

A g g t e l e k község Önkormányzat Polgármesterének 2020.április 30. napján hozott döntéseiről

- a./ - tárgysorozat
- b./ - határozata 5-10
- c./ - rendelete -

H a t á r o z a t a:

- 5. Az önkormányzat 2020-2024.közötti gazdasági programjáról
- 6. a 2019.évi ellenőrzési jelentésről
- 7. a rendkívüli települési támogatási kérelem elbírálásáról
- 8. a rendkívüli települési támogatási kérelem elbírálásáról
- 9. a rendkívüli települési támogatási kérelem elbírálásáról
- 10. a rendkívüli települési támogatási kérelem elbírálásáról

A g g t e l e k, 2020. május 04.





Aggtelek Község Önkormányzata Polgármesterétől

3759 Aggtelek, Kossuth Lajos út 8.

☎: 48/503-208 ✉: onkormanyzat@aggtelek.hu

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestere 5/2020. (IV.30.) határozata az önkormányzat 2020-2024. közötti gazdasági programjáról

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestereként a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet alapján hatályba lépett különleges jogrend bevezetésével a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében Aggtelek Község Önkormányzat Képviselő-testülete feladat- és hatáskörének gyakorlása során az alábbi határozatot hozom:

Aggtelek község Önkormányzata képviselő-testülete – az önkormányzati ciklus idejére, a 2020-2024. közötti évekre szóló – Gazdasági Programját, a határozat mellékleteként adom ki.

Felelős: polgármester
Határidő: folyamatos

Aggtelek, 2020.április 30.



Róczy Patrik
polgármester



Aggtelek Község Önkormányzata

***GAZDASÁGI
PROGRAMJA***

2020-tól 2024-ig terjedő időszakra

I.

BEVEZETŐ

A gazdasági program elkészítésére a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 116. § (5) bekezdésében megfogalmazott kötelezés alapján került sor.

A gazdasági program elkészítésének célja, hogy az Önkormányzat Képviselő-testülete a ciklusának időtartama alatt egy egységes, előre meghatározott célrendszer szerint működjön, fejlessze a települést.

A gazdasági programban meghatározott célkitűzések eléréséhez a Képviselő-testületnek két irányba is koncentrálnia kell:

- egyrészt a célkitűzések egymásra épülő megvalósítására, másrészt
- a szükséges anyagi források, eszközök megteremtésére.

A célkitűzések megvalósításakor a Képviselő-testületnek ügyelnie kell arra, hogy az egyes elképzelések úgy valósuljanak meg, hogy azok a legfőbb célként meghatározottakat segítsék, járuljanak hozzá a részcélok megvalósításához. A jelen gazdasági programban meghatározott célok, elképzelések megvalósításához biztosítani kell a szükséges anyagi eszközöket, valamint vagyont. Az anyagi eszközök, valamint a vagyon megteremtéséhez nem elegendők a szokásos, évről évre keletkező források (állami támogatások), hanem szükség van

- a pályázati lehetőségek felkutatására, illetve
- az Önkormányzat sajátosságainak kihasználása alapján új lehetőségek keresésére, illetve a meglévő anyagi források nagyobb mértékű kihasználására.

Az Önkormányzatok helyzete, feladatrendszere, belső működése az elmúlt négy évben megváltozott. Számos feladat, hatáskör került más szintre, a közigazgatás rendszerébe bekerültek a járáások, az oktatás szervezésébe a Klebelsberg Kunó Intézményfenntartó Központ (KLIK). Azonban ez közel sem jelenti azt, hogy az Önkormányzatoknak kevesebb feladata lenne, hanem más jellegű, a helyi, települési feladatok és az ehhez kapcsolódó központi elképzelések végrehajtása és ennek megszervezése került előtérbe. Mindenképpen fontos feladat azonban megfogalmazni minden olyan célkitűzést, feladatot, mi szükséges ahhoz, hogy előrébb mozdítsuk településünket több tekintetben is. Azt is látni kell, hogy az Önkormányzat likviditási gondokkal küzd, pénzügyileg nem kiegyensúlyozott, nagyobb léptékű fejlesztésre, beruházásra csak akkor nyílik lehetőség, ha arra központi vagy pályázati forrás van. Az önkormányzat saját bevételei csak kisebb munkák finanszírozására, valamint a pályázati önerők biztosítására elegendők.

II.

RÖVID TÖRTÉNETI ÁTTEKINTÉS, HELYZETELEMZÉS

Az „Aggtelek” szó az „Ag” (Og) személynév és a „Telek” (a tatárjárás idején elnéptelenedett település) összetételével alakult ki; első írásos említése ebben a formában 1346-ból maradt fenn. Egy korábbi, 1295-ös iratban még „Novák” néven szerepelt (e szláv szó jelentése: „új telepes”).

1. A település földrajzi elhelyezkedése, adottsága

Miskolctól mintegy 50 kilométerre északnyugatra fekszik, a szlovák határhoz közel; a legközelebbi települések dél felől Trizs (6 km), kelet felől Jósvafő (5 km), északnyugat felől pedig a már Szlovákiához tartozó Kecső (Kečovo, 5 km).

A legközelebbi város Szendrő (30 km).

