

ELŐTERJESZTÉS

Bánokszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013. november 25-i ülésére

E L Ő T E R J E S Z T É S
Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatának,
önkormányzati társulásokban való részvételéről

Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény 93. § 14. pontja alapján az alábbi beszámolót terjesztem a képviselő-testület elé:

Bánokszentgyörgy község Önkormányzata a 2013. évben az alábbi társulásoknak volt tagja, valamint költségvetésében az alábbi összegek kerültek betervezésre a társulások részére.

Pénzeszköz átadás

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2013. évi terv	Átadott 2013.11.20.
Működési hj. Óvoda	18308	13258
Működési hj. Közös Önkormányzati Hivatal	8905	12759
Háziorvosi alapellátás	0	0
Háziorvosi ügyeleti ellátás	417	363
Fogorvosi alapellátás	33	16
Család- és nővédelmi egü. Gondozás (Védőnő)	0	0
Útkezelői Társulás	0	0
Dél Zala Murahíd Tc. Kist. T. tagdíj	65	33
Nonprofit szervezetek	200	10
Sport támogatás	200	20
Pénzeszköz átadás a Dél Zala Murahíd részére	0	1557

A társulások a megállapodásban rögzített feltételeknek megfelelően működtek 2013. évben.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem beszámolóm megvitatását és elfogadását.

Horváth Ferencné sk.
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

**Bánokszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013. november 25-i
ülésére**

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat 2014. évi munkaterve

2014. január:

- 1./ Aktuális feladatok megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Egyebek

2014. február:

- 1./ Közösen fenntartott intézmények 2014. évi költségvetése
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Bánokszentgyörgy Gondozási Központ 2014. évi költségvetése
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 3./ Bánokszentgyörgy község önkormányzata 2014. évi költségvetése
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 4./ Egyebek

2014. március:

- 1./ Szociális Szolgáltató Társulás aktuális ügyeinek megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Egyebek

2014. április:

- 1./ Bánokszentgyörgy Község önkormányzatának 2013. évi zárszámadása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Muramenti Családsegítő Központ és Gyermekjóléti Szolgálat 2013. évi munkájáról
beszámoló
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 3./ Egyebek

2014. május:

- 1./ Beszámoló a gyermekjóléti és gyerekvédelmi tevékenységről
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 2./ Egyebek

2014. június:

- 1./ Aktuális feladatok megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Egyebek

2014. július:

Ülés szünet

2014. augusztus:

- 1./ Aktuális feladatok megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetési rendeletének
módosítása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 3./ Egyebek

2014. szeptember:

- 1./ Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatának 2014. évi I. félévi beszámolójának megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Egyebek

2014. október:

- 1./ Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2014. évi fordulójához való csatlakozás megbeszélése
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatának I-III. negyedévi tájékoztatójának megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 3./ Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetési koncepciójának megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 4./ Aktuális feladatok megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 5./ Egyebek

2014. november:

Közmeghallgatás


- 1./ Belső ellenőrzési terv elfogadása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Adórendeletek felülvizsgálata
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 3./ Egyebek

2014. december:

- 1./ Önkormányzati társulásokról beszámoló
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Bánokszentgyörgy község Önkormányzat 2015. évi munkatervének megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 3./ Rendőrségi beszámoló a kistérség bűnügyi helyzetről
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 4./ Jegyző beszámolója az adóztatásról
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 5./ Jegyző beszámolója a közös önkormányzati hivatal működéséről
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 6./ Egyebek

A munkatervben foglaltaktól a képviselő-testület szükség esetén eltérhet.

Bánokszentgyörgy, 2013. november 21.


Horváth Ferencné
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

Bánokszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013. november 25-i ülésére

**Előterjesztés a jegyző adóztatásról szóló beszámolójához
Bánokszentgyörgy település**

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. Törvény 138. § (3) bekezdésének g) pontja alapján Bánokszentgyörgy Község képviselő-testület adóztatás ellenőrzési jogköréhez az alábbi beszámolót készítettem.

Bánokszentgyörgy Község képviselő-testülete, illetékességi területén az alábbi helyi adókat vezette be:

- Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység adója,
- Építményadó

A gépjárműadó mértékét jogszabály állapítja meg, az önkormányzat szedi be és 40%-ban az önkormányzatot illeti meg.

Építményadó:

Az adó mértéke:	600 Ft/m ²
A településen az adózók száma:	6
Előírt adó 2013. évre (tartalmazza az előző évi hátralékot):	3.699.612.-Ft.
Befolyt adó 2013. október 30-ig:	3.070.248.-Ft.

Magánszemély kommunális adója:

Előírt hátralék:	2.693.838.-Ft.
Befolyt adó 2013. október 30-ig:	..245.783.-Ft.
Hátralék:	2.366.989.-Ft.

Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység adója:

Az adó mértéke:	2%
A településen az adózók száma:	51
Előírt adó 2013. évre (tartalmazza az előző évi hátralékot):	40.756.119.-Ft.
Befolyt adó 2013. október 30-ig:	39.869.512.-Ft.
Hátralék:	552.390.-Ft.

Gépjárműadó:

A településen az adózók száma:	201 fő.
Előírt adó 2013. évre (tartalmazza az előző évi hátralékot):	4.416.105.-Ft.
Befolyt adó 2013. október 30-ig:	2.549.147.-Ft.
Hátralék:	1.780.498.-Ft.

Egyéb:

<u>Bírság</u> bevétel:	0.-Ft
<u>Pótlék</u> bevétel:	298.872.-Ft
Pótlék kintlévőség:	3.133.477.-Ft

<u>Államigazgatási illeték:</u>	5.000.-Ft
<u>Ideiglenes adó bevétel (tovább lett utalva):</u>	173.866.-Ft
Egyéb:	0.-Ft

Bánokszentgyörgy településen adózók hátraléka mindösszesen (a 2013. évi kivétéssel együtt):
8.454.618.-Ft.

2013. január 1. nappal átvett hátralék összege: **10.042.471.-Ft**

Bánokszentgyörgy településen adózók túlfizetése mindösszesen: **425.055.-Ft**

Kérem a képviselőket, hogy Bánokszentgyörgy település adóztatásáról készített beszámolómat vitassák meg és fogadják el.

Bánokszentgyörgy, 2013. november 21.

