

Főkönyvi száma	Megnevezés (részletlenül)	Bruttó érték
13191243	Bátori tura készlet	-
13191243	Iskolai könyvtári újságok	-
13191243	Báb parádák	-
13191243	Emberök világa	-
13191243	Aljak és növények világa képekkel	-
13191243	Képek a világról 1. kiadás DVD-vel	-
13191243	LEGO/LEGO 834-IFI könyv DVD-vel	-
13191243	CARENA olajváltó (kiszállítás)	-
13191243	Grundig CD-s lejárató	-
13191243	Grundig CD-s lejárató	-
13191243	Rama puzzle 35 kulcs	-
13191243	Leppelős talerős kő	-
13191243	Tibet K	-
13191243	2 részű szarvasbőr	-
13191243	Nyári homokozó készlet	-
13191243	Homokozó és vízes asztal állatászó	-
13191243	Garázs	-
13191243	1.0. 10 db-os	-
13191243	Jarmuk és emberek	-
13191243	F-111 űrállás könyv	-
13191243	Bélyegző szett	-
13191243	Utazási dobókocka	-
13191243	Játsszunk a formákkal	-
13191243	Malca n. Break Junior	-
13191243	Kévalkonid memória	-
13191243	Éjzárak-sínya	-
13191243	Puzzle30-48	-
13191243	Hollanópisz kerítés	-
13191243	1.0. címek kő név a végén	-
13191243	Fa dominó készlet	-
13191243	Fluoresz. labda 85 cm	-
13191243	Hajó pilli extrém	-
13191243	E-C Traktorok	-
13191243	Bojtyó és Babóka	-
13191243	EH vendék 2 Memória	-
13191243	Cups görögországi	-
13191243	Trambulín 80cm	-
13191243	Mendáta sablon	-
13191243	Ötvenper	-
13191243	Héjő	-
13191243	Heli-spher	-
13191243	Figura szobalabdák	-
13191243	Balcsaloblon díjtöltés	-
13191243	Elemléztetők világos	-
13191243	Tobis + virsl 12 db-os	-
13191243	Rausaloblon aprindás, zöldség, virág	-
13191243	Könyvtárazászat szártólval	-
13191243	Üveggyógyászati Ország	-
13191243	Konyhai eszközök	-
13191243	Evérszabók	-
13191243	Péksütőművek	-
13191243	Mini vasaló	-

Főkönyvi száma	Megnevezés (részletlenül)	Bruttó érték
13191143	Viló 2TB HDD adattároló	23 500
13191243	Russel Hobbs garázdos vasaló	4 681
13191243	Philips garázdos nélközi	27 555
13191243	Stapponi lepedő Norbi feltétlőhöz	-
13191243	Norbi extra óvodai feltétlő ovallábas	-
13191243	DONALD 2 fűvadász szék	-
13191243	Körző álló lámpa	-
13191243	SZINES/Fókusz álló lámpa	-
13191243	Falkos öltözőszekény 6 személyes	-
13191243	Falkos öltözőszekény	-
13191243	Falkos öltözőszekény	-
13191243	Öltözőszekény (öltöző öfletek)	-
13191243	Zalutatos szekény a vezetői irodába	-
13191243	Polc	-
13191243	Eva polc	-
13191243	Íróasztal szék ill. öltözőasztal	-
13191243	Polc (tornaszobák)	-
13191243	Nevelői szék	-
13191243	MACI óvodás asztal (Hűtőfűző)	-
13191243	Előlétszítő asztal	-
13191243	Locsolómű 3/4-es 25 m, 1-es 15 m	-
13191243	10-es locsoló kanna	-
13191243	Beikon láda	-
13191243	Narancs	-
13191243	Bébi felhőpárna	-
13191243	Fogak T210 króm 8 (romliközbe tartó)	-
13191243	Polcok (Hűtőfűzők)	-
13191243	Ökör-30x40 (Hűtőfűzők)	-
13191243	Hőpapát	-
13191243	120-es edényzet	-
13191243	Szociális táli (Jalkák tartó)	-
13191243	Asó	-
13191243	Lombseprő	-
13191243	Hordó	-
13191243	Alumínium létra	-
13191243	Lámpa (diják)	-
13191243	Ritmikus (tornaszobák) edzőlabda	-
13191243	Lacisport (Hűtőfűzők)	-
13191243	Kéz-láb mosósó	-
13191243	Tornaterka (nagy)	-
13191243	Tornaterka (kisek)	-
13191243	Kombinált tornaterka	-
13191243	Hűtőfűzők	-
13191243	Ugrószék	-
13191243	Hűtőfűzők	-
13191243	Övedni, bordásfal	-
13191243	Övedni	-
13191243	Varil-ugrószék (Hűtőfűzők)	-
13191243	Tornaszobák (Hűtőfűzők)	-
13191243	Egyenlítőző konyhai (Hűtőfűzők)	-
13191243	Egyenlítőző béka (Hűtőfűzők)	-
13191243	Mini-külföldi (Hűtőfűzők)	-

Felkötési szám	Megnevezés (intézmény)	Bruttó érték
13191243	Bujtásle-biztonság feladatok zdb	7 038
13191243	Ujpalásti rél-mini tanudobos típusú	3 519
13191243	Fogó lá a halakat-megismerés bontású	1 721
13191243	Négy évcsak XXL uzzab	1 373
13191243	Memória memória	2 684
13191243	Catchball - Kapu el a békéti	1 373
13191243	Fém autó készlet, 12 db	4 782
13191243	Kéltörzscs	2 005
13191243	Felldás puzzle	890
13191243	FRANK Fejlesztés játékosan Szeft	3 938
13191243	Virágosok - Művészet játék	4 609
13191243	Közle-majdnak okosani	4 422
13191243	Halsz Farm	6 517
13191243	Fizető lapozógy végveselő, 100db-os	1 063
13191243	NFG-1140 műanyagú szórakozó	279 600
13191143	Samsung SSD 250GB meghajtó	27 558
13191143	USB hub 4 port	15 748
13191243	Számlap	1 575
13191243	2,2500 m2-es fehér, műanyagú redőny	27 169
13191243	2,23678 m2-es fehér, műanyagú redőny	27 002
13191243	2,26205 m2-es fehér, műanyagú redőny	27 217
13191143	Reiner SCT RFID standard kártyaívesző	37 200
13191243	Kék, mini penzkészlet	4 698
13191243	Játék billenés db	7 388
13191243	Játek traktor utánfutóval	4 709
13191243	Játék életbűzék	9 276
13191243	Postapost	685
13191243	Játék vasúti kereszteszórós	1 558
13191243	Sín készlet	1 981
13191243	Vastal	2 187
13191243	Vornetszet	7 543
13191243	Lowak kárakó	1 929
13191243	Üzítő-sz kárakó	2 197
13191243	Dobble kács kártya játékok	3 425
13191243	Buzszozó játékok	3 614
13191243	Aláid ki ki végpelti kártyajáték	1 646
13191243	Mecstrőz játék	2 116
13191243	Farmon 24db-os fa kárakó	1 346
13191243	Párosító-színék játék	622
13191243	Játék megparajúk a színleket játék	2 580
13191243	Játék Multibonbon	2 354
13191243	Játék Wader Reikobonny	2 483
13191243	Játék pont beakocsi	4 134
13191243	Közep szőnyeg 1,2m x 1,7m	10 228
13191243	Játék fűtőszőnyeg	7 785
13191243	Játék fűtőszőnyeg	4 677
13191243	Russell Hobbs veselő	6 685
13191243	Játék	11 811
13191243	Független rancó	6 138
13191243	CANDY CS1271D3/1-S előtöltős mosógép	86 276
13191243	Dijtális könyvtári mérleg	3 142
13191243	Capetan trambulin 244 cm méretű) beszerzés, óvodás	20 370
13191243	Hobby ovális szentivendortó bezs. óvodás	2 261

Felkötési szám	Megnevezés (intézmény)	Bruttó érték
13191243	Tanulási eszközök	-
13191243	Utazási eszközök	-
13191243	Vadlányok (kárakó)	-
13191243	Mécs játékok	-
13191243	Geometria játék	-
13191243	Számok és mennyiség	-
13191243	Alkalmazkodás	-
13191243	Könyvtár	-
13191243	Műanyag formák (kárakó)	-
13191243	Számlap 10-10	-
13191243	Hol van? játék	-
13191243	Béka-szó	-
13191243	Miből lesz az étel	-
13191243	Dialfilm	-
13191243	Diagram	-
13191243	Közlekedésbiztonsági hangosított diárasorozat	-
13191243	30-sas műanyag láda (bontozós játékoknak)	-
13191243	Gerenda	-
13191243	Alumíniumfedél asztal	-
13191243	Labda (LEGA) típusú	-
13191243	Gázszelvény (föld)	-
13191243	Kis fa hokedli	-
13191243	Nagy fa hokedli	-
13191243	Mikroszűrő (LUPONMARKT típusú)	-
13191243	Hűtő Z 120 E típusú boiler	-
13191243	Hűtő készítő asztal	-
13191243	Genje asztal	-
13191243	Fa kettős öltözőszekrény	-
13191243	Elektromos kenyérkészítő	-
13191243	Fapok	-
13191243	Nagybarni díjazású, díjazó jeji	-
13191243	Zanussi hűtőszekrény	-
13191243	Thermo doboz Model: K1122 HACCP	-
13191243	Nagy étkészítő asztal (HDr110)	-
13191243	3 a 1-es üveg-szekrény (nyitási szekrény)	-
13191243	Porok	2 500
13191243	Zöldeszelelő készítő asztal	-
13191243	Álló fűtőszekrény	-
13191243	Casio MA-120 R számlap	-
13191243	Elválasztó függöny	-
13191243	Nagy étkészítő asztal	-
13191243	Fehér fémvezetés szék	-
13191243	Simbio - SB1012 látkond	-
13191143	1020 HP la-szék (nyitási)	-
13191243	50 literes személtartó	4 402
13191243	Álló fűtőszekrény	4 758
13191243	Hosszú 26 cm 2db	7 904
13191243	Dobble Kids	2 797
13191243	Krokoft csillós 6db	1 470
13191243	Jumbo csillós 12 db	2 913
13191243	Játék mély	844
13191243	udom elpótló	2 301
13191243	Kávéfőző (játék)	4 312

Főnyelvi szh. szám	Megnevezés (rövidszöveggel)	Érték
13191243	13 db hűtőrendszer és 13 db főnyelvi beszerzés	13 057
13191243	Netat Cool-it S2900 fűtőkezelőrendszer	43 118
13191243	Hűtőrendszer szénmonoxid-érzékelő	28 791
13191243	Széktronix	188 600
13191243	1 db bicikliről tároló kiegészítő, 1 db bicikliről tároló órártóló	21 445
13191243	Fém címer tábla készítés	26 500
13191243	Alufelület, hangszigetelés	3 812
13191243	Asztali 110x80cm	49 180
13191243	Porrálló tölgros Maxima PKM6B	8 798
13191243	Kávépisz-kezelő, logoprinter, társasjáték (dobozos)	7 350
13191243	Garaj, W7523 mo. szett	78 732
13191243	Samsung LCD TV UE40 K5600AWXXH/125 2db	173 227
13191243	Tároló doboz (2db)	5 194
	Üzleti (forgalomképes) vagyoni Összes	4 949 788
13191243	Protex 6 hűtőrendszer	8 600
13191243	Donau zöld penzkezelő 250x180x90mm	3 928
13191143	ZyxELGS 1800-24 Switch	37 417
13191143	Eaton 5E szűrtöltő	23 622
13191243	Panasonic KX-G1611 vezeték nélküli telefon	6 683
13191143	ZTE R216 4G Router - Fekete (Mobilnet készülék Csőlyospálos Gazdálkodás)	2
13191143	Samsung SSD 850, 250GB	29 495
13191143	Czyli Switch	7 874
	Üzleti (forgalomképes) vagyoni Hivatalt	147 519 191
	Üzleti (forgalomképes) vagyoni Összesen	

