H/38-9/2020

HÁRSKÚT

Hárskút Község Önkormányzat
8442 Hárskút, Fő utca 10.
Telefon/fax: 88/504-014
E-mail: harskutonkor@invitel.hu

Jegyzőkönyv

Készült Hárskút Község Önkormányzat képviselő testületi ülésén és 2020. szeptember 3-án, 17 óra 30 perc kezdettel Hárskúton a Hivatal épületében.

Jelen vannak:

Tábori Ferenc	polgármester
Bachstetter Tamás	alpolgármester
Borbély Renáta	képviselő
Heblinger Gábor	képviselő
dr. Láng Zsanett	jegyző

Távol lévő képviselő: Kauker Gergely

Tábori Ferenc polgármester köszöntötte a jelen lévőket, megállapította, hogy négy képviselő jelen van, az ülés határozatképes, azt megnyitotta.
A polgármester ismertette a napirendi pontokat:

1. Napirendek:

1. Magyar Falu Program pályázat benyújtásáról döntés (ravatalozó felújítás)
Előadó: Tábori Ferenc polgármester
2. Étkeztetés térítési díjairól szóló rendelet módosítása
Előadó: Tábori Ferenc polgármester

3. Belső ellenőrzési összefoglaló jelentés
Előadó: dr. Láng Zsanett jegyző
4. Bursa Hungarica pályázaton való részvétel
Előadó: Tábori Ferenc polgármester

A képviselő testület a napirendi pontokat négy igen szavazattal, egyhangúlag elfogadta.

1. napirend

Tábori Ferenc polgármester elmondta, hogy a Magyar Falu Program keretén belül lehetőség van ravatalozó felújítására. Tájékoztatta a képviselő testületet arról, hogy akadálymentesítésre, lépcső térkövezésére, festésre tető javítására, járólapozásra nyújtanánk be a pályázatot.

Bachstetter Tamás képviselő javasolta új kapu készíttetését, valamilyen egyszerűbb megoldással, nem feltétlenül kovácsolt vas kapura gondolt.
A képviselő testület egyetértett a pályázat benyújtásával.

Tábori Ferenc polgármester kérte a képviselő testületet, hozzon döntést arról, hogy támogatás igényt nyújt be a Magyar Falu Program „Temetői infrastruktúra fejlesztése" pályázati kiírásra. A támogatási igény maximum 6 000 000,- Ft. A képviselő testület felhatalmazza a polgármestert a pályázati dokumentáció aláírására.

A képviselő testület négy igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Hárskút Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 41/2020. (IX.3.) számú
HATÁROZATA

Hárskút Község Önkormányzat támogatás igényt nyújt be a Magyar Falu Program „Temetői infrastruktúra fejlesztése" pályázati kiírásra. A támogatási igény maximum 6 000 000,- Ft. A képviselő testület felhatalmazza a polgármestert a pályázati dokumentáció aláírására.

Felelős: polgármester
Határidő: 2020. szeptember

2. napirend

Tábori Ferenc polgármester tájékoztatta a képviselő testületet arról, hogy a nyersanyagárak emelése miatt szükségessé vált az étkezési térítési díjak emelése, és ennek megfelelően a rendelet módosítása.

A képviselő testület áttekintette a térítési díjakat.

Borbély Renáta képviselő megkérdezte, hogy lehet-e SZÉP kártyával fizetni a térítési díjakat.

Tábori Ferenc polgármester elmondta, hogy erre nincs lehetőség. A gyermekek közül ketten fizetnek. A szociális étkezők, idősebbek nem is rendelkeznek SZÉP kártyával.

Tábori Ferenc polgármester kérte a képviselő testületet alkosson rendeletet a szociális szolgáltatások térítési díjairól.

A képviselő testület négy igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi rendeletet alkotta:

Hárskút község Önkormányzat Képviselő-testületének
13/2020. (IX.7.) önkormányzati rendelete
a szociális szolgáltatások térítési díjairól

3. napirend

Dr. Láng Zsanett jegyző ismertette a belső ellenőrzési összefoglaló jelentést.
A képviselő testület részéről kérdés, hozzászólás nem volt.

Tábori Ferenc polgármester kérte a képviselő testületet hozzon döntést arról, hogy elfogadja a 2019-

es évről készült belső ellenőrzési összefoglaló jelentést.

A képviselő testület négy igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Hárskút Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 42/2020. (IX. 3.) számú
HATÁROZATA

Hárskút Község Önkormányzat képviselő testülete úgy dönt, elfogadja a 2019-es évről készült belső ellenőrzési összefoglaló jelentést.

Felelős: polgármester, jegyző
Határidő: azonnal

4. napirend

Tábori Ferenc polgármester tájékoztatta a képviselő testületet, hogy a Bursa Hungarica pályázathoz való csatlakozásról 2020. október 1-ig kell dönteni és megküldeni a csatlakozási dokumentumot. Javasolta, hogy vegyen részt az önkormányzat az ösztöndíj programban.

