

Előterjesztés
Csölyospálos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete
2020. július 6-i nyílt ülésére

Tárgy: Beszámoló a veszélyhelyzet alatt történt intézkedésekről

Tisztelt Képviselő-testület!

Tisztelt Képviselők!

Mint az mindenki előtt ismeretes Magyarország Kormánya 2020. március 11. napján veszélyhelyzetet hirdetett a koronavírus okozta humánjárvány miatt.

A katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése, valamint a Belügyminisztérium és a Miniszterelnökség 2020. március 27. napján kelt állásfoglalása alapján ezen dátumot követően a Képviselő-testület feladat- és hatáskörét a polgármester gyakorolja, a képviselő-testületeknek ezen időszak alatt döntési jogköre nem volt.

Kat.tv. 46. § (4) bekezdés:

„(4) Veszélyhelyzetben a települési önkormányzat képviselő-testületének, a fővárosi, megyei közgyűlésnek feladat- és hatáskörét a polgármester, illetve a főpolgármester, a megyei közgyűlés elnöke gyakorolja. Ennek keretében nem foglalhat állást önkormányzati intézmény átszervezéséről, megszüntetéséről, ellátási, szolgáltatási körzeteiről, ha a szolgáltatás a települést is érinti.”

A Belügyminisztérium és a Miniszterelnökség közös állásfoglalásának idevonatkozó része:

„4. Mi az eljárás abban az esetben, ha veszélyhelyzet kihirdetése után mégis ülésezett a képviselő-testület, bizottság és döntéseket hozott?

Álláspontunk szerint ezen esetekben nem indokolt automatikusan e döntéseket hatályon kívül helyezni, hanem érvényességükhöz a polgármester megerősítő döntése szükséges.”

Ezen időszak alatt Testületünk, 2020. március 23-án ülésezett, mely ülésen született döntést — ugyanezen állásfoglalás alapján — meg kellett erősíteni polgármesteri döntés keretében.”

Megerősítő polgármesteri határozat:

1/2020.(IV. 6.) Polgármesteri határozat

Tárgy: A településrendezési eszközök 7/2020.(I.20.) Kt. sz. határozattal kezdeményezett módosítása egyeztetését lezáró 26/2020.(III.23.) Kt.sz.határozat megerősítése

A veszélyhelyzet ideje alatt az előterjesztés mellékletében szereplő alábbi határozatok elfogadására került sor:

2/2020.(IV. 6.) Polgármesteri határozat

Tárgy: Önkormányzati rendezvényekről szóló döntés

3/2020.(IV. 6.) Polgármesteri határozat

Tárgy: Gazdasági Program elfogadása

4/2020.(IV. 6.) Polgármesteri határozat

Tárgy: Kiskunhalasi Katasztrófavédelmi kirendeltség 2019. évi munkájáról készült beszámoló

5/2020.(IV. 22.) Polgármesteri határozat

Tárgy: „Pedagógusok a kistelepülésekért” díj javaslat

6/2020.(IV.22.) Polgármesteri határozat

Tárgy: „Bács-Kiskun Megye Kultúrájáért” díj javaslat

7/2020.(IV.22.) Polgármesteri határozat

Tárgy: „Bács-Kiskun Megye Ifjúságának Neveléséért” díj javaslat

8/2020.(IV.22.) Polgármesteri határozat

Tárgy: „Bács-Kiskun Megye Lakosságának Védelméért” díj javaslat

9/2020.(IV.22.) Polgármesteri határozat

Tárgy: „Bács-Kiskun Megye Közigazgatásáért” díj javaslat

10/2020.(IV.29.) Polgármesteri határozat

Tárgy: Településszerkezeti terv módosítása

11/2020.(IV.29.) Polgármesteri határozat

Tárgy: VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 kódszámú pályázattól való elállás

12/2020.(V.7.) Polgármesteri határozat

Tárgy: Temető út felújításra pályázat benyújtása

13/2020.(V. 21.) Polgármesteri határozat

Tárgy: 2019. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok értékeléséről készült beszámoló

Polgármesteri rendeletalkotásra is sor került:

Csolyospálos Község Polgármesterének 7/2020. (IV.29.) önkormányzati rendelete a helyi építési szabályokról szóló 13/2000.(IX.13.) önkormányzati rendelet módosításáról

A Belügyminisztérium és a Miniszterelnökség állásfoglalása alapján a meghozott döntések felülvizsgálhatóak bármikor, a polgármesteri rendelet esetében pedig szükségszerű (idevonatkozó kifejezett jogszabályi rendelkezés erre vonatkozóan nincs).

„5. A veszélyhelyzet megszűntetése után mi a teendő azon döntésekkel, amelyeket a polgármester a katasztrófavédelmi törvény 46. § (4) bekezdése alapján a képviselő-testület hatáskörében eljárva hozott meg?

Álláspontunk szerint a helyi önkormányzatokról szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) általános szabályai szerint a képviselő-testület, a polgármester, a bizottság által átruházott hatáskörben hozott döntéseket lényegében korlátozás nélkül bármikor felülvizsgálhatja, megváltoztathatja. Ez a jog természetesen a veszélyhelyzet megszűnését követően is rendelkezésre áll. A képviselő-testület döntheti el, hogy mely polgármesteri döntéseket helyez hatályon kívül, illetve melyeket hagy meg változatlanul. Természetesen a rendeletek módosítása esetén indokolt, hogy ezekről a képviselő-testület feltétlenül döntsön (az általános jogelvek tiszteletben tartásával)

abban az esetben is, ha a polgármester döntését változatlan formában be kívánja nyújtani. Jelezni kívánom, hogy a képviselő-testület felülvizsgálati jogkörének visszamenőleges hatálya nincs.”

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, az előterjesztést megtárgyalni, és a határozati javaslatokat elfogadni szíveskedjen!

Csölyospálos 2020. július 2.

ut! Júli 2
Ábrahám-Furus János
polgármester



.../2020. (.....) Kt. határozat

Tárgy: Veszélyhelyzet alatt hozott döntések megerősítése

HATÁROZATI JAVASLAT

Csölyospálos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete megtárgyalta a „*Beszámoló a veszélyhelyzet alatt történt intézkedésekről*” szóló előterjesztést és következő határozatot hozta.

A Képviselő-testület Ábrahám-Furus János polgármester veszélyhelyzet alatt tett intézkedéseiről szóló beszámolót elfogadja.

A Képviselő-testület felülvizsgálta és tudomásul veszi a polgármester által a 40/2020. (III.11.) Korm. rendelettel kihirdetett veszélyhelyzet időtartama alatt a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdésében biztosított hatáskörben meghozott polgármesteri határozatokat.

A Képviselő-testület felülvizsgálta és egyetért Csölyospálos Község Polgármesterének a helyi építési szabályokról szóló 13/2000.(IX.13.) önkormányzati rendelet módosításáról szóló 7/2020. (IV.29.) önkormányzati rendeletében foglaltakkal.

Melléklet a „ Beszámoló a veszélyhelyzet alatt történt intézkedésekről „szóló előterjesztéshez

1/2020.(IV. 6.) Polgármesteri határozat

Tárgy: A településrendezési eszközök 7/2020.(I.20.) Kt. sz. határozattal kezdeményezett módosítása egyeztetését lezáró 26/2020.(III.23.) Kt.sz.határozat megerősítése

Határozat

Csólyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva –Csólyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva úgy határoztam, hogy a településrendezési eszközök 7/2020.(I.20.) Kt. sz. határozattal kezdeményezett módosítása egyeztetését lezáró 26/2020.(III.23.) Kt.sz.határozatot megerősítem. A megerősített határozat szövege:

„26/2020.(III.23.)Kt.sz.határozat

Tárgy: *Településrendezési eszközök 7/2020.(I.20.) Kt. sz. határozattal kezdeményezett módosítása egyeztetését lezáró döntéshozatal*

Határozat

Csólyospálos Önkormányzatának Képviselő-testülete a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet (továbbiakban: Eljr.) 39.§ (2) bekezdés szerint a településrendezési eszközök 7/2020.(I.20.) Kt. sz. határozattal kezdeményezett módosítása egyeztetésének ismeretében a következő döntést hozta:

- 1.) A beérkezett véleményeket az előterjesztettek szerint elfogadja.*
- 2.) Felkéri polgármestert jelen határozat közzétételére majd az Eljr.40.§ szerinti záró szakmai véleményeztetésre és azt követően a településrendezési eszközök módosításának előterjesztésére.”*

2/2020.(IV. 6.) Polgármesteri határozat

Tárgy: Önkormányzati rendezvényekről szóló döntés

Határozat

Csólyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva – Csólyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva úgy határoztam, hogy 2020. augusztus 31-ig törlésre kerülnek a jelentős anyagi terhet jelentő önkormányzati rendezvények.

3/2020.(IV. 6.) Polgármesteri határozat

Tárgy: Gazdasági Program elfogadása

Határozat

Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva – Csolyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva az önkormányzat - e határozat mellékletét képező - Gazdasági Programját jóváhagyom.

4/2020.(IV. 6.) Polgármesteri határozat

Tárgy: Kiskunhalasi Katasztrófavédelmi kirendeltség 2019. évi munkájáról készült beszámoló

Határozat

Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva – Csolyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva úgy határoztam, hogy Kiskunhalasi Katasztrófavédelmi kirendeltség 2016. évi munkájáról készült beszámolót jóváhagyom.

5/2020.(IV. 22.) Polgármesteri határozat

Tárgy: „Pedagógusok a kistelepülésekért” díj javaslat

Határozat

Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva –Csolyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva úgy határoztam, hogy a „Pedagógusok a kistelepülésekért” díjra 2020. évben Halácsi Tivadarnét jelölöm.

6/2020.(IV.22.) Polgármesteri határozat

Tárgy: „Bács-Kiskun Megye Kultúrájáért” díj javaslat

Határozat

Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva –Csolyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva úgy határoztam, hogy a „Bács-Kiskun Megye Kultúrájáért” díjra 2020. évben a Csolyospálosi Tamburás Együttest jelölöm.

7/2020.(IV.22.) Polgármesteri határozat

Tárgy: „Bács-Kiskun Megye Ifjúságának Neveléséért” díj javaslat

Határozat

Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva –Csolyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva úgy határoztam, hogy a „Bács-Kiskun Megye Ifjúságának Neveléséért” díjra 2020. évben Varga Lászlóné vezető óvónőt jelölöm.

8/2020.(IV.22.) Polgármesteri határozat

Tárgy: „Bács-Kiskun Megye Lakosságának Védelméért” díj javaslat

Határozat

Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva –Csolyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva úgy határoztam, hogy a „Bács-Kiskun Megye Lakosságának Védelméért” díjra 2020. évben Kapás Ferenc önkéntes tűzoltó parancsnokot jelölöm.

9/2020.(IV.22.) Polgármesteri határozat

Tárgy: „Bács-Kiskun Megye Közigazgatásáért” díj javaslat

Határozat

Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva –Csolyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva úgy határoztam, hogy a „Bács-Kiskun Megye Közigazgatásáért” díjra 2020. évben dr. Szöginé dr. Lajkó Erika jegyzőt jelölöm.

10/2020.(IV.29.) Polgármesteri határozat

Tárgy: Településszerkezeti terv módosítása

Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének az Épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997.évi LXXVIII. törvény 6.§ (1) alapján biztosított hatásköre alapján – Csolyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva úgy határoztam Csolyospálos településszerkezeti tervét az alábbiak szerint módosítom:

- 1.) Településfejlesztési döntésből következően mezőgazdasági terület rovására a kereskedelmi szolgáltató területet kiterjesztem a 0113/172 hrsz „f” alrészletének 1. melléklet szerinti részére.
- 2.) Településfejlesztési döntésből következően lakóterület helyén általános gazdasági területet és településközponti vegyes területet jelölök ki a 2. melléklet szerint.
- 3.) Biológiai aktivitásérték változatlanlansága érdekében és a területrendezési törvényi előírásból következően erdőt jelöl ki a 011/81-82 hrsz-ú telkeken és egyúttal hektárban számolva 31,41 biológiai aktivitásérték többletet rögzít.

11/2020.(IV.29.) Polgármesteri határozat

Tárgy: VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 kódszámú pályázattól való elállás

Határozat

Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva –Csolyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva úgy határoztam, hogy az építőipari áremelkedések, valamint a koronavírussal kapcsolatos költségvetési elvonások miatt az önkormányzat a Vidékfejlesztési Program keretében meghirdetett Külterületi helyi közutak fejlesztése, önkormányzati utak kezeléséhez, állapotjavításához, karbantartásához szükséges erő- és munkagépek beszerzése című, VP6-7.2.1-7.4.1.2-16 kódszámú projekt megvalósításától eláll, azt nem kívánja megvalósítani.

12/2020.(V.7.) Polgármesteri határozat

Tárgy: Temető út felújításra pályázat benyújtása

Határozat

Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva –Csolyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben eljárva úgy határoztam, hogy Csolyospálos Község Önkormányzata pályázatot nyújt be a Magyar Falu Program keretében a temető út (070 hrsz. és 0136/95 hrsz.) felújítására.