Tisztelettel:



ELŐTERJESZTÉS

Bánokszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013. november 25-i ülésére

Beszámoló a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi munkájáról

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 81. § (3) Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 81. § (3) bekezdés f.) pontja szerint a jegyzőnek évente beszámolót kell készítenie a hivatal munkájáról, amit az alábbiak szerint teszek meg:

A 2013. év az átalakulás éve volt a közigazgatásban. Bánokszentgyörgy, Bucsuta, Oltárc, Pusztamagyaród, Szentliszló, és Várfölde községek képviselő-testületeinek 2012. évben meghozott döntése alapján 2013. január 1. nappal megalakult a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal.

A képviselő-testületek megállapodtak abban, hogy 2013. január 1. napjától a Közös Önkormányzati Hivatal Pusztamagyaród községben a Pusztamagyaród Fő út 2. alatt, „Bánokszentgyörgyi Közös Hivatal Pusztamagyaródi Kirendeltsége” elnevezéssel kirendeltséget működtet.

A közös önkormányzati hivatalt fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei a hivatal ügyfélfogadási rendjét az alábbiak szerint határozták meg:

Székhely:

Bánokszentgyörgy:

hétfőn:	8.00 órától 12.00 óráig és 13.00 órától 16.00 óráig
kedden:	nincs ügyfélfogadás
szerdán:	8.00 órától 12.00 óráig és 13.00 órától 16.00 óráig
csütörtökön:	8.00 órától 12.00 óráig és 13.00 órától 16.00 óráig
pénteken:	8.00 órától 12.00 óráig

Kirendeltség:

Pusztamagyaród:	kedden:	8.00 órától 16.00 óráig
	csütörtökön:	8.00 órától 16.00 óráig

Társult községekben:

Bucsután:	csütörtökön:	12.00 órától 14.00 óráig.
Oltárcon:	kedden:	8.00 órától 15.00 óráig
	pénteken:	8.00 órától 12.00 óráig
Szentliszlón:	csütörtökön:	10.00 órától 12.00 óráig
Várföldén:	kedden:	8.00 órától 16.00 óráig
	pénteken:	8.00 órától 14.00 óráig

A Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeit éves költségvetése tartalmazza, melyet a képviselő-testületek együttes ülésen határoztak meg. A költségvetése része Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat költségvetésének.

A közös önkormányzati hivatalt (a kirendeltséget is beleértve) Bánokszentgyörgy község Polgármestere irányítása mellett, a jegyző vezeti. A jegyző tekintetében az egyéb munkáltatói jogokat Bánokszentgyörgy Község polgármestere gyakorolja.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma: 8 fő, az alábbiak szerint:

- 1 fő jegyző
- 4 fő igazgatási ügyintéző,
- 3 fő pénzügyi – számviteli, és adóügyi ügyintéző

A köztisztviselői állományon kívül 1 fő Bánokszentgyörgy és 1 fő Szentliszló településről segítette munkánkat.

2013. évben minden korábbinál nagyobb feladat hárult a hivatal dolgozóira, melyet a meglévő létszámmal egyre nagyobb kihívás teljesíteni. A felmerülő feladatokat a rendelkezésre álló köztisztviselők csak szorgalommal, többször túlmunkával tudták teljesíteni. A munka elvégzésében nagy segítséget jelentett az előzőleg említett két fő.

A Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói a munkájukat elhivatottsággal, szakértelemmel végzik.

A pénzügyben, adóügyben és az igazgatásban dolgozó kollégák esetében is egyaránt gondot fordítottunk arra, hogy a munkájukhoz szükséges ismereteket, joganyagot és joggyakorlatot megszerezzék.

2013. március hónapban Árkusné Horváth Csilla pénzügyi főelőadó a Mérlegképes könyvelő önkormányzati szakirányú képzését a képviselő-testületek támogatásával elvégezte.

A testületi munka előkészítésére a 2013. évben fokozott figyelmet fordítottunk. Ugyanígy a testületi ülések jegyzőkönyveinek elkészítésének határidejére is. Az elkészült jegyzőkönyveket papír alapon megküldjük a Kormányhivatal részére, valamint elektronikusan is rögzítésre kerülnek a TERKA rendszert is.

A Kormányhivatal részéről írásbeli törvényességi észrevétel a 2013. évben összesen 2 db érkezett.

A testületi ülések száma mindhárom településen meghaladta a törvényben előírt évi 6-ot, és a közmeghallgatás tartásának is a települések eleget tettek, vagy tesznek december 15-ig.

Képviselő-testületi ülések száma településenként 2013. november 25-ig:

Bánokszentgyörgy:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	10 db
Bucsuta:	nyílt ülés:	12 db
	zárt ülés:	4 db
Oltárc:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	6 db
Pusztamagyaród:	nyílt ülés:	15 db

	zárt ülés:	5 db
Szentlisló:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	6 db
Várfölde:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	6db

Együttes ülésre 1 alkalommal került sor.

A hat településen 2013. november 25-ig összesen 83 db nyílt ülésre és 37 db zárt ülés tartására került sor.

Mindezek mellett a Közös Önkormányzati Hivatal a Szociális Szolgáltató Társulás működésével járó adminisztratív feladatokat is elvégzi. A Társulás 12 önkormányzat házi segítségnyújtás, étkeztetés és nappali ellátással összefüggő feladatait végzi.

A Közös Önkormányzati Hivatal ügyiratforgalma november 12-én főszámon meghaladta az 1870 ügyiratot. A határozatok száma meghaladja az 1400 darabot, beleértve az adóügyi határozatok számát is.

2013. évben több ellenőrzést végeztek a Közös Önkormányzati Hivatalban és az önkormányzatoknál. Pályázatokat ellenőriztek, valamint a Dél-Zala Murahíd Letenye Többcélú Társulás belső ellenőre végzett ellenőrzést.

A hivatal munkájában fontos tevékenység a pályázatok írása, nyomon követése, elszámolása, amely szintén jelentős munkát és odafigyelést igényel.

2013. évben annak ellenére, hogy a Hivatal ideiglenes helyen található, jelentős informatikai fejlesztést tudunk végrehajtani. A beszerzett 3 db számítógép és 2 db monitor jelentősen javította a dolgozók munkakörülményeit, nagyban elősegítik a mindennapi munkavégzést.

Nagyon fontos arról is beszélni a Közös Önkormányzati Hivatal beszámolójában, hogy ahhoz, hogy a Hivatal a munkáját így tudta végezni nagyban elősegítette a polgármesterek valamint a képviselő-testületek pozitív és segítő hozzáállása. Támogatásuk nélkül mi sem tudtuk volna munkákat eredményesen végezni.

