

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága
2017. február 15. napján megtartott együttes ülésének

J e g y z ő k ö n y v e

3/2017./II. 15./ E számú bizottsági határozat

Az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi költségvetési tervéről

4/2017./II. 15./ E számú bizottsági határozat

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervének
elfogadására

J e g y z ő k ö n y v

Készült Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága 2017. február 15. napján megtartott együttes ülésén.

Az ülés helye: Polgármesteri Hivatal Házasságkötő terme

Jelen vannak: Molnár Bálint polgármester
Erősné dr. Boldizsár Diána jegyző

Török Sándorné pénzügyi bizottság elnöke,
Gergulics Andrásné pénzügyi bizottsági tag
Szanyi András társadalompolitikai bizottság elnöke
Péterfy Tamás pénzügyi bizottsági tag,
Gál Imréné társadalompolitikai bizottsági tag,
Bodor Éva társadalompolitikai bizottsági tag,
Pap Bálintné társadalompolitikai bizottsági tag
Komlós Lajos társadalompolitikai bizottsági tag

Kissné Csontos Petra jegyzőkönyvvezető

Tanácskozási joggal meghívottak:
Molnár András

Bizottsági elnök megállapítja, hogy a megválasztott bizottsági tagok közül megjelent 8 fő, így az ülés határozatképes.

Ismerteti a napirendet.

Aki egyetért a napirendi javaslattal, az kézfelemeléssel jelezze.

A Bizottság egyhangúan /8 fő/ egyetért a javaslattal és az alábbi napirendeket tárgyalja meg:

N a p i r e n d:

1. Javaslat az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi költségvetési tervére és annak jóváhagyására

Előadó: Molnár Bálint polgármester

2. Javaslat az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására

Előadó: Molnár Bálint polgármester

A napirend 1. pontja: Javaslat az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi költségvetési tervére és annak jóváhagyására

A napirend tárgyalása írásbeli előterjesztés alapján történik.

Molnár Bálint polgármester: Az éves költségvetés fontos előkészítő szakasza a költségvetési javaslat összeállítása.

A 2017. évi költségvetési javaslat összeállításához készülnek a részletes intézményi tervek a 2017. évi bevételeket és kiadásokat érintően.

A 2017. évi költségvetés összeállításához az alábbi szempontokat javasoljuk meghatározni:

A kötelező önkormányzati feladatok ellátásának fedezetét biztosítani kell az önkormányzati törvény rendelkezéseit figyelembe véve a jogszabályi előírásoknak megfelelően.

Minden költségvetési szerv vezetője köteles a takarékos és ésszerű gazdálkodás, valamint a feladatfinanszírozás követelményeinek megfelelni.

Az intézményvezetők feladata és felelőssége az állami támogatások igénylésének megalapozottsága, az évközi felhasználásának nyomon követése a zavartalan és jó színvonalú intézményműködtetés érdekében.

Az önként vállalt feladatokat, közvetett támogatásokat felül kell vizsgálni, megszüntetni azokat, amelyeket saját bevétel nem fedez.

Az adóintézkedések, és minden más követelés csökkentése érdekében szigorú, végrehajtási, ellenőrzési tevékenységet kell folytatni 2017. évben.

A különböző pályázati lehetőségeket fel kell tárni, ezzel forrást teremteni elsősorban helybeli munkanélküliek foglalkoztatására, és olyan beruházások megvalósításához, melyet az önkormányzat saját erejéből biztosítani nem tud.

A költségvetési egyensúly megőrzése érdekében felül kell vizsgálni az egyes feladatok tartalmát, költségét.

2017. évben önkormányzatunk pénzügyi stabilitásának biztosítása fontos célkitűzés. Hitel felvételét önkormányzatunk 2017. évben nem tervezi.

Az önkormányzat intézményeinél foglalkoztatott tervezett közalkalmazotti álláshely 64,5 fő. Ez 3 fő álláshellyel kevesebb a 2016. évi tervezettnél, melynek oka az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár intézménynél az általános iskolai üzemeltetési feladatok kormányzati funkción alkalmazott 3 fő technikai személyzet átadása a Kelbelsberg intézményfenntartónak: takarítói feladatokat ellátó személyek.

2017. évben önkormányzatunk valamennyi intézményében a feladathoz javasoljuk a létszámot hozzárendelni.

2017. évben a községgazdálkodási és településtisztasági tevékenységen túl,

egyes munkaterületek folyamatos leterheltsége, a túlmunkák, és szabadságok kiadása miatt tervezzük közmunkások alkalmazását.

Intézményeinknél nagy gondot kell fordítani a jelentős összeget kitevő személyi jellegű kiadások jogszabályi előírásoknak megfelelő tervezésére, elemi költségvetések szakmai és pénzügyi megalapozottságára.

Önkormányzatunk 2017. évben is fontos feladatának tartja a helyi civil szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását. Ezek kulturális, természet-, környezetvédelmi és sport területekre terjednek ki.

2016. január hónapban az új pályázati rendszerben megkezdjük több pályázat előkészítését, melynek megvalósulása 2017. évben prognosztizálható:

- Öcsödi egészségház komplex, energiatakarékos felújítása,
- Öcsöd Nagyközség bel-és csapadék-vízvédelmi rendszer felújításának II. üteme,
- Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Öcsöd Nagyközségben – Idősek Otthona energiatakarékos felújítása.

Mindhárom pályázatunk határidőben benyújtásra került 2016. évben, s a Magyar Államkincstár által végzett jogosultsági ellenőrzéseken pozitív elbírálást kaptunk.

Várjuk a támogatói döntéseket, annak érdekében, hogy a megvalósításuk mielőbb elkezdődhessen 2017. évben.

A Nemzeti Szabadidős – Egészség Sportpark Program keretében 2016. augusztus hónapban sportpark létrehozására pályáztunk. A megvalósításhoz várjuk a kedvező elbírálást.

2017. évben továbbra is keressük a lehetőséget a napelem park megvalósításához, és nem mondunk le a pellet üzem létrehozásáról sem.

Tervezzük a bel-és külterületi úthálózat fejlesztését – pályázni fogunk a Veresházi kövesút felújítására -.

Célunk önkormányzati ingatlanok energiatakarékos felújítása, a térfigyelő kamerarendszer bővítése, továbbá minden olyan pályázati lehetőség, mely településünk lakosainak érdekeit szolgálja.

Parlagfű mentesítésre, eszközök beszerzésére 2017. évben is fogunk pályázni.

2017. évben az önkormányzatok finanszírozása a 2013. évtől bevezetett feladatalapú támogatási rendszerben működik.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat működési bevételeként bérleti díjbevételt javasolunk tervezni – Bácsvíz Zrt - az előző évinél magasabb összegben, a 2016. évi tervezett 5.611 eFt bevétellel szemben 10.195 eFt-ot az ivóvízszolgáltatás és a csatornaszolgáltatás 2017. évi tervezett bevételeként.

A Tóth József Alapszolgáltatási Központ működési bevétele a kötelező és választott feladatok körébe tartozó szociális ellátások igénybevétele után megfizetett térítési díjbevételek.

A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde működési bevétele az óvodai és a bölcsődei étkezési térítési díjak bevétele.

Az Öcsödi Községgyónknokság és Könyvtárnál a feladatok működési bevétele a temetőnél a sírásás és sírhelyváltás díja, a földhaszonbérlet díja, és a lakosságnak és közületeknek végzett szolgáltatások díja.

Bérleti díjbevétele a kiadott szolgálati lakások, valamint a magánszemélyeknek és közületeknek kiadott egyéb helyiségek utáni lakberek és bérleti díjak összege.

Intézményi működési bevétele a Könyvtárnál a könyvtári beiratkozási díj és az internet használat díja, valamint a Művelődési Háznál a teremhasználati díj.

Az intézményi étkeztetés kormányzati funkción az Általános Iskola alsó és felső tagozat étkezési térítési díjak bevételeit javasoljuk tervezni.

Az Öcsödi Polgármesteri Hivatalnál a működési bevételek körében terveztük meg a családi ünnepek, a hirdetési díjak, a fénymásolás szolgáltatási díjbevételeit és az Öcsödi Hírek eladásából befolyt összeget.

Ezen díjak vonatkozásában emelést nem terveztünk.

2017. évre a Képviselőtestület egyik adónemben sem javasolt emelést.

A helyi adók körében (vagyoní típusú adó) 2017. évben magánszemélyek kommunális adójából: 13.500 eFt-ot, iparúzási adóból (termékek és szolgáltatások adói): 68.000 eFt bevételeit tervezünk – a tervezett iparúzási adó a 2016. évi terv 200 %-a, melynek oka a földgáztermelés megkezdése településünkön -.

A gépjárműadóról szóló törvény alapján 2017. évben a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a a települési önkormányzatot illeti meg.

Gépjárműadóból (termékek és szolgáltatások adói) 2017. évben 11.250 eFt bevételeit tervezését javasoljuk, melyből a 40 % lesz a helyben maradó rész – 4.500 eFt -.

Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni (jövedelemadó) – a települési önkormányzatok által beszedett- személyi jövedelemadó 100 %-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg, melyből 2017. évben nem várható bevétele.

