


**FULÓKÉRC S KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

Ügyiratszám: 000012-10/2023.	Ellenőrizte:  (jegyző)
Ügyintéző: Kádasné Radvai Katalin	Megtárgyalja: Képviselő-testület
Előterjesztő: Mata Imre polgármester	Előzetesen tárgyalja: -
A döntéshez egyszerű minősített <input checked="" type="checkbox"/> többség szükséges <input type="checkbox"/>	
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni <input checked="" type="checkbox"/>	
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni <input type="checkbox"/>	
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható <input type="checkbox"/>	
Melléklet a rendelettervezethez/határozati javaslatához: <input type="checkbox"/>	1
Függelék a rendelettervezethez: <input type="checkbox"/>	-
Melléklet az előterjesztéshez: <input type="checkbox"/>	-
Az előterjesztés kapcsán érintett:	- önkormányzati képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti <input checked="" type="checkbox"/> rendkívüli <input type="checkbox"/> ülésére készült.	

**JAVASLAT
FULÓKÉRC S KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK 2024. ÉVI MUNKATERVÉRŐL**

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 44. §-a alapján a Képviselő-testület szükség szerint, a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott számú, de évente legalább hat ülést tart. A Mötv. 54. §-a alapján a Képviselő-testület évente legalább egyszer, előre meghirdetett közmeghallgatást tart, amelyen a választópolgárok és a helyben érdekelt szervezetek képviselői közérdekű kérdést és javaslatot tehetnek.

A Képviselő-testület a Szervezeti és Működési Szabályzatról szóló 13/2014. (XI. 21.) önkormányzati rendelete (a továbbiakban: SZMSZ) értelmében a Képviselő-testület éves munkaterv alapján ülésezik. A munkaterv egy naptári évet felölelő terv, amelyet az SZMSZ előírásainak megfelelően állítottam össze.

A mellékelt munkatervben a most feltüntetett napirendi pontok csak a kötelező keretét adják meg a tervezett üléseknek, de természetesen év közben kiegészül azokkal a napirendi pontokkal, amelyek az aktuális feladatokhoz kapcsolódnak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a javaslat megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Fulókércs, 2023. december 4.



Mata Endre
MATA ENDRÉNÉ
alpolgármester

HATÁROZATI JAVASLAT

Fulókércs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2024. évi munkatervéről

Fulókércs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete Fulókércs Község Önkormányzata 2024. évi munkatervét a melléklet szerinti tartalommal jóváhagyja.

Felelős: **Mata Imre polgármester**

Határidő: **folyamatos, 2024. december 31.**

Melléklet Fulókércs Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2023. (XII. ...) határozatához

FULÓKÉRC S KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

**2024. ÉVI
MUNKATERVE**

I.

TESTÜLETI ÜLÉSEK TERVEZETT IDŐPONTJA ÉS NAPIRENDJE

JANUÁR 9.

1. Javaslat a polgármester előző évben igénybevett szabadsága mértékének megállapításáról
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**
2. Javaslat a Fulókércsi Községi Szintér 2024. évi szolgáltatási tervének jóváhagyásáról
Előterjesztő: **művelődésszervező**
3. Javaslat a Fulókércsi Falugondnoki Szolgálat falugondnokának 2024. évi továbbképzési tervéről
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**

Előterjesztések leadásának határideje: **2024. január 3.**

FEBRUÁR 20.

1. Javaslat Fulókércs Község Önkormányzata 3 évre szóló saját bevételeiről, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeiről
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**
2. Tervezet Méra Község Önkormányzata 2023. évi költségvetéséről szóló 2/2023. (II. 21.) önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**
3. Tervezet az Önkormányzat 2024. évi költségvetési rendeletéről
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**
3. Javaslat a polgármester 2024 évi szabadság-tervének jóváhagyásáról
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**

Előterjesztések leadásának határideje: **2024. február 15.**

MÁRCIUS 19.

1. Javaslat a térítési díjak és az étkeztetés nyersanyagnormáinak felülvizsgálatáról 2024. évre vonatkozóan
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**
2. Javaslat a 2024. évi Közbeszerzési Terv elfogadásáról
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**

3. Beszámoló a Fulókércsi Óvodafenntartó Társulás 2023. évi működéséről
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**

Előterjesztések leadásának határideje: **2024. március 12.**

ÁPRILIS 16.

1. Beszámoló a település tűzvédelmi helyzetéről, a tűzvédelem érdekében tett intézkedésekről és az azzal kapcsolatos feladatokról 2023. évben
Előterjesztő: **Tvergyák László tűzoltó alezredes, az Encsi Hivatásos Tűzoltóparancsnokság**
2. Beszámoló Méra Község közbiztonságának helyzetéről, a közbiztonság érdekében tett rendőri intézkedésekről (2023.)
Előterjesztő: **Dr. Antal István r. ezredes rendőrségi főtanácsos, Encsi Rendőrkapitányság kapitányságvezető**
3. Beszámoló a község 2023. évi szociális helyzetéről és a szociális ellátásokról
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**

Előterjesztések leadásának határideje: **2024. április 9.**

MÁJUS 28.

