



CSEMŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2713 CSEMŐ, PETŐFI U. 1.

TEL./FAX: (06-53) 392-001 • TEL.: (06-53) 392-122 • E-MAIL: hivatal@csemo.hu



www.csemo.hu

Tisztelt Képviselő Asszony/ Úr!



Értesítem, hogy
2014. december 16-án, 14.00 órakor
képviselő-testületi ülést tartunk

a Községháza Civiltermében, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Napirend:

1. Jelentés a két ülés történt eseményekről
2. Előirányzat módosítás, a 2/2014. (II.26.) költségvetési rendelet módosítása
3. Csemő Község Önkormányzata 2014. évi III. negyedéves gazdálkodásáról szóló beszámoló megtárgyalása
4. Csemő Község Önkormányzata 2015. évi belső ellenőrzési tervének és a stratégiai ellenőrzési tervnek elfogadása
5. Csemő Község Önkormányzata gazdasági programjának megtárgyalása
6. A „CSEMŐI HÍRMONDÓ” című önkormányzati újság hirdetési díjszabásáról szóló rendelet elfogadása
7. Megbízásai keretszerződés elfogadása pályázati tanácsadásra
8. Csemő Község Önkormányzatának 2015. évi munkaterve
9. Egyebek

Csemő, 2014. december 11.

Tisztelettel:

Dr. Lakos Roland
polgármester





CSEMŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2713 CSEMŐ, PETŐFI U. 1.

TEL./FAX: (06-53) 392-001 • TEL.: (06-53) 392-122 • E-MAIL: hivatal@cemo.hu

www.cemo.hu

Tárgy: a 2/2014. (II.26.) költségvetési
rendelet módosítása

ELŐTERJESZTÉS Csemő Község Képviselő-testületének 2014. december 16-án tartandó ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének

- a.) kiadási főösszegét 471.487 eFt-ban
- b.) bevételi főösszegét 471.487 eFt-ban állapította meg.

A jelenlegi előirányzat-módosítással

- a kiadási főösszeg 552.905 eFt-ra
- a bevételi főösszeg 552.905 eFt-ra módosul.

Az augusztus-szeptember hónapra vonatkozóan az alábbiakban ismertetett előirányzat módosítások váltak szükségessé:

BEVÉTELEK

Az Önkormányzatok működési támogatása 863 eFt-tal növekedett.

Ez az e-útdíj bevezetésére kapott 347 eFt kompenzációból és a bérkompenzációra kapott 516 eFt-ból áll.

A Felhalmozási célú bevétel ÁH-n belül 13.108 eFt-tal emelkedett.

Ez az Elektronikus közigazgatás projekt további 8.716 eFt várható bevétele és 4.392 eFt Szabadidőparkkal kapcsolatos támogatási bevétel.

A Működési célú támogatási bevétel ÁH-belül sor 11.757 eFt-tal növekedett.

Ez az összeg a közhasznú foglalkoztatásra befolyt 8.259 eFt-ból, a természetbeni Erzsébet utalványra nyújtott 3.306 eFt támogatásból és a TÁMOP 3.2.11 pályázat záró kifizetésére kapott 192 eFt-ból áll.

A Közhatalmi bevételek sor 1.556 eFt-tal emelkedett az III. negyedévi adó zárasi összesítő adóelőírásainak megfelelően.

A Működési bevételek sor 4.689 eFt-tal emelkedett.

Ez a növénytermesztésből értékesítéssel befolyt 1.689 eFt bevételt és 3.000 eFt biztosítói folyósítást jelent.

A Felhalmozási célú átvett pénzeszköz 10 eFt-tal növekedett.

Ez lakossági befizetés a csatornahálózatra történő csatlakozás érdekében.

KIADÁSOK

A Személyi juttatások kiadásai előirányzat 6.195 eFt-tal emelkedett, melyet a közhasznú munkavégzés keretében kifizetett munkabérek indokoltak.

A Munkaadói járulékok 791 eFt-os növekedése a közhasznú munkabérek vonzata.

A Készletbeszerzések, a Szolgáltatási kiadások, a Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások sorok módosítására egyrészt az Elektronikus közigazgatás projekttel kapcsolatban vállalt kötelezettségek, másrészt a felhasználásnak megfelelően volt szükség.

Az Ellátottak pénzbeli juttatása a természetbeni Erzsébet utalvány augusztusi üteme miatt 3.306 eFt értékben, óvodáztatási támogatás jogcímen 10 eFt összegben, átmeneti segély jogcímen 106 eFt összegben növekedett.

A Támogatások soron jelentkező 109 eFt kiadás a civil szervezetek többlet támogatása miatt keletkezett.

A Tartalékok előirányzata 3.409 eFt-tal csökkent.

A Finanszírozási kiadások soron mutatkozó 3.090 eFt növekedés a Polgármesteri Hivatal finanszírozásának emelkedése miatt alakult ki.

CSEMŐI POLGÁRMESTERI HIVATAL

A Polgármesteri Hivatal 2014. évi költségvetésének

a.) kiadási főösszegét 156.230 eFt-ban

b.) bevételi főösszegét 156.230 eFt-ban állapította meg.

A jelenlegi előirányzat-módosítással

a kiadási főösszeg 161.367 eFt-ra

a bevételi főösszeg 161.367 eFt-ra módosul.

BEVÉTELEK

A Működési bevételek sor 47 eFt emelkedése a visszaérkező szociális támogatásokból adódott.

A Finanszírozási bevételek 3.090 eFt-tal emelkedtek.

KIADÁSOK

A Munkaadói járulékok 348 eFt-tal emelkedtek a táppénz hozzájárulás emelkedése miatt.

A Készletbeszerzés, Kommunikációs szolgáltatások, Szolgáltatási kiadások és a Különféle befizetések és az Elvonások, befizetések összesen 2.789 eFt-tal emelkedtek, illetve átcsoportosítások történtek a felhasználásnak megfelelően.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a fenti adatok alapján a költségvetés módosítását elfogadni szíveskedjenek.

Csemő, 2014. december 3.


Dr. Lakos Roland
polgármester



**Csemő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2014. (XII.) rendelete
az Önkormányzat költségvetéséről szóló 2/2014. (II.26.) rendelet módosításáról.**

Csemő község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló többször módosított – 2011.évi CXCV tv. 34. §-a, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. /XII. 31./ Kormányrendeletben meghatározottak alapján a 2/2014. (II.26.) számú rendeletet az alábbiak szerint módosítja.

1. §.

ÖNKORMÁNYZAT KÖLTSÉGVETÉSE

A rendelet 4. §. illetve a rendelet 3/a. számú melléklete a kiadások tekintetében az alábbiak szerint módosul:

*adatok e Ft-
ban*

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Jelenlegi változás	Új módosított előirányzat
Önkormányzatok működési támogatása	339.047	339.795	+863	340.658
Felhalmozási célú bevétel ÁH-n belül	57.693	61.445	+13.108	74.553
Működési célú támogatási bevétel ÁH-n belülről	10.649	32.121	+11.757	43.878
Közhatalmi bevételek	39.300	42.365	+1.556	43.921
Működési bevételek	9.074	10.286	+4.689	14.975
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	70	+10	80
ÖSSZESEN			31.983	

A rendelet 5. §. illetve a rendelet 4/a. számú melléklete a kiadások tekintetében az alábbiak szerint módosul:

adatok e Ft-
ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Jelenlegi változás	Új módosított előirányzat
Személyi juttatások	22.781	39.418	+6.195	45.613
Munkáltatót terhelő járulékok	5.251	6.938	+791	7.729
Készletbeszerzés	4.386	5.071	+250	5.321
Kommunikációs szolgáltatások	660	660	+4.871	5.531
Szolgáltatási kiadások	63.773	65.778	+2.296	68.074
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	18.693	19.191	+1.139	20.330
Ellátottak pénzbeli juttatásai	14.850	15.304	+3.422	18.726
Támogatások	17.760	19.135	+109	19.244
Tartalékok	3.450	27.875	-3.409	24.466
Beruházások	62.319	64.604	+13.229	77.833
Finanszírozási kiadás	249.130	248.514	+3.090	251.604
ÖSSZESEN			31.983	

CSEMŐI POLGÁRMESTERI HIVATAL KÖLTSÉGVETÉSE

A rendelet 4. §. illetve a rendelet 3/a. számú melléklete a kiadások tekintetében az alábbiak szerint módosul:

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Jelenlegi változás	Új módosított előirányzat
Működési bevételek	0	147	+47	194

Finanszírozási bevétel	156.230	156.853	+3.090	159.943
ÖSSZESEN			3.137	

A rendelet 5. §. Illetve a rendelet 4/a. számú melléklete a kiadások tekintetében az alábbiak szerint módosul:

<i>adatok e Ft-ban</i>				
Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Jelenlegi változás	Új módosított előirányzat
Munkaadói járulékok	15.501	14.781	+348	15.129
Készletbeszerzés	6.436	5.325	+367	5.692
Kommunikációs szolgáltatások	2.550	1.260	+455	1.715
Szolgáltatási kiadások	6.351	10.218	+1.172	11.390
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	4.767	3.554	+621	4.175
Elvonások befizetések		706	+174	880
ÖSSZESEN			3.137	

A rendelet a kihirdetése napján lép hatályba.

Csemő, 2014. december „....”

Nagy Erika
aljegyző

Dr. Lakos Roland
polgármester

A rendelet kihirdetve.
Csemő, 2014. december „....”

Nagy Erika
aljegyző



CSEMŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2713 CSEMŐ, PETŐFI U. 1.

TEL/FAX: (06-33) 392-001 • TEL: (06-33) 392-122 • EMAIL: hivatal@csemo.hu

www.csemo.hu

Tárgy: **Beszámoló az önkormányzat III. negyedéves gazdálkodásának helyzetéről**

ELŐTERJESZTÉS Csemő Község Képviselő-testületének 2014. december 16-án tartandó ülésére

Tisztelt Képviselőtestület!

Az államháztartásról szóló – többször módosított – 2011. évi CXCV tv. 87. §-a alapján a helyi önkormányzat gazdálkodásának III. félévi helyzetéről a következőkben tájékoztatom:

A tájékoztatómnak e jogszabályhely alapján tartalmaznia kell a helyi önkormányzat:

- költségvetési előirányzatainak időarányos alakulását,
- a tartalék felhasználását,
- a hiány /többlet/ összegének alakulását, valamint
- költségvetése teljesülésének alakulását.

A III. negyedéves gazdálkodás értékelése, információ, tájékoztatás a beszámolóban közölt adatokról

BEVÉTELEK részletezése

Az Önkormányzat a 2014. évi költségvetés tervezésekor 471.487 e Ft bevételt tervezett, amely előirányzat módosítást követően 552.905 e Ft-ra változott.

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal, és az Óvoda működési és fejlesztési célú bevételeit az 1. sz. melléklet tartalmazza.

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Terv: 349.696 eFt Módosított előirányzat: 384.536 eFt Tényleges: 294.227 eFt

Ide tartoznak a központi költségvetésből, a TB Alaptól, egyéb államháztartáson belüli költségvetési szervtől kapott támogatások.

Önkormányzatok működési támogatásai

Terv: 339.047 eFt Módosított előirányzat: 340.658 eFt Tényleges: 252.047 eFt

Ezen a soron szerepelnek a központi költségvetésből a költségvetési törvény alapján juttatott támogatások.

- Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása
Módosított előirányzat: 141.912 eFt Teljesítés: 107.842 eFt
- Települési önk. egyes köznevelési feladatainak támogatása
Módosított előirányzat: 81.659 eFt Teljesítés: 61.744 eFt
- Települési önk. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása
Módosított előirányzat: 100.033 eFt Teljesítés: 68.792 eFt
- Települési önk. kulturális feladatainak támogatása
Módosított előirányzat: 5.072 eFt Teljesítés: 3.855 eFt
- Működési célú központosított előirányzatok
Módosított előirányzat: 9.410 eFt Teljesítés: 7.242 eFt
- Helyi önk. kiegészítő támogatásai
Módosított előirányzat: 2.572 eFt Teljesítés: 2.572 eFt

2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Terv: 57.693 eFt Módosított előirányzat: 74.553 eFt Tényleges: 65.836 eFt

Ez az összeg az Ívóvízminőség javítás pályázat záró kifizetési összegét 2.537 eFt-ot, az EU-Önerőalaptól kapott 1.109 eFt-ot, a Szabadidőparkra augusztusban kifizetett 33.269 eFt támogatást és a Helytörténeti Gyűjteményre ez évben kifizetett támogatást tartalmazza.

3. Közhatalmi bevételek

Terv: 39.300 eFt Módosított előirányzat: 43.921 eFt Tényleges: 35.617 eFt

Itt jelennek meg a befolyt iparűzési adó (28.033 eFt), gépjárműadó önkormányzatot illető része (7.245 eFt), pótlék, bírság bevételek (339 eFt).

4. Működési bevételek

Terv: 9.074 eFt Módosított előirányzat: 14.975 eFt Tényleges: 12.412 eFt

Ezek a növénytermesztés 1.409 eFt bevétele, a bérleti díjakból (1.666 eFt), étkezési térítési díjakból befolyt bevételek (3.675 eFt), illetve a fizetendő Áfa (1.458 eFt) miatt és az Áfa visszatérítésből (1.076 eFt) származó összeg, valamint biztosítói kifizetésből befolyt 3.125 eFt.

4. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök

Terv: 0 eFt

Módosított előirányzat: 80 eFt

Tényleges: 80 eFt

Ezek csatornahálózat rákötésre befizetett részletek.

Finanszírozási bevételek

Terv: 15.724 eFt

Módosított előirányzat: 34.840 eFt

Tényleges: 0 eFt

Ez az előző évi maradvány igénybevétele sor.

Az önkormányzat 2014. III. negyedévben a bevételeit 73,82%-ra teljesítette.

KIADÁSOK

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az Óvoda működési célú kiadásait a 2 sz. melléklet tartalmazza.

Személyi juttatások:

Terv: 22.781 eFt

Módosított előirányzat: 45.613 eFt

Tényleges: 39.042 eFt

Ide tartozik a közhasznúak, a védőnők, a falugondnokok, a könyvtáros munkabére, valamint a reprezentációs kiadások.

Munkaadókat terhelő járulékok:

Terv: 5.251 eFt

Módosított előirányzat: 7.729 eFt

Tény: 6.979 eFt

Ide tartozik a munkabérek után fizetendő szociális hozzájárulási adó, egészségügyi hozzájárulás, és a munkáltató által fizetendő kifizetői adó.

DOLOGI KIADÁSOK

Terv: 88.946 eFt

Módosított: 100.690 eFt

Tény: 45.218 eFt

1. Készletbeszerzés:

Terv: 4.386 eFt

Módosított előirányzat: 5.321 eFt

Tény: 5.320 eFt

Ide tartozik az folyóirat, irodaszer, üzemanyag, szakmai és üzemeltetési anyagok beszerzésének költsége, melyek a közhasznú foglalkoztatással, a védőnőkkel, a könyvtárral, illetve a falugondnokokkal és a növénytermesztéssel kapcsolatban felmerültek.

2. Kommunikációs szolgáltatások

Terv: 660 eFt

Módosított előirányzat: 5.531 eFt

Tény: 985 eFt

Ide tartozik a védőnők, könyvtáros és a falugondnokok telefonkölsége, továbbá az Elektronikus Közigazgatás pályázattal kapcsolatos informatikai kiadások.

3. Szolgáltatási kiadások :

Terv: 63.773 eFt

Módosított előirányzat: 68.074 eFt

Tény: 28.627 eFt

Ide tartozik a közvilágítás, a védőnőkkel, könyvtárral kapcsolatos közüzemi díjak, a gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadás (17.212 eFt), pénzügyi szolgáltatások kiadásai és a növénytermesztéssel, rendezvényekkel kapcsolatos szolgáltatási kiadások.

4. Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások

Terv: 1.434 eFt

Módosított előirányzat: 1.434 eFt

Tényleges: 834 eFt

Ezen a soron jelentkezik a Hírmondó szerkesztés és kiadás költsége (740 eFt), továbbá az önkormányzati alkalmazottak kiküldetési költsége (94 eFt).

5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások

Terv: 18.693 eFt

Módosított előirányzat: 20.330 eFt

Tény: 9.452 eFt

A vagyonbiztosítást, a falugondnokok autójának biztosítási díjait, az önkormányzati alkalmazottak továbbképzési költségeit és az Áfa befizetéseket és költségeket (8.027 eFt) tartalmazza.

TÁMOGATÁSOK:

TERV: 17.760 eFt

MÓDOSÍTOTT ELŐIRÁNYZAT: 19.244 eFt

TÉNY: 14.864 eFt

1. Támogatásértékű működési kiadások kiadás központi kv-i szervnek

Terv: 14.052 eFt

Módosított előirányzat: 14.055 eFt

Tényleges: 10.542 eFt

Az iskola fenntartásának átadásával kapcsolatban fizetendő hozzájárulást tartalmazza.

2. Támogatásértékű működési kiadás társulásnak

Terv: 0 eFt

Módosított előirányzat: 66 eFt

Tényleges: 66 eFt

Ez az összeg CSE-NYÁ ÁMK-val kapcsolatban felmerült utólagos számlák és késedelmi kamatokkal kapcsolatban teljesített kiadás.

3. Működési célú pénzeszköztadás:

Terv: 3.708 eFt

Módosított előirányzat: 5.123 eFt

Tényleges: 4.256 eFt

Ez a tétel a háziorvosi ügyeleti ellátás (1.600 eFt), az iskola-egészségügyi ellátás díjazását (241 eFt), valamint a civil szervezetek támogatását (2.415 eFt) tartalmazza.

Tervezett tartalék:

Terv: 3.450 eFt

Módosított előirányzat: 24.466 eFt

A betervezett tartalékunkat mutatja.

ELLÁTOTTAK JUTTATÁSAI

Ellátottak pénzbeli juttatása

Terv: 14.850 eFt

Módosított előirányzat: 18.726 eFt

Tényleges: 12.255 eFt.

A lakásfenntartási támogatást (5.404 eFt), az átmeneti (1.862 eFt) és a temetési segélyeket (141 eFt), a köztemetést (575 eFt), az óvodáztatási támogatást (60 eFt), a természetbeni gyermekvédelmi ellátást (3.306 eFt) valamint a BURSA (740 eFt) és az Arany János ösztöndíj (167 eFt) összegét tartalmazza.

FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK

Központi, irányítószervi támogatások folyósítása

Terv: 249.130 eFt

Módosított előirányzat: 251.604 eFt

Tényleges: 178.475 eFt.

A Polgármesteri Hivatalnak és az Óvodának folyósított finanszírozást mutatja ez a sor.

Az Önkormányzat a működési kiadásait

63,42%-ra teljesítette.

Az Önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és az Óvoda felújítási és felhalmozási kiadásait az 3. sz. melléklet tartalmazza.

Beruházások

Terv: 62.319 eFt

Módosított előirányzat: 77.833 eFt

Tény: 74.847 eFt

Szabadidőpark 52.027 eFt, TÁMOP pályázat eszközei 612 eFt, Helytörténeti Gy. számítógép, ülőgarnitúra 260 eFt, 2 db fűnyíró traktor és tartozékai 1.255 eFt, pótkocsi 830 eFt, kis értékű eszközök 907 eFt, talajművelő eszköz 572 eFt, utánfutó 220 eFt, tanyagondnoki autók 12.900 eFt, telekvásárlás 1.805 eFt, járda 64 eFt, KMOP pályázat (Elektronikus Közigazgatás) 3.395 eFt.

Felújítások

Terv: 7.000 eFt

Módosított előirányzat: 7.000 eFt

Tényleges: 6.236 eFt

A Helytörténeti Gyűjteményre 803 eFt, a Zöldhalmi Községi Házra 5.323 eFt összeget fordított az Önkormányzat a háromnegyed év végéig.

Az önkormányzat felhalmozási kiadásait 95,58%-ra teljesítette a 2014. szeptember 30-ig eltelt időszakban.

POLGÁRMESTERI HIVATAL

BEVÉTELEK

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Terv: 0 eFt

Módosított előirányzat: 1.148 eFt

Tényleges: 1.148 eFt

Ez az összeg az országgyűlési és az európai parlamenti képviselőválasztásra kapott központi támogatást takarja.

2. Közhatalmi bevételek

Terv: 0 eFt

Módosított előirányzat: 82 eFt

Tényleges: 82 eFt

Ez az összeg az igazgatási szolgáltatási díjakat tartalmazza.

3. Működési bevételek

Terv: 0 eFt

Módosított előirányzat: 194 eFt

Tényleges: 194 eFt

Ide tartozik a hirdetési díjakból származó bevétel áfáson, és a könyvtárban szervezett táborok részvételi díja, áramszámlatérítés (tejtermelők), visszaérkezett foglalkozás helyettesítő támogatás.

Központi, irányítószervi támogatás

Terv: 156.230 eFt

Módosított előirányzat: 159.943 eFt

Tényleges: 113.455 eFt

Ez a tétel az Önkormányzat által folyósított finanszírozás.

A Polgármesteri Hivatal bevételei 71,19%-ra teljesültek a III. negyedév végére.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatás

Terv: 58.025 eFt

Módosított előirányzat: 59.786 eFt

Tényleges: 37.476 eFt

Ide tartozik a bér, jubileumi jutalom, étkezési hozzájárulás, külső személyi juttatások (képviselők, választási megbízási díjak).

2. Munkaadókat terhelő járulékok:

Terv: 15.501 eFt

Módosított előirányzat: 15.129 eFt

Tényleges: 10.109 eFt

Ide tartozik a bérek után fizetendő szociális hozzájárulási adó és a táppénz hozzájárulás.

DOLOGI KIADÁSOK:

Terv: 20.204 eFt

Módosított előirányzat: 23.072 eFt

Tényleges: 21.326 eFt

A dologi kiadások közé az alábbi kiadási előirányzatok tartoznak:

1. Készletbeszerzés

Terv: 6.436 eFt

Módosított előirányzat: 5.692 eFt

Tényleges: 5.690 eFt

Ide tartozik az folyóirat, élelmiszer, irodaszer, üzemanyag, egyéb szakmai és üzemeltetési anyag költsége.

2. Kommunikációs szolgáltatás:

Terv: 2.550 eFt

Módosított előirányzat: 1.715 eFt

Tényleges: 1.598 eFt

A telefon, internet költségeit tartalmazza.

3. Szolgáltatási kiadások:

Terv: 6.351 eFt

Módosított előirányzat: 11.390 eFt

Tényleges: 10.107 eFt

Ide tartozik a villany, gáz, víz, csatorna ktg-e, karbantartások, üzemeltetési kiadások.

4. Kiküldetések, reklám- és propaganda kiadások

Terv: 100 eFt

Módosított előirányzat: 100 eFt

Tényleges: 38 eFt

Ide tartoznak a Polgármesteri Hivatal alkalmazottainak kiküldetési költségei.

5. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások

Terv: 4.767 eFt

Módosított előirányzat: 4.175 eFt

Tényleges: 3.893 eFt

Ide tartozik a beszerzések, szolgáltatások után felszámított általános forgalmi adó költsége és a továbbképzések költségei.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Terv: 60.000 eFt Módosított előirányzat: 60.000 eFt Tényleges: 34.527 eFt
Ide tartozik a rendszeres szociális segély (10.754 eFt) , a foglalkoztatást helyettesítő támogatás (23.773 eFt).

Egyéb működési célú kiadások

Terv: 0 eFt Módosított előirányzat: 880 eFt Tényleges: 532 eFt
Ezen a kiadási soron jelentkezik az 55 éven felettiiek foglalkoztatásából adódó járulékkedvezmény miatti befizetési kötelezettség.

Beruházások

Terv: 2.500 eFt Módosított előirányzat: 2.500 eFt Tényleges: 1.887 eFt
Ezen a soron az eszközbeszerzések (számítógép, telefon, takarító eszközök, irodai szék, karbantartáshoz szükséges eszközök, diktafon) költségei kerültek elszámolásra.

A Polgármesteri Hivatal kiadásai 65,60% teljesítést mutattak 2014. szeptember 30-án.

CSEMŐI NEFELEJCS ÓVODA

1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről

Terv: 0 eFt Módosított előirányzat: 392 eFt Tényleges: 392 eFt
Ez az összeg az Óvoda a Nefelejcs Óvoda referenciaintézménnyé válása c. TÁMOP pályázatának – melyet fizikailag 2011 évben valósított meg – záró kifizetési összege, mely összeg Nyársapát Község Önkormányzatát illeti, mivel a társulás feloszlásakor készült pénzügyi elszámolásban így szerepelt.

2. Központi, irányító szervi támogatás

Terv: 92.900 eFt Módosított előirányzat: 91.661 eFt Tényleges: 65.020 eFt
Ez az összeg az Önkormányzat által folyósított finanszírozás.

Az Óvoda bevételei 71,06%-ra teljesültek az III. negyedév végére.

KIADÁSOK

1. Személyi juttatás

Terv: 67.698 eFt Módosított előirányzat: 66.762 eFt Tényleges: 46.366 eFt
Ide tartozik a bér, jubileumi jutalom, étkezési hozzájárulás, munkába járás költsége.

2.Munkaadókat terhelő járulékok:

Terv: 18.192 eFt Módosított előirányzat: 17.510 eFt Tényleges: 11.839 eFt
Ide tartozik a bérek után fizetendő szociális hozzájárulási adó és a táppénz hozzájárulás.

DOLOGI KIADÁSOK:

Terv: 7.010 eFt Módosított előirányzat: 6.693 eFt Tényleges: 4.496 eFt

1.Készletbeszerzés

Terv: 1.880 eFt Módosított előirányzat: 1.761 eFt Tényleges: 1.134 eFt
Ide tartozik az élelmiszer, irodaszer, szakmai anyag, üzemeltetési anyag beszerzésének költsége.

2.Kommunikációs szolgáltatás:

Terv: 140 eFt Módosított előirányzat: 166 eFt Tényleges: 120 eFt
A telefon, internet költségeit tartalmazza.

3. Szolgáltatási kiadások:

Terv: 3.500 eFt Módosított előirányzat: 3.382 eFt Tényleges: 2.961 eFt
Ide tartozik a villany, gáz, víz, csatorna ktg-e, karbantartások, üzemeltetési kiadások.

4. Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások

Terv: 1.490 eFt Módosított előirányzat: 1.384 eFt Tényleges: 781 eFt
Ide tartozik a beszerzések, szolgáltatások után felszámított általános forgalmi adó költsége.

Egyéb működési célú kiadások

Terv: 0 eFt Módosított előirányzat: 1.088 eFt Tényleges: 914 eFt
Ez a sor két tételből áll. Az egyik az 55 év felettiek foglalkoztatásából adódó járulékkedvezmény miatt keletkező befizetési kötelezettség, a másik a bevételként érkezett pályázati záró kifizetés továbbutalása Nyársapát Község Önkormányzatának.

Az Óvoda kiadási előirányzatainak felhasználási mutatója az III. negyedév végén 69,65%-ot mutatott.

2014 évi költségvetési tartalék

Az önkormányzat 2014. évi tervezett tartalékának összege 3.450 e Ft, mely fejlesztési céltartalék.

Az Önkormányzat pénzkészlete január 1-én 6.643 e Ft volt, 2014. szeptember 30-án 35.118 eFt, a Polgármesteri Hivatal pénzkészlete január 1-jén 256 eFt, szeptember 30-án 597 eFt, az Óvoda pénzkészlete január 1-jén 43 eFt, szeptember 30-án 379 eFt volt.

Költségvetési hiány/többlet alakulása:

A tartalék a háromnegyed év végére a beruházások önerejének köszönhetően lecsökkent, de az önkormányzat és intézményeinek működését a csökkenés nem veszélyeztette, likviditási gondokat nem okozott.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy előterjesztésemet szíveskedjenek tudomásul venni.

Csemő, 2014. december 3.


Dr. Lakos Roland
polgármester



BEVÉTELEK

Az önkormányzat és intézményei 2014. III. negyedévi bevételei forrásonként és címenként

az adatok ezer Ft-ban értendők

Megnevezés	Önkormányzat 2014.			Polgármesteri Hivatal 2014.			Nefelejcs Óvoda 2014.		
	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	349 696	384 536	294 227	-	1 148	1 148	-	392	392
Kp-i ktgvetésből kapott támogatás	339 047	340 658	252 047	-	-	-	-	-	-
Elvonások és befizetések	-	10	10	-	-	-	-	-	-
Támogatás értékű bevétel kp-i kv-ból	1 200	32 163	32 162	-	1 148	1 148	-	-	-
Támogatás értékű bevétel EU-s pr.	-	2 239	2 239	-	-	-	-	-	-
Támogatás értékű bevétel TB alaptól	9 449	9 449	7 752	-	-	-	-	392	392
Támogatás értékű bevétel társulástól	-	17	17	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási célú támogatások	57 693	74 553	65 836	-	-	-	-	-	-
Felhalmozási c. önkorm. támogatások	-	1 109	1 109	-	-	-	-	-	-
Felhalm. c. tám. kp-i kv-i szervtől	57 693	68 002	59 285	-	-	-	-	-	-
Felhalm. c. tám. EU-s programra	-	5 442	5 442	-	-	-	-	-	-
Közhatalmi bevételek	39 300	43 921	35 617	-	82	82	-	-	-
Igazgatási szolg. díj	-	-	-	-	82	82	-	-	-
Helyi adók	31 000	32 986	28 033	-	-	-	-	-	-
Gépjárműadó helyben maradó része	8 000	9 601	7 245	-	-	-	-	-	-
Pótlék, bírság bevétele	300	1 334	339	-	-	-	-	-	-
Működési bevételek	9 074	14 975	12 412	-	194	194	-	-	-
Készletértékesítés	-	1 410	1 409	-	-	-	-	-	-
Szolgáltatások ellenértéke	897	762	282	-	125	125	-	-	-
Tulajdonosi bevételek	460	1 499	1 384	-	-	-	-	-	-
Ellátási díjak	5 177	5 202	3 675	-	-	-	-	-	-
ÁFA bevételek, visszatérítés	2 540	2 975	2 534	-	8	8	-	-	-
Kamatbevételek	-	2	3	-	-	-	-	-	-
Egyéb működési bevételek	-	3 125	3 125	-	61	61	-	-	-
Beruh.célú pénzeszköztétel	-	80	80	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási bevételek	15 724	34 840	-	156 230	159 943	113 455	93 350	91 661	65 020
Központi irányítószervi támogatás	-	-	-	156 230	159 943	113 455	93 350	91 661	65 020
Előző évek pénzmaradványának felh.	15 724	34 840	-	-	-	-	-	-	-
Bevételek összesen	471 487	552 905	408 172	156 230	161 367	114 879	93 350	92 053	65 412

2. számú melléklet

KIADÁSOK

Az önkormányzat és intézményei 2014. III. negyedévi működési kiadásai és létszám előirányzata

Megnevezés	Önkormányzat 2014.			Polgármesteri Hivatal 2014.			Nefelejcs Óvoda 2014.		
	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény
Személyi juttatás	22 781	45 613	39 042	58 025	59 786	37 476	67 698	66 762	46 366
Munkaadót terhelő járulékok	5 251	7 729	6 979	15 501	15 129	10 109	18 192	17 510	11 839
Dologi kiadások	88 946	100 690	45 218	20 204	23 072	21 326	7 010	6 693	4 996
Egyéb működési c. kiad.	-	-	-	-	880	532	-	1 088	914
Támogatások	17 760	19 244	14 864	-	-	-	-	-	-
Ellátottak juttatásai	14 850	18 726	12 255	60 000	60 000	34 527	-	-	-
Tartalék	3 450	24 466	-	-	-	-	-	-	-
Finanszírozási kiadások	249 130	251 604	178 475	-	-	-	-	-	-
Összesen	402 168	468 072	296 833	153 730	158 867	103 970	92 900	92 053	64 115
Létszám	8	8	8	22,5	22,5	21,5	25	25	25
Közfoglalkoztatotti létszám, terv szerint	83	83	30						

az adatok ezer Ft-ban értendők

3. számú melléklet

Az önkormányzat és intézményei 2014. III. negyedévi felhalmozási és felújítási kiadásai ieladatonként és célonként

Megnevezés	Önkormányzat 2014.			Polgármester Hivatal 2014.			Nefelejcs Óvoda 2014.		
	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény	Eredeti	Módosított	Tény
FELHALMOZÁSI KIADÁSOK									
Pótkocsi	1000	1000	830						
Tanyagondnoki autók	4000	12900	12900						
Szabadidőpark	56500	55257	52027						
Fűnyíró traktor és alkatrészei	669	1255	1255						
Számítógép, ber. Helytörténeti Gy.	150	260	260						
Kísértékű eszközök	0	566	907						
Talajművelő eszköz, vetőgép	0	572	572						
Utánfutó	0	220	220						
Támop eszközök	0	612	612						
Telekvásárlás	0	1805	1805						
Járda	0	64	64						
Szoftver	0	0	0						
Számítógép, egyéb gépek	0	3322	3395	500	500	495			
Összesen:	62319	77833	74847	2000	2000	1392			
				2500	2500	1887	0	0	0
FELÚJÍTÁSI KIADÁSOK									
Óvoda fejlesztés önéreje	6000	6000	0						
Helytörténeti múzeum	1000	1000	913						
ZÖBA ház	0	0	5323						
Összesen:	7000	7000	6236	0	0	0	0	0	0

az adatok ezer Ft-ban értendők



CSEMŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2713 CSEMŐ, PETŐFI U. 1.

TEL./FAX: (06-53) 392-001 • TEL.: (06-53) 392-122 • EMAIL: hivatal@cemo.hu



www.cemo.hu

**Tárgy: a 2015. évi belső ellenőrzési terv és a
stratégiai ellenőrzési terv elfogadása**

ELŐTERJESZTÉS
Csemő Község Képviselő-testületének
2014. december 16-án tartandó ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (továbbiakban: Bkr.) értelmében, a belső ellenőrzés évente köteles összeállítani a tárgyévet követő évre vonatkozó ellenőrzési tervet.

A 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet (továbbiakban Bkr.) 30. § (1) bekezdése alapján 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.

A belső ellenőrzéssel összefüggő feladatokat – szerződés alapján – a Law On Conto Könyvvizsgáló Zrt. látja el.

Fenti jogszabályi hivatkozások alapján Csemő Község Önkormányzatának 2015. évi belső ellenőrzési tervét és a Stratégiai Ellenőrzési Tervét a mellékletben foglaltak szerint terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, és a határozati javaslatokat fogadja el.

