásokat az ÁPÚ 8. fejezete tartalmazza. Jelen pályázati felhívás előírja, hogy előrehaladási jelentést és kifizetési kérelmet a Kedvezményezettnek 6 (hat) havonta szükséges benyújtani.

12.6 Fenntartási időszak

A támogatásból megvalósuló programkomponens beruházásainak fenntartását a pályázatban megjelölt címen, a támogatási szerződésben foglalt módon, legalább 5 (öt) évig köteles a Kedvezményezett biztosítani.

A program operátor a támogatott tevékenységek fenntartására egy elkülönített bankszámla megnyitásával fenntartási alap létrehozását írja elő, amelyre a támogatási szerződést megkötő Kedvezményezett évente a programkomponens teljes elszámolható költségének a támogatási szerződés szerinti 1%-át köteles befizetni. A fenntartási alap felhasználása a fenntartási időszakban az eszközök állagmegóvását, rendeltetésszerű működését, az eredmények fenntartását biztosító tevékenységekre fordítható, ide nem értve a folyamatos működéshez szükséges általános jellegű, rendszeres kiadásokat.

A támogatási szerződés valamennyi támogatott tevékenység esetében további fenntartási kötelezettségek teljesítését írhatja elő. A fenntartási kötelezettség teljesítését a program operátor a közreműködő szervezet bevonásával ellenőrzi a támogatási szerződésben meghatározott fenntartási időszak végéig. A fenntartási

kritériumok nem megfelelő teljesítése szabálytalansági eljárás megindítását és/vagy támogatás visszafizetési kötelezettséget vonhatja maga után.

13. NYILVÁNOSSÁGI ÉS TÁJÉKOZTATÁSI KÖTELEZETTSÉGEK

A Kedvezményezett nyilvánosság biztosításával kapcsolatos feladataira vonatkozó általános előírásokat az ÁPÚ 4.1.1 fejezete tartalmazza.

Az első elszámolás elfogadását követően a programkomponens megvalósítási helyszíné(i)n elhelyezendő egy, a Kommunikációs és arculati kézikönyvben, illetve a Kommunikációs segédletben meghatározott arculati elemeknek megfelelő tájékoztató tábla.

A Kedvezményezettek kötelesek minden támogatott programkomponens esetén legalább egy nyitó- és egy záró rendezvényt szervezni. Több Kedvezményezett több programkomponens keretében közösen is szervezhet nyitórendezvényt vagy záró konferenciát.

14. A PÁLYÁZATI FELHÍVÁS MELLÉKLETEI

A pályázati dokumentumok a <https://svajcialap.hu/dokumentumok/vizkezeles> linken érthetők el:

1. Programkomponens leírása
2. A programkomponens kiválasztásához szükséges szakmai/műszaki értékelési szempontok
3. Indikátorok
4. Adatvédelmi és adatkezelési tájékoztató
5. Nyilatkozat minta arról, hogy a fejlesztés a víziközmű-rendszer része
6. Nyilatkozat az engedélyek meglétéről
7. Nyilatkozat a jogosultságról és egyéb feltételekről
8. Partnerségi együttműködésre vonatkozó szándéknyilatkozat

A pályázat előkészítését segítő, további információkat tartalmazó szabályozó dokumentumok, amelyek elérhetők a <https://svajcialap.hu/dokumentumok/altalanos> linken:

9. Általános pályázati útmutató a Svájci-Magyar Együttműködési Program II. időszakában a programkomponensek és a komponens elemek kiválasztásához
10. Végrehajtási útmutató és mellékletei
11. Kommunikációs és arculati kézikönyv
12. Támogatási szerződés minta
13. Partnerségi megállapodás minta

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
Belső ellenőrzés
8693 Lengyeltóti, Zrínyi u 2.

Óreglaki Községi Önkormányzati Hivatal	
8697 Óreglak, Fő u. 11.	
Dátum: 2024 NOV 21	Dátum: 2024 NOV 21
Hivatalos: <i>ÓRE / 2437 / 2024</i>	Megjegyzés:
Helyettes: <i>[Signature]</i>	Megjegyzés: <i>[Signature]</i>

Somogyvámos Község Önkormányzat 2025.évi belső ellenőrzési terv

Tisztelt képviselő-testület!

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

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

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

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

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

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

A 2025.évi belső ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés

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

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

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

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

A belső ellenőrzés az alaptevékenységet leíró működési folyamatokat abból a szempontból ellenőrzi, hogy a vezetők által a kockázatok kezelésére létrehozott kontrollok megfelelőségét

értékelje. Ilyen kontrollok a hatáskörök, szabályzatok, szervezeti tagozódás, felelősségi körök és informatikai kontrollok.

A kockázati tényezők feltárása és értékelése

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

A 2025.évi ellenőrzési munkaterv összeállításakor a kockázatokon alapuló megközelítést alkalmaztuk. Az ellenőrzési erőforrást azokra a területekre összpontosítottuk, amelyeken legnagyobb a hibák előfordulási valószínűsége.

A kockázati tényezők besorolása az alábbi fő kategóriák szerint történt

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

A belső ellenőrzés kiindulópontja a működési-, tevékenységi folyamatok, miközben önmaga is a költségvetési szerv irányítási és szabályozási rendszerében egy kontrollfolyamatot képez. Elsődleges célja a szervezeten belül a jelentős kockázatának kitétt területek ellenőrzése.

Kockázati tényezők és alkalmazások súlyozása

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

Minimális pontszám: 43

Maximális pontszám: 129

Rendelkezésre álló erőforrás

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
Belső ellenőrzés
8693 Lengyeltóti, Zrínyi u 2.