Fogyasztási adó a magánfőzött párlat utáni adó, szabályozás változott, nem képződik önkormányzati bevétele ebből az adónemből 2017. évben. Közvetlenül a NAV-tól kell igényelnie az érintett állampolgárnak a jogszabályoknak történő megfelelés alapján zárjegyet.

A fogyasztási adó körbe tartozik a helyi talajterhelési díj bevezetése.

Településünkön megvalósult a csatorna-és szennyvízberuházás, melynek eredményeként folyamatosan emelkedik a hálózatra történő rákötések száma. Azon állampolgárok számára, akiknél nincs rákötés a hálózatra, bejön a talajterhelési díjfizetési kötelezettség az érintett ingatlan tulajdonosának

önbevallása alapján. A díjfizetési kötelezettség megállapításához szükséges még a Bácsvíz Zrt lista arra vonatkozóan, hogy ki nem rendelkezik hálózati rákötéssel, s ezen háztartásoknak az érintett időszakra vonatkozóan mennyi a fogyasztása. Ezen fogyasztás ismeretében történik meg az önkormányzat részéről a talajterhelési díjak megállapítása (fogyasztott vízköbméter x 1.200 Ft/m³ x 1,5). Talajterhelési díjból 200 eFt bevétel beszedését tervezzük abban bízva, hogy mielőbb megvalósul az érintett helyeken a hálózatra történő rákötés. Helyi adókhoz kapcsolódó pótlékból, bírságból, egyéb közhatalmi bevételből 500 eFt tervezését javasolunk.

Egyéb közhatalmi (sajátos) bevétel a környezetvédelmi bírság, a természetvédelmi bírság, az építési bírságok és az egyéb szabálysértési bírságok befizetése.

Településünket az önkormányzatok költségvetési támogatása címen a jelenleg rendelkezésre álló adatok, információk szerint 289.071 eFt illeti meg.

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a 2017. január 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően. A finanszírozás 9,16 fő számított létszámra vonatkozik – támogatás a 2016. évinél 962 eFt-tal kevesebb -.

Önkormányzatunk település-üzemeltetési feladatainak ellátásához az alábbi jogcímek alapján részesülhet támogatásban – az előző évvel azonos összegű támogatás -:

A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása:

7.792 eFt

Közüvilágítás fenntartásának támogatása: 15.104 eFt

Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása: 7.335 eFt

Közüutak fenntartásának támogatása: 7.166 eFt

Egyéb önkormányzati feladatok támogatása: 9.150 eFt

181 eFt-tal alacsonyabb összegű támogatás 2017. évben 2016. évhez viszonyítva.

Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 72.573 eFt

2017. évben köznevelési feladatok támogatására 2.625 eFt-tal több támogatás tervezhető az előző évnél.

Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása:

Óvodapedagógusok bértámogatása: 50.804 eFt

Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása: 10.800 eFt

Óvodaműködtetési támogatása: 10.131 eFt. Kiegészítő támogatás a pedagógusok minősítéséből adódó t. kiadásokhoz: 838 eFt

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása: 107.743 eFt

A jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján a támogatás 4.320 eFt-tal kevesebb az előző évnél.

Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése: igénylés esetlegesen év közben, mely módosított előirányzatként kerül a költségvetésbe.

Települési önkormányzatok szoc. feladatainak egyéb támogatása: 24.587 eFt

A 2016. és a 2017. évi támogatás között számottevő az eltérés, -13.776 eFt-tal kevesebb a 2017. évi támogatás, melynek magyarázata lehet az a tény, hogy a konkrét szociális feladatokon történik 2017. évben a támogatás emelés pl. az intézményi gyermekétkeztetés feladatainak emelése 2017. évben 10.850 eFt-tal.

A központi költségvetés támogatást biztosít a Kjt.-nek a szociális, valamint a gyermekvédelmi ágazatban történő végrehatásáról szóló 257/2000.(XII. 26.) Kormányrendelet 15/A §-a szerint, 2017. január-december hónapokban kifizetendő ágazati pótlékhoz és közterheihez. Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú kisgyermeknevelők béréhez: 1.509 eFt
Önkormányzatunknál 1 főt érint.

Az Önkormányzatnál 1 fővel, az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtárnál 30 fős közfoglalkoztatotti átlaglétsszámmal tervezünk 2017. évben. A Polgármesteri Hivatalnál 1 főt alkalmazunk közfeladatok végzésére a Munkaügyi Központ közreműködésével uniós támogatási keret terhére.

Egyéb működési célú támogatás a Társadalombiztosítási Alapból az egészségügy – védőnői szolgálat, községi fogorvosi szolgálat, iskolaegészségügy – finanszírozására fordítható összeg: 12.444 eFt.

Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel az MVH által kiutalt Európa Unió költségvetéséből érkező földalapú támogatás – egységes területalapú támogatás, zöldítés -: 8.000 eFt.

2017. évben ingatlanértékesítésből bevételt nem tervezünk. Azon ingatlanok, melyektől önkormányzatunk megválna településünkön jelenleg eladhatatlanok.

Egyéb működési célú pénzeszköztámvétel államháztartáson kívülről: háztartásoktól az elszármazottak befizetése: 100 eFt, a vállalkozóktól 500 eFt bevétel tervezése reális a Falunap kiadásaira.

Mivel a 2017. évi kiadásaink várható összege előreláthatólag magasabb lesz a 2017. évi bevételek összegénél, ezért a hiányként fennmaradó összeget költségvetésünkbe költségvetési hiányként: települési önkormányzatok működőképessege megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás terhére javasoljuk beállítani.

2017. évi költségvetésünkben törekedni kell arra, hogy felhalmozási egyensúly meglegyen a tervezett felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások között.

Intézményekben folyik a tervező munka a 2017. évi kiadásokat érintően.

A segélyek kifizetése és a szünidei étkeztetés is önkormányzati feladat 2017. évben. Segélyezési kiadásoknál a 2017. évre 26.300 eFt-tal terveztünk, melyből rendszeres ellátás : 22.800 eFt, eseti ellátás pedig 3.500 eFt. Szünidei étkeztetés kiadásaira a biztosított állami támogatás összegét javasoljuk tervezni – 6.094 eFt-.

Az alpolgármester tiszteletdíját és költségtérítését a jogszabályi változások miatt kérésének megfelelően nem módosítottuk, a 2016. évi tiszteletdíja összegével és költségtérítéssel terveztünk.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat költségvetésében javasoljuk megtervezni működési kiadásként: a TÖOSZ, a Tiszazugi Önkormányzatok Társulása, és a Tiszazugi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás működési költségeihez történő hozzájárulást.

Támogatást kívánunk nyújtani a beadott kérelmek alapján a Képviselőtestület döntésének megfelelően helyi civil szervezetek működéséhez.

Az Alapszolgáltatási Központ keretein belül biztosítjuk 2017. évben a család-és gyermekjóléti szolgálat feladatait, a szociális étkeztetést, a házi segítségnyújtást, a nappali ellátást és az idősek bentlakásos ellátását.

A gazdasági ágazatban 2017-ben is biztosítani kívánjuk a kommunális, a településüzemeltetési, és szolgáltatási tevékenységek zavartalan ellátását.

Önkormányzatunk a 2017. évi közmunka programok keretében minél több programhoz szeretne csatlakozni – útjavítási feladatokra, és belvízlevezető árkok tisztítására -, melyhez nem kell saját erőt hozzárendelni.

A központi konyha segítségével kívánjuk biztosítani a gyermek intézményeinkben az intézményi étkeztetést, és a rövid szünetekben a szünidei étkeztetést, a szociális ellátás intézményeiben az étkeztetést, dolgozóink részére munkahelyi étkeztetést, illetve a település lakossága számára elhordós étkezési lehetőséget.

Egészségügyi feladatok működési kiadására az Egészségbiztosítási Alapból érkező támogatást javasoljuk felhasználni.

A heti 30 órában történő fogászati ellátás és a teljes munkaidős fogorvos alkalmazása lenne 2017. évben célunk, mivel a csökkentett összegű Tb finanszírozás, nem fedezi a működési kiadások teljes összegét.

A fogászati ellátás jelenleg heti 15 óra rendelési idővel működik.

Kérdés, vélemény, javaslat nem volt.

Török Sándorné pénzügyi bizottság elnöke: Aki egyetért Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi költségvetési tervéről szóló javaslattal és a Képviselőtestület elé terjesztésével, az kézfelnyújtással szavazzon.

A Bizottság egyhangúan / 8 fő/ egyetért a javaslattal és az alábbi határozatot hozza:

3/2017./II. 15./ E számú bizottsági határozat

Az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi költségvetési tervéről

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága megtárgyalta és véleményezte Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi költségvetési tervéről szóló javaslatot, és egyetért a Képviselő-testület elé terjesztésével.

Erről: - Pénzügy
- értesül.

A napirend 2. pontja: Javaslat az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására

A napirend tárgyalása írásbeli előterjesztés alapján történik.