Összességében elmondható a 2013-es évről, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói mindent megtettek azért, hogy a megváltozott körülményeknek megfeleljenek, a polgármesterek és a képviselő-testületek munkáját elősegítsék.

Kérem, hogy a testületek a beszámolómat vitassák meg és fogadják el.

Bánokszentgyörgy, 2013. november 22.



ELŐTERJESZTÉS

Bánokszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013. november 25-i ülésére

BÁNOKSZENTGYÖRGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT BELSŐ ELLENŐRZÉSI STRATÉGIAI TERVE A 2013. – 2017. ÉVEKRE

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat alapvető célja, hogy biztosítsa a település működőképességét, a kötelező és az önként vállalt közfeladatainak ellátásához szükséges források megteremtésével.

A fentiek teljesítése érdekében a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján – összhangban az Önkormányzat gazdasági programjával – Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat, a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal és a többi Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szerv belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai tervét az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja, hogy hozzájáruljon az önkormányzat által kitűzött stratégiai célok eléréséhez.

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szervek, tekintetében az ellenőrzés stratégiai célja, hogy elősegítse az intézményi gazdálkodás hatékonyságát, eredményességét és gazdaságosságát az alaptevékenységként meghatározott feladat ellátási követelményeknek megfelelő teljesítése mellett.

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

Az ellenőrzési munka sajátos területeire vonatkozó stratégiai célok, és az azt biztosító legfontosabb feladatok az alábbiak:

a) hosszú távú célkitűzések, stratégiai célok

- Informatikai rendszerellenőrzések elvégzése.
- Minden intézmény átfogó ellenőrzése legalább 3 évente.
- A jogszabályi változások miatt az önkormányzat bevételei között jelentős összegű normatíva igénylések és elszámolások ellenőrzéséről folyamatosan gondoskodni kell.
- A Közös Önkormányzati Hivatal működésének és gazdálkodásának folyamatos ellenőrzése annak érdekében, hogy a vizsgálat hozzájáruljon a Közös Önkormányzati Hivatal részére előírt feladatellátás hatékonyságának növeléséhez.
- A pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottságának ellenőrzését folyamatosan biztosítani kell.
- A korábbi ellenőrzések által feltárt hiányosságok felszámolásának kiemelt vizsgálati szempontként való kezelése.
- A belső kontrollok működésének értékelése.
- A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenységének erősítése.

b) a belső kontrollrendszer értékelése

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatnál és az általa alapított és irányított költségvetési szerveknél a működés folyamatára és sajátosságaira tekintettel kialakításra kerültek mindazon elvek, eljárások és belső szabályzatok, amelyek alapján érvényesül a feladatok ellátását szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás.

A belső kontrollrendszer, s ennek keretében az eljárások, szabályzatok alkalmazása és fejlesztése folyamatos feladat.

c) a kockázati tényezők és értékelésük

Az önkormányzat rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal, s ennek megfelelően a jellemző kockázati tényezők felmérését és értékelését el kell végezni. Gondoskodni kell a kockázatelemzéseknek az éves ellenőrzési tervek elkészítésekor történő figyelembe vételéről.

ELŐTERJESZTÉS

Bánokszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2013. november 25-i ülésére

Megállapodás

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzata (8891 Bánokszentgyörgy, Petőfi Sándor utca 1., képviseli: Horváth Ferencné polgármester), **Borsfa Község Önkormányzata** (8885 Borsfa, Zrínyi út 7., képviseli: Jetzin István Sándor polgármester) **Oltárc Község Önkormányzata** (8886 Oltárc, Alkotmány út 46., képviseli: Lukács József polgármester), és **Várfölde Község Önkormányzata** (8891 Várfölde Ady u. 1., képviseli: Gerics Istvánné polgármester) a 8891 Bánokszentgyörgy, Alkotmány utca 2. szám alatt lévő **fogorvosi rendelő és szolgálati lakás** után fizetendő lakbér beszedéséről és felosztásáról az alábbi megállapodást kötik:

1. A bérlő a részére megállapított bérleti díjat Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára fizeti be.
 2. Bánokszentgyörgy Község Önkormányzata a kisebb, azonnali beavatkozást igénylő karbantartási munkák költségét, a megállapodást kötő önkormányzatok polgármestereivel szóban történő egyeztetést követően a befizetett bérleti díjból kiegyenlíti. A felmerülő karbantartási munkákat elsősorban önkormányzati dolgozó bevonásával kell megoldani. A munkákat költséghatékonyan, az érintett polgármesterek előzetes személyes egyeztetése szükséges. Az egyeztetés során a polgármesterek írásban megállapodnak a munka megrendeléséről, költségéről és a költségek elosztásáról, elszámolásáról.
 3. Bánokszentgyörgy Község Önkormányzata a bérlő által befizetett bérleti díjról és az esetlegesen kifizetett költségekről, minden év december 15. napig elszámolást készít.
 4. A megállapodást aláíró önkormányzatok részére, az elszámolás szerinti összeget tulajdoni hányaduk alapján az elszámolással egyidejűleg Bánokszentgyörgy Község Önkormányzata átutalja illetve amennyiben az általa kifizetett összeget nem fedezte a bérleti díj úgy annak megfizetését kéri.
 5. Tulajdoni hányadok: Bánokszentgyörgy Község Önkormányzata: 35/100, Borsfa Község Önkormányzata: 37/100, Oltárc Község Önkormányzata: 17/100, Várfölde Község Önkormányzata: 11/100.
 5. Az elszámolást alátámasztó dokumentumok a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati hivatalban megtekinthetőek, azokról másolat készíthető.
- Jelen megállapodást az önkormányzatok, mint akaratukkal mindenben megegyezőt aláírták.

Bánokszentgyörgy, 2013. november 25.