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

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

Tervezett ellenőrzések tárgya:

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

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

Mellékletek: 1.számú kockázatelemzés

2. számú a 2025.évi belső ellenőrzési terv,

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

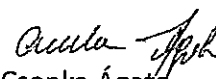
Határozati javaslat:

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

Határidő: folyamatos,

Beszámolásra: 2026. évi zárszámadás időpontja

Balatonföldvár, 2024. november 12.

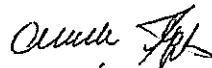

Csonka Ágota
Belső ellenőr

2025.évi belső ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges kapacitás megállapítása

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

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

Balatonföldvár, 2024. november 12.


 Csonka Ágota
 Belső ellenőr

Somogyvámos Község Önkormányzat 2025. évi belső ellenőrzési ütemterv

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

Ellenőrizendő folyamatok és szervezeti egységek	Az ellenőrzés célja, módszere, tárgya, terjedelme, ellenőrzött időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Tervezett ütemezés	Szükséges kapacitás
<p>Somogyámos Község Önkormányzat</p>	<p>Cél: az önkormányzat belső kontrollrendszere biztosította-e a közpénzekkel és nemzeti vagyonnal történő elszámoltatható, átlátható, szabályszerű gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás feltételeit. Tárgy: a belső kontrollrendszerének kialakítása és működtetése, valamint az integritás kontrollok kiépítettsége, a teljesítmény ellenőrzés feltételei Terjedelme: Szervezet egészére Időszak: 2024. év</p>	<p>Az integrált kockázatkezelési rendszer kialakítása elmaradt, az információs és kommunikációs rendszer nem készült el, az adatok védelme és kezelése nem volt biztosított. Az integritást támogató kontrollok kialakítása nem történt meg</p>	<p>Megfelelőségi ellenőrzés</p>	<p>2025. III. név</p>	<p>10 nap</p>
<p>Somogyámos Község Önkormányzat</p>	<p>Célja: 2024. évi költségvetés végrehajtása az önkormányzat gazdálkodása elszámoltathatóan végezte-e, megfelelően, hajtotta végre és figyelembe vette a kiegyensúlyozott, átlátható és fenntartható költségvetés elvét Tárgy: 2024. évi költségvetés, módosításai, elszámolás, zárszámadás Ellenőrizendő időszak: 2024. év</p>	<p>A költségvetés megalapozottsága nem volt megfelelő, az év során úgy vállaltak kötelezettséget, hogy előiránnyal nem rendelkeztek az év során nem volt biztosított a költségvetési egyensúly</p>	<p>szabályszerű</p>	<p>2025. III. név</p>	<p>10 nap</p>
<p>Somogyámosi Roma Nemzetiségi Önkormányzat</p>	<p>Célja: 2024. évi gazdálkodása az Somogyámosi Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál Tárgy: 2024. évi gazdálkodás, működése Ellenőrizött szerv: szervezet egészére Ellenőrizendő időszak: 2024. év</p>	<p>A gazdálkodás során a kapott állami támogatást nem működésre, és feladat finanszírozásra fordították</p>	<p>rencszerellenőrzés</p>	<p>2025. II. név</p>	<p>10 nap</p>

Somogyvámos Község Önkormányzat
 2025.évi belső ellenőrzést alátámasztó kockázatelemzés
 Működési folyamatok

2024.évi leltározási tevékenység

A működési folyamatok kritikus tényezők szerinti súlyozás 2024.évre

Kritikus tényezők		Súlyszámo k	Kockázatossá g (1-5)	1.nyilvántart ás	2.szabályza tok	3. dokume ntumok	4. megbízól evelek	5. humán erő
1	Belső kontrollok értékelése	5	(1-3)	2	2	2	4	3
2	Változás= átszervezés	4	(1-3)	2	2	2	3	2
3	A rendszer komplexitása	4	(1-3)	3	2	3	3	3
4	Kölcsönhatás rendszerekkel	3	(1-3)	2	3	3	2	2
5	Bevételek/ költségszintek	6	(1-3)	2	3	2	3	2
6	Külső befolyás	2	(1-3)	2	3	3	3	2
7	Vezetőség aggályai	2	(1-3)	2	3	3	2	3
8	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	(1-3)	2	2	2	3	2
9	Pénzügyi szabálytalanság ok	4	(1-3)	2	3	2	3	2
10	Szabályozottság és szabályosság	3	(1-3)	2	3	2	3	2
11	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	(1-3)	3	3	3	3	3
12	Erőforrások rendelkezésre állása	4	(1-3)	2	3	2	3	3
	Súlyszám összesen:	43		97	113	99	93	104
	Kockázatosság pontszám összeg:			2,26	2,63	2,42	2,31	2,45

Somogyvamos Község Önkormányzat
2025.évi belső ellenőrzést alátámasztó kockázatelemzés
Működési folyamatok
Somogyvamos Község Önkormányzat 2024. évi beszámolója tevékenységéről
A működési folyamatok kritikus tényezők szerinti súlyozás 2024.évre