Molnár Bálint polgármester: 2017. évre vonatkozóan átfogó ellenőrzés végrehajtását nem tervezzük egyetlen intézményünknel, költségvetési szervnél sem. A Kincstár által elrendelt szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés az érintett költségvetési szervekre és intézményekre vonatkozóan a 2016. évi könyvvezetési kötelezettségével, a 2011. évi CXCV. törvény 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségeivel és az éves költségvetési beszámolójával kapcsolatban kerül lefolytatásra. Az ellenőrzés várható befejezési ideje: 2017. április. Az érintett intézményekre vonatkozóan az ellenőrzések lezártaival külön ellenőrzési jegyzőkönyvet készít a Magyar Államkincstár ellenőre, melyben megfogalmazza a megállapításait, a feltárt hiányosságokat, és előírja a szükséges tennivalókat. Ezen átfogó felülvizsgálat alapján elkészülnek a jegyzőkönyvek, s ha szükséges intézkedési terv készül az előírt hiányosságok mielőbbi kiküszöbölése érdekében, melyet a Képviselőtestület elé fogunk terjeszteni. 2016. évről áthúzódó céllenőrzés Öcsödi Községgondnokság és Könyvtárnál magáncélú gépkocsi használatok, költségátalányok, munkabajárás elszámolásának ellenőrzése. Céllenőrzésként tervezzük a Községi Védőnői Szolgálatnál működési kiadások vizsgálata és összevetése 2017. évi OEP finanszírozással, 1 körzetes védőnői szolgálat működésének pénzügyi kihatása, a 2017. évi előirányzatok összevetése a féléves működési kiadásokkal, OEP támogatás. A Bázis Konyha ellenőrzése 2017. évre vonatkozóan, pénztárellenőrzés az Öcsödi Polgármesteri Hivatalnál, Öcsöd Nagyközségi Önkormányzatnál, Öcsöd Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál, Öcsödi Községgondnokság és Könyvtárnál.

Török Sándorné pénzügyi bizottság elnöke: Aki egyetért Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervéről szóló javaslattal és a képviselőtestület elé terjesztésével, az kézfelnyújtással szavazzon.

A Bizottság egyhangúan / 5 fő/ egyetért a javaslattal és az alábbi határozatot hozza:

4/2017./II. 15./ E számú bizottsági határozat

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága megtárgyalta és véleményezte Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervéről szóló javaslatot, és egyetért a Képviselő-testület elé terjesztésével.

Erről: - Pénzügy
- értesül.

Bizottsági elnök az ülést 14.00 órakor bezárja.


Török Sándorné
pénzügyi bizottság elnöke




Szanyi András
társadalompolitikai bizottság elnök

Nagyközségi Önkormányzat
Pénzügyi, Társadalompolitikai Bizottság elnökétől
Öcsöd, Kossuth tér 1.

MEGHÍVÓ

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi, Társadalompolitikai Bizottsága **2017. február 15. napján /szerdán/ 13.00 órakor** együttes ülést tart, melyre ezúton hívom meg a Tisztelt Címzettet.

Az ülés helye: Házasságkötő terem

Napirend

1. Javaslat az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi költségvetési tervére és annak jóváhagyására

Előadó: Molnár Bálint polgármester

2. Javaslat az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására

Előadó: Molnár Bálint polgármester

Öcsöd, 2017. február 8.

Török Sándorné sk.
pénzügyi bizottság elnöke



Szanyi András sk.
társadalompolitikai bizottság elnöke

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat
Polgármesterétől
Öcsöd, Kossuth tér 1.

Javaslat
a Képviselőtestületnek
Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi költségvetési tervére
1. forduló

Tisztelt Képviselőtestület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24. § (3) bekezdése alapján a polgármester Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évre vonatkozó költségvetési javaslatát február 15.-éig nyújtja be a Képviselőtestületnek.

Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló törvény – 2016. évi XC. törvény - a Magyar Közlöny 91. számában jelent meg 2016. június 24-én, 2017. január 1-jétől hatályos.

Ennek megfelelően kerül előterjesztésre az önkormányzat 2017. évi költségvetési javaslatának 1. fordulós tárgyalása.

Az önkormányzat 2017. évi költségvetési javaslatát:

- Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.),
- Az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 30.) Kormányrendelet (továbbiakban: Ávr.),
- Az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I. 11.) Kormányrendelet,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény,
- Magyarország 2017. évi központi költségvetés megalapozásáról szóló 2016. évi LXVII. törvény,
- Magyarország 2017. évi központi költségvetéséről szóló 2016. évi XC. törvény,
- megalapozó számítások, az intézményvezetőkkel történt egyeztetések, az önkormányzat 2016. évi költségvetésének teljesítési adatai és a várható pályázati lehetőségek figyelembevételével készítettük elő.

Az éves költségvetés fontos előkészítő szakasza a költségvetési javaslat összeállítása.

A 2017. évi költségvetési javaslat összeállításához készülnek a részletes intézményi tervek a 2017. évi bevételeket és kiadásokat érintően.

A költségvetés előterjesztésekor, a Képviselőtestület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat-felhasználási tervét,
- a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- a közvetett támogatásokat - így különösen az adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást,
- a tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban.

Ezek a mérlegek és kimutatások a 2017. évi költségvetési javaslat 2. fordulós tárgyalására készülnek el.

A 2017. évi költségvetés összeállításához az alábbi szempontokat javasoljuk meghatározni:

1. A kötelező önkormányzati feladatok ellátásának fedezetét biztosítani kell az önkormányzati törvény rendelkezéseit figyelembe véve a jogszabályi előírásoknak megfelelően.
2. Minden költségvetési szerv vezetője köteles a takarékos és ésszerű gazdálkodás, valamint a feladatfinanszírozás követelményeinek megfelelni.
Az intézményvezetők feladata és felelőssége az állami támogatások igénylésének megalapozottsága, az évközi felhasználásának nyomon követése a zavartalan és jó színvonalú intézményműködtetés érdekében.
3. Az önként vállalt feladatokat, közvetett támogatásokat felül kell vizsgálni, megszüntetni azokat, amelyeket saját bevétel nem fedez.
4. Az adóintézkedések, és minden más követelés csökkentése érdekében szigorú, végrehajtási, ellenőrzési tevékenységet kell folytatni 2017. évben.
5. A különböző pályázati lehetőségeket fel kell tárni, ezzel forrást teremteni elsősorban helybeli munkanélküliek foglalkoztatására, és olyan beruházások megvalósításához, melyet az önkormányzat saját erejéből biztosítani nem tud.
6. A költségvetési egyensúly megőrzése érdekében felül kell vizsgálni az egyes feladatok tartalmát, költségét.

2017. évben önkormányzatunk pénzügyi stabilitásának biztosítása fontos célkitűzés. Hitel felvételét – működési célú likviditási hitel - önkormányzatunk 2017. évben nem tervezi.

2017. évben is biztosítani kívánjuk a Roma Nemzetiségi Önkormányzat, a Tiszazugi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás, a Körös-Tisza Menti Önkormányzatok Hulladékrekultivációs Társulás, valamint a Tiszazugi Önkormányzatok Társulás feladatainak ellátásához, működtetéséhez a szakmai és jogi háttérrel. A Tiszazugi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás és a Körös-Tisza Menti Önkormányzatok Hulladékrekultivációs Társulás megszüntetését 2018. év elejére tervezzük a jótéjesítési garancia lejártá után.

Foglalkoztatáspolitikai célok és feladatok

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 1 fő főállású polgármester irányításával, és 1 fő társadalmi megbízatású alpolgármesterrel működik.

A hivatal 1 fő jegyző, 10 fő köztisztviselő és 1 fő munkaerőpiaci program keretében foglalkoztatott személy foglalkoztatásával végzi feladatait 2017. évben. Az önkormányzat intézményeinél foglalkoztatott tervezett közalkalmazotti álláshely 64,5 fő. Ez 3 fő álláshellyel kevesebb a 2016. évi tervezettnél, melynek oka az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár intézménynél az általános iskolai üzemeltetési feladatok kormányzati funkción alkalmazott 3 fő technikai személyzet átadása a Kelbelsberg intézményfenntartónak: takarítói feladatokat ellátó személyek.

2017. évben önkormányzatunk valamennyi intézményében a feladathoz javasoljuk a létszámot hozzárendelni.

2017. évben a községgazdálkodási és településtartási tevékenységen túl, egyes munkaterületek folyamatos leterheltsége, a túlmunkák, és szabadságok kiadása miatt tervezzük közmunkások alkalmazását. Továbbra is vannak azonban olyan munkaterületek, ahol ez a foglalkoztatási forma nem jelent megoldást.

A II. forduló tárgyalás idejére pontosabb adattal tervezhetünk a folyamatban lévő pályázati döntések eredményeként.

Intézményeinknél nagy gondot kell fordítani a jelentős összeget kitevő személyi jellegű kiadások jogszabályi előírásoknak megfelelő tervezésére, elemi költségvetések szakmai és pénzügyi megalapozottságára.

Kapcsolat civil szervezetekkel

Önkormányzatunk 2017. évben is fontos feladatának tartja a helyi civil szervezetekkel való együttműködést és azok támogatását. Ezek kulturális, természet-, környezetvédelmi és sport területekre terjednek ki.

Pályázati lehetőségek, beruházások

2016. január hónapban az új pályázati rendszerben megkezdjük több pályázat előkészítését, melynek megvalósulása 2017. évben prognosztizálható:

- Öcsödi egészségház komplex, energiatakarékos felújítása,
- Öcsöd Nagyközség bel-és csapadék-vízvédelmi rendszer felújításának II. üteme,
- Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése Öcsöd Nagyközségben – Idősek Otthona energiatakarékos felújítása.