1. Beszámoló a 2023. évi költségvetés végrehajtásáról és az önkormányzat vagyongazdálkodásáról
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**
2. Beszámoló a belső ellenőrzés tapasztalatairól 2023. évre vonatkozóan, éves ellenőrzési jelentés, éves összefoglaló ellenőrzési jelentés (az önkormányzat és a felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján)
Előterjesztő: **jegyző**
3. Átfogó értékelés a gyermekvédelmi és gyermekjóléti feladatok 2023. évi ellátásáról
Előterjesztő: **jegyző**
4. Beszámoló a PAX Hálózatfejlesztő Gondozási Központ Család- és Gyermekjóléti szolgálat és Központ 2023. évi szakmai tevékenységéről
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**

Előterjesztések leadásának határideje: **2024. május 22.**

Június 18.

1. Beszámoló a Mérai Közös Önkormányzati Hivatal 2023. évi tevékenységéről
Előterjesztő: **jegyző**

2. Beszámoló az önkormányzat 2023. évi adóztatási tevékenységéről
Előterjesztő: **jegyző**

Előterjesztések leadásának határideje: **2024. június 12.**

SZEPTEMBER 17.

1. Tájékoztató az Önkormányzat 2024. évi I. félévi gazdálkodásáról
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**
2. Tervezet az önkormányzat 2024. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**
3. Beszámoló a község 2023. évi egészségügyi helyzetéről és az egészségügyi ellátásokról
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester**
4. Beszámoló a Falugondnoki Szolgálat 2023. évi tevékenységéről
Előterjesztő: **Mata Imre polgármester, Adu Imre falugondnok**

Előterjesztések leadásának határideje: **2024. szeptember 11.**

OKTÓBER 15.

1. Tájékoztató a környezet állapotáról
Előterjesztő: **polgármester**
2. Tervezet a szociális célú tűzifa-támogatás helyi szabályairól
Előterjesztő: **polgármester**
3. Beszámoló a Fulókércsi Étkeztetés 2023. évi működéséről
Előterjesztő: **intézményvezető**

Előterjesztés leadásának határideje: **2024. október 9.**

NOVEMBER 19.

1. Javaslat a helyi adók mértékének 2025. évi megállapításáról
Előterjesztő: **jegyző**
2. Beszámoló Fulókércs község 2024. évi közművelődéséről és könyvtári ellátásáról
Előterjesztő: **Közösségi Szintér vezetője**
3. Tervezet az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet módosításáról
Előterjesztő: **polgármester**

Előterjesztések leadásának határideje: **2024. november 13.**

DECEMBER 10.

1. Javaslat a Fulókércs Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2025. évi munkatervéről
Előterjesztő: **polgármester**
2. Javaslat a Fulókércs Község Önkormányzata és a Fulókércsi Étkeztetés 2025. évi belső ellenőrzési munkatervének jóváhagyásáról
Előterjesztő: **jegyző**

Előterjesztések leadásának határideje: **2024. december 4.**

II. MEGEMLEKEZÉSEK, ÜNNEPSÉGEK

AUGUSZTUS

- Fulókércsi Falunap

AUGUSZTUS 20.

- Államalapító Szent István ünnepe

OKTÓBER 6.

- Megemlékezés az Aradi vértanúkról

DECEMBER

- Mindenki Karácsonya


Az ünnepségek megszervezéséért a művelődésszervező a felelős.

II.

EGYÉB SZERVEZÉSI FELADATOK

1. 2024. december 15-ig közmeghallgatást kell tartani, a közmeghallgatás tárgyát később kell meghatározni.
2. A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 32. § (2) bekezdés k) pontjában meghatározott, a képviselői tevékenységről a választópolgárok számára szóló tájékoztatás nyújtása 2024. december 15-ig.

**FULÓKÉRC S KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

Ügyiratszám: 000012-10/2023.	Ellenőrizte:  (jegyző)
Ügyintéző: Kádasné Radvai Katalin	Megtárgyalja: Képviselő-testület
Előterjesztő: Mata Imre polgármester	
A döntéshez egyszerű minősített <input checked="" type="checkbox"/> többség szükséges <input type="checkbox"/>	
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni <input checked="" type="checkbox"/>	
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni <input type="checkbox"/>	
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható <input type="checkbox"/>	
Melléklet a rendelettervezethez/határozati javaslatához:	<input type="checkbox"/> 1
Függelék a rendelettervezethez:	<input type="checkbox"/> -
Melléklet az előterjesztéshez:	<input type="checkbox"/> -
Az előterjesztés kapcsán érintett:	- önkormányzati képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti <input checked="" type="checkbox"/> rendkívüli <input type="checkbox"/> ülésére készült.	

JAVASLAT

**a Fulókércs Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2024.
évi belső ellenőrzési munkatervének jóváhagyásáról**

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. § (3) - (4) bekezdései szerint a jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A jegyző köteles gondoskodni – a belső kontrollrendszeren belül – a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével. A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében gondoskodni kell a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzéséről is.