A képviselő testület egyetértett azzal, hogy a fiatalok tanulmányait támogassa az önkormányzat.

Tábori Ferenc polgármester kérte a képviselő testületet, hozzon döntést arról, hogy részt kíván venni a Bursa Hungarica Ösztöndíjrendszer 2020/2021. évi fordulójában. A képviselő testület felhatalmazza a jegyzőt a pályázat kiírására lakosság tájékoztatására.

A képviselő testület négy igen szavazattal, egyhangúlag az alábbi határozatot hozta:

Hárskút Község Önkormányzat
Képviselő-testületének 43/2020. (IX.3.) számú
HATÁROZATA

Hárskút Község Önkormányzat képviselő testülete úgy dönt, hogy részt kíván venni a Bursa Hungarica Ösztöndíjrendszer 2002/2021. évi fordulójában. A képviselő testület felhatalmazza a jegyzőt a pályázat kiírására lakosság tájékoztatására.

Felelős: polgármester
Határidő: 2020. október 1.

Az ülésen több napirend nem volt, a polgármester az ülést 18 óra 18 perckor bezárta.

kmf.

Tábori Ferenc
polgármester

Hárskút Község Önkormányzata * Hárskút *

dr. Láng Zsanett
jegyző

Jelenléti ív, amely készült Hárskút Község Önkormányzat képviselő testületi ülésén 2020. szeptember 3-án

Jelen vannak:

Tábori Ferenc polgármester _____

Bachstetter Tamás képviselő _____

Borbély Renáta képviselő _____

Heblinger Gábor képviselő _____

Kauker Gergely képviselő _____

dr. Láng Zsanett jegyző _____

HÁRSKÚT

Hárskút község Önkormányzata

✉: 8442. Hárskút, Fő utca 10.

☎ /fax: 06/88/272-529

e-mail: harskutonkor@invitel.hu

Meghívó

Tisztelettel meghívom a 2020. szeptember 3-án 17 óra 30 perckor tartandó képviselő testületi ülésre, melynek helye Hárskúton a Hivatal épületében lesz.

1. Napirendek:

1. Magyar Falu Program pályázat benyújtásáról döntés (ravatalozó felújítás)
Előadó: Tábori Ferenc polgármester
2. Étkeztetés térítési díjairól szóló rendelet módosítása
Előadó: Tábori Ferenc polgármester

3. Belső ellenőrzési összefoglaló jelentés
Előadó: dr. Láng Zsanett jegyző
4. Bursa Hungarica pályázaton való részvétel
Előadó: Tábori Ferenc polgármester

Hárskút, 2020. augusztus 31.

Tisztelettel:

Tábori Ferenc
polgármester

Hárskút Község Önkormányzata * Hárskút *

Előterjesztés a képviselő testület 2020. szeptember 3-án tartandó ülésére

Tisztelt Képviselő testület!

A Miniszterelnökséget vezető miniszter pályázatot hirdet a Magyar Falu Program 2020. évi végrehajtásához szükséges többletforrás biztosításáról szóló 1401/2020. (VII. 15.) Korm. határozat alapján Magyarország területén működő 5000 fő, és ez alatti állandó lakosságszámú települések önkormányzatai (a továbbiakban: önkormányzat) tulajdonában lévő **temetők infrastrukturális fejlesztésének támogatására** (a továbbiakban: kiírás).

A pályázati kiírás célja a települési önkormányzatok számára a vidéki temetők állapotának javítására, karbantartásukra, felújításukra, működési nehézségeik megoldásaira irányuló támogatása nyújtása.

Önállóan támogatható tevékenységek

- Új **ravatalozó** építése;
- Meglévő **ravatalozó** külső és belső felújítási munkálatainak elvégzése;
- Ravatalozó épületéhez közvetlenül kapcsolódó **urnafal** 1kialakítása, bővítése, felújítása (maximum 5 millió forint);
- A **ravatalozó** épületének akadálymentesítése (melybe nem beleértendő az ingatlanon belüli közlekedési utak és egyéb infrastruktúra építése és felújítása);
- Halottak ideiglenes elhelyezésére szolgáló tároló, **halott hűtő** (maximum 5 millió forint).

Önkormányzati tulajdonban lévő temetők infrastrukturális fejlesztését segítő egyéb beruházások

A támogatás az alábbi tevékenységek megvalósítására vehető igénybe:

- Temető területén lévő egyéb épület vagy építmény külső és belső felújítása (például: vizesblokk, kápolna, kiszolgáló építmények);
- Új, a ravatalozótól külön álló urnafal kialakítása, bővítése, meglévő különálló urnafal felújítása, kolumbárium (az urnafal elhelyezésére szolgáló épület) kialakítása, felújítása;
- Jogszabályi kötelezettség megvalósítása érdekében, tárgyi eszköz beszerzése (például halottak ideiglenes elhelyezésére szolgáló tároló, halott hűtő);
- Hulladéktároló, illemhely kialakítása, felújítása;
- Temető bekerítése;
- A temetkezési helyek közvetlen környezetének megújítása (például kerítés építése, felújítása, parkosítás, parkrendezés, parkoló kialakítása);
- Temetőben található közlekedési utak, járdák és egyéb infrastruktúra (például vízvételi helyek, locsolókút telepítése, lámpatestek/lámpaoszlopok elhelyezése) építése, felújítása.