Mindhárom pályázatunk határidőben benyújtásra került 2016. évben, s a Magyar Államkincstár által végzett jogosultsági ellenőrzéseken pozitív elbírálást kaptunk.

Várjuk a támogatói döntéseket, annak érdekében, hogy a megvalósításuk mielőbb elkezdődhessen 2017. évben.

A Nemzeti Szabadidős – Egészség Sportpark Program keretében 2016. augusztus hónapban sportpark létrehozására pályáztunk. A megvalósításhoz várjuk a kedvező elbírálást.

2017. évben továbbra is keressük a lehetőséget a napelem park megvalósításához, és nem mondunk le a pellet üzem létrehozásáról sem.

Tervezzük a bel-és külterületi úthálózat fejlesztését – pályázni fogunk a Veresházi kövesút felújítására -.

Célunk önkormányzati ingatlanok energiatakarékos felújítása, a térfigyelő kamerarendszer bővítése, továbbá minden olyan pályázati lehetőség, mely településünk lakosainak érdekeit szolgálja.

2015. évben lakossági adakozásból, vállalkozók támogatásával játszótér épült. A szülők részéről példaértékű összefogás mutatkozott. A továbbiakban is szeretnénk, ha a játszótérre folyamatosan újabb játékok beszerzése valósulhatna meg.

A Játszótéri önerő elkülönítéséhez megnyitott önkormányzati alszámla továbbra is működik, és tudja fogadni a befizetéseket.

Parlagfű mentesítésre, eszközök beszerzésére 2017. évben is fogunk pályázni.

A felsorolt beruházási lehetőségek rangsorolását el kell elvégezni.

Ezt a feladatot azonban csak akkor lehet megalapozott döntésként kezelni és eredeti előirányzatként megtervezni a 2017. évi költségvetésbe - szükség szerint a saját forrást

beépíteni: tervezésre, különböző szakhatósági engedélyek beszerzésére - amikor 100 %-ban összeáll az önkormányzat működési költségvetése, tehát a második forduló tárgyalásakor.

2017. évben az önkormányzatok finanszírozása a 2013. évtől bevezetett feladatalapú támogatási rendszerben működik. Mint minden új rendszer, így az önkormányzatok átalakult finanszírozási struktúrája igazításra szorult, történtek intézkedések, módosítások már a bevezetés évében, s ezt követően is minden évben. Ezek a strukturális kiegyenlítést szolgáló támogatások folyamatosan beépültek az alapfinanszírozásba.

A jelenlegi és a várható gazdasági-, pénzügyi helyzetben a 2017. évi gazdálkodás során még nagyobb mértékben kell előtérbe helyezni a közfeladatot ellátó intézményrendszer és a hivatal biztonságos működésének biztosítását, különös tekintettel a helyben maradó alapfeladatokra.

A feladatfinanszírozás alkalmazása az intézményvezetőktől is szemléletváltozást kívánt.

BEVÉTELEK

Működési bevételek

Intézményi működési bevételekből az előző évihez hasonlóan javasoljuk a tervezést. Étkezési nyersanyagnorma és étkezési térítési díjemelés utoljára 2015. évben volt.

2017. évben a 2015-ös évhez viszonyítva minimális mértékben 4 %-os emelést végeztünk gyermekintézményeinkben, és a szociális ellátásban.

A szolgáltatási kiadásokat érintően 2017. január 1-jétől a temetéssel kapcsolatos díjak: a sírhely váltási és újraváltási díjak, továbbá a sírásás és a visszahantolási díjak módosításra kerültek - 3-8 % emelés -.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat működési bevételeként bérleti díjbevételt javasolunk tervezni – Bácsvíz Zrt - az előző évinél magasabb összegben, a 2016. évi tervezett 5.611 eFt bevétellel szemben 10.195 eFt-ot az ivóvízszolgáltatás és a csatornaszolgáltatás 2017. évi tervezett bevételeként.

A Tóth József Alapszolgáltatási Központ működési bevétele a kötelező és választott feladatok körébe tartozó szociális ellátások igénybevétele után megfizetett térítési díjbevételek.

A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde működési bevétele az óvodai és a bölcsődei étkezési térítési díjak bevétele.

Az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár

A feladatok működési bevétele a temetőnél a sírásás és sírhelyváltás díja, a földhaszonbérlet díja, és a lakosságnak és közületeknek végzett szolgáltatások díja.

Bérleti díjbevétel a kiadott szolgálati lakások, valamint a magánszemélyeknek és közületeknek kiadott egyéb helyiségek utáni lakbérek és bérleti díjak összege.

Intézményi működési bevétel a Könyvtárnál a könyvtári beiratkozási díj és az internet használat díja, valamint a Művelődési Háznál a teremhasználati díj.

Az intézményi étkeztetés kormányzati funkción az Általános Iskola alsó és felső tagozat étkezési térítési díjak bevételeit javasoljuk tervezni.

Az Öcsödi Polgármesteri Hivatalnál a működési bevételek körében terveztük meg a családi ünnepek, a hirdetési díjak, a fénymásolás szolgáltatási díjbevételét és az Öcsödi Hírek eladásából befolyt összeget.

Ezen díjak vonatkozásában emelést nem terveztünk.

Közhatalmi bevételek

2017. évre a Képviselőtestület egyik adónemben sem javasolt emelést.

A helyi adók körében (vagyon típusú adó) 2017. évben magánszemélyek kommunális adójából: 13.500 eFt-ot, iparüzési adóból (termékek és szolgáltatások adói): 68.000 eFt bevételt tervezünk – a tervezett iparüzési adó a 2016. évi terv 200 %-a, melynek oka a földgáztermelés megkezdése településünkön -.

Átengedett közhatalmi bevételek

A gépjárműadóról szóló törvény alapján 2017. évben a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a a települési önkormányzatot illeti meg.

Gépjárműadóból (termékek és szolgáltatások adói) 2017. évben 11.250 eFt bevétel tervezését javasoljuk, melyből a 40 % lesz a helyben maradó rész – 4.500 eFt -.

Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni (jövedelemadó) – a települési önkormányzatok által beszedett- személyi jövedelemadó 100 %-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg, melyből 2017. évben nem várható bevétel.

Fogyasztási adó a magánfőzött párlat utáni adó

Szabályozás változott, nem képződik önkormányzati bevétel ebből az adónemből 2017. évben. Közvetlenül a NAV-tól kell igényelni az érintett állampolgárnak a jogszabályoknak történő megfelelés alapján zárjegyet.

A fogyasztási adó körbe tartozik a helyi talajterhelési díj bevezetése.

Településünkön megvalósult a csatorna-és szennyvízberuházás, melynek eredményeként folyamatosan emelkedik a hálózatra történő rákötések száma. Azon állampolgárok számára, akiknél nincs rákötés a hálózatra, bejön a talajterhelési díjfizetési kötelezettség az érintett ingatlan tulajdonosának önbevallása alapján. A díjfizetési kötelezettség megállapításához szükséges még a Bácsvíz Zrt lista arra vonatkozóan, hogy ki nem rendelkezik hálózati rákötéssel, s ezen háztartásoknak az érintett időszakra vonatkozóan mennyi a fogyasztása. Ezen fogyasztás ismeretében történik meg az önkormányzat részéről a talajterhelési díjak megállapítása (fogyasztott vízköbméter x 1.200 Ft/m³ x 1,5). Talajterhelési díjból 200 eFt bevétel beszedését tervezzük abban bízva, hogy mielőbb megvalósul az érintett helyeken a hálózatra történő rákötés.

Helyi adókhoz kapcsolódó pótlékból, bírságból, egyéb közhatalmi bevételből 500 eFt tervezését javasolunk.

Egyéb közhatalmi (sajátos) bevétel a környezetvédelmi bírság, a természetvédelmi bírság, az építési bírságok és az egyéb szabálysértési bírságok befizetése.

Településünket az önkormányzatok költségvetési támogatása címen a jelenleg rendelkezésre álló adatok, információk szerint 289.071 eFt illeti meg.

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. §-ában meghatározott egyes feladatok, így az igazgatással, a településfejlesztéssel, településrendezéssel, településüzemeltetéssel, a környezet-egészségüggyel, a lakás- és helyiséggazdálkodással, a helyi környezet- és természetvédelemmel, vízgazdálkodással,

vízkárelhárítással, ivóvízellátással, szennyvízkezeléssel, a védelemmel, a helyi adóval, gazdaságszervezéssel, turizmussal, a kistermelők, őstermelők értékesítési lehetőségeinek biztosításával, a sport, ifjúsági, nemzetiségi ügyekkel, a közbiztonsággal, a helyi közösségi közlekedéssel, a hulladékgazdálkodással és a távhőszolgáltatással kapcsolatos feladatok ellátásához.

A támogatás a településkategóriánként - a nettó működési kiadásokra figyelemmel - számított átlagos, egy főre jutó kiadási szint, és a településenkénti egy főre jutó elvart bevétel különbségén alapszik.

1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása: 41.953 eFt

A központi költségvetés támogatást biztosít az önkormányzati hivatal működési kiadásaihoz a 2017. január 1-jén működő hivatali struktúrának megfelelően. A finanszírozás 9,16 fő számított létszámra vonatkozik – támogatás a 2016. évinél 962 eFt-tal kevesebb -.