A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 29. § (1) bekezdése minden költségvetési szerv részére kockázatelemzésen alapuló éves ellenőrzési terv készítését írja elő, melyet a belső ellenőrzési vezető készít el és a költségvetési szerv vezetője, illetve helyi önkormányzati költségvetési szervek esetében a képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-éig hagy jóvá.

Az éves ellenőrzési terv a vezetők véleményének, a kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembevételével, a Belső Ellenőrzési Kézikönyvvel összhangban került összeállításra.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a belsőellenőrzési terv jóváhagyására.

Fulókércs, 2023. december 4.




Kádasné Radvai Katalin
jegyző

Határozati Javaslat

a Fulókércs Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2024. évi belső ellenőrzési munkatervének jóváhagyásáról

Fulókércs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Fulókércs Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2024. évi belső ellenőrzési munkatervét megtárgyalta és azt jóváhagyja.

A jóváhagyott 2024. évi belső ellenőrzési munkaterv a határozat mellékletét képezi.

Felelős: **Mata Imre polgármester**

Határidő: **folyamatos, 2024. december 31.**

**FULÓKÉRCES KÖZSÉG ÖNKOMÁNYZATA ÉS
KÖLTSÉGVETÉSI SZERVEI 2024. ÉVI BELSŐ
ELLENŐRZÉSI MUNKATERVE**

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek (Áht.), valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzését szabályozó 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletnek (Bkr.) megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervezetek kötelesek belső ellenőrzési rendszert működtetni abból a célból, hogy a szervezet számára bizonyosságot nyújtsanak az általa kiépített és működtetett pénzügyi irányítási és kontroll rendszerek megfelelőségét illetően.

Az Encsi Többcélú Kistérségi Társulás (továbbiakban ETKT) belső ellenőrzési szolgáltatásait igénybevevő önkormányzatok 2024. évi éves belső ellenőrzési tervét a költségvetési szervek belső kontrollrendszerét és belső ellenőrzésének rendjét szabályozó 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet (Bkr.) 31. §-nak rendelkezései szerint, az államháztartásért felelős miniszter által közzétett szakmai módszertani útmutatót, valamint az ETKT önkormányzatainak 2020-2024. évekre szóló Stratégiai ellenőrzési tervében foglaltakat figyelembe véve állítottam össze. A terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon alapul. Az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 32. § (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

Az Encsi Többcélú Kistérségi Társuláshoz tartozó önkormányzatok 2024. évi Belső Ellenőrzési terve kockázatelemzésen alapul, melyet a belső ellenőrzés számára a Magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok 5300 számú irányelve alapján a Bkr. 29 § (1) bekezdése rendel el kötelezettséggként.

A kockázatelemzés módszertanát az Encsi Többcélú Kistérségi Társulás Belső Ellenőrzési Kézikönyvében rögzített kockázatelemzési modell szerint alkalmaztuk a működési és a gazdálkodási folyamatokban feltárt és azonosított kockázati tényezők rangsorának kialakításánál.

A kockázatelemzési tevékenységet a jegyző véleményének figyelembevételével, illetve az előző évek tapasztalataira építve végeztem.

Az ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása

Az ellenőrzési tervbe - figyelembe véve a rendelkezésre álló humán-, illetve anyagi (pénzügyi) erőforrásokat - a magasabb kockázati értékkel rendelkező tevékenységeket foglaltam be. A kockázati érték mértékének meghatározására a következő kockázatértékelési modellnek megfelelően került sor.

A kockázatelemzés célja megállapítani az egyes rendszerek kockázatának mértékét, feladata pedig meghatározni az ellenőrzések gyakoriságát. A magas kockázatu rendszereket gyakrabban kell ellenőrizni. Az ellenőrzések tekintetében magas prioritású rendszerek beazonosításához nemcsak a kockázatértékelést kell figyelembe venni, hanem más lehetséges tényezők hatását is értékelni kell (pl. a vezetőség keresési stb.). Az egyes rendszerek kockázatelemzését a kockázati tényezők, és azok súlya alapján kell elvégezni. Ebben a modellben 9 olyan tényező került meghatározásra, amely hatással van a rendszer működésére. Minden egyes tényezőre vonatkozóan értékelést kell végezni, és meg kell határozni az egyes kockázati tényezők rendszerekre gyakorolt hatását (súlyként kifejezve).