Főnyelvi szh. szám	Megnevezés (rövidszöveggel)	Érték
13191243	Hidely ruhakosár 35l rattan besz. Összes	1 722
13191243	Vasdobozok minitartó 103x29 besz. Összes	3 713
13191243	Lábtor 1db 90x150, 1db 60x80	11 008
13191243	Szövetfűzők	2 743
13191243	Lábtor 1db	1 969
13191243	Csészecskék 0lőke	3 761
13191243	Játék vásárlás	17 851
13191243	Állatok	38 473
13191243	Íróasztal	88 940
13191243	Cikkek Bill. Szemeses 101 Bsi Jel	1 169
13191243	Szalagok	8 331
13191243	Parafabla	994
13191243	Fotó, törlőpapír 50x30cm 60 db	11 780
13191243	Fehér PVC számítógépes álló asztal-állítóból	9 144
13191143	ASUS laptop 6db X554LA-BING-XX1201B fehér 15,6" HD LED B-501DU 4GB 500GB Intel HD 5500	393 384
13191243	Kiadványok beszerzés	88 940
13191243	Cikkek Bill. szemeses 161 íróasztal	1 338
13191243	Férfias altasztókkal	69 580
13191243	Fűtőszekrény	77 870
13191243	Donau íróasztal 250x180x90mm	3 929
13191243	Porszívó (Garaj) VC-1825 DP (W)	18 102
13191143	Saválló asztal 87x60cm	38 200
13191243	Access Point Tenda A30 N300 Ra type Extender Router	3 248
13191243	FD asztal és tartozékok	23 976
13191243	Meghívólapok 13cm -40x200 C.fok (szóval)	2 976
13191243	Vízálló asztal asztal mikrohullámú sütő	14 804
13191243	Gorenje MWO20DWII fehér mikrohullámú sütő	22 680
13191243	Számológép	3 276
13191243	250 ml-es műanyag pohár	8 375
13191243	Daewoo FN-063 hűtőszekrény	27 236
13191243	Ruhakosár ovális 55x37cm	737
13191243	Fehér, alumínium oldalsó tároló (többszörös)	63 076
13191243	HOME FK1 hűtőszekrény	3 142
13191243	Játék vásárlás	14 819
13191243	Asztali asztal 2x36W	37 323
13191243	Játék beszerzés Összes	15 580
13191243	Fűtőszekrény	55 830
13191243	Fűtőszekrény	5 858
13191243	Fall TV konzol CME/ETR 200 TONIT /FORG VESA 200x200/147 2db	10 235
13191243	Pole 80x72cm	57 244
13191243	Szuszító berendezés	9 677
13191243	Vízálló asztal asztal	95 590
13191243	JET500PLUS Mosogatógép 400V	134 385
13191243	Hosszabbító 30m	4 646
13191243	Szalagok	9 331
13191243	Játék beszerzés Összes	32 877
13191243	Játék vásárlás	43 875
13191243	Russel Hobbs 22523-56 vasa	6 843
13191243	Harman Kardon Go and Play Mini fekete multimédia hangszóró	70 885
13191243	Fehér PVC számítógépes álló asztal-állítóból	14 000
13191243	Cikkek szett	3 583

Többéves kihatással járó feladatok bemutatása.

9.§

A dösságot keletkeztető ügyletek bemutatása.

10.§

Az önkormányzat vagyonát tartalmazó mellékletek felsorolása.

11.§

A vagyonrendelet mellékleteinek módosításait tartalmazza.

2023. () rendelet indokolás
Csölyospálos Község Önkormányzata
az önkormányzat 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról
szóló rendelethez

ÁLTALÁNOS INDOKOLÁS

A zárszámadás összeállítására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) Kormányrendelet, valamint a 4/2013. (I.11.) Kormányrendelet vonatkozó előírásai alapján került sor.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1)-(2) bekezdése értelmében a jogszabály előkészítője az előzetes hatásvizsgálatot elvégezte. Csölyospálos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetésének végrehajtásáról szóló rendeletnek nincs közvetlen adminisztratív, társadalmi, gazdasági, környezeti és egészségi hatása. Közvetett hatások az egyes rendeletmódosításokkal érintett feladatokon keresztül érvényesülhetnek.

A személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek jelen rendelet alkalmazásában nem értelmezhetők

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2020. (III. 13.) IM rendelet 21. §-a alapján jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása miatt a közzététel indokolt.

RÉSZLETES INDOKOLÁS

1.§

A rendelet hatályáról rendelkezik.

2.§

A bevételi és kiadási főösszeget tartalmazza.

3.§

A rendelet 1. melléklete mutatja be a bevételek és kiadások egyenlegét mérlegszerűen.

4.§

A 2. melléklet a bevételeket és kiadásokat kiemelt előirányzatokként, költségvetési szervenként, kötelező és önként vállalt feladatok bontásban tartalmazza.

5.§

A 3. melléklet a maradvány kimutatást tartalmazza.

6.§

A 4. melléklet a pénzeszközök évközi változásait mutatja be.

7.§

Az 5. melléklet a részesedések alakulását tartalmazza.

8.§

A) Alulírott Varga Lászlós Csölyvospölcsi Nyitnikék Óvoda költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előirásoknak megfelelően 2022. évben az általam vezetett költségvetési szervnél gránitotórium

- belső kontrollrendszer kialakításáról, valamint szabályozási, 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 vagyonekezelésébe, használatába adott vagyon rendelkezésre kerülő követelményeknek megfelelően megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott beszámlázásáról, az alapító okiratban megjelölt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelően ellátásáról,

- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,

- a költségvetési szerv tevékenységében a hatékony, eredményes és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,

- a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettségek teljesítéséről, azok teljesítéséről és hiányosságairól,

- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összehangjáról,

- az intézményi számviteli rendről,

- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő biztonságot nyújt az előirások jogszabályokra és szabályozásokra vonatkozóan, biztosítja az elszámolhatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak,

- arról, hogy a vezetők a szervezet minden szintjén tisztában legyenek a külső célokkal és az azok elérését segítő eszközökkel annak érdekében, hogy végre tudják hajtani a meghatározott feladatokat és értékeket tudják az eldelt eredményeket. B tevékenységről a vezetők beszámolóiban rendszeresen keresztül folyamatosan információval rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

Kontroll irányvezető

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

A teljesítményértékelés és annak részének a minősítés, tanfelügyelet elősegíti a dolgozók feladats megvalósítását.

Minden dolgozó rendelkezik munkaköri leírással, amely alapján biztonsággal végzheti munkáját, mert tisztában 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 rendszerünkben rejlő kockázatokat, a bekövetkezés valószínűségét, a szervezetre gyakorolt hatását, a kockázatkezelhetőséget és jelentőségét, meghatározzuk 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 megszerveznie. A felírt kockázatokat, javaslatokat az óvodavezető részére kell jelezni.

Kontrollirányvezető

A kontrollirányvezető részének a tevékenységekre vonatkozóan biztosítjuk a folyamathoz épített vezető ellenőrzéseket.

A költségvetési szerv, pénzügyi gazdasági feladatait a Csölyvospölcsi Közös Önkormányzati Hivatal látja el. A külső ellenőrzések közöttben a pénzügyi feladatok, a költségvetési gazdálkodás és a gazdasági események elszámolása vonatkozásában működnek, így a teljesítményvizsgálat, ellenőrzés az intézmény vezetőjének fontos feladata. A gazdálkodás, a pénzügyi teljesítések rendje megfelelően szabályozott. A rendszeresen aktualizált kötelezettségvállalás rendjéről szóló szabályzatunk biztosítja, hogy jogszabályban előírtak, visszafizetések ne történjenek.

Információs és kommunikációs rendszer

Az óvodában a belső kommunikáció eszközei a különböző szintű vezetői értekezések, nevelésszabályozási értekezések, alkalmazotti értekezések melynek keretében az óvodaműködésről értesít, fontos információkat adunk át a dolgozók részére. Átteljesítjük az egyes aktuális feladatokat, különösen a törvényi változások következtében módosítandó dokumentumok tekintetében.

A különböző szintű értekezések keretében van arra is lehetőség, hogy bármelyik vezető megossza az aktuális problémáit, teendőit kollégáival és meghallgassa a kollégák véleményét, javaslatát.

A szülőkkel való kapcsolattartásunk a mindennapi találkozókon túl, szülőkérdeztetéseken, szülői klubban, rendezvényeken, közös programokon történik a munkatervben és eseménynaplóinkban 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 feladatunkhoz kapcsolódó tevékenységek folyamatos nyomon követése, az intézményvezetője által valóban meg, mely elsődlegesen szolgálja azt a célt, hogy a napi tevékenységek, szakaszok, eredményesek legyenek.

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

A feladatok belső ellenőrzését a felelős Hivatals által körtől származó alapszám alapján külső szolgáltatató végzi.

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló a jogszabályi előírások szerint a valószínűségnek megfelelően, állásfoglalás, teljes körűen és pontosan tükrözi az óvoda forgó pénzügyi évről vonatkozó kiadásokat és bevételeket.

Az általam vezetett költségvetési szerv gazdasági vezetője elégtelítő támogatást nyújt a költségvetési ellenőrzésnek, a belső ellenőrzés megvalósításában.



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

A) Alulírott dr. Székelyné dr. Lajkó Erika jegyző a Csölyospálosi Községi Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv vezetője jogi felelősségem tudatában kijelentem, hogy az előírtoknak megfelelően 2022. 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 előkelettséget a szervezeti célok és értékek iránt, valamint alkalmas az integritás érvényesítésének biztosítására,
- a költségvetési szerv vagyonekzésébe, használatába adott vagyon rendeltetéseszerű használatáról, az alapító okiratban megjelölt tv.érvényesség jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáról,
- a rendelkezésre álló előirányzatok célnak megfelelő felhasználásáról,
- a költségvetési szerv tevékenységében a hatákonyság, eredményesség és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséről,
- a tervezési, beszámolási, információszerzési kötelezettségek teljesítéséről, azok teljesességéről és hitelességéről,
- a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összehangjáról,
- az intézményi számviteli rendről,
- olyan rendszer bevezetéséről, amely megfelelő bizonyosságot nyújt az eljárások jogszabályossága és szabályszerűsége vonatkozásban, biztosítja az elszámoltathatóságot, továbbá megfelel a hazai és közösségi szabályoknak.

- arról, hogy 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 értékeiket büszkén az elért eredményeket. E tevékenységről a vezető beszámolóban rendszeresen korszerű folyamatos információival rendelkeztem, a tevékenységet folyamatosan értékeltem.

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

1. Kontrollkörnyezet:

1.1. Csölyospálosi Községi Önkormányzati Hivatal (a továbbiakban: Hivatal) a hatályos, egységes szerkezetbe foglalt alapító okirata rendelkezése áll.

1.2. A Hivatal hatályos szervezeti és működési szabályzatában és a munkatéri leírásokban a szervezeti struktúra világosan rögzítve van, a felelőségi, hatásköri viszonyok és feladatok egyértelműen szabályozva vannak. A munkatéri leírások aktualizálása folyamatosan megtörténik. A Hivatal minden szintjén meghatározottak az etikai elvárások, átírható 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.

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

Kelt:
P. H.
.....
alkúta

A belső szervezeti egységek vezetői a folyamatokban rejlő kockázatokat felmérték és értékelést készítettek és javaslatokat tettek azok mérséklésére, megszüntetésére.

A folyamatoknak a részfolyamatokra történő albonítása még nem teljes körben történt meg és így azok beazonosítása, minősítése sem teljes.

Összességében az integrált kockázatkezelés folyamata elindult, figyelése folyamatosan történik.

3. Kontrolltevékenységek:

3.1. A kontrolltevékenységek részként 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 előkészítés, ideértve a költségvetési tervezés, a közzétételgyűjtemények, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizetések dokumentumait. Biztosított volt a döntések célzatossági, gazdaságossági, hatékonyossági és eredményességi szempontú megvalapozottsága.