1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása: 37.397 eFt

Önkormányzatunk település-üzemeltetési feladatainak ellátásához az alábbi jogcímek alapján részesülhet támogatásban – az előző évvel azonos összegű támogatás -:

1.ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása: 7.792 eFt

1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása: 15.104 eFt

1.bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása: 7.335 eFt

1.bd) Közutak fenntartásának támogatása: 7.166 eFt

1.c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása: 9.150 eFt

181 eFt-tal alacsonyabb összegű támogatás 2017. évben 2016. évhez viszonyítva.

1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása: 181 eFt

2. 2016. évi bérkompenzáció támogatása: 247 eFt

Ez a támogatás szolgál a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2016. december havi keresete után járó bérkompenzáció támogatására.

V. Beszámítás: 0 eFt

V.I.1.Kiegészítés I.1. jogcímekhez kapcsolódó kiegészítés: 15.963 eFt

2.490 eFt-tal több a támogatás a 2016. évinél.

I.1.-V. Települési önkormányzat működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után: 1.328 eFt-tal több a támogatás a 2016. évinél.

V. Beszámítás, kiegészítés

A települési önkormányzatot a következő sorrend szerint a 2017. évi költségvetési törvény 2. számú mellékletének I.1.c), I.1.d), I.1.ba), I.1.bb), I.1.bc), I.1.bd és I.1.a) jogcímeken megillető támogatás összegéig a számított bevétel alapján összefüggő kiegészítő támogatás illeti meg.

A kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre.

A számított bevétel a 2015. évi iparüzési adóalap 0,55 %-a differenciáltan.

II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása: 72.573 eFt

2017. évben köznevelési feladatok támogatására 2.625 eFt-tal több támogatás tervezhető az előző évnél.

1.Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása:

Óvodapedagógusok bértámogatása:	50.804 eFt
Óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása:	10.800 eFt
2. Óvodaműködtetési támogatása:	10.131 eFt
3. Kiegészítő támogatás a pedagógusok minősítéséből adódó t. kiadásokhoz:	838 eFt

III. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása:

107.743 eFt

A jelenleg rendelkezésre álló adatok alapján a támogatás 4.320 eFt-tal kevesebb az előző évnél.

1. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése: igénylés esetlegesen év közben, mely módosított előirányzatként kerül a költségvetésbe.

2. Települési önkormányzatok szoc. feladatainak egyéb támogatása: 24.587 eFt

A 2016. és a 2017. évi támogatás között számottevő az eltérés, -13.776 eFt-tal kevesebb a 2017. évi támogatás, melynek magyarázata lehet az a tény, hogy a konkrét szociális feladatokon történik 2017. évben a támogatás emelés pl. az intézményi gyermekétkeztetés feladatainak emelése 2017. évben 10.850 eFt-tal.

3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása:

a) Család-és gyermekjóléti szolgálat: 3.000 eFt

b) Szociális étkeztetés: 1.938 eFt

c) Házi segítségnyújtás: 1.990 eFt

d) Időskorúak nappali intézményi ellátása: 654 eFt

e) Gyermek napközbeni ellátása - Bölcsődei ellátás: 5.583 eFt

4. A települési önkormányzatok által az idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladatok támogatása

a) a finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: 15.636 eFt

b) intézményüzemeltetési támogatás: a támogatás összege jelenleg nem ismert.

5. Gyermekétkeztetés támogatása (bölcsőde, óvoda, általános iskola): 46.752 eFt

a) finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása: 14.231 eFt

b) intézményüzemeltetési támogatás: 32.521 eFt

6. rászoruló gyerekek intézményen kívüli szünidei étkeztetése: 6.094 eFt

7. szociális ágazati pótlék:

A központi költségvetés támogatást biztosít a Kjt.-nek a szociális, valamint a gyermekvédelmi ágazatban történő végrehatásáról szóló 257/2000.(XII. 26.) Kormányrendelet 15/A §-a szerint, 2017. január-december hónapokban kifizetendő ágazati pótlékhoz és közterheihez. Igénylés negyedévente, módosított előirányzatként fog a költségvetésbe beépülni.

7. Kiegészítő támogatás a bölcsődében foglalkoztatott, felsőfokú kisgyermeknevelők béréhez: 1.509 eFt

Önkormányzatunknál 1 főt érint.

IV. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása:

1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása:

a) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz: 3.864 eFt

A támogatás 76 eFt-tal kevesebb az előző évinél a lakosságszám csökkenése miatt.

2016. évi költségvetésben a 2015. január 1-jei lakosságszámokkal kellett tervezni, mely 3.456 fő volt, s ez a létszám 2016. január 1-jén 3.389 fő-re csökkent (67 fő csökkenés) – alapadat a 2017. évi költségvetéshez -.

b) települési önkormányzatok könyvtári érdekeltségnövelő támogatása:

Évközben módosított előirányzatként fog a 2017. évi költségvetésbe beépülni.

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai

Helyi önkormányzatok működési, felhalmozási célú és rendkívüli támogatásai

Ezen támogatások igényléséhez külön ágazati rendeletek készülnek, a 2017. évi költségvetésünkbe módosításként épülnek be:

- Települési önkormányzatok szociális célú tüzelőanyag vásárlásához kapcsolódó támogatás,
- Önkormányzati feladatellátást szolgáló fejlesztések,
- Közművelődési érdekeltségnövelő támogatás,
- Önkormányzati étkeztetési fejlesztések támogatása,
- Önkormányzatok rendkívüli támogatása: ez az előirányzat szolgál a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás forrásául – költségvetési hiány kiváltására –melyre pályázni kell.

Támogatások államháztartáson belülről

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről

Egyéb működési célú támogatások elkülönített állami pénzalapból

A Munkaügyi Központtól közfoglalkoztatásra érkező finanszírozás a meglévő pályázatokat érintően eredeti előirányzatként, az új pályázati támogatások pedig év közben módosításként kerülnek beépítésre.

Az Önkormányzatnál 1 fővel, az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtárnál 30 fős közfoglalkoztatotti átlagléttszámmal tervezünk 2017. évben. A Polgármesteri Hivatalnál 1 főt alkalmazunk közfeladatok végzésére a Munkaügyi Központ közreműködésével uniós támogatási keret terhére.

Egyéb működési célú támogatás a Társadalombiztosítási Alapból az egészségügy – védőnői szolgálat, községi fogorvosi szolgálat, iskolaegészségügy – finanszírozására fordítható összeg: 12.444 eFt.

Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel az MVH által kiutalt Európa Unió költségvetéséből érkező földalapú támogatás – egységes területalapú támogatás, zöldítés -: 8.000 eFt.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről

Eredeti előirányzatként ilyen bevétellel 2017. évi költségvetésünk összeállításakor nem számolhatunk.

Felhalmozási bevételek

Ingatlanok értékesítése

2017. évben ingatlanértékesítésből bevételt nem tervezünk. Azon ingatlanok, melyektől önkormányzatunk megválna településünkön jelenleg eladhatatlanok.

Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről

Egyéb működési célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről: háztartásoktól az elszármazottak befizetése: 100 eFt, a vállalkozóktól 500 eFt bevétel tervezése reális a Falunap kiadásaira.

Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről

A játszótérhez további játékok beszerzéséhez megvalósításához a lakosságtól: 100 eFt összegű támogatásra számítunk, a vállalkozások befizetéseiből pedig 200 eFt bevételre.

Költségvetési hiány

Mivel a 2017. évi kiadásaink várható összege előreláthatólag magasabb lesz a 2017. évi bevételek összegénél, ezért a hiányként fennmaradó összeget költségvetésünkbe költségvetési hiányként: települési önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás terhére javasoljuk beállítani.

2017. évi költségvetésünkben törekedni kell arra, hogy felhalmozási egyensúly meglegyen a tervezett felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások között.

KIADÁSOK

Működési kiadások

2017. január 1-jével a kötelező átsorolások elkészültek.

2017. január 1-jétől a minimálbér összege 127.500 Ft/hó, a garantált bérminimum 161.000 Ft/hó- ra emelkedett.

2017. január 1-jétől a munkáltatót terhelő szociális hozzájárulási adó 27 %-ról 22 %-ra módosult.

A személyi juttatások vonatkozásában központi jogszabály alapján rendezésre: emelésre került a polgármesterek juttatása – illetmény, költségterítés -. A módosítást a képviselőtestület döntése alapján 2017. január 1-jével elvégeztük, és a 2017. évi költségvetésbe beépítjük.

Azon intézményeinkben, ahol központi bérintézkedések folyamatosan több éve nem történtek – Polgármesteri Hivatal és Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár dolgozói – a 2017. január 1-jei garantált bérminimum emelések bérfeszültséget okoztak intézményen belül a felsőfokú végzettséggel rendelkezők körében. Ezért a korábban évente 2 alkalommal folyósított egyösszegű juttatást az érintett dolgozóktól elvontuk, s helyette 10 %-os bérkiegészítést állapítottunk meg a felsőfokú végzettséggel rendelkező munkavállalóknak.

Egyéb béremeléssel, pótlékalap emeléssel nem számoltunk, alapilletmény növekedés csak a törvényi előírásoknak megfelelően kötelezően magasabb fizetési fokozatba lépő dolgozóknál történt meg.