1. Belső kontrollok értékelése

- 1) Megfelelő és eredményes
- 2) Közepes, néhány hiányossággal, nem megfelelően megvalósított
- 3) Gyenge

Súly: 5

2. Változás/Átszervezés

- 1) Stabil rendszer, kis változások
- 2) Kis változások, de nem rendszeresek vagy jelentősek
- 3) A munkatársak személyét, a szabályozást és a folyamatokat érintő, jelentős változások

Súly: 4

3. A rendszer komplexitása

- 1) Nem komplex
- 2) Közepesen komplex
- 3) Nagyon komplex

Súly: 4

4. Kölcsönhatás más rendszerekkel

- 1) Alacsony mértékű, nem befolyásol más rendszereket
- 2) Közepes mértékű
- 3) Nagymértékű, a rendszer közvetlen kapcsolatban áll más, fontos rendszerekkel

Súly: 3

5. Bevétel/Költségszint

- 1) Alacsony
- 2) Közepes
- 3) Magas

Súly: 6

6. Előző ellenőrzés óta eltelt idő

- 1) 2 évnél kevesebb
- 2) 2-5 év
- 3) 5 évnél több

Súly: 3

7. Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően

- 1) Alacsony szintű
- 2) Közepes szintű
- 3) Magas szintű

Súly: 4

8. Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége

- 1) Kicsi
- 2) Közepes
- 3) Nagy

Súly: 4

9. Munkatársak tapasztalata és képzettsége

- 1) Nagyon tapasztalt és képzett
- 2) Közepesen tapasztalt és képzett
- 3) Kevés vagy semmilyen tapasztalat és képzettség hiánya

Súly: 3

Kockázati tényezők és alkalmazott súlyozás

Sz.	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme	Alkalmazott Súly	Ponttár
1.	Belső kontrollok értékelése	1-3	5	5-15
2.	Változás/átszervezés	1-3	4	4-12
3.	A rendszer komplexitása	1-3	4	4-12
4.	Kölcsönhatás más rendszerekkel	1-3	3	3-9
5.	Bevételszintek/költségszintek	1-3	6	6-18
6.	Legutóbbi ellenőrzés óta eltelt idő	1-3	3	3-9
7.	Vezetőség aggályai	1-3	4	4-12
8.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	1-3	4	4-12
9.	Munkatársak képzettsége és tapasztalata	1-3	3	3-9

MINIMÁLIS PONTSZÁM: 36

MAXIMÁLIS PONTSZÁM: 108

A belső ellenőröknek a tapasztalataik és szakmai megítélésük alapján értékelniük kell az egyes kockázati tényezők adott rendszerre gyakorolt hatását. Ezen folyamat során minden

rendszer kockázati tényezőjének mértékét – magas, közepes, alacsony – meg kell állapítani. Az egyes tevékenységek kockázati értékét a bekövetkezés valószínűsége és a kockázati tényezők hatása (súlya) alapján számítottam ki. Az egyes folyamatok által elért kockázati pontokat tartalmazzák a 3-5. számú melléletekben található táblázatok.

A kockázatelemzés során kialakult kockázati pontok alapján a folyamatokat az alábbiak szerint kategorizáltuk:

ponthatár	kockázati besorolás
36-60	alacsony prioritású rendszerek
61-83	közepes prioritású rendszerek
84-108	magas prioritású rendszerek

Ennek alapján a legmagasabb pontszámot elért terület az önkormányzat esetében:

- Az éves költségvetési beszámoló leltárral történő alátámasztása (91 pont)
- A gazdálkodás szabályszerűsége (89 pont)
- Önkormányzati vagyongazdálkodás (88 pont)
- Mezőgazdasági közmunkaprogram működése (86 pont)
- Európai Unió és hazai forrásból megvalósuló pályázatok lebonyolítása (85 pont)

A kockázatelemzés elkészült az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szervekre is. A költségvetési szervek belső ellenőrzése a rendelkezésre álló belső ellenőri kapacitásokkal összhangban 2021. évtől rotációs rendszerben valósul meg. Cél, hogy 3 évente valamennyi költségvetési szerv ellenőrzése megvalósuljon.

A Fülökérsi Étkeztetés (4. számú melléklet) esetében a kockázatelemzés nem tárt fel magas prioritású folyamatot, így 2024. évre nem került ellenőrzés betervezésre.

A kockázati szempontok és a 2024. évben rendelkezésre álló belső ellenőri kapacitás (2. számú melléklet) alapján a 2024. évi belső ellenőrzési feladatokat az 1. számú melléklet tartalmazza részletezve az ellenőrzés tárgyát, célját, az ellenőrizendő időszakot, a szükséges ellenőri kapacitást (az ellenőrzési napok számát), az ellenőrzés típusát, az azonosított kockázati tényezőket, a tervezett ütemezést, az ellenőrzött szervezet, szervezeti egység megnevezését.

A magasabb kockázati fokozatba sorolt folyamatok rendszeres és következetes ellenőrzése hozzájárul a kockázatkezelés jogszabályban előírt hatékony és eredményes végrehajtásához.

A tervezett ellenőrzések tárgyát és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló kapacitást figyelembe véve a 2024-es évben valamennyi szervnél szabályszerűségi ellenőrzés lefolytatására fog sor kerülni.