HATÁROZATI JAVASLAT

...../2014. (XII.16.) sz. határozat

Csemő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a 2015. évi belső ellenőrzési tervet. Utasítja Polgármesteri Hivatalt a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

HATÁROZATI JAVASLAT

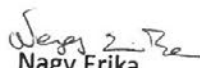
...../2014. (XI.16.) sz. határozat

Csemő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete elfogadja a Stratégiai Ellenőrzési Tervet a 2015-2019. évekre. Utasítja Polgármesteri Hivatalt a szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: azonnal

Felelős: jegyző

Csemő, 2014. december 10.


Nagy Erika
aljegyző

Melléklet a...../2014. Kt határozathoz

**Csemő Község Önkormányzata
2015. évi belső ellenőrzési munkaterve**

Készítette: **Nagy Erika jegyző**
Csemői Polgármesteri Hivatal

Csemő Község Önkormányzata 2015. évi belső ellenőrzési munkaterve

Csemő Község Önkormányzatának 2015. évi éves belső ellenőrzési tervét, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló, 370/2011. (XII.31.) kormányrendelet (Bkr.) 31 §-ának rendelkezései szerint állítottuk össze, figyelembe véve, az államháztartásért felelős miniszter által kiadott, szakmai módszertani útmutató tartalmát is.

Az éves ellenőrzési terv a kockázatelemzés alapján felállított prioritások és az igazoltan rendelkezésre álló erőforrások figyelembe vételével, a Stratégiai Ellenőrzési Tervvel összhangban került összeállításra.

Az ellenőrzési terv, a tanácsadói tevékenységre való tekintettel, tartalmaz olyan tartálékidőt is, amely a soron kívüli ellenőrzési feladatok végrehajtását is biztosíthatja.

1. Az éves ellenőrzési tervet megalapozó kockázatelemzés, a kockázati tényezők feltárása és értékelése

Csemő Község Önkormányzatának 2015. évi Belső Ellenőrzési terve kockázatelemzésen alapul, amelyet a Magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardok 5300 témaszámú irányelve alapján, a Bkr. 29 § (1) bekezdése rendelt el, a belsőellenőrzési vezető kötelezettségeként.

A Polgármesteri Hivatal Belső Ellenőrzési Kézikönyvében rögzített modellt alkalmaztuk, a működési és a gazdálkodási folyamatokban feltárt és azonosított kockázati tényezők rangsorának kialakításánál.

A fentiek figyelembe vételével, a tervezés során meghatároztuk az egyes szervezeti szintek feladatait és ennek alapján megállapítottuk a Hivatal működésére és gazdálkodására vonatkozó egyes kockázati tényezőket.

Számításaink szerint, az alábbiakban határozhatjuk meg, a veszélyt jelentő, kockázati tényezőket:

- a forráshiány,
- a jogszabályi változások,
- a hiányos, vagy hibás szabályozottság,
- az információáramlás,
- a dokumentáltság,
- a humánerőforrás

A kockázatelemzés felmérése, a vezetés javaslata, a feltárt kockázati tényezők beazonosítása és minősítése, valamint az ellenőrzési tapasztalatok figyelembe vétele alapján **határoztuk meg az ellenőrzésre kerülő folyamatokat és az ellenőrzés célját, valamint ezek alapján került sor az éves tervjavaslat elkészítésére.**

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

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

Az egyszerű kockázati rangsor, a kockázatkezelési mátrix mellett, az 5350-es számú standard szerint, tartalmazza a 2015. évi ellenőrzési terv összeállításakor, elkészített folyamatok kockázati térképét is.

2. A tervezett ellenőrzések tárgya

Az ellenőrzések általános célja, hogy elősegítse az önkormányzat és költségvetési szervei gazdálkodásának és működésének szabályszerűségét, a költségvetési beszámolók megalapozottságát, és adatainak valóságát, valamint az önkormányzati erőforrások hatékony felhasználását.

A belső kontrollrendszerek Bkr.-ben meghatározott szerkezeti egységeinek összhangját biztosítja a költségvetési szervek informatikai háttere. Az éves ellenőrzés keretében felülvizsgáljuk a Polgármesteri Hivatal informatikai rendszerének, feladatok szerinti megfelelőségét és biztonságát, valamint a szisztémába beépített kontrollok színvonalát is.

A klasszikus hagyományoknak megfelelően, a 2015. évben is, vizsgálni fogjuk a gazdálkodással összefüggő beszámoló jelentések, a költségvetések és az ezekhez kapcsolódó pénzügyi-számviteli bizonylatok szabályszerűségét.

3. A tervezett ellenőrzések célja és módszerei

A 2015. évi belső ellenőrzési tervben, **négy rendszerellenőrzés végrehajtását terveztük.** A rendszerellenőrzések célja a vizsgált szervezetek komplex belső kontrollrendszerének és az ehhez kapcsolódó alrendszereknek a felülvizsgálata, a szabályozottság és a működés szempontjából egyaránt. **A rendszerellenőrzésen belül, meg kell állapítani, hogy milyen színvonalon érvényesültek azok a funkciók, amelyeket az Áht. 69 § (1) bekezdése meghatározott,** a kockázatok kezelése és a tárgyilagossági bizonyosság megszerzése érdekében, a teljes folyamatrendszerrel szemben.

Ennek 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 a funkció, miszerint az erőforrásokat meg kell védeni a veszteségektől, a károktól és a nem rendeltetésszerű használattól.

A tervezett három pénzügyi ellenőrzés általános célja annak megállapítása, hogy az Európai Unió forrásból megvalósuló projektek kezelése szabályszerűen történik-e és hogy megfelelő-e az elszámolások, a személyi juttatások tervezése és teljesítése, valamint annak ellenőrzése, hogy a normatív állami hozzájárulások elszámolása, mennyiben felelt meg a hatályos jogszabályi előírásoknak. Fontos szempont a pénzügyi ellenőrzések lebonyolításánál, a

költséghatékonyság vizsgálata, az elvárások teljesítésének számszaki meghatározása és annak megállapítása, hogy a vizsgált szervezet törekedett-e, a feladatok ellátása során, a lehető legkisebb erőforrás bevonására.

A három szabályszerűségi ellenőrzés célja, a hatályos jogszabályokhoz, illetőleg a belső eljárásrendhez való igazodás szintjének értékelése és ennek, a korábban megállapított színvonallal történő összehasonlítása.

Csemő, 2014.11.28

Készítette: Nagy Erika
aljegyző

Melléklet: 3 oldal

**Csemő Község Önkormányzata
2015 évi belső ellenőrzési terve**

Sor szám	Ellenőrzött szerv	Ellenőrzés célja	Ellenőrzés tárgya	Ellenőri kapacitás (munka nap)	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Ellenőrizendő időszak
1.	Csemő Község Önkormányzata	Az Európai Unió forrásból megvalósuló projekt végrehajtásának, a pénzfelhasználás szabályosságának, valamint az elszámolás és a nyilvántartás ellenőrzése.	Annak megállapítása, hogy a projekt megvalósítása, az elszámolás, a pénzfelhasználás és a számviteli nyilvántartás, a jogszabályi előírásoknak megfelelően történt-e.	15	Pénzügyi ellenőrzés	2015. I. negyedév	2014-2015 év
2.	Csemő Község Önkormányzata és az intézmények	Annak megállapítása, hogy a jogszabálynak és belső szabályozási rendnek megfelelően történt-e a költségvetés tervezése, figyelembe vették-e a gazdaságosság, a hatékonyság és az eredményesség elveit.	A költségvetés tervezési folyamatának vizsgálata.	15	Szabály- szerűségi ellenőrzés	2015. I. negyedév	2015. év
3.	Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat és a Nefelejcs Óvoda	Személyi juttatások és járulékok tervezése és teljesítése a Hivatalban és a költségvetési szerveknél.	A személyi juttatások megfelelő mértékű, törvény által előírt biztosítása az intézmény költségvetésében és a teljesítések tekintetében.	10	Pénzügyi ellenőrzés	2015. II. negyedév	2014 év

Sor szám	Ellenőrzött szerv	Ellenőrzés célja	Ellenőrzés tárgya	Ellenőri kapacitás (munka nap)	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Ellenőrizendő időszak
4.	Csemő Község Önkormányzata	A céljellel nyújtott támogatási célok vizsgálata, a célnak megfelelő felhasználás, valamint szabályszerű elszámolás ellenőrzése.	Az önkormányzat működési célú pénzeszköz átadásainak, illetve az önkormányzat által céljellel nyújtott támogatások felhasználásának vizsgálata.	10	Pénzügyi- szabály- szerűségi ellenőrzés	2015. II. negyedév	2014. év
5.	Csemői Nefelejcs Óvoda	Az intézményi működés szervezetségének és a gazdálkodás folyamatainak elemzése, a pénzügyi szabályok betartásának vizsgálata.	Az intézmény 2014-2015. évi gazdálkodásának átfogó pénzügyi ellenőrzése	20	Rendszer ellenőrzés	2015. III. negyedév	2014.01.01- 2015.06.30
6.	Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat és a Nefelejcs Óvoda	Annak megállapítása, hogy a 2014. évi normatív állami hozzájárulások és normatív kötött felhasználású támogatások elszámolása megfelel-e a törvényi előírásoknak.	Annak megállapítása, hogy a 2014. évi normatív állami hozzájárulások és normatív kötött felhasználású támogatások elszámolása megfelel-e a törvényi előírásoknak.	20	Pénzügyi ellenőrzés	2015. III. negyedév	2014. év
7.	Polgármesteri Hivatal, az Önkormányzat és a Nefelejcs Óvoda	A pénzforgalom kezelése, a nyilvántartása, valamint annak megállapítása, hogy biztosított-e a pénz megelő védelme, szabályszerű-e a pénzkészítési folyamatok.	Valamennyi intézménynél, a pénztár, a bankszámla és a bankkártya pénzforgalmának ellenőrzése.	15	Rendszer- ellenőrzés és pénzügyi ellenőrzés	2015. III. negyedév	2014.01.01- 2015.06.30

Sor szám	Ellenőrzött szerv	Ellenőrzés célja	Ellenőrzés tárgya	Ellenőri kapacitás (munka nap)	Ellenőrzés típusa	Az ellenőrzés ütemezése	Ellenőrizendő időszak
8.	Csemő Község Önkormányzata	A közbeszerzési eljárások szabályszerűsége, a közbeszerzések lebonyolítása során a jogszabályi előírásoknak megfelelően jártak-e el, minden értekhár feletti beszerzés, szolgáltatás, beruházás esetén lebonyolították-e a közbeszerzési eljárást. Annak megállapítása, hogy körültekintően gondoskodtak-e az informatikai rendszerek működésével kapcsolatos szabályozásról, a védelemről és a biztonságról.	A közbeszerzési eljárások vizsgálata.	15	Rendszer- ellenőrzés	2015. III. negyedév	2014-2015 év
9.	Csemő Polgármesteri Hivatal	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzött időszak alatt, az Önkormányzat intézményeinél, a leltározási és a selejtezési folyamatok megvalósulása, a jogszabályi előírásoknak valamint a belső szabályozásnak megfelelő eljárással történik-e	A Hivatalban működő informatikai rendszer kontrollja és működésének vizsgálata.	10	Rendszer- ellenőrzés	2015. IV. negyedév	2015 év
10.	Csemő Város Önkormányzata és intézményei	Annak megállapítása, hogy az ellenőrzött időszak alatt, az Önkormányzat intézményeinél, a leltározási és a selejtezési folyamatok megvalósulása, a jogszabályi előírásoknak valamint a belső szabályozásnak megfelelő eljárással történik-e	A leltározási és selejtezési folyamat ellenőrzése az Önkormányzatnál és az intézményeknél	10	Pénzügyi- szabály- szerűségi ellenőrzés	2015. IV. negyedév	2014 év
11.	Soron kívüli ellenőrzés, tanácsadás	Év közben, soron kívül jelentkező ellenőrzési szükséglet, tanácsadás		10		2015. IV. negyedév	2014-2015 év

Csemő, 2014.11.28

Készítette: Nagy Erika aljegyző



Law On Conto

Könyvvizsgáló Zártkörűen Működő Részvénytársaság

Csemő Község Önkormányzata
Stratégiai Ellenőrzési Terve
2015-2019 évre

Összeállította:

Kristóf Jánosné
belső ellenőr

Jóváhagyta:

Nagy Erika
aljegyző

2014. november 28.