A minimálbéremelések miatt az érintett dolgozók munkabérét rendeztük, illetve kiegészítettük. Intézményekben folyik a tervező munka a 2017. évi kiadásokat érintően.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat fizetési számlájáról történik 2017. évben az önkormányzat működésével kapcsolatos kiadások biztosítása: polgármester, alpolgármester

díjazásának, képviselők, valamint a Képviselőtestület kívülálló tagjainak tiszteletdíja, a készenléti ügyeleti ellátás finanszírozása, a Bácsvíz által működtetett ivóvízellátás, és szennyvízszolgáltatással kapcsolatos javítások, korszerűsítések kiadása, a 2017. évben tervezett Falunapi rendezvénnyel kapcsolatos feladatok bonyolítása és pénzügyi teljesítése, valamint intézményeink pénzellátásának biztosítása.

A segélyek kifizetése és a szünidei étkeztetés is önkormányzati feladat 2017. évben. Segélyezési kiadásoknál a 2017. évre 26.300 eFt-tal terveztünk, melyből rendszeres ellátás : 22.800 eFt, eseti ellátás pedig 3.500 eFt. Szünidei étkeztetés kiadásaira a biztosított állami támogatás összegét javasoljuk tervezni – 6.094 eFt-.

Az alpolgármester tiszteletdíját és költségtérítését a jogszabályi változások miatt kérésének megfelelően nem módosítottuk, a 2016. évi tiszteletdíja összegével és költségtérítéssel terveztünk.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat költségvetésében javasoljuk megtervezni működési kiadasként: a TÖOSZ, a Tiszazugi Önkormányzatok Társulása, és a Tiszazugi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás működési költségeihez történő hozzájárulást.

Támogatást kívánunk nyújtani a beadott kérelmek alapján a Képviselőtestület döntésének megfelelően helyi civil szervezetek működéséhez.

Tóth József Alapszolgáltatási Központ

Az Alapszolgáltatási Központ keretein belül biztosítjuk 2017. évben a család-és gyermekjóléti szolgálat feladatait, a szociális étkeztetést, a házi segítségnyújtást, a nappali ellátást és az idősek bentlakásos ellátását.

Az ellátottak létszámára vonatkozóan az alábbi adatokkal javasoljuk 2017. évre a tervezést:

- szociális étkezés	35 fő
- házi szociális gondozó szolgálat	13 fő
ebből szociális segítség	4 fő
személyi gondozás	9 fő
- időskorúak nappali ellátása	6 fő
- idősek bentlakásos ellátása	21 fő

Szivárvány Óvoda és Bölcsőde

Az Óvodában jelentkező igényeket az előző évek gyakorlatának megfelelően ki tudjuk elégíteni 2017. évben is.

Az óvodákban 5 csoport működik.

A támogatás szempontjából 8 óra alatti, de 6 órát meghaladó és a 8 órát meghaladó gyermekek, valamint a sajátos nevelési igényű gyermekek létszámát korrekciós tényezőként kell figyelembe venni.

A 2016. októberi létszámadatok alapján a 8 órás nyitvatartást meghaladó igénybevevő óvodások létszáma 122 fő volt, közülük 119 fő nem sajátos nevelési igényű gyermek, 3 fő két főként figyelembe vehető sajátos nevelési igényű gyermek.

A 2017. évi költségvetés nem támogatja a félnapos óvodai ellátást.

Az óvodai adminisztrációs feladatokat óvodatitkár végzi 2017. évben.

Bölcsőde

2011. február 1-jétől indult a bölcsődei ellátás.

2017. évben 11 fő bölcsődés gyermekkel számolhatunk, akik közül 3 fő halmozottan hátrányos helyzetű gyermek.

A bölcsődében a korábbi évek létszámához viszonyítva jelentős növekedéssel számolhatunk, ennek oka az ellátotti létszámnál figyelembe vehető gondozási napok változása, valamint az, hogy a GYED extra bevezetésével többen visszamentek dolgozni.

Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár

A gazdasági ágazatban 2017-ben is biztosítani kívánjuk a kommunális, a településüzemeltetési, és szolgáltatási tevékenységek zavartalan ellátását.

Önkormányzatunk a 2017. évi közmunka programok keretében minél több programhoz szeretne csatlakozni – útjavítási feladatokra, és belvízlevezető árkok tisztítására -, melyhez nem kell saját erőt hozzárendelni.

A központi konyha segítségével kívánjuk biztosítani a gyermek intézményeinkben az intézményi étkeztetést, és a rövid szünetekben a szünidei étkeztetést, a szociális ellátás intézményeiben az étkeztetést, dolgozóink részére munkahelyi étkeztetést, illetve a település lakossága számára elhordós étkezési lehetőséget.

Egészségügyi feladatok működési kiadására az Egészségbiztosítási Alapból érkező támogatást javasoljuk felhasználni.

A heti 30 órában történő fogászati ellátás és a teljes munkaidős fogorvos alkalmazása lenne 2017. évben célunk, mivel a csökkentett összegű Tb finanszírozás, nem fedezi a működési kiadások teljes összegét.

A fogászat ellátás jelenleg heti 15 óra rendelési idővel működik.

Az ügyeleti ellátást az EMERGENCY elnevezésű vállalkozás látja el jelenleg, melyet a TB közvetlenül finanszíroz. A megállapodásban rögzített díjazás és a TB finanszírozás különbözeteként fennmaradó összeget az ügyeleti ellátást igénybevevő önkormányzatok fizetik meg a megállapodásban rögzített %-os arányban.

2017. évben az iskolaegészségügyi feladatok ellátását dr Molnár Éva gyermekgyógyász szakorvos végzi a védőnő közreműködésével.

2017. évben a két védőnői körzet feladatellátását 1 fő védőnő fogja biztosítani saját körzete teljes munkaidős ellátásával, a másik körzetet pedig részfoglalkoztatás keretében.

Könyvtár és Közművelődési Intézmények feladatai

A Művelődési Háznál a szakkörök, csoportok működését továbbra is biztosítani kívánjuk.

A közművelődési ágazatban pályázati lehetőségek kihasználásával kívánunk forrást teremteni beszerzésekre.

2017-ben a sportfeladatokra is javasolunk kiadást tervezni.

Az Öcsödi Polgármesteri Hivatal

2017. évben a hivatal a kötelező feladatok ellátását biztosítja, sőt ezen túl is lát el feladatokat. Itt történik a jegyző és köztisztviselők személyi juttatásának, járulékának és a működéshez szükséges dologi kiadások tervezése.

Tisztelt Képviselőtestület!

Önkormányzatunk 2017. évi költségvetési rendelettervezetének elkészítése folyamatban van.

A rendelkezésre álló költségvetési információkról ennyiben kívántam beszámolni.

Kérem, a leírtak szíves tudomásulvételét.

A 2. fordulós tárgyaláskor bemutatásra kerülnek a jogszabály által előírt mellékletek, és akkor fogja megalkotni a Képviselőtestület a 2017. évi költségvetésről szóló rendeletét.

Határozati javaslat:

...../2017.(.....) számú testületi határozat

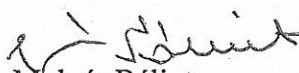
Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017.évi költségvetési javaslat I. fordulós tárgyalásáról

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestülete megtárgyalta az önkormányzat 2017. évi költségvetését I. fordulóban a rendelkezésre álló információk alapján.

A Képviselőtestület a 2017. évi költségvetés II. fordulós tárgyalása után alkotja meg rendeletét.

Erről: Öcsöd Nagyközség Önkormányzat polgármestere –
Tóth József Alapszolgáltatási Központ vezetője -
Szivárvány Óvoda és Bölcsőde vezetője-
Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár vezetője-
Öcsödi Polgármesteri Hivatal jegyzője –
Pénzügy -
értesül.

Öcsöd, 2017. február 06.


Molnár Bálint
polgármester

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat
Polgármesterétől
Öcsöd, Kossuth tér 1.

Javaslat
a Képviselőtestületnek
az önkormányzat 2017. évi ellenőrzési tervére

Tisztelt Képviselőtestület!

Magyarországon az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvénynek, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII. 31.) Kormányrendeletnek megfelelően a közpénzek felhasználásában résztvevő költségvetési szervezeteknek belső ellenőrzési rendszert kell működtetni.

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos, bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység. Célja, hogy az adott szervezet működését fejlessze, eredményességét növelje.

A belső ellenőrzés feladatainak ellátása érdekében elemzéseket készít, információkat gyűjt, értékkel, ajánlásokat tesz a költségvetési szerv vezetője részére a vizsgálattal érintett témára vonatkozóan.

A jegyző köteles – a jogszabályok alapján meghatározott – belső kontrollrendszert működtetni, amely biztosítja a helyi önkormányzat rendelkezésére álló források szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

A jegyző feladata gondoskodni a belső ellenőrzés működtetéséről az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutatók és a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével.

A 2017. évi belső ellenőrzési terv tartalmát a jogszabályi kötelezettségek, a stratégiai célok, tervek, valamint a működést veszélyeztető kockázatok csökkentésének kötelezettsége alapján javasoljuk meghatározni.

Önkormányzatunk belső pénzügyi ellenőrzését a külön jogszabályok szerinti folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés (pénzügyi irányítás és ellenőrzés) és belső ellenőrzés útján biztosítja.