Ellenőrizendő költségvetési szervek:

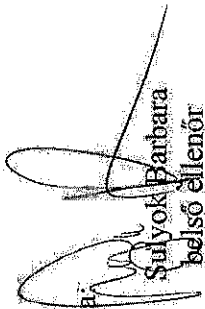
1. Fulókercs Község Önkormányzata
2. Fulókercsi Étkeztetés

BELSO ELLENORZESI MUNKATERV 2024. EVRE

Ellenőrzött szerv	Ellenőrzés tárgya	Azonosított kockázati tényezők	Ellenőrzés célja	Ellenőri kapacitás (munka nap)	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Ellenőrizendő időszak
Fülökeres Község Önkormányzata	Az éves költségvetési beszámoló lelkárral történő átátamasztása	- a leltározási folyamat dokumentálásának hiányosságai - a leltározás nem az előírt gyakorisággal és nem a megjelölt módszerrel történhet - a belső kontroll hiánya - az analitikus nyilvántartások vezetésének hiányosságai	Annak megállapítása, hogy az önkormányzat éves költségvetési beszámolójában szereplő adatok leltárral történő átátamasztása megvalósult-e, valamint, hogy a leltározást a jogszabályban és a belső szabályzatokban előírt módon hajtották-e végre.	4	Szabályszerű ségi ellenőrzés	2024. IV. negyedév	2023. év

Kelt: 2023. november 20.

Összeállította:


Sulyoki Barbara
belső ellenőr

MUNKAI DŐ MÉRLEG

2024. év

Megnevezés	Átlagos munkanapok száma / fő	Létszám (fő)*	Ellenőri napok száma összesen (Átlagos munkanapok száma × Létszám)
Bruttó munkaidő	5	1	5
Kieső munkaidő	0	1	0
Fizetett ünnepek	0	1	0
Fizetett szabadság	0	1	0
Átlagos betegszabadság	0	1	0
Nettó munkaidő	5	1	5
Tervezett ellenőrzések végrehajtása (80%)		1	4
Belső szakértői (tanácsadói) tevékenység (5%)		1	0,5
Egyéb tevékenység kapacitásigénye (kockázatelemzés, tervezés, éves jelentés, teljesítményértékelés, önértékelés, vezetői megbeszélések, bizottsági munkában való részvétel, stb. (10%))		1	0,5
Képzés (kötelező továbbképzés 0%)		1	0
Soron kívüli ellenőrzés (5%)		1	0
Összes tevékenység kapacitásigénye		1	5
Az éves ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges:			5
Tartalékidő			0
Külső szakértők igénybevétele			0

Fülökérs Község Önkormányzata – Folyamatok kockázatainak értékelése 2024

3. számú melléklet


	Belső kontrollok	Változás/ átszervezés	A rendszer komplexitása	Köfésőhatás más rendszerrel	Bevétel/ költségcsökkentés	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	Pénzügyi szabálytalan- ságok valószínűsége	Munkatársak tapasztalata és végzettsége	Kockázati pont
	5	4	4	3	6	3	4	4	3	
Kockázati tényező terjedelme (1-3)										
Alkalmazotti súly										
Tevékenység										
Költségvetés tervezése	1	2	3	3	2	3	2	1	2	73
Gazdálkodási szabályszerűség	2	2	3	3	3	2	2	3	2	89
Operatív gazdálkodási folyamatok végrehajtása	2	2	2	2	2	3	2	3	2	79
Éves költségvetési beszámoló lefektetése, jóváhagyása	3	2	2	2	2	3	3	2	2	91
Belső kontroll rendszer működése	2	2	2	3	2	3	1	2	1	71
Helyi adók kivétel és beszedése	1	2	2	1	3	2	1	2	1	63
Állami támogatások igénylése és elszámolása	1	2	3	3	3	3	2	2	2	83
Humán erőforrás gazdálkodás és munkügyi dokumentumok kezelése	1	2	2	2	2	3	1	2	1	63
Közbeszerzések lefolytatása	2	2	3	2	2	3	2	3	2	83
Pénzkezelés szabályszerűsége	2	1	2	2	2	1	2	3	2	69
Önkormányzat ügyintézői feladatok	2	2	2	2	2	3	2	3	2	88
Működés szabályszerűsége	2	2	3	3	3	3	2	3	2	86
Célpénzeservek támogatásának elszámolása	1	1	1	1	2	3	2	2	2	55
A gépjárművek használatának szabályozottsága és az üzemanyag elszámolása	2	2	1	1	2	3	2	2	2	68
Település fenntartási, beruházási feladatok	2	2	2	2	3	2	2	3	2	82
Bürokratikus és bizalmi pályázatok lebonyolítása	2	2	3	2	3	3	2	2	2	85
Irattartás, irattár	1	1	1	1	1	1	1	1	1	45
Az önkormányzat által nyújtott szociális támogatások rendszer- irattartás, irattár	2	1	2	1	2	1	2	2	2	55

4. számú melléklet - Fülökérsi Elkeztetés - Folyamatok kockázatainak értékelése 2024