Horváth Ferencné
polgármester

Jetzin István Sándor
polgármester

Lukács József
polgármester

Gerics Istvánné
polgármester

Záradék:

A Megállapodást Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat képviselő-testülete .../2013. (XI. ...), Borsfa Község Önkormányzat képviselő-testülete .../2013. (XI. ...), Oltárc Község Önkormányzat képviselő-testülete .../2013. (XI. ...), Várfölde Község Önkormányzat képviselő-testülete .../2013. (XI. ...) számú határozatával jóváhagyta.
Bánokszentgyörgy, 2013. november

Szunyogh István
jegyző



Jelen stratégiai terv összeállítása a belső kontroll rendszerek előzetes kockázatértékelésén alapul az alábbiak szerint:

- Az eredendő kockázat, azaz a politikai és a jogi szabályozási környezetből, a szervezet feladatrendszeréből és a létszám struktúrájából, valamint a gazdálkodás rendszeréből eredő kockázati tényező közepes;
- megfelelő, azaz alacsony kockázati mértékű a tevékenység szabályozottsága, mivel valamennyi szükséges szabályzat, eljárásrend kialakításra került. Ezek felülvizsgálatáról folyamatosan gondoskodni kell.
- Az önkormányzatnál folyó belső ellenőrzési rendszer működése alacsony kockázati elem, mivel a belső ellenőrzés kiépített. A vizsgálandó területek és témák tervezése kockázatelemzésen alapul.
- Szintén megfelelően működik a pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottsága. Az önkormányzatra vonatkozó belső pénzügyi szabályzatok elkészültek, de ezek folyamatos karbantartásáról gondoskodni kell.
- Kockázati tényezőnek minősül a gazdálkodási tevékenység informatikai támogatottsága, mivel szűk a főkönyvi könyvelést támogató számítógépes analitikus nyilvántartások száma, illetve nem zárt rendszerű a MÁK által biztosított főkönyvi szoftver; az informatikai környezet szabályozottsága és működése során gondoskodni kell a biztonsági tényezők kiépítéséről.
- A folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés rendszere kiépített, mivel az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása és szabályozottsága megfelelő, összeférhetlenségi helyzetek elkerülése kidolgozott.

d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési terv, a szükséges ellenőri létszám és az ellenőri képzettség felmérés, a belső ellenőrök hosszú távú képzési terve, a belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat belső ellenőrzése a Dél-Zala Murahíd Letenye Többcélú Társulás feladatellátásában valósul meg.

A külső szolgáltató igénybevétele mentesít a kapacitás felmérés és létszámgazdálkodás alól.

A jelenlegi belső ellenőrök képzettsége megfelel a jogszabály által előírt követelményeknek.

A külső szakértő biztosítja a folyamatos továbbképzés, szakmai konzultációkon való részvételt, illetve a feladatellátás informatikai hátterét.


A vizsgálatok hatékonyságát és eredményességét biztosító ellenőrzési módszerek megismerését és alkalmazását elvárásként kell megfogalmazni.

A Közös Önkormányzati Hivatalban és az intézményekben a helyszíni ellenőrzésekhez szükséges tárgyi feltételek biztosítottak.

e) az ellenőrzés által vizsgált területek, figyelembe véve a szervezet struktúrájában vagy tevékenységében szükséges változásokat

A 2013. - 2017. közötti időszakban a belső ellenőrzés átfogó jellegű vizsgálatokat is végez, így a periódus alatt valamennyi önkormányzati intézmény ellenőrzésére sor kerül. Továbbra is törekedni kell arra, hogy a jogszabályban előírt kötelező ellenőrzésekre (közbeszerzések ellenőrzése a Közbeszerzési törvény alapján és a nem szociális jelleggel nyújtott támogatások ellenőrzése az Államháztartási törvény alapján) legalább két évente kerüljön sor.

Bánokszentgyörgy, 2013. november 22.


Horváth Ferencné
polgármester

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat 2013. – 2017. évekre vonatkozó belső ellenőrzési stratégiai tervet Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete számú határozatával elfogadta.

Beszámoló a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi munkájáról

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 81. § (3) bekezdés f.) pontja szerint a jegyzőnek évente beszámolót kell készítenie a hivatal munkájáról, amit az alábbiak szerint teszek meg:

A 2013. év az átalakulás éve volt a közigazgatásban. Bánokszentgyörgy, Bucsuta, Oltárc, Pusztamagyaród, Szentlisló, és Várfölde községek képviselő-testületeinek 2012. évben meghozott döntése alapján 2013. január 1. nappal megalakult a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal.

A képviselő-testületek megállapodtak abban, hogy 2013. január 1. napjától a Közös Önkormányzati Hivatal Pusztamagyaród községben a Pusztamagyaród Fő út 2. alatt, „Bánokszentgyörgyi Közös Hivatal Pusztamagyaródi Kirendeltsége” elnevezéssel kirendeltséget működtet.

A közös önkormányzati hivatalt fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei a hivatal ügyfélfogadási rendjét az alábbiak szerint határozták meg:

Székhely:

Bánokszentgyörgy:

hétfőn:	8.00 órától 12.00 óráig és 13.00 órától 16.00 óráig
kedden:	nincs ügyfélfogadás
szerdán:	8.00 órától 12.00 óráig és 13.00 órától 16.00 óráig
csütörtökön:	8.00 órától 12.00 óráig és 13.00 órától 16.00 óráig
pénteken:	8.00 órától 12.00 óráig

Kirendeltség:

Pusztamagyaród:	kedden:	8.00 órától 16.00 óráig
	csütörtökön:	8.00 órától 16.00 óráig

Társult községekben:

Bucsután:	csütörtökön:	12.00 órától 14.00 óráig.
Oltárcon:	kedden:	8.00 órától 15.00 óráig
	pénteken:	8.00 órától 12.00 óráig
Szentlislón:	csütörtökön:	10.00 órától 12.00 óráig
Várföldén:	kedden:	8.00 órától 16.00 óráig
	pénteken:	8.00 órától 14.00 óráig

A Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeit éves költségvetése tartalmazza, melyet a képviselő-testületek együttes ülésen határoztak meg. A költségvetése része Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat költségvetésének.

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

A közös önkormányzati hivatalt (a kirendeltséget is beleértve) Bánokszentgyörgy község Polgármestere irányítása mellett, a jegyző vezeti. A jegyző tekintetében az egyéb munkáltatói jogokat Bánokszentgyörgy Község polgármestere gyakorolja.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma: **8 fő**, az alábbiak szerint:

- 1 fő jegyző
- 3-4 fő igazgatási ügyintéző,
- 4-3 fő pénzügyi – számviteli, és adóügyi ügyintéző

A köztisztviselői állományon kívül 1 fő Bánokszentgyörgy és 1 fő Szentlisló településről segítette munkánkat.