A fejlesztés összes költsége: 31 748 680 Ft. Az önkormányzat pályázati úton a Magyar Falu Program MFP-ÖTU/2020. támogatásából 28 000 000 Ft-ot igényel. A fennmaradó 3 748 680 Ft-ot saját erőként biztosítja a 2020. évi költségvetési tartalék terhére.

13/2020. (V. 21.) Polgármesteri határozat

Tárgy: 2019. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok értékeléséről készült beszámoló

Határozat

Csolyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva Csolyospálos Község Polgármestereként, Magyarország Kormánya 40/2020.(III.11.) számú Kormányrendeletével kihirdetett vészhelyzetre tekintettel, a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó egyes törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVIII. törvény 46. § (4) bekezdése által biztosított jogkörömben a 2019. évi gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok értékeléséről készült beszámolót elfogadom.

**Csólóspálos Község Polgármesterének
7/2020. (IV.29.) önkormányzati rendelete
a helyi építési szabályokról szóló 13/2000.(IX.13.) önkormányzati rendelet módosításáról**

Csólóspálos Község Polgármestere a katasztrófavédelemről és a hozzá kapcsolódó törvények módosításáról szóló 2011. évi CXXVII. törvény 46. § (4) bekezdése alapján Csólóspálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének hatáskörében eljárva az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. Törvény 62.§ (6) bekezdés 6. pontja valamint, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 1. pontjában és az épített környezet alakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. törvény 13. §. (1) bekezdésében meghatározott feladatkörében a településfejlesztési koncepcióról, az integrált településfejlesztési stratégiáról és a településrendezési eszközökről, valamint egyes településrendezési sajátos jogintézményekről szóló 314/2012. (XI. 8.) Korm. rendelet 41.§ szerinti egyszerűsített eljárás – az 5. §. valamint a 7. §. (1), (3) bekezdése tekintetében a 42. §. szerinti tárgyalásos eljárás - szerinti egyeztetés szereplői véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1.§

A helyi építési szabályokról szóló 13/2000. (IX.13.) rendelet (továbbiakban: R) 6.§(1) bekezdése a következő 3.3. alponttal egészül ki:
„3.3. Általános gazdasági terület”

2.§

(1) A R 11.§ (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A településközponti vegyes terület a szorosan vett községközponti beépítés területe.

Elhelyezhető:

- a) szolgálati lakás
- b) igazgatási épület
- c) kereskedelmi, szolgáltató, művelődési vendéglátó, szálláshely szolgáltató épület
- d) egyházi, oktatási, egészségügyi, szociális épület
- e) sportépítmény
- f) kivételesen nem zavaró hatású egyéb gazdasági építmény
- g) legfeljebb 2 lakásos lakóépület kizárólag a TV-2* építési övezetben”

(2) A R 11.§ (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A településközponti vegyes terület az alábbi építési övezetekre tagolódik:

- a) TV-1 jelű intézményi építési övezet
- b) TV-2 jelű ellátási építési övezet
- c) TV-2* jelű építési övezet”

(3) a) A R 11.§ (4) bekezdés ba) és bb) alpontjai helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„ ba) kialakítható telek területe: min 900m²

bb) beépítés módja: oldalhatáron álló, az utcaszakaszon kialakult beépítési vonal által meghatározott előkerttel”

b) A R 11.§ (4) bekezdés a következő c) ponttal egészül ki:

„c) TV-2* építési övezet előírásai az (1) és (4) b) pontban foglaltakkal megegyeznek.

3.§

A R 12.§ (2) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

- „(2) A gazdasági terület:
1. kereskedelmi, szolgáltató terület
 2. ipari terület
 3. általános gazdasági terület”

4.§

A R Általános gazdasági terület című következő 14/A.§-sal egészül ki:

- „14/A.§ (1) A G jelű általános gazdasági területen
- a) Környezetre jelentős hatást nem gyakorló ipari és gazdasági tevékenységi célú, továbbá kereskedelmi, szolgáltató és raktár rendeltetésű építmények elhelyezhetők.
 - b) Nem helyezhető el lakóépület
- (2) Kialakítható telek: min: 900m²
- (3) Beépítési mód: zárt sorú
- (4) Beépítettség: max 50 %
- (5) Építménymagasság: 4,5 m, az a)-b) pontokban foglalt eltérésekkel:
- a) az utcai telekhatártól mért 15m-en túli építmények: max 10m
 - b) a toronyszerű műtárgyak, tárolók magassága max 30m
- (6) Zöldfelület min 25 %”

5.§

A R 23.§ (1) bekezdés helyébe a következő rendelkezés lép:

- „(1) a) A szabályozási terven lehatárolt erdőterület az alábbi övezetekre tagolódik:
- aa) EG gazdasági erdő
 - ab) EV védelmi erdő
- b) Erdőterületi övezetekre az általános előírások érvényesek.”

6.§

A R 29.§(1) bekezdés a következő k) ponttal egészül ki:

- „k) Toronyszerű műtárgy, tároló: Magasságához képest kis alapterületű, ömlesztett, illetve szemes termények, vagy folyékony anyagok tárolására alkalmas épített vagy szerelt műtárgy.”

7.§

E rendelet hatályba lépésével a

- (1) A R
 - a) Külterület m=1:10 000 méretarányú szabályozási tervi melléklete e rendelet 1. melléklete,
 - b) Belterület m=1:2000 méretarányú szabályozási tervi melléklete e rendelet 2. melléklete szerint módosul.
- (2) Hatályát veszti a R 7.§(1) bekezdés.

8. §

E rendelet a kihirdetését követő 15. napon lép hatályba és a hatálybalépését követő napon hatályát veszti.

Ábrahám-Furus János
polgármester

dr. Szöginé dr. Lajkó Erika
jegyző

1. melléklet a 7/2020.(IV.29.) önkormányzati rendelethez

A R 1. mellékletét képező külterület (SZ-1) szabályozási terv déli szelvénye az alábbiak szerint módosul:



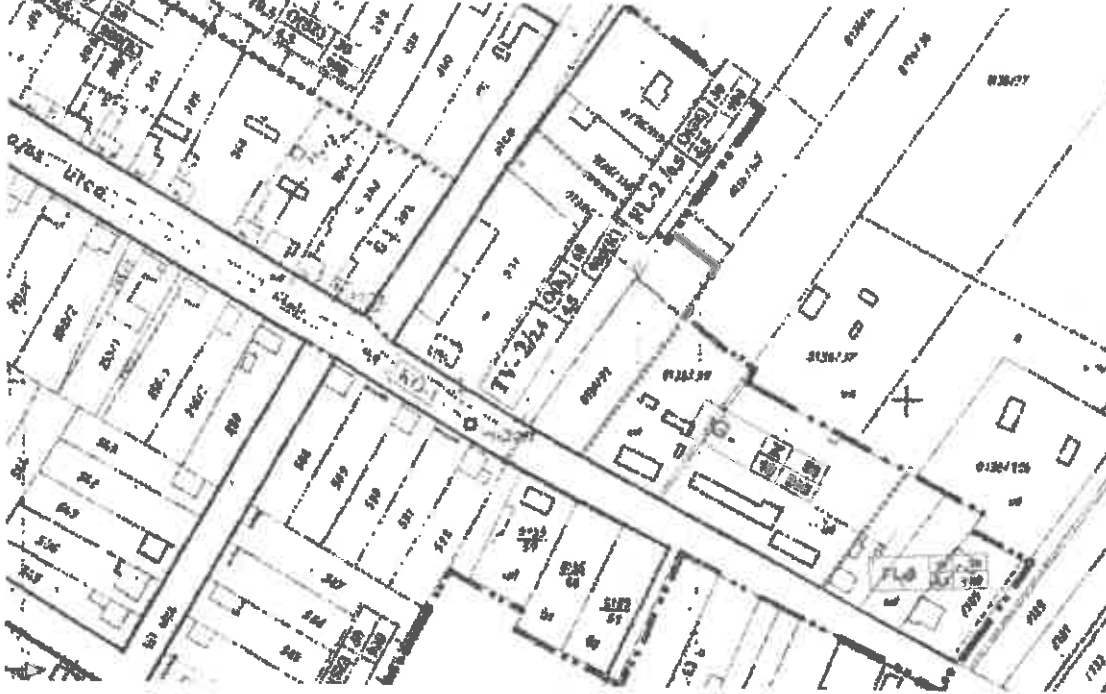
Az alaprajz Csölyospálos 1976. évi földmérési térképének Bács-Kiskun Megyei Földhivatalban 1997. évi földmérési módosítása

ÉPÍTÉSZMŰHELY Kft	Csőlyospálos Községi Önkormányzat	1998-99
Készítette: Palló Sándor u. 9. V. 99. Tel./Fax: 78-483-946	CSÖLYOSPÁLOS Településtervezési Terve KÜLTERÜLET SZABÁLYOZÁSI TERV	Datum
Tervek: Szilberhorn Erzsébet Czyranyos Vera	Méretarány: 1:10 000	SZ-1 Terv név

2020. évi módosítás: Építésműhely Kft

Silberhorn
Tervező: Szilberhorn Erzsébet TT1/E-03-0105

3. tervrészlet



Az alapterkép Csőlyospálos 1976. évi felmérésű térképének másolata, változások ábrázolása a Kiskunhalasi Földhivatal nyilvántartásából 1998-ban.

ÉPÍTÉSZMŰHELY Kft

Központ:
Felfi Sándor u. 9. V. 99
Tel/Fax: 76-82-916

Levél: Széchenyi Erzsébet
Gyomai Vár Ter.

Csőlyospálos Községi Önkormányzat 1998-99
Építési
Díjazás

**CSŐLYOSPÁLOS Településrendezési Terve
BELTERÜLET SZABÁLYOZÁSI TERV**

Jóváhagyásra kerülő 1:2 000 SZ-2
Műterv
Tervező

Szilberhorn Erzsébet

2020. évi módosítás: Építésműhely Kft

Tervező: Szilberhorn Erzsébet TT1/É-03-0105



Csólyospálos Község Polgármestere

Cím: 6135 Csólyospálos, Kossuth u.62.

E-mail: polgarmester@csolyospalos.hu

Tel/fax: 77/486-057

Honlapcím: www.csolyospalos.hu

ELŐTERJESZTÉS a képviselő-testület 2020. július 6-i ülésére

Tárgy: Csólyospálos Község Önkormányzatának 2019. évi költségvetési beszámolójának szöveges értékelése

KIEGÉSZÍTŐ MELLÉKLET

Általános rész

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 91.§ (1) bekezdés értelmében az államháztartás önkormányzati alrendszerében a jegyző által elkészített zárszámadási rendelet tervezetét a polgármester úgy terjeszti a képviselő-testület elé, hogy az előterjesztést követő harminc napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő ötödik hónap utolsó napjáig hatályba lépjen. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A veszélyhelyzet során alkalmazandó egyes belügyi és közigazgatási tárgyú szabályokról szóló 85/2020.(IV.5.) Korm. rendelet 17.§. (3) bekezdésében foglaltak szerint „Az Áht. 63. alcímtől eltérően a 2019. költségvetési évre vonatkozó zárszámadási rendeletet úgy kell a képviselő-testület elé terjeszteni, hogy az legkésőbb a veszélyhelyzet megszűnését követő 30. napon hatályba lépjen.”

Csólyospálos Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetéséről megalkotta a 3/2019.(II.26.) önkormányzati rendeletét. A költségvetés a végrehajtás során több alkalommal módosításra került.

Az Önkormányzati gazdálkodás elvi kereteit törvények, jogszabályok adják. A helyi közigazgatási szervnek mindezeket figyelembe véve kell olyan szervezeti és működési struktúrát kialakítaniuk, mellyel képesek a közszolgáltatásokat és elsősorban a lakossági igényeket maximális szinten kielégíteni, valamint az ehhez szükséges pénzügyi forrásokat megteremteni.

Az önkormányzat a 2019. évben a kötelező és önként vállalt feladatainak folyamatos ellátását biztosítani tudta.

2019. évi ingatlan- vagyon kataszterét a jogszabálynak megfelelően határidőre elkészítette. Szociális intézményi és szociális alapszolgáltatási feladatok (családsegítés, házi segítségnyújtás, jelzőrendszeres házi segítségnyújtás, nappali ellátás, támogató szolgáltatás, ápolást-gondozást nyújtó szakosított ellátás) a Kiskunmajsai Többcélú Kistérségi Társulás és a Magyarországi Református Egyház között megkötött ellátási szerződés útján biztosítottak Csólyospálos településen. A Család- és Gyermekejélési szolgálat működtetése Kiskunmajsa Város Önkormányzatával kötött megbízási szerződés alapján a Kiskunmajsai Gyermekejélési, Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Intézményen keresztül megoldott a községben.

Év közben likviditási problémáink nem voltak. Az önkormányzatnak 2019. évben forráshiánya nem volt.