A tervezett beruházás

- Mindkét temető nyílászáró csere, külső vakolás, burkolás, tető javítás, szigetelés
- Felső temető akadálymentesítése

Határozati javaslat:

Hárskút Község Önkormányzat támogatás igényt nyújt be a Magyar Falu Program „Temetői infrastruktúra fejlesztése" pályázati kiírásra. A támogatási igénymaximum 6000000,- Ft. A képviselő testület felhatalmazza a polgármestert a pályázati dokumentáció aláírására.

Hárskút, 2020. augusztus 31.

Tisztelettel:

Tábori Ferenc
polgármester

Hárskút Község Önkormányzata
Hárskút

Előterjesztés a képviselő testület 2020. szeptember 3-án tartandó ülésére

Tisztelt Képviselő testület!

A mellékelt rendelet tervezet szerint terjesztem a képviselő testület elé a szociális szolgáltatások térítési díjairól szóló rendeletet.

A térítési díjak emelésének indoka: nyersanyagárak emelkedése

Kérem a képviselő testület, hogy a rendeletet vitassa meg, és döntsön annak elfogadásáról.

Hárskút, 2020. augusztus 31.

Tisztelettel: Tábori Ferenc
polgármester

Hárskút Község Önkormányzata * Hárskút *

Hatásvizsgálat

Tárgy: szociális szolgáltatások térítési díjai

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX törvény 17. § szerint a jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit, a törvényben meghatározott szempontok szerint:

A rendelet megalkotásának

Társadalmi hatása: a szolgáltatás által biztosítva van a rendszeres óvodai étkeztetés
Gazdasági, költségvetési hatások: A rendelet megalkotása biztosítja, az éves költségvetésben tervezhető legyen a gyermekétkeztetésre és a szociális étkeztetésre fordított összeg.
Egészségi következmények: nincs
Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A rendeletben foglaltak végrehajtásához a hivatal köztisztviselői folytatnak adminisztratív tevékenységet.
A jogszabály megalkotásának szükségessége: az óvodai és szociális étkeztetést a rendeletben szükséges szabályozni.
A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A személyi feltételeket a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal a köztisztviselők által biztosítja. Pénzügyi feltételeket a Márkói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése biztosítja.

Hárskút, 2020. augusztus 31.

dr. Láng Zsanett
jegyző

Márkói Közös Önkormányzati Hivatal * 3. Jegyzője *

	adagszám/év	arány
Gyermek	4 074	38%
Szociális	6467	60%
Vendég	210	2%
	10751	100%

Élelmezés önköltsége

költségnem	bruttó ktg.
szem. juttatások	5 031 800
járulékok	828 865
béren kívüli juttatás (bruttó)	400 000
áram	121 500
gáz	422 000
víz	114 000
szakmai anyag	5 900
nyomt., irodaszer	25 000
takarítószerek, eszk.	160 000
konyhai eszk.beszerz. (1 éven belül elhaszn.)	22 000
ételminta tároló tasak	14 000
egyéb üzemelt.anyag (kéztörlő, sz.zsák, alufólia, sütőpapír stb.)	75 000
szemétszáll.	17 033
szállítási költség	11 500
üzemorvos, tüdősz.	18 500
kártevőirtás	9 280
Z+D admin díj	31 750
munkaruha	30 000
kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	127 144
Összesen rezsiköltség	7 465 272
adagszám	10 751
rezsiktg./adag	694
élelm.norma	582
Önköltség	**1 276**

Szociális étkeztetéshez kapcsolódó támogatások

normatív állami támogatás (65.360 Ft/fő)	1 699 360
kiegészítő állami támogatás (1.000 Ft/fő)	26 000
összes támogatás	1 725 360
adagszám	6 467
fajlagos állami támogatás (Ft/adag)	**267**

Térítési díjak

						emelés összege (Ft)	emelés mértéke
Óvodás gyermekek	napi étkezési térítési díj (Ft/fő/nap)	485		**javasolt térítési díj (Ft/fő/nap)**	**580**	95	19,6%
Felnőtt étkezők	külső igénybevevők (Ft/fő/nap)	1200		**javasolt térítési díj (Ft/fő/nap)**	**1300**	100	8,3%
Szociális étkeztetés	szolgáltatási önköltség (Ft/adag)	1 276					
	fajlagos állami támogtás (Ft/fő/adag)	267					
	különbözet	1009					
	önkormányzat által átvállalt összeg	439	térítési díj	**2/2013. (II.15.) önko. rendelet 2. §.**			
		364			jelenleg **javasolt**		
		289		**a) pont**	530 **570**	40	7,5%
				b) pont	600 **645**	45	7,5%
				c) pont	670 **720**	50	7,5%

TERVEZET
Hárskút község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2020. (....) önkormányzati rendelete
a szociális szolgáltatások térítési díjairól

Hárskút község Önkormányzata Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 29. § (1) bekezdésében, valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.CLXXXIX. törvény által biztosított jogkörében eljárva a szociális szolgáltatások térítési díjairól a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya kiterjed minden természetes személyre, ellátottakra, akik a Hárskút Német Nemzetiségi Óvoda konyhájáról az étkeztetést igénybe veszik.