A település főutcája a Borsodi-dombságon és az Aggteleki-karszton is végighúzódó 2603-as út; ebből ágazik ki, 28,500-as kilométerszelvénye közelében, északnyugatra a barlangrendszer főbejárata felé vezető 26 104-es út, amely e számozással az országhatárig, majd Szlovákiában 587-es számozással Kecső külterületén, majd Gömörhosszúszón, Pelsőcön és Csetneken át egészen a Rozsnyótól északnyugatra fekvő Alsósajó és Henckó településekig vezet.

Vasútvonal nem érinti a települést; a Miskolc–Tornanádaska-vasútvonal Jósvafő-Aggtelek vasútállomásának elnevezése megtévesztő: valójában Perkupa település közigazgatási területén található, Aggtelektől mintegy 18 kilométer távolságra.

2. Főbb demográfiai jellemzők

Az állandó lakosság számának alakulása az elmúlt 5 évben

Év	Lakosság száma (fő)
2015.	577
2016.	569
2017.	560
2018.	550
2019.	534

Népesség kor szerinti megoszlása 2019. év január 1-jén

Kor szerinti csoportosítás	Fő
0-5	18
6-13	29
14-17	24
18-54	288
55-59	43
60-	132
Összesen:	534

3. Infrastruktúra helyzete

Közműellátottsága jónak mondható, az utóbbi évtizedben pályázatok segítségével, a helyi erők mozgósításával (lakossági, önkormányzati) a településen 100 %-ban kiépített villany,

ivóvíz, szennyvíz, vezetékes gáz, kábel TV, valamint telefonhálózat van. A kommunális hulladékszállítás heti egy alkalommal megoldott.

A mellékutak nagy része felújításra, illetve építésre szorul.

4. Vállalkozási tevékenységet végzők száma, összetétele 2019-ben

<i>Ágazat</i>	<i>Vállalkozások száma</i>
Mezőgazdaság	4
Erdőgazdálkodás	1
Bányászat	0
Fodrászat	0
Személyszállítás	0
Építőipar	3
Oktatás	2
Feldolgozóipar	0
Pénzügyi tevékenység	0
Kiskereskedelem	5
Egészségügyi szolgáltatás	2
Távközlés, kábel- internet, villany, gáz, posta	0
Egyéb szolgáltatás	19
Összesen:	36

5. Az önkormányzat által ellátott feladatok és működtetett intézmények, humán erőforrások alakulása

Aggtelek Község Önkormányzata az óvodai nevelési feladatokat 2013. július 1. napjától a Aggtelek-Jósvafő települések Óvodai Köznevelési Intézményfenntartó Társulása keretében valósítja meg.

Az anya- és csecsemővédelmi feladatokat Jósvafő településsel együttműködve, társulásban látja el Aggtelek.

Ragály, Alsószuha, Imola, Szuhafő, Trizs, Zubogy, Aggtelek, Jósvafő és Kánó községi Önkormányzatok képviselő-testületei az önkormányzat működésével, valamint a polgármester vagy a jegyző feladat- és hatáskörébe tartozó ügyek döntésre való előkészítésével és végrehajtásával kapcsolatos feladatok ellátására létrehozta a Ragályi Közös Önkormányzati Hivatalt.

Önálló fenntartásban üzemelteti a helyi művelődési házat.

A családsegítés, gyermekjóléti és házi segítségnyújtás a Putnok és Térsége Önkormányzati Társuláson keresztül, a belső ellenőrzési feladatokat szintén a Putnok és Térsége Önkormányzati Társuláson keresztül oldja meg.

Az orvosi ügyeleti ellátás a Rudabánya és térsége orvosi ügyeleten keresztül biztosított.

A hulladékszálítási feladat ellátása szintén társulás keretében történik.

6. A település hazai és nemzetközi kapcsolatrendszere

A települést szoros kapcsolat fűzi a szomszédságában lévő Jósvafő településhez, hiszen évtizedek óta társulásban, közös intézmények fenntartásával látnak, illetve láttak el

kötelező önkormányzati feladatokat. A település egy testvértelepüléssel tart szoros kapcsolatot Monastero di Lanzo (Olaszország).

A járási rendszer kialakításával átalakult a település kapcsolatrendszere, hiszen ezzel egyidejűleg szorosabb kapcsolat alakult ki a járásszékhely Putnok várossal, míg korábbi kapcsolatuk meggyengült Kazincbarcikával, Rudabányával és Edelénnyel.

7. Az előző ciklusból áthúzódó, folyamatban lévő fejlesztések

A településen az előző ciklusból áthúzódó, folyamatban lévő fejlesztések a következőek:

- A Magyar Falu Program keretében „Falu- és tanyagondnoki szolgálat támogatása” – Új gépjármű beszerzése és üzembe helyezése keretein belül új falubuszt kap a település.
- Belterületi utak, járdák, hidak felújítása pályázat keretein belül a Gömöri út 15-41. közötti útszakasz szilárd burkolatának felújítása fog megtörténni.

A közfoglalkoztatás mezőgazdasági programja keretében megvalósuló, beruházással is járó munkák az előző évek programjai keretében beszerzett eszközökre épülnek.