2013. évben minden korábbinál nagyobb feladat hárult a hivatal dolgozóira, melyet a meglévő létszámmal egyre nagyobb kihívás teljesíteni. A felmerülő feladatokat a rendelkezésre álló köztisztviselők csak szorgalommal, többször túlmunkával tudták teljesíteni. A munka elvégzésében nagy segítséget jelentett az előzőleg említett két fő.

A Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói a munkájukat elhivatottsággal, szakértelemmel végzik. A pénzügyben, adóügyben és az igazgatásban dolgozó kollégák esetében is egyaránt gondot fordítottunk arra, hogy a munkájukhoz szükséges ismereteket, joganyagot és joggyakorlatot megszerezzék.

2013. március hónapban Árkusné Horváth Csilla pénzügyi főelőadó a Mérlegképes könyvelő önkormányzati szakirányú képzését a képviselő-testületek támogatásával elvégezte.

A testületi munka előkészítésére a 2013. évben fokozott figyelmet fordítottunk. Ugyanígy a testületi ülések jegyzőkönyveinek elkészítésének határidejére is. Az elkészült jegyzőkönyveket papír alapon megküldjük a Kormányhivatal részére, valamint elektronikusan is rögzítésre kerülnek a TERKA rendszert is.

A Kormányhivatal részéről írásbeli törvényességi észrevétel a 2013. évben összesen **2 db** érkezett. A testületi ülések száma mindhárom településen meghaladta a törvényben előírt évi 6-ot, és a közmeghallgatás tartásának is a települések eleget tettek, vagy tesznek december 15-ig.

Képviselő-testületi ülések száma településenként 2013. november 25-ig:

Bánokszentgyörgy:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	10 db
Bucsuta:	nyílt ülés:	12 db
	zárt ülés:	4 db
Oltárc:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	6 db
Pusztamagyaród:	nyílt ülés:	15 db
	zárt ülés:	5 db
Szentlisló:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	6 db

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

Várfölde:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	6db

Együttes ülésre 1 alkalommal került sor.

10.01.

A hat településen 2013. november 25-ig összesen 83 db nyílt ülésre és 37 db zárt ülés tartására került sor.

Mindezek mellett a Közös Önkormányzati Hivatal a Szociális Szolgáltató Társulás működésével járó adminisztratív feladatokat is elvégzi. A Társulás 12 önkormányzat házi segítségnyújtás, étkeztetés és nappali ellátással összefüggő feladatait végzi.

A Közös Önkormányzati Hivatal ügyiratforgalma november 12-én főszámon meghaladta az ... ügyiratot. A határozatok száma meghaladja az ..., beleértve az adóügyi határozatok számát is.

2013. évben több ellenőrzést végeztek a Közös Önkormányzati Hivatalban és az önkormányzatoknál. Pályázatokat ellenőriztek, valamint a Dél-Zala Murahíd Letenye Többcélú Társulás belső ellenőre végzett ellenőrzést.

A hivatal munkájában fontos tevékenység a pályázatok írása, nyomon követése, elszámolása, amely szintén jelentős munkát és odafigyelést igényel.

2013. évben annak ellenére, hogy a Hivatal ideiglenes helyen található, jelentős informatikai fejlesztést tudunk végrehajtani. A beszerzett 3 db számítógép és 2 db monitor jelentősen javította a dolgozók munkakörülményeit, nagyban elősegítik a mindennapi munkavégzést.

Nagyon fontos arról is beszélni a Közös Önkormányzati Hivatal beszámolójában, hogy ahhoz, hogy a Hivatal a munkáját így tudta végezni nagyban elősegítette a polgármesterek valamint a képviselő-testületek pozitív és segítő hozzáállása. Támogatásuk nélkül mi sem tudtuk volna munkákat eredményesen végezni.

Összességében elmondható a 2013-es évről, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói mindent megtettek azért, hogy a megváltozott körülményeknek megfeleljenek, a polgármesterek és a képviselő-testületek munkáját elősegítsék.

Kérem, hogy a testületek a beszámolómat vitassák meg és fogadják el.

Kiteljesítés

1. mell. 1. településenként 10 fő

8 fő

120 jegyzőre
83-1h=69 -> képviselő-testület

2. mell. 6 képviselő 8 fő

4 fő

Bánokszentgyörgy, 2013. november 22.

Szunyogh István
jegyző

120 x 1,5 = 180' kiteljesítés
120 x 2 = 240' megfigyelés
420'

420 : 8 = 52,5 nap

6 nap munkanap

Bánokszentgyörgy Község Polgármestere

8891 Bánokszentgyörgy, Petőfi út 1.

Telefon: 06-93-346-008

MEGHÍVÓ

Bánokszentgyörgy Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2013. november 25-én (hétfő) 11.30 órakor ülést tart.

Helye: Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal épülete

Napirend:

- 1./ Önkormányzati társulásokról beszámoló ✓
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat 2014. évi munkatervének megtárgyalása (írásban) ✓
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 3./ Rendőrségi beszámoló ✓
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 4./ Jegyző beszámolója az adóztatásról (írásban) ✓
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 5./ Adórendeletek felülvizsgálata ✓
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 6./ Jegyzői beszámoló a közös önkormányzati hivatal tevékenységéről (írásban) ✓
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 7./ 2014. évi belső ellenőrzési terv jóváhagyása ✓
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 8./ Belső ellenőrzési stratégiai terv elfogadása (írásban) ✓
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 9./ Egyéb

Busa

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

Bánokszentgyörgy, 2013. november 22.

Horváth Ferencné sk.
polgármester

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

Beszámoló a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal 2013. évi munkájáról

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 81. § (3) bekezdés f.) pontja szerint a jegyzőnek évente beszámolót kell készítenie a hivatal munkájáról, amit az alábbiak szerint teszek meg:

A 2013. év az átalakulás éve volt a közigazgatásban. Bánokszentgyörgy, Bucsuta, Oltárc, Pusztamagyaród, Szentliszló, és Várfölde községek képviselő-testületeinek 2012. évben meghozott döntése alapján 2013. január 1. nappal megalakult a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal.

A képviselő-testületek megállapodtak abban, hogy 2013. január 1. napjától a Közös Önkormányzati Hivatal Pusztamagyaród községben a Pusztamagyaród Fő út 2. alatt, „Bánokszentgyörgyi Közös Hivatal Pusztamagyaródi Kirendeltsége” elnevezéssel kirendeltséget működtet.