2. § (1) Az óvodába járó gyermekek napi étkezési (tízórai+ebéd+uzsonna) térítési díja: **580,-** Ft/fő/nap.

(2) A felnőttek étkezési térítési díja:

ebéd külső igénybevétele esetén: **1300,-** Ft/fő/nap.

3. § A szociális étkeztetés térítési díjait a képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:
(1) Azon jogosultak esetében, akiknek az egy főre eső jövedelme az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 150 %-át nem haladja meg:

a) szolgáltatási önköltség 1276,- Ft./fő/nap
b) normatív állami hozzájárulás: 267,- Ft./fő/nap
c) a szolgáltatási önköltség és a normatív állami hozzájárulás különbözete 1009,- Ft./fő/nap
d) szociális normatíva terhére az önkormányzat által átvállalt összeg 439,- Ft.
e) térítési díj összege: 570,- Ft.

(2) Azon jogosultak esetében akiknek az egy főre eső jövedelmük az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 150%-a és 300%-a között van:

a) szolgáltatási önköltség: 1276,- Ft./fő/nap
b) normatív állami hozzájárulás: 267,- Ft./fő/nap
c) a szolgáltatási önköltség és a normatív állami hozzájárulás különbözete 1009,- Ft./fő/nap
d) szociális normatíva terhére az önkormányzat által átvállalt összeg 364,-Ft/fő /nap
e) térítési díj összege: 645,- Ft./fő/nap

(3) Azon jogosultak esetében akiknek az egy fő eső jövedelme az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 300%-át meghaladja.

a) szolgáltatási önköltség 1276,- Ft./fő/nap

b) normatív állami hozzájárulás 267,- Ft./fő/nap
c) a szolgáltatási önköltség és a normatív állami hozzájárulás különbözete: 1009,- Ft.
d) a szociális normatíva terhére az önkormányzat által átvállalt összeg: 289,- Ft.
e) térítési díj összege: 720,- Ft./fő/nap

(4) A térítési díjakat tárgyhónap 20. napjáig kell megfizetni.

4. § (1) E rendelet 2020. ..... napján lép hatályba.

(2) E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Hárskút Község Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális szolgáltatások térítési díjairól szóló 3/2020. (I. 24.) önkormányzati rendelete.

Hárskút, 2020. .....

Tábori Ferenc
polgármester

dr. Láng Zsanett
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2020. .....

dr. Láng Zsanett
jegyző

Hárskút község Önkormányzat Képviselő-testületének 13/2020. (IX.7.) önkormányzati rendelete a szociális szolgáltatások térítési díjairól

Hárskút község Önkormányzata Képviselő-testülete a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 29. § (1) bekezdésében, valamint a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 92. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.CLXXXIX. törvény által biztosított jogkörében eljárva a szociális szolgáltatások térítési díjairól a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya kiterjed minden természetes személyre, ellátottakra, akik a Hárskút Német Nemzetiségi Óvoda konyhájáról az étkeztetést igénybe veszik.

2. § (1) Az óvodába járó gyermekek napi étkezési (tízórai+ebéd+uzsonna) térítési díja: **580,-** Ft/fő/nap.

(2) A felnőttek étkezési térítési díja:

ebéd külső igénybevétele esetén: **1300,-** Ft/fő/nap.

3. § A szociális étkeztetés térítési díjait a képviselő-testület az alábbiak szerint határozza meg:
(1) Azon jogosultak esetében, akiknek az egy főre eső jövedelme az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 150 %-át nem haladja meg:

a) szolgáltatási önköltség 1276,- Ft./fő/nap
b) normatív állami hozzájárulás: 267,- Ft./fő/nap
c) a szolgáltatási önköltség és a normatív állami hozzájárulás különbözete 1009,- Ft./fő/nap
d) szociális normatíva terhére az önkormányzat által átvállalt összeg 439,- Ft.
e) térítési díj összege: 570,- Ft.