8. A gazdasági program anyagi forrásainak megteremtése:

Az Önkormányzat a gazdasági programban meghatározott célkitűzések megvalósításához szükséges anyagi források biztosítása érdekében a következő feladatokat rögzíti:

- Az Önkormányzat sajátos működési bevételeinek növelési lehetőségeit meg kell keresni. Törekedni kell olyan helyi adó rendszer megteremtésére, amely megfelel a helyi adópolitika elvárásainak, és hatékony eszköze az Önkormányzat saját forrásai növelésének.
- A Képviselő-testület nyomon követi a költségvetési támogatási rendszert, és az elképzeléseivel összhangba hozva igyekszik kihasználni a támogatási rendszer nyújtotta előnyöket (azaz a feladatokat igyekszik olyan formában, illetve feltételekkel megteremteni, hogy a legkedvezőbb összegű támogatást kapja).
- Az Önkormányzat törekszik arra, hogy a gazdasági programjában meghatározott célkitűzéseket lehetőség szerint hitelfelvétel nélkül, minél több pályázati forrás bevonásával valósítsa meg.

III.

FEJLESZTÉSI ALAPELVEK

A település fejlődése szempontjából meghatározó alapelvek:

- a) a település meglévő arculatának megőrzése, továbbfejlesztése,
- b) a természeti adottságokat figyelembe vevő fejlesztések kiemelten történő kezelése,
- c) az önkormányzat kötelező feladatellátásához kapcsolódó fejlesztések,
- d) meglévő intézménystruktúra és a kihasználtság javítása.

IV.

STRATÉGIAI FEJLESZTÉSI CÉLOK

Az Önkormányzat Képviselő-testülete fontosnak tartja, hogy a településfejlesztés során azok az igények kerüljenek előtérbe, melyek olyan probléma megoldására, igény kielégítésére irányulnak, melyek alapvető településüzemeltetési és közszolgáltatási feladatokhoz kapcsolódnak.

A településfejlesztés átgondoltságát segíti a jelen gazdasági program, valamint az éves költségvetési tervek, melyek sorrendbe állítják a célokat, illetve részcélokat valósítanak meg a ciklus éve alatt.

A településüzemeltetés során az Önkormányzat Képviselő-testületének figyelemmel kell kísérnie az egyes közfeladatokkal kapcsolatban felmerülő kiadásokat és a vele szemben keletkező bevételeket adott évben, illetve több év viszonylatában.

A növekvő költségvetési kiadással és a csökkenő költségvetési bevétellel járó közfeladatok esetében rendszeresen vizsgálni kell azt, hogy közszolgáltatás biztosítása más szolgáltatóval, illetve más módon nem lehetséges-e.

A településüzemeltetés során biztosítani kell a megalapozott költségvetéssel, és a likviditás folyamatos figyelemmel kíséréssel azt, hogy az üzemeltetéshez szükséges pénzügyi fedezet rendelkezésre álljon. A pénzügyi problémák bekövetkezésének lehetőségét előre kell jelezni, hogy a szükséges átcsoportosítás végrehajtható legyen.

1. Munkahelyteremtés, foglalkoztatás elősegítés

A munkahelyteremtés feltételeinek elősegítése érdekében az Önkormányzat:

- a fejlesztési elképzeléseknél meghatározottak szerint segíti a helyi ipart, a helyi vállalkozásokat, valamint az idegenforgalommal érintett vállalkozókat,
- segíti a helyi gazdaság megerősödését, ehhez igyekszik kedvező feltételeket teremteni, hogy a vállalkozók számára munkahely bővítési lehetőséget teremtsen,
- a közszolgáltatások megtartása, illetve bővítése révén munkahelyet teremt, és tart fenn a köztisztviselők, közalkalmazottak foglalkoztatásával,
- aktívan részt vesz a munkaadók és munkavállalók igényeinek közvetítésében,
- rendszeresen együttműködik a munkaügyi kirendeltséggel.

A mindenkori start munkaprogramban részt kíván venni az önkormányzat, a mostani rendszer alapján a rövid és hosszú távú foglalkoztatást figyelemmel kíséri, és a lehetőségekhez mérten minél nagyobb számban kíván munkanélkülieket bevonni a programba. Fontos célkitűzés hogy a start munkaprogramban elért eredményeket szinten tartsák, illetve fejlesszék, bővítsék, ugyanakkor további értékteremtő munkaprogramok lehetőségét figyelemmel kell kísérni.

Fő területek, ahol a start munkát igénybe tudják venni:

- közterület karbantartás és tisztántartás,
- mezőgazdasági növénytermesztés, főliatermesztés, kisállat tenyésztés,
- belvíz elvezető árkok karbantartása,
- helyi közutak, földutak karbantartása,
- értékteremtő munkák.

2. Úthálózat, és közterületek fejlesztése:

- szükséges a meglévő burkolt utak karbantartása, állagmegóvása,
- a szilárd burkolattal nem rendelkező utak burkolásának megvalósítása érdekében pályázati lehetőségek figyelése,
- szükségeszerű a régi buszmegállók felújítása, utcabútorok kihelyezése,
- továbbra is folyamatosan kell végezni a közterületek gondozását, tisztán tartását,
- célszerű a közterületek fásítása,
- nagy figyelmet kell fordítani a köztéri építmények állagának megőrzésére, különösen az önkormányzati intézmények környéke, a sportpályára a közmunka programba bevontak segítségével,
- az óvodai játszótéren és a faluban lévő többi játszótéren is évente egy alkalommal balesetvédelmi megelőző karbantartást kell végezni, valamint a játékeszközöket, a területet folyamatosan gondozni, ápolni szükséges,

- fontos gondoskodni az önkormányzati utak, intézmények területének téli hó eltakarításáról,

3. Csapadékvíz elvezetés:

- folyamatosan gondoskodni kell a csapadékvíz elvezető rendszer karbantartásáról,
- szükséges a belvízrendezési terv átdolgozása, majd – ahol az lehetséges – a terv megvalósítása.