Csölyospálos Község Önkormányzata 2019. évi költségvetéséről szóló 3/2019. (II.26.) rendelet végrehajtásáról, a költségvetésben meghatározott feladatok, bevételi és kiadási előirányzatok teljesítéséről, az önkormányzat vagyoni helyzetéről, a normatívák alakulásáról az alábbiak szerint számolunk be:

Feladatellátás

I. Intézményi szintű feladatellátások alakulása:

Csölyospálosi Nyitnikék Óvoda

- A feladatellátáshoz szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosítottak. Személyi ellátottság a törvényi előírásoknak megfelelő: óvodavezető: 1 fő, óvodapedagógusok létszáma: 5 fő, dajkák létszáma: 2 fő, élelmezés vezető 1 fő, szakács 2 fő, konyhalány 2 fő volt. Közfoglalkoztatás keretében a konyhánál 3 fő, óvodánál 1 fő segítette a feladatok ellátását.
- Az óvodánál és a konyhánál a feladatellátás folyamatos volt.

Csölyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal

- A feladatellátáshoz szükséges személyi és tárgyi feltételek biztosítottak voltak. 2019. évben a munkajogi záró létszám 12 fő.
- A hivatalnál a feladatellátás folyamatos volt.

II. Helyi Önkormányzat és kapcsolódó feladatok:

- Az önkormányzat kormányzati funkciókénti (köztemető fenntartás, hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás, közutak üzemeltetése, víztermelés, -kezelés, -ellátás, közvilágítás, zöldterület kezelés, város és községgazdálkodás, fogorvosi ellátás, család és nővédelmi egészségügyi ellátás, sportlétesítmények üzemeltetése, könyvtári szolgáltatások, közművelődés, kulturális értékek gondozása, gyermekétkeztetés köznevelési intézményben, tanyagondnoki szolgáltatás) feladatellátása folyamatos volt.
- A civil szervezetek több fontos feladatot látnak el a település életében. Működésüket támogatja az önkormányzat. Pályázati rendszeren keresztül is kaphatnak támogatást, működésre, rendezvényekre, melyről az elszámolás során beszámoltak.
- Polgármesteri hatáskörben helyi rendelet alapján részesülnek ellátásban a rászoruló lakosok.

Bevételi források és azok teljesítése

I. Önkormányzat bevételeinek alakulása

Az önkormányzat 2019. évi bevétel teljesítése: 617.476 e Ft, mely összeg 161%-os az eredeti előirányzathoz képest.

Helyi adók alakulása:

Adónem	Terv (e Ft)	Tény (e Ft)	Teljesítés %-a
Telekadó	700	652	93.1
Helyi iparüzési adó	21.000	34.686	165.2
Pótlékok, bírságok	200	152	76
Gépjárműadó	8.000	8.849	110,6
Összesen:	29.900	44.339	148.3

Működési bevételek teljesítése 27.034 e Ft, mely összeg 93,7 %-os teljesítést mutat az eredeti előirányzathoz képest. Ezen teljesítés a mázsadíj bevétel, bérleti díj, valamint egyéb sajátos működési bevételek összege.

Központi költségvetésből kapott támogatások előirányzata 226.046 e Ft összegben teljesült. A következő feladatokra kapunk támogatást: önkormányzati hivatal működése, település-üzemeltetés (zöldterület gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása), köznevelés (óvoda), szociális ellátások, szociális étkeztetés, tanyagondnoki szolgáltatás, gyermekétkeztetés, könyvtár és közművelődés. Az összeg tartalmazza még a fogászati ellátásra, valamint a védőnői szolgálatra átvett OEP támogatást, a közfoglalkoztatás Munkaügyi Központ által térített részét.

Felhalmozási célú támogatások teljesítés 186.692 e Ft. Kerékpárút építésre 117.000 e Ft, támogatást kaptunk. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök összege 260 e Ft volt.

II. Közös Hivatal bevételeinek alakulása

A Közös Hivatal működéséhez szükséges intézményfinanszírozás teljesítése 58.852 e Ft, amely a módosított előirányzathoz képest 100 %-os teljesülést mutat.

III. Nyitnikék Óvoda bevételeinek alakulása

A Nyitnikék Óvoda intézményfinanszírozás teljesítése 56.665 e Ft, amely a módosított előirányzathoz képest 100,0 %-os teljesítést jelent. Közfoglalkoztatás támogatása 5.425 e Ft, térítési díj bevétel 10.107 e Ft volt.

Kiadások alakulása

I. Önkormányzat kiadásainak alakulása

Az önkormányzat 2019. évi kiadás teljesítése 378179 e Ft, mely összeg 102,2 %-os teljesítést mutat a módosított előirányzathoz képest, ezen belül:

Működési kiadás: 311.467 e Ft
 Felhalmozási kiadás: 66.712 e Ft

Működési kiadások:

- Személyi juttatások: A személyi juttatások teljesítése 2019. évben 140.183 e Ft, mely a működési kiadások 44 %-át képezi. Munkaadót terhelő járulékokra 25.263 e Ft került kifizetésre az illetékes hatóság felé.
- Dologi kiadások: A dologi kiadásoknál 128.313 e Ft volt a teljesítés, mely a működési kiadások 41,2 %-át képezi.

Ellátottak pénzbeli juttatásai: 2019. évben települési támogatásra kifizetett összeg 4.048 e Ft volt.

Beruházások felújítások: Az önkormányzat beruházásokra, felújításra 61.466 e Ft-ot fordított az elmúlt évben.

II. Közös Hivatal kiadásainak alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	40 429 068	43 427 745	43 427 745	100,0
Munkaadókat terhelő járulékok	8 083 812	8 133 229	8 133 229	100,0
Dologi kiadások	11 960 940	13 914 028	11 702 721	84,1
Összesen:	60 473 820	65 475 002	63 263 695	96,6

III. Nyitnikék Óvoda kiadásainak alakulása

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Teljesítés %
Személyi juttatások	43 569 655	42 851 989	42 851 989	100,0
Munkaadókat terhelő járulékok	8 559 650	7 891 841	7 891 841	100,0
Dologi kiadások	29 643 125	35 095 292	33 347 765	95,0
Beruházások		803 729	803 729	100,0
Összesen:	81 772 430	86 642 851	84 895 324	98,0

Maradvány alakulása

A 2019. évi maradvány összege önkormányzat:	235.338 e Ft
Közös Hivatal:	2.211 e Ft
Nyitnikék Óvoda:	1.748 e Ft

Értékpapír- és hitelművelet alakulása

Azt önkormányzatnak 2019. évben értékpapír- és hitelállománya nem volt.

Vagyon alakulása

A részletes vagyonkimutatást az 1. melléklet tartalmazza.

Közvetett támogatások

Az Áht. 91 § (2) bekezdés a) pontja alapján a zárszámadáskor be kell mutatni a közvetett támogatásokat – így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket, az ellátottak térítési díjának elengedését, helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezményeket. Csólyospálos Község Önkormányzata közvetett támogatásait a 2. melléklet részletezi.

Belső kontroll rendszer működése

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 11. § (1) bekezdése alapján a költségvetési szerv vezetője köteles az 1. melléklet szerinti nyilatkozatban értékelni a költségvetési szerv belső kontrollrendszerének minőségét. A jogszabály 11. § (2a) bekezdése előírja, hogy a vezetői nyilatkozatot a polgármester a zárszámadási rendelet tervezetével együtt terjeszti a képviselő-testület elé. A vezetői nyilatkozatokat az előterjesztés 3. melléklete tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és a 2019. évi vezetői nyilatkozatokat fogadja el!

Határozat-tervezet

Csólyospálos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzati költségvetési szervek belső kontrollrendszerének működéséről tett 2019. évi vezetői nyilatkozatait – a határozat melléklete szerint – jóváhagyja.

Csólyospálos, 2020. július

Ábrahám-Eurus János sk.
polgármester



Vagyoni kimutatás			
1	2	3	4
01	A/1 Vagyoni értékű jogok		
02	A/2 Szellemi termékek	662	332
03	A/3 Immateriális javak értékesítése		
04	A/4 Immateriális javak (=A/1+A/2+A/3)	662	332
05	A/1 Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok	906 528	965 889
06	A/2 Gépek, berendezések, felszerelések, járművek	22 296	19 378
07	A/3 Tűzészaklatok		
08	A/4 Beruházások, felújítások	83 419	5 652
09	A/5 Tűzvesztéscsökkentő eszközök értékesítése		
10	A/II Tárgyi eszközök (=A/II/1+...+A/II/5)	1 012 243	990 919
11	A/II/1 Tartós részesedések (=A/II/1a+...+A/II/1e)	1 030	1 030
12	A/II/1a - ebből: tartós részesedések pénzügyi bankban		
13	A/II/1b - ebből: tartós részesedések nem pénzügyi vállalkozásban	810	840
14	A/II/1c - ebből: tartós részesedések pénzügyi vállalkozásban		
15	A/II/1d - ebből: tartós részesedések társulásban		
16	A/II/1e - ebből: egyéb tartós részesedések	220	190
17	A/II/2 Tartós hitelviszonyi megtestesítő értékpapírok (=A/II/2a+A/II/2b)		
18	A/II/2a - ebből: államkötvények		
19	A/II/2b - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei		
20	A/II/3 Befektetett pénzügyi eszközök értékesítése		
21	A/II Befektetett pénzügyi eszközök (=A/II/1+A/II/2+A/II/3)	1 030	1 030
22	A/IV/1 Koncesszióba, vagyoni kezelébe adott eszközök (=A/IV/1a+A/IV/1b+A/IV/1c)		
23	A/IV/1a - ebből: immateriális javak		
24	A/IV/1b - ebből: tárgyi eszközök		
25	A/IV/1c - ebből: tartós részesedések tartós hitelviszonyi megtestesítő értékpapírok		
26	A/IV/2 Koncesszióba, vagyoni kezelébe adott eszközök értékesítése		
27	A/IV Koncesszióba, vagyoni kezelébe adott eszközök (=A/IV/1+A/IV/2)		
28	A) NEMZETI VAGYONBA TARTOZO BEFEKTETETT ESZKÖZÖK	1 013 935	992 281
29	B/1 Vásárolt készletek		
30	B/2 Átsorolt, követelés fejében átvett készletek		
31	B/3 Egyéb készletek		
32	B/4 Befeczetlen termelési félkész termékek, késztermékek		
33	B/5 Növedékek, hízó és egyéb állatok		
34	B/1 Készletek (=B/1/1+...+B/1/5)		
35	B/II/1 Nem tartós részesedések		
36	B/II/2 Forgási célú hitelviszonyi megtestesítő értékpapírok (=B/II/2a+...+B/II/2e)		
37	B/II/2a - ebből: kárpótlási jegyek		
38	B/II/2b - ebből: kincstárjegyek		
39	B/II/2c - ebből: államkötvények		
40	B/II/2d - ebből: helyi önkormányzatok kötvényei		
41	B/II/2e - ebből: befektetési jegyek		
42	B/II/3 Értékpapírok (=B/II/1+B/II/2)		
43	B) NEMZETI VAGYONBA TARTOZO FORGÓESZKÖZÖK (=B/1+B/II)		
44	C/1/1 Ven túli lejáratú forint lekötött bankbetétek		
45	C/1/2 Ven túli lejáratú deviza lekötött bankbetétek		
46	C/1 Lekötött bankbetétek (=C/1/1+...+C/1/2)		
47	C/II/1 Forintpénztár		
48	C/II/2 Valutapénztár		
49	C/II/3 Betétkönyvek, csekkok, elektronikus pénzeszközök		
50	C/II Pénztárak, csekkok, betétkönyvek (=C/II/1+C/II/2+C/II/3)		
51	C/III/1 Kincstáron kívüli forintszámlák	97 532	122 977
52	C/III/2 Kincstárban vezetett forintszámlák	23 931	124 029
53	C/III Forintszámlák (=C/III/1+C/III/2)	121 463	247 006
54	C/IV/1 Kincstáron kívüli devizaszámlák	9 087	
55	C/IV/2 Kincstárban vezetett devizaszámlák		
56	C/IV Devizaszámlák (=C/IV/1+C/IV/2)	9 087	
57	C) FIZESZKÖZÖK (=C/1+...+C/IV)	130 550	247 006
58	D/1/1 Költségvetési évből esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire		
59	D/1/1a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések működési célú visszatérítendő		
60	D/1/2 Költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú támogatások bevételeire		
61	D/1/2a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő		
62	D/1/3 Költségvetési évből esedékes követelések közhatalmi bevételeire (=D/1/3a+...+D/1/3f)	1 088	1 287
63	D/1/3a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések övedelemadókra		
64	D/1/3b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és		
65	D/1/3c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó		
66	D/1/3d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések vagyoni típusú adókra		49
67	D/1/3e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések működési és szolgáltatások adóira	780	1 201
68	D/1/3f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb közhatalmi bevételekre	308	37
69	D/1/4 Költségvetési évből esedékes követelések működési bevételeire (=D/1/4a+...+D/1/4f)	280	415
70	D/1/4a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések közlekedési elvonásokra	153	400
71	D/1/4b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések tulajdonosi bevételekre	100	
72	D/1/4c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések ellátási díjakra		
73	D/1/4d - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi adóra		
74	D/1/4e - ebből: költségvetési évből esedékes követelések általános forgalmi adó visszatérítésére	27	14
75	D/1/4f - ebből: költségvetési évből esedékes követelések kamatbevételekre		
76	D/1/4 - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb pénzügyi műveletek bevételeire		
77	D/1/4h - ebből: költségvetési évből esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre		
78	D/1/4i - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb működési bevételekre		
79	D/1/5 Költségvetési évből esedékes követelések felhalmozási bevételeire (=D/1/5a+...+D/1/5e)		
80	D/1/5a - ebből: költségvetési évből esedékes követelések immateriális javak értékesítésére		
81	D/1/5b - ebből: költségvetési évből esedékes követelések ingatlanok értékesítésére		
82	D/1/5c - ebből: költségvetési évből esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök értékesítésére		