**Csemő Község Önkormányzatának Stratégiai Ellenőrzési Terve****2015-2019. év**

A Stratégiai Ellenőrzési Terv célja, hogy Csemő Község Önkormányzata hosszú távú céljaival összhangban, a kockázatelemzésre alapozva határozza meg, **a belső ellenőrzés számára követendő hosszú távú, ellenőrzési stratégiát a 2015 és a 2019 évek közötti időszakra.** A belső ellenőrzési stratégiai terv, az ellenőrzésre vonatkozó főbb irányvonalakat határozza meg, amelyeket az éves ellenőrzési terv taglalja, ellenőrzési feladatokra.

Az Ellenőrzési Stratégiai Tervet – a vonatkozó jogszabályi előírásokkal összhangban – **évente szükséges felülvizsgálni és aktualizálni.**

Az Önkormányzat Belső Ellenőrzési Stratégiai Terve, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló, **370/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 30 § előírásaival és az Önkormányzat gazdasági programjával összhangban került kialakításra.**

A Stratégiai Terv, nem konkrét ellenőrzési programokat tartalmaz, hanem **a belső ellenőrzés átfogó céljaira, a folyamatok kockázataira és a belső ellenőrzés fejlesztésének irányára vonatkozó elhatározásokat fogalmaz meg, a szervezet vezetőinek javaslatait is figyelembe véve.**

1. A belső ellenőrzési stratégia szempontjából kiemelt hosszú távú önkormányzati célok

Csemő Község Önkormányzatának, alapvető célja, hogy **biztosítsa a település működőképességét, a kötelező és az önként vállalt közfeladatok ellátásához szükséges források megteremtésével.** Egyre nagyobb hangsúlyt kell kapni a gazdálkodás átláthatóságának és racionalizálásának.

Ennek érdekében:

- **ki kell dolgozni** az önkormányzat és intézményei **közép- és hosszú távú fejlesztési tervét**, amely alapján tervezhetővé válnak a beruházások és a felújítások,
- **a településüzemeltetési feladatok** tervezésénél és ütemezésénél fontos követelmény **a pontos költségkalkulációs rendszer bevezetése**, amellyel elkerülhető az alul-, illetve a felültervezés,
- a település fejlesztés érdekében meg kell teremteni az Európai Unió pályázatok önrészenek fedezetét, és ösztönözni kell az önkormányzat szervezeteit ezen pályázatok felkutatására,
- biztosítani kell a gazdálkodás egyensúlyának megőrzését,
- a gazdálkodás helyi szabályozására irányuló célok összeállítása mellett, az adópolitika meghatározásánál – a hatósági feladatellátás kötöttségeire is figyelemmel – törekedni kell a nyilvánosság, az átláthatóság, az elszámoltathatóság, és az elszámolás elveinek érvényesítésére is.

2. A belső ellenőrzés stratégia céljai

A belső ellenőrzés feladata, hogy független, objektív biztosítékot nyújtson az Önkormányzat vezetése számára annak érdekében, hogy a Hivatal és az Óvoda működési feltételei tarthatók legyenek a kívánt szinten.



A belső ellenőrzés segíti az Önkormányzatot, illetve a Polgármesteri Hivatalt a szakmai és a gazdálkodási célkitűzések teljesítésében, illetve **irányt mutat a belső kontrollrendszer értékeléséhez és javításához.**

A belső ellenőrzés elsődleges célkitűzése, hogy ellenőrzései során felmérje a **Hivatal és az intézmények folyamataiban rejlő kockázatokat és értékelje** az azok csökkentésére kialakított ellenőrzési pontok megfelelőségét, eredményességét és hatékonyságát.

A Nemzetközi Belső Ellenőrzési Standardok ajánlása szerint, a kockázatelemzéssel és értékeléssel kimutatott magas összesített kockázati besorolást elérő folyamatokat évente, a közepes összesített kockázati besorolást elérő folyamatokat 2-3 évente, míg az alacsony kockázatú folyamatokat 4-5 évente kell a belső ellenőrzésnek vizsgálat alá vonnia.

A 2015-2019 közötti időszakban, a belső ellenőrzésnek, fokozott **figyelmet kell fordítani a következő folyamatokra, tényezőkre és kockázatokra:**

- ügyelni kell arra, hogy a belsőellenőrzési rendszer, folyamatosan tekintettel legyen a **közpénzek és a közvagyon felhasználásának átláthatóságára és elszámoltathatóságára.**
- az ellenőrzési rendszer teljes mértékben feleljen meg, a nemzeti és a magyarországi államháztartási belső ellenőrzési standardoknak és a *vonatkozó módszertani útmutatók kerüljenek adaptálásra.*
- szükséges lefolytatni az önkormányzat és intézményeinek rendszeres, a **kockázati értéktől függő, átfogó rendszervizsgálatát.**
- a hagyományos pénzügyi ellenőrzés mellett **hangsúlyt kell kapni a teljesítmény-ellenőrzésnek, hatékonyság-vizsgálatnak és ezek humánpolitikai vonatkozású vizsgálatának.**
- a belsőellenőrzés vizsgálja meg és értékelje, a korábbi ellenőrzések által feltárt **hiányosságok megszüntetése érdekében tett intézkedéseket.**
- **szükséges, folyamatosan biztosítani az ellenőrzési munka jó minőségét a minőségbiztosítási rendszer elemeinek teljes kiépítésével, illetve működtetésével.**

A belső ellenőrzés folyamatos feladatai:

- 2.1 a belső ellenőrzés stratégiai és éves tervezési tevékenységével kapcsolatos **kockázatelemzés, tervezés,**
- 2.2 **az éves ellenőrzési terv és a soron kívül elrendelt ellenőrzések végrehajtása.**
- 2.3 fontos, hogy az ellenőrzési terv engedjen át, mintegy 10-30%-os kapacitást a soron kívüli ellenőrzések lefolytatására.
- 2.4 amennyiben a belső ellenőrzés felkérést kap **tanácsadói tevékenység ellátására,** akkor a függetlenség és az objektivitás elveinek betartásával:
 - **A Hivatal vezetését támogatnia kell a döntéshozatalban,** javaslatok megfogalmazásával is.



- El kell végeznie továbbá, a Hivatal egyes folyamatainak, **feladatainak átvilágítását, javaslatot kell tennie az egyes folyamatok javítására, fejlesztésére, azok átfutási idejének csökkentésére,**
- Támogatnia kell a Hivatal vezetését **a kockázatkezelési rendszer kialakításában és eredményes működtetésében,**
- Mindezekon túl a Hivatal belső eljárásrendjének és szabályzatai kialakításának területén folyamatos tanácsadást is biztosítania kell.

3. Az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda folyamatba épített, előzetes, utólagos és a vezetői ellenőrzési (FEUVE) rendszerének értékelése

Az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda vezetése **kialakította és folyamatosan működteti a FEUVE rendszert.** Ennek keretében elkészülnek, és folyamatosan aktualizálásra kerülnek az ellenőrzési nyomvonalak. A Hivatal elkészíti a kockázat- és a szabálytalanságkezelési szabályzatát, és a jövőben kiemelt figyelmet fordít az államháztartás belső kontrollrendszerekkel kapcsolatos törvényi változások adaptálására.

A Jegyző és az Óvoda vezetője, évente vezetői elszámoltathatósági nyilatkozatot tesz a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belsőellenőrzéséről szóló,

370/2011.(XII.31.) Korm.rendeletben foglaltaknak megfelelően.

4. Az alkalmazott kockázatelemzési módszertan bemutatása, valamint a kockázatelemzés során azonosított kockázati tényezők és értékelésük

A vonatkozó jogszabályi előírások alapján a **Jegyző felel a kockázatok kezeléséért.** A belső ellenőrzés pedig az éves tervezési időszakban a **Hivatal és az önkormányzati intézmény valamennyi folyamatára és tevékenységére kiterjedően kockázatelemzést végez,** amelynek eredményeire alapozva, elkészíti, illetve évente aktualizálja a belső ellenőrzési stratégiai tervet és az éves belső ellenőrzési tervet. Az ehhez szükséges kockázatfelmérést a belső ellenőrzés a vezetéssel együtt készíti el.

A figyelembe vett kockázati tényezők és azok súlya:

sorszám	Kockázati tényezők	Súly
1.	Előirányzat nagysága	5
2.	Változás/átszervezés	4
3.	A szerv költségvetési jogállása	4
4.	Kölcsönhatás más szervekkel	3
5.	Külső, illetve harmadik fél által gyakorolt befolyás	2
6.	Előző ellenőrzés óta eltelt idő	4
7.	Vezetőség aggályai a rendszer működését illetően	3
8.	Pénzügyi szabálytalanságok valószínűsége	4
9.	Munkatársak tapasztalata és képzettsége	3

A jelen stratégiai terv összeállítása a belső kontroll rendszerek előzetes kockázateértékelésén alapul, az alábbiak szerint:



- **Az eredendő kockázat**, azaz a politikai és a jogi szabályozási környezetből, a szervezet feladatrendszeréből és a létszám struktúrából, valamint a gazdálkodás rendszeréből eredő, kockázati tényező **közepes**.
- Az eredendő kockázat közepes minősítése miatt **közepes** kockázati mértékű a **tevékenység szabályozottsága**, mivel valamennyi szükséges szabályzat, eljárásrend kialakításra került, ezek felülvizsgálatáról azonban, folyamatosan gondoskodni kell.
- Az önkormányzatnál folyó **belső ellenőrzési** rendszer működése **alacsony** kockázati elem, mivel a belső ellenőrzés megoldott és a vizsgálandó területek és témák tervezése kockázatelemzésen alapul.
- **Alacsony** kockázati tényező, a megfelelően működő **pénzügyi és számviteli rendszer** szabályozottsága. Az önkormányzatra vonatkozó belső pénzügyi szabályzatok elkészültek, ezek folyamatos karbantartásáról azonban gondoskodni kell.
- **Közepes** kockázati tényezőnek minősül a gazdálkodási tevékenység informatikai támogatottsága, mivel alacsony a főkönyvi könyvelést támogató számítógépes analitikus nyilvántartások száma. **Az informatikai környezet szabályozottsága** és működése során, gondoskodni kell a biztonsági tényezők kiépítéséről.
- **Alacsony** kockázati elemnek minősül a folyamatba épített előzetes, utólagos és a vezetői ellenőrzés (**FEUVE**) rendszere, mivel **az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása és szabályozottsága megfelelő, az összeférhetetlenségi helyzetek elkerülése pedig kidolgozott**.

5. A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési terv

A belső ellenőrzés, a vonatkozó jogszabályok, az államháztartási belső ellenőrzési standardok, a vonatkozó módszertani útmutatók, valamint a hatályos Belső Ellenőrzési Kézikönyv szerint végzi a munkáját.