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

Somogyvámos Község Önkormányzat								
2025. évi belső ellenőrzést alátámasztó kockázatelemzés								
Működési folyamatok								
Integritás – és belső kontrollrendszer								
A működési folyamatok kritikus tényezők szerinti súlyozása 2024. évre								
Kritikus tényezők		Súly- számok	Kockáza- tosság (1-5)	1. szabályozott ság	2. Szabálysze- rű kontrollkö- rnyezet	3. Integrált kockázatkez- elés	4. Információ és kommuniká- ciós rendszer	5. Monitori- ng rendszer
1.	Belső kontrollok értékelése	5	(1-3)	3	4	4	3	3
2.	Változás/ átszervezés	4	(1-3)	3	3	3	4	3
3.	A rendszer komplexitása	4	(1-3)	3	3	3	3	3
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	(1-3)	2	3	3	2	2
5.	Bevételek/ költségintek	6	(1-3)	2	3	2	3	2
6.	Külső szervezetek/partner ek által gyakorolt befolyás	2	(1-3)	2	2	2	2	2
7.	Vezetőség aggályai	2	(1-3)	3	2	3	2	3
8.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	(1-5)	3	4	2	2	2
9.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4	(1-3)	2	2	1	3	3
10.	Szabályozottság és szabályosság	3	(1-3)	3	2	3	3	2
11.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	(1-3)	3	3	3	2	2
12.	Erőforrások rendelkezésre állása	4	(1-3)	2	3	4	3	2
	Súlyszám összesen:	43						
	Kockázatosság szerinti pontszám összege:			110	126	119	120	105
	Folyamatok súlyozott aránya:			2,55	2,93	2,76	2,79	2,44

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

A működési folyamatok kritikus tényezők szerinti súlyozás 2024.évre

Kritikus tényezők	Súlyszámo k	Kockázatossá g (1-5)	1.megbízhat óság	2.rendelet	szabályszer erű	4. nyilvánt artások	5.humáner ő
1 Belső kontrollok értékelése	5	(1-3)	3	2	1	3	2
2 Változás= átszervezés	4	(1-3)	3	2	2	3	3
3 A rendszer komplexitása	4	(1-3)	3	2	3	3	3
4 Kölcsönhatás rendszerekkel	3	(1-3)	3	3	3	3	3
5 Bevételek/ költségszintek	6	(1-3)	3	3	2	3	3
6 Külső befolyás	2	(1-3)	2	3	3	3	2
7 Vezetőség aggályai	2	(1-3)	2	3	3	2	3
8 Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	(1-3)	3	2	2	3	2
9 Pénzügyi szabálytalanság ok	4	(1-3)	2	3	2	3	2
1 Szabályozottság és szabályosság	3	(1-3)	2	3	2	3	2
1 Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	(1-3)	3	2	2	3	2
1 Erőforrások rendelkezésre állása	4	(1-3)	3	3	2	3	4
Súlyszám összesen:	43		118	107	92	115	113
Kockázatosság pontszám összeg:			2,75	2,49	2,14	2,68	2,63

Somogyvamos Község Önkormányzat
2025.évi belső ellenőrzést alátámasztó kockázatelemzés
Működési folyamatok
Somogyvamos Község Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2024.évi gazdálkodása
A működési folyamatok kritikus tényezők szerinti súlyozás 2024.évre

Kritikus tényezők	Súlyszá mok	Kockázatosság (1-5)	1.feladatellát ás	2.szabályzat	3. kommunikáci ó	4. költsé gvetés	5. pénzkezelés
1 Belső kontrollok értékelése	5	(1-3)	2	3	2	3	3
2 Változás= átszervezés	4	(1-3)	2	3	2	2	2
3 A rendszer komplexitása	4	(1-3)	2	2	1	2	3
4 Kölcsönhatás más rendszerekkel	3	(1-3)	3	3	1	2	2
5 Bevételek/ költségszintek	6	(1-3)	2	3	2	2	2
6 Külső partnerek által gyakorolt befolyás	2	(1-3)	3	2	2	3	2
7 Vezetőség aggályai	2	(1-3)	3	3	3	2	3
8 Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	3	(1-3)	2	2	2	3	2
9 Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4	(1-3)	3	2	2	2	3
10 Szabályozottság és szabályosság	3	(1-3)	4	2	5	3	5
11 Munkatársak képzettsége és tapasztalata	3	(1-3)	2	2	3	2	2
12 Erőforrások rendelkezésre állása	4	(1-3)	3	3	2	3	2
Súlyszám összesen:	43						
Kockázatosság szerinti pontszám összeg:			2,49	2,56	2,16	2,40	2,56

Somogyvámos Község Önkormányzat stratégiai ellenőrzési terve 2025-2029-ig

Tisztelt képviselő-testület!

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

A belső ellenőrzési rendszer

A belső ellenőrzés Somogyvámos Község Önkormányzat Szervezeti és Működési szabályzata alapján, közvetlenül a költségvetési szerv vezetője alá tartozik-eleget téve a jogszabályi előírásoknak- biztosítva a belső ellenőrzés funkcionális függetlenségét.

Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal a belső ellenőrzési tevékenység ellátását külső szolgáltató bevonásával kívánja ellátni. A belső ellenőr ellátja a Bkr.-ben meghatározott belső ellenőrzési vezető feladatkörébe tartozó feladatokat is..

A belső ellenőrzés hatóköre kiterjed a Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal településeire Somogyvámos Község Önkormányzat, helyi nemzetiségi önkormányzatra, az általuk felügyelt költségvetési szervekre (önkormányzati intézményekre) Önkormányzati Társulások ellenőrzésére.

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

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

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

- a) a hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat,
- b) a első kontrollrendszer általános értékelését,
- c) a kockázati tényezőket és értékelésüket,
- d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet,

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
Belső ellenőrzés
8693Lengyelutóti Zrínyi u 2.

- e) a szükséges erőforrások felismerését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében,
 - f) az a)-c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot,
- A stratégia tervet szükség szerint felül kell vizsgálni.