4. Óvoda:

- továbbra is biztosítani kell az óvodai ellátást,
- folytatni kell az óvoda épületének felújítását,
- gondoskodni kell az óvoda udvarának folyamatos karbantartásáról,
- folyamatos konzultációt kell folytatni az intézmény vezetőjével, aki jelzi az esetlegesen felmerülő problémákat, és azokat a kéréseket, melyek színvonalasabbá tehetik az óvodai nevelést.

5. Egészségügyi ellátás:

- az anya- és csecsemővédelmi feladat ellátása megfelelően működik,
- az egészségügyi intézmény épületének állagmegóvására figyelmet kell fordítani,
- háziorvosi ellátás megfelelően működik, ennek megtartása érdekében folyamatos konzultációt kell folytatni a háziorvossal.

6. Szociális ellátás, gyermek és ifjúsági feladatokról való gondoskodás

- a továbbiakban is társulás keretében oldja meg az önkormányzat a családsegítést, gyermekjóléti szolgálatot, házi segítségnyújtást, jelzőrendszeres házi segítségnyújtást.

7. Önkormányzat, közigazgatás:

- szükséges a községháza épületének folyamatos karbantartása, ezzel a dolgozók és az ügyfelek számára jobb körülmények biztosítása, hatékonyabb épületüzemeltetés.

8. Közművelődés, könyvtár:

- közösségi tér kialakítása szükséges,
- a művelődési ház fő tevékenységi körébe illeszkedő szórakoztató, színvonalas kulturális műsorok rendezése,
- a könyvtárat továbbra is működtetni szükséges,
- az Önkormányzat korszerű honlappal rendelkezzen, melyen az Önkormányzattal és intézményeivel kapcsolatos fontosabb tájékoztatás biztosítható, és a tartalma folyamatos fejlesztés alatt áll.

9. Helyi adók:

- az adóztatást úgy célszerű kialakítani, hogy az egy meghatározott stabilitás, állandóság mellett, folyamatosan az Önkormányzat biztos bevételi forrását jelentse, ugyanakkor igazságos is legyen az adózói kört illetően,
- olyan adórendeleteket szabad elfogadni, amely a lakosság számára elviselhető anyagi terhet jelent, nem hat a vállalkozók működésének, fejlesztési elképzeléseinek gátjaként,
- az adónemek növelése érdekében fokozott figyelmet kell fordítani arra, hogy az adózók fizetési morálja fennmaradjon, ennek érdekében rendszeresen tájékozódni kell az adóintézmények nagyságáról, a beszédre tett intézkedésekről, illetve a szükséges

adó végrehajtási szankciók alkalmazásáról, valamint az intézkedések alapján elért eredményekről.

10. Egyesületek, civil szervezetek:

- támogatásuk további biztosítása,
- bevonásuk, véleményük kikérése a település életével kapcsolatban, valamint programok szervezésébe,
- további együttműködési lehetőségek keresése.

11. Ravatalozó:

- gondoskodni kell a ravatalozó üzemeltetéséről,

12. Településgazdálkodás:

- önkormányzati ingatlanok állagmegóvása,
- közfoglalkoztatottak részére lehetőség szerint szociális épület létrehozása,
- a rendelkezésre álló eszközrendszer szüksége szerinti bővítése,
- kaszálás, parlagfű-mentesítés
- intézményeknél kezdeményezni kell az energiatakarékossági szempontok előtérbe kerülését: a fűtés, a víz, a villamos energia költségek csökkentését,
- az összes intézményre vonatkozóan az Önkormányzat támogatja a pályázati tevékenységeket, figyelemmel kíséri a benyújtott pályázatokat és azok megvalósulását.

13. Sport:

- gondoskodni kell a focipálya folyamatos karbantartásáról, lehetőség szerint fejlesztéséről,

14. Közbiztonság, tűzvédelem:

- figyelemmel kell kísérni az intézmények tűzvédelmi szabályzatát.

15. Felkészülés a pályázatokra:

- a pályázatok megvalósítása egymástól jól elkülöníthető, mégis közös egységet alkotó részekre bontható. Igény és cél felmérése, szükséges tervek, előtanulmányok megalkotása, és pályázati forrás felkutatása, pályázat készítés,
- lépéseket kell tenni az adott fejlesztés megyei, kistérségi/járási, illetve régiós fejlesztési programba való illesztéséhez,
- a pályázatok benyújthatósága érdekében a kiemelt fontosságú fejlesztésekre előre terveket célszerű készíteni.