83	D/II/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részeseedések értékesítésére		
84	D/II/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részeseedések megszüntetéséhez kapcsolódó		
85	D/II/6 Költészetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre	225	225
86	D/II/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő		
87	D/II/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő		
88	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő	225	225
89	D/II/7 Költészetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	250	210
90	D/II/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő		
91	D/II/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő		
92	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő	250	210
93	D/II/8 Költészetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre (=D/II/8a+...+D/II/8g)		
94	D/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási célú belső pénzügyi		
95	D/II/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belső pénzügyi		
96	D/II/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések államháztartáson belüli más főlegységek		
97	D/II/8d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi kölcsönök		
98	D/II/8e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések rövid lejáratú tulajdonosi kölcsönök		
99	D/II/8f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések finanszírozási célú külföldi értékpapírok		
100	D/II/8g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi értékpapírok		
101	D/II Költészetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	1 843	2 136
102	D/II/1 Költészetési évben esedékes követelések működési célú támogatások bevételeire		6 520
103	D/II/1a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő		
104	D/II/2 Költészetési évben esedékes követelések felhalmozási célú támogatások		
105	D/II/2a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő		
106	D/II/3 Költészetési évben esedékes követelések közhatalmi bevételre		
107	D/II/3a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések övedelemadókra		
108	D/II/3b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések szociális hozzájárulási adóra és		
109	D/II/3c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések bérhez és munkaadókat		
110	D/II/3d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéni típusú adókra		
111	D/II/3e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések termékek és szolgáltatások		
112	D/II/3f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéni közhatalmi bevételre		
113	D/II/4 Költészetési évben esedékes követelések működési bevételre	144	1 312
114	D/II/4a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések készletértékesítés ellenértékére	136	139
115	D/II/4b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések tulajdonosi bevételekre		
116	D/II/4c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések eladási díjakra	9	256
117	D/II/4d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kiszámlázott általános forgalmi		
118	D/II/4e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések általános forgalmi adó		
119	D/II/4f - ebből: költségvetési évben esedékes követelések kamatbevételekre		
120	D/II/4g - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéni pénzügyi és műveletek		
121	D/II/4h - ebből: költségvetési évben esedékes követelések biztosító által fizetett kártérítésre		
122	D/II/4i - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb működési bevételekre		916
123	D/II/5 Költészetési évben esedékes követelések felhalmozási bevételre		
124	D/II/5a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések immateriális javak értékesítésére		
125	D/II/5b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések ingatlanok értékesítésére		
126	D/II/5c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések egyéb tárgyi eszközök		
127	D/II/5d - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részeseedések értékesítésére		
128	D/II/5e - ebből: költségvetési évben esedékes követelések részeseedések megszüntetéséhez		
129	D/II/6 Költészetési évben esedékes követelések működési célú átvett pénzeszközre		
130	D/II/6a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő		
131	D/II/6b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő		
132	D/II/6c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések működési célú visszatérítendő		
133	D/II/7 Költészetési évben esedékes követelések felhalmozási célú átvett pénzeszközre	710	5 608
134	D/II/7a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő		
135	D/II/7b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú		
136	D/II/7c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések felhalmozási célú visszatérítendő	710	5 608
137	D/II/8 Költészetési évben esedékes követelések finanszírozási bevételekre		
138	D/II/8a - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú belső		
139	D/II/8b - ebből: költségvetési évben esedékes követelések hosszú lejáratú tulajdonosi		
140	D/II/8c - ebből: költségvetési évben esedékes követelések befektetési célú külföldi		
141	D/II Költészetési évben esedékes követelések (=D/II/1+...+D/II/8)	854	13 440
142	D/III/1 Adott előlegek (=D/III/1a+...+D/III/1i)		
143	D/III/1a - ebből: immateriális javakra adott előlegek		
144	D/III/1b - ebből: beruházásokra adott előlegek		
145	D/III/1c - ebből: készletekre adott előlegek		
146	D/III/1d - ebből: igénybe vett szolgáltatásra adott előlegek		
147	D/III/1e - ebből: felkötött vállalkozásoknak adott előlegek		
148	D/III/1f - ebből: túlfizetések, téves és visszatérítendő kifizetések		
149	D/III/2 Továbbadási célból felvett támogatások, ellátások elszámolása		
150	D/III/3 Más által bezedett bevételek elszámolása		
151	D/III/4 Forgalmi adók elszámolása	30	30
152	D/III/5 Vagyonszerzésre adott eszközökkel kapcsolatos vizsgálati követelés elszámolása		
153	D/III/6 Nem társadalombiztosítási pénzügyi alapait terhelő kifizetett ellátások megfizetésének		
154	D/III/7 Foglalkoztatottak társadalombiztosítási és családtámogatási ellátások elszámolása		
155	D/III/8 Gazdasági társaságok alapítás, jegyzett tőkéjének emelése esetén a finanszírozásból		64
156	D/III/9 Letétre, megőrzésre, fedezetkezelésre átadott pénzeszközök biztosítékok		
157	D/III Követelés jellegű bevételek elszámolások (=D/III/1+...+D/III/9)	30	94

158	D) KÖVETELÉSEK (=D/I+D/II+D/III)	2 727	15 670
159	E/I December havi illetmények munkabérek elszámolása		
160	E/II Utalványok, bérletek és más hasonló készpénz-helyettesítő fizetési eszközök nem minősülő		
161	E) EGYÉB SAJÁTOS ESZKÖZOLDALI ELSZÁMOLÁSOK (=E/I+...+E/II)		
162	F/1 Eredmény számléletű bevételek aktív időbeli elhatárolása		
163	F/2 Költségek, ráfordítások aktív időbeli elhatárolása		
164	F/3 Halasztott ráfordítások		
165	F) AKTÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=F/1+F/2+F/3)		
166	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (=A+B+C+D+E+F)	1 143 493	1 254 666
167	G/I Nemzeti vagyon induláskori értéke	758 732	758 732
168	G/II Nemzeti vagyon változásai	303 436	303 436
169	G/III Ebből eszközök induláskori értéke és változásai	16 533	16 533
170	G/IV Felhalmozott eredmény	146 272	129 986
171	G/V Eszközök értékvesztésének forrása		
172	G/VI Mérleg szerinti eredmény	16 326	13 165
173	G) SAJÁT TŐKE (= G/I+...+G/VI)	948 755	935 590
174	H/I/1 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		
175	H/I/2 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális		
176	H/I/3 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális kiadásokra	82	
177	H/I/4 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
178	H/I/5 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		
179	H/I/5a - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek működési célú visszatérítendő		
180	H/I/5b - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek működési célú támogatásokra az		
181	H/I/6 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek beruházásokra		
182	H/I/7 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek felújításokra		
183	H/I/8 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
184	H/I/8a - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek felhalmozási célú visszatérítendő		
185	H/I/8b - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek felhalmozási célú támogatásokra az		
186	H/I/9 Költségvetési évből esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra		
187	H/I/9a - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek kölcsönök		
188	H/I/9b - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek rövid lejáratú hitelek kölcsönök		
189	H/I/9c - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására		
190	H/I/9d - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek éven belüli lejáratú beföldi		
191	H/I/9e - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek beföldi költségek beváltására		
192	H/I/9f - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú beföldi értékpapírok		
193	H/I/9g - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek államháztartáson belüli		
194	H/I/9h - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira		
195	H/I/9i - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok beváltására		
196	H/I/9j - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek hitelek kölcsönök törlesztésére		
197	H/I/9k - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek hitelek kölcsönök törlesztésére		
198	H/I/9l - ebből: költségvetési évből esedékes kötelezettségek váltókiadásokra		
199	H/I) Költségvetési évből esedékes kötelezettségek (=H/I/1+...+H/I/9)	82	0
200	H/II/1 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek személyi juttatásokra		267
201	H/II/2 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és		
202	H/II/3 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek munkaadókat terhelő járulékokra és szociális kiadásokra	1 380	1 904
203	H/II/4 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek ellátottak pénzbeli juttatásaira		
204	H/II/5 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb működési célú kiadásokra		
205	H/II/5a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú		
206	H/II/5b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek működési célú		
207	H/II/6 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beruházásokra	16 710	
208	H/II/7 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felújításokra	17 343	
209	H/II/8 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek egyéb felhalmozási célú kiadásokra		
210	H/II/8a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú		
211	H/II/8b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek felhalmozási célú		
212	H/II/9 Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek finanszírozási kiadásokra	5 371	5 713
213	H/II/9a - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hosszú lejáratú hitelek		
214	H/II/9b - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek kincstárjegyek beváltására		
215	H/II/9c - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek beföldi költségek		
216	H/II/9d - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek éven túli lejáratú beföldi		
217	H/II/9e - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek pénzügyi lízing kiadásaira		
218	H/II/9f - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi értékpapírok		
219	H/II/9g - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek hitelek kölcsönök		
220	H/II/9h - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek külföldi hitelek kölcsönök		
221	H/II/9i - ebből: költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek váltókiadásokra		
222	H/II) Költségvetési évet követően esedékes kötelezettségek (=H/II/1+...+H/II/9)	40 805	7 084
223	H/III/1 Kapott előlegek (=H/III/1a+H/III/1b+H/III/1c)	4 621	4 250
224	H/III/1a - ebből: túlfizetés a jövedelemadóknál		
225	H/III/1b - ebből: túlfizetés az általános forgalmi adóban		
226	H/III/1c - ebből: egyéb túlfizetések téves és visszatérő befizetések egyéb kapott előlegek		
227	H/III/2 Továbbadási célból folyósított támogatások ellátások elszámolása		
228	H/III/3 Más szervezet megjelölt bevételek elszámolása	343	369
229	H/III/4 Fizetési kötelezettségek elszámolása (Kincstár)		
230	H/III/5 Vagyonszerzésbe vitt eszközökkel kapcsolatos visszafizetési kötelezettség elszámolása		
231	H/III/6 Nem társadalombiztosítási pénzügyi alapjait terhelő kifizetett ellátások megtérítésének		
232	H/III/7 Munkáltató által korengedményes nyugdíjhoz megfizetett hozzájárulás elszámolása		
233	H/III/8 Letétbe megőrzésre, fedezetkezelésre átvett pénzeszközök, biztosítékok		1 760
234	H/III/9 Nemzetközi támogatási programok pénzeszközei		
235	H/III/10 Államháztartás Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek		
236	H/III) Kötelezettségek ellései sajátos elszámolások (=H/III/1+...+H/III/10)	4 964	6 385
237	H) KÖTELEZETTSÉGEK (=H/I+H/II+H/III)	45 850	14 209
238	J) KINCSTÁRI SZÁMLAVEZETÉSEK KAPCSOLATOS ELSZÁMOLÁSOK		
239	J/1 Eredmény számléletű bevételek passzív időbeli elhatárolása		
240	J/2 Költségek, ráfordítások passzív időbeli elhatárolása	4 102	5 713
241	J/3 Halasztott eredmény számléletű bevételek	144 786	299 004
242	J) PASSZÍV IDŐBELI ELHATÁROLÁSOK (=J/1+J/2+J/3)	148 888	304 807
243	FORRÁSOK ÖSSZESEN (=C+H+I+J)	1 143 493	1 254 666

2. melléklet

Csólyospálos Községi Önkormányzat 2018.évi közvetett támogatásai

Sor- sz	A támogatás kedvezményezettje (csoportonként)	Adóellenjegyzés			Adókedvezmény			Egyéb			Összesen eFt
		jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	jogcíme (jellege)	mértéke %	összege eFt	
1	Lakosság, civil szervezetek							Köz.H.bérl.	100	150	150
2	Háziorvos							bérl.díj	100	150	150
3	Gyógyszertár							bérl.díj	100	100	100
	Összesen			0			0			400	400

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez
NYILATKOZAT

A) Alulírott Ábrahám-Furus János polgármester Csólyospálos Község Önkormányzata költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitzűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet:

1.1. Csólyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) a hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirata rendelkezésre áll.