A helyi önkormányzat belső ellenőrzése keretében biztosítjuk a felügyelt költségvetési szervek ellenőrzését is.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestületének Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 119. § alapján az alábbi belső ellenőrzési tervet javasoljuk 2017. évre elfogadni:

**Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat
2017. évi belső ellenőrzési terve
javaslat**

ÁTFOGÓ ELLENŐRZÉSEK:

2017. évre vonatkozóan átfogó ellenőrzés végrehajtását nem tervezzük egyetlen intézményünknel, költségvetési szervnél sem.

Ennek oka az a tény, hogy a Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság 2016. szeptember 12-ei keltezésű levelében az alábbi szerveknél történő költségvetési ellenőrzések végrehajtásáról döntött:

- JÁSZ-ÁHI/929-1/2016. iktatószámú levelében Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek,
- JÁSZ-ÁHI/930-1/2016. iktatószámú levelében Öcsöd Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzat,
- JÁSZ-ÁHI/943-3/2016. iktatószámú levelében Körös-Tisza Menti Önkormányzatok Hulladékrekvivációs Társulása,
- JÁSZ-ÁHI/938-3/2016. iktatószámú levelében Tiszazugi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás,
- JÁSZ-ÁHI/941-3/2016. iktatószámú levelében Tiszazugi Önkormányzatok Társulása.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 68/B §-a Magyar Államkincstár szervezetét jelöli meg a helyi önkormányzat, a helyi nemzetiségi önkormányzat, a társulás és az általuk irányított költségvetési szerv számviteli szabályok szerinti könyvviteli kötelezettségének, valamint a 2011. évi CXCV. törvény 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségek szabályszerű teljesítésének és az éves költségvetési beszámoló megbízható, valós összképének vizsgálatára.

A Kincstár által elrendelt szabályszerűségi pénzügyi ellenőrzés az érintett költségvetési szervekre és intézményekre vonatkozóan a 2016. évi könyvviteli kötelezettségével, a 2011. évi CXCV. törvény 70. alcím alapján teljesítendő adatszolgáltatási kötelezettségeivel és az éves költségvetési beszámolójával kapcsolatban kerül lefolytatásra.

Az ellenőrzés az érintettek 2016. évi könyvviteli kötelezettségével, adatszolgáltatásával és beszámolójával kapcsolatos, az államháztartási törvény végrehajtásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 115/C §(1) bekezdése szerint, adatbekérés útján történt, illetve történik.

A kincstári ellenőrzés lefolytatásához:

- az alapító okiratok,
- az SZMSZ, ügyrend,
- társulási megállapodások,
- valamennyi szabályzat és külön szabályozás,
- vagyonrendelet,
- 2016. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet,
- költségvetési szervek esetében a munkamegosztási megállapodások,
- együttműködési megállapodás a helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat között,
- aktualizált munkaköri leírások (gazdálkodási feladatokat érintően)

a nyitó megbeszélésen az ellenőrök rendelkezésére lett bocsátva, s utána elektronikus tárhelyre feltöltve.

Az adatbekérés valamennyi érintett költségvetési szerv, intézmény vizsgálatra bekért főkönyvi kártyákkal folytatódott 2016. január 01.-2016. június 30. napig terjedő időszakra.

Az ellenőrzés az államháztartási számvitelről szóló 4/2013. Kormányrendelet 14. számú melléklet részletező nyilvántartásokra is kiterjed.

Az ellenőrzés során helyszíni ellenőrzés a 368/2011.(XII. 31.) Kormányrendelet 115/C§ alapján történt, illetve történik.

Helyszíni ellenőrzés során a mintavételezésre kijelölt listákon szereplő dokumentumok,

bizonylatok ellenőrzése történt, illetve történik.

Minden vizsgált dokumentum és bizonylat feltöltése elektronikus tárhelyre történik.

Az ellenőrzés várható befejezési ideje: 2017. április.

Az érintett intézményekre vonatkozóan az ellenőrzések lezárásával külön ellenőrzési jegyzőkönyvet készít a Magyar Államkincstár ellenőre, melyben megfogalmazza a megállapításait, a feltárt hiányosságokat, és előírja a szükséges tennivalókat.

Ezen átfogó felülvizsgálat alapján elkészülnek a jegyzőkönyvek, s ha szükséges intézkedési terv készül az előírt hiányosságok mielőbbi kiküszöbölése érdekében, melyet a Képviselőtestület elé fogunk terjeszteni.

2016. ÉVRŐL ÁTHÚZÓDÓ ELLENŐRZÉSEK (CÉLELLENŐRZÉS):

1. Öcsödi Község gondnokság és Könyvtárnál magáncélú gépkocsi használatok, költségátalányok, munkabajárás elszámolásának ellenőrzése

- gépkocsi használatok jogosságának, szükségszerűségének vizsgálata,
- gépkocsi használatok elszámolásával kapcsolatos szabályozás alkalmazásának vizsgálata,
- pénzkezelési szabályok alkalmazásának ellenőrzése.

Az ellenőrzés módja: tételes

Az ellenőrzött időszak: 2015. január 01.-2016. március 31.

A vizsgálat ideje: 2017. május

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 2 nap

CÉLELLENŐRZÉSEK:

1. A Községi Védőnői Szolgálatnál működési kiadások vizsgálata és összevetése 2017. évi OEP finanszírozással, 1 körzetes védőnői szolgálat működésének pénzügyi kihatása

- 2017. évi előirányzatok összevetése a féléves működési kiadásokkal, OEP támogatás.

Az ellenőrzés módja: tételes

Az ellenőrzött időszak: 2017. január – 2017. június 30.

Az ellenőrzés ideje: 2017. október

Az ellenőrzésre fordítható revizori napok száma: 5 nap

2. Az Öcsödi Község gondnokság és Könyvtárnál a Bázis Konyha ellenőrzése 2017. évben

- elszámolással kapcsolatos szabályozás,
- ételmezési norma szerinti felhasználások és a tényleges felhasználások összevetése,
- élelmiszerek raktári nyilvántartása,
- raktárkészlet rovatca,
- pénzkezelési szabályok alkalmazásának ellenőrzése.

Az ellenőrzés módja: tételes a kiválasztott hónapok vonatkozásában

Az ellenőrzött időszak: 2017. április 01.-2017. szeptember 30.

Az ellenőrzés ideje: 2017. október

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 4 nap.

3. Pénztár ellenőrzés az Öcsödi Polgármesteri Hivatalnál 2017. évben

- a pénzkezelési szabályok alkalmazásának vizsgálata
- pénztár rovatca.

Az ellenőrzés módja: folyamatos, pénztár rovatca alkalomszerűen

Az ellenőrzött időszak: 2017. január 01.-2017. december 31.

4. Pénztárellenőrzés Öcsöd Nagyközségi Önkormányzatnál 2017. évben

- a pénzkezelési szabályok alkalmazásának vizsgálata
- pénztárrovancs.

Az ellenőrzés módja: folyamatos, pénztárrovancs alkalomszerűen

Az ellenőrzött időszak: 2017. január 01.-2017. december 31.

5. Pénztárellenőrzés Öcsöd Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál 2017. évben

- a pénzkezelési szabályok alkalmazásának vizsgálata
- pénztárrovancs.

Az ellenőrzés módja: folyamatos, pénztárrovancs alkalomszerűen

Az ellenőrzött időszak: 2017. január 01.-2017. december 31.

TÉMAELLENŐRZÉSEK:

I. Az önkormányzat által 2016. évben igénybe vett ágazati feladatok támogatása alapjául szolgáló ellátási mutatók ellenőrzése:

1. Alapszolgáltatási Központnál

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

- szociális étkeztetésben részesülők
- házi segítségnyújtást igénybevevők,
- időskorúak nappali intézményi ellátásában részesülők

támogatásának elszámolásához ellátotti napok tételes vizsgálata.

A hozzájárulások a Szocvtv. 62. §-a, 63. §-a 65/F §-a alapján és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően nyújtott szolgáltatásokhoz vehetők igénybe.

Az ellátottak számának meghatározása elszámoláskor az ellátásra vonatkozó igénybevételi napló nyilvántartása alapján naponta összesített ellátottak létszáma osztva 252 nappal.

Az időskorúak nappali intézményi ellátásánál nem vehetők figyelembe a kizárólag étkeztetésben részesülők.

A fentiek pontos ismeretében kell a létszámadatokat meghatározni, és a támogatással elszámolni a kiegészítő szabályoknak megfelelően.

Idősek átmeneti és tartós, valamint a hajléktalan személyek részére nyújtott tartós szociális szakosított ellátási feladata

- időskorúak, ápoló-gondozó otthoni ellátása

a) Finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatásának ellenőrzése.

A támogatás az önkormányzatot a segítő munkatársak bértámogatása alapján illeti meg – 4 ellátottra 1 fő segítő: ápoló, gondozó, mentálhigiénés munkatárs –.

Az idősek átmeneti és tartós bentlakásos szociális intézményben ellátottak számának meghatározása, támogatás elszámolásához gondozási napok tételes vizsgálata.

A hozzájárulást azok a települési önkormányzatok vehetik igénybe, amelyek a Szocvtv.-ben szabályozott módon időskorúak ápoló-gondozó otthonát tartanak fenn.