4. számú melléklet

	Belső kontrollok	Változás/ átszervezés	A rendszer komplexitása	Kölcsönhatás más rendszerrel	Bevétel/ költségszint	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	Vezetőség aggályait a rendszer működését illetően	Pénzügyi szabályzatok valószínűsége	Munkatársak tapasztalata és végzettsége	Kockázati pont
	5	4	4	3	6	3	4	4	3	
Kockázati tényező terjedelme (1-3)										
Alkalmazotti súly										
Tevékenység										
Költségvetési tervezés	2	1	3	3	3	3	1	1	2	76
Gazdálkodás szabályozás	2	1	2	3	3	3	1	3	2	80
Operatív gazdálkodási eljárások gyakorlatossága	2	1	2	2	2	1	2	2	2	65
Előző évi beszámoló leltárakkal történő átalakítása	3	1	1	1	1	1	2	2	2	63
Belső kontroll rendszer működése	2	1	2	3	2	3	1	2	2	70
Alkalmazotti tevékenység ellenőrzése és elszámolása	2	1	3	3	3	3	1	1	2	76
Humán erőforrás gazdálkodás és személyügyi dokumentumok kezelése	2	1	2	2	2	3	1	2	1	64
Pénzkezelés szabályozás	3	1	1	3	3	1	2	3	2	79
Európai uniós és hazai pályázatok lebonyolítása	2	1	3	1	2	3	2	2	2	72

**FULÓKÉRC S KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

Ügyiratszám: 000012-10/2023.	Ellenőrizte:  (jegyző)
Ügyintéző: Kádasné Radvai Katalin	Megtárgyalja: Képviselő-testület
Előterjesztő: Kádasné Radvai Katalin jegyző	Előzetesen tárgyalja: -----
A döntéshez egyszerű minősített <input checked="" type="checkbox"/> többség szükséges <input type="checkbox"/>	
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni <input checked="" type="checkbox"/>	
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni <input type="checkbox"/>	
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható <input type="checkbox"/>	
Melléklet a rendelettervezethez/határozati javaslatához: <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Függelék a rendelettervezethez: <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Melléklet az előterjesztéshez: <input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
Az előterjesztés kapcsán érintett:	- önkormányzati képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti <input checked="" type="checkbox"/> rendkívüli <input type="checkbox"/> ülésére készült.	

JAVASLAT

**Fulókércs Község Önkormányzata és költségvetési szervei
Stratégiai ellenőrzési terve hatályának meghosszabbításáról**

Határozati Javaslat
Fulókércs Község Önkormányzata és költségvetési szervei
Stratégiai ellenőrzési terve hatályának meghosszabbításáról

Fulókércs Község Önkormányzata Képviselő-testülete az 59/2019.(XII.13.) határozatával elfogadott 2020-2023 évekre vonatkozó Fulókércs Község Önkormányzata és költségvetési szervei Stratégiai ellenőrzési terve hatályát további egy évvel meghosszabbítja

Felelős: **Kádasné Radvai Katalin jegyző**
Határidő: **azonnal**

Barbaranna Kereskedelmi és Szolgáltató Bt.

3529 Miskolc

Aulich Lajos u. 13/B. A ép. I/4.

Tárgy: 2024. évi belső ellenőrzési terv

Mata Imre

Polgármester Úr részére

Fulókércs

Tisztelt Polgármester Úr!

Mellékelten küldöm Önnek Fulókércs Község Önkormányzata és költségvetési szervei 2024. évi belső ellenőrzési tervét. A terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritásokon és a rendelkezésre álló erőforrásokon alapul. Az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 32. § (4) bekezdése szerint a Képviselő-testületek a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyják jóvá.

Emellett szeretném tájékoztatni, hogy a Bkr. 30. §-a szerinti Stratégiai ellenőrzési tervet a legutóbbi alkalommal azt a 2020-2023. évek közötti időszakra fogadta el a képviselő-testület. Ennek megfelelően az idén aktuálissá válna az új, négy éves időszakra vonatkozó Stratégiai ellenőrzési terv elkészítése és elfogadása. Ugyanakkor a Stratégiai ellenőrzési terv kapcsán időközben jogszabályi változás történt, amely szerint ezentúl nem négy évente, hanem öt évente kell azt elfogadni, ráadásul a gazdasági programhoz hasonlóan ezentúl ez is az önkormányzati ciklushoz igazodik, így a képviselőtestület alakuló ülését követő 5 hónapon belül kell majd jóváhagyni. Mivel ez egy év múlva lesz esedékes, ezért arra kérem a tisztelt képviselő testületet, hogy a már elfogadott, 2020-2023. évekre vonatkozó Stratégiai terv hatályának 1 évvel való meghosszabbítását legyen szíves jóváhagyni. A Stratégiai terv a költségvetési szervek hosszútávú stratégiai céljaira koncentrált, így azt egy évre vonatkozóan értelmetlen volna elkészíteni.

Kérem, hogy a belső ellenőrzési terv elfogadásáról szóló határozat kivonatát a sulyokbarbi@gmail.com email címre legyenek kedvesek megküldeni.


Köszönettel:



Sulyok Barbara
belső ellenőr

Miskolc, 2023. november 21.

