

JEGYZŐKÖNYV

Száma: TAR/61-2/2020.

Készült: Tard Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2020. január 23-án 17⁰⁰ órai kezdettel a Szomolyai Közös Önkormányzati Hivatal Tardi Kirendeltségének Házasságkötő termében megtartott nyilvános üléséről

Jelen vannak:

Kleszó Tibor polgármester
Szász Róbert István alpolgármester
Kelemen Károlyné képviselő
Molnárné Balla Ildikó képviselő
Molnárné Gál Marianna képviselő
Némethné Kákóczki Zsuzsanna képviselő
Baranyi József képviselő

Tanácskozási joggal jelen van:

Kövecses Zsolt (mb) jegyző
dr. Hajdú Katalin (mb) aljegyző

Az ülés jegyzőkönyvét dr. Hajdú Katalin (mb) aljegyző vezeti.

A polgármester köszönti a megjelenteket, megállapítja, hogy a képviselő-testület határozatképes, a megválasztott 7 fő testületi tag közül 7 fő jelen van. A testület ülését megnyitja, jegyzőkönyv hitelesítőnek felkéri Szász Róbert és Molnárné Balla Ildikó képviselőket.

Kleszó Tibor polgármester: A korábban kiküldött meghívóban foglaltakhoz képest a tárgyalandó napirendet javaslom kiegészíteni a romániai Bögöz Község Önkormányzatával való testvértelepülési megállapodás megtárgyalásával, valamint az óvodai ablakok tárgyú felhívásunkra érkezett ajánlatok elbírálásával.

Kleszó Tibor polgármester javaslatára 7 képviselő szavazásban való részvételével a képviselő-testület 7 (egyhangú) igen szavazattal, nem szavazat és tartózkodás nélkül a fentiek szerint kiegészült napirendet az alábbiak szerint fogadta el.

NAPIREND

1. Beszámoló az előző ülés óta történt eseményekről és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előadó: dr. Hajdú Katalin (mb) aljegyző
2. A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Megállapodásának módosítása
Előadó: Kleszó Tibor polgármester
Referens: dr. Hajdú Katalin (mb) aljegyző
3. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási Megállapodásának módosítása
Előadó: Kleszó Tibor polgármester
Referens: dr. Hajdú Katalin (mb) aljegyző
4. Beszámoló a polgármesteri hivatal 2019. évben végzett munkájáról
Előadó, referens: dr. Hajdú Katalin (mb) aljegyző
5. 2020. évi belső ellenőrzési terv
Előadó, referens: dr. Hajdú Katalin (mb) aljegyző

6. A Bükk-Kincsei Napközi-Otthonos Óvoda és Konyha dajkai létszámának emelése
Előadó: Kleszó Tibor polgármester
Referens: Kelemen Károlyné óvodavezető
7. 2020. évi munkaterv
Előadó: Kleszó Tibor polgármester
Referens: dr. Hajdú Katalin (mb) aljegyző
8. Települési programok 2020. évben
Előadó, referens: Kleszó Tibor polgármester
9. Testvér-települési Megállapodás a romániai Bögöz Község Önkormányzatával
Előadó, referens: Kleszó Tibor polgármester
10. Óvodai nyílászárók – nyertes ajánlattevő kiválasztása
Előadó, referens: Kleszó Tibor polgármester
11. Egyebek

1. Beszámoló az előző ülés óta történt eseményekről és a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

dr. Hajdú Katalin aljegyző: Az elmúlt időszak legfontosabb döntései a közös önkormányzati hivatal létrehozásával kapcsolatosak. A Szomolyai Közös Önkormányzati Hivatalt, mint új költségvetési szervet a Magyar Államkincstár bejegyezte a törzskönyvi nyilvántartásba, már van a hivatalnak adószáma, a jegyző és aljegyző pályáztatása technikai problémák miatt még mindig folyamatban van, de napokon belül megjelenik a kiírás. Még van ezzel kapcsolatban feladatunk, fokozatosan haladunk.

A hivatali átalakulás miatt az ASP-ben több feladatot el kellett végeznünk december közepétől szinte egészen mostanáig. Nem volt zökkenőmentes az átállás, nagyon sok időt és energiát vett el az életünkből.

Az Ügyrendi Bizottság a 2019. december 2-ai ülésén döntött a beérkezett szociális célú tűzifa kérelmekről, az osztás a holnapi nappal befejeződik.

A képviselő-testület a tájékoztatót tudomásul vette.