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

A stratégiai terv

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

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

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

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

A szervezet hosszú távú célkitűzései:

- pénzügyi és vagyongazdálkodás, továbbá a költségvetési politika stabilitása,
- a képviselő- testület tevékenységét a törvényesség, hatékonyság és eredményesség szempontjainak szem előtt tartásával kell végeznie,
- a város civil szervezetivel, alapítványával, egyházakkal történő együttműködés,
- lakossággal való kapcsolattartás,
- oktatásba történő befektetés,
- a sport, mint az egészséges életmód és életminőséget meghatározó tényező biztosítása,
- közművelődés elérhető minőséggel,
- a szociális ellátásoknál a rászorultság és az emberközpontúság elvének érvényesítése,
- utak, járdák fejlesztése, karbantartása,
- környezetvédelem, közterület-és parkgondozás rendezettebb ellátása,
- településfejlesztési célok megvalósítása,

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
Belső ellenőrzés
8693Lengyeltóti Zrínyi u 2.

- környezetvédelemmel kapcsolatos beruházások európai szintű megvalósítása,
- intézményfejlesztési célok megvalósítása,
- akadálymentesítés továbbfejlesztése középületeknél, az egészségügy és sportolási lehetőségek fejlesztése, továbbá a városkép javítása.

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

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

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

A belső ellenőrzés stratégiai céljai:

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

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

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

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

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

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

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

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
Belső ellenőrzés
8693Lengyeltóti Zrínyi u 2.

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

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

A belső kontrollrendszerek értékelése

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

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

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

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

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

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben:

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

A költségvetési szerv vezetője köteles:

- olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezet belül, amely biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását,
- elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát, amely a költségvetési szerv működési folyamatainak szöveges, táblázatokkal vagy folyamatábrákkal

szemléltetett leírás, amely tartalmazza különösen a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését,

- integrált kockázatkezelési rendszert működtetni, melynek során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módját,
- a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez,
- olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljuttatottak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez,
- az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak, és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg legyenek határozva,
- kialakítani a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

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

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

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

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

Folyamatok és folyamatgazdák

Költségvetési fő összegek tervezési, megvalósulási folyamata

Értékkalkotás főbb jellemzői	Folyamatok	Folyamatfelelősök
Felelős szintű vezetés	Költségvetés tervezés bevételei oldal	Jegyző

	Költségvetés tervezés kiadási oldal	Jegyző/szakfeladatok felelősei
	Egyeztetés bevételek és kiadások között, kormányzati funkciók megosztásában	Jegyző/szakfeladatok felelősei
Előirányzat teljesülés	Bevételi oldal teljesülése, alakulásának figyelése	Pénzügyi osztályvezető
	Bevételi oldal növelése, lehetőségének feltárása	jegyző
	Kiadási oldal teljesülése, annak folyamatos figyelése	Pénzügyi osztályvezető, valamint a szakfeladatok felelősei

Költségvetésen belüli előirányzat megvalósulási folyamata

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

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

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

Kockázat leírása	Hatás	Bekövetkezési valószínűség	kockázat
A költségvetési szerv bevételi előirányzata magas összegű bevételi összetevőket	magas	közepes	magas

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
 Belső ellenőrzés
 8693Lengyeltóti Zrínyi u 2.

ír elő			
A bevételi összetevők egyes tételei elmaradnak	közepes	alacsony	alacsony
Folyamat összesen kockázata			közepes

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

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

Kockázat leírása	Hatás	Bekövetkezési valószínűség	Kockázat
A költségvetési szerv kiadási előirányzata alacsony összegű kiadási tételeket ír elő	Magas	Közepes	Magas
A kiadási tételek egyes tényezői túllépik az előirányzatot	Közepes	Alacsony	Alacsony
A felügyelt alá tartozó intézmények költségtúllépése miatt működési elégtelenség léphet fel.	Magas	Alacsony	Közepes
A kiadási tételeket nem pontosan veszik számba a megvalósult fejlesztések miatt az üzemelés kerül veszélybe	Közepes	Alacsony	Alacsony
Folyamat összesen kockázata			Közepes

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

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

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

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

A jogszabályi előírások értelmezésében és betartásában rejlő kockázatok

Kockázat leírása	Hatás	Bekövetkezési valószínűség	kockázat
A törvényi előírások be nem tartásában rejlő kockázatok	Magas	Alacsony	Közepes
Egyes működési illetve szakfeladatok magas jogi bonyolultsággal bírnak	Közepes	Alacsony	Alacsony
A megkötött szerződések nem az önkormányzat érdekeit szolgálja	Közepes	Alacsony	Közepes
A jogi-gazdasági környezet hiánytalan átfogó ismerete nem biztosított	Közepes	Alacsony	Közepes
Folyamat összesen kockázata			Közepes

Az erőforrás optimális arányának megsértésében és felhasználási szabálytalanságaiban rejlő kockázatok

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

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
 Belső ellenőrzés
 8693Lengyeltóti Zrínyi u 2.

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

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

Nyilvántartások, elszámolások pontatlanságában rejlő kockázatok

Kockázat leírása	Hatás	Bekövetkezési valószínűség	Kockázat
Analitikus nyilvántartások pontos zárt rendszerben való vezetése a főkönyvhöz történő illesztéséhez	Magas	Alacsony	Közepes
Bizonylati fegyelem megsértésében rejlő kockázat	Magas	Alacsony	Közepes
Nyilvántartások nem megfelelésében rejlő kockázat	Magas	Alacsony	Közepes
Pénzügyi elszámolások pontossága, helyessége	Közepes	Alacsony	Alacsony
A pénzügyi elszámolások alapjául szolgáló számviteli nyilvántartások megfelelése, hitelessége	Magas	Alacsony	Közepes
Az elszámolások esetleges nem megfelelésében rejlő kockázatok	Közepes	Alacsony	Alacsony
Helytelen bevallásokban rejlő kockázatok	Magas	Alacsony	Alacsony
Folyamat összesen kockázata			Közepes

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
 Belső ellenőrzés
 8693Lengyeltóti Zrínyi u 2.

