

Kishuta Községi Önkormányzat
Polgármesterétől

MEGHÍVÓ

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2023. december 6.-án (szerdán) 16,30 órai kezdettel
ülést tart, melyre ezúton Tisztelettel meghívom.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Kishuta

Napirendi pontok:

1. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről. (szóban)

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester

2. A kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 1/2013.(I.31.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló rendelet megalkotásáról.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

3. Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi ellenőrzési tervének, valamint feladatellátási szerződésének jóváhagyása belső ellenőri feladatok ellátására.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

4. Előterjesztés a Képviselő-testület 2024. I. félévi munkatervének elfogadására.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

5. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester

6. Egyéb indítványok, javaslatok.

Megjelenésére feltétlenül számítok.

Kishuta, 2023.12.04.








Tisztelettel:



Kurtos Sándor sk.
polgármester

Jelenléti ív

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. december 6.-án tartott üléséről.

S.szám:	Név:	Aláírás:
1.	Kurtos Sándor	polgármester 
2.	Márton Ferencné	alpolgármester 
3.	Bacsó Sándor	képviselő 
4.	Sándor Lászlóné	képviselő 
5.	Tirk Mihályné	képviselő 
dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető	 
Mátrainé Szabó Enikő	jegyzőkönyv-vezető 

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

Szám: KH/ 38-17/2023

Jegyzőkönyv

Készült: Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2023. december 6. napján 16:30 órai kezdettel a Kishuta Polgármesteri Hivatalban megtartott nyílt üléséről.

Jelen vannak:

Kurtos Sándor	polgármester
Márton Ferencné	alpolgármester
Bacsó Sándor	képviselő
Tirk Mihályné	képviselő
Sándor Lászlóné	képviselő

Tanácskozási joggal meghívott és megjelent: dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

Kurtos Sándor polgármester köszönti a megjelenteket. Megállapítja, hogy a megválasztott 4 fő képviselőből 4 fő és a polgármester jelen van, az ülés határozatképes.

A polgármester javaslatára a Képviselő-testület egyhangúan megválasztja jegyzőkönyv-vezetőnek Mátrainé Szabó Enikő főmunkatársat.

A polgármester javaslatára a Képviselő-testület egyhangúan elfogadja az alábbi napirendet:

Napirendi pontok:

1. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről. (szóban)

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester

2. A kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 1/2013.(I.31.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló rendelet megalkotásáról.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

3. Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi ellenőrzési tervének, valamint feladat ellátási szerződésének jóváhagyása belső ellenőri feladatok ellátására.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

4. Előterjesztés a Képviselő-testület 2024. I. félévi munkatervének elfogadására.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

5. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

6. Egyéb indítványok, javaslatok.

Napirendi pontok tárgyalása:

1. Napirendi pont

Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester

Kurtos Sándor: polgármester tájékoztatást ad az elmúlt időszak eseményeiről. Az előző testületi ülés 2023. november 22.-én volt. A Magyar Falu Program pályázat benyújtásához az ingatlan felújításához a tervezés folyamatban van, a tervező felmérte az épületet.

Ezt követően az újonnan megválasztott helyi választás bizottság tagjai, akik a jövő évi önkormányzati választáson fognak közreműködni, az esküt letették.

A képviselő-testület a tájékoztatást tudomásul vette.

2. Napirendi pont

A kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 1/2013. (I.31.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló rendelet megalkotásáról.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

dr. Lukács-Drengubák Dóra: kirendeltség-vezető elmondja, hogy 2023. december 31. napjával megszűnik a szerződés a kéményseprést végző Zemplén Idegenforgalmi Kft. sárospataki céggel. 2024. január 1.-vel jogszabály írja elő, hogy ezt a feladatot a Katasztrófavédelem fogja ellátni.

A lakosságnak kell majd kezdeményeznie a kéményseprést, de továbbra is ingyenes marad, kivéve, ahova vállalkozás van bejelentve.

Ezáltal az önkormányzat a kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 1/2013. (I.31.) önkormányzati rendelete okafogyottá válik, hatályon kívül helyezése indokolt.

Kurtos Sándor: polgármester javasolja a kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 1/2013. (I.31.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezését. Kérte, hogy erről döntsön a képviselőtestület.

A képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő rendeletet alkotja:

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 13/2023. (XII. 6.) önkormányzati rendelete

a kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 1/2013. (I.31.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről

/ a rendelet a jegyzőkönyv mellékletét képezi/

3. Napirendi pont

Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi ellenőrzési tervének, valamint feladat ellátási szerződésének jóváhagyása belső ellenőri feladatok ellátására.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

dr. Lukács-Drengubák Dóra: kirendeltség-vezető tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy az előző évhez hasonlóan a belső ellenőr Soltész-Vincze Tünde megküldte a 2024. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásához a 2024. évi ellenőrzési tervet, valamint a feladat ellátási szerződés módosítására vonatkozó javaslatát.

A feladatellátás díja emelkedett, 25 500.-Ft/ellenőrzési nap összegre. 6 ellenőri napot vesz igénybe a pénzügyi, lebonnyolítási, beszámolási és ellenőrzési rendszerek működésének átfogó vizsgálata.

A belső ellenőrzés biztosítása kötelező önkormányzati feladat. Javasolja annak elfogadását.

Kurtos Sándor: polgármester javasolja az önkormányzat 2024. évi ellenőrzési tervének, valamint feladat ellátási szerződése módosításnak elfogadását. Kérte, hogy erről döntsön a képviselő-testület.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

***Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
80/2023.(XII.6.) határozata***

Belső ellenőrzési terv, feladat ellátási szerződés módosításáról

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a határozat mellékletei szerint elfogadja: Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi ellenőrzési tervét és feladat ellátási szerződés módosítását.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

4. Napirendi pont

Előterjesztés a Képviselő-testület 2024. I. félévi munkatervének elfogadására.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

dr. Lukács-Drengubák Dóra: kirendeltség-vezető tájékoztatja a képviselőtestületet, hogy törvényi előírások szerint a képviselő-testületnek évente legalább 6 rendes képviselő-testületi ülést kell tartania. Elkészült az önkormányzat 2024. I. félévi ülésterve, ismerteti, melyben félévre három ülés került tervezésre, de ezen felül rendkívüli ülést tarthat a képviselő-testület, amennyiben az indokolt és szükséges.

Kurtos Sándor: polgármester javasolja az önkormányzat 2024. I. félévi üléstervének elfogadását. Kérte, hogy erről döntsön a képviselő-testület.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

***Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
81/2023.(XII.6.) határozata***

***Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. I. félévi üléstervének
elfogadásáról***

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy Kishuta Községi Önkormányzat 2024.I. félévi üléstervét - a melléklet szerint – elfogadja.

Felelős: polgármester

Határidő: azonnal

5. Napirendi pont

Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról.

Előterjesztő: Kurtos Sándor polgármester, dr. Lukács-Drengubák Dóra kirendeltség-vezető

dr. Lukács-Drengubák Dóra : kirendeltség-vezető tájékoztatja a képviselőtestületet, az utolsó testületi ülésen, 2023. november 22.-én hozott határozatok végrehajtásáról az alábbiak szerint:

- a Magyar Falu Program keretében önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése pályázat benyújtásáról, *a pályázat előkészítése folyamatban van,*
- a Helyi Választási Bizottság tagjainak, pótagjainak megválasztásáról, *a bizottság tagjai az esküt letették,*
- Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program pályázat benyújtásáról, *a pályázat 2024.-ben került benyújtásra,*
- Mikulás ünnepség megtartásáról, *az ünnepség megtartására a mai este került sor.*

A képviselő-testület a tájékoztatást tudomásul vette.

6. Napirendi pont

Egyéb indítványok, javaslatok.

dr. Lukács-Drengubák Dóra: kirendeltség-vezető tájékoztatja a képviselő-testületet a Sárospataki Tankerületi Központtól érkezett, az oktatási intézmény felvételi körzethatár tervezetének véleményezésére irányuló megkeresésről. Kishuta esetében a Hegyközi Nyelvoktató Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola Pálháza a felvételt biztosító intézmény.

Kurtos Sándor: polgármester javasolja a körzethatár tervezet jóváhagyását. Kérte, hogy erről döntsön a képviselő-testület.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

***Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
82/2023.(XII.6.) határozata
az általános iskolai körzethatár tervezet jóváhagyásáról***

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy a Sárospataki Tankerületi Központ általános iskolai körzethatár tervezetét, a Hegyközi Nyelvoktató Szlovák Nemzetiségi Általános Iskola (3994 Pálháza, Vásártér u. 13.) felvételt biztosító intézmény vonatkozásában jóváhagyja.

Felelős: polgármester

Határidő: 2024. február 15.