A közös önkormányzati hivatalt fenntartó önkormányzatok képviselő-testületei a hivatal ügyfélfogadási rendjét az alábbiak szerint határozták meg:

Székhely:

Bánokszentgyörgy:

hétfőn:	8.00 órától 12.00 óráig és 13.00 órától 16.00 óráig
kedden:	nincs ügyfélfogadás
szerdán:	8.00 órától 12.00 óráig és 13.00 órától 16.00 óráig
csütörtökön:	8.00 órától 12.00 óráig és 13.00 órától 16.00 óráig
pénteken:	8.00 órától 12.00 óráig

Kirendeltség:

Pusztamagyaród:	kedden:	8.00 órától 16.00 óráig
	csütörtökön:	8.00 órától 16.00 óráig

Társult községekben:

Bucsután: csütörtökön: 12.00 órától 14.00 óráig.

Oltárcon: kedden: 8.00 órától 15.00 óráig
pénteken: 8.00 órától 12.00 óráig

Szentliszlón: csütörtökön: 10.00 órától 12.00 óráig

Várföldén: kedden: 8.00 órától 16.00 óráig
pénteken: 8.00 órától 14.00 óráig

A Közös Önkormányzati Hivatal működési és fenntartási költségeit éves költségvetése tartalmazza, melyet a képviselő-testületek együttes ülésen határoztak meg. A költségvetése része Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat költségvetésének.

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

A közös önkormányzati hivatalt (a kirendeltséget is beleértve) Bánokszentgyörgy község Polgármestere irányítása mellett, a jegyző vezeti. A jegyző tekintetében az egyéb munkáltatói jogokat Bánokszentgyörgy Község polgármestere gyakorolja.

A Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma: **8 fő**, az alábbiak szerint:

- 1 fő jegyző
- 4 fő igazgatási ügyintéző,
- 3 fő pénzügyi – számviteli, és adóügyi ügyintéző

A köztisztviselői állományon kívül 1 fő Bánokszentgyörgy és 1 fő Szentlisló településről segítette munkánkat.

2013. évben minden korábbinál nagyobb feladat hárult a hivatal dolgozóira, melyet a meglévő létszámmal egyre nagyobb kihívás teljesíteni. A felmerülő feladatokat a rendelkezésre álló köztisztviselők csak szorgalommal, többször túlmunkával tudták teljesíteni. A munka elvégzésében nagy segítséget jelentett az előzőleg említett két fő.

A Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói a munkájukat elhivatottsággal, szakértelemmel végzik. A pénzügyben, adóügyben és az igazgatásban dolgozó kollégák esetében is egyaránt gondot fordítottunk arra, hogy a munkájukhoz szükséges ismereteket, joganyagot és joggyakorlatot megszerezzék.

2013. március hónapban Árkusné Horváth Csilla pénzügyi főelőadó a Mérlegképes könyvelő önkormányzati szakirányú képzését a képviselő-testületek támogatásával elvégezte.

A testületi munka előkészítésére a 2013. évben fokozott figyelmet fordítottunk. Ugyanígy a testületi ülések jegyzőkönyveinek elkészítésének határidejére is. Az elkészült jegyzőkönyveket papír alapon megküldjük a Kormányhivatal részére, valamint elektronikusan is rögzítésre kerülnek a TERKA rendszert is.

A Kormányhivatal részéről írásbeli törvényességi észrevétel a 2013. évben összesen **2 db** érkezett. A testületi ülések száma mindhárom településen meghaladta a törvényben előírt évi 6-ot, és a közmeghallgatás tartásának is a települések eleget tettek, vagy tesznek december 15-ig.

Képviselő-testületi ülések száma településenként 2013. november 25-ig:

Bánokszentgyörgy:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	10 db
Bucsuta:	nyílt ülés:	12 db
	zárt ülés:	4 db
Oltárc:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	6 db
Pusztamagyaród:	nyílt ülés:	15 db
	zárt ülés:	5 db
Szentlisló:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	6 db

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

Várfölde:	nyílt ülés:	14 db
	zárt ülés:	6db

Együttes ülésre 1 alkalommal került sor.

A hat településen 2013. november 25-ig összesen 83 db nyílt ülésre és 37 db zárt ülés tartására került sor.

Mindezek mellett a Közös Önkormányzati Hivatal a Szociális Szolgáltató Társulás működésével járó adminisztratív feladatokat is elvégzi. A Társulás 12 önkormányzat házi segítségnyújtás, étkeztetés és nappali ellátással összefüggő feladatait végzi.

A Közös Önkormányzati Hivatal ügyiratforgalma november 12-én főszámon meghaladta az ... ügyiratot. A határozatok száma meghaladja az ..., beleértve az adóügyi határozatok számát is.

2013. évben több ellenőrzést végeztek a Közös Önkormányzati Hivatalban és az önkormányzatoknál. Pályázatokat ellenőriztek, valamint a Dél-Zala Murahíd Letenye Többcélú Társulás belső ellenőre végzett ellenőrzést.

A hivatal munkájában fontos tevékenység a pályázatok írása, nyomon követése, elszámolása, amely szintén jelentős munkát és odafigyelést igényel.

2013. évben annak ellenére, hogy a Hivatal ideiglenes helyen található, jelentős informatikai fejlesztést tudunk végrehajtani. A beszerzett 3 db számítógép és 2 db monitor jelentősen javította a dolgozók munkakörülményeit, nagyban elősegítik a mindennapi munkavégzést.

Nagyon fontos arról is beszélni a Közös Önkormányzati Hivatal beszámolójában, hogy ahhoz, hogy a Hivatal a munkáját így tudta végezni nagyban elősegítette a polgármesterek valamint a képviselő-testületek pozitív és segítő hozzáállása. Támogatásuk nélkül mi sem tudtuk volna munkákat eredményesen végezni.

Összességében elmondható a 2013-es évről, hogy a Közös Önkormányzati Hivatal dolgozói mindent megtettek azért, hogy a megváltozott körülményeknek megfeleljenek, a polgármesterek és a képviselő-testületek munkáját elősegítsék.

Kérem, hogy a testületek a beszámolómat vitassák meg és fogadják el.

Bánokszentgyörgy, 2013. november 22.