(2) Azon jogosultak esetében akiknek az egy főre eső jövedelmük az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 150%-a és 300%-a között van:

a) szolgáltatási önköltség: 1276,- Ft./fő/nap
b) normatív állami hozzájárulás: 267,- Ft./fő/nap
c) a szolgáltatási önköltség és a normatív állami hozzájárulás különbözete 1009,- Ft./fő/nap
d) szociális normatíva terhére az önkormányzat által átvállalt összeg 364,-Ft/fő /nap
e) térítési díj összege: 645,- Ft./fő/nap

(3) Azon jogosultak esetében akiknek az egy fő eső jövedelme az öregségi nyugdíj legkisebb összegének 300%-át meghaladja.

a) szolgáltatási önköltség 1276,- Ft./fő/nap

b) normatív állami hozzájárulás 267,- Ft./fő/nap
c) a szolgáltatási önköltség és a normatív állami hozzájárulás különbözete: 1009,- Ft.
d) a szociális normatíva terhére az önkormányzat által átvállalt összeg: 289,- Ft.
e) térítési díj összege: 720,- Ft./fő/nap

(4) A térítési díjakat tárgyhónap 20. napjáig kell megfizetni.

4. § (1) E rendelet 2020. október 1. napján lép hatályba.

(2) E rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszti Hárskút Község Önkormányzat Képviselő-testületének a szociális szolgáltatások térítési díjairól szóló 3/2020. (I. 24.) önkormányzati rendelete.

Hárskút, 2020. szeptember 3.

Tábori Ferenc
polgármester

Hárskút Község Önkormányzata * Hárskút *

dr. Láng Zsanett
jegyző

A rendelet kihirdetve: 2020. szeptember 7.

dr. Láng Zsanett
jegyző

Márkói Közös Önkormányzati Hivatal * Jegyzője *

Előterjesztés a képviselő testület 2020.szeptember 3-án tartandó ülésére

Hárskút Község Önkormányzat

2019. évi belső ellenőrzéséről készült éves összefoglaló jelentés

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzésről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 48. §-a előírja, hogy az ellenőrzési tevékenységről éves összefoglaló ellenőrzési jelentésben kell számot adni. A Bkr. 48. §-a megfogalmazza az éves összefoglaló ellenőrzési jelentés tartalmi követelményeit is. Az éves összefoglaló jelentés lehetőséget ad az ellenőrzési tapasztalatok értékelésére, az ellenőrzési jelentésekben tett javaslatok, megállapítások áttekintésére.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés (Bkr. 48. §. a) pontja) alapján

A belső ellenőrzés a tevékenységét a vonatkozó jogszabályi előírásoknak, a Belső Ellenőrzési Kézikönyvnek megfelelően és a képviselő testület által jóváhagyott éves belső ellenőrzési terv alapján végezte. A 2019. évi munkaterv az önkormányzat igényeit felmérve és kockázatelemzésre alapozva került összeállításra. A munkaterv összeállítása során a polgármester, a jegyző, a pénzügyi, igazgatási munkatársak javaslatait, illetve a belső ellenőrzés kapacitását kellett összehangolni.

I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pontja alapján)

A belső ellenőr az ellenőrzéseket 2019. évben Hárskút Község Önkormányzat Képviselő-testülete által jóváhagyott ellenőrzési tervben foglaltak szerint végezte.
A belső ellenőrzés a 2019. évben a képviselő-testület által elfogadott vizsgálatokat elvégezte.

A vizsgálatok irányát a szakmai függetlenség biztosításával a belső ellenőr a jegyző és intézményvezetők közreműködésével dolgozta ki.
Soron kívüli ellenőrzés elrendelésére nem került sor.

A 2019. évben végzett ellenőrzések során a belső ellenőr arra törekedett, hogy megalapozott javaslatokkal segítse az ellenőrzött szervezetben, rendszerekben, folyamatokban rejlő kockázatok feltárását és kiküszöbölését, a szabályszerűség érvényesülését, a hatékonyság javítását.

A munkaterv alapján három *vizsgálat lett betervezve és mindegyik végrehajtásra került.* A betervezett feladatokon kívül *soron kívüli vizsgálatra nem került sor.*

A 2019. évi ellenőrzési terv a szociális rászorultság alapján adható pénzbeli támogatások ellenőrzésére 4 ellenőrzési napot, a nemzetiségi önkormányzat pénzügyi és gazdasági megbízhatósági vizsgálatára 5 ellenőri napot, valamint az éves ellenőrzési terv készítésére, intézkedési tervek felülvizsgálatára, tartalék időre és az összefoglaló jelentés elkészítésére 1 ellenőrzési napot, összesen 10 ellenőrzési napot tervezett és ezzel megegyezően ténylegesen is 10 napot fordított az ellenőrzésre.