A belső ellenőrzési rendszer vonatkozásában a Jegyző kiemelt feladata, hogy mérlegelje az önkormányzat és az intézmények által ellátott szakfeladatok összetettségét és nagyságrendjét, valamint, erre alapozottan kialakítsa a költségvetési szerv méretét, a jogszabályi előírásokat is figyelembe véve pedig, eredményesen működtesse a belső ellenőrzés rendszerét.

Függetlenül a feladatellátás módjától, a belső ellenőrzés által alkalmazott módszertant folyamatosan fejleszteni kell, a belső ellenőrzési tevékenység minőségének javítása érdekében. Ennek keretében – a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendelet előírásaival összhangban – **a Belső Ellenőrzési Kézikönyvet legalább két évente felül kell vizsgálni**, és szükség szerint módosítani kell a nemzetközi belső ellenőrzési és magyarországi államháztartási standardok változásának, a vonatkozó módszertani iránymutatásoknak, valamint a belső ellenőrzést ellátó tapasztalatok és javaslatok figyelembevételével.

6. A szükséges ellenőri létszám és az ellenőri képzettség felmérése

A vonatkozó jogszabályok alapján, a belső ellenőrzésre fordítandó órák számát, kapacitás-felmérés alapján úgy kell megállapítani, hogy az arányban álljon az önkormányzat által ellátott szakfeladatokkal, a kezelt eszközök és források nagyságával, valamint a belső ellenőrzési stratégiai tervben és az éves belső ellenőrzési tervben meghatározott feladatokkal. Azt követően, hogy a kockázatfelmérés eredményeinek összegzésére alapozva,



meghatározásra kerül, a következő évben sorra kerülő folyamat-ellenőrzés. A **belső ellenőrzési vezető feladata meghatározni az éves belső ellenőrzési terv végrehajtásához szükséges munkaidőt és szaktudást.**

Mérlegelve az ellátott szakfeladatok mértékét, összetettségét, valamint a költségvetési források nagyságát az önkormányzat úgy döntött, hogy az általa irányított intézmény **belsőellenőrzési tevékenységének ellátását külső szakértőre bizza. A külső szolgáltató igénybevétele mentesít az ezirányú kapacitás felmérés és létszámigazdálkodás alól.**

7. A belső ellenőr hosszú távú képzési terve

A Korm. rendelet előírásai alapján az államháztartási belső ellenőrök kötelesek nyilvántartásba vetetni és folyamatosan képezni magukat. A Nemzetgazdasági Minisztérium által szervezett – moduláris rendszerű, tantermi és e-learning típusú – kötelező képzéseken való részvételtől a külső megbízott maga gondoskodik.

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

8. A belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye

A Hivatal és az intézmények belső ellenőrzési feladatainak ellátásába bevont külső szolgáltatónak magának kell gondoskodni a feladat ellátáshoz szükséges tárgyi feltételekről.

9. A belső ellenőrzés által vizsgált területek, kijelölése során, tekintettel kell lenni a Hivatal struktúrájában vagy tevékenységében történő változásokra is.

A stratégiai időszakban, a belső ellenőrzés kiemelt figyelmet fordít az intézmények gazdálkodásának, szükség szerint a szakmai feladatellátásának ellenőrzésére, illetve eseti jelleggel a szervezeti változásokhoz és az esetleges átalakulásokhoz kapcsolódó témák vizsgálatára. Továbbra is törekedni kell arra, hogy a jogszabályban előírt, a közbeszerzésekre és a nem szociális jelleggel nyújtott támogatásokra vonatkozó, kötelező ellenőrzésekre **legalább 2 évente sor kerüljön..** A vagyongazdálkodás külső és belső kockázatainak értékelése alapján, **a magas kockázatúnak minősített területek ellenőrzéséről pedig évente kell gondoskodni.**

2014. november 28.

Készítette:

Kristóf Jánosné
belső ellenőr

Záradék:

Csemő Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015-2019 évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervet.....sz. határozatával fogadta el.

LAW on CONTO

Könyvvizsgáló Zrt.
2100 Gödöllő, Hegedűs Gy. u. 2/A.



CSEMŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2713 CSEMŐ, PETŐFI U. 1.

TEL./FAX: (06-53) 392-001 • TEL.: (06-53) 392-122 • E-MAIL: hivatal@csemo.hu



www.csemo.hu

**Tárgy: Csemő Község Önkormányzata
gazdasági programjának megtárgyalása**

ELŐTERJESZTÉS
Csemő Község Képviselő-testületének
2014. december 16-án tartandó ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzati Gazdasági program megalkotásának kötelezettségét Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény (a továbbiakban: Mötv) 116. § (1) – (5) bekezdései határozzák meg.

A Gazdasági Program a választási ciklusra szól, de olyan stratégiai jellegű célokat is tartalmaz, amelyek hosszabb távon megszabják az önkormányzati döntések irányát, és összehangoltabbá teszik azokat.

A településfejlesztés átgondoltságát segíti a Gazdasági Program, amely az éves költségvetési tervek alapját képezi. A prioritások meghatározását követően, a források számbavétele után kerülhet sor a konkrét tervek kidolgozására.


A Mötv. 116. § (5) bekezdése alapján a gazdasági programot, fejlesztési tervet a képviselő-testület az alakuló ülését követő hat hónapon belül fogadja el.

A „sietség” oka, hogy a 2013. évben indult ÁSZ szabályszerűségi ellenőrzés kapcsán elfogadott intézkedési terv azt írja elő, hogy az önkormányzat gazdasági programtervezetének testület elé terjesztésére a polgármesternek 2014. december 31-ig van kötelezettsége.

A kiküldött tervezet egy munkaanyag, amely csak az előterjesztő véleményét tartalmazza.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tervezetet megvitatni, véleményükkel és javaslatukkal kiegészíteni szíveskedjenek.

Csemő, 2014. december 11.


Dr. Lakos Roland
polgármester



CSEMŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK GAZDASÁGI PROGRAMJA

- TERVEZET - 2014-2019.



Csemő nekünk nemcsak életteret, hanem szellemi értéket is jelent. Egyszerre kell gazdaságilag versenyképes teret, ugyanakkor otthont is biztosítani az itt lakók számára. Ehhez pedig nélkülözhetetlen a feladatok integrált kezelése, hogy a gazdaság, a társadalom, a kultúra, valamint a környezet érdekei egymást erősítve érvényesülhessenek.

Ennek szellemében a választópolgárok felhatalmazása alapján – összhangban az Mötv. 116. §-ában írtakkal – Csemő község 2014-2019. évi gazdasági programját az alábbiakban hirdetjük meg.

A gazdasági program célkitűzése, hogy Csemő fejlődésének üteme fenntartható, életének komfortja biztosítható, a települések versenyében elért pozíciója legalább megtartható, de inkább javítható legyen. Gazdasági programunkat a mindenkor hatályos jogszabályok alapján költségvetési lehetőségeinkkel összhangban, a helyi társadalmi, környezeti, gazdasági adottságok átfogó figyelembevételével készítjük el, úgy, hogy az a kötelező és önként vállalt feladatok biztosítását, fejlesztését szolgálja.

Csemő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete gazdasági programjában meghatározott célok elérése érdekében minden eszközt megragad és döntésinél elsődlegesen fenti célokat tartja szem előtt.

A GAZDASÁGI PROGRAM MEGVALÓSÍTÁSÁNAK ELVEI

A Gazdasági Program választási ciklusra szól, épít az előző időszak eredményeire, tapasztalatára és folyamatára. Stratégiai jellegű célokat, feladatokat is tartalmaz, amelyek hosszabb távon meghatározhatják az önkormányzati döntések irányát és összehangoltságát.

Program, melynek fő célkitűzése, hogy Csemő fejlődésének üteme fenntartható, életének komfortja biztosítható, a települések versenyében elért pozíciója legalább megtartható, de inkább javítható legyen.

A lehetséges fejlesztési irányok és programok között elsőbbséget élveznek azok, amelyek forrásteremtő partneri együttműködésben valósulnak meg. Különösen kiemelve azokat, amelyek a magán- és a közsféra érdekegyesítése által jönnek létre.

A Gazdasági Program a működésre és a fejlesztésre fordítható források arányának kiegyensúlyozott, fejlesztés-orientált alakítására törekszik. Előnyben részesíti azokat a programokat, amelyek a település fenntartható fejlődését segítik elő.

A település jövedelemtermelő kapacitása szempontjából meghatározó jelentősége van népességmegtartó képességének. A Gazdasági Program elsőbbséget ad a dinamikus, személyes boldogulásra is esélyt adó, a Csemőben élők komfortérzetét javító, identitásának, érzelmi azonosulásának kialakulását elősegítő programoknak.

Egységesség, együttműködés elvének érvényesítése

1. *A település menedzsment funkcióinak fejlesztése.* A település önkormányzata (képviselő-testület, bizottságai, polgármester, hivatal), mint menedzsment és intézményei között, hatékony, egységes szemléletű, közös munka.

2. *Fenntarthatóság biztosítása, elérése.* A fenntartható településfejlesztés túlmutat nem csak a környezeti, hanem a gazdasági szempontú megközelítéseken is. A fenntartható település alapja tehát, a szociális emberi oldal, mely nem érhető el autonóm módon, felelősen gondolkodó helyi közösségek nélkül. Így a közösségfejlesztésnek kiemelt szerepet kell kapnia településünk életében.

3. *Professzionalizmus biztosítása.* Tudatos településfejlesztésről csak akkor lehet beszélni, ha az önkormányzat a folyamatok lekövetése helyett felelősen irányítja azokat. Ennek feltétele a kezdeményező-koordináló, a rugalmasabb és a változó fejlesztési elképzelések befogadására nyitottabb önkormányzati (képviselő-testületi) háttér megteremtése.

Az Önkormányzat működése

1. Az Önkormányzat maradéktalanul köteles gondoskodni kötelező feladatainak ellátásáról. A Képviselő-testület döntéshozatalánál köteles figyelembe venni, hogy annak következményei nem veszélyeztethetik a kötelező feladatok ellátásának biztonságát.

2. Az önkormányzati feladatok ellátásánál nagy figyelmet kell fordítanunk a lakosság szükségleteinek lehető legcélszerűbb és legmagasabb színvonalon történő kielégítésére. A szolgáltatások színvonalát a lehetőségekhez mérten, folyamatosan javítani kell. Feladat a határidőkre történő ügyintézés biztosítása, a fogadóórák, nyitva tartások pontos betartása. Az önkormányzat pénzügyeinek, számvitelének, költségvetésének és folyó munkáinak naprakész tartása.

3. Döntéshozatalnál kiemelt szempontként kezelendő, hogy a döntés szolgálja a település helyi gazdasági élénkítését. Amennyiben az önkormányzat helyi gazdasági fejlesztést közvetlenül nem tud végrehajtani, úgy minden lehetséges törvényes eszközzel segítse elő az ilyen jellegű gazdasági élénkítést célzó beruházást, munkahelyek létesítését, megtartását.

4. Nagyobb figyelmet és gondot kell fordítani a település megjelenítésére (sajtó, külső kapcsolatok, kiadványok, stb.) A lakosság gyors és korrekt tájékoztatása céljából szükséges megerősíteni a Csemői Hírmondó szerepét. Állandóan szükséges fejleszteni, pontosítani és kiegészíteni internetes honlapunkat (www.csemo.hu) és ezzel a lehetőséggel éljenek a vállalkozók is.