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 feladatokról elküldöttsége.

3.6. A Hivatalban biztosított volt a belső szabályzatokban a feladatségi körök meghatározásával a következők szabályozása: engedélyezés, jóváhagyás és kontrolllejtések, a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés, beszámolás. A Hivatalban a kulcskontrollok (követeltségvállalás, ellenjegyzés, teljesítésigazolás, érvényesítés, utalványozás) megfelelően működtek. A megelőző (prevenzív) kontrollok működtek.

3.7. A feladat- és feladatségi 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 működöttem a külső és belső információáramlás biztosítására szolgáló információs csatornát. Biztosított a Hivatalon belüli a fenntartásbeli történő kommunikáció és az alulról felfelé történő információáramlás, így a megfelelő információ megfelelően időben eljutott az illetékes szervezethez, belső szervezeti egységhez, személyhez.

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

1.6. A Hivatal belső szervezeti egységeire lebontott ellenőrzési nyomonvonal kialakításra került, írásban rögzítve, aktualizálva, bővítése folyamatosan történik. A folyamatokat teljesen lefedik a működési struktúra. Az al folyamatok még nem kellő részletezettségűek, de folyamatosan történik a kiegészítésük, pontosításuk.

1.7. 2021. október 1. napjától hatályos belső ellenőrzési kézikönyv rendelkezésre állt.

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

1.09. A Ktv-nak megfelelő teljesítmény értékelési rendszert működtetünk.

1.10. A Hivatal hatályos SZMSZ rendelkezik a köztisztviselőivel szemben támasztott alapvető elvárt követelményekről és a vezetőiként szemben támasztott további elvárt követelményekről.

1.11. A Hivatal működésével összefüggő visszajelzésekre, 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 közzététel végrehajtása érdekében a Hivatalban szabályzat rendelkezett a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjéről.

1.12. A szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendje tartalmazza a bejelentési közzététel és események előzetes értékelésének módszertanát, a bejelentés kivizsgálásához szükséges információk összegyűjtésének módját, az értenetek meghallgatásának eljárás szabályait, a vonatkozó dokumentumok átvizsgálásának szabályait, a szervezeti integritást sértő események elhárításához szükséges intézkedéseket, az alkalmazható jogkövetkezményeket, a bejelentő szervezetben belüli védelemre, illetve elismerésre, valamint a vizsgálat eredményéről való tájékoztatására vonatkozó szabályokat, a szervezeti integritást sértő események bekövetkezésének megelőzésére kialakított eljárás 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 (Szilágyi Anett pénzügyi ügyintéző) személyében. A szabályzatok érintettek általi megismeretése és megfigyeltése biztosított volt.

2. Integrált kockázatkezelési rendszer:

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

4.2. A Hivatali működésének fontos következménye az írásbeliség, a feladat elvégzésének dokumentálása.

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

5. Nyomon követési rendszer (monitoring):

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

A belső ellenőrzés szervezeti és funkcionális függetlenségét biztosítottam, a működésük közötti szoros együttműködés érdekében álltak. A belső ellenőrzés által felkelti hiányosságok megfelelő intézkedési terv készítésével és azok végrehajtásával megszüntethetők, illetve a kockázatok csökkenthetőek.

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

Kijelentem, hogy a benyújtott beszámoló 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 előzet telt tárgyévben esedékes továbbképzési kötelezettségének a belső kontrollok témakörében:

igen

Csölyospálos, 2023. február 24.



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

Kelt:

P. H.

.....
alírási

2-11/23

Csályospálos Község Önkormányzata
Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS
a képviselő-testületi 2023. május 22-i ülésre

Tárgy: Csályospálos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési rendelet módosítása

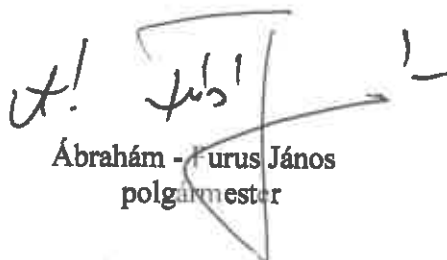
Tisztelt Képviselő-testület!

Csályospálos Község Önkormányzata 1/2022.(II.22.) önkormányzati rendeletben elfogadta az önkormányzat 2022. évi költségvetését.

A rendelet módosítása az alábbiak miatt szükséges:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 34. §(4) bekezdése alapján a képviselő-testület költségvetési rendeletét az éves költségvetési beszámoló elkészítéséig, december 31-i hatállyal módosíthatja. Az előirányzatokat a végleges kötelezettségvállalásokhoz igazítva módosítani szükséges.

Csályospálos, 2023. május 10.


Ábrahám - János
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat

az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022.(II.22.) önkormányzati rendelet módosításához

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása: A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

A rendelet-tervezet magában foglalja Csólyospálos Község Önkormányzata és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. A 2022. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén.

2. Környezeti és egészségi következményei: a tervezetnek környezeti, egészségügyi hatása nincs.

3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások: A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye: A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján. Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

TERVEZET

Csólóospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2022. évi költségvetésének módosításáról

Csólóospálos Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, e rendelet 4. § (5) bekezdése tekintetében az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény foglalt 109. §. (6) bekezdésében, a 4. § (7) bekezdés tekintetében a közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 226. §. (7) bekezdésében foglalt felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. § (1) és (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(1) A helyi önkormányzat 2022. évi bevételi és kiadási összességét 583.877 e. Ft-ban, ezen belül

- a) működési költségvetési bevételek összegét 466.103 e. Ft-ban
- b) működési költségvetési kiadások összegét 527.638 e. Ft-ban
- c) felhalmozási költségvetési bevételek összegét 34.182 e. Ft-ban
- d) felhalmozási költségvetési kiadások összegét 56.239 e. Ft-ban
- e) költségvetési többlet összegét 83.592 e. Ft-ban

állapítja meg.

(2) Kiemelt bevételi előirányzatok

- a) Működési költségvetés
 - aa) Működési célú támogatások államháztartáson belülről 252.786 e. Ft
 - ab) Közhatalmi bevételek 18.885 e. Ft
 - ac) Működési bevételek 32.082 e. Ft

b) Felhalmozási költségvetés

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök 1.935 e. Ft”

(2) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés a) pont aa)–ae) alpontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Kiemelt kiadási előirányzatok

Működési költségvetés)

- „aa) Személyi juttatások 184.135 e. Ft
- ab) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 24.332 e. Ft
- ac) Dologi kiadások 116.331 e. Ft
- ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai 5.256 e. Ft
- ae) Egyéb működési célú kiadások 27.005 e. Ft”

(3) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés b) pont ba) alpontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Kiemelt kiadási előirányzatok

Felhalmozási költségvetés)

„ba) Beruházások, felújítások 53.728 e. Ft”

(4) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. § (3) bekezdés c) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

(Kiemelt kiadási előirányzatok)

„c) Tartalék 0 e. Ft.”

(5) Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 22.) önkormányzati rendelet 2. § (8) bekezdés a) és b) pontja helyébe a következő rendelkezések lépnek:

(Csólyospálos Önkormányzat által közösen működtetett költségvetési szervek támogatási előirányzatai állami támogatással növelten)

„a) Közös Hivatal intézmény finanszírozás 71.821 e. Ft,

b) Csólyospálosi Nyitnikék Óvoda és Mini Bölcsőde intézmény finanszírozás 90.529 e. Ft.”

2. §

Az önkormányzat 2022. évi költségvetéséről szóló 1/2022. (II. 22.) önkormányzati rendelet 1. melléklete helyébe az 1. melléklet lép.

3. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Csölyespálos Község Önkormányzata 2022. évi költségvetési összevont mérlege

adatok eFt-ban

Sorszám	Bevételek				Kiadások		Módosított előirányzat 2.	Módosított előirányzat 2.	Módosított előirányzat 2.
	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat	Módosított előirányzat 1.	Módosított előirányzat 2.	Megnevezés	2022. évi eredeti előirányzat			
	A	B	C	D	E	F	G	H	
1	Működési bevételek				Működési kiadások				
2	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	235 305	243 701	252 786	Statisztikai iroda	177 536	181 019	184 135	
3	Kapitális bevételek	11 300	11 300	18 885	Munkaadókat terhelő járulékok	23 654	23 854	24 332	
4	Működési bevételek	25 174	28 210	32 082	Dologi kiadások	92 548	110 398	116 331	
5	Államháztartás kívülről	160 930	160 930	162 350	Ellátottak pénzbeli támogatásai	4 500	4 500	5 256	
6	Működési bevételek (helyi ipar)	600	600	600	Építési munkák célú kiadások	6 851	7 166	27 005	
7	Működési bevételek összesen	433 309	444 741	466 103	Állam belüli támogatások visszatérít.	7 161	8 229	8 229	
8	Ellátottak értéktartaléka		12 916	12 916	Működési célú kiadások (előirányzatok)	160 930	160 930	162 350	
9	Felhalmozási célú támogatások		17 999	19 331	Működési célú kiadások (helyi ipar)	600	600		
10	Felhalmozási célú átvett támogatások	435	435	1 935	Működési kiadások összesen	473 780	496 696	527 638	
11	Felhalmozási bevételek összesen	435	31 350	34 182	Bevételmaradványok felhalmozásból	39 442	48 925	53 728	
12					Működési célú kiadások összesen	2 511	2 511	2 511	
13					Felhalmozási célú kiadások összesen	41 983	51 436	56 239	
14	Bevételek összesen:	433 744	476 091	500 285	Kiadások összesen:	515 763	548 132	583 877	
15	2022. évi eredeti bevételek:	40 771	51 955	61 535	Tartalék:	1 776	12 619	-	
16	2022. évi módosított bevételek:	42 994	32 705	22 057					
17	Bevételek összesen:	517 509	560 751	583 877					
18	Működési bevételek	474 080	496 696	527 638	Kiadások összesen:	517 509	560 751	583 877	
19	Felhalmozási bevételek	43 429	64 055	56 239	Működési kiadások	473 780	496 696	527 638	
					Felhalmozási kiadások	43 719	64 055	56 239	

Végső előterjesztői indokolás

Az indokolás a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. § (3) bekezdése, valamint a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 21. § (2) bekezdés a) pontja alapján nem kerül közzétételre.

CsÓLYOSPÁLOSI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
JEGYZŐJÉTŐL
✉ 6135. Csólyospálos, Kossuth u. 62.
☎ 06-77/486-057.

Előterjesztés
a képviselő-testület 2022. május 22-i ülésére

Tisztelt Képviselő-testület !

A képviselő-testület 2014. évben megalkotta a közterület elnevezés, átnevezés és a házszámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.) rendeletét. Az időközbeni jogszabályváltozások tükrében, valami a jogszabályszerkesztésről szóló rendeletben foglaltaknak való megfelelés érdekében indokolt a rendelet módosítása. A rendelet tervezet az alábbi változásokat tartalmazza:

Módosul a rendelet bevezető része.

A házszám fogalom kivezetésre kerül, mivel annak magasabb szintű jogszabályban meghatározott fogalma használható jelen rendelet tekintetében is.

Formai változás: a rendelet eddig számozatlan alcímei számozásra kerülnek.

Kérem az előterjesztés megvitatását, valamint a rendelettervezet elfogadását.