Tervezett és végrehajtott ellenőrzések				
Hárskút Község Önkormányzatnál 2019-ben				
Tervezett ellenőrzések száma 2019. évi munkaterv szerint (db)	**Az ellenőrzés tárgya**	**Típusa**	**Végrehajtott ellenőrzések száma 2019. évi munkaterv szerint (db)**	**%**
1	Nemzetiségi Önkormányzat tevékenységének ellenőrzése	rendszer	1	100
1	Szociális rászorultságtól függő pénzbeli ellátások ellenőrzése	pénzügyi	1	100
1	Éves terv, összefoglaló jelentés, intézkedési tevékenység	rendszer	1	100
0	0	teljesítmény	0	0
0	0	IT	0	0
	3	Összesen	3	

A táblázat adatai alapján látható, hogy a 2019. évi ellenőrzés a tervben foglaltaknak megfelelően került végrehajtásra.

Az ellenőrzött szervezet az ellenőrzési jelentésben megfogalmazott megállapításokat, javaslatokat elfogadta, észrevétel miatt érdemi módosításra a jelentésben nem került sor, azaz a vizsgálati jelentés véglegesítése előtt egyeztetésre került sor, lezáratlan kérdések nem maradtak.

I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása

(Bkr. 48. §. ab) pontja alapján)

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

2019. évben 1 fő egyéni vállalkozó belső ellenőr (Közgazdaságtudományi Egyetemi és szakmai felsőfokú képesítéssel rendelkezik), megbízási szerződés alapján látta el a belső ellenőrzés feladatait az önkormányzatnál és intézményeinél.

Az ellenőrzési munkaterv összeállítása során a rendelkezésre álló 1 fő belső ellenőr figyelembevételével meghatározásra került a munkanapok száma, ami csökkentésre került az adminisztratív munkával, de nem számolt a továbbképzésre, a szabadságra és a betegséggel járó munkaidő kiesésre.

A belső ellenőr a belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről szóló 18/2009. (X.6.) PM rendelet szerinti regisztrációs kötelezettségének 2009. évben eleget tett. 2010. évben a kötelező szakmai ÁBPE-I. majd 2012. évben, 2014. évben, 2016. évben és 2018. évben az ÁBPE-II. továbbképzéseken sikeres vizsgát tett.

I/2/b A belső ellenőrzési egység funkcionális függetlenségének biztosítása

A belső ellenőr, mint egyéni vállalkozó funkcionális függetlensége biztosított volt 2019. év során is.

A belső ellenőr norma szerint is (Szervezeti és Működési Szabályzat) és ténylegesen is közvetlenül a költségvetési szerv vezetőjéhez tartozik, tevékenységét a költségvetési szerv vezetőjének közvetlenül alárendelve végzi, jelentéseit közvetlenül neki küldi meg. A belső ellenőr nem vett részt olyan tevékenységek ellátásában, amely a szervezet operatív működésével kapcsolatos.

I/2/c Összeférhetetlenségi esetek

Összeférhetetlenségre és a funkcionális függetlenség megsértésére a 2019. évben sem került sor.

I/2/d A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások

A tárgyévben a belső ellenőri jogokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.
Az ellenőrzés során a munkát nem akadályozta semmi, valamennyi dokumentációhoz és ellenőrzött személyhez, szervezethez hozzáférést engedtek.
A Bkr. 25. § a)-e) pontjában megfogalmazott jogosultságokkal kapcsolatban problémák, korlátozások nem merültek fel.

I/2/e A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők

Az ellenőrzésekhez alapvetően szükséges tárgyi feltételek biztosítottak voltak. A belső ellenőrzés végrehajtását tartósan akadályozó tényező nem volt.
Az önkormányzat adatszolgáltatása, kapcsolattartás zökkenőmentesen zajlott.

I/2/f Az ellenőrzések nyilvántartása

A belső ellenőrzéssel kapcsolatos nyilvántartásokat a belső ellenőr elkészítette, és elkülönült formában, elektronikus módon tartja nyilván. A nyilvántartások, iratminták a Belső Ellenőrzési Kézikönyv tartalmának megfelelően kerültek iktatásra, tárolásra a keletkező dokumentumok.

I/2/g Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok

A belső ellenőrzéssel szemben alapvető elvárás, hogy tárja fel az esetleges szabálytalanságokat, továbbra is biztosítani kell az irányítói segítséget. Ahhoz, hogy az önkormányzat működésében, gazdálkodásában, pénzügyi irányítási rendszerében minél alacsonyabb kockázati tényezők jelenjenek meg, ehhez célszerű a belső kontroll folyamatok erősítése, a gazdaságosság, hatékonyság, eredményesség növelése, javítása érdekében a tanácsadói tevékenység fokozása, az ellenőrzési lefedettség növelése.
Fontosnak tartom az ellenőrzésre készített intézkedési tervben foglaltak megvalósításának kontrollját. A 2019. évben kitűzött céljait a belső ellenőrzés elérte.

A külső közreműködő által biztosított ellenőrzési rendszer a megfelelő minőség biztosítása mellett célul tűzte ki az erőforrások költségeinek optimalizálását, valamint az eredmények, és az ahhoz felhasznált források relációját vizsgálva járul hozzá a hatékonyabb, gazdaságosabb működéshez.
A folyamatos jogszabályváltozások determinálta helyzet szükségessé teszi a belső kontrollok rendszerének ismeretét, intézményi megismerését.
A folyamatos értékelés és javaslattétel sokat jelent az önkormányzat kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságának fejlesztése érdekében.