1.2. A Hivatal hatályos szervezeti és működési szabályzatában és a munkaköri leírásokban a szervezeti struktúra világosan rögzítve van, a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműen szabályozva vannak. A munkaköri leírások aktualizálása folyamatosan megtörtént. A Hivatal minden szintjén meghatározottak az etikai elvárások, átlátható a humán erőforrás kezelés.

1.3. A Hivatal stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető mind a Hivatal, mind az Önkormányzat vonatkozásában.

1.4. A beszámolás évében rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok.

1.5. Belső szabályzatban rögzítésre került a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.

1.6. A Hivatal belső szervezeti egységeire lebontott ellenőrzési nyomvonal kialakításra került, írásban rögzített, aktualizálása, bővítése folyamatosan történik. A főfolyamatok teljesen lefedik a működési struktúrát. Az alfolyamatok még nem kellő részletezettségűek, de folyamatosan történik a kiegészítésük, pontosításuk.

1.7. 2019. január 1. napjától hatályos belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre állt.

1.8 A Hivatal dolgozóinak feladatait, egyéni céljait a munkaköri leírások tartalmazzák. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások írásba foglaltak és aláírtak.

1.09. A Kttv-nek megfelelő teljesítmény értékelési rendszert működtetünk.

1.10. A Hivatal hatályos SZMSZ rendelkezik a köztisztviselőivel szemben támasztott alapvető etikai követelményekről és a vezetőkkel szemben támasztott további etikai követelményekről.

1.11. A Hivatal működésével összefüggő visszaélésekre, szabálytalanságokra és integritási, korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadására és kivizsgálására vonatkozó általános eljárásrend meghatározásával hozzájárult a korrupciós kockázatok Hivatalon belüli hatékony kezeléséhez, valamint a Hivatal korrupcióval szembeni ellenálló képességének javításához. Ezen kötelezettség végrehajtása érdekében a Hivatalban szabályzat rendezte a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét.

1.12. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje tartalmazza a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát, a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját, az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait, a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait, a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket, az alkalmazható jogkövetkezményeket, a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat, a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

1.13. A Hivatalban kialakításra került az integrált kockázatkezelés eljárásrendje, az integrált kockázatkezelési szabályzat elfogadásával.

1.14. A Hivatalban az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására a szervezeti felelős kijelölése megtörtént a belső kontroll koordinátor (Gyuris Ferenc pénzügyi ügyintéző) személyében. A szabályzatok érintettek általi megismertetése és megértése biztosított volt.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatalban integrált kockázatkezelési rendszer kialakítását elkezdtük, a működésben és a gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérést, beazonosítását folyamatosan végezzük.

A belső szervezeti egységek vezetői a főfolyamatokban rejlő kockázatokat felmérését és értékelését elkezdték és javaslatokat tettek azok mérséklésére, megszüntetésére.

A főfolyamatoknak a részfolyamatokra történő alábontása még nem teljes körűen történt meg, és így azok beazonosítása, minősítése sem teljes.

Összességében az integrált kockázatkezelés folyamata elindult, fejlesztése folyamatosan történik.

3. Kontrolltevékenységek:

3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kulcskontrollok kiépítése, ezek megfelelően működtek.

3.2. A Hivatalban biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése, ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

3.3. A Hivatalban biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése.

3.4. A Hivatalban a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás alapján biztosított volt a gazdasági események elszámolása.

3.5. Biztosított volt a Hivatalban a döntések előkészítése, azok jóváhagyása és az elszámolások feladatköri elkülönítése.

3.6. A Hivatalban biztosított volt a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával a következők szabályozása: engedélyezései, jóváhagyási és kontrolllejárások, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, beszámolás. A Hivatalban a kulcskontrollok (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás) megfelelően működtek. A megelőző (preventív) kontrollok működtek.

3.7. A feladat- és felelősségi körök elhatárolása megtörtént, ugyanakkor az aktualizálásra nagyobb figyelmet kell fordítani. A hozzáférési jogosultságok szabályozása megtörtént, de a nyilvántartás vezetése elmaradt.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

4.1. A Hivatalban kialakítottam és működtettem a külső és belső információáramlás biztosítására szolgáló információs csatornát. Biztosított a Hivatalon belül a fentről lefelé történő kommunikáció és az alulról felfelé történő információáramlás, így a megfelelő információ megfelelő időben eljutott az illetékes szervhez, belső szervezeti egységhez, személyhez.

4.2. A Hivatal működésének fontos követelménye az írásbeliség, a feladat elvégzésének dokumentálása.

4.3. A Hivatalban a belső kommunikáció egyik megjelenési formája a vezetői értekezlet, melynek keretében heti rendszerességgel biztosítom az aktuális feladatok, problémák, képviselő-testületi előterjesztések megbeszélését.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenység keretében a folyamatos nyomon követés a vezetői ellenőrzés által valósult meg, melynek eszközei a kiadmányozás, szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés voltak.

A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosítottam, a működésükhöz szükséges források rendelkezésre álltak. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok megfelelő intézkedési terv készítésével és azok végrehajtásával megszüntethetőek, illetve a kockázatok csökkenthetőek.

A beszámolás évében gondoskodtam a külső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évre vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:
tárgyévben nem volt kötelezett

Csolyospálos, 2020. február 29.



B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez
NYILATKOZAT

A) Alulírott dr. Szöginé dr. Lajkó Erika jegyző a Csólyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,
- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,
- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

1. Kontrollkörnyezet:

1.1. Csólyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) a hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirata rendelkezésre áll.

1.2. A Hivatal hatályos szervezeti és működési szabályzatában és a munkaköri leírásokban a szervezeti struktúra világosan rögzítve van, a felelősségi, hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműen szabályozva vannak. A munkaköri leírások aktualizálása folyamatosan megtörtént. A Hivatal minden szintjén meghatározottak az etikai elvárások, átlátható a humán erőforrás kezelés.

1.3. A Hivatal stratégiai és operatív célrendszere, valamint szervezeti felépítése írásban rögzített és a szervezet tagjai számára megismerhető mind a Hivatal, mind az Önkormányzat vonatkozásában.

1.4. A beszámolás évében rendelkezésre álltak a jogszabályok alapján kötelezően elkészítendő szabályzatok.

1.5. Belső szabályzatban rögzítésre került a közérdekű adatok megismerésére irányuló kérelmek intézésének, továbbá a kötelezően közzéteendő adatok nyilvánosságra hozatalának rendje.

1.6. A Hivatal belső szervezeti egységeire lebontott ellenőrzési nyomvonal kialakításra került, írásban rögzített, aktualizálása, bővítése folyamatosan történik. A főfolyamatok teljesen lefedik a működési struktúrát. Az alfolyamatok még nem kellő részletezettségűek, de folyamatosan történik a kiegészítésük, pontosításuk.

1.7. 2019. január 1. napjától hatályos belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre állt.

1.8 A Hivatal dolgozóinak feladatait, egyéni céljait a munkaköri leírások tartalmazzák. A jogszabályi kötelezettségeknek megfelelő munkaköri leírások írásba foglaltak és aláírtak.

1.09. A Kttv-nek megfelelő teljesítmény értékelési rendszert működtetünk.

1.10. A Hivatal hatályos SZMSZ rendelkezik a köztisztviselőivel szemben támasztott alapvető etikai követelményekről és a vezetőkkel szemben támasztott további etikai követelményekről.

1.11. A Hivatal működésével összefüggő visszaélésekre, szabálytalanságokra és integritási, korrupciós kockázatokra vonatkozó bejelentések fogadására és kivizsgálására vonatkozó általános eljárásrend meghatározásával hozzájárult a korrupciós kockázatok Hivatalon belüli hatékony kezeléséhez, valamint a Hivatal korrupcióval szembeni ellenálló képességének javításához. Ezen kötelezettség végrehajtása érdekében a Hivatalban szabályzat rendezte a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjét.

1.12. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje tartalmazza a bejelentett kockázatok és események előzetes értékelésének módszertanát, a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját, az érintettek meghallgatásának eljárási szabályait, a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait, a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket, az alkalmazható jogkövetkezményeket, a bejelentő szervezeten belüli védelmére, illetve elismerésére, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat, a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárási szabályokat.

1.13. A Hivatalban kialakításra került az integrált kockázatkezelés eljárásrendje, az integrált kockázatkezelési szabályzat elfogadásával.

1.14. A Hivatalban az integrált kockázatkezelési rendszer koordinálására a szervezeti felelős kijelölése megtörtént a belső kontroll koordinátor (Gyuris Ferenc pénzügyi ügyintéző) személyében. A szabályzatok érintettek általi megismertetése és megértése biztosított volt.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

A Hivatalban integrált kockázatkezelési rendszer kialakítását elkezdtük, a működésben és a gazdálkodásban rejlő kockázatok felmérést, beazonosítását folyamatosan végezzük.

A belső szervezeti egységek vezetői a főfolyamatokban rejlő kockázatokat felmérését és értékelését elkezdték és javaslatokat tettek azok mérséklésére, megszüntetésére.

A főfolyamatoknak a részfolyamatokra történő alábontása még nem teljes körűen történt meg, és így azok beazonosítása, minősítése sem teljes.

Összességében az integrált kockázatkezelés folyamata elindult, fejlesztése folyamatosan történik.

3. Kontrolltevékenységek:

3.1. A kontrolltevékenységek részeként minden tevékenységre biztosított volt a szervezeti célok elérését veszélyeztető kockázatok csökkentésére irányuló kulcskontrollok kiépítése, ezek megfelelően működtek.

3.2. A Hivatalban biztosított volt a döntések dokumentumainak elkészítése, ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait. Biztosított volt a döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága.

3.3. A Hivatalban biztosított volt a döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, ellenjegyzése.

3.4. A Hivatalban a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvezetés és beszámolás alapján biztosított volt a gazdasági események elszámolása.

3.5. Biztosított volt a Hivatalban a döntések előkészítése, azok jóváhagyása és az elszámolások feladatköri elkülönítése.

3.6. A Hivatalban biztosított volt a belső szabályzatokban a felelősségi körök meghatározásával a következők szabályozása: engedélyezései, jóváhagyási és kontrolllejárások, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, beszámolás. A Hivatalban a kulcskontrollok (kötelezettségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás) megfelelően működtek. A megelőző (preventív) kontrollok működtek.

3.7. A feladat- és felelősségi körök elhatárolása megtörtént, ugyanakkor az aktualizálásra nagyobb figyelmet kell fordítani. A hozzáférési jogosultságok szabályozása megtörtént, de a nyilvántartás vezetése elmaradt.

4. Információs és kommunikációs rendszer:

4.1. A Hivatalban kialakítottam és működtettem a külső és belső információáramlás biztosítására szolgáló információs csatornát. Biztosított a Hivatalon belül a fentről lefelé történő kommunikáció és az alulról felfelé történő információáramlás, így a megfelelő információ megfelelő időben eljutott az illetékes szervhez, belső szervezeti egységhez, személyhez.

4.2. A Hivatal működésének fontos követelménye az írásbeliség, a feladat elvégzésének dokumentálása.

4.3. A Hivatalban a belső kommunikáció egyik megjelenési formája a vezetői értekezlet, melynek keretében heti rendszerességgel biztosítom az aktuális feladatok, problémák, képviselő-testületi előterjesztések megbeszélését.

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

Az operatív tevékenység keretében a folyamatos nyomon követés a vezetői ellenőrzés által valósult meg, melynek eszközei a kiadmányozás, szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés voltak.

A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosítottam, a működésükhöz szükséges források rendelkezésre álltak. A belső ellenőrzés által feltárt hiányosságok megfelelő intézkedési terv készítésével és azok végrehajtásával megszüntethetőek, illetve a kockázatok csökkenthetőek.

A beszámolás évében gondoskodtam a külső ellenőrzések javaslatai alapján készült intézkedési tervek végrehajtásáról és a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelő nyilvántartás vezetéséről.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámolók a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözik a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:
tárgyévben nem volt kötelezett

Csólóspálos, 2020. február 29.

P. H.
.....
aláírás
(u.)
Bács-Kiskun Megye

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....
aláírás

1. melléklet a 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelethez
NYILATKOZAT

A) Alulírott Varga Lászlóné Csólyospálosi Nyitnikék Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírásoknak megfelelően 2019. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gondoskodtam

- a belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályszerű, eredményes, gazdaságos és hatékony működéséről,

- olyan szervezeti kultúra kialakításáról, amely biztosítja az elkötelezettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,

- a költségvetési szerv vagyongazdálkodásában, használatába adott vagyon rendeltetésszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok céljának megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljességéről és hitelességéről,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszerűségére és szabályszerűségére vonatkozóan, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a kitzűzött célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékelni tudják az elért eredményeket. E tevékenységről a vezetői beszámoltatás rendszerén keresztül folyamatos információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

A vonatkozó jogszabályok belső kontrollrendszerre vonatkozó előírásainak az alábbiak szerint tettem eleget:

Kontroll környezet:

A jogszabályi és a személyi változások miatt az óvodai dokumentumaink, szabályzataink módosítása folyamatos feladatot adott.