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

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

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

Kockázat leírása	Hatás	Bekövetkezési valószínűség	kockázat
A feladat finanszírozás okmányainak teljes körűségében hiányosság, előirányzatok felhasználásnak, eljárási szabályainak be nem tartása	közepes	Alacsony	Alacsony
A feladat finanszírozás pénzügyi lebonyolításának szabályosságában, az ellenőrzés nem teljes körűségében a beszámolásban, feladat lezárásában felmerülő pontatlanságban rejlő kockázat	közepes	alacsony	alacsony
Folyamat összesen kockázata			Alacsony

A közbeszerzési eljárás alkalmazásánál a jogszabályi előírások mulasztásában rejlő kockázatok

Kockázat leírása	Hatás	Bekövetkezési valószínűség	Kockázat
A közbeszerzés nem megfelelő eljárására kiírt kockázat	Magas	Közepes	Közepes
A jogszabályoktól eltérő közbeszerzési eljárás lebonyolítására kialakított szabályozási rendszer felülvizsgálatából eredő kockázat	Közepes	Alacsony	Közepes

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
Belső ellenőrzés
8693I.enygeltóti Zrínyi u 2.

A szabályozástól eltérő gyakorlat alkalmazásának felülvizsgálati hiányában rejlő kockázat	Magas	Alacsony	Közepes
A pályázati kiírástól eltérő szerződéskötésekben rejlő kockázat	Közepes	Közepes	Közepes
A pénzügyi fedezet alul tervezésében rejlő kockázatok	Magas	Közepes	Magas
A pályázati kiírásban a garanciális elemek elhagyásában rejlő kockázatok	Közepes	Alacsony	Közepes
Folyamat összesen kockázata			Közepes

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

Kockázat leírása	Hatás	Bekövetkezési valószínűség	Kockázat
A fejlesztési támogatásokra kiírt pályázatok igénybevételének elmulasztása	Közepes	Alacsony	Közepes
Az elnyert pályázathoz kapcsolódóan aláírt szerződés nem az önkormányzat érdekét szolgálja	Közepes	Alacsony	Közepes
A támogatás likviditási problémákat okozhat, ha részletekben áll rendelkezésre	Közepes	Közepes	Közepes
A fejlesztés lezárása, az elszámolás esetleges pontatlanságban rejlő kockázat	Magas	Alacsony	Közepes
Folyamat összesen kockázata			Közepes

Ellenőrzési prioritások és ellenőrzési gyakoriságok meghatározása

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

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
Belső ellenőrzés
8693Lengyeltóti Zrínyi u 2.

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

A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési irányai, tervei

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

Az ellenőrzés szakmai – módszertani- ellenőrzési technikák- fejlesztési irányai

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

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

Belső ellenőrzési fejlesztési terv

A belső ellenőrzési fejlesztési terv elemeiként lehet meghatározni:

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
Belső ellenőrzés
8693Lengyeltóti Zrínyi u 2.

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

A belső ellenőrzés szervezeti, személyi feltételrendszere

- szervezeti feltételrendszer

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

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

- személyi feltételrendszer

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

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

Belső ellenőrök képzési tervének elemei

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

A belső ellenőr részére előírt továbbképzés, illetve vizsgakötelezettség teljesítését, nyilvántartásba vételét az Államháztartásról szóló törvény írja elő. E képzés keretében eleget tett az Államháztartás belső pénzügyi ellenőrzési (ÁBPE) követelményrendszerének, amely magába foglalja az ÁBPE I. ismeretek megszerzését (vizsgaköteles) és az ÁBPE II. keretében szervezet modulok kétévente történő anyagának elsajátítását.

A külső szolgáltatóval kötött megállapodás feltétele, hogy a belső ellenőr mindig az aktuális, legfrissebb információkkal rendelkezzen a stratégiai és éves ellenőrzési célok teljesítéséhez, biztosítva van számára a megfelelő képzési lehetőség. A szakmai felkészültséghez, illetve a

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
Belső ellenőrzés
8693 Lengyeltóti Zrínyi u 2.

továbbképzéshez tartozik a regisztrált könyvviteli szolgáltatást végzők évenkénti továbbképzésen való részvétel is, mely minden évben teljesítésre kerül.

Egyéb oktatási és továbbképzési formák:

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

Önképzés keretében szakmai anyagok tanulmányozása

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

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

Belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye

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

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

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

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

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

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

Az ellenőrzés által vizsgált területek

Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
Belső ellenőrzés
8693Lengyeltóti Zrínyi u 2.

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

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

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

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

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

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

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

Az ellenőrzési területek – tematikus ellenőrzések

Törvényi kötelezettség, illetve jogosultság teljesítése

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

Egyéb rendszeres ellenőrzési kötelezettségek, igények

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

A tevékenység, a folyamatok ellenőrzési lefedettsége:

- a feladat, a feladatellátás, a szervezet és működés, a gazdálkodás rendjének szabályozottsága, szabályszerűsége,
- a feladat-és rendelkezésre álló források összhangja,
- a költségvetési tervezés eljárási rendje, a rendeletalkotás,
- a költségvetés végrehajtása, a költségvetési előirányzatok, módosítása, nyilvántartása
- a költségvetési beszámoló eljárási rendje, a zárszámadási kötelezettség teljesítésének szabályszerűsége,
- az önkormányzati feladatok és a feladat finanszírozása,

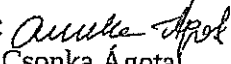
Pogányvölgyi Intézményfenntartó Társulás
Belső ellenőrzés
8693Lengyeltóti Zrínyi u 2.