5. Kíváncsú, hogy a Képviselő-testület jól működve és rendszeressé tegye kapcsolatát a településen tevékenykedő gazdasági egységekkel, illetve a falu közeletét meghatározó civil szervezetekkel. Folyamatosan keresse a kapcsolattartást és párbeszédet. Támazkodunk a civil szervezetek véleményformáló és informáló szerepére. Rajtuk keresztül is közelebb kívánunk jutni a helyi társadalom valóságos igényeihez, és véleményéhez.

6. Szükségesnek tartja a Képviselő-testület az országos, megyei és helyi közigazgatási rendszerekkel és szakhatósági szervekkel való kölcsönösen előnyös együttműködés kialakítását, fejlesztését.

Az Önkormányzat gazdálkodása

1. A gazdálkodás alapja a mindenkori elfogadott éves költségvetés. Tervezése, elfogadása, végrehajtása során törekedni kell a működési célú hitelfelvétel elkerülésére.

2. Új beruházást megelőzően sorrendet kell felállítani. A beruházások indítása előtt vizsgálni kell a várható működési költségeket, meg kell határozni a hosszú távú működtetés feltételrendszerét.

3. A beruházások, fejlesztések során kötelezően törekedni kell az állami címzett és céltámogatási és az egyéb pályázati források bevonására. Kiemeltek azok a projektek, amelyek a szükségességük mellett saját erőt nem igényelnek.

4. Törekedni kell az önkormányzat bevételi forrásainak növelésére.

5. Az önkormányzat intézményrendszerét folyamatosan vizsgálni kell, valamint a szükséges és elengedhetetlen változásokat végre kell hajtani a feladatellátásnak megfelelően. A működést és a kötelezően ellátandó feladatok végrehajtását semmilyen más tevékenység nem veszélyeztetheti.

6. Folyamatos vagyonkarbantartást és számbavételt kell biztosítani.

7. Az önkormányzati vagyongazdálkodás során biztosítani kell az önkormányzati vagyonérték megőrzését, növekedését, figyelemmel a produktív vagyonelemekre.

8. A felhalmozási és tőkejellegű, korlátozottan rendelkezésre álló bevételeket kizárólag beruházási, fejlesztési, eszközpótlási feladat ellátására lehet felhasználni.

9. A rendelkezésre álló források hatékony, optimális felhasználásának, a törvényesség betartásának érdekében folyamatossá kell tenni az ellenőrzést és számonkérést. Működtetni az intézmények belső ellenőrzési rendszerét.

TELEPÜLÉSRENDEZÉSI CÉLKITŰZÉSEK

Az egyik legfontosabb feladatunk egy új településrendezési terv és helyi építési szabályzat elfogadása. Az időmúlás és a lakossági, vállalkozói igények túlhaladottá tették az eredeti, egységes koncepcióját, ezért szükségessé vált ezek átfogó felülvizsgálata, egy új, egységes fejlesztési koncepció kidolgozása.

Nem gondolkodunk új településfejlesztési koncepción, viszont az új szabályozásnak ki kell terjednie a közlekedésre (gyalogos-, kerékpáros-, gépjármű-közlekedés), a közműfejlesztésre, közösségi terek fejlesztésére, az esztétikus településképp kialakítására, az elkülönülő településrészek összeköttetéseinek jobb használhatóságára, a műemlékek és műemléki környezet adottságainak jobb kihasználására, ipari park kialakításának lehetőségére, valamint a magáncélú építkezések olyan jellegű szabályozására, ahogy az a településképp és a közösség szempontjából a legcélszerűbb.

A településrendezési terv módosításakor az alábbi elveknek kell érvényesülni:

1. Az új tervnek és szabályzatnak alkalmasnak kell lennie arra, hogy egyszerre szolgálja mind a falusias életmód, mind a kertgazdálkodás, és háztáji gazdálkodás lehetőségeinek biztosítását.
2. Bel és külterületek zöldfelületeinek megőrzése, védelme.
3. Gazdasági tevékenységre alkalmas övezetek kialakítása.
4. Területi besorolás változtathatóságának biztosítása.
5. Ajánlások kidolgozása építkezők részére.

SZOCIÁLIS ALAPELLÁTÁS

Az ember mindenki számára fontos a születés pillanatától élete végéig. Ehhez minden körülmények között szükséges továbbra is megfelelő szintű egészségügyi alapellátás biztosítása. Önként vállalt feladatként kezdeményezzük szűrővizsgálatok és egészségmegőrző programok szervezését.

Az idősekre, rászorultakra továbbra is kiemelt figyelmet fordítunk. A szociális normatívák keretein belül a törvény és az önkormányzat rendeletében meghatározott anyagi támogatásokkal segítjük megélhetésüket. Támogatjuk a nyugdíjasklubot.

1. A szociális törvény szerinti valamennyi önkormányzati feladat ellátási formát határidőre biztosítani kell.
2. Ki kell alakítani a differenciált, igazságos ellátási rendszert. A szociális normatívákat minél nagyobb hányadban szociális célokra kell fordítani.
3. Kiemelten kell kezelni a rászoruló, különösen a veszélyeztetett kiskorú és az időskorú lakosság szociális problémáit.
4. Az önkormányzat szociális ellátási rendeleteinek felülvizsgálata, anyagi lehetőségek függvényében az ellátások összegének emelése.

A szociális ellátási rendszer, a szociálpolitika újabb és újabb kihívásokkal találkozik. Az egyre több és bonyolultabb ügyet csak egységes szemlélettel, szorosan együttműködő szervezeti egységekkel lehet kezelni.

EGÉSZSÉGÜGYI ALAPELLÁTÁS

Az Önkormányzat célja az, hogy valamennyi csemői lakos helyben megtalálja az egészséges élet, az egészségmegőrzés valamennyi alapfeltételét, illetve betegsége esetén késedelem nélkül juthasson a gyógyító - alapellátó rendszer intézményein keresztül megfelelő ellátáshoz. Az Önkormányzat ezért kiemelt fontossággal kezeli a felnőtt- és a gyermek háziorvosi ellátás rendszerét. Prioritásként jelöli meg az egészségmegőrzéssel kapcsolatos preventív ismeretterjesztő, egészséges életmódra nevelő tevékenységeket, és folyamatosan monitorozni kívánja az egészségben eltöltött élet statisztikai jellemző adatait.

1. Célunk a zöldhalmi rendelő fejújítása, a rendelések színvonalasabb ellátása érdekében.
2. A település anyagi helyzetétől függően támogatást nyújt az egészségügyi alapellátás gépműszer beszerzéseire.
3. A védőnői szolgálat, és a tanyagondnoki szolgálat közreműködésével (jelzések, szállítások, gyógyszerkiváltás stb...) továbbra is támogatjuk a gyógyító munka hatékonyságának növelését.
4. Célunk az iskolai szűrési-rendszer kiszélesítése, folyamatossá tétele.

KÖZNEVELÉS, KÖZMŰVELŐDÉS, SPORT

A község jövője szempontjából fontos tényező az oktatás és a nevelés minősége.

Az Önkormányzat a köznevelési feladatok ellátása körében:

- továbbra is gondoskodik az óvodai ellátás megszervezéséről a Csemői Nefelejcs Óvodán keresztül,
- finanszírozási részt vállal a Ladányi Mihály Általános Iskola fenntartásában.

1. Az óvoda meglévő infrastrukturális színvonalának fenntartása és a kor-, valamint szakmai igényeket kielégítő fejlesztése a legifjabb generációk megfelelő nevelése érdekében kiemelt fontosságú a falu életében.

2. Biztosítani kell a köznevelési intézmények szakmai függetlenségét, a szükséges szakember létszámot, és a helyi nevelési program megvalósíthatóságát.

3. Az intézményeknél kezdeményezni kell az energiatakarékossági szempontok előtérbe kerülését: a fűtés, a víz, és villamos energia költségek csökkentését.

4. Az önkormányzatnak segítenie kell az intézmények pályázati tevékenységét, figyelemmel kell kísérnie a benyújtott pályázataikat és azok megvalósulását.

A községben élők életminőségét jelentősen befolyásolja az a kulturális atmoszféra, mely jellemzi a települést. Az önkormányzat szerepet vállal a helyi közművelődési feladatok szervezésében.

Ehhez biztosítja a személyi feltételeket, szükséges mértékben az anyagi eszközöket, a közösségi színteret. Továbbra is biztosítani kell azt a magas színvonalú kulturális szolgáltatást, mely Csemőt jellemzi.

1. Támogatni lehet és be kell kapcsolni a kulturális tevékenységbe a civil szerveződéseket. A kialakult, hagyományos községi rendezvényeket folytatni, megtartani szükséges, indokolt bővítésük is.

2. A Közművelődési Színtér maradjon helyszíne és színtere a helyi és térségi alkotóművészet bemutatásának.

3. A Helytörténeti Gyűjtemény, mint muzeális kiállítóhely bevonása a kulturális körforgásba.

Az életminőséget jelentősen befolyásolja az is, hogy az emberek a rendelkezésükre álló szabadidőt milyen módon tudják kitölteni, illetve a testi és lelki regenerálódásnak milyen feltételeket tudnak biztosítani.

A település kiemelkedő feltételeket biztosít szinte minden korosztályban a mozgásigény kielégítésére. Az óvodai és az iskolai sport tárgyi feltételei adottak. Az intézményeken kívüli mozgás számára nyitott a Sportközpont.

1. Feladat egy települési középtávú sportkonceptió elkészítése, melyben kiemelendő a mozgás egészségvédő, betegségmegelőző szerepe.
2. Szorgalmazzuk a szabadidős tömegsport események öntevékeny alapon történő szervezését, a szabadidős
3. Támogatjuk a versenysport beindítását a településen és új sportegyesület alakítását.
4. A sportközpont további fejlesztése, új sportágak (strandröplabda, lánbtenisz) és idényjellegű (korcsolya) sportágak feltételrendszerének, pályaisgényének kielégítése.
5. A Csemői Sport- és Rendezvénycsarnok megépítése. Közreműködés a Sportcsarnok gazdaságos üzemeltetésének kialakításában. Célunk elérni azt, hogy ez a csarnok az egészséges életmód a kulturált szabadidő eltöltésének központja legyen.
6. Lehetőség szerint nagyméretű természetes füves pályát alakítunk ki, labdarúgó csapatot szervezünk és támogatjuk a központi versenyrendszerben való szerepeltetésüket.

KÖZREND, KÖZBIZTONSÁG

Továbbra is támogatjuk és igyekezünk szorosabbra fűzni a kapcsolatot rendőrséggel, a polgárőrséggel, és a civil szervezetekkel.

A rendőrség alapfeladata, hogy a bűncselekmények megelőzését, megakadályozását és felderítését végezze. Az önkormányzata célja, hogy a településen a közbiztonság és ezáltal a lakosság szubjektív biztonságérzete is fennmaradjon, tovább javuljon.

Az önkormányzat a zöldhalmi orvosi rendelő szolgálati lakásrészében kialakít egy új körzeti megbízott irodát. Így a rendőrök a belterületen élők a hivatal épületének emeletén, a külterületi lakosságot pedig, zöldhalomban tudják fogadni.

A bűnöző életmódot élő személyekkel és csoportokkal szemben hatékony és rendszeres rendőrségi intézkedéseket követelünk meg!

Az egyént és közösségeinket egyaránt károsító kábítószeres és a mértéktelen alkoholfogyasztás elleni fellépés közös ügyünk. Ezért fontos a megfelelő lakossági tájékoztatás, felvilágosítás a helyi médiumokban és a különböző rendezvényeken.

Az önkormányzat céljai között szerepel annak elérése, hogy településen minden nap teljesítsen szolgálatot rendőr, továbbá egy önkéntes tűzoltó egyesület létrehozásának előkészítése, a közlekedés rendjének javítása, térfigyelő kamerák elhelyezése.