Csólyospálos, 2023. 05. 15.


dr. Szöginé dr. Hajkó Erika
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat
a köztemetőről, a temetkezési tevékenység szabályozásáról szóló rendelethez

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- 1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** A módosításnak társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai nincsenek.
- 2. Környezeti és egészségi következményei:**
Nem mérhető hatás.
- 3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:** Adminisztratív terhek nem változnak.
- 4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:** Jogszabályi megfelelés

5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Az indokolás közzététele, nyilvánossága:

A Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közjogi szervezetszabályozó eszköz közzététele során történő megjelöléséről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 20. §-a értelmében a 21. § szerinti kivételek alkalmazásán kívül, az adott jogszabály tervezetéhez tartozó indokolást közzé kell tenni a Nemzeti Jogszabálytárban. Az indokolás közzététele alól mentesül a 21. § (2) bekezdés szerinti önkormányzati rendelet akkor, ha jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatása nem kimutatható, vagy a jogszabály technikai, végrehajtási jellegű. A tárgyi önkormányzati rendeletnek nem mutatható ki jelentős társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása, környezeti és egészségi következménye, adminisztratív terheket befolyásoló hatásai. Mindezek alapján a kihirdetett tárgyi önkormányzati rendelethez csatolt indokolás Nemzeti Jogszabálytárban való közzététele nem indokolt.

TERVEZET

**Csólóospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének 3/2023. (V. 23.)
önkormányzati rendelete**

**a közterület elnevezés, átnevezés és a házzámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.)
rendelet módosításáról**

Csólóospálos Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 143. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésének 3. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A közterület elnevezés, átnevezés és a házzámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.) önkormányzati rendelet bevezető része helyébe a következő rendelkezés lép:

„Csólóospálos Község Önkormányzata Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 143. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX.

törvény 13. § (1) bekezdésének 3. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

2. §

A közterület elnevezés, átnevezés és a házsámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.) önkormányzati rendelet „Általános rendelkezések” alcím címe helyébe a következő rendelkezés lép:

„1. Általános rendelkezések”

3. §

A közterület elnevezés, átnevezés és a házsámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.) önkormányzati rendelet 2. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. §

E rendelet alkalmazásában:

- a) Közterület: az épített környezet kialakításáról és védelméről szóló 1997. évi LXXVIII. tv. 2. §. 13. pontjában meghatározott terület
- b) Közterület elnevezése: bel és külterületi közutak és terek rendszerint út, utca, tér, park köz, sétány stb. utótagot tartalmazó ne”

4. §

A közterület elnevezés, átnevezés és a házsámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.) önkormányzati rendelet „A közterületek elnevezésére, megváltoztatására vonatkozó szabályok” alcím címe helyébe a következő rendelkezés lép:

„2. A közterületek elnevezésére, megváltoztatására vonatkozó szabályok”

5. §

A közterület elnevezés, átnevezés és a házsámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.) önkormányzati rendelet 3. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) Az egyes közterületek elnevezése elsődlegesen a gyalogos- és járműközlekedésre szolgáló közterületek megjelölésére, földrajzi azonosítására, a tájékozódás megkönnyítésére szolgál, emléket állít, ismereteket terjeszt, helytörténeti, néprajzi, nyelvi hagyományokat ápol.”

6. §

A közterület elnevezés, átnevezés és a házsámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.) önkormányzati rendelet „A házsámozás” alcím címe helyébe a következő rendelkezés lép:

„3. A házsámozás”

7. §

A közterület elnevezés, átnevezés és a házsámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.) önkormányzati rendelet 7. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„7. §

A 6. § (2)-(4) rendelkezései az önkormányzati rendelet hatálybalépésének időpontjában nyilvántartott házszámozásra nem vonatkoznak.”

8. §

A közterület elnevezés, átnevezés és a házszámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.) önkormányzati rendelet „Utcanév-táblák és házszám-táblák elhelyezése” alcím címe helyébe a következő rendelkezés lép:

„4. Utcanév-táblák és házszám-táblák elhelyezése”

9. §

A közterület elnevezés, átnevezés és a házszámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.) önkormányzati rendelet „Záró rendelkezések” alcím címe helyébe a következő rendelkezés lép:

„5. Záró rendelkezések”

10. §

A közterület elnevezés, átnevezés és a házszámozás rendjéről szóló 5/2014.(III.3.) önkormányzati rendelet 10. §-a helyébe a következő rendelkezés lép:

„10. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

(2) Azon ingatlan tulajdonosa, melynek házszámozása hiányzik, az e rendeletben foglalt kötelezettségének a rendelet hatályba lépését követő 6 hónapon belül köteles eleget tenni.”

11. §

Ez a rendelet 2023. május 24-én lép hatályba.

CSÓLYOSPÁLOSI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
JEGYZŐJÉTŐL

✉ 6135. Csólyospálos, Kossuth u. 62.
☎ 06-77/486-057.

Előterjesztés

**Csólyospálos Község Önkormányzat Képviselő-testületének és
2023. május 22-i ülésére**

Tárgy: Csólyospálos Község Önkormányzat Képviselő-testületének Az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 4/2014.(III.03.) önkormányzati rendelete módosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A belső ellenőr 2022. évben az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel (civil szervezetek számára) juttatott támogatások felhasználását, elszámolását, nyilvántartását vizsgálta.

Az ellenőrzés megállapította, hogy a rendelet nem tartalmaz előírásokat a támogatás nem cél szerinti felhasználását követő eljárásra, a pályázatok és beszámolók nyilvántartására és közzétételére vonatkozóan. Pontosítást javasolt az elszámolás előírására, szöveges beszámoló előírására, a pályázatok és a beszámolók ellenőrzésére, visszafizetésére.

Ezen megállapítások alapján átvizsgáltuk és aktualizáltuk a rendeletet.

Az előterjesztés mellékletét képezi az előzetes hatásvizsgálat és a rendelet tervezet.

Kérem, a rendelet tervezetet elfogadni szíveskedjenek!

Csólyospálos, 2023. május 18.

dr. Szöginé dr. Lajkó Erika
jegyző

Előzetes hatásvizsgálat

Az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 4/2014.(III.03.) önkormányzati rendelete módosításáról

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- 1. A tervezett jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:** A rendelet módosítására a belső ellenőrzés megállapításai miatt kerül sor, társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása nincs.
- 2. Környezeti és egészségi következményei:** a tervezetnek környezeti, egészségügyi hatása nincs.
- 3. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:** A rendeletben foglaltak végrehajtása további adminisztratív terhet nem ró az önkormányzatra.
- 4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következménye:** Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az államháztartáson kívüli forrás átvételére és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott pénzbeli támogatás szabályainak megalkotása.
- 5. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A rendelet végrehajtásával kapcsolatban a személyi, szervezeti, tárgyi, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

TERVEZET

Csóllyospálos Község Önkormányzata Képviseelő-testületének .../.... (...) önkormányzati rendelete

az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló rendelet módosításáról

Csóllyospálos Község Önkormányzatának Képviseelő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 41. § (9) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

Az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 4/2014. (III.03.) önkormányzati rendelet 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Önkormányzati támogatásban az részesülhet, aki, vagy amely szervezet a pályázati kiírásnak megfelelő pályázatot, vagy e rendelet 1. melléklet szerinti kérelmet nyújtja be.”

2. §

(1) Az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 4/2014. (III.03.) önkormányzati rendelet 4. § (2)–(4) bekezdése helyébe a következő rendelkezések lépnek:

„(2) A támogatásról átruházott hatáskörben a bíráló bizottság dönt.

(3) A támogatottal szerződést kell kötni, melyben a pályázatban vagy a döntéshozó által meghatározottak szerint a támogatás célját, összegét, vissza nem térítendő támogatás esetén az elszámolás határidejét és formáját, visszafizetési kötelezettség szabályait, határidejét, visszatérítendő támogatásnál a visszafizetés ütemezését rögzíteni kell.

(4) A nyújtott támogatási célnak megfelelően a jogszerű felhasználásáról a támogatott köteles a támogatási megállapodásban foglalt határidőig elszámolni a Csóllyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal (továbbiakban Közös Hivatal) pénzügyi ügyintézője felé az alábbiak szerint: A támogatott köteles az elszámoláshoz az alábbi dokumentumokat becsatolni:

- a) a kitöltött elszámolólap, melynek része a szöveges beszámoló is, (2. melléklet)
- b) a támogatott által a támogatási szerződés szerinti záradékkal ellátott hitelesített számlamásolatok.”

(2) Az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 4/2014. (III.03.) önkormányzati rendelet 4. §-a a következő (5)–(7) bekezdéssel egészül ki:

„(5) A benyújtott elszámolásokat a Közös Hivatal pénzügyi ügyintézője ellenőrizni köteles, hogy a felhasználás a célnak megfelelően és jogszerűen történt-e. A tartalmi és számszaki ellenőrzés tényét és annak elfogadását a benyújtott elszámoláson dokumentálni kell.

(6) Az elszámolást elmulasztó támogatott részére az elszámolási határidő lejártát követő 3 évig önkormányzati támogatás nem folyósítható.

(7) Az elszámolási határidőre fel nem használt támogatási összeget, valamint a nem cél szerinti felhasználásra jutó összeget vissza kell fizetni az önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára.”

3. §

Az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 4/2014. (III.03.) önkormányzati rendelet 5. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) A módosításról átruházott hatáskörben a bíráló bizottság dönt.”

4. §

Az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 4/2014. (III.03.) önkormányzati rendelet 2. alcíme a következő 5/A. §-sal egészül ki:

„5/A. §

(1) A támogatásokról és az elszámolási kötelezettség teljesítéséről a közös Hivatal pénzügyi ügyintézője a 3. melléklet szerinti nyilvántartást vezet.

(2) Az információs önrendelkezési jogról és az információszabadságról szóló 2011. évi CXII. törvény rendelkezései alapján az önkormányzat költségvetéséből nyújtott támogatások kedvezményezettjeinek nevére, a támogatás céljára, összegére, továbbá a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat a község honlapján közzé kell tenni.

(3) A közzétételt a támogatásról szóló döntés meghozatalát követő hatvan napon belül kell megtenni.”

5. §

(1) Az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 4/2014. (III.03.) önkormányzati rendelet az 1. melléklet szerinti 1. melléklettel egészül ki.

(2) Az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 4/2014. (III.03.) önkormányzati rendelet a 2. melléklet szerinti 2. melléklettel egészül ki.

(3) Az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 4/2014. (III.03.) önkormányzati rendelet a 3. melléklet szerinti 3. melléklettel egészül ki.

6. §

Hatályát veszti az államháztartáson kívüli források átvételéről és az önkormányzat által államháztartáson kívülre nyújtott támogatásokról szóló 4/2014. (III.03.) önkormányzati rendelet 5. § (3) bekezdése.

7. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

NYILATKOZAT

a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény szerinti összeférhetetlenség, illetve érintettség fennállásáról, vagy hiányáról

A Pályázó neve:

Természetes személy lakcíme:

Születési helye, ideje:

Gazdasági társaság esetén székhelye:

Cégjegyzékszám:

Adószáma:

Képviselőjének neve:

Egyéb szervezet esetén székhelye:

Képviselőjének neve:

Nyilvántartásba vételi okirat száma:

Nyilvántartásba vevő szerv megnevezése:

Kijelentem, hogy személyemmel, illetve a pályázóként megjelölt szervezettel szemben a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény (Knyt.)

- 6. § (1) bekezdése szerinti összeférhetetlenség

1. nem áll fenn vagy

2. fennáll az ... pont alapján

- 8. § (1) bekezdése szerinti érintettség

1. nem áll fenn vagy

2. fennáll az ... pont alapján

Az összeférhetetlenség vagy az érintettség alapjául szolgáló körülmény leírása:

Kijelentem, hogy az összeférhetetlenség megszüntetésére az alábbiak szerint intézkedtem:

Kijelentem, hogy az érintettség közzétételét külön úrlap csatolásával kezdeményeztem.