I/3 A tanácsadó tevékenység bemutatása

A belső ellenőrzés írásbeli felkérés alapján tanácsadói tevékenységet nem végzett.
A belső ellenőrzés tanácsadó segítsége az elvégzett vizsgálat során felmerülő, a tárgyhoz kapcsolódó témák területén megvalósult.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

II/1.1. A szociális rászorultság alapján adható pénzbeli támogatások ellenőrzése

Hárskút Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2015. (II.28.) önkormányzati rendeletével a szociális ellátásokról szóló szabályozási kötelezettségének az önkormányzat eleget tett.
A támogatásban részesülőkről az igazgatási ügyintéző a szociális törvényben meghatározott, jogcímenként nyilvántartást vezetett, amit célszerű lenne Excel táblázatban vezetni és rendszeresen egyeztetni a főkönyvi könyveléssel.

Megállapítható, hogy nincs eltérés a főkönyvi számlaszámon és az analitikus nyilvántartásban kimutatott összegek között a vizsgált időszakban. A legnagyobb arányt a települési támogatások között a lakhatási támogatás teszi ki.

Az ellenőrzött előadói ívek teljes körűen tartalmazzák a vizsgálat alá vont igényekhez szükséges dokumentumokat, igazolásokat, illetve a jövedelem megállapítását a vizsgált iratanyagok szintén megfelelően tartalmazzák.

Az igazgatási ügyintéző az országos nyilvántartásba, a PTR rendszerbe való rögzítés tényét minden esetben feltüntette a határozatokon.

II/1.2. Helyi Német Nemzetiségi Önkormányzat Hárskút ellenőrzése

Az önkormányzat gazdálkodási folyamatainak szabályozottságáról megállapítható, hogy a számviteli politika és a kapcsolódó szabályzatok az ellenőrzött időszak vonatkozásában a helyi és a jogszabályi változásoknak megfelelően nem kerültek aktualizálásra.

Helyi Német Nemzetiségi Önkormányzat gazdálkodása tekintetében az operatív gazdálkodási jogkörök kialakítása megfelelt a jogszabályi előírásoknak a vizsgált időszakban, de a helyettesítés a pénztáros, a pénzügyi ellenjegyző, valamint érvényesítő és a pénztárellenőr esetében nem megoldott.

Az ellenőrzés a kifizetések bizonylatainak ellenőrzése során összeférhetetlenséget, illetve jogosulatlan kifizetést nem tárt fel.

A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetést a jogszabályokban előírt határidőben és szerkezetben fogadta el.

Az eredmény-kimutatás és a maradvány-kimutatás adatai teljes körűek, számszakilag megfelelőek. A maradvány összege megalapozott, mely az önkormányzat pénzeszközeiben teljes egészében rendelkezésre áll.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja nem merült fel.

II/2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

II/2/.1. Kontrollkörnyezet

A kontrollkörnyezet kialakítása a szabályzatok elkészítése és az abban foglaltak alkalmazása lévén tudatos és jól szervezett tevékenység.

Az ellenőrzési tervben szereplő pontokban vizsgáltam a szabályzatokat a témákkal kapcsolatosan. A vizsgált esetekben a szabályozás nem volt teljes mértékben megfelelő. A működéshez szükséges szabályzatok rendelkezésre álltak, melyek naprakész aktualizálása az év során nem minden esetben történt meg.

Az SZMSZ tartalmazza a szervezeti felépítést, az egyes szervezeti egységek feladat- és hatáskörét, a szervezeti ábrát, illetve a jogszabályban előírt további kötelező elemeket.

II/2.2. Kockázatkezelési rendszer

A hatályos kockázatkezelési szabályzat, szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje és nyomkövetési rendszer kialakítása alapján működteti a kockázatkezelési rendszerét. Azonosították a szervezet tevékenységében rejlő kockázati tényezőket, felmérték a kockázatok bekövetkezésének valószínűségét és hatását.

Az ellenőrzési ütemtervek kialakítása során kockázatelemzés történt. A kockázatkezelés során két módszert, a szabályozási környezet módosítását, illetve egyes kockázatos tevékenységek belső ellenőrzését alkalmazták.

II/2.3. Kontrolltevékenységek

A költségvetési szerv vezetőjének a feladata, hogy létrehozza és működtesse a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés rendszerét az adott

szervezeten belül. Olyan pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszert kell kialakítania, működtetnie, amely a szervezet teljes tevékenységére vonatkozóan biztosítja, hogy a szervezet által végzett tevékenységek gazdaságosak, hatékonyak, eredményesek, valamint szabályszerűek legyenek, a mindenkor érvényes jogszabályoknak megfeleljenek. Továbbá gondoskodni kell az egyes feladatok megfelelő szabályozásáról a vonatkozó belső szabályzatokban.