Kurtos Sándor: polgármester elmondja, hogy december 22.-ére tervezik a Karácsonyi ünnepséget megrendezni a településen. Az ünnepséget szabadtéren fogják megrendezni és a település lakosságát élelmiszer és gyümölcstartalmú ajándécsomaggal megajándékozni. A

kiadásokra az önkormányzat költségvetéséből 1 800 000.-Ft költségkeret felhasználását kérte engedélyezni.

A Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül a következő határozatot hozza:

***Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
83/2023. (XII.6.) határozata
Karácsonyi ünnepség megtartásáról***

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határoz, hogy 2023. december 22.-én Karácsonyi ünnepséget rendez a település lakossága számára, melyen élelmiszertartalmú ajándékcsomagot oszt.

Az ünnepség és a csomagok költségére, utólagos költségelszámolás mellett, 1 800 000.-Ft költségkeret felhasználását engedélyezi.

Felelős: polgármester

Határidő: 2023. december 22.

Egyéb indítvány, javaslat nem lévén a polgármester az ülést bezárja.



Kurtos Sándor
polgármester



Csató Szabolcs
jegyző

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 13/2023. (XII. 6.) önkormányzati rendelete

a kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 1/2013. (I.31.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 13. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Hatályát veszti a kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 1/2013.(I.31.) önkormányzati rendelet.

2. §

Ez a rendelet 2024. január 1-jén lép hatályba.



Kurtos Sándor
polgármester



Csató Szabolcs
jegyző

Záradék: Ez a rendelet 2023. december 6.-án kihirdetve.



Csató Szabolcs
jegyző

Végső előterjesztői indokolás

Az Országgyűlés a kéményseprő-ipari tevékenység hosszú távú, zavartalan ellátásának biztosítása, az emberi élet védelme, a vagyonbiztonság, a természeti és épített környezet levegőtisztaságának védelme, a klímavédelem, az energiahatékonyság, valamint a károsanyag-kibocsátás csökkentése érdekében a kéményseprő-ipari tevékenység feltételeinek megteremtése céljából megalkotta a kéményseprő-ipari tevékenységről szóló 2015. évi CCXI. törvényt. E törvény 2016. július 1-i hatálybalépésével a Kormány által jogszabályban kijelölt szervezet (Katasztrófavédelem) látja el a kéményseprő-ipari tevékenységgel összefüggő feladatokat.

A fent említett jogszabály 10. § (1) bekezdése lehetőséget biztosított arra, hogy az önkormányzatokkal megkötött közszolgáltatási szerződés alapján egyéb szolgáltatók végezzék e közfeladatot a szerződés érvényességének lejártáig.

Mivel Kishuta Községi Önkormányzat és a Zemplén Idegenforgalmi Kft. között ekkor 2014. 01.01 – 2023.12.31 időszakra megkötött közszolgáltatási szerződés volt érvényben, Kishuta településen a Katasztrófavédelem csak ennek lejártát követően, 2024. január 1-től kezdődően veszi át a kéményseprő-ipari közszolgáltató szerepét.

Mindezeket figyelembe véve indokolt az önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezése.

Előterjesztés
Kishuta Községi Önkormányzat
2024. évi ellenőrzési tervének elfogadására

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 29.§ (1) bekezdése alapján a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet a Belső ellenőrzési vezető állítja össze, melyet a Képviselő-testületnek kell jóváhagynia. A tervet az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével kell elkészíteni.

A hivatkozott jogszabályi előírásoknak megfelelően, valamint a külső szakértővel a feladat-ellátási szerződésben rögzítettek alapján elkészítettük Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi ellenőrzési ütemtervét.

A feladat ellátási szerződés 2023. január 1 napjától, határozatlan időre szól.

A feladat ellátási szerződés VII. fejezetének 1. pontja módosul:

A megbízottat az alábbiak szerint illeti meg a díjazás: 25.500Ft/ ellenőrzési nap.

A szerződés további pontjai változatlanok maradnak.

A jogszabályi előírások értelmében, az éves ellenőrzési tervet kockázatelemzés figyelembevételével kell elkészíteni. A kockázatelemzés részletezését az előterjesztés 5. sz. melléklete tartalmazza.

Az Önkormányzat Stratégiai ellenőrzési terve 2022-2025. változatlan marad.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem, hogy Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi ellenőrzési tervét a mellékletek szerint valamint a feladat ellátási szerződés módosítását fogadják el.