2. A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Megállapodásának módosítása

Kleszó Tibor polgármester: A Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás több településén változott a polgármester személye, amit a társulási megállapodáson megfelelően át kell vezetni. A módosítás lényegi változást nem jelent, csupán technikai jellegű, amit azonban minden társult önkormányzat képviselő-testületének el kell fogadnia.

dr. Hajdú Katalin aljegyző: A döntéshez minősített többség szükséges.

7 képviselő szavazásban való részvételével a képviselő-testület 7 igen szavazattal, nem szavazat és tartózkodás nélkül a következő döntést hozta.

**Tard Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2020. (I.23.) határozata
a Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás
Társulási Megállapodásának módosításáról**

Tard Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a Mezőkövesdi Többcélú Kistérségi Társulás Társulási Megállapodásának módosítását és azt az előterjesztés szerinti tartalommal elfogadja.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a módosított és a módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt társulási megállapodást aláírja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

**3. A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás Társulási
Megállapodásának módosítása**

Kleszó Tibor polgármester: A módosítás oka az előző napirendnél elhangzottakkal azonos, valamint a társulás által elnyert projekteket érinti. Javaslom, hogy fogadjuk el a határozati javaslat szerint.

7 képviselő szavazásban való részvételével a képviselő-testület 7 igen szavazattal, nem szavazat és tartózkodás nélkül a következő döntést hozta.

**Tard Község Önkormányzat Képviselő-testületének
2/2020. (I.23.) határozata
A Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás
Társulási Megállapodás módosításának jóváhagyása**

Tard Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a „Javaslat hulladékgazdálkodással kapcsolatos döntések meghozatalára” című előterjesztést és a következő határozatot hozza:

1. Tard Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Miskolci Regionális Hulladékgazdálkodási Önkormányzati Társulás módosításokkal egységes szerkezetbe foglalt, újrászövegezett Társulási Megállapodását Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 88. § (2) bekezdésében foglaltak alapján a határozat mellékletét képező tartalommal jóváhagyja.

Felelős:

Polgármester

Határidő:

azonnal

2. Tard Község Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármestert a Társulási Megállapodás aláírására.

Felelős:

Polgármester

Határidő:

2020. február 15.

Kleszó Tibor polgármester: Tájékoztatom a T. Képviselő-testületet, hogy két héttel ezelőtt megkeresett a MIREHU képviselője a szelektív hulladékgyűjtő edények osztásával kapcsolatban. Megtörtént a kijelölt önkormányzati dolgozók oktatása. Nem szűnik meg a zsákos gyűjtés sem, azt is el fogja vinni a szolgáltató. Napokon belül ki fogunk küldeni egy tájékoztató levelet a lakosoknak az edények kiosztásáról.



4. Beszámoló a polgármesteri hivatal 2019. évben végzett munkájáról

dr. Hajdú Katalin aljegyző: A jegyzőnek minden évben be kell számolnia a hivatal munkájáról a képviselő-testületnek. A testület tagjai bizonyára ismerik a munkánkat, ezért igyekszem azt röviden összefoglalni.

Az aljegyző néhány szóban ismerteti az egyes hivatali dolgozók munkakörébe tartozó feladatokat.

Az adóügyeket érintően tavaly tavasszal az adószámla kivonatok előállításakor sajnos sok esetben azt tapasztaltuk, hogy az ingatlanok tulajdonos változásait az adózók nem jelentették be, de olyannal is találkoztunk, hogy egy-egy ingatlanra vonatkozóan a tulajdonos az önkormányzati adóhatóság felé nem tett bevallást. Munkánk során át kellett tekintetni a települési rendezési tervet is annak érdekében, hogy eldönthessük, hogy adott ingatlan adóztatható-e egyáltalán.

A birtokvitákkal kapcsolatban az a tapasztalatom, hogy miután tájékoztatom a birtokvédelmet kérő ügyfeleket az irányadó szabályokról és az eljárás menetéről, nem indítanak eljárást, a nyílt konfliktust nem vállalják fel a szomszédokkal szemben.

A Központi Címregiszterrel kapcsolatos ügyeknél akadnak problémák, ez egyre több ügyfelet érint, mert a rendezetlen címek miatt enged bejelentkezni adott házszám alá a járási hivatal. A címkezeléshez szükséges azonosítók és koordináták igénylésével kapcsolatban jelenleg egyeztetünk az illetékes földhivatali főosztállyal.

Az iktatott ügyiratok száma 2019-ben 2037 volt, ehhez megközelítőleg 3000 alszám tartozott. Az ügyek jelentős hányadát az adóügyek és a szociális ügyek tették ki. Márciusban felülvizsgáltuk az szociális étkezők térítési díjait. Volt néhány településképi véleményezési ügy, valamint kereskedelmi és szálláshely engedélyezési ügy.

A Magyar Államkincstár 2019. május hónapban átfogó ellenőrzést kezdett az önkormányzatnál és intézményénél, ez jelenleg is tart. Többször volt helyszíni ellenőrzés. Mi a magunk részéről természetesen maximálisan együttműködők vagyunk.

A képviselő-testület a tájékoztatót tudomásul vette.

5. 2020. évi belső ellenőrzési terv

dr. Hajdú Katalin aljegyző: A belső kontrollrendszer kialakítása a jegyző feladata és felelőssége. Erről Tard Község Önkormányzata vállalkozó megbízása útján gondoskodik. Az előterjesztésben foglalt 2020. évi terv kockázatelemzésen alapul. A képviselő-testületnek nem csak az éves tervről kell döntenie, hanem a 2020-2024. évekre vonatkozó Stratégiai Tervről is. A belső ellenőr a pályázatok relatíve nagy száma miatt idén az önkormányzat pályázati tevékenységét javasolja ellenőrizni. Kérem a T. Képviselő-testületet, hogy a Stratégiai Tervet és a 2020. évi belső ellenőrzési tervet az előterjesztés szerinti tartalommal fogadja el.

Kérdés, észrevétel, hozzászólás hiányában a képviselő-testület 7 képviselő szavazásban való részvételével, 7 (egyhangú) igen szavazattal, nem szavazat és tartózkodás nélkül a következő döntést hozta.

**Tard Község Önkormányzat Képviselő-testületének
3/2020. (I.23.) határozata
Tard Község Önkormányzatának 2020-2024. évi Stratégiai és
2020. évi (éves) belső ellenőrzési terve**

A képviselő-testület megtárgyalta az előterjesztést és Tard Község Önkormányzatának 2020-2024. évi Stratégiai és 2020. évi (éves) belső ellenőrzési tervét a határozat függeléke és melléklete szerinti tartalommal elfogadja.

Felelős: aljegyző
Határidő: terv szerint

Ullas Szalma

**Stratégiai Terv
2020-2024**

A stratégiai terv meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket, a hosszú távú célkitűzéseket.

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja, hogy hozzájáruljon az önkormányzat által kitűzött célok eléréséhez. Azaz a törvényekben előírt kötelező és a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok folyamatos ellátása érdekében olyan önkormányzati belső ellenőrzés megteremtése, amely elősegíti a közpénzek és közvagyon felhasználásának átláthatóságát, elszámoltathatóságát, csökkenti a korrupciós kockázatot. Feltárja a hibákat, és elemzéseket készít, elősegíti a hibák megelőzésére, feltárására és megszüntetésére vonatkozó vezetői intézkedések megtételét.

A belső ellenőrzés hosszú távú célkitűzései és az azzal összhangban lévő belső ellenőrzési feladatok:

Hosszú távú célkitűzések	
<p><i>1. célkitűzés:</i></p> <p>Kontrollkörnyezet szabályos kialakításának támogatása A költségvetési szervek belső szabályzatai a hatályos jogszabályoknak megfelelően rendelkezésre álljanak</p>	<p><i>Kapcsolódó belső ellenőrzési feladatok:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - A pénzügyi-számviteli szabályzatok teljeskörűségének és aktualizálásának vizsgálata (a jogszabályi, szervezeti és személyi változások átvezetése) ; - Folyamatok-, feladatok- és felelősségi körök meghatározásának vizsgálata; - Humánerőforrás biztosításának ellenőrzése
<p><i>2. célkitűzés:</i></p> <p>Kontrollkörnyezet működése. A szabályszerű gazdálkodás érvényre juttatása a jogszabályokban és a szabályzatokban foglaltaknak megfelelően</p>	<p><i>Kapcsolódó belső ellenőrzési feladatok:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - A gazdálkodás jogszabályoknak és a pénzügyi-számviteli belső szabályzatoknak való megfelelési ellenőrzése; - A pénzügyi szabálytalanságok megelőzése, a gazdálkodási fegyelem javítása a pénzkezelési ellenőrzések lefolytatásával, különös tekintettel a szabályszerű kötelezettség-vállalásra, szakmai teljesítés igazolására, illetve a pénztárellelőri feladatok ellátásának vezető általi kontrolljára
<p><i>3. célkitűzés:</i></p> <p>Kontrolltevékenységek működésének folyamatos felülvizsgálata a gazdaságos, hatékony és eredményes működés támogatása érdekében.</p>	<p><i>Kapcsolódó belső ellenőrzési feladatok:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - A rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodás, a vagyon megóvásának, gyarapításának vizsgálata a helyi önkormányzatoknál, intézményeiknél, valamint az önkormányzatok többségi irányítást biztosító befolyása alatt működő társaságoknál, illetve vagyonkezelőknél; - A tevékenységeken belül az egyes magas szintű költségek ellenőrzés, pl. közalkalmazottak, köztisztviselők személyi juttatásai, beruházásokkal kapcsolatos kifizetések;
	<p><i>Kapcsolódó belső ellenőrzési feladatok:</i></p>