II/2.4. Információs és kommunikációs rendszer

Az önkormányzat információs és kommunikációs rendszere kialakításra került annak érdekében, hogy alkalmas legyen objektív módon tájékoztatást nyújtani az irányító szerveknek és az ügyfeleknek. Biztosított továbbá, hogy a kívülről érkező információk, a megfelelő kommunikációs csatornákon át, eljussanak ahhoz a szervezeti egységhez, amely az információkat hasznosítani tudja. A munkamegbeszélések, szabályzatok stb. alkalmasak arra, hogy a megfelelő információk a megfelelő időben eljussanak az illetékes munkatárshoz illetve szervezeti egységhez. Az önkormányzat gazdasági szervezetén belüli kommunikáció a folyamatokba építetten, illetve munkaértekezleteken keresztül valósult meg az ellenőrzések alapján.

II/2.5. Monitoring

A jogszabályi előírás alapján, az ellenőrzési nyomvonalhoz kapcsolódóan az önkormányzatnak ki kell alakítania egy olyan monitoring rendszert (hierarchikusan felépített vezetői információs rendszert), amelynek alapján a szervezet valamennyi tevékenységének, minden szakasza értékelhető, és megfelelő jelzést ad a szükséges intézkedések meghozatalára. A széles körű szabályozottság és az önkormányzat, valamint az intézmények megfelelő létszáma miatt a rendszer működtetése biztosított, melynek keretében az elszámoltathatóságra, az átláthatóságra és a felelősségre a jövőben kiemelt figyelmet kell fordítani.

Megfelelően működik a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszer, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

Az ellenőrzés által megfogalmazott javaslatokat, megállapításokat az ellenőrzöttek elfogadták. A vizsgált szerv vezetője, illetve a javaslattal érintettek részéről észrevételek nem érkeztek, vitatott kérdés nem maradt.

A Bkr. 45. § szerint a belső ellenőrzést követően intézkedési tervet kell készíteni a szükséges intézkedések végrehajtásáért felelős személyek és a vonatkozó határidők megjelölésével. Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére.

A belső ellenőrzés javaslatairól, azok végrehajtásáról a jogszabályi előírásoknak megfelelően nyilvántartást kell vezetni. Az 2019. évi intézkedési tervek az önkormányzatnál hiánytalanul elkészültek.

Határozati javaslat:

Hárskút Község Önkormányzat képviselő testülete úgy dönt, elfogadja a 2019-es évről készült belső ellenőrzési összefoglaló jelentést.

Hárskút 2020. augusztus 31.

Tábori Ferenc
polgármester

Hárskút Község Önkormányzata * Hárskút *

Előterjesztés a képviselő testület 2020. szeptember 3-án tartandó ülésére
Bursa Hungarica ösztöndíj pályázat

Előterjesztést készítette: dr. Láng Zsanett

Tisztelt Képviselő testület!

Az előző évekhez hasonlóan az Emberi Erőforrások Minisztériuma megbízásából a az Ember Erőforrás Támogatáskezelő a 2021. évre meghirdette a Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj pályázatot.

A települési önkormányzatok számára a Bursa Hungarica Ösztöndíj rendszerben való részvétel önkéntes.

A Bursa Hungarica Ösztöndíj rendszer többszintű támogatási rendszer, melynek pénzügyi fedezeteként három forrás szolgál:
1. Települési önkormányzatok által nyújtott támogatás – pályázónként állapítja meg az önkormányzat.
2. Megyei Önkormányzatok által nyújtott támogatás- kiegészítheti a támogatás összegét.
3. Intézményi támogatás – Emberi Erőforrások Minisztériuma: a települési önkormányzat által megállapított támogatási összeget az önkormányzati támogatással megegyező mértékben kiegészíti. Maximum 5 000,- Ft. lehet a támogatás.

Az önkormányzatoknak 2020. október 1-ig kell jelezni meghatározott informatikai rendszeren keresztül, hogy részt kívánnak-e venni a Bursa Hungarica ösztöndíj pályázaton.

A csatlakozási nyilatkozat visszaküldése önmagában nem jelent anyagi kötelezettségvállalást, az önkormányzat a benyújtott pályázatok ismeretében dönt a támogatási összegek odaítéléséről.

Kérem a képviselő testületet, döntsön arról , hogy elfogadja a jelentkezést a Bursa Hungarica Ösztöndíjrendszerben való részvételre.

Határozati javaslat:

Hárskút Község Önkormányzat képviselő testülete úgy dönt, hogy részt kíván venni a Bursa Hungarica Ösztöndíjrendszer 2020/2021. évi fordulójában. A képviselő testület felhatalmazza a jegyzőt a pályázat kiírására lakosság tájékoztatására.

Márkó, 2020. szeptember 1.

Tisztelettel:

Tábori Ferenc
polgármester

Hárskút Község Önkormányzata * Hárskút *