- a gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök , a gazdálkodás operatív vitelével kapcsolatos jog és ellenőrzési jogkör gyakorlása, szabályszerűsége,
- a bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége,
- a számviteli feladatok, főkönyvi könyvelés és analitikus nyilvántartások egyeztetése, dokumentálása, folyamatba építette ellenőrzés, működése,
- önkormányzati vagyon nyilvántartása, számbavétele,
- a vagyonnal való gazdálkodás, vagyon hasznosítása,
- a céljellellyel nyújtott támogatások szabályszerűsége,
- a pályázati források igénylési és felhasználási rendje.

Határozati javaslat:

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

Balatonföldvár,2024. november 12.

Készítette: 
Csonka Ágota
Belső ellenőri vezető

Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal
8697 Öreglak, Fő u. 14.
Telefon: 85/530-013.

Előterjesztés

Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. november 27-én tartandó ülésére

Napirend: Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal 2024. évi költségvetésének 3. sz. módosítása

Előadó: Vincze Rita jegyző

Tisztelt Képviselő- testületek!

A közös hivatal fenntartó önkormányzatok képviselő testületei 2024. február 13-án tartott testületi ülésen fogadták el a hivatal 2024. évi költségvetését, 68 993 748 Ft bevételi és kiadási előirányzattal.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §-a szabályozza az előirányzatok módosítását, átcsoportosítását az államháztartás önkormányzati alrendszerében. A közös hivatal költségvetését 2 alkalommal, 2024. május 28-án és 2024. szeptember 4-én módosították az alábbiak szerint:

- Somogyvámos Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 26/2024. (V.28.) valamint 45/2024. (IX.4) sz. határozatával,
- Öreglak Község Önkormányzata Képviselő-testületének 27/2024. (V.28.) valamint 54/2024. (IX.4.) sz. határozatával, melyek alapján

az Öreglaki Közös Önkormányzati Hivatal bevételi és kiadási előirányzata 72 601 946 Ft.

A közös hivatal költségvetését a következők miatt szükséges módosítani:

A Közös Hivatal 2024. évi szűkös költségvetése ellenére olyan mértékben romlott a köztisztviselők bérének vásárló értéke, hogy ennek kismértékű kompenzálása céljából a dolgozók évvégi jutalmazását tervezzük 6 fővel és 150 000 Ft-tal számolva. Fentiek mellett a jutalom nyújtását a megnövekedett munka is indokolja, mivel személyi változások következtében nagyobb munka terhelődött a köztisztviselőkre. A Közös Hivatal költségvetésében fenti módosítások végrehajtásához nem áll rendelkezésre forrás, ezért kérjük az önkormányzatok hozzájárulását az alábbiak szerint:

Bevételi ei. módosítás:

B 816 Központi, irányító szervi támogatás		+ 1 529 324 Ft
Somogyvámos:	493 972 Ft	
Öreglak:	1 035 352 Ft	

Kiadási ei. módosítás:

K 1 Foglalkoztatottak személyi juttatásai		+1 353 384 Ft
Somogyvámos:	437 143 Ft	
Öreglak:	916 241 Ft	

K 2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	+ 175 940 Ft
Somogyvámos:	56 829 Ft
Öreglak:	119 111 Ft

Az előirányzat változások átvezetése után az hivatal módosított bevételi és kiadási előirányzata 74 131 270 Ft lett.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeket, hogy a közös hivatal költségvetésének módosítását az előterjesztés szerint szíveskedjenek megtárgyalni és elfogadni.

Öreglak, 2024. november 21.

Tisztelettel:



Vincze Rita s.k.
jegyző

Өргөлчлэлт Кооп-Оюкчиргааны Нэгдэл
2024, БҮГД КӨЛТӨГӨӨРӨӨН ХАДАГАЛ

хүнхэр

Зон хэм хэлн	Ранг нэрэмжит	Ранг хэлн	2024, өвдөр сарын 31-д				2024, өвдөр сарын 31-д, иргэдийн				2024, өвдөр сарын 31-д, иргэдийн				2024, өвдөр сарын 31-д, иргэдийн			
			Колдогол Тайлбар	Өртөг Тайлбар	Амаргүй, Тайлбар	Ойгоосон	Колдогол Тайлбар	Өртөг Тайлбар	Амаргүй, Тайлбар	Ойгоосон	Колдогол Тайлбар	Өртөг Тайлбар	Амаргүй, Тайлбар	Ойгоосон	Колдогол Тайлбар	Өртөг Тайлбар	Амаргүй, Тайлбар	Ойгоосон
1	МОНГОН КӨЛТӨГӨӨРӨН ХАДАГАЛ		0	0	68 893 748	68 893 748	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
1.1	Засгийн газрын хөрөнгө	K1			50 233 009	50 233 009												
1.2	Хувьцааны өртөг	K2			7 649 840	7 649 840												
1.3	Дотоод хөрөнгө	K3			4 800 000	4 800 000												
1.4	Бусад өртөг	K4																
1.5	Өргөтгөлийн өртөг	K5																
1.5.1	Өргөтгөлийн өртөг	K5.1																
1.5.2	Өргөтгөлийн өртөг	K5.2																
1.5.3	Өргөтгөлийн өртөг	K5.3																
1.5.4	Өргөтгөлийн өртөг	K5.4																
1.5.5	Өргөтгөлийн өртөг	K5.5																
1.5.6	Өргөтгөлийн өртөг	K5.6																
1.5.7	Өргөтгөлийн өртөг	K5.7																
1.5.8	Өргөтгөлийн өртөг	K5.8																
1.5.9	Өргөтгөлийн өртөг	K5.9																
2	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6			190 800	190 800												
2.1	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.1			190 800	190 800												
2.2	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.2																
2.3	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.3																
2.3.1	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.3.1																
2.3.2	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.3.2																
2.3.3	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.3.3																
2.3.4	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.3.4																
2.3.5	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.3.5																
2.3.6	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.3.6																
2.3.7	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.3.7																
2.3.8	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.3.8																
2.3.9	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K6.3.9																
3	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K7																
3.1	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K7.1																
3.2	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K7.2																
4	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K8			68 933 748	68 933 748												
5	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K9																
5.1	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K9.1																
5.2	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K9.2																
5.3	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K9.3																
8	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K10																
8.1	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K10.1																
8.2	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K10.2																
8.3	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K10.3																
8.4	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K10.4																
7	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K11																
7.1	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K11.1																
7.2	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K11.2																
7.3	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K11.3																
7.4	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K11.4																
7.5	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K11.5																
7.6	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K11.6																
7.7	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K11.7																
7.8	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K11.8																
7.9	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K11.9																
7.10	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K11.10																
9	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K12			3 021 483	3 021 483												
9.1	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K12.1																
9.2	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K12.2																
9.3	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K12.3																
9.4	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K12.4																
9.5	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K12.5																
9.6	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K12.6																
9.7	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K12.7																
9.8	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K12.8																
9.9	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K12.9																
9.10	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K12.10																
10	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13			68 933 748	68 933 748												
10.1	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.1																
10.2	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.2																
10.3	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.3																
10.4	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.4																
10.5	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.5																
10.6	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.6																
10.7	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.7																
10.8	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.8																
10.9	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.9																
10.10	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.10																
10.11	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.11																
10.12	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.12																
10.13	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.13																
10.14	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.14																
10.15	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.15																
10.16	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.16																
10.17	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.17																
10.18	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.18																
10.19	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.19																
10.20	Хувьцаа эзэмшүүлэгчдийн хөрөнгө	K13.20																

