

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága
2018. november 29. napján megtartott együttes ülésének

J e g y z ő k ö n y v e

4/2018./XI.29./ E. számú bizottsági határozat

A 2018. évi költségvetés módosítására, jelentés a 2018. évi költségvetés háromnegyedéves teljesítéséről

5/2018./XI.29./ E. számú bizottsági határozat

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról

6/2018./XI.29./ E. számú bizottsági határozat

A 2018. évi helyi adó bevételekről

7/2018./XI.29./ E. számú bizottsági határozat

Az önkormányzati adómértékek, illetve a térítési díjak, lakásbérleti díjak felülvizsgálatáról

J e g y z ő k ö n y v

Készült Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága 2018. november 29. 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
Zuborné Biró Eniók pénzügyi bizottsági tag,
Gál Imréné társadalompolitikai bizottsági tag,
Szanyi András társadalompolitikai bizottság elnöke,
Bodor Éva társadalompolitikai bizottsági tag,
Komlós Lajos társadalompolitikai bizottsági tag,

Kissné Csontos Petra jegyzőkönyvvezető

Távolmaradását jelezte: Pap Bálintné társadalompolitikai bizottsági tag,

Tanácskozási joggal meghívottak:
Molnár András települési képviselő

Bizottsági elnök megállapítja, hogy a megválasztott bizottsági tagok közül megjelent 7 fő, nem jelent meg 1 fő, így az ülés határozatképes.

Ismerteti a napirendet.

Aki egyetért a napirendi javaslattal, az kézfelemeléssel jelezze.

A Bizottság egyhangúan /7 fő/ egyetért a javaslattal és az alábbi napirendeket tárgyalja meg:

N a p i r e n d:

1. Beszámoló az önkormányzat 2018. évi költségvetésének háromnegyedéves teljesítéséről

Előadó: Molnár Bálint polgármester

2. Javaslat az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására

Előadó: Molnár Bálint polgármester

3. Beszámoló a 2018.évi helyi adó bevételekről

Előadó: Erősné dr. Boldizsár Diána jegyző

4. Javaslat az önkormányzati adómértékek, illetve a térítési díjak, lakásbérleti díjak felülvizsgálatára

Előadó: Molnár Bálint polgármester

A napirend 1. pontja: Beszámoló az önkormányzat 2018. évi költségvetésének háromnegyedéves teljesítéséről

A napirend tárgyalása írásbeli előterjesztés alapján történik.

Molnár Bálint polgármester: Bevételeink teljesítése 2018. háromnegyedévben 929.370 eFt volt. A teljesítés 82 %-os. A kiadások 2018. háromnegyedévben 53 %-ban teljesültek, 601.361 eFt összeggel. 2018. háromnegyedévben 106.365 eFt iparűzési adó bevétel teljesült. Önkormányzatok költségvetési támogatása 243.616 eFt – a teljesítés 80%-os.

Talajterhelési díjból a háromnegyedévben 413 eFt bevétel keletkezett.

A megvalósult csatorna-és szennyvízberuházás eredményeként azon állampolgárok számára, akiknél nincs rákötés a hálózatra, bejön a talajterhelési díjfizetési kötelezettség.

A TOP-os beruházásokból háromból kettőt már be is fejeztünk. A belvízelvezető-csatornák felújítását jövőre fejezzük be. A Veresházi kövesút felújítását is befejeztük.

Török Sándorné pénzügyi bizottság elnöke: Úgy látom nincs probléma.

Török Sándorné pénzügyi bizottság elnöke: Aki egyetért, az önkormányzat 2018. évi költségvetés módosításával és az önkormányzat 2018. évi költségvetésének háromnegyedéves teljesítéséről szóló beszámolóval és a Képviselő-testület elé terjesztésével, az kézfelnyújtással szavazzon.

A Bizottság egyhangúan /7 fő/ egyetért a javaslattal és az alábbi határozatot hozza:

4/2018./XI.29./ E. számú bizottsági határozat

A 2018. évi költségvetés módosítására, jelentés a 2018. évi költségvetés háromnegyedéves teljesítéséről

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága megtárgyalta és véleményezte a 2018. évi költségvetés módosítására és a 2018. évi költségvetési háromnegyedéves teljesítéséről szóló jelentést, és egyetért a Képviselő-testület elé terjesztésével.

Erről: - Polgármester
- értesül.

A napirend 2. pontja: Javaslat az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására

A napirend tárgyalása írásbeli előterjesztés alapján történik.

Erősné dr. Boldizsár Diána jegyző: Minden év novemberében kell elfogadni a belső ellenőrzési tervet. Az intézményekkel kapcsolatban terveztünk ellenőrzést. Az Önkormányzat és a Polgármesteri Hivatal gazdasági, pénzügyi vonatkozásban a Magyar Államkincstár által 2016. szeptembertől kezdődően 2018.-ig teljes átfogó ellenőrzésen esett át. A feladatunk annyi, hogy az ellenőrzésen feltárt hiányosságokat pótoljuk. Tartalmazza a belső ellenőrzési terv a jövő évi Európa Parlamenti képviselő választást és az önkormányzati, illetve a kisebbségi önkormányzati képviselő választást is. Az Alapszolgáltatási Központnál és az óvodánál a normatívák és egyéb állami támogatások ellenőrzése. A helyi önkormányzat belső ellenőrzési terve tartalmazza még a meglévő együttműködési megállapodások alapján a Tiszazugi Önkormányzatok Társulása és a Roma Nemzetiségi Önkormányzat ellenőrzését is.