FULÓKÉRC S KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE

Szám: 000012-10/2023.	Ellenőrizte:  (jegyző)
Ügyintéző: Könczöl Józsefné ügyintéző	Megtárgyalja: Képviselő-testület
Előterjesztő: Mata Imre polgármester	Előzetesen tárgyalja: ---
A döntéshez egyszerű minősített <input checked="" type="checkbox"/> többség szükséges <input type="checkbox"/>	
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni <input checked="" type="checkbox"/>	
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni <input type="checkbox"/>	
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható <input type="checkbox"/>	
Melléklet a rendelettervezethez/határozati javaslatához: <input type="checkbox"/>	
Függelék a rendelettervezethez: <input type="checkbox"/>	
Melléklet az előterjesztéshez: <input type="checkbox"/>	
Az előterjesztés kapcsán érintett:	- önkormányzati képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti <input checked="" type="checkbox"/> rendkívüli <input type="checkbox"/> ülésére készült.	

JAVASLAT

A 2024. évi Startmunka Programról

Tisztelt Képviselő-testület!

2024. január 5. napjáig van lehetőség a járási startmunka mintaprogram kérelmének benyújtására az Önkormányzatoknak.

A mezőgazdasági programot 2024. március 1. napjától 2025. február 28. napjáig terjedő időszakban 20 fővel tervezzük.

A Mezőgazdasági program keretén belül tovább folyik a juh- és a sertés tenyésztés, valamint a tyúkok tartása.

A növénytermesztésen belül kukoricát, búzát és konyhakerti növényeket ültetnénk.

A programok megvalósításra 5 %-os önerőt szükséges biztosítani a 2024. évi költségvetés terhére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testület a javaslat megtárgyalására és a határozati javaslat elfogadására.

Fulókércs, 2023. december 4.




Mata Endréné
alpolgármester

Határozati Javaslat

A 2024. évi Startmunka Programról


Fulókércs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete

1. A 2024. évi járási startmunka mintaprogram kérelmének benyújtását támogatja az alábbi programelemekre:
 - mezőgazdasági program 2023. március 1. napjától 2024. február 28. napjáig terjedő időszakban, 20 fővel.
2. Kötelezettséget vállal arra, hogy a programok megvalósításához szükséges 5 % mértékű önerőt a költségvetéséből biztosítja.
3. Felhatalmazza a polgármestert, hogy program megvalósulásával kapcsolatban eljárjon, a megvalósításhoz szükséges szerződéseket megkösse, a hatósági szerződéseket aláírja.

Felelős: Mata Imre polgármester

Határidő: értelemszerűen

**FULÓKÉRC S KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐ-TESTÜLETE**

Ügyiratszám: : 000012-9/2023.	Ellenőrizte:  (jegyző)
Ügyintéző: Kádasné Radvai Katalin	Pénzügyileg látta:
Előterjesztő: Mata Imre polgármester	Megtárgyalja: Képviselő-testület
A döntéshez egyszerű minősített <input type="checkbox"/> többség szükséges <input checked="" type="checkbox"/>	
Az előterjesztést nyílt ülésen kell tárgyalni <input checked="" type="checkbox"/>	
Az előterjesztést zárt ülésen kell tárgyalni <input type="checkbox"/>	
Az előterjesztés zárt ülésen tárgyalható <input type="checkbox"/>	
Melléklet a rendelettervezethez/határozati javaslatához: <input type="checkbox"/>	
Függelék a rendelettervezethez: <input type="checkbox"/>	
Melléklet az előterjesztéshez: <input type="checkbox"/>	
Az előterjesztés kapcsán érintett:	- önkormányzati képviselő
Az előterjesztés a Képviselő-testület munkaterv szerinti <input type="checkbox"/> rendkívüli <input checked="" type="checkbox"/> ülésére készült.	

TERVEZET

**FULÓKÉRC S KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
...../2023. (III.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
A SZOCIÁLIS ELLÁTÁSOKRÓL ÉS A SZOCIÁLIS SZOLGÁLTATÁSOKRÓL
SZÓLÓ 2/2021. (III. 8.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELET MÓDOSÍTÁSÁRÓL**

Fulókércs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 1. § (2) bekezdésében, 10. § (1) bekezdésében, 25. § (3) bekezdés b) pontjában 26. §-ban, 32. § (1) bekezdés b) pontjában és a (3) bekezdésében, a 45. § (1), (3) bekezdéseiben, a 92. § (1) bekezdés a) pontjában, a 132. § (4) bekezdés d) és g) pontjaiban, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 29. § (1)-(2) bekezdésében, a 131. § (1) bekezdésében, 151. § (2f) bekezdésében, 151. § (4a) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8. és 8a. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva,

és a Fulókércs Község Önkormányzata Képviselő-testületének a szociális ellátásokról és a szociális szolgáltatásokról szóló 2/2021. (III. 8.) önkormányzati rendelet 10. §-a tekintetében az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8a. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Méra Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2/2021. (III. 8.) önkormányzati rendelet (a továbbiakban: rendelet) bevezetője helyébe a következő rendelkezés lép:

„Fulókércs Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény 1. § (2) bekezdésében, 10. § (1) bekezdésében, 25. § (3) bekezdés b) pontjában 26. §-ban, 32. § (1) bekezdés b) pontjában és a (3) bekezdésében, a 45. § (1), (3) bekezdéseiben, a 92. § (1) bekezdés a) pontjában, a 132. § (4) bekezdés d) és g) pontjaiban, valamint a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény 29. § (1)-(2) bekezdésében, a 131. § (1) bekezdésében, 151. § (2f) bekezdésében, 151. § (4a) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8. és 8a. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva,
és a Fulókércs Község Önkormányzata Képviselő-testületének a szociális ellátásokról és a szociális szolgáltatásokról szóló 2/2021. (III. 8.) önkormányzati rendelet 9. §-a, 12-13. §-ai tekintetében az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 8a. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:”