2, нийлбэр

K Ö Z S Z O L G Á L T A T Á S I S Z E R Z Ő D É S

a település folyékony hulladék gyűjtésének, elszállításának, ártalommentes elhelyezésének helyi kötelező közszolgáltatás keretében történő biztosítására

Amely létrejött egyrészről **Somogyvámos Községi Önkormányzat** (8699 Somogyvámos, Csepregi u. 8.) nevében eljáró Dékányiné Károly Marianna polgármester (továbbiakban: **önkormányzat**), valamint **Németh György E.V.** 8698 Somogyvár, kaposvári u. 8. nevében eljáró Németh György (továbbiakban: **közszolgáltató**) között az alábbi helyen és időben a következő feltételekkel:


1. Az önkormányzat – figyelemmel a vízgazdálkodásról szóló 1995. évi LVII. törvény 44/C. § (1)-(2) bekezdésében foglaltakra – Somogyvámos község közigazgatási területén keletkező települési folyékony hulladék ártalommentes begyűjtésére, elszállítására, valamint ellátására a közszolgáltatóval közszolgáltatási szerződést köt, aki vállalta a közszolgáltatás teljesítését.
2. E szerződést az önkormányzat és a közszolgáltató határozott időre, **2024.01.01.-2024.12.31.** terjedő időtartamra köti.
3. A közszolgáltató a 1. pontban meghatározott közszolgáltatás teljesítésére az ott megjelölt területen kizárólagosan jogosult.
4. E szerződésben meghatározott közszolgáltatás teljesítése érdekében az önkormányzat kötelessége:
 - a) a közszolgáltatás hatékony és folyamatos ellátásához a közszolgáltató számára szükséges információk szolgáltatása,
 - b) a közszolgáltatás körébe tartozó és a településen folyó egyéb hulladékkezelési tevékenységek összehangolásának elősegítése,
 - c) a településen működtetett különböző közszolgáltatások összehangolásának elősegítése,
5. E szerződésben meghatározott közszolgáltatás teljesítése érdekében a közszolgáltató kötelessége:
 - a. a közszolgáltatás folyamatos és teljes körű ellátása,
 - b. a közszolgáltatásnak legkésőbb az igény bejelentését követő napon történő teljesítése,
 - c. a közszolgáltatás teljesítéséhez szükséges mennyiségű és minőségű gépjármű, valamint a működtetéshez szükséges létszámú és képzettségű szakember biztosítása,
 - d. a közszolgáltatás folyamatos, biztonságos és bővíthető teljesítéséhez szükséges fejlesztések, beruházások és karbantartások elvégzése,
 - e. a település folyékony hulladék ártalmatlanítása a Dunántúli regionális Vízmű Zrt. tulajdonában lévő és általa üzemeltetett **Marcali folyékonyhulladék-elhelyező és -kezelő telepen** történik
 - f. az általa alkalmazott közszolgáltatási díj mértékéről és a alkalmazás tapasztalatairól az önkormányzat minden év január 31-ig történő írásos tájékoztatása, ezzel együtt a közszolgáltatói tevékenységről részletes költségelszámolás benyújtása,
 - g. a hulladékkal kapcsolatos nyilvántartások és adatszolgáltatási kötelezettségekről szóló 440/2012.(XII.29.) Kormányrendelet szerinti adatszolgáltatási és nyilvántartási feladatok teljesítése,
 - h. a közszolgáltatást igénybe vevők panaszai és észrevételei elintézési rendjének megállapítása,
6. A közszolgáltatás finanszírozása a közszolgáltató – mint egyéni vállalkozó – feladata.
7. A közszolgáltató által a közszolgáltatás nyújtásáért – e szerződés megkötésekor érvényesíthető – közszolgáltatási díj értéke **20.000.-Ft/5m³ + Áfa.** A díj a rezsicsökkentést tartalmazza.