Kishuta, 2023. december ...

.....
kirendeltség vezető

HATÁROZATI JAVASLAT

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete jelen határozat mellékletei szerint elfogadja:

- Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi ellenőrzési tervét,
- feladat ellátási szerződés módosítását.

Melléklet a/2023. (XII... ..) számú Képviselő-testületi határozathoz

1. számú módosítás

FELADATELLÁTÁSI SZERZŐDÉS
belső ellenőri feladatok ellátása tárgyában

VII. Díjazás, számlázás, fizetési feltételek:

1. A Megbízottat az alábbiak szerint illeti meg a díjazás:
25.500.-Ft/ellenőrzési nap

Kishuta Községi Önkormányzat
3994 Kishuta, Kossuth Lajos út 51.

2024. évi belső ellenőrzési terv

Készítette:

Soltész-Vincze Tünde
belső ellenőrzési vezető
reg.szám: 5113670

2024. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

Az éves ellenőrzési terv elkészítését a Bkr. 31. §-a írja elő, mely értelmében a stratégiai ellenőrzési tervvel összhangban a belső ellenőrzési vezető összeállítja a tárgyévet követő évre vonatkozó éves ellenőrzési tervet. A tervnek a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon kell alapulnia. A magas kockázatúnak minősített területekre kiemelt figyelmet kell fordítani és a legrövidebb időn belül ellenőrizni kell. Az éves ellenőrzési terv elkészítésénél az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató előírásaira figyelemmel kell lenni.

A Bkr. 31. § (4) bekezdése értelmében az éves ellenőrzési terv tartalmazza:

- a) az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatását,
- b) a tervezett ellenőrzések tárgyát,
- c) az ellenőrzések célját,
- d) az ellenőrizendő időszakot,
- e) a rendelkezésre álló és a szükséges ellenőrzési kapacitás meghatározását,
- f) az ellenőrzések típusát,
- g) az ellenőrzések tervezett ütemezését,
- h) az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egységek megnevezését,
- i) a tanácsadó tevékenységekre tervezett kapacitást,
- j) a soron kívüli ellenőrzésekre tervezett kapacitást,
- k) a képzésekre tervezett kapacitást,
- l) az egyéb tevékenységeket.

Az éves ellenőrzési tervet a költségvetési szerv vezetőjének egyetértésével lehet módosítani. Tanácsadói tevékenységet és soron kívüli ellenőrzést a költségvetési szerv vagy a belső ellenőrzési vezető kezdeményezésére lehet végezni a betervezett időkeret terhére.

Az éves ellenőrzési tervet a képviselő- testületeknek december 31-ig jóvá kell hagynia.

Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

A tervezés előkészítése során a következő lépések, feladatok kerültek elvégzésre:

a) külső és belső kontrollkörnyezet elemzése

Mindez a jogszabályi változásokat a belső szervezeti változásokat és a belső eljárások, folyamatok változásának elemzését jelentette. Jelentős jogszabályi változás nem történt az államháztartási számvitel területén. Szervezeti változások nem történtek 2023. évben.

b) folyamatok azonosítása

A folyamatok azonosítása a Belső Ellenőrzési Kézikönyv előírásainak megfelelően a stratégiai tervben leírtak szerint megtörtént.

c) a szervezet célkitűzései, belső ellenőrzés célkitűzései

A szervezetek és a belső ellenőrzés hosszú távú célkitűzései a stratégiai terv 1. pontjában található. Az önkormányzatok rövid távú célja az előírt feladatok megvalósítása, a működési költségek csökkentése, kintlévőségek hatékonyabb beszedése és a megfelelő szabályozottság biztosítása. A belső ellenőrzés az önkormányzatok célkitűzésnek megvalósításához járul hozzá, az elemzései segítségével a folyamatok működéséről visszajelzést ad a vezetőség részére.

d) vezetői elvárások a belső ellenőrzéstől

A vezetői elvárások megismerése a belső ellenőrzési kézikönyv (továbbiakban: BEK) iratmintája alapján információgyűjtés keretében és szóbeli megbeszélések alapján fogalmazódott meg.

Az ellenőrzési fókusz kialakítása a szervezeti célkitűzések és vezetői elvárások figyelembe vételével történt. Az előkészítő lépéseket követően megtörtént a kockázatelemzés, mely keretében azonosításra, elemzésre és rangsorolásra kerültek a szervezet folyamataiban és főbb szervezeti egységeinél létező kockázatok. A kockázat elemzésről a stratégiai terv részletesen rendelkezik.