A teljesítményértékelés és annak részeként a minősítés, tanfelügyelet elősegíti a dolgozók felelős munkavégzését.

Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amely alapján biztonsággal végezheti munkáját, mert tisztába van a kötelezettségeivel és a jogaival egyaránt. Az óvodapedagógusok az óvoda és saját anyagi lehetőségeikhez mérten részt vesznek a kötelező továbbképzéseken, ahol a munkájuk hatékonyabb végzéséhez kapnak segítséget.

Kockázatkezelési rendszer:

A kockázatkezelési rendszerünk működtetése során folyamatosan bővítjük a részfolyamatainkban rejlő kockázatokat, a bekövetkezés valószínűségét, a szervezetre gyakorolt hatását, a kockázatkezelhetőségét és jelentőségét, meghatároztuk a szükséges intézkedéseket a kockázatok kezelésére.

Az óvoda minden dolgozójának a szervezeti célkitűzésekre kell a figyelmét összpontosítani, valamint a saját feladataival kapcsolatos kockázatokat kell felismernie és azok kezelését kell szorgalmaznia. A feltárt kockázatokat, javaslatokat az óvodavezető részére kell jelezni.

Kontrolltevékenységek:

A kontrolltevékenység részeként a tevékenységekre vonatkozóan biztosítjuk a folyamatba épített vezetői ellenőrzéseket.

Intézményünk önállóan működő költségvetési szerv, pénzügyi gazdasági feladatait a Csólyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal látja el. A kulcskontrollok különösen a pénzügyi kihatású döntések, a költségvetési gazdálkodás és a gazdasági események elszámolása vonatkozásában működnek, így a teljesítésigazolás, ellenjegyzés az utalványozás az intézmény vezetőjének fontos feladata. A gazdálkodás, a pénzügyi teljesítések rendje megfelelően szabályozott. A rendszeresen aktualizált kötelezettségvállalás rendjéről szóló szabályzatunk biztosítja, hogy jogosulatlan kifizetések, visszaélések ne történjenek.

Információs és kommunikációs rendszer:

Az óvodában a belső *kommunikáció* eszközei a különböző szintű vezetői *értekezletek*, nevelőtestületi *értekezletek*, *alkalmazotti értekezletek*, melynek keretében az óvodaműködését érintő, fontos információkat adunk át a dolgozók részére. Áttekintjük az egyes aktuális feladatokat, különösen a törvényi változások következtében módosítandó dokumentumok tekintetében.

A különböző szintű értekezlet keretében van arra is lehetőség, hogy bármelyik vezető megossza az aktuális problémákat, teendőket kollégáival és meghallgassa a kollégák véleményét javaslatait.

A szülőkkel való kapcsolattartásunk a mindennapi találkozásokon túl, szülőértekezleteken, szülők klubján, rendezvényeken, közös programokon történik a munkatervben és eseménynaptárunkban megjelölt időpontban.

A külső *kommunikáció* egyik eszköze az Önkormányzat hivatalos *honlapja*, ahol a honlap frissítése rendszeresen és folyamatosan történik.

Nyomon követési rendszer (monitoring):

Vezetői ellenőrzés keretében a fő folyamatainkhoz kapcsolódó tevékenységek folyamatos *nyomon követése*, az intézményvezetője által valósul meg, mely elsődlegesen szolgálja azt a célt, hogy a napi teendők jogszerűek, szakszerűek, eredményesek legyenek.

A vezetői ellenőrzés eszközei többnyire a szignálás, jóváhagyás, engedélyezés, számonkérés, melyek a napi munka során megfelelően működnek.

A *független* belső ellenőrzést a fenntartó Közös Hivatala által kötött szerződés alapján külső szolgáltató végzi.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valóságnak megfelelően, átláthatóan, teljes körűen és pontosan tükrözi a szóban forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője eleget tett tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:
tárgyévben nem volt kötelezett

Csólyospálos, 2020. február 29.

P. H.
aláírás

B) Az A) pontban meghatározott nyilatkozatot az alábbiak miatt nem áll módomban megtenni:

Kelt:

P. H.

.....

aláírás



E L Ő T E R J E S Z T É S
a képviselő-testület 2020. július 6-i ülésére

Tárgy: Az Önkormányzat 2020. évi költségvetés módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Csolyospálos Község Önkormányzata 2/2020.(II.25.) önkormányzati rendeletben elfogadta az önkormányzat 2020. évi költségvetését.

1. Javaslat a 2019. évi pénzmaradványának tervbevételére:

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 155. § (2) bekezdésében foglaltak alapján előterjesztem a 2019. évi pénzmaradvány felhasználására vonatkozó javaslatot:

Az önkormányzat 235.338.000,-Ft maradványa a tartalékot módosítja, a Közös Hivatalnál 2.211.000,-Ft-tal, Óvodánál pedig 1.748.000,-Ft-tal növekszik a dologi kiadások jogcím.

2. Javaslat a 2020. évi költségvetés módosítására:

A koronavírus járvány elleni védekezés részeként az önkormányzati szektorból elvonásra kerül a gépjármű adó önkormányzatot megillető része, valamint más intézkedések miatt szükséges volt az önkormányzat költségvetésnek átdolgozására, az alábbiak szerint:

A bevételeinket csökkentettük: közhatalmi bevételeket (gépjárműadó bevétel 8.000.000,-Ft, iparüzési adó bevétel 2.200.000,-Ft) 10.200.000,-Ft-tal, működési bevételeket (fogászat, közösségi ház bérleti díj kiesés) 1.000.000,-Ft-tal, felhalmozási bevételt (külterületi útjavítás pályázat visszamondása miatt) 36.656.000,-Ft-tal.

A bevétel növekedett 5.118.000,-Ft-tal, mert visszafizetésre került a Csolyospálos Községért Alapítványnak és a Falusi Sportegyesületnek adott visszatérítendő támogatás.

A kiadási oldalon az alábbi csökkentéseket hajtottuk végre:

Dologi kiadások 1.320.000,-Ft-tal (iskolabusz), személyi juttatások 1.500.000,-Ft (falunap, testvértelepülési kapcsolatok reprezentáció), ennek járuléka 429.000,-Ft.

Felhalmozási kiadások (első lakáshoz jutók támogatása, járdafelújítás, külterületi útjavítás pályázatok) 48.240.000,-Ft.

Ezen intézkedések megtétele után stabilnak mondható az önkormányzat költségvetése. Ha megkapjuk a kerékpárút építés pályázathoz igényelt többletköltséget és az idén megvalósuló beruházások folyamán további nem tervezett kiadások nem merülnek fel, akkor ez tartható marad.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendeletmódosítást tárgyalja meg, majd döntsön a költségvetési rendelet módosítás tárgyában.

Csóllyospálos, 2020. július

Ut! Júli! →

Ábrahám-Furus János
polgármester sk.



Csolyospálos Községi Önkormányzata

2019. ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az éves ellenőrzési jelentés a Pénzügyminisztérium által 2019. szeptemberében kiadott módszertan szerint került összeállításra.

A 2019. évi ellenőrzési tervet a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX: törvény (továbbiakban: Mötv.), az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 62. §-ában, valamint a költségvetési szervek Belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) figyelembe vételével készítették el.

A belső ellenőrzés – az Áht. vonatkozó jogszabályi helye szerint – független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység, amelynek célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje. A belső ellenőrzés az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékeli, illetve fejleszti az ellenőrzött szervezet kockázatkezelési, ellenőrzési és irányítási eljárásainak hatékonyságát.

A jogszabályoknak és belső szabályzatoknak való megfelelést, valamint a gazdaságosságot, hatékonyságot és eredményességet vizsgálva a belső ellenőrzés megállapításokat és ajánlásokat fogalmaz meg a költségvetési szerv vezetője részére.

A belső ellenőrzés feladata:

- a/ vizsgálni és értékelni a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési rendszerek kiépítésének, működésének jogszabályoknak és szabályzatoknak való megfelelését;
- b/ vizsgálni és értékelni a pénzügyi irányítási és ellenőrzési rendszerek működésének gazdaságosságát, hatékonyságát és eredményességét;
- c/ vizsgálni a rendelkezésre álló erőforrásokkal való gazdálkodást, a vagyon megóvását és gyarapítását, valamint az elszámolások, beszámolók megbízhatóságát;
- d/ a vizsgált folyamatokkal kapcsolatban megállapításokat és ajánlásokat tenni, valamint elemzéseket, értékeléseket készíteni a költségvetési szerv vezetője számára a költségvetési szerv működése eredményességének növelése, valamint a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzési, és a belső ellenőrzési rendszerek javítása, továbbfejlesztése érdekében;
- e/ ajánlásokat és javaslatokat megfogalmazni a kockázati tényezők, hiányosságok megszüntetése, kiküszöbölése érdekében;
- f/ nyomon követni az ellenőrzési jelentések alapján megtett intézkedéseket.

A belső ellenőrzési tevékenység módszerei:

- szabályszerűségi -,
- pénzügyi -,
- rendszer -,
- és a teljesítmény-ellenőrzések.

A belső ellenőrzést végző személyek munkájukat a vonatkozó jogszabályok, a Nemzetgazdasági Miniszter által közzétett módszertani útmutatók, a nemzetközi belső ellenőrzési standardok és a költségvetési szerv vezetője által jóváhagyott belső ellenőrzési kézikönyv szerint végzik.

A belső ellenőrzési folyamat során megvalósítja a vonatkozó jogszabályokban körülírt ellenőrzési folyamat elemeit:

- a tervezés előkészítését,
- a kockázatelemzést,
- a tervezést,
- az ellenőrzés végrehajtását,
- a jelentéskészítést,
- a nyomon követést,
- és az utóvizsgálatot.

A belső ellenőrzés célja, hogy

- vizsgálja a szervezet működésének szabályozottságát, a tevékenység gyakorlása során a hatályos jogszabályok, belső szabályzatok és vezetői rendelkezések betartását,
- ellenőrizze, és javaslataival folyamatosan fejlessze a folyamatba épített előzetes és utólagos, vezetői ellenőrzés érvényesülését,
- megállapítsa, hogy a vagyonnal szabályszerűen, szabályozottan, gazdaságosan, hatékonyan gazdálkodnak-e?

TARTALOMJEGYZÉK

- I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a.) pont)**
 - I/1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése (Bkr. 48. § aa) pont)
 - I/1/a. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése
 - I/1/b. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása
 - I/2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők bemutatása (Bkr. 48. § ab) pont)
 - I/2/a. A belső ellenőrzési egység humán erőforrás-ellátottsága
 - I/2/b. A belső ellenőrzési egység és a belső ellenőrök szervezeti és funkcionális függetlenségének biztosítása (Bkr. 18-19. §-a alapján)
 - I/2/c. Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)
 - I/2/d. A belső ellenőri jogokkal kapcsolatos esetleges korlátozások bemutatása
 - I/2/e. A belső ellenőrzés végrehajtását akadályozó tényezők
 - I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása
 - I/2/g. Az ellenőrzési tevékenység fejlesztésére vonatkozó javaslatok
 - I/3. A tanácsadó tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac) pont)
- II. A Belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)**
 - II/1. A Belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok (Bkr. 48. § ba) pont)
 - II/2. A Belső kontrollrendszer öt elemének értékelése (Bkr. 48. § bb) pont)
- III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)**

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § a.) pont)

2019-ben a belső ellenőrzési feladatokat, a belső ellenőrzési tervben foglaltakat az önkormányzatnál és intézményeinél, gazdasági társaságainál külső szolgáltató bevonásával teljesítette.

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

Össességében 1 vizsgálatot végeztek, melyekre 5 revizori napot használtak fel. Vizsgálatot a 2019. éves belső ellenőrzési tervben foglaltaknak megfelelően szervezték.

Elvégzett belső ellenőrzések száma összesen 1 ellenőrzés, melyből:

- 1 db szabályszerűségi ellenőrzés,
- 0 db pénzügyi ellenőrzés,
- 0 db rendszerellenőrzés,
- 0 db utóellenőrzés.

Ellenőrzés megnevezése	2019. évi terv szerinti		Tervezett		Valósított		Tervezett		Valósított		Tervezett		Valósított		Tervezett		Valósított	
	Szám	Összesítés	Szám	Összesítés	Szám	Összesítés	Szám	Összesítés	Szám	Összesítés	Szám	Összesítés	Szám	Összesítés	Szám	Összesítés	Szám	Összesítés
1. Szabályszerűségi ellenőrzés	1		1		1		1		1		1		1		1		1	
2. Pénzügyi ellenőrzés	0		0		0		0		0		0		0		0		0	
3. Rendszerellenőrzés	0		0		0		0		0		0		0		0		0	
4. Utóellenőrzés	0		0		0		0		0		0		0		0		0	

I/1/a. A tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

A 2019. évi belső ellenőrzési tervben tervezett 1 ellenőrzést a belső ellenőrzés elvégezte. Soron kívüli ellenőrzésre nem került sor. Elmaradt ellenőrzés nem volt. Áthúzódó ellenőrzés nem volt.