Kelt:

Alírási/Cégszerű aláírás

1. melléklet

Támogatási kérelem

Támogatást kérő neve:

Bankszámlaszám:

1. **Természetes személy esetén lakcíme:**

Születési helye, ideje:

Gazdasági társaság esetén székhelye:

Cégjegyzékszám:

Adószáma:

Képviselőjének neve:

Egyéb szervezet esetén székhelye:

Képviselőjének neve:

Nyilvántartásba vételi okirat száma:

Nyilvántartásba vevő szerv megnevezése:

Alulírott.....a fent megnevezett szervezet

képviselője/természetes személy támogatási kérelemmel fordulok Csölyospálos Község

Önkormányzatához, melynek összege:

céjja:

Melléletek:

1. NYILATKOZAT a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény szerinti összeférhetetlenség, illetve érintettség fennállásáról, vagy hiányáról
2. KOZZÉTÉTELI KÉRELEM a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény 8. § (1) bekezdés szerinti érintettségéről
3. TÁMOGATÁSI IGÉNY ELBÍRÁLÁSHOZ NYILATKOZATOK

Kelt:

Alírási

! Csak a kérelmezőnek megfelelő rész kell kitölteni!

KÖZZÉTÉTELI KÉRELEM

a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény 8. § (1) bekezdés szerinti értekezéseről

A Pályázó neve:

Természetes személy lakcíme:
Születési helye, ideje:

Ciádsági társaság esetén székhelye:
Cégjegyzékszám:
Adószáma:

Képviselőjének neve:

Egyéb szervezet esetén székhelye:
Képviselőjének neve:

Nyilvántartásba vételi okirat száma:
Nyilvántartásba vevő szerv megnevezése:

Kijelentem, hogy a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szóló 2007. évi CLXXXI. törvény 8. § (1) bekezdés szerinti értekezés személyemmel, illetve a pályázóként megjelölt szervezettel szemben fennáll, mert

a) A pályázati eljárásban döntés-előkészítőként közreműködő vagy döntéshozó szervezeti munkavégzésre irányuló jogviszonyban állok, de a törvény értelmében nem minősülök döntés-előkészítőnek vagy döntéshozónak. *(Kizárólag természetes személy pályázó esetén!)*

Indoklás:

Munkavégzésre irányuló jogviszonyban állok az alábbi szervezettel (a szervezet neve, székhelye beírandó):

b) Nem kizárt közjogi tisztviselő vagyok *(Kizárólag természetes személy pályázó esetén!)*

Indoklás:

Az alábbiakban felsorolt tisztségek valamelyikével rendelkezem (a kívánt rész aláhúzandó):

közválasztott elnök, Országgyűlés által választott vagy a közválasztott elnök által kinevezett tisztviselő, országgyűlési és az európai parlamenti képviselő, polgármester, alpolgármester, főpolgármester-helyettes, helyi önkormányzati képviselő, helyi önkormányzat képviselő-testülete bizottságának tagja, központi államigazgatási szerv - a Knyt. 2. § (1) bekezdés d) pont alá nem tartozó - vezetője és helyettesei, regionális fejlesztési tanács tagja

c) Az a)-b) pont alá tartozó személy közeli hozzátartozója vagyok *(Kizárólag természetes személy pályázó esetén!)*

Indoklás:

- Közeli hozzátartozóm pályázati eljárásban döntés-előkészítőként közreműködő, vagy döntéshozó szervezeti munkavégzésre irányuló jogviszonyban áll, de a törvény értelmében nem minősül döntés-előkészítőnek vagy döntéshozónak.
- Közeli hozzátartozóm nem kizárt közjogi tisztviselő.

(A kívánt rész aláhúzandó!)

A közeli hozzátartozói kapcsolatot megjelölése *(a kívánt rész aláhúzandó):*

házastárs, egyenesági rokon, örökbefogadott, mostoha- és nevelgyermek, örökbefogadó-
, mostoha- és nevelőszülő, testvér

d) A pályázóként megjelölt szervezet olyan gazdasági társaság, amely az a)-c) pontban megjelölt személy tulajdonában áll *(Kizárólag gazdasági társaság pályázó esetén!)*

Indoklás:

Az érintett tulajdonos. Szervezet megnevezése, amellyel munkavégzésre irányuló jogviszonyban áll *(a szervezet neve, székhelye beírandó):*

.....
Közjogi tisztségnek megjelölése *(a tisztség beírandó):*

A közeli hozzátartozói kapcsolat megjelölése *(a kívánt rész aláhúzandó):*
házastárs, egyenesági rokon, örökbefogadott, mostoha- és nevelgyermek, örökbefogadó-
mostoha- és nevelőszülő, testvér

e) A pályázóként megjelölt gazdasági társaság, alapítvány, társadalmi szervezet, egyesület, vagy szakszervezet tekintetében az érintettség fennáll, mert

- o vezető tisztviselője
 - o az alapítvány kezelő szervének, szervezetének tagja, tisztviselője,
 - o vagy társadalmi szervezet ügyintéző, vagy képviselői szervének tagja
- a pályázati eljárásban döntés-előkészítőként közreműködő szervezeti munkavégzésre irányuló jogviszonyban álló személy, nem kizárt közjogi tisztviselő, vagy e személyek közeli hozzátartozója

Indoklás:

Az érintettséget megalapozó személy társaságban betöltött pozíciója *(a pozíció beírandó):*

.....
A szervezet megnevezése, amellyel munkavégzésre irányuló jogviszonyban áll *(a szervezet neve, székhelye beírandó):*

Közjogi tisztség megjelölése *(a kívánt rész aláhúzandó):*
közválasztott elnök, Országgyűlés által választott vagy a közválasztott elnök által kinevezett tisztviselő, országgyűlési és az európai parlamenti képviselő, polgármester, alpolgármester, főpolgármester-helyettes, helyi önkormányzati képviselő, helyi önkormányzat képviselő-testülete bizottságának tagja, központi államigazgatási szerv - a 2. § (1) bekezdés d) pont alá nem tartozó - vezetője és helyettesei, regionális fejlesztési tanács tagja

A közeli hozzátartozói kapcsolatot megjelölése *(a kívánt rész aláhúzandó):*

házasfűrs, egyenestűgbeli rokon, őrökbe fogadott, mostoha- és nevelőgyermek, őrökbe fogadó-, mostoha- és nevelőszűlő, testvér

Kijelentem, hogy a fenti nyilatkozat kiadłtásával elegendet tettem a közpénzekből nyújtott támogatások átláthatóságáról szűlő 2007. évi CLXXXI. törvény rendelkezéseinek az érintettségemet illetően. A nyilatkozatban szereplő adatok a valóságban mindenképpen megfelelnek.

Kelt:

Almírás/Cégszerű almírás

TÁMOGATÁSI IGÉNY ELBÍRÁLÁSÁHOZ NYILATKOZATOK

A támogatást igénylő szervezet megnevezése:

Képviseletűjének neve (cégszerű almírásra jogosult személy):

Alulírott, mint a támogatást igénylő szervezet képviseletűre jogosult személy büntetőjogi felelősségem tudatában ezúton nyilatkozom, hogy a szervezet az államháztartásról szűlő 2011. évi CXCV. törvény 50. §-ában foglalt feltételeknek.

- nyilatkozom, hogy az általam képviselet szervezet megfelel a rendezett munkaügyi kapcsolatok követelményeinek (1/2012.(1.26.) NGM rendelet),
- nyilatkozom, hogy az általam képviselet szervezet a köznevelőterületen álló gazdasági társaságok takarékosabb működéséről szűlő törvényben foglalt közzétételi kötelezettségének elegendet tett,
- nyilatkozom, hogy az általam képviselet szervezet a nemzeti vagyonnáról szűlő 2011. évi CXCVI. törvény 3. §. 1. pontja alapján átlátható szervezetnek minősül,
- nyilatkozom, hogy a nyilatkozatot aláíró személy/ek jogosult/ak a szervezet képviseletűre,
- kijelentem, hogy a nyilatkozatban megadott adatok a valóságban megfelelnek, tudomásul veszem, hogy a szervezet képviseletűje a nyilatkozatban foglaltak változása esetén arról haladéktalanul köteles a kötelezettségvállalót tájékoztatni, és a valótlan tartalmú nyilatkozat alapján kötött visszterhes szerződést a kötelezettségvállaló felmondja vagy a szerződéstől eláll.

Kelt:..... év hó ... nap

.....
Támogatást igénylő szervezet képviseletűje

Záradék:

A pénzügyi beszámolót **ELFOGADOM** **NEM FOGADOM EL.**

Megjegyzés:
.....

A pénzügyi elszámolást ellenőrizte:

A pénzügyi Elszámoló lap-szükség szerint-sokszorosítható

2. melléklet

ELSZÁMOLÓLAP

Csolyospálos Község Önkormányzata által nyújtott támogatás felhasználásáról

Támogatást nyújtó megnevezése: (a megfelelő rész aláhúzendó, kitöltendő)

képviselő-testület,.....Bírótság; egyéb,

Támogatást igénybe vevő neve, címe:
képviselője, elérhetősége:

A támogatásról rendelkező határozat száma:

A támogatás célja:.....

Mellékletek száma:.....

sorozás	A bizonylat		A kiállítás
	leltár	száma	
			összesen

Kérjük, röviden mutassa be a támogatás felhasználásának körülményeit, főbb jellemzőit:

Az elszámoló lapon szereplő adatok helyességét, valódiságát, valamint a pénzügyi és számviteli jogszabályok szerinti elszámolását, továbbá a támogatásnak a támogatási megállapodásban/szerződésben foglalt célra történő felhasználását igazoljuk. Az elszámolásban feltüntetett és csatolt bizonylatmások eredeti példányainak záradékolása megköveteli Igazoljuk továbbá, hogy az itt elszámolt tételeket más elszámolásban nem szerepeltetjük/szerepeltettük.

.....; 20... év hó nap

ph.
.....
a Támogatott cégszerű aláírása

Csólyospálos Község Önkormányzata által nyújtott támogatások nyilvántartása

Ügyirat száma	Támogatott nev a. elne	Döntéshozó neve, döntés száma	Támogatott képviseletje	Támogatás összege	Támogatás célja	Átutalás ideje	Elkészítés határideje	Előirratás időpontja

Végző előterjesztői indokolás

Az indokolás a jogalkotásról szóló 2010. évi CXIII. törvény 18. § (3) bekezdése, valamint a Magyar Közlöny kiadásáról, valamint a jogszabály kihirdetése során történő és a közigazgatási szervezetszabályozó eszköz közzétételéről szóló 5/2019. (III. 13.) IM rendelet 21. § (2) bekezdés a) pontja alapján nem kerül közzétételre.

„Előterjesztés”

2023. 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.

2023. szeptember hó

1. Csólyospálosi Nyitnikék Óvoda beszámolója
Előadó: Varga Lászlóné óvodavezető
2. Rendőrség beszámolója
Előadó: Dr. Bátori Gábor alezredes, Kiskunhalasi Rendőrkapitányság vezetője
3. Az önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendelet módosítása
Előadó: Ábrahám-Furus János polgármester
4. Egyéb ügyek

2023. november hó

2. Közmeghallgatás
3. Csólyospálos Község Önkormányzat 2023. évi költségvetéséről szóló rendeletének módosítása
Előadó: Ábrahám-Furus János polgármester
4. Díjak felülvizsgálata
Előadó: Ábrahám-Furus János polgármester
5. Egyéb ügyek

2023. december hó

1. Belső ellenőrzési terv elfogása
Előadó: dr. Szöginé dr. Lajkó Erika jegyző
2. Tanyagondnoki szolgálat beszámolója
Előadó: Császár János tanyagondnok

3. 2024. 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/2023.(.....)K.T. számú normatív határozatával jóváhagyta.

Csolyospálos, 2023.


dr. Szöginé dr. Lajkó Erika
jegyző

7/11

Csólyospálos Községi Önkormányzata 2022. ÉVES ÖSSZEFOGLALÓ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

VEZETŐI ÖSSZEFOGLALÓ

Az éves ellenőrzési jelentés a Pénzügyminisztérium által 2022. augusztusában kiadott módszertan szerint került összeállításra.

A 2022. évi ellenőrzési tervet a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX: törvény (továbbiakban: Möt.), 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, beszámolóok 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 humánerőforrás-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. Összeférhetetlenségi 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)

2022-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)

Összességében 1 vizsgálatot végeztek, melyekre 1 revizori napot használtak fel. Vizsgálatot a 2022. 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.