Szunyogh István
jegyző

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

Előterjesztés a jegyző adóztatásról szóló beszámolójához Bánokszentgyörgy település

A helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. Törvény 138. § (3) bekezdésének g) pontja alapján Bánokszentgyörgy Község képviselő-testület adóztatás ellenőrzési jogköréhez az alábbi beszámolót készítettem.

Bánokszentgyörgy Község képviselő-testülete, illetékességi területén az alábbi helyi adókat vezette be:

- Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység adója,
- Építményadó

A gépjárműadó mértékét jogszabály állapítja meg, az önkormányzat szedi be és 40%-ban az önkormányzatot illeti meg.

Építményadó:

Az adó mértéke:	600 Ft/m ²
A településen az adózók száma:	6
Előírt adó 2013. évre (tartalmazza az előző évi hátralékot):	3.699.612.-Ft.
Befolyt adó 2013. október 30-ig:	3.070.248.-Ft.

Magánszemély kommunális adója:

Előírt hátralék:	2.693.838.-Ft.
Befolyt adó 2013. október 30-ig:	..245.783.-Ft.
Hátralék:	2.366.989.-Ft.

Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység adója:

Az adó mértéke:	2%
A településen az adózók száma:	51
Előírt adó 2013. évre (tartalmazza az előző évi hátralékot):	40.756.119.-Ft.
Befolyt adó 2013. október 30-ig:	39.869.512.-Ft.
Hátralék:	552.390.-Ft.

Gépjárműadó:

A településen az adózók száma:	201 fő.
Előírt adó 2013. évre (tartalmazza az előző évi hátralékot):	4.416.105.-Ft.
Befolyt adó 2013. október 30-ig:	2.549.147.-Ft.
Hátralék:	1.780.498.-Ft.

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

Egyéb:

<u>Bírság</u> bevétel:	0.-Ft
<u>Pótlék</u> bevétel:	298.872.-Ft
Pótlék kintlévőség:	3.133.477.-Ft
<u>Államigazgatási</u> illeték:	5.000.-Ft
<u>Ideiglenes adó</u> bevétel (tovább lett utalva):	173.866.-Ft
Egyéb:	0.-Ft

Bánokszentgyörgy településen adózók hátraléka mindösszesen (a 2013. évi kivetéssel együtt):
8.454.618.-Ft.

2013. január 1. nappal átvett hátralék összege: **10.042.471.-Ft**

Bánokszentgyörgy településen adózók túlfizetése mindösszesen: **425.055.-Ft**

Kérem a képviselőket, hogy Bánokszentgyörgy település adóztatásáról készített beszámolómat vitassák meg és fogadják el.

Bánokszentgyörgy, 2013. november 21.

Tisztelettel:

Szunyogh István
jegyző

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat 2014. évi munkaterve

2014. január:

- 1./ Aktuális feladatok megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Egyebek

2014. február:

- 1./ Közösen fenntartott intézmények 2014. évi költségvetése
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Bánokszentgyörgy Gondozási Központ 2014. évi költségvetése
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 3./ Bánokszentgyörgy község önkormányzata 2014. évi költségvetése
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 4./ Egyebek

2014. március:

- 1./ Szociális Szolgáltató Társulás aktuális ügyeinek megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Egyebek

2014. április:

- 1./ Bánokszentgyörgy Község önkormányzatának 2013. évi zárszámadása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Muramenti Családsegítő Központ és Gyermejjóléti Szolgálat 2013. évi munkájáról beszámoló
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 3./ Egyebek

2014. május:

- 1./ Beszámoló a gyermekjóléti és gyermekvédelmi tevékenységről
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 2./ Egyebek

2014. június:

- 1./ Aktuális feladatok megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Egyebek

2014. július:

Ülés szünet

2014. augusztus:

- 1./ Aktuális feladatok megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetési rendeletének módosítása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 3./ Egyebek

2014. szeptember:

- 1./ Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatának 2014. évi I. félévi beszámolójának megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

2./ Egyebek

2014. október:

- 1./ Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíjpályázat 2014. évi fordulójához való csatlakozás megbeszélése
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatának I-III. negyedévi tájékoztatójának megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 3./ Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetési koncepciójának megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 4./ Aktuális feladatok megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 5./ Egyebek

2014. november:

Közmeghallgatás

- 1./ Belső ellenőrzési terv elfogadása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Adórendeletek felülvizsgálata
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 3./ Egyebek

2014. december:

- 1./ Önkormányzati társulásokról beszámoló
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 2./ Bánokszentgyörgy község Önkormányzat 2015. évi munkatervének megtárgyalása
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 3./ Rendőrségi beszámoló a kistérség bűnügyi helyzetről
Előadó: Horváth Ferencné polgármester
- 4./ Jegyző beszámolója az adóztatásról
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 5./ Jegyző beszámolója a közös önkormányzati hivatal működéséről
Előadó: Szunyogh István jegyző
- 6./ Egyebek

A munkatervben foglaltaktól a képviselő-testület szükség esetén eltérhet.

Bánokszentgyörgy, 2013. november 21.

Horváth Ferencné
polgármester

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

E L Ő T E R J E S Z T É S **Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatának,** **önkormányzati társulásokban való részvételéről**

Magyarország helyi önkormányzatairól 2011. évi CLXXXIX. törvény 93. § 14. pontja alapján az alábbi beszámolót terjesztem a képviselő-testület elé:

Bánokszentgyörgy község Önkormányzata a 2013. évben az alábbi társulásoknak volt tagja, valamint költségvetésében az alábbi összegek kerültek betervezésre a társulások részére.

Pénzeszköz átadás

Adatok eFt-ban

Megnevezés	2013. évi terv	Átadott 2013.11.20.
Működési hj. Óvoda	18308	13258
Működési hj. Közös Önkormányzati Hivatal	8905	12759
Háziorvosi alapellátás	0	0
Háziorvosi ügyeleti ellátás	417	363
Fogorvosi alapellátás	33	16
Család- és nővédelmi egü. Gondozás (Védőnő)	0	0
Útkezelői Társulás	0	0
Dél Zala Murahíd Tc. Kist. T. tagdíj	65	33
Nonprofit szervezetek	200	10
Sport támogatás	200	20
Pénzeszköz átadás a Dél Zala Murahíd részére	0	1557

A társulások a megállapodásban rögzített feltételeknek megfelelően működtek 2013. évben.

Tisztelt Képviselő-testület!

Kérem beszámolóim megvitatását és elfogadását.