A kockázatelemzés a BEK mellékletében található kockázatelemzési modell segítségével történt.

A magas kockázatú folyamatok figyelembe vételre kerültek az éves terv összeállításánál.

A tervezett ellenőrzések tárgya, célja, időszaka, kapacitása, típusa, az ellenőrzés ütemezése, az ellenőrzött szerv megnevezése, a tanácsadó tevékenység, soron kívüli ellenőrzés és egyéb tevékenység tervezett kapacitása

A 2024. évre tervezett ellenőrzés tárgya, az ellenőrzés célja, módszerei, az ellenőrzési időszak, az azonosított kockázati tényezők, az ellenőrzés típusa, az ellenőrzött szerv/szervezeti egység megnevezése, az ellenőrzés tervezett ütemezése és az ellenőrzésre fordítandó kapacitás meghatározása a Nemzetgazdasági Minisztérium által kiadott Útmutató alapján készített formában, az 1. számú mellékletben kerül bemutatásra.

Az elvégzendő ellenőrzések tervezésénél figyelembe vételre kerültek a stratégiai ellenőrzési tervben szereplő, az éves tervek összeállításához ajánlott tényezők is.

Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges kapacitás felmérését és a létszámgazdálkodást a 2-4. számú mellékletek tartalmazzák.

A soron kívüli az ellenőrzés, melynek tárgya konkrétan nem határozható meg előre. A belső ellenőrzés szabad kapacitást biztosít az esetleges soron kívüli ellenőrzés lefolytatásához.

Ezen kívül utóellenőrzés kezdeményezése is lehetséges. Utóellenőrzést a belső ellenőr és a jegyző kezdeményezhet, amennyiben az ellenőrzött egység vezetője az intézkedési tervben meghatározott feladatok végrehajtásáról határidőben nem számol be.

A tanácsadói tevékenység a költségvetési szerv vezetője részére nyújtott olyan hozzáadott értéket eredményező szolgáltatás, melynek jellegét és hatókörét a belső ellenőr és a jegyző a megbízásakor közösen határozza meg.

A kötelező „ÁBPE-II.” szakmai továbbképzés 2025. évben nem esedékes. Lehetőség szerint egyéb szakmai előadásokon való részvétel ajánlott. A képzés keretében történik a belső ellenőr önképzése is, mely a jogszabályok, belső szabályzatok, vezetői döntések megismerésén, követésén, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók átvételén túl, egyéb szakmai anyagok, ajánlások interneten történő keresését (pl. ÁSZ jelentések megismerése) is magába foglalja.

További tevékenységek a belső ellenőrzési vezetői feladatok ellátására vonatkozóan:

- éves terv összeállítása kockázatelemzés alapján, szükség esetén a stratégiai terv felülvizsgálata
- éves ellenőrzési jelentés elkészítése
- a belső ellenőrzési kézikönyv szükség szerinti felülvizsgálata
- belső ellenőrzések nyilvántartása - intézkedések nyomon követése
- ellenőrzési jelentések technikai feladatai (pl. megbízólevél készítése, ellenőrzési program összeállítása, jelentéstervezetek egyeztetése, megküldése)

Pálfháza, 2023. november 30.

Készítette:

Soltész-Vincze Tünde
belső ellenőrzési vezető

Jóváhagyta:

Csató Szabolcs
jegyző

KISHUTA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT

2024. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI TERV

Srsz.	Az ellenőrzés tárgya	Az ellenőrzés célja, módszerei, ellenőrizendő időszak	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzött szerv, szervezeti egység	Az ellenőrzés tervezett ütemezése	Az ellenőrzésre fordítandó kapacitás
1.	Pénzügyi lebonyolítási, beszámolási és ellenőrzési rendszerek működésének átfogó vizsgálata	Célja: belső kontrollrendszer és gazdálkodási tevékenység összehangja biztosított-e? Módszere: rendszerellenőrzés, amely meghatározott területeken alkalmazza a szabályszerűségi ellenőrzés jellemzőit Időszak: 2022-2023. év	- bevételek/költségek - szabályozottság, szabályosság - változás, pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége - előző ellenőrzés óta eltelt idő	rendszer ellenőrzés	Kishuta Községi Önkormányzat	2024. augusztus hó	6 ellenőri nap (1 fő vizsgálatvezető)

Pálháza, 2023. november 30.