Férfi	Szabályszerűségi ellenőrzés		Pénzügyi ellenőrzés		Rendszerellenőrzés		Tejékoztatási ellenőrzés		Egyéb ellenőrzés		Elnöki napok	
	Előzetes	Utóellenőrzés	Előzetes	Utóellenőrzés	Előzetes	Utóellenőrzés	Előzetes	Utóellenőrzés	Előzetes	Utóellenőrzés	Előzetes	Utóellenőrzés
1	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

I/1.a. A tárgyévvel szembeni éves ellenőrzési terv teljesítése, az ellenőrzések összesítése

A 2022. 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.

Sz.	Tárgy	Cél	Módszer
1	Az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel (civil szervezetek számára) juttatott támogatások felhasználásának, elszámolásának, nyilvántartásának vizsgálata Cadiyospálos Község Önkormányzatánál	Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy a civil szervezetek rendelkezésnek megfelelően használják-e fel az Önkormányzattól elnyert pályázati pénzeszközöket, azok bekerültek-e a szervezet pénzforgalmába, továbbá annak ellenőrzése, hogy a Hivatal figyelemmel kísérte-e a szerződésben foglaltak teljesítését, megtette-e a szükséges intézkedéseket a késedelmesen teljesítéssel szemben.	Ellenőrzés módszere: dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés

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 biztonvosságot 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 2022. évi ellenőrzési tervében meghatározott ellenőrzéseket a hatályos belső ellenőrzési kézikönyv szerint végezte.

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

Csölyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal a 2022. évi belső ellenőrzési feladatokat külső szolgáltató bevonásával látta el.

A külső szolgáltató belső ellenőr rendelkezik belső ellenőri regisztrációval, így megfelel az Áht. 70. § (4)-(5) bekezdésében előírtaknak.

A külső szolgáltató képzettsége megfelel a belső ellenőr megfelel a költségvetési szervnél és köztulajdonban álló gazdasági társaságnál belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú kötelező továbbképzéséről szóló 22/2019. (XII. 23.) PM rendeletben meghatározott feltételeknek.

A belső ellenőr a kötelező továbbképzési kötelezettségét (ÁBPE-II.) 2022. évben teljesített.

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. Összeférhetlenségi esetek (Bkr. 20. §-a alapján)

2022. 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 időszak, 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 2022. évben folyamatosan, a felmerülő kérdések megbeszélésével történt.

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 tevékenységre, 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.

1/2022. számú ellenőrzés:

Az önkormányzat költségvetéséből céljelleggel (civil szervezetek számára) juttatott támogatások felhasználásának, elszámolásának, nyilvántartásának ellenőrzése során a következő megállapításokat tette:

Ellenőrzési terület	Ellenőrzési megállapítás	Ellenőrzési megállapítás	Ellenőrzési megállapítás	Ellenőrzési megállapítás
Ellenőrzés történt-e minden szükséges rendelkezéssel a támogatások elszámolására, nyilvántartására vonatkozóan?	Az ellenőrzés javaslata, hogy vizsgálják felül és eldöntik az ellenőrzés során kiderült problémák megoldását.	szabálytalan működés, bírásg / javaslatok megfogalmazása	Igen	átlagos
A csatolt nyilatkozat nyilvánosan közzétehető-e a közpénzügyi honlapjának csak a www.kozpenzuzamlat.gov.hu linken elcsatolva?	Az ellenőrzés javaslata, hogy minden esetben dokumentálják az ellenőrzés, ill. a döntéshozatalukat (támogatás elszámolása).	szabálytalan működés / bírásg / javaslatok megfogalmazása	Igen	átlagos
Nem dokumentálták az ellenőrzéseket, ill. a döntéshozatalukat.	Az ellenőrzés javaslata, hogy minden esetben dokumentálják az ellenőrzés, ill. a döntéshozatalukat (támogatás elszámolása).	szabálytalan működés, bírásg / javaslatok megfogalmazása	Igen	átlagos
Főbb olyan számmal számolták ki, amely az elszámolási szabályokra vonatkozik. Egy esetben nem a támogatási hivatás nevére állították ki a számlát.	Az ellenőrzés javaslata, hogy az elszámolásokhoz benyújtott dokumentumok magyarázóit, a hivatkozott és a cél szerinti jogszabályokat.	szabálytalan működés, bírásg / javaslatok megfogalmazása	Igen	átlagos

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

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 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 rendelkezik Belső kontroll kézikönyvvel és ellenőrzési nyomvonalal.

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

A Hivatal kialakította a kockázatkezelési szabályzatot, elkezdte kialakítani a kockázatok nyilvántartását, elkészítették a kockázatok értékeléséhez az összesítést.

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. A belső ellenőrzések és a külső ellenőrzések által feltárt kockázatokkal kapcsolatos intézkedések teljesítése folyamatos.

Csalás, korrupció

A Hivatal rendelkezik a szervezeti integritást sértő események kezelésének eljárásrendjével, valamint Etikai Szabályzattal.

II.2.3. Kontrolltevékenységek

Kontroll stratégiák és módszerek

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 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. Az SZMSZ és a belső szabályok a feladatköröket nagyrészt megfelelően választják szét (főként a gazdálkodási folyamatokban).

A feladatvégzés folytonossága

A folyamatosság biztosított. Amennyiben új munkaezr 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 feljegyzések, valamint a verbális alapokon nyugvó értekezleteken, illetve referálásokon keresztül kialakításra került. Rendszeres munkamegbeszéléseket tartanak.

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 ASP iktatási rendszer segítségével.

Hiányosságok, szabálytalanságok, korrupció jelentése

A belső ellenőrzés 2022-ben 0 esetben tett megállapítást szabálytalanság miatt.

II.2.5. Nyomon követési rendszer (monitoring)

A monitoring megvalósulásának formái a szervezetnél:

1. Függetlenített belső ellenőrzés: saját kockázatkezelés alapján éves ellenőrzésre kijelölt folyamatok ellenőrzése, és tanácsadások, véleményezések elvégzése vezetői kezdeményezésre,
2. Munkaértekezletek,

3. Külső államháztartási ellenőrzések,
4. Folyamatba épített előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzések,
5. Beszámolók,
6. Leltár,
7. Önellenőrzések,
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 kötelezettségre 2022-ben nem volt kötelezett.

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 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 2023. év.

Csolyospálos, 2023. február 15.

összeállította: dr. Kósáné Hetesi Ildikó
belső ellenőr

jóváhagyta:


dr. Szöginé dr. Lajkó Erika
jegyző

Csölyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal Jegyzőjétől

A gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok értékelése.

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló többször módosított 1997. évi XXXI. tv. (Gyvt.) 96. §. (6) bekezdése szerint: „A települési önkormányzat és az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv a gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatainak ellátásáról minden év május 31-éig - a külön jogszabályban meghatározott tartalommal - átfogó értékelést készít. Az értékelést - települési önkormányzat esetén a képviselő-testület általi megtárgyalást követően - meg kell küldeni a gyámhatóságnak. A gyámhatóság az értékelés kézhezvételétől számított harminc napon belül javaslattal élhet a települési önkormányzat, illetve az állam fenntartói feladatainak ellátására a Kormány rendeletében kijelölt szerv felé, amely hatvan napon belül érdemben megvizsgálja a gyámhatóság javaslatait és állásfoglalásáról, intézkedéséről tájékoztatja.”

A Gyvt. célja, hogy megállapítsa azokat az alapvető szabályokat, amelyek szerint az állam, a helyi önkormányzatok és a gyermekek védelmét ellátó természetes és jogi személyek, továbbá jogi személyiséggel nem rendelkező más szervezetek meghatározott ellátásokkal és intézkedésekkel segítséget nyújtsanak a gyermekek törvényben foglalt jogainak és érdekeinek érvényesítéséhez, a szülői kötelességek teljesítéséhez, illetve gondoskodjanak a gyermekek veszélyeztetettségének megelőzéséről és megszüntetéséről, a hiányzó szülői gondoskodás pótlásáról, valamint a gyermekvédelmi gondoskodásból kikerült fiatal felnőttek társadalmi beilleszkedéséről.

A Gyvt-ben meghatározott, a gyermekek védelmét biztosító hatósági feladat- és hatásköröket

- a) a helyi önkormányzat képviselő-testülete,
- b) a gyámhatóság gyakorolja.

A gyámhatóság feladat- és hatáskörét

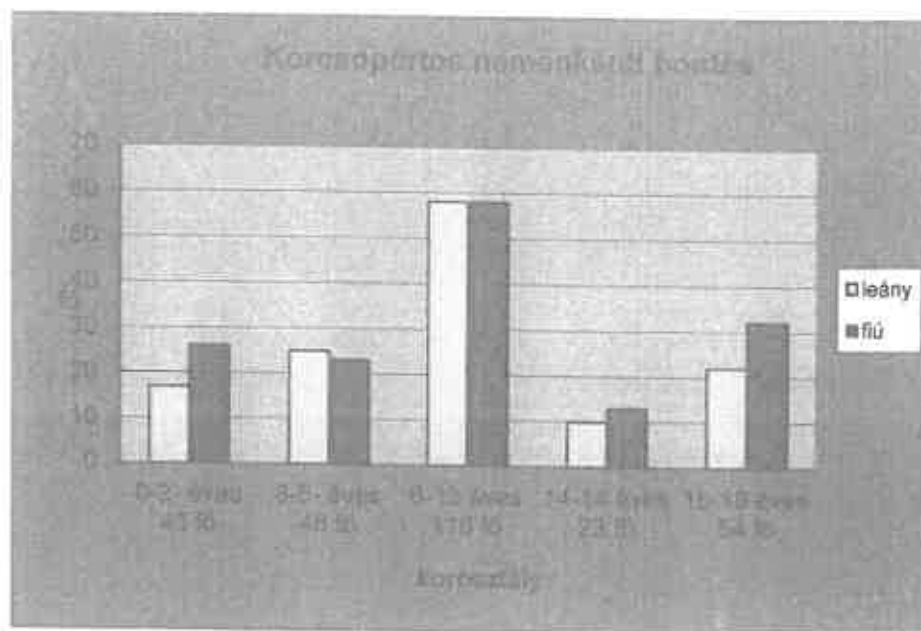
- a) a települési önkormányzat jegyzője,
- b) a fővárosi és megyei kormányhivatal gyermekvédelmi és gyámügyi feladatkörében eljáró járási (fővárosi kerületi) hivatala (gyámhivatal),
- c) a gyermekvédelmi és gyámügyi feladatkörében eljáró fővárosi és megyei kormányhivatal gyakorolja.

A tv. pénzbeli és természetbeni ellátásokat határoz meg a rászoruló gyermekek és fiatal felnőttek anyagi támogatása érdekében.

Az önkormányzat megalkotta a 15/ 2013. (XII.31.) K.T. számú rendeletét a személyes gondoskodás keretében tartozó gyermekjóléti ellátásokról és a köznevelési intézményekben nyújtott gyermekétkeztetés térítési díjáról.

Csölyospálos község átlag lakosság száma 2022. évben 1618 fő volt, ebből a 0-18 éves korúak száma 284 fő.