Horváth Ferencné sk.
polgármester

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

BÁNOKSZENTGYÖRGY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT BELSŐ ELLENŐRZÉSI STRATÉGIAI TERVE A 2013. – 2017. ÉVEKRE

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat alapvető célja, hogy biztosítsa a település működőképességét, a kötelező és az önként vállalt közfeladatainak ellátásához szükséges források megteremtésével.

A fentiek teljesítése érdekében a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről és belső kontrollrendszeréről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet alapján – összhangban az Önkormányzat gazdasági programjával – Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat, a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal és a többi Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szerv belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai tervét az alábbiak szerint kerül meghatározásra:

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja, hogy hozzájáruljon az önkormányzat által kitűzött stratégiai célok eléréséhez.

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szervek, tekintetében az ellenőrzés stratégiai célja, hogy elősegítse az intézményi gazdálkodás hatékonyságát, eredményességét és gazdaságosságát az alaptevékenységként meghatározott feladat ellátási követelményeknek megfelelő teljesítése mellett.

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

Az ellenőrzési munka sajátos területeire vonatkozó stratégiai célok, és az azt biztosító legfontosabb feladatok az alábbiak:

a) hosszú távú célkitűzések, stratégiai célok

- Informatikai rendszerellenőrzések elvégzése.
- Minden intézmény átfogó ellenőrzése legalább 3 évente.
- A jogszabályi változások miatt az önkormányzat bevételei között jelentős összegű normatíva igénylések és elszámolások ellenőrzéséről folyamatosan gondoskodni kell.
- A Közös Önkormányzati Hivatal működésének és gazdálkodásának folyamatos ellenőrzése annak érdekében, hogy a vizsgálat hozzájáruljon a Közös Önkormányzati Hivatal részére előírt feladatellátás hatékonyságának növeléséhez.
- A pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottságának ellenőrzését folyamatosan biztosítani kell.
- A korábbi ellenőrzések által feltárt hiányosságok felszámolásának kiemelt vizsgálati szempontként való kezelése.
- A belső kontrollok működésének értékelése.
- A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenységének erősítése.

b) a belső kontrollrendszer értékelése

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzatnál és az általa alapított és irányított költségvetési szerveknél a működés folyamatára és sajátosságaira tekintettel kialakításra kerültek mindazon elvek, eljárások és belső szabályzatok, amelyek alapján érvényesül a feladatok ellátását szolgáló

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

előirányzatokkal, létszámmal és vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás.

A belső kontrollrendszer, s ennek keretében az eljárások, szabályzatok alkalmazása és fejlesztése folyamatos feladat.

c) a kockázati tényezők és értékelésük

Az önkormányzat rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal, s ennek megfelelően a jellemző kockázati tényezők felmérését és értékelését el kell végezni. Gondoskodni kell a kockázatelemzéseknek az éves ellenőrzési tervek elkészítésekor történő figyelembe vételéről.

Jelen stratégiai terv összeállítása a belső kontroll rendszerek előzetes kockázatértékelésén alapul az alábbiak szerint:

- Az eredendő kockázat, azaz a politikai és a jogi szabályozási környezetből, a szervezet feladatrendszeréből és a létszám struktúrájából, valamint a gazdálkodás rendszeréből eredő kockázati tényező közepes;
- megfelelő, azaz alacsony kockázati mértékű a tevékenység szabályozottsága, mivel valamennyi szükséges szabályzat, eljárásrend kialakításra került. Ezek felülvizsgálatáról folyamatosan gondoskodni kell.
- Az önkormányzatnál folyó belső ellenőrzési rendszer működése alacsony kockázati elem, mivel a belső ellenőrzés kiépített. A vizsgálandó területek és témák tervezése kockázatelemzésen alapul.
- Szintén megfelelően működik a pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottsága. Az önkormányzatra vonatkozó belső pénzügyi szabályzatok elkészültek, de ezek folyamatos karbantartásáról gondoskodni kell.
- Kockázati tényezőnek minősül a gazdálkodási tevékenység informatikai támogatottsága, mivel szűk a főkönyvi könyvelést támogató számítógépes analitikus nyilvántartások száma, illetve nem zárt rendszerű a MÁK által biztosított főkönyvi szoftver; az informatikai környezet szabályozottsága és működése során gondoskodni kell a biztonsági tényezők kiépítéséről.
- A folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés rendszere kiépített, mivel az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása és szabályozottsága megfelelő, összeférhetlenségi helyzetek elkerülése kidolgozott.

d) a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési terv, a szükséges ellenőri létszám és az ellenőri képzettség felmérés, a belső ellenőrök hosszú távú képzési terve, a belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat belső ellenőrzése a Dél-Zala Murahíd Letenye Többcélú Társulás feladatellátásában valósul meg.

A külső szolgáltató igénybevétele mentesít a kapacitás felmérés és létszámgazdálkodás alól.

A jelenlegi belső ellenőrök képzettsége megfelel a jogszabály által előírt követelményeknek.

A külső szakértő biztosítja a folyamatos továbbképzés, szakmai konzultációkon való részvételt, illetve a feladatellátás informatikai hátterét.

A vizsgálatok hatékonyságát és eredményességét biztosító ellenőrzési módszerek megismerését és alkalmazását elvárásaként kell megfogalmazni.

A Közös Önkormányzati Hivatalban és az intézményekben a helyszíni ellenőrzésekhez szükséges tárgyi feltételek biztosítottak.

Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal

8891 Bánokszentgyörgy Petőfi út 1.

e) az ellenőrzés által vizsgált területek, figyelembe véve a szervezet struktúrájában vagy tevékenységében szükséges változásokat

A 2013. - 2017. közötti időszakban a belső ellenőrzés átfogó jellegű vizsgálatokat is végez, így a periódus alatt valamennyi önkormányzati intézmény ellenőrzésére sor kerül. Továbbra is törekedni kell arra, hogy a jogszabályban előírt kötelező ellenőrzésekre (közbeszerzések ellenőrzése a Közbeszerzési törvény alapján és a nem szociális jelleggel nyújtott támogatások ellenőrzése az Államháztartási törvény alapján) legalább két évente kerüljön sor.

Bánokszentgyörgy, 2013. november 22.

Horváth Ferencné.
polgármester

Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat 2013. – 2017. évekre vonatkozó belső ellenőrzési stratégiai tervet Bánokszentgyörgy Község Önkormányzat Képviselő-testülete számú határozatával elfogadta.