8. A közszolgáltatás díjának mértékét az önkormányzat az közszolgáltató által a díjfizetési időszakot megelőző év november 15-ig írásban benyújtott díjkalkuláció alapján rendeletben állapítja meg. A díjfizetési időszak egy évnél rövidebb nem lehet.
9. Egy díjfizetési időszak – figyelemmel a 8. pontban foglaltakra – addig tart, amíg az önkormányzatnak a közszolgáltató által benyújtott díjkalkuláció alapján készített, az új közszolgáltatási díj mértékét tartalmazó rendelete hatályba nem lép.
10. Az igazolt közszolgáltatási díjhátralék – figyelemmel a 1995. évi LVII. törvény a vízgazdálkodásról 44/E §-ának (1) bekezdésében foglaltakra – adók módjára behajtandó köztartozás, amelynek beszedése a települési önkormányzat jegyzőjének feladata. A települési önkormányzat jegyzője – a kezdeményezés kézhezvételétől számított 8 napon belül – a külön jogszabályban meghatározottak szerint intézkedik a díjhátralék, a késedelmi kamat és a felmerült költségek behajtása érdekében. A behajtott díjhátralékot, késedelmi kamatot, valamint a közszolgáltatónak az ezzel kapcsolatban felmerült és behajtott költségeit a települési önkormányzat jegyzője 8 napon belül átutalja a követelés jogosultjának
11. A közszolgáltató a közszolgáltatási szerződés teljesítése során olyan közreműködőt vagy teljesítési segédet vehet igénybe, aki a közszolgáltatás ellátására kiírt pályázatban meghatározott feltételeknek mindenben megfelel.
12. A közszolgáltató a közreműködő vagy a teljesítési segéd igénybe vételét köteles írásban bejelenteni az önkormányzatnak az igénybevétel kezdetének időpontja előtt.
13. Az önkormányzat és a közszolgáltató e szerződés jogszabályban meg nem határozott tartalmi elemeit egybehangzó akarattal akkor módosíthatja, ha az a pályázati kiírástól érdemi eltérést nem eredményez.
14. Ha a szerződés megkötését követően alkotott jogszabály e szerződés bármely tartalmi elemét úgy változtatja meg, hogy az valamely szerződő fél lényeges és jogos érdekét sérti, a szerződő felek a szerződést egybehangzó akaratukkal módosíthatják.
15. A közszolgáltató e szerződéstől a teljesítés megkezdéséig elállhat.
16. A közszolgáltató e szerződést – amennyiben a 15. pontban meghatározott jog gyakorlására már nincs lehetőség - felbonthatja, ha e szerződés megkötését követően alkotott jogszabály a szerződés tartalmi elemeit úgy változtatja meg, hogy a közszolgáltatónak a közszolgáltatás szerződésszerű teljesítése körébe tartozó lényeges és jogos érdekeit jelentős mértékben sérti.
17. Az önkormányzat e szerződést akkor mondhatja fel, ha
 - a) a közszolgáltató – a közszolgáltatás ellátása során – a tevékenységére vonatkozó jogszabályokat vagy hatósági előírásokat súlyosan megsértette és a jogsértés tényét bíróság vagy hatóság megállapította,
 - b) a közszolgáltató e szerződésben vállalt kötelezettségét neki felróhatóan súlyosan megsértette.
18. A közszolgáltató a szerződést akkor mondhatja fel, ha az önkormányzat e szerződésben meghatározott kötelezettségét – a közszolgáltató felszólítása ellenére – súlyosan megsérti és ezzel a közszolgáltatónak kárt okoz vagy akadályozza a közszolgáltatás teljesítését.
19. A felmondási idő 3 hónap.
20. E szerződés megszűnik a 2., a 15., a 16., a 17., és a 18. pontban meghatározott eseteken kívül a közszolgáltató jogutód nélküli megszűnésével.

21. E szerződésben nem szabályozott kérdésekben a Ptk., a Hgt., a 1995. évi LVII. Törvény a vízgazdálkodásról, a közszolgáltató kiválasztásáról és a hulladékgazdálkodási közszolgáltatási szerződésről szóló 317/2013.(VIII.28.) Kormányrendelet, 64/2008. (III.28.) Korm. rendelet a települési hulladékkezelési közszolgáltatási díj megállapításának részletes szakmai szabályairól, 438/2012. (XII.29.) Korm. rendelet a közszolgáltató hulladékgazdálkodási tevékenységéről és a hulladékgazdálkodási közszolgáltatás végzésének feltételeiről, 440/2012. (XII.29.) Korm. rendelet a hulladékkal kapcsolatos nyilvántartási és adatszolgáltatási kötelezettségekről, a települési szilárd és folyékony hulladékkal kapcsolatos közegészségügyi követelményekről szóló 13/2017. (VI.12.) EMMI Rendelet rendelkezéseit kell megfelelően alkalmazni.
22. A szerződő felek kötelesek- legalább egy alkalommal – a szerződés teljesítése során felmerülő vitáiknak tárgyalásos úton történő rendezését megkísérelni.
23. Amennyiben a szerződő felek a szerződés teljesítése során felmerülő vitáikat a 24. pontban meghatározott módon nem tudják rendezni, úgy a jogvita eldöntése érdekében a Kaposvári Városi Bíróság kizárólagos illetékességét kötik ki.
24. A felek e szerződést elolvasás és értelmezés után, mint akaratukkal mindenben megegyezőt írtak alá.

Somogyvámos, 2023. december 29.

.....
Németh György
Németh György
 Egyéni vállalkozó
 Közszolgáltató képviselője

.....

Dékányné Károly Marianna
 polgármester
 Somogyvámos Községi Önkormányzat

.....
Subicz István
Subicz Istvánné
 pénzügyi ellenjegyző