Készítette:

Soltész-VinczeTünde
belsőellenőrzésivezető

Jóváhagyta:

Csató Szabolcs
jegyző

Ellenőrzések

Kishuta Községi Önkormányzat	Szabályszerűségi ellenőrzés						Pénzügyi ellenőrzés						Rendszerellenőrzés						Tejjesítmény-ellenőrzés						Informatikai ellenőrzés					
	terv ¹		tény ²		saját ellenőri nap ³		külső ellenőri nap ⁴		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap		db		saját ellenőri nap		külső ellenőri nap					
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény				
Helyi önkormányzat (I.+II.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
I. Önkormányzat, Közös Hivatal összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Kishuta Községi Önkormányzat										1,00																				
aa) Saját szervezetnél																														
ab) Irányított szervezetnél																														
ac) Egyéb ellenőrzések																														
b) Soron kívüli kapacitás ⁷																														
ba) Saját szervezetnél																														
bb) Irányított szervezetnél (irányítóként végzett)																														
bc) Egyéb ellenőrzések																														
II. Irányított szervezet összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
-----	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
aa) Saját szervezetnél																														
ab) Irányított szervezetnél																														
ac) Egyéb ellenőrzések																														
b) Soron kívüli kapacitás ⁷																														

Tevékenységek

4. számú melléklet

Kishuta Községi Önkormányzat	Ellenőrzések összesen ¹				Tanácsadás				Képzés				Egyéb tevékenység ²				Saját kapacitás összesen ³		Külső kapacitás összesen ⁴		Kapacitás összesen		Kapacitás összesen ellenőrző oszlop		
	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	terv	tény	
	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap ⁵	külső ellenőri nap ⁶	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap ⁷	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	saját ellenőri nap	külső ellenőri nap	
Helyi önkormányzat (I.+II.+III.)	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00
I. Önkormányzat, Közös Hivatal összesen	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00
a) Éves Ellenőrzési Terv alapján	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00
aa) Kishuta Községi Önkormányzat	0,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00
ab)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ba) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bb) Irányított szervezetenél (irányítóként végzett)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
bc) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Irányított szervek összesen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. -	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aa) Saját szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ab) Irányított szervezetenél	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ac) Egyéb ellenőrzések	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b) Soron kívüli kapacitás ⁷	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Tartalék keret	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pálháza, 2023. november 30.

Soltész-Vincze Tünde
belső ellenőrzési vezető

KOCKÁZATELEMZÉS

2024.év

Kishuta Községi Önkormányzat

S.sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott súly	Pontszám	Bekövetkezés valószínűsége
1	2	3	4	5=4*3	6
1.	Bevételek	1-3	6	18	magas
2.	Informatikai támogatottság hiánya	1-3	5	10	közepes
3.	Szabályozás összetettsége	1-3	5	10	közepes
4.	Változás / átszervezés	1-3	4	8	közepes
5.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	4	8	közepes
6.	Csalás, hamisítás, korrupció	1-3	3	3	alacsony
7.	Vezetőség aggályai	1-3	3	6	közepes
8.	Képzettség és tapasztalat	1-3	3	6	közepes
9.	Tévedés valószínűsége	1-3	3	6	közepes
10.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	1-5	2	6	magas
Összesen				81	

Szervezetre gyakorolt hatás

alacsony

közepes

magas

38-64

65-91

92-118

Pálháza, 2023. november 30.

Soltész-Vincze Tüned
belső ellenőrzési vezető

Kockázati térkép 2024. év

Kishuta Községi Önkormányzat

szervezetre gyakorolt hatás magas közepes alacsony			1 10
	2 3 5 6 8 9	4 7	
	6		
	alacsony	közepes	magas
	bekövetkezés valószínűsége		

Feltárt kockázatok rangsora:

1. 1. Bevételek/szintek/költségszintek
2. 10. Előző ellenőrzés óta eltelt idő
3. 7. Vezetőség aggályai
4. 9. Tévedés valószínűsége
5. 2. Informatikai támogatottság hiánya
6. 3. Szabályozás összetettsége
7. 5. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége
8. 4. Változás/átszervezés
9. 8. Munkatársak képzettsége és tapasztalata
10. 6. Csalás, hamisítás, korrupció

Pálháza, 2023. november 30.