V. ZÁRSZÓ

A célok eléréséhez kitartó munkavégzésre, együtt gondolkodásra, és együttműködésre képes képviselő-testületre van szükség, és a település érdekeit maximálisan szem előtt tartva hozzák meg döntéseiket. Célszerű a településről elszármazottak megkeresése, évente egy alkalommal összehívásuk.

A polgármester nyújtson célokat, tartsa össze a képviselő-testületet, biztosítsa a település adott irányba való haladását, legyen közösséget kovácsoló mind szűkebb mind a település tágabb körébe is.



Aggtelek Község Önkormányzata Polgármesterétől

3759 Aggtelek, Kossuth Lajos út 8.

☎: 48/503-208 ✉: onkormanyzat@aggtelek.hu

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestere 6/2020. (IV.30.) határozata a 2019.évi ellenőrzési jelentésről

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestereként a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet alapján hatályba lépett különleges jogrend bevezetésével a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében Aggtelek Község Önkormányzat Képviselő-testülete feladat- és hatáskörének gyakorlása során az alábbi határozatot hozom:

Aggtelek község Önkormányzata 2019.évi ellenőrzési jelentését, a határozat mellékletében foglaltak alapján jóváhagyom.

Felelős: polgármester

Határidő: folyamatos

Aggtelek, 2020.április 30.



Róczy Patrik
polgármester

Putnok és Térsége Önkormányzati Társulás

PUTNOK, Kossuth út 5. sz.

J E L E N T É S

a 2019. éves belső ellenőrzések tapasztalatairól

Összefoglaló

Jósvafő Község Önkormányzatánál az ellenőrzésre vonatkozó jogszabályi felhatalmazást Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) kormányrendelet és a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendelet (a továbbiakban: Bkr.) nyújtotta.

A közpénzek felhasználásában részt vevő államháztartási szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

A fenti előírásoknak megfelelően Jósvafő Község Önkormányzat jegyzője a Putnok és Térsége Önkormányzati Társulás útján gondoskodott a jogszabályi előírásoknak megfelelő belső ellenőrzési rendszer kiépítéséről és működtetéséről.

A belső ellenőrzésre az önkormányzat 2019. évi Belső ellenőrzési terve alapján került sor, melynek teljesítéséről - a Bkr. alapján - jelen, 2019. évi Összefoglaló éves jelentés számol be.

A belső ellenőrzés jogszabályi kötelezettségének megfelelően, támogatja a stratégiai célok meghatározását. Módszeresen értékeli, illetve fejleszti a hivatali monitoring, a kontrolling és a minőségbiztosítás hatékonyságát.

A belső ellenőrzés szabályszerűen, az ellenőrzési tervben meghatározott feladatait ellátva működött.

Az ellenőrzött szervezetek és dolgozók a belső ellenőrzés, mint tevékenység szükségességét nem vitatják, van igény a szakmai tanácsadásra is egy-egy megoldandó feladat kapcsán.

I./ A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

Jósvafő Község Önkormányzatánál a belső ellenőrzési tevékenységet a Putnok és Térsége Önkormányzati Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó Putnoki Közös Önkormányzati Hivatalnál 1 fő köztisztviselői státuszban dolgozó, és egy fő megbízásos jogviszonyban (részmunkaidőben) foglalkoztatott belső ellenőrök végzik. A feladat ellátását a költségvetési szervek társulási megállapodásban rögzítették.

A belső ellenőrzést végző személyek tevékenységüket a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végezték, a jelentéseket közvetlenül az ellenőrzött költségvetési szerv vezetőjének küldik meg. A belső ellenőrzés az alábbi szervekre terjed ki:

- Az Önkormányzat irányítása alá tartozó bármely költségvetési szervre,
- a saját vagy az irányítása, felügyelete alá tartozó költségvetési szerv használatába, vagyonkezelésébe adott nemzeti vagyonnal való gazdálkodás tekintetében,
- az önkormányzat által nyújtott költségvetési támogatások felhasználásával kapcsolatosan a kedvezményezetteknel és a lebonyolító szerveknel, és
- az önkormányzat irányítása alá tartozó bármely gazdasági társaságnál,

Jósvafő Község Önkormányzatánál és felügyelete alá tartozó intézményében a 2019. éves belső ellenőrzések elvégzése során figyelembe vettük a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) kormányrendeletben foglalt előírásokat, valamint a Putnok és Térsége Önkormányzati Társulás belső ellenőrzési kézikönyvét.

Az ellenőrzési tevékenységet a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben előírtak figyelembe vételével kockázatelemzéssel alátámasztott, Putnok és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa és Jósvafő Község Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott éves ellenőrzési terv alapján láttuk el. Jósvafő Község Önkormányzatánál szabályszerűségi, pénzügyi ellenőrzést végeztünk azzal a céllal, hogy az ellenőrzött szerv, szervezeti egység működését fejlessze és eredményességét növelje.

2019. évben az ellenőrzési feladatok ellátásához tanácsadói tevékenységet nem vett igénybe az önkormányzat.

I./1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

I./1.a. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése
A 2019. éves társulási tervben foglalt ellenőrzési feladatok végrehajtásra kerültek. Az éves belső ellenőrzési tervet Putnok és Térsége Önkormányzati Társulás Társulási Tanácsa hagyta jóvá, tervmódosításra nem került sor.

Soron kívüli ellenőrzésre 2019. évben nem került sor.

A tervezett ellenőrzések megalapozottak voltak, a mindenkori jogszabályi keretek között folytak.

Az ellenőrzés címe: Pénzkezelés rendjének, pénzgazdálkodás szabályszerűségének vizsgálata Jósvafő Község Önkormányzatánál

Az ellenőrzés tárgya: Pénzkezelés, pénzgazdálkodás

Az ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy pénzkezelés rendje, pénzgazdálkodás szabályszerűsége megfelel-e a szabályozásoknak.

Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: Bizonylatok, dokumentációk, nyilvántartások vizsgálata, tesztelése

I./1.b. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési-, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására 2019. évben nem került sor.

I.2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48.§ ab) pont)

A 2019. éves belső ellenőrzések során a személyi és tárgyi feltételek biztosítottak voltak. A tervezett ellenőrzések az éves tervben foglaltak szerint megvalósultak, soron kívüli ellenőrzések nem voltak. Az ellenőrzések során a belső ellenőrzés funkcionális függetlensége biztosított volt. A belső ellenőrzést végzők az ellenőrzés során betartották a belső ellenőrzési alapszabályban és etikai kódexben előírtakat.

Tárgyévre vonatkozóan a belső ellenőrzés kapcsán összeférhetlenségi eset nem fordult elő (*Bkr. 20. §-a alapján*).

Az ellenőrzöttekkel való kölcsönös együttműködés megfelelő volt, az ellenőrzési megállapítások egyrészt már az egyes ellenőrzések végrehajtása közben megvitatásra kerültek, másrészt a fentiek szerint észrevétellel élhettek a jelentés tervezetében foglaltakkal kapcsolatban.

I./2.a. A belső ellenőrzési egység humánerőforrás-ellátottsága

Az éves tervben szereplő feladatok ellátásához a szükséges ellenőri kapacitás rendelkezésre állt.

A belső ellenőrzés létszámhelyzete: a belső ellenőrzési feladatokat a Putnok és Térsége Önkormányzati Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó Putnoki Közös Önkormányzati Hivatalnál *1 fő köztisztviselői státuszban* dolgozó belső ellenőr, aki egyben a belső ellenőrzési vezető is és *1 fő megbízásos jogviszonyban* (részmunkaidőben) foglalkoztatott belső ellenőr látta el.

A belső ellenőrök képzettségi szintje és gyakorlata maradéktalanul megfelel a jogszabályban foglalt előírásoknak. Az Áht. 70.§ (4) bekezdése alapján költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet csak az államháztartásért felelős miniszter engedélyével rendelkező személy végezhet. A belső ellenőrök szerepelnek az Áht. 70.§ (4)-(5) bekezdésében előírt regisztrációval, engedéllyel.

Belső ellenőri állásra kiírt pályázat 2019. évben nem volt.

A belső ellenőrök képzései: biztosított, a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

A köztisztviselői státuszban foglalkoztatott belső ellenőr a kötelező szakmai ÁBPE – továbbképzés I. követelményeit 2014. évben teljesítette. A belső ellenőrök 2018. évben a kötelező szakmai „ÁBPE – továbbképzés II. - Belső ellenőrök részére” tanfolyamot sikeresen elvégezték, tehát a jogszabályban előírt kétévenkénti kötelező továbbképzést teljesítették, 2019. évben kötelező képzés nem volt. Ezen felül a belső ellenőrök minden évben részt vesznek a mérlegképes könyvelők kötelező továbbképzésén.

Informatikai képzésben a belső ellenőrök 2019. évben nem vettek részt, de az ellenőrök rendelkeznek ECDL-es számítógép-kezelői, felhasználói alapfokú képzettséggel.

I./2.b) A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18 – 19. §-a alapján)

A belső ellenőrzés funkcionális függetlensége 2019. évben teljes körűen biztosított volt, a Társulás munkaszervezeti feladatait ellátó hivatal szervezeti hierarchiájában közvetlenül a jegyzőnek alárendelten látják el feladataikat. A belső ellenőrök nem vettek részt a szervezet operatív működésével kapcsolatos tevékenységekben.

I./2.c) Összeférhetlenségi esetek

2019. évben a belső ellenőrök és az ellenőrzött szervek tekintetében összeférhetlenség nem állt fenn.

I./2.d) A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása

2019. évben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban korlátozás nem merült fel.

I./2.e) A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényező nem volt.

I./2./f) Az ellenőrzés nyilvántartása

Az ellenőrzések nyilvántartása, illetve az ellenőrzési dokumentumok őrzése, szabályszerű tárolása biztosított.

I./2./g) Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére javaslat nem került megfogalmazásra.

I./3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

2019. évben nem került sor írásbeli felkérés alapján végzett tanácsadó tevékenységre. A szóbeli megkeresésekkor az aktuális témák gyakorlatban történő alkalmazásának megbeszélésére, illetve szabályok értelmezésére került sor. E tevékenység jellegéből adódóan írásbeli feljegyzés nem készült.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

II./1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48.§ ba) pont)

A vezetői tevékenység hatékony ellátását segítő belső kontrollrendszer jogszabályi és helyi változások figyelembevételével történő fejlesztése a költségvetési intézmények folyamatos feladata.

A belső kontrollrendszer működésével kapcsolatos megállapításokat az intézményi és a hivatali ellenőrzési jelentések egyaránt megfogalmazták. Indokoltság esetén az ellenőrzött intézkedési tervet készít a felelősök és határidők megjelölésével.

2019. évben az alábbi ellenőrzések kerültek lefolytatásra:

1. Vizsgálat címe: Pénzkezelés, pénzgazdálkodás szabályszerűségének vizsgálata Jósvafő Község Önkormányzatánál

Megállapítások:

- Jósvafő Község Önkormányzatánál a pénzügyi számviteli feladatok ellátása az ASP gazdasági rendszerben történik.
- Aggtelek Község Önkormányzata elkészítette a gazdálkodást érintő szabályzatokat, - amely kiterjesztésre került a közös hivatalhoz tartozó önkormányzatokra is - azonban a részletes jelentés 1. pontjában leírtak szerint pontosítani kell.
- Adott napon egyeztetésre került a készpénz állomány a pénztárjelentés, a pénztárnapló, illetve a pénztárszámla egyenlege. Az ellenőrzés megállapította, hogy a készpénz állomány, a pénztárjelentés, pénztárnapló, illetve a pénztárszámla egyenlege megegyezik, eltérést nem mutatott ki a vizsgálat.
- Az ellenőrzés megállapította, hogy Jósvafő Község Önkormányzatánál a pénzkezelési szabályzatban meghatározott napi pénztárkeretet az ellenőrzött hónapokban nem lépték túl. A 2019. május és június havi tételesen ellenőrzött pénztár és bankbizonylatok vonatkozásában kisebb hiányosságokat tárt fel az ellenőrzés, amelyek a javaslatok alapján korrigálhatóak.
- Az intézménynél a kiadott előlegek elszámolása a vizsgált időszakban határidőben megtörtént.
- A kiadási pénztárbizonylat, illetve a bankszámlakivonatok mellé minden esetben csatolásra a kerültek pénzmozgások alapbizonylatokai.
- Az ellenőrzés felhívja a figyelmet, hogy a pénzkezelés, pénzgazdálkodás során maradéktalanul tartsák be a 368/2011. (XII.31.) kormányrendelet, a számviteli törvény, illetve a pénzkezelési és gazdálkodási szabályzatok előírásait.

Javaslatok:

1. Az ellenőrzés javasolja a pénzkezeléssel kapcsolatos szabályzatok, és pénzügyi feladatot ellátó köztisztviselők munkaköri leírásának aktualizálását.
2. A számlák összegének helyességét, a bankszámla kivonatok egyezőségének ellenőrzését dokumentálni kell.
3. Az Önkormányzatnál a pénztár- és bankbizonylatok mellé csatolt alapbizonylaton több esetben hiányzik a teljesítést igazoló személy aláírása, amelyet pótolni kell.

Az Aggteleki Közös Önkormányzati Hivatal Vezetője a javaslat alapján hatáskörébe tartozóan intézkedett.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése Bkr. 48.§ bb pont)

A Bkr. 3.§-a alapján a költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszer keretében – a szervezet minden szintjén érvényesülő – megfelelő kontrollkörnyezet, integrált kockázatkezelési rendszer, kontrolltevékenységek, információs és kommunikációs rendszer, valamint nyomon követési rendszer (monitoring) kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.

A belső kontrollrendszer nem egy esemény vagy körülmény, hanem műveletek sora, amelyek beleszövődnek a szervezet minden tevékenységébe, folyamatosan végbemennek azokban. Szerves részét képezik annak, ahogyan a vezetés a szervezetet működteti. A belső kontrollrendszer összefonódik a szervezet tevékenységeivel, és akkor a leghatékonyabb, ha teljesen beépül a szervezet infrastruktúrájába és szerves részét képezi a szervezet lényegének. A belső kontrollrendszer lényege, hogy magában foglalja azokat a szabályokat, eljárásokat, gyakorlati módszereket és szervezeti struktúrákat, amelyeket arra terveztek, hogy segítséget nyújtson a vezetésnek a céljai eléréséhez. A belső kontroll olyan összetett folyamat, amelyet a szervezet vezetése és dolgozói valósítanak meg. Az államháztartási kontrollok célja a pénzeszközökkel és a vagyonnal történő szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás biztosítása. Mindez a belső kontrollrendszer keretében kell, hogy megvalósuljon, amelynek működtetéséért a költségvetési szerv vezetője a felelős. A belső ellenőrzés része a belső kontrollrendszernek, feladata javaslataival, megállapításaival hozzájárulni az önkormányzat és költségvetési szervei, gazdasági társaságai működésének szabályozottsága, eredményessége javításához.

1. Kontrollkörnyezet

A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, amelyben világos a szervezeti struktúra, a folyamatok átláthatóak, egyértelműek a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok, meghatározottak, ismertek és elfogadottak az etikai elvárások a szervezet minden szintjén. A jogszabálykövetést a gyakori szabályozóváltozások nehezítették, többletfeladatot jelentettek a belső szabályozásban és annak gyakorlati alkalmazásában. Az ellenőrzés által elvégzett vizsgálatok eredményeként a költségvetési szerveknél többnyire megfelelőnek ítéltető a kontrollkörnyezet.

2. Integrált kockázatkezelés

A belső ellenőrzés tervezése a jogszabályi kötelezés óta kockázatelemzés alapján történik.

3. Kontrolltevékenységek

A külső jelentéstételi kötelezettségének a Hivatal eleget tesz.

4. Információ és kommunikáció

Az Önkormányzat, illetve a Hivatal a kapcsolódó szabályzatokkal rendelkezik, az információk áramoltatásához az információs technológiát használja.

5. Monitoring

A belső kontrollrendszer működéséről a beszámolás a belső ellenőrzési jelentések és az éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben történik. A monitoring részletes értékelését jelen beszámolóban leírtak tartalmazzák.

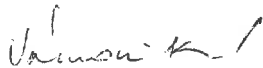
III. Az intézkedési tervek megvalósítása

A 2019. éves ellenőrzések megállapításaira készített intézkedési tervben foglaltakat részben végrehajtották az ellenőrzött szervek, illetve a 2020. évre áthúzódó intézkedések nyomon követése, a monitoring rendszer működése folyamatos.

Az intézmények által megküldött intézkedési tervet a belső ellenőrzési vezető felülvizsgálja, az intézkedések megvalósulását utóellenőrzés formájában, vagy az esetek többségében a következő időszak vizsgálatakor ellenőrzi(k). Az intézkedési tervben foglaltak végrehajtásáért az ellenőrzött egység vezetője a felelős.

Putnok, 2020. március 16.

Készítette:


Vámosi Ildikó
belső ellenőrzési vezető



Aggtelek Község Önkormányzata Polgármesterétől

3759 Aggtelek, Kossuth Lajos út 8.

☎: 48/503-208 ✉: onkormanyzat@aggtelek.hu

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestere 7/2020. (IV.30.) határozata a rendkívüli települési támogatási kérelem elbírálásáról

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestereként a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet alapján hatályba lépett különleges jogrend bevezetésével a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében Aggtelek Község Önkormányzat Képviselő-testülete feladat- és hatáskörének gyakorlása során az alábbi határozatot hozom:

Hudák-Kukoró Éva (Kazincbarcika, 1990.08.30. an: Varga Éva Vilma) 3759. Aggtelek, Jósvafői út 4.szám alatti lakos részére 100.000 Ft rendkívüli települési támogatást állapítok meg.

Felelős: polgármester
Határidő: folyamatos

Aggtelek, 2020. április 30.


Róczy Patrik
polgármester



Aggtelek Község Önkormányzata Polgármesterétől

3759 Aggtelek, Kossuth Lajos út 8.

☎: 48/503-208 ✉: onkormanyzat@aggtelek.hu

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestere 8/2020. (IV.30.) határozata a rendkívüli települési támogatási kérelem elbírálásáról

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestereként a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet alapján hatályba lépett különleges jogrend bevezetésével a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében Aggtelek Község Önkormányzat Képviselő-testülete feladat- és hatáskörének gyakorlása során az alábbi határozatot hozom:

Tóth Márton (Kazincbarcika, 2001.07.05. an:Varga Berta) 3759. Aggtelek, Hunyadi út 1.szám alatti lakos részére 35.000 Ft rendkívüli települési támogatást állapítok meg.

Felelős: polgármester
Határidő: folyamatos

Aggtelek, 2020. április 30.



Róczai Patrik
polgármester



Aggtelek Község Önkormányzata Polgármesterétől

3759 Aggtelek, Kossuth Lajos út 8.

☎: 48/503-208 ✉: onkormanyzat@aggtelek.hu

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestere 9/2020. (IV.30.) határozata a rendkívüli települési támogatási kérelem elbírálásáról

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestereként a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet alapján hatályba lépett különleges jogrend bevezetésével a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében Aggtelek Község Önkormányzat Képviselő-testülete feladat- és hatáskörének gyakorlása során az alábbi határozatot hozom:

Elek Krisztina (Kazinbarcika, 1994.09.10. an:Bartók Dóra) 3759. Aggtelek, Kossuth Lajos út 91.szám alatti lakos részére 60.000 Ft rendkívüli települési támogatást állapítok meg.

Felelős: polgármester
Határidő: folyamatos

Aggtelek, 2020. április 30.



Róczy Patrik
polgármester



Aggtelek Község Önkormányzata Polgármesterétől

3759 Aggtelek, Kossuth Lajos út 8.

☎: 48/503-208 ✉: onkormanyzat@aggtelek.hu

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestere 10/2020. (IV.30.) határozata a rendkívüli települési támogatási kérelem elbírálásáról

Aggtelek Község Önkormányzata Polgármestereként a veszélyhelyzet kihirdetéséről szóló 40/2020. (III.11.) Korm. rendelet alapján hatályba lépett különleges jogrend bevezetésével a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése értelmében Aggtelek Község Önkormányzat Képviselő-testülete feladat- és hatáskörének gyakorlása során az alábbi határozatot hozom:

Viktor Edina (Miskolc, 1978.10.28. an:Bátori Margit) 3759. Aggtelek, Szabadság út 151.szám alatti lakos részére 90.000 Ft rendkívüli települési támogatást állapítok meg.

Felelős: polgármester
Határidő: folyamatos

Aggtelek, 2020. április 30.

Rőcsei Patrik
polgármester