2. §

Rendelet 10. §-a 11. §-ra, a 11 §-a 12. §-ra, a 12. §-a 13. §-ra, a 13. §-a 14. §-ra, a 14. §-a 15. §-ra, a 15. §-a 16. §-ra, a 16. §-a 17. §-ra, a 17. §-a 18. §-ra, a 18. §-a 19. §-ra, a 19. §-a 20. §-ra, a 20. §-a 21. §-ra, a 21. §-a 22. §-ra, a 22. §-a 23. §-ra, a 23. §-a 24. §-ra, a 24. §-a 25. §-ra, a 25. §-a 26. §-ra változik.

3. §

A Rendelet a következő 10. §-al egészül ki.

10. § (1) A Polgármester téli rezsi támogatás nyújt a Fulókércs településen lévő lakott ingatlanok tulajdonosai vagy azok családtagjai, vagy bérlői részére.
- (2) A támogatásra az jogosult, aki az ingatlanban bejelentett lakóhellyel vagy tartózkodási rendelkezik és életvitelszerűen ott lakik.
- (3) A támogatás az ingatlanban lakó családonként nyújtható.
- (3) A támogatás összege: 10 000,-Ft/lakóingatlan/család.
- (4) Az eljárás hivatalból indul a Mérai Közös Önkormányzati Hivatal nyilvántartásának figyelembevételével.
- (5) A támogatás megállapítása során jövedelemvizsgálat nem történik.”

4. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és azt azt követő napon hatályát veszti.

KÁDASNÉ RADVAI KATALIN S. K.
jegyző

MATA IMRE S. K.
polgármester

INDOKOLÁS

Általános indokolás:

Fulókércs Község Önkormányzata Képviselő-testülete megalkotta a szociális ellátásokról és a szociális szolgáltatásokról szóló 2/2021. (III. 8.) rendeletet (a továbbiakban: Szt.). A rendeletben szabályozta a rendkívüli települési támogatás formáit, azonban a rezsiköltségek megemelkedése miatt a családok téli rezsiköltségek csökkentésének támogatására is szükség lenne. Fűteni, világítani minden családban jövedelmi helyzettől függetlenül mindenütt kell, így a támogatás nyújtása során nem kíván a Képviselő-testület vizsgálni a jövedelmet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a rendelettervezetet megvitatni és elfogadni szíveskedjen.

Részletes indokolás:

Az 1. §-hoz:

A rendelet bevezető részének változását tartalmazza.

A 2. §-hoz:

Az új támogatási forma bevezetésével változnak a rendelet paragrafusai. Azt szabályozza.

A 3. §-hoz:

Az új támogatási forma részletszabályait tartalmazza.

A 4. §-hoz:

A hatálybaléptető rendelkezést tartalmazza.

Fulókércs, 2023. november 8.




Mata Imre
polgármester

Hatásvizsgálati lap

**Méra Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2023. (.....) önkormányzati rendelete
a szociális ellátásokról és a szociális szolgáltatásokról
szóló 2/2021. (III. 8.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Tájékoztatás a jegyző előzetes hatásvizsgálatának eredményéről

I. Várható társadalmi hatások

Az önkormányzat a téli rezszi csökkentés bevezetésével segítséget nyújt a családok számára a téli tüzelő megvásárlásához.

II. Várható gazdasági, költségvetési hatások

A rendelet módosítás költségvetési terhet ró az önkormányzatra, melyet biztosítani kell a lakosok számára.

III. Várható környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

IV. Várható egészségi következmények

A rendeletmódosítás közvetlen egészségi következményekkel nem jár, viszont a téli tüzelő árának biztosításával jobban tudják a családok a meleget biztosítani.

V. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletmódosítás adminisztrációs többletterhet nem jelent.

VI. A rendelet megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A rendeletalkotás célja a téli rezszi megfizetésében nyújtott támogatás. A támogatás hiányában vannak olyan családok, akik nem tudnák biztosítani a tüzelőt.

VII. A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A rendelet végrehajtásához a Mérai Közös Önkormányzati Hivatal megfelelő személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételekkel rendelkezik.

VIII. A rendeletben foglalt adatok kezelése a Mérai Közös Önkormányzati Hivatal Információbiztonsági Szabályzatában foglaltak betartásán túl külön adminisztrációs terhet nem jelent.

A rendelet-tervezet vonatkozásában a Jat. 20. § (1) bekezdése szerinti Európai Unió intézményeivel és tagállamaival egyeztetési kötelezettség nem áll fenn, nem tartozik az előzetes bejelentési kötelezettség alá tartozó jogszabály-tervezetek közé.

Méra, 2023. november 8.




Mata Imre
polgármester