A település demográfiai mutatói 2022. december 31-én 0-18 éves korosztály szerint:



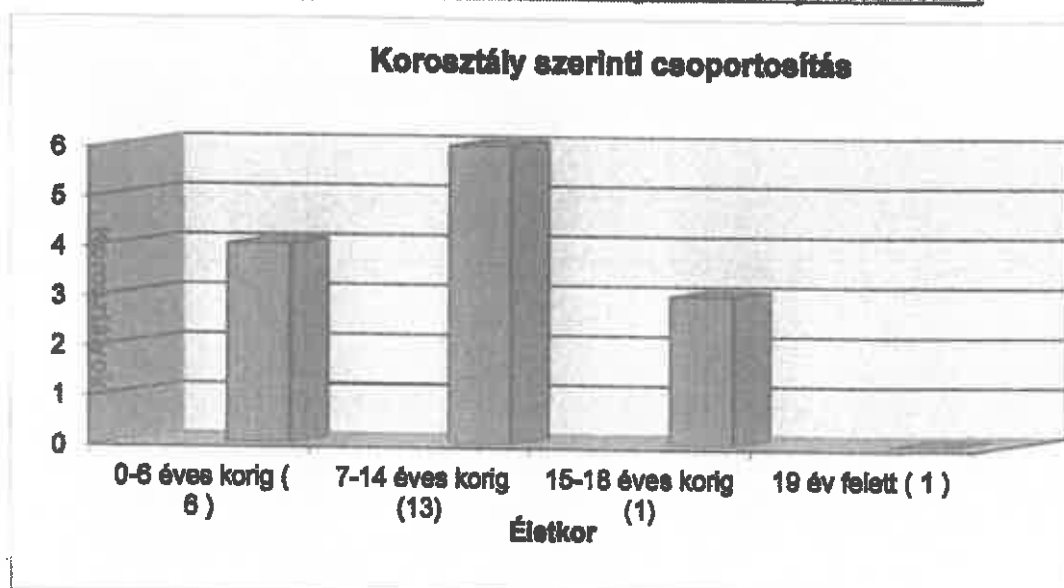
1./Rendszeres gyermekvédelmi kedvezmény:

A kedvezményben részesítettek átlagos száma 2022. év folyamán: 18 fő, kérelem elutasítás nem történt.

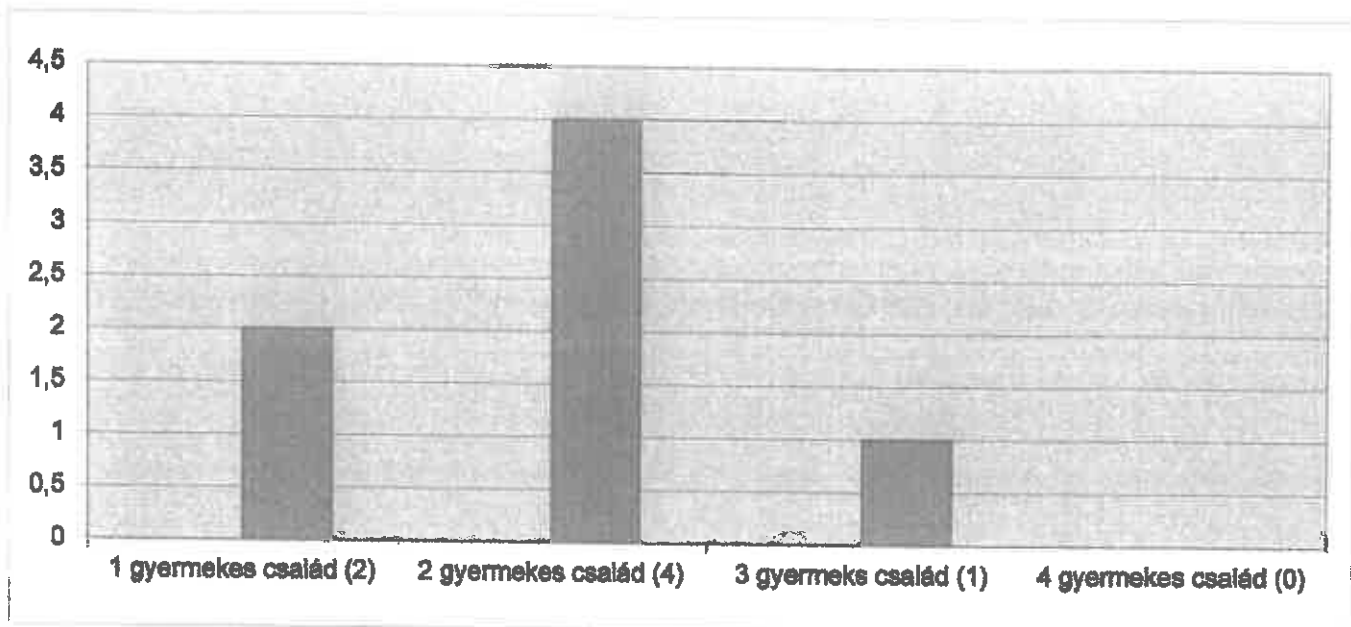
A rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesültek évente két alkalommal (augusztusban és novemberben) 6.000,-Ft/fő, illetve 6.500,-Ft/fő összegben pénzbeli támogatást kaptak, valamint a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő jogosult ingyenes tankönyv és étkezési kedvezmény igénybevételére.

Gyermekvédelmi kedvezményben 2022. decemberi állapot szerint : - 7 család,
- 13 gyermek részesült.

A támogatásban részesülő gyermekek száma korosztály szerinti csoportosításban :



Gyerekek száma családonként:



A támogatott gyermekek 18 év alattiak.

Rendszeres gyermekvédelmi támogatásra jogosultak részére 2022. augusztus hónapban 142.000.- Ft és november hónapban 81.500.- Ft került egyszeri hozzájárulásként kifizetésre utalvány formájában. Ezek együttes összege 223 500.- Ft volt.

Ez az összeg nem terhelte az önkormányzat költségvetését, teljes egészében visszaigényelhető.

Az önkormányzat az általános iskolai tanulók részére – a normatív támogatáson túl - tankönyv támogatást nem biztosított.

2./ Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás:

A rendkívüli gyermekvédelmi támogatást 2015. március 1. napján felváltotta a Települési támogatáson belül nyújtható gyermekvédelmi települési támogatás. Ebben a támogatási formában azon családok gyermekei részesíthetők, évente legfeljebb 2 alkalommal, akik átmeneti megélhetési nehézséggel küzdenek és rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben nem részesülnek. A kérelem elbírálásakor jövedelem és vagyon vizsgálat történik.

Települési támogatásként nyújtott gyermekvédelmi települési támogatást 2022. évben nem igényeltek.

Természetbeni iuttatások:

♦ A gyermekek étkeztetése az önkormányzat által üzemeltetett konyháról történik, a normatív kedvezmények figyelembevételével.

♦ A képviselő – testület napi 40.- Ft támogatást biztosít annak az óvodás gyermeknek, aki külön jogszabály alapján intézményi térítési díjkezdményben nem részesül. Így 9760.-Ft étkezési hozzájárulást biztosított az önkormányzat saját költségvetéséből az óvodások részére.

Ez a támogatás a normatív támogatás mellett biztosított.

Személyes gondoskodást nyújtó ellátások

Gyermekek napközbeni ellátása:

A gyermekek napközbeni ellátásaként a családban élő gyermekek életkorának megfelelő nappali felügyeletét, gondozását, nevelését, foglalkoztatásként kell megszervezni azon gyermekek számára, akiknek szülei, nevelői, gondozói munkavégzésük, betegségük vagy egyéb ok miatt napközbeni ellátásukról nem tudnak gondoskodni. Az önkormányzat a gyermekek napközbeni ellátásáról óvoda és bölcsőde keretében gondoskodik. Az ellátás igénybevétele önkéntes, kivéve, ha a védelembevétel során kötelezi a gyermeket.

A képviselő testület az óvoda és bölcsőde nyitva tartását az ésszerű takarékoság és a szülők igényének szem előtt tartásával határozta meg.

Gyermekjóléti szolgálat:

A gyermekjóléti szolgálat – összehangolva a gyermekeket ellátó egészségügyi és nevelési oktatási intézményekkel, ill. szolgálatokkal – szervezési, szolgáltatási és gondozási feladatokat végez.

Az önkormányzat a gyermekjóléti szolgáltatás feladatairól 2016. január 1- től Kiskunmajsa Város Önkormányzatával kötött feladatellátási szerződés alapján a Kiskunmajsai Gyermekjóléti, Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Intézmény Család – és Gyermekjóléti Szolgálat, 6120. Kiskunmajsa, Fő u 79.) útján gondoskodik.

E feladat településünkön történő ellátására az intézmény 2016. január 1. napjától Hunyadi Erika családgondozót bízta meg. Az ellátás igénybevétele önkéntes és térítésmentes. Az elmúlt évben a gondozott családok száma 3, ezen belül pedig a gyermekek száma 3 volt. Alapellátásban 2 gyermek, védelembé vételben 1 gyermek, szakellátásban pedig 1 gyermek részesült.

(Az előterjesztés melléklete a Gyermekjóléti Szolgálat részletes beszámolója)

Gvámhatósági ellenőrzés: A Bács-Kiskun Megyei Kormányhivatal Gyámügyi és Igazságügyi Főosztálya Szociális és Gyámügyi Osztálya a rendszeres gyermekvédelmi kedvezményre vonatkozó jogszabályok érvényesülését vizsgálta a 2016. ellenőrzési időszakra vonatkozóan.

Bűnmegelőzés:

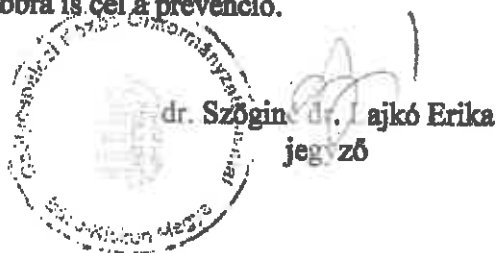
A községben bűnmegelőzési program nem készült, fiatalkorú és gyermekkorú bűnelkövetők nem voltak. Az önkormányzat és civilszervezetek között együttműködési megállapodás nem jött létre. (alapellátás, szakellátás, szabadidős programok, drogprevenció stb.)

Összegzés:

Az önkormányzat a költségvetésében biztosított anyagi lehetőségekhez mérten segíti az arra rászoruló gyermekeket és családokat. Tervei között szerepel a bűnmegelőzési program elkészítése, melyben fokozott figyelmet kell fordítani a fiatalkorúak bűnözésének megelőzésére. Működik a községben a kistérségi szintű egyeztető fórum, melynek koordinátora a helyi körzeti megbízott, célja a rendőrséggel együttműködve, segítve egymás munkáját, bűnesetek szélesebb körű feltárása, helyzet értékelés. (fiatalok terén)

A gyermekvédelmi feladatok terén továbbra is cél a prevenció.

Csölyospálos, 2023. március 27.


dr. Szögin Erika
jegyző



Kiskunmajsai Gyermekjóléti, Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Intézmény
Család- és Gyermekjóléti Szolgálat
☒: 6120 Kiskunmajsa, Fő u. 79.
☎/Fax: +36-77/483-994
✉csaladsegito6120@gmail.com

Íktató szám: 26-2/2023.

Tárgy: A gyermekjóléti és gyermekvédelmi feladatok ellátásának 2022. évi beszámolója

Csölyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal
6135 Csölyospálos, Kossuth u. 62.

Csölyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal	
Csölyospálos	
Évesjelentés 2023-07-31-ig	
0/2023-1	2023. augusztus
Előzetes	Ellátás
2023.07.22	

Tisztelt Cím!

Megküldöm a Kiskunmajsai Gyermekjóléti, Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Intézmény Család-és Gyermekjóléti Szolgálatának 2022. évre vonatkozó beszámolóját.

2022. év folyamán a Család-és Gyermekjóléti Szolgálatnál gondozott családok száma 3, ezen belül a gyermekek száma 3 fő. Alapellátásban történő gondozás 2 gyermeket, védelembe vétel 1 gyermeket, szakellátásban történő gondozás 1 gyermeket érintett. Jelzőrendszeri tagoktól 3 jelzés érkezett.

Csölyospáloson a forgalmi napló szerint 2022.12.31-ig:

- **megjelentek száma: 205 fő**
- **esetkezelések száma: 94 fő**

Család- és Gyermekjóléti Szolgálat célja: Családsegítéssel nyújtott szolgáltatásaink célja, hogy a szociális és mentálhigiénés problémákkal küzdő, illetve krízishelyzetbe került egyének, családok számára segítséget nyújtsunk az okok megelőzéséhez, illetve azok megszüntetéséhez, valamint hozzájáruljunk az életvezetési képesség megőrzéséhez.