Az ellátottak számának meghatározása a gondozási napokra vonatkozó nyilvántartás szerint összesített éves gondozási napok száma osztva 366 nappal.

b) Intézmény-üzemeltetési támogatás vizsgálata.

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk fenntartott időskorúak átmeneti és tartós, valamint hajléktalanok tartós bentlakást nyújtó intézményeiben az intézményvezető, és a nem a közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az ehhez kapcsolódó 27% mértékkel számított szociális hozzájárulási adóhoz, a

szakmai dologi kiadásokhoz, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz, az intézményi térítési bevételek figyelembevételével.

A támogatások felhasználásánál fokozottan ügyelni szükséges a felhasználást érintő szabályok betartására.

A vizsgálat ideje: 2017. február

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 3 nap

2. Szivárvány Óvoda és Bölcsődénél

Óvodánál

Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatai támogatásának ellenőrzése

a) Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatásának ellenőrzése.

A támogatás a települési önkormányzatot az általa fenntartott óvodaintézményben foglalkoztatott, a 2015/2016. nevelési évben és a 2016/2017. nevelési évben a nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. törvény nevelés szervezési paraméterei szerint számított pedagóguslétszám után illeti meg.

A támogatás számításának ellenőrzése: az óvodai nevelésben részesülő gyermekek számának vizsgálata (beleértve a sajátos nevelési igényű gyermekeket is) a 2015/2016. és 2016/2017. nevelési évek közoktatási statisztikai tényleges nyitó létszám adatai és a kiegészítő szabályok alapján.

A számított óvodapedagógus, és az óvodapedagógus nevelő munkáját közvetlenül segítők létszám meghatározásának ellenőrzése.

b) Óvodaműködtetési támogatás ellenőrzése.

A támogatás a települési önkormányzatot a nem közvetlen szakmai feladatellátásban dolgozók béréhez, az óvodai nevelést biztosító, jogszabályban foglalt eszközök és felszerelések beszerzéséhez, valamint a feladatellátásra szolgáló épület és annak infrastruktúrája folyamatos működtetéséhez szükséges kiadásokhoz kapcsolódóan illeti meg az óvodai gyermeklétszám alapján. A létszám meghatározásakor minden gyermeket egy főként kell figyelembe venni.

c) Gyermekétkeztetés támogatásának ellenőrzése.

A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásának vizsgálata.

Óvodai étkeztetés támogatása elszámolásához létszámadatok vizsgálata.

A települési önkormányzat az általa fenntartott, óvodában a Gyvt. 151. § (5) bekezdése szerint rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő gyermekek után, akik számára ingyenes étkeztetést biztosítanak, továbbá, akik számára 50%-os normatív étkezési térítési díj-kedvezmény biztosított, és az étkezési kedvezményben nem részesülő óvodások létszámának vizsgálata. Az ellátottak számának meghatározása: a havi jelentőlapok szerinti, naponta ténylegesen étkeztetésben részesülő gyermekek száma alapján összesített éves étkeztetési napok száma osztva 221 nappal.

Bölcsődénél

Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

-Bölcsődei ellátásában részesülők támogatásának elszámolásához ellátotti napok tételes vizsgálata.

Bölcsődei ellátás elszámolásához létszámadatok vizsgálata.

A támogatás a Gyvt. alapján szervezett, a települési önkormányzat által fenntartott (napos és/vagy hetes) bölcsődébe beíratott és ellátott gyermekek után vehető igénybe.

Az ellátottak számának meghatározása: elszámoláskor a bölcsődék havi jelentőlapja szerinti, naponta ténylegesen ellátásban részesülő gyermekek száma alapján összesített éves gondozási napok száma osztva 230 nappal.

Az adott hónapban valamennyi nyitvatartási napon figyelembe vehető az a gyermek, aki 10 napnál többet nem hiányzott.

- Gyermekekétketés támogatásának ellenőrzése a Bölcsődében.

A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásának vizsgálata.

Bölcsődei étkeztetés támogatása elszámolásához létszámadatok vizsgálata.

A gyermekek védelméről és a gyámmügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) alapján szervezett, a települési önkormányzat által fenntartott (napos és/vagy hetes) bölcsődében ellátott azon gyermekek, akik a Gyvt. 151. § (5) bekezdés

a) pontja alapján ingyenes bölcsődei, az 50 %-os normatív térítésű étkeztetésben, és a kedvezményben nem részesülők létszámának vizsgálata.

Az ellátottak számának meghatározása: a havi jelentőlapok szerinti, naponta ténylegesen étkeztetésben részesülő gyermekek száma alapján összesített éves étkeztetési napok száma osztva 230 nappal.

A vizsgálat ideje: 2017. február

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 4 nap

3. Öcsödi Község gondnokság és Könyvtárnál

József Attila Általános Iskola gyermekétketés feladatai

Ingyenes, kedvezményes, és kedvezmény nélküli étkeztetésben résztvevők létszámának ellenőrzése.

A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásának vizsgálata.

Általános iskolai étkeztetés támogatása elszámolásához létszámadatok vizsgálata.

A települési önkormányzat az általa étkeztetett, iskolában a Gyvt. 151. § (5) bekezdése szerint rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülő tanulók után, akik számára ingyenes étkeztetést biztosítanak, továbbá akik számára 50%-os normatív étkezési térítési díj-kedvezmény biztosított és a kedvezményben nem részesülők létszámának vizsgálata.

Az ellátottak számának meghatározása: a havi jelentőlapok szerinti, naponta ténylegesen étkeztetésben részesülő tanulók száma alapján összesített éves étkeztetési napok száma osztva 186 nappal.

A vizsgálat ideje: 2017. február

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 2 nap

Az Öcsödi Község gondnokság és Könyvtár 2017. évi belső ellenőrzési ütemterve mellékelve.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervének javaslatában nem szereplő ellenőrzésekre a Képviselőtestület, a Pénzügyi Bizottság, a polgármester, a jegyző és a költségvetési szervek vezetőinek kezdeményezésére kerülhet sor.

Tisztelet Képviselőtestület !

Kérem, Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési javaslatának megtárgyalását és elfogadását.

Határozati javaslat:

...../2017.(.....) számú testületi határozat

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervéről

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestülete megtárgyalta és elfogadta az önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervét a mellékelt előterjesztés alapján.

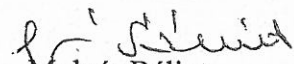
Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2017. évi belső ellenőrzési tervének javaslatában nem szereplő ellenőrzésekre a Képviselőtestület, a Pénzügyi Bizottság, a polgármester, a jegyző és az intézményvezetők kezdeményezésére kerülhet sor.

Erről: Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat polgármestere –
Öcsödi Polgármesteri Hivatal jegyzője –
Tóth József Alapszolgáltatási Központ vezetője –
Öcsödi Szivárvány Óvoda és Bölcsőde vezetője –
Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár vezetője –
Öcsödi Roma Nemzetiségi Önkormányzat elnöke –
Pénzügy –

értesül.

Öcsöd, 2017. február 07.



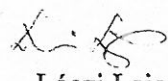

Molnár Bálint
polgármester

A KÖZSÉGGONDNOKSÁG 2017. ÉVI BELSŐ ELLENŐRZÉSI ÜTEMTERVE

Feladat	Ellenőrzés gyakorisága	Feladatellátó	Ellenőr
Házipénztár ellenőrzése -készpénzkezelés -bizonylati fegyelem	folyamatos	Nádudvariné Jónás Anikó	Csízik Csabáné
Készletgazdálkodás -leltározás, selejtezés -berendezések, felszerelések nyilvántartásba vétele	folyamatos	Nádudvariné Jónás Anikó	Csízik Csabáné
Gépjármű üzemeltetés -üzemanyag elszámolás -menetlevelek ellenőrzése	folyamatos	Dóczi Antal	Csízik Csabáné
Térítési díjak -étkezők nyilvántartása -térítési díjak megállapítása, beszedése -hátralékok rendezése	folyamatos	Napközis nevelők Izbéki Rózsa Savella Anna	Lóczi Lajos
Szigorú számadású nyomtatványok nyilvántartása	évente tételes	Fazekasné Deák Mariann	Lóczi Lajos
Munkahelyi ellenőrzés	alkalomszerű		Lóczi Lajos Dóczi Antal
Bevételek ellenőrzése - bérleti díjak beszedése	folyamatos	Fazekasné Deák Mariann	Csízik Csabáné
Külső pénzkezelőhelyek	folyamatos		Csízik Csabáné
Temető nyilvántartás	évente	Fazekasné Deák Mariann	Lóczi Lajos
Parkok, közterületek	folyamatos	parkgondozók	Dóczi Antal
Karbantartási munkák	folyamatos	karbantartók	Lóczi Lajos Dóczi Antal
Takarítás	folyamatos	Dezső Jenőné Csató Ilona	Lóczi Lajos Dóczi Antal
Bázis konyha -ételminőség -raktárkészlet	folyamatos negyedévente	Savella Anna	Izbéki Rózsa Csízik Csabáné Nádudvariné Jónás Anikó

Öcsöd, 2017. február 03.

Öcsödi Községgondnokság
és Könyvtár
5451 Öcsöd, Kossuth tér 1.
Szlasz.: 69800061-15601353
Adószám: 15400048-2-16


Lóczi Lajos
intézményvezető