A „Belső Ellenőrzési Kézikönyv” előírásai szerint a belső ellenőr köteles összesített értékelést és véleményt megfogalmazni az általa ellenőrzött területről. Az értékelés az alábbiak szerint alakult:

- megfelelő: nem volt
- korlátozottan megfelelő: 1 db
- gyenge: nem volt
- kritikus: nem volt
- elégtelen: nem volt.

Szám	Tárgy	Cél	Megjegyzés
1	A számlázás gyakorlata, a számlákkal kapcsolatos adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzés	Ellenőrzés célja: Annak megállapítása, hogy a számlázás a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e. A számlákkal kapcsolatos adatszolgáltatási teendőknek maradéktalanul és határidőbe elegendően tettek-e.	Az ellenőrzés során alkalmazott módszerek: mintavételes eljárás, adatelemzési módszerek, interjú.

I/1/c. Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény, mulasztás vagy hiányosság gyanúja kapcsán tett jelentések száma és rövid összefoglalása

Az ellenőrzés büntető, szabálysértési, kártérítési illetve fegyelmi eljárás megindítására okot adó cselekmény nem tárt fel.

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

A belső ellenőrzés az önkormányzatnál külső erőforrás bevonásával valósult meg. A belső ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényezők nem merültek fel. A belső ellenőrzés 2018. évi ellenőrzési tervében meghatározott ellenőrzéseket a hatályos belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.

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

Csólyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal a 2019. évi belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató bevonásával látta el. A külső szolgáltató megfelel a Bkr. 24. §-ában meghatározott feltételeknek. A belső ellenőr rendelkezik belső ellenőri regisztrációval, így megfelel az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében előírt engedéllyel. A belső ellenőr a kötelező továbbképzési kötelezettségének (ÁBPE-II.) 2018. évben eleget tett, tárgyévben nem volt kötelezett.

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

A funkcionális függetlenség az ellenőrzés során megvalósult, a belső ellenőrzések megtervezése, megszervezése és végrehajtása a Bkr. előírásainak megfelelően történt. Az ellenőrzési tevékenységet akadályozó tényező nem volt, az együttműködés megfelelő volt.

I/2/c. Összeférhetetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

2019. évi ellenőrzés során nem fordultak elő összeférhetlenségi esetek.

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

A belső ellenőrzés során az ellenőrzés valamennyi dokumentációhoz hozzáfért. Az ellenőrzött szervnél, illetve szervezeti egységnél mind a vezetők, mind az alkalmazottak a szükséges tájékoztatást megadták.

Az ellenőrzések lefolytatását az ellenőrzött szervezet semmilyen módon sem akadályozta.

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

A belső ellenőrzés végrehajtását nem akadályozták külső tényezők.

I/2/f. Az ellenőrzések nyilvántartása

A Bkr. által előírt ellenőrzési nyilvántartásban rögzítésre kerültek a belső ellenőrzés által végzett ellenőrzés tárgya, az ellenőrzés kezdetének és lezárásának időpontja, a belső ellenőrzését végző neve, a vizsgálat időszaka, valamint az intézkedési terv készítésének szükségessége. A dokumentumok megőrzési helye a belső ellenőrzést végző szervnél.

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

Az Ellenőrzési Kézikönyv szabályait évente szükséges felülvizsgálni, az aktuális változások kezelése folyamatosan történik.

I/3. A tanácsadói tevékenység bemutatása (Bkr. 48. § ac pont)

Tanácsadói tevékenység 2019. évben folyamatosan, a felmerülő kérdések megbeszélésével történt.

Például:

- tárgyi eszköz nyilvántartás,
- pályázati elszámolás,
- értékvesztés elszámolása.

II. A Belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján (Bkr. 48. § b) pont)

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

Megállapításokat rangsoroltuk, aszerint, hogy milyen hatással vannak az ellenőrzött tevékenységekre, beleértve a belső irányítási és ellenőrzési rendszer hatékonyságára és eredményességére vonatkozó befolyásukat:

Az elvégzett vizsgálatokra az ellenőrzött szervezetek, illetve szervezeti egységek vezetői részéről észrevétel több esetben is érkezett, amelyet a Bkr. rendelkezései alapján kezelt a belső ellenőrzési vezető.

1/2019. számú ellenőrzés:

Számlázás gyakorlata, a számlákkal kapcsolatos adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:

Az ellenőrzés nyomán kialakított vélemény a vizsgált területről, illetve folyamatról összességében: **korlátozottan megfelelő.**

Vizsgálat címe	Megállapítás	Javaslat	Kockázat/Hatás	Megállapítás jelentősége
A számlázás gyakorlata, a számlákkal kapcsolatos adatszolgáltatási kötelezettség ellenőrzés	Több esetben nem készpénzfizetési számlát állítottak ki, holott a befizetést az ügyfél csekken teljesítette.	Az ellenőrzés javasolja, hogy a csekkes befizetésű tételek esetében ne készpénzfizetési számlát állítsanak ki, hanem átutalási számlát.	nem megfelelő dokumentálás / jogszabályoknak való megfelelés	átlagos

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

A Belső kontrollrendszer szorosan kapcsolódik egyes elkülönített, de egymással összefüggő célok sorához. Ezek a fő célok, funkció, folyamat és tevékenység végrehajtásán keresztül valósulnak meg.

A Belső kontroll rendszerét a Pénzügyminisztérium által közétett módszertani útmutatók alapján kell kialakítani. Minden államháztartási szervezetnek önmagának - a saját adottságainak ismeretében - kell megfogalmazni, hogy hogyan hajtja végre az államháztartási törvényben, a kormányrendeletekben megfogalmazott előírásokat.

II/2.1. Kontrollkörnyezet

Belső szabályzatok

A tárgyévben átdolgozásra került a megváltozott jogszabályi környezethez a Belső Kontroll szabályzat. A NGM útmutatójában meghatározottak szerint került kidolgozásra a szabályzat, kiegészítve a szervezetre vonatkozó sajátosságokkal és a Szervezeti Integritási Szabályzat.

A Hivatal folyamatosan aktualizálja a belső szabályzatait a külső környezet változásaival összhangban. A gyakori változások miatt a teljes naprakészség nehezen biztosítható.

Feladat-, és felelősségi körök

A szervezet rendelkezik a hatás-, jog- és felelősségi körök rögzítésére kiadott és rendszeresen aktualizált hatásköri jegyzékkel. A teljes személyi állomány munkaköri leírásokkal rendelkezik.

A folyamatok meghatározása és dokumentálása

A szervezet tevékenységét jellemző valamennyi főbb működési folyamathoz (a szervezeti célok megvalósulása érdekében tudatosan megtervezett lépések, tevékenységek és cselekedetek sorozatához) hozzá kell rendelni az ellenőrzési nyomvonalat. A Hivatal 2017-től rendelkezik az újonnan kiadott Belső kontroll kézikönyvvel, és folyamatokon alapuló, évente felülvizsgált ellenőrzési nyomvonallal.

Az ellenőrzési nyomvonal lefedi a főbb működési folyamatokat, ezáltal alkalmassá válik a folyamatok nyomon követésére, valamint a folyamatgazdák teljes körű azonosítására, a szervezetet érintő kockázatok felmérésére és kezelésére. Az ellenőrzési nyomvonal folyamatos karbantartása, javítása folyamatos feladatot jelent.

Humán-erőforrás

A Hivatal humán-erőforrás ellátottsága megfelelő. A munkakörök száma azonos az előző év végi állapothoz képest.

Etikai értékek és integritás

A Hivatal szervezeti struktúrája világos, általában egyértelműen kialakítottak a felelősségi-, hatásköri viszonyok, feladatok. Az etikai értékeket az etikai kódex jeleníti meg az állomány számára.

II.2.2 Integrált kockázatkezelési rendszer

A kockázatok meghatározása és felmérése

Átdolgozásra került a Belső kontroll kézikönyv, mely magába foglalja a kockázat kezelési rendszert is. A Hivatal kialakította a kockázatok nyilvántartását, elkészítették a kockázatok értékeléséhez az összesítést. A folyamatgazdák és a vezetők elkezdték a kockázatok értékelését, és a kockázati tűréshatár meghatározását.

A kockázatok elemzése

Az ellenőrzési nyomvonalban a szervezet tevékenységére jellemző összes folyamatot fel kell tüntetni, amit oly mértékben kell részfolyamatokra bontani, hogy az alapul szolgáljon a kockázati tényezők felmérésére és a kockázatok elemzésére, kezelésére is. A folyamat alapú ellenőrzési nyomvonal alapján a kockázatok elemzése és az előző évi állapot felülvizsgálata néhány szervezeti elemnél megkezdődött.

A kockázatok kezelése

A megkezdett kockázatelemzés értékeléseinek megfelelően a kockázatok kezelését (a szükséges intézkedések megtételét, intézkedési tervek kidolgozását) el kell majd végezni, a nyilvántartásokba be kell vezetni.

A kockázatkezelés teljes folyamatának felülvizsgálata

Évente legalább egyszer értékelni kell a Hivatalt érintő kockázatokat. Az előző évi kockázatelemzés értékelési munkája elkezdődött a kockázat kezeléssel együtt. A belső ellenőrzések és a külső ellenőrzések által feltárt kockázatokkal kapcsolatos intézkedések teljesítése folyamatos.

Csalás, korrupció

A Hivatal rendelkezik Szervezeti Integritási Szabályzattal.

II.2.3. Kontrolltevékenységek

Kontroll stratégiák és módszerek

Az ellenőrzések során tett megállapítások szerint egyes folyamatok esetében a kontrollpontok hiányoznak, vagy helytelenül – formálisan – vannak végrehajtva. Az engedélyezési és jóváhagyási eljárások, a feladat, hatás- és felelősségi körök elhatárolása rendezett, az SZMSZ-nek megfelelő. A műveletek, folyamatok, tevékenységek elosztása – a humán erőforrás elosztását is beleértve - megfelelnek a hatékonyabb szervezeti felépítésnek és működésnek. A Hivatal kidolgozott és rendre aktualizált, külső jogszabályokon alapuló tervekkel, szabályzókkal többnyire rendelkezik, a hiányosságok pótlása folyamatos.

A jelenleg hatályban levő okmányok egymással összhangban vannak, de a jogszabályi változások miatt gyakran szükséges az átdolgozásuk.

Feladatkörök szétválasztása

Az ellenőrzési nyomvonal kidolgozása során figyelemmel kellett lenni a logikai sorrendre és a teljes lefedettségre. A folyamatgazdák (felelősségi szintek) minden esetben megjelölésre kerültek. Nem biztos, hogy minden folyamat folyamatgazdája az adott terület vezetője. Mindenhol vannak beosztottak, akik elvégzik az adott feladatokat (részfolyamatokat), azaz ebben az esetben csak jóváhagyóként jelenik meg a vezető. Az SZMSZ és a belső szabályok a

feladatköröket nagyrészt megfelelően választják szét (főként a gazdálkodási folyamatokban), de a szabályozás és a fluktuáció miatti összehangoltság több esetben, időben elválík egymástól.

A feladatvégzés folytonossága

A folyamatosság biztosított. Amennyiben új munkatárs lép be, akkor biztosítják az előddel párhuzamos munkavégzést, és az ügyek átadás-átvételét.

II.2.4. Információs és kommunikációs rendszer

Információ és kommunikáció

A Hivatal információs és kommunikációs rendszere az írott alapú (papír, elektronikus) rendszeres és nem rendszeres jelentések, feljegyzések valamint a verbális alapokon nyugvó értekezleteken, illetve referálásokon keresztül kialakításra került. Rendszeres munkamegbeszéléseket tartanak.

A szerver elérése időnként nagyon lelassult, illetve egyes gépek avultsága miatt a programok betöltése és működése eleve lassú. Néhány munkakör esetében hatékonyság csökkentő az állandóan megbízhatóan gyors internet hozzáférési hiányosság, mely a hálózati elemek és a sávszélesség szűk keresztmetszete miatt alakult ki.

Összességében a Hivatal kommunikációs csatornáinak kihasználtsága megfelelő. A problémát első sorban a számítógépek gyors avulása, valamint a hálózat időnkénti lassulása jelentette.

Iktatási rendszer

A Hivatalhoz érkező ügyiratok, okmányok tekintetében az archiválás és információáramlás szabályozottabb és könnyebben ellenőrizhető, nyomon követhető módon, egyben papírtakarékosan és gyorsabban történik az új iktatási rendszer (ASP) bevezetésével. Az elektronikus ügykezelésre átállás megkezdődött.

Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

A belső ellenőrzés 2019-ben 0 esetben tett megállapítást szabálytalanság miatt.

II.2.5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A szervezeti célok megvalósításának monitoringja

A monitoring megvalósulásának formái a szervezetnél:

1. Függetlenített államháztartási belső ellenőrzés: saját kockázatkezelés alapján éves ellenőrzésre kijelölt folyamatok ellenőrzése, soron kívüli ellenőrzések és tanácsadások, véleményezések elvégzése vezetői kezdeményezésre,
2. Vezetői értekezletek,
3. Külső államháztartási ellenőrzések,
4. Folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzések,
5. Beszámolók,
6. Leltár,
7. Önellőrzések,
8. Intézkedési tervek, megvalósítás nyomon követése, nyilvántartások.