Ellátási terület, ellátást, szolgáltatást igénybe vevők köre: A Család- és Gyermekjóléti Szolgálat által nyújtott szolgáltatások Kiskunmajsán, Csölyospáloson és Kömpöcön élő lakosság számára biztosítottak. A szolgáltatások igénybevétele önkéntességen alapul, térítésmentes, bárki igénybe veheti egyén, család, szülő, vagy maga a gyermek is. Adott család életébe történő hatósági beavatkozás kizárólag csak akkor valósítható meg, ha a gyermek védelme az önkéntesség során nem valósul meg. A gyermekek védelmét pénzügyi, természetbeni és személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátások, illetve gyermekvédelmi szakellátások, törvényben meghatározott hatósági intézkedések biztosítják.

Ellátás igénybe vételének módja: Rendszerbe történő felvételkor a szolgáltatást igénybe vevővel együttműködési megállapodást kötünk a további munka eredményessége érdekében, illetve nyilatkoztatjuk ügyfeleinket a tájékoztatás megtörténtéről. A megállapodásban a személyes adatok



rögzítésén túl igénybe vevő nyilatkozik a megkapott tájékoztatásról (szolgáltatás elemei, tartalma, feltételei), a rá vonatkozóan vezetett nyilvántartásokról, panaszjoga gyakorlásának lehetőségéről, együttműködési szándékáról, valamint adataiban, jogosultsági feltételeiben bekövetkező változásokról való tájékoztatási kötelezettségéről. Aláírást megelőzően tájékoztatást kap a szülői jogokról, kötelezettségeiről, gyermekek jogairól, kötelezettségeiről. A Szolgálat az esetek többségében jelzőrendszeri tagjaitól értesülnek problémás helyzetekről, az állampolgári, önkéntes megkeresés alig jellemző.

Család és Gyermejjóléti Szolgálat – szakmai információk

Főbb problémák, melyekben ok-okozati összefüggések találhatóak: Anyagi, gyermeknevelési, pszichés, mentálhigiénés problémák, egészségkárosodás, családon belüli konfliktusok, szenvedélybetegség, családon belüli kapcsolati zavarok, gyakran változó élettársi kapcsolatok, munkanélküliség, életmód, életviteli, szülők eszköztelensége, szocializációs mintái, szülők együttműködési készségének hiánya oktatási nevelési intézményekkel, egészségügyi szolgáltatások igénybe vételének elmulasztása, drogproblémák, iskolai mulasztások, költözések, nevelési tanácsadó túlterheltsége, egészségtelen lakáskörülmények, szülők alacsony iskolázottsága, szülők elhanyagoló nevelési attitűdje, családok eladósodása bankok, magánszemélyek felé.

A jelentkező problémák megoldása, kezelése és megszüntetése érdekében alapellátás keretein belül történik a családgondozás, ahol még mindig az elsődleges szempont a megelőzésen van. A családgondozás, valamint a látogatások során kiderül a családok együttműködési készsége. Ha az alapellátásban történő gondozás nem vezetett eredményre vagy nem működnek együtt a családsegítővel, akkor válhat szükségessé hatósági intézkedés (védelembé vétel, ideiglenes hatályú elhelyezés, nevelésbe vétel).

Védelembé vételre illetve iskoláztatási támogatás szüneteltetésére a rendszeres iskolai hiányzások miatt kerül sor, mert a gyermek igazolatlan iskolai hiányzásának száma meghaladta az 50 tanórát.

Család-és gyermejjóléti Szolgálat tevékenysége:

- Információnyújtás-érdekképviselés
- Hivatalos ügyek intézésében való közreműködés-tanácsadás
- Gyermekeknevelési problémák megoldására tanácsadás
- Rendszeres családlátogatás
- Elhelyezési tárgyaláson és felülvizsgálati tárgyaláson való megjelenés a Gyermekevésügyi Szakszolgálatnál és a Járási Gyámhivatalban
- Jelzőrendszer működtetése
- Esetmegbeszélés szervezése a jelzőrendszer tagjaival
- Szűnidei gyermekétkeztetésben való segítségnyújtás.

A Család-és Gyermejjóléti Szolgálatnál ügyvéd és pszichológus megbízási szerződéssel látja el a feladatokat. Ingyenes tanácsadást biztosít az ügyfelek számára. A pszichológus kihasználtsága 100%-os, 2022-ben Csőlyospálosról 2 felnőtt és 1 gyermek vette igénybe a szolgáltatást.



Kiskunmajsa Gyermekjóléti, Szociális és Egészségügyi Szolgáltató Intézmény

Család- és Gyermekjóléti Szolgálat

☒: 6120 Kiskunmajsa, Fő u. 79.

☎/Fax: +36-77/483-994

✉ csaladsegito6120@gmail.com

Jelzőrendszer: A jelzőrendszer tagjai az egészségügyi szolgáltatást nyújtók /védőnői szolgálat, házi orvos, házi gyermekorvos/, a személyes gondoskodást nyújtó szolgáltatók /család-és gyermekjóléti szolgálat/, a közoktatási intézmények /nevelési-oktatási intézmények/, a rendőrség, az ügyészség, a bíróság, a pártfogó felügyelő szolgálat, stb.

A jelzőrendszer hatékonyságának fejlesztése továbbra is célunk. Előrelépés tapasztalható a közös munkában, vélhetőleg a személyes megkeresésnek köszönhetően.

2017. decemberében indult projekt alapján, 2022-ben is a Szociális és Gyermekvédelmi Főigazgatóság által „Rászoruló személyek számára természetbeni juttatás biztosítása az RSZTOP-1.1.1-16 elnevezésű adomány havonta egy alkalommal, illetve RSZTOP-4.1.1-16 elnevezésű felhívás 2. szakasz keretében” évente 3 alkalommal tartós élelmiszersomagok kerültek kiosztásra. Célcsoport, 0-3 éves korosztály, akik rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülnek, és a szociálisan rászoruló megváltozott munkaképességű, valamint rendkívül alacsony jövedelmű időskorú személyek számára. Csőlyospálos 1 fő 0-3 éves gyermek, 14 fő 7-14 éves gyermek, és 40 felnőtt részesült élelmiszersomagban.

Csőlyospáloson az ügyintézés túlnyomó részben az idősebb korosztály alacsony ellátásának összegével kapcsolatos feladatait meríti ki, (nyugdíjmelés, egyszeri segélyek, gyógyszerköltség támogatás) előfordul nyugdíjazás, leszázalékolás, ezen felül elvétve egy-két gyermek után járó családtámogatási ellátások igénylése, közüzemi szolgáltatók felé vásárlás, vagy öröklés útján hozzájutott ingatlanok mérőóra átíratása.

Gyakori a román állampolgárok körüli hivatalos ügyek intézése, ami nem kevés feladatot ró ki az ügyintézőre, és sok esetben a helyi könyvelőre. (Honosítás, Tb ellátás, gyermek után járó ellátások, NAV-os tartozások rendezése, kapcsolatot tartani a román konzulátussal, és román szervekkel, úgy hogy az ügyféltől nem kapunk teljes körű tájékoztatást az ügyvel kapcsolatban.

Továbbra is problémát jelent a románok gyakori költözködése Románia és Magyarország között, mellyel újabb problémát hoznak a felszínre azzal, hogy a közoktatási intézményekben ezt nem jelzik. (igazolatlan hiányzások halmozódnak fel, mely szabálysértést von maga után.

A településen, a járási hivatali ügysegéd helyben történő ügyintézésének hiánya is többlet feladat, a családsegítőnek, és a lakosságnak egyaránt.

2023-as évben továbbra is keddi napokon délelőtt lesz ügyintézés, viszont a családsegítő személyében változás történt, a feladatokat az intézmény szociális asszisztense látja el a továbbiakban.

Kiskunmajsa, 2023. január 19.

.....Hunyadi Erika.....

Hunyadi Erika

intézményvezető



Csólyospálos Község Polgármestere

Cím: 6135 Csólyospálos, Kossuth u.62.

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

Tel/fax: 77/486-057

Előterjesztés

a képviselő-testület 2022. május 22-i ülésére.

Tárgy: Javaslát a Csólyospálosi Nyitnikék Óvoda és Mini Bölcsőde intézményben a 2022/2023. nevelési évben indítható óvodai csoportok számának meghatározására, valamint a maximális csoportlétszám átlépésének engedélyezésére

Tisztelt Képviselő-Testület!

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény (Nkt.) 83. § (2) bekezdés d) pontja alapján a fenntartó határozza meg az adott nevelési évben indítható óvodai csoportok számát.

Az óvodai csoportok minimális, maximális és átlaglétszámát a köznevelési törvény 4. melléklete határozza meg, mely alapján az óvodai csoport maximális létszáma 25 fő.

Az Nkt 4. számú mellékletében meghatározottak alapján az óvodai csoportok minimális létszáma 13 fő, maximális létszáma 25 fő, átlag létszáma 20 fő lehet.

Az Nkt. 25. §. (7) szerint: *Az óvodai csoportok, iskolai osztályok, kollégiumi csoportok minimális, maximális és átlaglétszámát a 4. melléklet határozza meg. Az óvodai csoportra, iskolai osztályra, kollégiumi csoportra megállapított maximális létszám a nevelési év, illetőleg a tanítási év indításánál a fenntartó engedélyével legfeljebb húsz százalékkal átléphető, továbbá függetlenül az indított osztályok, csoportok számától, akkor is, ha a nevelési év, tanítási év során az új gyermek, tanuló átvétele, felvétele miatt indokolt. A minimális létszámtól csak akkor lehet eltérni, ha azt az óvodai, tanulói jogviszony nevelési, tanítási év közben történő megszűnése indokolja, továbbá szakképző iskolában akkor is, ha a képzés során tanulói jogviszony korábbi tanítási évben történő megszűnése miatt az érintett osztály, csoport létszáma a minimális létszám alá csökkent, és átszervezéssel - a tanulóra háruló aránytalan teher nélkül - nem alakítható ki a minimális létszámot elérő létszámú osztály, csoport.*

A fentiek figyelembevételével a fenntartó által engedélyezhető létszámhatárok:

	Minimális létszám	Maximális létszám	Átlag létszám	További +20%(120%)
Óvoda	13	25	20	30

Az óvodavezető tájékoztatása szerint a szeptemberi induló létszám 57 fő lesz, amelyben 3 fő SNI-s gyermek is van, akiket a csoportlétszám számításánál két főként kell figyelembe venni.

A 2022/2023-as nevelési év tekintetében javaslom, hogy engedélyezze a képviselő-testület a maximális csoportlétszám átlépését.

Határozati javaslat:

Csolyospálos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 83. §. (2) bekezdés d) pontja alapján úgy dönt, hogy a Csolyospálosi Nyitnikék Óvodában a 2022/2023-as nevelési évben 2 csoport indítható.

A köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény 25. §. (7) bekezdés alapján a képviselő-testület Csolyospálosi Nyitnikék Óvodában a nevelési év indításánál engedélyezi a maximális csoportlétszám 20 %-kal történő átlépését.

Csolyospálos, 2023. május 15.

Tisztelettel:



Ábrahám-Furus János
polgármester

14456916862257203
Statisztikai számjel

03-09-116738
Cégjegyzék száma

**KISKUNMAJSAI KISTÉRSÉGI KÖZSZOLGÁLTATÓ
NONPROFIT KFT.**

6120.KISKUNMAJSA, FŐ U.66.

Egyszerűsített éves beszámoló

2022

Keltezés: Kiskunmajsa, 2023.03.31.

a vállalkozás vezetője (képviselője)

P.H.



Kiskunmajsa Kistérségi Közszeigazgató
Nonprofit Kft.
6120 Kiskunmajsa, Fő u. 66
Adószám: 14456916-1-03
OTP Bank Kiskunmajsa 11732143-20061188