<p>4. célkitűzés:</p> <p>Az európai uniós források célnak megfelelő felhasználása</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Az európai uniós forrásból megvalósított beruházások, projektek elszámolásainak ellenőrzése - Közbeszerzési eljárás szabályszerűségének ellenőrzése
<p>5. célkitűzés:</p> <p>A folyamatokban rejlő kockázatok feltárása, csökkentése, integrált kockázatkezelési rendszer működtetése</p>	<p><i>Kapcsolódó belső ellenőrzési feladatok:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - A lefolytatott ellenőrzések alkalmával minden esetben vizsgálatra kerüljön a tárgyhoz kapcsolódóan az ellenőrzési nyomvonal kialakítása, munkafolyamatokban rejlő kockázatok felmérése
<p>6. célkitűzés:</p> <p>A költségvetési szférából (központi és önkormányzati költségvetésből) kiáramló, céljelleggel nyújtott támogatások, valamint más költségvetési szerv részére átadott kötött felhasználású támogatások felhasználására a célnak megfelelően, szabályosan kerüljön sor</p>	<p><i>Kapcsolódó belső ellenőrzési feladatok:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Központi költségvetésből kapott (normatív és céljellegű) támogatások megalapozottságának vizsgálata. - Az önkormányzat által céljelleggel nyújtott támogatások, valamint átadott kötött felhasználású támogatások felhasználásának, illetve elszámolásának ellenőrzésére minden kedvezményezett szervezetnél.
<p>7. célkitűzés</p> <p>A költségvetési szerv információs és kommunikációs rendszerének kialakítása és működése jogszabályok szerint történjen</p>	<p><i>Kapcsolódó belső ellenőrzési feladatok:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - Közérdekű adatokra vonatkozó tájékoztatási kötelezettség megvalósult-e; - A szervezet vertikális és horizontális kommunikációja kialakításra került-e; - Az iratkezelés gyakorlata megfelel-e az előírásoknak.
<p>8. célkitűzés:</p> <p>Az ellenőrzött szervezeteknél a monitoring rendszer működjön és kontrollok értékelése megfelelő legyen</p>	<p><i>Kapcsolódó belső ellenőrzési feladatok:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> - A belső ellenőrzés által lefolytatott ellenőrzésekre készített intézkedési tervek, valamint az azok végrehajtásáról szóló tájékoztatók határidőben elkészültek-e, végrehajtások utóellenőrzése; - A vizsgált tevékenység belső kontroll pilléreinek értékelése

Az ellenőri munkával kapcsolatos stratégiai cél az ellenőrzések hatékonyságának, eredményességének növelése, melynek érdekében szükséges a kapcsolódó jogszabályok, szakirodalom folyamatos figyelemmel kísérése, a szakmai tanfolyamokon, kötelező képzéseken, konzultáción való részvétel, az új ellenőrzési módszerek alkalmazása és a technikai eszközök által nyújtott lehetőségek kihasználása.

A rendelkezésre álló belső ellenőri kapacitással biztosítani szükséges az ellenőrzött költségvetési szervek valós kockázatainak felmérését, s azok csökkentésére növelni a belső ellenőr tanácsadói tevékenységét.

2020. évi Éves ellenőrzési terv

Az éves ellenőrzési terv a Bkr. 31 §-ának rendelkezései szerint és az államháztartásért felelős miniszter által 2019-ben kiadott szakmai módszertani útmutató tartalmát figyelembe véve került összeállításra.

A terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon alapul, valamint figyelembe veszi az Állami Számvevőszék és a Kormány közpénz-felhasználás átláthatóságára és a korrupció visszaszorítására irányuló törekvéseit.