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2024. I. félév ülésterve

2024. február 12.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Előterjesztés Kishuta Községi Önkormányzat saját bevételeinek valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek megállapítására

Előterjesztő: polgármester, jegyző

Véleményezi: Pénzügyi Bizottság

III. Előterjesztés Kishuta Községi Önkormányzat 2024. évi költségvetésére

Előterjesztő: polgármester, jegyző

Véleményezi: Pénzügyi Bizottság

IV. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: polgármester, jegyző

V. Egyéb indítványok, javaslatok

2024. március 19.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Előterjesztés a 2024. évi közbeszerzési terv elfogadására

Előterjesztő: jegyző

III. Előterjesztés a 2023. évi adóbeszámoló elfogadására

Előterjesztő: jegyző

IV. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: polgármester, jegyző

V. Egyéb indítványok, javaslatok

2024. május 27.

I. Tájékoztató a két testületi ülés közötti időszak legfontosabb eseményeiről és a tett intézkedésekről (szóban)

Előterjesztő: polgármester, jegyző

II. Előterjesztés a 2023. évi zárszámadási rendelet-tervezet jóváhagyására, valamint a könyvvizsgálói záradékkal ellátott egyszerűsített tartalmú – a helyi önkormányzat és intézményei adatait összevontan tartalmazó – éves pénzforgalmi jelentés, rövidített mérleg, pénzmaradvány és eredmény-kimutatás jóváhagyására

Előterjesztő: polgármester, jegyző

Véleményezi: Pénzügyi Bizottság

III. Tájékoztató a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról

Előterjesztő: polgármester, jegyző

IV. Javaslat a Képviselő-testület 2024. II. féléves munkatervének elfogadására

Előterjesztő: polgármester

IV. Egyéb indítványok, javaslatok

TÁJÉKOZTATÓ

Kishuta 2023. december 6.-i ülésre.

dr. Lukács-Drengubák Dóra : kirendeltség-vezető tájékoztatja a képviselőtestületet, az utolsó testületi ülésen, 2023. november 22.-én hozott határozatok végrehajtásáról az alábbiak szerint:

- a Magyar Falu Program keretében önkormányzati tulajdonú ingatlanok fejlesztése pályázat benyújtásáról, *a pályázat előkészítése folyamatban van,*

- a Helyi Választási Bizottság tagjainak, pótagjainak megválasztásáról , *a bizottság tagjai az esküt letették,*

- Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatási program pályázat benyújtásáról, *a pályázat 2024.-ben került benyújtásra,*

- Mikulás ünnepség megtartásáról, *az ünnepség megtartására a mai este került sor.*

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 13/2023. (XII. 6.) önkormányzati rendelete

a kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 1/2013. (I.31.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről

Kishuta Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 13. § (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Hatályát veszti a kéményseprő-ipari közszolgáltatásról szóló 1/2013.(I.31.) önkormányzati rendelet.

2. §

Ez a rendelet 2024. január 1-jén lép hatályba.

Végső előterjesztői indokolás

Az Országgyűlés a kéményseprő-ipari tevékenység hosszú távú, zavartalan ellátásának biztosítása, az emberi élet védelme, a vagyonbiztonság, a természeti és épített környezet levegőtisztaságának védelme, a klímavédelem, az energiahatékonyság, valamint a károsanyag-kibocsátás csökkentése érdekében a kéményseprő-ipari tevékenység feltételeinek megteremtése céljából megalkotta a kéményseprő-ipari tevékenységről szóló 2015. évi CCXI. törvényt. E törvény 2016. július 1-i hatálybalépésével a Kormány által jogszabályban kijelölt szervezet (Katasztrófavédelem) látja el a kéményseprő-ipari tevékenységgel összefüggő feladatokat.

A fent említett jogszabály 10. § (1) bekezdése lehetőséget biztosított arra, hogy az önkormányzatokkal megkötött közszolgáltatási szerződés alapján egyéb szolgáltatók végezzék e közfeladatot a szerződés érvényességének lejártáig.

Mivel Kishuta Községi Önkormányzat és a Zemplén Idegenforgalmi Kft. között ekkor 2014. 01.01 – 2023.12.31 időszakra megkötött közszolgáltatási szerződés volt érvényben, Kishuta településen a Katasztrófavédelem csak ennek lejártát követően, 2024. január 1-től kezdődően veszi át a kéményseprő-ipari közszolgáltató szerepét.

Mindezeket figyelembe véve indokolt az önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezése.