

CSÓLYOSPÁLOSI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL
JEGYZŐJÉTŐL

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

ELŐTERJESZTÉS

a képviselő-testület 2017. november 27-i ülésére

Tárgy: A járművek közlekedésének önkormányzati tulajdonú utakon történő súlykorlátozásáról, a behajtási engedélyek kiadásának és felhasználásának rendjéről szóló rendelet módosításának tervezete

Tisztelt Képviselő-testület!

A képviselő-testület 2017.február 22-i ülésén rendeletet alkotott - a helyi közutak állagának megóvása érdekében - a belterületi burkolt közutak súlykorlátozására vonatkozóan.

Javaslatként merült fel, hogy a nagysúlyú gépjárművek behajtására vonatkozó tilalom az autóbuszokra is terjedjen ki. Több a Volánnál dolgozó sofőr a műszak végén az ingatlana előtti utcaszakaszon parkol a menetrendszerinti járattal.

A javaslat elfogadása esetén 22 db tábla kerülne kihelyezésre, melynek ára: 130.000 Ft

A szabályt betartó autóbuszvezetők az autóbusszal behajtani tilos tábla kihelyezését követően várhatóan az 5405 számú főút (Kossuth Lajos u.) központi részén, a buszmegálló, iskola körül fognak parkolni, amely azonban településképi illetve közlekedésbiztonsági szempontból vethet fel aggályokat.

Csólyospálos, 2017. november 21.

dr. Szöginé dr. Lajkó Erika
jegyző



TERVEZET

**Csóllyospálos Önkormányzat
.....rendelete
A járművek közlekedésének önkormányzati tulajdonú utakon
történő súlykorlátozásáról,
a behajtási engedélyek kiadásának és felhasználásának rendjéről szóló
rendelettervezet**

Csóllyospálos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdés 2. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A járművek közlekedésének önkormányzati tulajdonú utakon történő súlykorlátozásáról, a behajtási engedélyek kiadásának és felhasználásának rendjéről szóló 3/2017. (II.23.) számú rendelete 6. §-a az alábbi (4) bekezdéssel egészül ki:

(4) A rendelet hatálya alá tartozó utakon az autóbusszforgalomra kiterjedő súlykorlátozás elrendelését a közúti közlekedés szabályairól szóló 1/1975. (II. 5.) KPM-BM együttes rendelet 14. § (1) bekezdésének q.) pontjának megfelelő "Autóbuszsal behajtani tilos" - közúti jelzőtábla kihelyezésével kell jelölni.

2. § A rendelet mellékletéből a „Névtelen utcák: 531 hrsz, 363, 394 hrsz” szövegrész hatályát veszti.

3. § A rendelet 2017.-én lép hatályba.

(: Ábrahám-Furus János :)
polgármester

(: dr. Szöginé dr. Lajkó Erika :)
jegyző

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

A járművek közlekedésének önkormányzati tulajdonú utakon történő súlykorlátozásáról, a behajtási engedélyek kiadásának és felhasználásának rendjéről szóló önkormányzati rendelet módosításáról szóló rendelet-tervezethez

1. Társadalmi hatások

Amennyiben az érintettek elfogadják a szabályozást, megváltoznak a közlekedési szokások, a kijelölt utakat veszik igénybe az autóbuszokkal. A menetrendszerinti járatok parkoltatása az önkormányzat hivatala illetve az iskola előtt történik.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A súlykorlátozó táblák kihelyezésének költsége terheli az önkormányzatot, amely kb. 130.000 Ft. A szabályszerzőkkel szembeni bevétel állami bevétel lesz.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtás által a belterületi burkolt utak állapotának - a nagyfokú terhelésből származó - további romlása megakadályozható.

4. Egészségi követelmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

Nincsenek, a menetrendszerinti buszokkal történő behajtásra, a rendelet nem ad lehetőséget.

6. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Az utak súlyterhelésből adódó további károsodása.

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

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti, pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak. A szabályozás az európai uniós joggal összhangban van.

Csolyospálos, 2017. november 21.

(: dr. Szöginé dr. Lajkó Erika :)
jegyző

Csóllyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal

2018. évi belső ellenőrzési terve

1. A Hivatal ellenőrzési tervét megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményeinek bemutatása, levezetése

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31. számú Korm. rendelet (a továbbiakban: Bkr.) 29. § (1) bekezdésben foglaltaknak megfelelően az ellenőrzési munka megtervezéséhez kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – stratégiai ellenőrzési tervet és éves ellenőrzési tervet kell készíteni. Az éves ellenőrzési tervet a Bkr. 32. § (4) bekezdése szerint a Képviselő-testület a tárgyévet megelőző év december 31-ig hagyja jóvá.

A Bkr. 30. § (1) előírásainak megfelelően a belső ellenőrzési vezető stratégiai ellenőrzési tervet készít, amely – összhangban a szervezet hosszú távú céljaival – meghatározza a belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai fejlesztéseket a következő négy évre, és az alábbiakat tartalmazza:

- a. a hosszú távú célkitűzéseket, stratégiai célokat;
- b. a belső kontrollrendszer általános értékelését;
- c. a kockázati tényezőket és értékelésüket;
- d. a belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési tervet;
- e. a szükséges erőforrások felmérését elsősorban a létszám, képzettség, tárgyi feltételek tekintetében;
- f. az a)–c) pont alapján meghatározott ellenőrzési prioritásokat és az ellenőrzési gyakoriságot.

Csóllyospálos Község Önkormányzata és Kömpöc Község Önkormányzata 2018. évi Belső Ellenőrzési terve kockázatelemzésen alapul, melyet a belső ellenőrzési vezető számára a Magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok 5300 számú irányelve alapján a Bkr. 29 § (1) bekezdése rendel el kötelezettségként.

A 2018. évi Belső Ellenőrzési terv elkészítésénél figyelembe vettük a 2016-2020 évekre szóló stratégiai ellenőrzési terv előírásai, célkitűzéseit.

A kockázatelemzés módszertanát a Csóllyospálosi Közös Önkormányzati Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvében rögzített modell szerint alkalmaztuk a működési és a gazdálkodási folyamatokban feltárt és azonosított kockázati tényezők rangsorának kialakításánál.

Az éves ellenőrzési terv kockázatelemzés alapján felállított prioritások és a belső ellenőrzés rendelkezésére álló erőforrások figyelembe vételével, a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra.

Az éves ellenőrzési terv a tanácsadói tevékenységre és a soron kívüli ellenőrzési feladatok végrehajtására tartalékidőt tartalmaz.

Csolyospálos Községi Önkormányzat és Kömpöc Községi Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait jelenleg külső szolgáltató (megfelelő iskolai végzettséggel és szakmai gyakorlattal rendelkező, az NGM szakmai nyilvántartásában szereplő belső ellenőr) látja el. A belső ellenőr ellátja a Bkr. 22. § (1) bekezdésben előírt, a belső ellenőrzési vezető feladatkörébe tartozó tevékenységeket is.

a. Az ellenőrzési terv elkészítése során felhasznált kimutatások, elemzések, egyéb dokumentumok felsorolása.

A kockázatelemzési tevékenységet az előző évek tapasztalataira építve permanensen végeztük 2017 évben. A hivatal munkatársai és a belső ellenőrzést végzők koordinálták és készítették elő a beterjesztett információkat és elemzéseket. A korábban azonosított kockázatok hatásának értékelésében és a tárgyidőszakban feltárt kockázati kritériumok minősítésében folyamatosan közreműködtek az irodák illetékes szakemberei és az intézmények vezetői.

Az elemzések szintézise alapján a következő fő folyamatokban vizsgáltuk a kockázati tényezők szerepét, jelentőségét, súlyát és kezelésük alternatíváit.

- Élelmezési tevékenység megszervezése
- Kötelezettségvállalások műveleti sorrendje és nyilvántartásai
- Szociális ügyintézés, ellátások
- Számviteli rend és bizonylati fegyelem
- Házipénztári készpénzkezelés
- Adóhátralékok behajtása

Az eredendő és a kontrollkockázatok előzetes becslése és értékelése szerint határoztuk meg a belső ellenőrzés tevékenységének hatáskörébe tartozó gazdálkodó szervezetenként és szervezeti egységenként a belső kontrollrendszerek kockázati szintjét az előzőekben felsorolt folyamatok mindegyikére. A terv összeállítását meghatározó mértékben befolyásolta a jogszabályváltozások hatásai a különböző végrehajtási folyamatokra, amelyek meghatározzák a feladatok ellátásának színvonalát is.

A kockázati tényezők összesített rangsorában is első helyen szerepel a jogszabályi változások intézményekre és a hivatal szervezeti egységeire gyakorolt hatása. Ezen

külső kockázati kritériumok kompenzálására szolgáló kockázati reakciók kidolgozását kívánjuk segíteni a végrehajtandó belső ellenőrzések tapasztalatainak felhasználásával.

A fő folyamatokhoz rendelt kockázati tényezőket a Belső Ellenőrzési Kézikönyvben rögzített két kritérium a bekövetkezés valószínűsége és a szervezetre gyakorolt hatásának összevont értékelése alapján rangsoroltuk. Az integrált mutatók a következő sorrendet mutatják:

- Jogszabályi változások hatása
- Bevételek realizálhatósági szintje
- Pénzügyi szabálytalanságok bekövetkezésének hatásai
- Szervezeti változások hatásai
- Belső szabályozás komplexitása
- Kontrolltevékenységek működése
- Személyi változások hatásai

Az 5370-s számú belső ellenőrzési standard iránymutatása alapján az összevont kockázati prioritások mellett figyelembe vettük a belső ellenőrzés egyéb szakmai szempontjait és így alakítottuk ki tervjavaslatunkat.

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

b. Az ellenőrzési tervet megalapozó elemzések és a kockázatelemzés eredményének összefoglaló bemutatása.

Az ellenőrzési tervbe, figyelemmel a rendelkezésre álló humán-, illetve anyagi (pénzügyi) erőforrásokra, a magasabb kockázati értékkel rendelkező tevékenységet/tevékenységeket foglaltuk be. A kockázati érték mértékének meghatározására a következő kockázatértékelési modellnek megfelelően került sor:

1. Alapvető kockázati tényezők:
 - a. jogszabályi környezet változása,
 - b. kontrollok megbízhatósága,
 - c. a folyamat, tevékenység korábbi ellenőrzése
 - d. szervezeti változás,
 - e. emberi erőforrás kockázat.

2. A kockázati érték meghatározása.

Az egyes kockázati tényezők kockázati értékét a kockázati tényezők terjedelme (valószínűségének mértéke), és annak hatása együttesen határozza meg a következők szerint:

Sor- szám	Kockázati tényező	Kockázati tényező terjedelme Valószínűség	Alkalmazott súly Hatás	Kockázati érték
1.	Belső kontrollok	1-5	5	5-25
2.	Szervezeti változás	1-5	4	4-20
3.	Jogszabályi környezet változása	1-5	4	4-20
4.	Korábbi ellenőrzések	1-5	3	3-15
5.	Emberi erőforrás kockázat	1-5	5	5-25
	Súlyok összesen		21	

- A kockázatelemzésbe bevont személyek és a bevonás módjának, idejének bemutatása:

Az éves ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés résztvevői	A bevonás formája (interjú vagy kérdőív)	Időpontja
Dr. Szöginé Dr. Lajkó Erika jegyző	interjú	2017. november
Soós Istvánné pénzügyi előadó	interjú	2017. november
Korom Pálné pénzügyi előadó	interjú	2017. november
Dr. Kósáné Hetesi Ildikó belső ellenőrzési vezető	interjú	2017. november

- **A Hivatal kockázatelemzési táblázata**

A Hivatal folyamatainak kockázatosságát, a kockázati tényezők által okozott hatást és azok bekövetkezési valószínűségét, valamint a Hivatalra jellemző kockázati tényezőket a következő összesített Kockázatelemzési táblázat mutatja be.

Sor- szám	A kockázati tényezők megnevezése	Valószínűség prioritása	Hatás prioritása	Összesített kockázati besorolása
1.	Jogszabályi változások hatása	magas	magas	magas
2.	Bevételek realizálhatósági szintje	magas	magas	magas
3.	Pénzügyi szabálytalanságok bekövetkezésének hatásai	közepes	magas	közepes
4.	Szervezeti változások hatásai	magas	közepes	magas
5.	Belső szabályozás komplexitása	közepes	magas	közepes
6.	Kontrolltevékenységek működése	közepes	magas	magas
7.	Személyi változások hatásai	közepes	közepes	közepes
8.	Alkalmazott munkaerő képzettsége	alacsony	magas	közepes
9.	Tévedések bekövetkezése	magas	alacsony	közepes
10.	Csalás, korrupció	alacsony	magas	alacsony

- **A Hivatal kockázatelemzés alapján elkészített Kockázati Térképe**

A folyamatok teljes körű értékelésével párhuzamosan, az egyes folyamatok kockázati tényezőinek hatása és valószínűsége alapján összeállított Kockázati Térképet – amely szemléletesen mutatja, hogy a Hivatal azonosított folyamatai milyen kockázati besorolás (Magas – Közepes – Alacsony) alá esnek – a 2. számú melléklet, illetve a következő táblázat tartalmazza.

Az ellenőrzési tervbe, figyelemmel a rendelkezésre álló humán-, illetve anyagi (pénzügyi) erőforrásokra, a magasabb kockázati értékkel rendelkező tevékenységet/tevékenységeket foglaltuk be. A kockázati érték mértékének meghatározására a következő kockázatértékelési modellnek megfelelően került sor:

1. Alapvető kockázati tényezők:
 - a. jogszabályi környezet változása,
 - b. kontrollok megbízhatósága,
 - c. a folyamat, tevékenység korábbi ellenőrzése
 - d. szervezeti változás,
 - e. emberi erőforrás kockázat.

2. A kockázati érték meghatározása.

Az egyes kockázati tényezők kockázati értékét a kockázati tényezők terjedelme (valószínűségének mértéke), és annak hatása együttesen határozza meg a következők szerint:

Sor-szám	Kockázati tényező	Valószínűség	Alkalmazott súly Hatás	Kockázati érték
1.	Belső kontrollok	1-5	4	4-20
2.	Szervezeti változás	1-5	2	2-10
3.	Jogszabályi környezet változása	1-5	5	5-25
4.	Korábbi ellenőrzések	1-5	2	2-10
5.	Emberi erőforrás kockázat	1-5	3	3-15
	Súlyok összesen		16	

Az egyes tevékenységek kockázati értékét a bekövetkezés valószínűsége és a kockázat hatása (súlya) alapján a következők szerint számítottuk ki:

	Belső kontrollok	Szervezeti változás	Jogszabályi környezet	Korábbi ellenőrzés	Emberi erőforr.	Kockázati pont
HATÁS	4	2	5	2	3	16
Tevékenység	Bekövetkezés valószínűsége (1-5)					
Élelmezési tevékenység megszervezése	2	4	3	5	3	50
Kötelezettségvállalások műveleti sorrendje és nyilvántartásai	3	2	3	3	3	46
Szociális ügyintézés, ellátások	3	2	3	5	3	50
Számviteli rend és bizonylati fegyelem	3	2	3	3	3	46
Házipénztári készpénzkezelés	2	2	3	5	3	46
Adóhátralékok behajtása	3	2	3	3	3	46

A kockázati pontok és a 2018. évben rendelkezésre álló belső ellenőri kapacitás (belső ellenőrzésre fordítható napok száma) alapján a **2018. évre a következő ellenőrzéseket javaslom elvégezni:**

1. Élelmezési tevékenység megszervezése Csolyospálos
2. Szociális ügyintézés, ellátások dokumentáltsága Kömpöc

A részletes, az ellenőrzés tárgyát, célját, az ellenőrzendő időszakot, a szükséges ellenőri kapacitást (az ellenőrzési napok számát), az ellenőrzés típusát, tervezett ütemezését, az ellenőrzött szervezet, szervezeti egység megnevezését, az azonosított

kockázati tényezőket tartalmazó részletes **2018. évi ellenőrzési tervet az 1. számú melléklet tartalmazza.**

A 2018. évi belső ellenőrzési tervben szereplő *rendszerellenőrzések* célja a vizsgált szervezetek komplex belső kontrollrendszerének és az ehhez kapcsolódó alrendszereknek a felülvizsgálata a szabályozottság és a működés szempontjából egyaránt. A rendszerellenőrzéseken belül azt a kiemelt célt kívánjuk megvalósítani, hogy megállapítsuk milyen színvonalon érvényesültek azok a funkciók, amelyeket az Áht. 69 § (1) bekezdése meghatározott a kockázatok kezelése és a tárgyilagos bizonyosság megszerzése érdekében a teljes folyamatrendszerrel szemben.

Az előző célrendszer keretében vizsgáljuk az alábbi követelmények érvényesülését.

- A működés és a gazdálkodás során hogyan valósult meg a tevékenységek gazdaságos, hatékony és eredményes végrehajtása.
- A vizsgált szervezetek milyen színvonalon teljesítették elszámolási kötelezettségeiket.
- Hogyan érvényesült az a funkció, hogy az erőforrásokat megvédjék a veszteségektől, a károktól és a nem rendeltetésszerű használatától.

A tervezett *pénzügyi ellenőrzések* általános célja annak megállapítása, hogy az önkormányzatoktól kapott pénzeszközök felhasználása mennyiben felelt meg a hatályos jogszabályoknak. Fontos szempont a pénzügyi ellenőrzések lebonyolításánál a költséghatékonyság vizsgálata, az elvárások teljesítésének számszaki meghatározása és annak megállapítására, hogy a vizsgált szervezet törekedett-e feladatainak a lehető legkisebb erőforrás bevonásával történő megoldására.

A *szabályszerűségi ellenőrzések* evidenciális célja, a hatályos jogszabályokhoz, illetőleg a belső eljárásrendekhez való igazodás szintjének értékelése és a korábban megállapított színvonallal történő összehasonlítása.

2. Tervezett tanácsadási tevékenység és annak kapacitás igénye

Tanácsadó tevékenységre tervezett kapacitás: A feladat ellátására a külső szolgáltató eseti felkérése alapján kerülhet sor.

Soron kívüli ellenőrzésekre tervezett tartalék alap: A feladat ellátására a külső szolgáltató eseti felkérése alapján kerülhet sor.

A képzésre, továbbképzésre tervezett kapacitás: a külső szolgáltató egyénileg határozza meg, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 109. § (1) bekezdés 17) pontja, a Bkr. 24. § (7) bekezdése, illetve a költségvetési szervnél belső

ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartásáról és kötelező szakmai továbbképzéséről, valamint a költségvetési szervek vezetőinek és gazdasági vezetőinek belső kontrollrendszer témájú továbbképzéséről szóló 28/2011. (VIII. 3.) NGM rendelet előírásai alapján.

3. A Hivatal éves ellenőrzési tervének végrehajtásához szükséges kapacitás meghatározása

A 2018. évi belső ellenőrzési napok száma a 2017. évihez hasonló mértékű. A kapacitás nagyságát jelentősen befolyásolja, hogy a belső ellenőrzési feladatot külső szolgáltató, vagy foglalkoztatott belső ellenőr látja-e el. ...

4. A Hivatal 2018. évre tervezett belső ellenőrzéseket és egyéb belső ellenőrzési feladatokat bemutató táblázata

1. számú melléklet

Sorszám	Ellenőrizendő folyamatok, szervezetek, szervezeti egységek	Ellenőrzésre vonatkozó stratégia (ellenőrzés célja, módszere, tárgy, ellenőrzött időszak)	Azonosított kockázati tényezők	Az ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Erőforrás szükséglet (ellenőri nap)
Bizonyosságot adó belső ellenőrzések						
1	Szociális ellátások, ügyintézés (Kömpöc)	<p><u>Ellenőrzés célja:</u> Annak megállapítása, hogy a szociális szolgáltatások megalapozottak voltak-e, elszámolásuk szabályszerűen történt, valamint a nyilvántartások az előírásoknak megfelelően történtek-e. <u>Ellenőrzés tárgya:</u> a költségvetési szerv bizonylatai <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2017 <u>Ellenőrzés módszerei:</u> Dokumentum alapú és helyszíni ellenőrzés, belső szabályzatok vizsgálata, interjú</p>	<p>Jogi szabályozottság összetettsége és változása. Belső szabályzatok hiánya, hiányosságai. Nem megfelelő dokumentálás. Előirányzatok nyilvántartásának hiányosságai. Belső kontrollrendszer működésének hiányosságai</p>	pénzügyi – szabályszerűségi ellenőrzés	2018. augusztus-november	5 ellenőri nap

<p>2</p> <p>Élelmezési tevékenység megszervezése (Csólyospálos)</p>	<p>Ellenőrzés célja: annak megállapítása, hogy az élelmezési tevékenység a jogszabályoknak megfelelően történt-e, a feladat ellátás hatékony, gazdaságos és célszerű-e. <u>Ellenőrzés tárgya:</u> élelmezési tevékenység. <u>Ellenőrizendő időszak:</u> 2018. év. <u>Ellenőrzés módszerei:</u> dokumentum alapú és szükség szerint helyszíni ellenőrzés, tesztelés, interjú</p>	<p>Jogi szabályozottság összetettsége és változása. Belső szabályzatok hiánya, hiányosságai. Nem megfelelő dokumentálás. Élelmezési tevékenység hiányosságai. Készletgazdálkodás hiányosságai. HACCP rendszer hiányosságai. Bevételek beszedése. Belső kontrollrendszer működésének hiányosságai.</p>	<p>rendszerellenőrzés</p> <p>2018. szeptember - október</p>	<p>5 ellenőri nap</p>
<p>Ellenőrzés összesen</p>				<p>10 ellenőri nap</p>

Csólyospálos, 2017. november 15.

készítette:

Dr. Kósáné Hetesi Ildikó
belső ellenőrzési vezető

jóváhagyta:

Dr. Szöginé Dr. Lajkó Errika
jegyző



2. számú melléklet

Főfolyamatok / tevékenységek	Részfolyamatok	Kockázati tényezők	Részfolyamat összesített kockázatosága (hatás és bekövetkezési valószínűség összesítése alapján)		
			Alacsony	Közepes	Magas
Közös Önkormányzati Hivatal igazgatási feladatai	ügyfélszolgálati tevékenység, panaszkezelés	az ügyfelfogadási idő be nem tartása (mely nehezíti a napi munkavégzést)	x		
		az ügyfelek nem a megfelelő ügyintézőhöz kerülnek	x		
		az ügyfelek nem kapnak kielégítő információt kérdéseikre	x		
	képviselő-testületi, bizottsági ülések előkészítése, született döntések végrehajtása	az érintettek nem kapják meg kellő időben az előterjesztéseket	x		
		az ülésekről szóló jegyzőkönyvek nem készülnek el vagy nem határidőre készülnek el	x		
		a hozott döntések végrehajtásának nyomon követése nem történik meg		x	
		belső szabályzatok nincsenek összhangban a jogszabályi előírásokkal		x	
	jogszabályalkotás, -alkalmazás, szabályozás	egyes folyamatok nem kerülnek teljes körűen szabályozásra a belső eljárásrendekben		x	
		a kialakított eljárásrendek a külső szabályzókban bekövetkezett változásokat nem követik		x	
		a meghozott határozatok, rendeletek nem kerülnek határidőben továbbításra	x		
külső szervezetekkel való együttműködés	a kistérségi szervezettel való kapcsolat nem kellően szabályozott	x			

		a működéshez szükséges engedélyek felülvizsgálata nem kellő időben történik meg, a külső hatóságok által kért előírások nem kerülnek betartásra / megvalósításra	x	
	iratkezelés, irattározás, adatvédelem	nincs pontos, naprakész irattározási rendszer az adatvédelmet biztosító feltételek nem állnak rendelkezésre az irattár fizikai elhelyezése nem megfelelő		x
	szakmai feladatellátás (pl. szociális, gyámügyi, anyakönyvi), az egyes szervezeti egységek egymás közötti összehangja	a szervezeti egységek közti kommunikációs és folyamatok nem működnek a szervezeti egységek közti információáramlás nincs le szabályozva a Két. által meghatározott hatáidők be nem tartása	x	
		a költségvetési koncepció nem kellően megalapozott, nincs elég forrás az abban megfogalmazottak teljesítésére	x	
	költségvetés tervezés	a Hivatal irányítása alá tartozó költségvetési szervek és a Hivatal közti feladat- és munkamegosztás nem szabályozott a kérdésben tartalékok nem kerülnek tervezésre a feladatok, erőforrások és kapacitások változását a tervezésnél nem veszik figyelembe		x
Közös Önkormányzati Hivatal gazdálkodási feladatai	előiránnyal való gazdálkodás, pénzkezelés	a kötelezettségvállalások során a rendelkezésre álló szabad előirányzat vizsgálata nem történik meg az egyes szakmai, illetve adminisztratív folyamatok végrehajtása során nem törekednek a költségek minimalizálására		x

	a pénzkezeléssel kapcsolatos jogi és belső szabályozási előírások betartása nem biztosított				x
beszámoló, időszakos jelentések készítése	a beszámoló, időszakos jelentések határidőre nem kerülnek beküldésre			x	
	a beszámoló, időszakos jelentések készítéséhez szükséges adatok nem állnak rendelkezésre			x	
	a beszámoló, időszakos jelentések készítéséhez szükséges informatikai rendszerek nem állnak rendelkezésre			x	
számvetési folyamatok	a jogszabályi változások naprakész nyomon követése nem történik meg				x
	a beszámolósi rendszert alátámasztó könyvvizetés nem megbízható			x	
munkaadóval való gazdálkodás	a jogszabályok által előírt nyilvántartások vezetése nem történik meg			x	
	a feladatok ellátására nem áll rendelkezésre elegendő emberi-erőforrás kapacitás			x	
	a rendelkezésre álló munkaerő képzettsége nem megfelelő			x	
	új munkatársak betanítására nincs elég idő magas fluktuáció			x	
Helyi Építési Szabályzat megléte, aktualitása	egyres munkatársak nem azonosulnak a szervezet céljaival			x	
	tervezett fejlesztések elmaradása			x	
Közös Önkormányzati Hivatal műszaki feladatai	nem megfelelő építési engedélyek kiadása		x		
	pályázatokon való részvételi lehetőség elvesztése		x		
ingatlanüzemeltetés	a szervezeti vagy, eszközök megfelelő működtetése és állagmegővése nem biztosított			x	

	az üzemeltetési feladatoknak nincs felelőse a szervezeten belül				x
	a szervezet nem rendelkezik beruházási, fejlesztési tervekkel, illetve a tervek nem aktualizáltak, azok felülvizsgálata nem biztosított			x	
	a szervezet ingatlanvagyonra nem megfelelően került felfektetésre			x	
	a szervezet ingatlanvagyonának nem megfelelő nyilvántartása			x	
	a pénzügyi és a műszaki terület eltérő értékeadatokat tart nyilván a szervezet ingatlanvagyonára vonatkozóan				x
	a kapcsolódó feladat-ellátás rendje nem szabályozott (akár szervezeten belül, akár az önállóan működő költségvetési szervek esetében a pénzügyi-számviteli tevékenységet végző költségvetési szervvel)			x	
	jogszabály által előírt alapnyilvántartások nem állnak rendelkezésre (leltározás, értékelés)			x	
	az intézmény nem kap visszacsatolást az elkészült költségvetésről, beszámolóról				x
	szabályozók be nem tartása / tartatása			x	
	személyi, tárgyi, biztonsági feltételek nem biztosítottak			x	
	nincs pontos információ a szabad előirányzat mértékéről				x
	előírt szabályzatok nem készültek el			x	
Intézményi gazdálkodási feladatok	ingatlankataszter vezetése				
	tervezés, beszámolás rendszere				
	előiránnyal való gazdálkodás, pénzkezelés				
	szabályozás				

		melevő szabályzatok nem aktualizáltak, nem felelnek meg a jogszabályi előírásoknak			x
		a jelenlegi gyakorlat nem a hatályos szabályzatokat követi			x
		a munkatársak nem rendelkeznek a megfelelő képzettséggel			x
	a feladatellátás megfelelő szakmai színvonalának biztosítása	a feladat ellátása nem a jogszabályi előírásoknak megfelelően történik			x
		a feladatellátáshoz a tárgyi, fizikai feltételek nem teljes körűen biztosítottak			x
Intézményi szakfeladatok		a normatíva igénylést megalapozó mutatószámok alapnyilvántartásai nem megfelelőek			x
	normatíva igénylést megalapozó mutatószámok szolgáltatása	a jogszabályok által előírt nyilvántartások vezetése nem történik meg			x
		a mutatószámokhoz kapcsolódó adatszolgáltatás rendje nem szabályozott			x

Csolyospálos Község Önkormányzata Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS

A Csolyospálos Község Önkormányzatának lehetősége van részt venni a VP6-19.3.1-17 azonosító számú „A LEADER - Helyi Akciócsoportok együttműködési tevékenységeinek előkészítése és megvalósítása” megnevezésű pályázaton. A pályázat benyújtására konzorciumi formában van lehetőség, ahol a konzorcium vezetőjének LEADER egyesületnek kell lennie, mely jelen esetben a Kiskunok Vidékéért Egyesület, kiskunfélegyházi illetékességű LEADER Helyi Akciócsoport, aki a konzorcium vezetői feladatokat látja el. További konzorciumi tagokra vonatkozóan feltétel, hogy LEADER egyesületi tagoknak kell lenniük, mely feltételt Csolyospálos Község Önkormányzata teljesíti, mivel tagja a Kiskunok Vidékéért Egyesületnek. A támogatás formája vissza nem térítendő támogatás, 100%-os támogatási aránnyal. A projekt maximális támogatási összege 20.138.950 Ft, melyből 20.000.000 Ft támogatásra nyújt be kérelmet a konzorcium, valamint összesen 3.000.000 Ft önrészt vállal. A támogatáson túl a Konzorciumi tagoknak 500.000 Ft Önrészt szükséges vállalniuk, ahhoz, hogy a pályázati felhívás pontozása szerint az önrészre vonatkozó maximális pontszámot megkapja a pályázat. A pályázat költségvetéséből Csolyospálos Község Önkormányzata 2.900.000 Ft támogatással részesedhet, valamint 500.000 Ft önrészt szükséges vállalnia, így a projektben összesen 3.400.000 Ft összeggel vesz részt.

A konzorcium a Kiskunok Vidékéért Egyesület konzorcium vezetésével jön létre, mely konzorciumban a következő szervezetek vesznek részt tagként:

Csolyospálos Község Önkormányzata;
Együtt Szankért Egyesület;
Jászszentlászló Község Önkormányzata;
Bugac Nagyközség Önkormányzata;
Izsák Város Önkormányzata;
Bócsai Birkózó és Labdarúgó Sportegyesület.

A Konzorcium által benyújtásra kerülő pályázat a térség ifjúságügyi-fejlesztése érdekében kerül benyújtásra. Nyertes pályázat esetén 1 db ifjúsági rendezvény megtartására kerülne sor Csolyospálos településen, továbbá egy ifjúsági központ eszközbeszerzése valósulhat meg Csolyospálos. Ezen túl Csolyospálos település további 5 alkalommal, a többi konzorciumi tag által tartott települési ifjúsági rendezvényen képviseltetheti magát. A rendezvénysorozat végeredményeként létre jöhet egy átfogó Ifjúságfejlesztési koncepció a Kolon Menti LEADER Egyesület és a Kiskunok Vidékéért Egyesület illetékességi területének települései részére.

Csolyospálos, 2017. november 21.



.../2017.(.....) ÖH.

LEADER – Helyi Akciócsoport együttműködési tevékenységére pályázat benyújtása

HATÁROZAT-TERVEZET

- 1) Csolyospálos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete egyet ért azzal, hogy Csolyospálos Község Önkormányzata konzorciumi megállapodást kössön Kiskunok

Vidékéért Egyesület, Jászszentlászló Község Önkormányzata, Együtt Szankért Egyesület, Bugac Nagyközség Önkormányzata, Izsák Város Önkormányzata, Bócsai Birkózó és Labdarúgó Sportegyesület részvételével, a Kiskunok Vidékéért Egyesület konzorcium vezetésével.

- 2) Csólyospálos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete egyet ért azzal, hogy a Kiskunok Vidékéért Egyesület konzorciumvezetésével és Csólyospálos Község Önkormányzatának konzorciumi tagságával létrejött konzorcium pályázatot nyújtson be a VP6-19.3.1-17 azonosító számú „**A LEADER - Helyi Akciócsoportok együttműködési tevékenységeinek előkészítése és megvalósítása**” megnevezésű pályázati felhívásra a „Homokhátsági ifjúságügyi együttműködés létrehozása” címmel.
- 3) Csólyospálos Község Önkormányzat Képviselő-testülete hozzájárul ahhoz, hogy az önkormányzat a pályázat keretében az önkormányzati tulajdonú Csólyospálos 261 helyrajzi számú belterületi ingatlanon (Közösségi Ház, 6135 Csólyospálos, Kossuth u.118.) valósuljon meg.
- 4) A beruházás összköltsége 23 000 000 Ft, a támogatás szempontjából elszámolható költség 23 000 000 Ft, ebből az igényelt támogatás összege 20 000 000 Ft. A beruházás keretében támogatási összeg 15 %-a erejéig vállalnak Önrészt a konzorciumi tagok, melyből Csólyospálos Község Önkormányzata összesen 500 000 Ft önrészt vállal.
- 5) A beruházás összköltségéből Csólyospálos Község Önkormányzatra eső a támogatás szempontjából elszámolható költség 3 400 000 Ft, ebből az igényelt támogatás összege 2 900 000 Ft. A beruházáshoz szükséges önkormányzati önerő összege 500 000 Ft. Csólyospálos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a pályázathoz szükséges önerő összegét, 500 000 Ft-ot a 2018. évi költségvetésében a felhalmozási előirányzatok között biztosítja.
- 6) A Képviselő-testület a pályázattal összefüggő tevékenységekre, aláírásra, különös tekintettel a „Konzorciumi együttműködési megállapodás támogatási kérelem benyújtására”, és sikeres pályázat esetén a „Konzorciumi együttműködési megállapodás támogatásban részesített projekt megvalósításában” című dokumentumok aláírására felhatalmazza a polgármestert.

Csolyospálos Község Önkormányzata Polgármesterétől

Előterjesztés Dél-Alföldi Térségfejlesztő Kft. részére támogatás biztosításáról

Tisztelt Képviselő-testület!

A Dél-Alföldi Térségfejlesztő Kft. tagönkormányzatainak (Csolyospálos, Jászszentlászló, Kömpöc, Móricgát, Szank) polgármesterei egy Kistérségi Stúdió létrehozásának lehetőségéről tárgyaltak.

A Catel Kábeltelevíziós-, Szolgáltató-, Általános Kereskedelmi és Reklámozó Korlátolt Felelősségű Társaság (6120 Kiskunmajsa, Félegyházi út 42/a.) tulajdonában lévő műsorok felvételéhez és szerkesztéséhez szükséges tárgyi eszközök megvásárlásával az önkormányzatok saját stúdiót tudnának létrehozni. A stúdió a településeken zajló eseményeket, ünnepeket rögzítené, a különböző fejlesztések, lakossági felhívások, tájékoztatók publikálására lenne alkalmas. Az elkészült anyagok archiválására lenne lehetőség legalább 2 különálló adathordozón. A kábeltelevíziós rendszereken történő bejátszás mellett a videó anyagok egy saját YouTube fiókba kerülnek feltöltésre. Az események megfelelő írásos anyaggal kibővítve kerülnek publikálásra a weboldalon. A weboldal és a közösségi oldal lehetőséget biztosít az aktuális hírek, felhívások, meghívók publikálására is. A stúdió tervezett telephelye: 6133 Jászszentlászló, Kossuth utca 7.

A stúdió tárgyi eszközeinek megvásárlásához és a stúdió működési költségeihez (bér, könyvelés, jogdíjak, stb.) szükséges forrást a tagönkormányzatok – képviselő-testületeik általi jóváhagyását követően – biztosítanák. Az önkormányzatok 500,- Ft/fő lakosságszám arányos befizetései finanszíroznák a kistérségi stúdió eszközbeszerzését, valamint 500,- Ft/fő lakosságszám arányos befizetései biztosítanák a működést.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a Kft. részére lakosságszám arányos támogatást biztosítson Csolyospálos Község Önkormányzata 2017. évi költségvetéséből.

Csolyospálos, 2017. november 21.



...../2017.(.....) Kt. határozat Dél-Alföldi Térségfejlesztő Kft. részére támogatás biztosításáról

HATÁROZAT-TERVEZET

1. Csolyospálos Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Dél-Alföldi Térségfejlesztő Kft. részére Csolyospálos Község Önkormányzat 2017. évi költségvetésének terhére 828.500,- Ft felhalmozási célú támogatást biztosít, és 828.500 Ft működési célú támogatást biztosít.
2. Csolyospálos Község Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a polgármester a támogatási szerződés aláírására.

Csályospálos Község Önkormányzata
Polgármesterétől

ELŐTERJESZTÉS
a képviselő-testület 2017. november 27-i ülésére

Tárgy: Csályospálos Község Önkormányzata 2017. évi költségvetés módosítása

Tisztelt Képviselő-testület!

Csályospálos Község Önkormányzata 2/2017.(II.23.) rendeletben elfogadta az önkormányzat 2017. évi költségvetését.

A rendelet módosítása az alábbiak miatt szükséges:

A kistérségi stúdió létrehozásához, működéséhez 828.500,- Ft felhalmozási célú támogatást és 828.500 Ft működési célú támogatást biztosít az önkormányzat. A béren kívüli juttatások előirányzatát 620.000,-Ft-tal szükséges emelni. Ezeket a kiadásokat a tartalékból tudjuk finanszírozni.

Szabályozni szükséges a két ülés közötti időszakra vonatkozóan az előirányzat átcsoportosítás jogát a folyamatos munkavégzés érdekében. Ennek előírásait az Áht. 34. § (3) és az Ávr. 42. §-a tartalmazza.

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

Csályospálos, 2017. november 27.


Ábrahám-Fűrös János
polgármester

sk.



Tervezet

Csóllyospálos Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2017 (.) . önkormányzati rendelete az önkormányzat 2017.évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.23.) önkormányzati rendelet módosításáról

Csóllyospálos 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 a következőket rendeli el:

1.§

Az önkormányzat 2017. évi költségvetéséről szóló 2/2017. (II.23.) önkormányzati rendelete (továbbiakban: R.) 2.§. (1) bekezdés helyébe az alábbi 2.§ (1) bekezdés lép:

2.§.

(1) A helyi önkormányzat

2017. évi bevételi és kiadási főösszegét	369.736.000.- Ft-ban
--	----------------------

Ezen belül:

a működési költségvetési bevételek összegét	283.079.000.- Ft-ban
---	----------------------

a felhalmozási költségvetési bevételek összegét	86.657.000.- Ft-ban
---	---------------------

a működési költségvetési kiadások összegét	252.350.000.- Ft-ban
--	----------------------

a felhalmozási költségvetési kiadások összegét	87.486.000.- Ft-ban
--	---------------------

a költségvetési többlet összegét	29.900.000.- Ft-ban
----------------------------------	---------------------

állapítja meg.

1.) Kiemelt bevételi előirányzatok

I. Működési költségvetés

a.) Működési célú támogatások államháztartáson belülről	169.679.000,- Ft
---	------------------

b.) Közhatalmi bevételek	30.000.000,- Ft
--------------------------	-----------------

c.) Működési bevételek	35.071.000,- Ft
------------------------	-----------------

2.) Kiemelt kiadási előirányzatok

I. Működési költségvetés

a.) Személyi juttatások	110.709.000,- Ft
-------------------------	------------------

b.) Munkaadókat terhelő járulékok és szociális	
--	--

hozzájárulási adó	24.055.000,- Ft
c.) Dologi kiadások	85.991.000,- Ft
d.) Ellátottak pénzbeli juttatásai	16.101.000,- Ft
e.) Egyéb működési célú kiadások	6.769.000,- Ft
f.) ÁH-on belüli megelőlegezések visszafizetése	5.264.000,- Ft
g.) Tartalék	36.821.000,-Ft
II. Felhalmozási költségvetés	
a.)Beruházások,felújítások	86.057.000,- Ft b.) Egyéb
felhalmozási kiadások	
ba.) Felhalmozási célú kölcsönök államháztartáson kívülre	600.000,- Ft bc) Egyéb
felhalmozási célú kiadások	829.000,- Ft

2.§

A R. 6.§ helyébe az alábbi 6.§ lép:

Az Áht. 34. § (2)-(3) bekezdése alapján a Képviselő-testület a két képviselő-testületi ülés között e rendeletben, az egyes feladatokra jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az önkormányzat tekintetében a polgármesterre, valamint az általuk vezetett intézmény tekintetében az intézmények vezetőire ruházza át. Az intézményvezetők az Ávr. 36.§ (1)-(3) bekezdésben foglaltak szerint a kiadási és bevételi előirányzatokat megemmelhetik.

3.§

A R. 1. számú melléklete helyébe e rendelet 1. számú melléklete lép.

4. §

(1)Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2017. november 1. napjától kell alkalmazni.

(2)A rendelet hatályba lépését követő napon hatályát veszti.

Csolyospálos, 2017. november

(: Ábrahám-Furus János :)
polgármester

(: dr. Szöginé dr. Lajkó Erika :)
jegyző

Csólyospálos Község Önkormányzata 2017. évi költségvetés összevont költségvetési mérlege						(ezer forintban)					
Bevételek	2017.évi terv	2017.05.29	2017.07.12	2017.09.11	2017.11.27	Kiadások	2017.évi terv	2017.05.29.	2017.07.12	2017.09.11	2017.11.27
Működési bevételek						Működési kiadások					
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	158 171	158 171	166 135	169 679	169 679	Személyi juttatás	93 603	93 879	106 485	110 129	110 709
Közhatalmi bevételek	30 000	30 000	30 000	30 000	30 000	Munkaadót terhelő járulék	20 842	20 842	23 602	23 802	24 055
Működési bevételek	35 071	35 071	35 071	35 071	35 071	Dologi kiadások	83 563	83 563	85 791	85 991	85 991
Intézményfinanszírozás (közös hivatal- óvoda)	85 479	85 479	85 479	128 583	128 583	Ellátottak pénzbeli juttatásai	16 101	16 101	16 101	16 101	16 101
Működési támogatás (helyi íjság)	550	550	550	550	550	Egyéb működési célú kiadások	5 625	5 940	5 940	5 940	6 769
						ÁH-on belüli megelőlegezések visszafiz.	5 264	5 264	5 264	5 264	5 264
						Előző évi elszámolások	3 461	3 461	3 461	3 461	3 461
						Intézményfinanszírozás (önkormányzat)	85 479	85 479	85 479	128 583	128 583
						Működési támogatás (helyi íjság)	550	550	550	550	550
Működési bevételek összesen	223 242	223 242	231 206	234 750	234 750	Működési kiadások összesen	224 998	229 050	246 644	250 688	252 350
Felhalmozás célú átvett pénzeszközök	923	923	923	923	923	Beruházások, felújítások ÁFA-val	79 624	80 824	82 127	86 057	86 057
						Első lakáshoz jutók támogatása	600	600	600	600	600
Felhalmozási bevételek összesen	923	923	923	923	923	Egyéb felhalmozási célú kiadások					829
						Felhalmozási kiadások összesen	80 224	81 424	82 727	86 657	87 486
Bevételek összesen:	224 165	224 165	232 129	235 673	235 673	Kiadások összesen:	305 222	310 474	329 371	337 345	339 836
Előző évi pénzmaradvány: működési	54 762	54 762	52 259	48 329	48 329	Tartalék:	53 006	47 754	36 821	32 391	29 900
felhalmozási	79 301	79 301	81 804	85 734	85 734						
Bevételek összesen:	358 228	358 228	366 192	369 736	369 736	Kiadások összesen:	358 228	358 228	366 192	369 736	369 736
Működési bevétel	278 004	278 004	283 465	283 079	283 079	Működési kiadás	278 004	276 804	283 465	283 079	283 079
Felhalmozási bevétel	80 224	80 224	82 727	86 657	86 657	Felhalmozási kiadás	80 224	81 424	82 727	86 657	86 657