A fent leírt tevékenységek szabályozottak, esetenként formanyomtatványok illetve online felület használatával történnek. A vezetői belső ellenőrzések folyamatosak, az ellenőrzésekről esetenként készült feljegyzések nyilvántartásba kerülnek, a feltárt hiányosságokra megállapítást tett az ellenőrzés.

A belső kontrollok értékelése

A költségvetési szerv vezetője minden év elején a jogszabályi előírásokkal összhangban nyilatkozik a kontrollrendszerek szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes működtetéséről. A költségvetési szerv vezetői részére tartandó ÁBPE továbbképzésén részvétel kötelező, a képzési kötelezettséget 2019-ben teljesítették.

Belső ellenőrzés

Az államháztartási belső ellenőrzés külső szolgáltató által biztosított, a szervezeti hierarchiában elfoglalt helye a vonatkozó jogszabályok előírása szerinti, a funkcionális függetlenség biztosított.

Az ellenőrzések dokumentálása, nyilvántartása erre a célra felfektetett előadói ívekben történtek. A belső ellenőr bizonyosságot adó tevékenység és tanácsadó tevékenység keretén belül hajtott végre ellenőrzéseket. A belső ellenőrt nem vonták be egyéb folyamatok működtetésébe a polgári védelmi feladatokon kívül, függetlensége nem sérült.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása (Bkr. 48. § c) pont)

Az ellenőrzött szervezetek elfogadták a jelentések megállapításait. A javaslatokra vonatkozóan elkészítették az intézkedési tervet, amely felelősöket és határidőket is megfogalmazott. Az intézkedések egy részének végrehajtásának határideje 2020. év.

Csolyospálos, 2020. február 15.

összeállította: dr. Kósáné Hetesi Ildikó
belső ellenőr

jóváhagyta:

dr. Szöginé dr. Lajkó Erika
jegyző





Csolyospálos Község Polgármestere

Cím: 6135 Csolyospálos, Kossuth u.62.

E-mail: polgm.csolyosph@t-online.hu

Tel/fax: 77/486-057

Honlapcím: www.csolyospalos.hu

Előterjesztés a képviselő-testület 2020. július 6-i ülésére

Tárgy: Helyi Esélyegyenlőségi Program felülvizsgálata.

Tisztelt Képviselő-testület!

A hátrányos helyzetű társadalmi csoportok életkörülményeinek javítását szolgáló helyi esélyegyenlőségi program (továbbiakban: HEP) elkészítését az egyenlő bánásmódról és az esélyegyenlőség előmozdításáról szóló 2003. évi CXXV. törvény 31. §-a írja elő a települési önkormányzatok számára.

2013. július 1. után a települési önkormányzat az államháztartás alrendszeréből, az európai uniós forrásokból, illetve a nemzetközi megállapodás alapján finanszírozott egyéb programokból származó, egyedi döntés alapján nyújtott, *pályázati úton odaítélt támogatásban* csak akkor részesülhet, ha hatályos helyi esélyegyenlőségi programmal rendelkezik.

A HEP helyzetelemzésből és intézkedési tervből áll, amelyet a települési önkormányzat *ötévente, öt év időtartamra fogad el*. Elkészítésének szempontjait, az esélyegyenlőségi területeket és a HEP célcsoportjait a helyi esélyegyenlőségi programok elkészítésének szabályairól és az esélyegyenlőségi mentorokról szóló 321/2011. (XII. 27.) Korm. rendelet tartalmazza.

A helyi esélyegyenlőségi programban *helyzetelemzést* kell készíteni a hátrányos helyzetű társadalmi csoportok - különös tekintettel a nők, a mélyszegénységben élők, romák, a fogyatékkal élő személyek, valamint a gyermekek és idősek csoportjára - oktatási, lakhatási, foglalkoztatási, egészségügyi és szociális helyzetéről.

A helyzetelemzésen alapuló *intézkedési tervben* meg kell határozni a helyzetelemzés során feltárt problémák komplex kezelése érdekében szükséges intézkedéseket.

A helyi esélyegyenlőségi program elkészítésének részletes szabályairól szóló 2/2012. (VI. 5.) EMMI rendelet 1. és 2. számú melléklete rögzíti azokat a statisztikai mutatókat, adatokat és tartalmi elemeket, amelyek HEP elkészítésének alapját képezik.

A helyi esélyegyenlőségi programot a települési önkormányzati köztisztviselők vagy közalkalmazottak készítik el. Képzésüket, a helyi esélyegyenlőségi programok elkészültét és felülvizsgálatát esélyegyenlőségi mentorok segítik.

A fenti jogszabályi előírások szerint a HEP-et elkészítettük a 2018-2023. időszakra. Csólyospálos község Képviselő-testülete a Helyi Esélyegyenlőségi Programot (melynek része az Intézkedési Terv) megvitatta és a 64/2018. (IX.24.) számú határozatával elfogadta.

A helyi esélyegyenlőségi program időarányos megvalósulását, illetve a fenti jogszabályban meghatározott helyzet esetleges megváltozását kétévente át kell tekinteni, az áttekintés alapján szükség esetén a helyi esélyegyenlőségi programot felül kell vizsgálni, illetve a helyzetelemzést és az intézkedési tervet az új helyzetnek megfelelően kell módosítani.

A helyi esélyegyenlőségi program 2020. évi aktuális felülvizsgálata és intézkedéseinek módosítása 2020. május 18. napjával megtörtént.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet az előterjesztés megvitatására és a határozati javaslat jóváhagyására.

Határozat-tervezet

Csólyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testülete Csólyospálos község Helyi Esélyegyenlőségi Programját felülvizsgálta és az előterjesztésben foglaltak szerinti módosított tartalommal jóváhagyja.

Csólyospálos, 2020. június 20.



(: Ábrahám- Furu János :)
polgármester



Csályospálos Község Polgármesterétől

Előterjesztés
a képviselő-testület 2020. július 6-i ülésére.

Tárgy: Alpolgármester tiszteletdíjának, költségtérítésének megállapítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

A társadalmi megbízatású alpolgármester a tiszteletdíjáról előzetesen lemondott. A törvény rendelkezéseinek értelmezése során a törvényesség felhívta az önkormányzatok figyelmét, hogy ilyen esetben is szükséges a tiszteletdíj és költségtérítés összegszerű megállapítása.

1. A társadalmi megbízatású alpolgármesterek tiszteletdíjáról az alábbi rendelkezéseket tartalmazza a törvény:

„Mötv. 80. § (2) A társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját a képviselő-testület állapítja meg úgy, hogy az nem haladhatja meg a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíja 90%-át. A társadalmi megbízatású alpolgármester a tiszteletdíja egészéről vagy meghatározott részéről a képviselő-testülethez intézett írásbeli nyilatkozatával lemondhat.

A képviselő-testületek mérlegelési joga van a társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíja megállapítása vonatkozásában A tiszteletdíj a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíjának 90 %-áig, azaz 224.370 Ft-ig terjedő összegben állapítható meg. A társadalmi megbízatású alpolgármestert a tiszteletdíj a megválasztása napjától illeti meg.

2. A törvény társadalmi megbízatású polgármester költségtérítésére vonatkozó rendelkezései:


„Mötv. 80. § (3) A főpolgármester-helyettes, a főállású alpolgármester, a társadalmi megbízatású alpolgármester, a megyei közgyűlés alelnöke havonta az illetményének, tiszteletdíjának 15%-ában meghatározott összegű költségtérítésre jogosult.”


HATÁROZATI JAVASLAT

Csályospálos Község Önkormányzat Képviselő-testülete Halácsi Ákos társadalmi megbízatású alpolgármester tiszteletdíját 2019. október 21-től havi 62.400,- Ft-ban, költségtérítését havi 9.360 Ft-ban állapítja meg. Az alpolgármester lemondó nyilatkozata alapján a tiszteletdíj és a költségtérítés kifizetésére nem kerül sor.

Csályospálos, 2020. július 2.

Tisztelettel:


Abraham Furu Iános
polgármester



„Előterjesztés”

2020. II. félévi munkaterv

Képviselő – Testületi ülések időpontja és napirendje.

Képviselő – testületi ülésre meghívást nyernek:

Képviselő Testület tagjai, a Szervezeti és Működési Szabályzat 10.§.-ban felsoroltak.

A polgármester minden ülésen tájékoztatást ad az előző ülést követően tett fontosabb intézkedésekről, megbeszélésekről.

2020. szeptember hó

1. Csólyospálosi Nyitnikék Óvoda beszámolója
Előadó: Varga Lászlóné óvodavezető
2. Az önkormányzat 2020. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása
Előadó: Ábrahám-Furus János polgármester
3. Egyéb ügyek

2020. november hó

2. Közmeghallgatás
3. Csólyospálos Község Önkormányzat 2019. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítása
Előadó: Ábrahám-Furus János polgármester
4. Egyéb ügyek

2020. december hó

1. Belső ellenőrzési terv elfogása
Előadó: dr. Szöginé dr. Lajkó Erika jegyző
2. Tanyagondnoki szolgálat beszámolója
Előadó: Bodócsi János tanyagondnok
3. 2021. I. félévi munkaterv
Előadó: dr. Szöginé dr. Lajkó Erika jegyző
4. Egyéb ügyek

Egyéb szervezési feladatok:

A képviselő – testület tagjai munkájának segítése érdekében a közös hivatal dolgozói rendelkezésre állnak. A jegyző az önkormányzati feladatköröket érintő új jogszabályokról a képviselőket tájékoztatja azzal, hogy a jogszabályok megtekinthetők a hivatalban.

A munkatervet a képviselő – testület a/2020.(.....)K.T. számú normatív határozatával jóváhagyta.

Csólóspálos, 2020. július 6.

dr. Szöginé dr. Lajkó Erika
jegyző



**Csályospálos Község Önkormányzat
Polgármesterétől**

Előterjesztés

a képviselő-testület
2020. július 6-i ülésére

Tárgy: Ingatlanhasználat biztosítása közfeladat ellátása céljából

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat tulajdonát képezi a 1. hrsz-on elhelyezkedő épület, melyből szerállásra 50 m², szertárnak 17 m² területű részt használ az Önkéntes Tűzoltó Egyesület.

Az egyesület ingyenes használati kérelmével kereste meg az önkormányzatot, mivel az eddigi jelképes évi 100 Ft-os bérleti díj is akadályozta egy pályázat benyújtásának.

Tekintettel arra, hogy a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény (továbbiakban: Nvtv.) 11. § (13) bekezdése alapján nemzeti vagyon **ingyenesen kizárólag közfeladat ellátása céljából adható használatba**, a közfeladat ellátásához szükséges mértékben, az ingyenes használatba adás jogszerűségét alátámasztandó megvizsgáltuk a felmerülő önkormányzati közfeladatokat, valamint a szervezetek alapszabályában foglaltakat az alábbiak szerint:

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Mötv.) 13. § (1) bekezdés 12. pontja szerint a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladat különösen a polgári védelem, katasztrófavédelem.

Az egyesület célja Csályospálos község közigazgatási területén tűzmelegelőzési, valamint a tűzoltási és műszaki mentési feladatok ellátásában való közreműködés.

Fentiek alapján az egyesület céljára és tevékenységére tekintettel összhangban van a Nvtv., a Mötv. előírásaival, a térítésmentes használatnak nincs akadályozó.

Javaslom, hogy az önkormányzat a jelenlegi megállapodásban meghatározott időtartamra bocsássa az egyesület térítésmentes használatába az egyesület által használt ingatlanrész.

A megállapodás-tervezet az előterjesztés melléklete.

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 28.§ d)-e) pontjaiból következik, hogy a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség és az egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege közvetett támogatásnak minősül.

A térítésmentes használatba adással érintett helyiségek be nem szedett használati díját az éves értékcsökkenésnek megfelelő összegben állapítottuk meg.

Határozati javaslat:

..../2020.(.....) Kt. határozat

Tárgy: Ingatlanhasználat biztosítása közfeladat céljából

Csályospálos Község Önkormányzata Képviselő-testülete úgy dönt, hogy Csályospálos Község Önkormányzata tulajdonában lévő 1. hrsz-ú ingatlanon található melléképületrészt

(szerállítás és szertár) az Önkéntes Tűzoltó Egyesület Csólyospálos részére térítésmentesen használatba adja 2033. december 31-ig terjedő időre Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban:Mötv.) 13. § (1) bekezdés 12. pontjában meghatározott, polgári védelem, katasztrófavédelem közfeladat ellátása céljából.

A képviselő-testület az Önkéntes Tűzoltó Egyesület részére nyújtott közvetett támogatás összegét 2020. évre 14.417,- Ft-ban határozza meg.

A képviselő-testület felhatalmazza Ábrahám-Furus János polgármestert a határozat mellékletét képező megállapodás aláírására.

Csólyospálos, 2020. július


Ábrahám-Furus János
polgármester