KÖRNYEZETVÉDELEM

A környezetvédelem, mint téma sajnos nem tekinthető Közép-Európában régi keletűnek, így országunkban sem. Az elmúlt években számos felszín feletti és alatti veszélyes

hulladéklerakóról hallhattunk. Be kell látnunk, hogy az emberek számára nem volt elég elrettentő a sok rossz példa.

Számtalan esetben találkozunk olyan állampolgári magatartással, amikor is saját környezetüket teszik tönkre az illegálisan és önhatalmúlag lerakott hulladékkal a lakosok. Rendszeresen felszámoljuk a kül- és belterületi illegális hulladéklerakókat. Megerősítjük az illegális hulladéklerakók felkutatását és a lerakóhelyek felszámolását végző "környezetvédő" ellenőrzést.

Évente két alkalommal felhívjuk a lakosság figyelmét a szoros együttműködésre, illetve ingatlanjaik rendbetételére.

Továbbra is feladatnak kell tekintenünk a gyomos, parlagfüves területek felkutatását és a hatékony gyors intézkedés megtételét.

Folytatjuk a településünk tisztaságát szolgáló akciók, programok szervezését.

A lomtalanítások alkalmával megoldást keresünk a háztartásokban keletkező veszélyes hulladékok begyűjtésére.

GAZDÁLKODÁS ÉS FEJLESZTÉS TELEPÜLÉSÜZEMELTETÉS, FALURENDEZÉS

A települési önkormányzat feladata a település üzemeltetése mellett az infrastruktúra fejlesztése. A feladatok felvállalását és rangsorolását Csemő meglévő adottságai, a kitorési pontok feltárása, a lakosság igénye és az anyagi lehetőségek döntő mértékben befolyásolják.

Kiemelten kell kezelni azon falufejlesztési feladatokat, amelyek lehetőséget teremtenek a népesség megtartására, növelésére, munkahelyek megtartására, növelésére.

A településfejlesztés megszerzett lendületét minden lehetséges eszközzel fenn kell tartani, az önkormányzati források mellett vállalkozói tőke bevonása is indokolt.

Kiemelt és indokolt feladatok:

- Vendégváró faluközpont fenntartása illetve település védjegyévé vált, magyarországi nemesítésű egynyári virágfajták bemutatásának biztosítása.
- Külterületi utak karbantartása, a zöldhalmi részen, a Ceglédi út mentén a járda építése, és a települést Cegléddel összekötő kerékpárút megvalósítása.
- Energiatakarékos megoldások alkalmazása (közvilágítás, intézmények világítása, fűtése, lakossági elterjedés elősegítése)
- Közvilágítás fejlesztése.
- A városon belüli közlekedés forgalmi rendjének szabályozása.
- A tervezett ipari-szolgáltató-kereskedelmi területek infrastruktúrája kiépítésének segítése.
- Környezetkímélő ipari tevékenységek letelepedésének támogatása.

Turisztikai menedzsment fejlesztése

A település turisztikai arculatának, megjelenésének kialakítása, fejlesztése és rendszeres „karbantartása”. Honlapon való megjelenés, kiadványok tervezett és átgondolt kialakítása. A turisztikai célok megvalósításához pályázati források felkutatása, pályázatok előkészítése és benyújtása, együttműködési lehetőségek felkutatása, kihasználása.

Utcanev táblák és térkép

A hiányzó utcanév táblák nem segítik az idegen tájékozódását, adott esetben emberéletet is veszélyeztethet, ha hiába ér ki időben a mentő, mégis értékes perceket veszíthet a kereséssel. Feladatunk, hogy elsődlegesen a külterületen, és azon belül is a szilárd burkolatú utak mentén mindkét közlekedési irányból jól látható méretű, időjárásnak ellenálló, műanyag alapanyagból készült dűlőjelző táblákat helyezzünk ki.

A csomópontok után következhet a dűlők találkozásainak táblásítása, majd a belterület táblákkal való ellátása.

A településen jelenleg három helyen van települési térkép kihelyezve. Ez az adatbázis elkészült, újra tervezni nem kell, nem szükséges további előkészítés újabb térképek legyártásához és kihelyezéséhez. Feladatunk, hogy a közigazgatási területen további eligazító térképeket helyezzünk ki a külterületek csomópontjainál.

Free (ingyenes) Wi-fi

Ahhoz, hogy igazán használható WLAN hálózatunk legyen, tervezni kell. Méréseket kell végezni ahhoz, hogy fellelhetőek legyenek a jelek sugárzására legideálisabb access pointok.

A célunk, hogy „az információs forradalom” korában Önkormányzatunk a közigazgatási terület több sűrűn lakott és látogatott pontján térítésmentesen igénybe vehető vezeték nélküli internetet, WiFi hotspotot üzemeltessen.

A free wifi-nek alkalmasnak kell lennie az internetes böngészésre, valamint az elektronikus levelezésre. A szolgáltatás megvalósítását különösen indokoltá teszi, hogy a polgármesteri hivatalnál folyamatban van az elektronikus ügyintézés kialakítása, így a lakosság internet előfizetés nélkül is intézheti ügyeit, elektronikusan is.

Pályázatfigyelés, pályázatkezelés

Keret-megállapodást kell kötni olyan szakemberrel, aki az önkormányzat és intézménye számára a pályázatok figyelését, megírását, kezelését vállalja. A pályázati tanácsadó megbízási körébe tartozna továbbá, hogy a szaktanácsadási lehetőséget heti rendszerességgel biztosítja a magánszemélyek, vállalkozások, és a civil szervezetek számára is.

Tisztított szennyvíz helyben tartása, Horgásztó

A település külterületi részén, önkormányzati tulajdonú ingatlanon, a szennyvíztelep közvetlen környezetében többcélú hasznosítású tó kialakítását lenne szükséges pályázni. Az ökológiai potenciál és a horgászati hasznosítás összeegyeztetésével határérték alatti szintre állítható és helyben tartható a tisztított szennyvíz, továbbá jó horgászati gyakorlat (JTGy) kidolgozásával sokak szabadidős szórakozása biztosítható – szintén helyben.

ÖSSZEGZÉS:

A gazdasági programban igyekeztünk megfogalmazni azokat a feladatokat, melyek megvalósítása hozzájárulhat Csemő fejlesztésének folytatásához.

A település fejlesztési tevékenysége magában foglalja a már folyamatban lévő és az előkészítés fázisában tartó fejlesztéseket, valamint az ezek nyomán felszínre törő továbblépési lehetőségeket. A továbbiakban is kiemelt feladatként kezelendő a kötelező és önként vállalt feladatok biztosítása és fejlesztése, összhangban a költségvetési lehetőségekkel, illeszkedve a helyi (társadalmi, környezeti, gazdasági) adottságokhoz és a magasabb szintű területfejlesztési koncepciókban foglaltakhoz. A gazdasági program feladatainak, a fejlesztési elképzelések megvalósulásával kiemelten kell támogatnia a munkahelyteremtés feltételeinek elősegítését, a településfejlesztés, az adópolitika célkitűzések megvalósítását, az egyes közszolgáltatások biztosítására, színvonalának emelésére vonatkozó hatékony megoldások elérését.

A feladatok a cikluson is túlmutatnak, melyek megvalósításához szükséges a községben működő szervezetek, intézmények, vállalkozások és minden tenni és dolgozni akaró helyi lakos összefogása, segítése.

Csemő, 2014. december „11.”



Dr. Lakos Roland
polgármester

Záradék:

Csemő Község Önkormányzatának 2014-2019. közötti gazdasági programját a Képviselő-testület .../2014. (XII.16.) sz. határozatával elfogadta.



CSEMŐ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA

2713 CSEMŐ, PETŐFI U. 1.

TEL./FAX: (06-53) 392-001 • TEL.: (06-53) 392-122 • EMAIL: hivatal@cemo.hu

www.cemo.hu

Tárgy: a „CSEMŐI HÍRMONDÓ” című
önkormányzati újság hirdetési díjszabásáról
szóló rendelet elfogadása

ELŐTERJESZTÉS Csemő Község Képviselő-testületének 2014. december 16-án tartandó ülésére

Tisztelt Képviselő-testület!

A CSEMŐI HÍRMONDÓ az önkormányzata ingyenes havilapja, a lakossági tájékoztatás célját szolgálja évtizedek óta.

Az újságban folyamatosak a hirdetések is, melynek hirdetési tarifáiról korábban nem volt testületi rendelkezés. Jelen rendelet-tervezet ezt a mulasztást kívánja orvosolni azzal, hogy rendeleti szinten kerül szabályozásra a hirdetési díjszabás.

A rendelet-tervezet normaszövegét a korábbi gyakorlat alakította ki. A tervezetben az évek óta alkalmazott díjak összege szerepel, melynek változtatását nem javaslom.

Az újság költségei tekintetében a hirdetések díjai nem nyújtanak fedezetet az előállítás költségeire. A kiadvány szolgáltató jellegét erősítendő, továbbá az információáramlást biztosítandó javaslom a korábbi évek hirdetési díjait jóváhagyni.

Álláspontom szerint az önkormányzat azzal, hogy az árakat nem profitorientáltan állapítja meg – közvetve támogatja mind a magánszemélyeket, mind a vállalkozásokat.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztésben foglaltak figyelembevételével a rendelet-tervezetet elfogadni szíveskedjenek.

Csemő, 2014. december 3.


Dr. Lakos Roland
polgármester



Csemő Község Önkormányzata Képviselő-testületének

/2014. (XII.) rendelete

a „CSEMŐI HÍRMONDÓ” című önkormányzati újság hirdetési díjszabásáról

Csemő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. 8. §. (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a „CSEMŐI HÍRMONDÓ” című önkormányzati újság hirdetési díjszabásáról a következő rendeletet alkotja:

I. fejezet

Általános rendelkezések

1. § A Képviselő-testület az alábbiak szerint állapítja meg a CSEMŐI HÍRMONDÓ-ban megjelenő hirdetések tarifáit:

a) Egész oldalas hirdetés díja:	10.000,- Ft + ÁFA,
b) Fél oldalas hirdetés díja:	5.000,- Ft + ÁFA,
c) Negyed oldalas hirdetés díja:	2.500,- Ft + ÁFA,
d) Hatod oldalas hirdetés díja:	1.666,- Ft + ÁFA,
e) az APRÓBAN megjelenő hirdetés:	360,-Ft + ÁFA,

2. § Az 1.§-ban meghatározott díjtételek egyszeri (egyhavi) megjelenésre vonatkoznak.

2. § Az 1.§-ban meghatározott díjtételekből kedvezményben részesül az a hirdető, aki 12 alkalmas (egy éves) megjelenést rendel, ebben az esetben 2 alkalommal a hirdetése megjelenése ingyenes.

3. § Nem díjkötelesek a kormányzati igazgatási és közigazgatási szervek, a közszolgáltatók, továbbá a helyi civil szervezetek közérdekű hirdetései. Díjmentes továbbá a helyi kegyeleti köszönetnyilvánítások megjelenése.

4. § A Képviselő-testület díjmentes megjelenési lehetőséget, kizárólag az önkormányzati választási kampány időszakában a helyi jelöltek számára, egyeztetett mértékű terjedelemben.

II. fejezet

Záró rendelkezések

1.§ E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

2. § Ezen rendeletben előírt hirdetési tarifák a rendelet hatályba lépését követően feladott hirdetésekre vonatkoznak.

Csemő, 2014.december „.....”

Nagy Erika
aljegyző

Dr. Lakos Roland
polgármester

A rendelet kihirdetve 2014. december „.....”-én.
Csemő, 2014. december

Nagy Erika
aljegyző