Török Sándorné pénzügyi bizottság elnöke: Akik az ellenőrzést végzik nincsenek megnevezve?

Erősné dr. Boldizsár Diána jegyző: A Hexaker Kft.-vel kötöttünk szerződést. Pákozdiné Báló Irén látja el a belső ellenőrzési feladatokat, az önkormányzatnál és a Polgármesteri Hivatalnál nem láthatja el, csak az intézményeknél.

Török Sándorné pénzügyi bizottság elnöke: Aki egyetért Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervével és a Képviselő-testület elé terjesztésével, az kézfelnýújtással szavazzon.

A Bizottság egyhangúan /7 fő/ egyetért a javaslattal és az alábbi határozatot hozza:

5/2018./XI.29./ E. számú bizottsági határozat

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága megtárgyalta Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervének elfogadásáról szóló javaslatot, és egyetért a képviselő-testület elé terjesztésével.

Erről: - Polgármester
- értesül.

A napirend 3. pontja: Beszámoló a 2018. évi helyi adó bevételekről

A napirend tárgyalása írásbeli előterjesztés alapján történik.

Erősné dr. Boldizsár Diána jegyző: 2018. évre 14.521 millió Ft magánszemélyek kommunális adója volt tervezve, ebből 3.3 millió, ami még hátra van a kivetésből. Egyre nagyobb a lakosság fizetési hajlandósága, illetve a kollégák folyamatosan végzik a hátralékok behajtását. A talajterhelési díjat ebben az évben kevesebben fizették be. A hátralékokat megpróbáljuk behajtani. Nem teszünk javaslatot a magánszemélyek kommunális adója mértékének emelésére.

Molnár András alpolgármester: A talajterhelési díj nem ösztönzi az embereket, hogy rákössenek a csatornahálózatra? Mennyi rákötés volt ebben az évben?

Erősné dr. Boldizsár Diána jegyző: A tavalyi évhez képest ez évben csökkent a rákötések száma.

Gál Imréné bizottsági tag: Jogsabály írja elő, hogy kinek mennyi kedvezményt adhatunk a talajterhelési díjból?

Csontos Anikó településüzemeltetői előadó: Igen, jogsabály írja elő a kedvezményeket.

Török Sándorné pénzügyi bizottság elnöke: Aki egyetért a 2018. évi helyi adó bevételekről szóló beszámolóval és a Képviselő-testület elé terjesztésével, az kézfelnyújtással szavazzon.

A Bizottság egyhangúan /7 fő/ egyetért a javaslattal és az alábbi határozatot hozza:

6/2018./XI.29./ E. számú bizottsági határozat

A 2018. évi helyi adó bevételekről

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és
Társadalompolitikai Bizottsága megtárgyalta az Öcsöd
Nagyközségi Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervről
szóló javaslatot, és egyetért a képviselő-testület elé terjesztésével.

Erről: - Polgármester
- értesül.

A napirend 4. pontja: Javaslat az önkormányzati adómértékek, illetve a térítési díjak, lakásbérleti díjak felülvizsgálatára

A napirend tárgyalása írásbeli előterjesztés alapján történik.

Erősné dr. Boldizsár Diána jegyző: Az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek bérletéről, valamint az elidegenítésükre vonatkozó szabályokról szóló rendelet tervezet a lakbér mértékét 10%-kal megemelt összegben tartalmazza. Jelenleg 12 lakás van kiadva, 5db piaci alapon, 3db szociális alapon és 3 db önkormányzati dolgozói, 1db egyedi szerződéssel. A nyersanyagnorma emelési javaslatban foglaltakat figyelembe véve az intézményi térítési díjak átlagos 4 %-os emelést tartalmaz 2019. január 1-től. Utoljára 2016-ban lettek a temetővel kapcsolatos díjak emelve. Egy minimális díjemelést javaslunk a temetői díjakkal kapcsolatban 2019. évre.

Török Sándorné pénzügyi bizottság elnöke: Aki egyetért az önkormányzati adómértékek, illetve a térítési díjak, lakásbérleti díjak felülvizsgálatáról szóló javaslattal és a Képviselő-testület elé terjesztésével, az kézfelnyújtással szavazzon.

A Bizottság egyhangúan /7 fő/ egyetért a javaslattal és az alábbi határozatot hozza:

7/2018./XI.29./ E. számú bizottsági határozat

Az önkormányzati adómértékek, illetve a térítési díjak, lakásbérleti díjak felülvizsgálatáról

A Bizottság egyhangúan /7 fő/ egyetért a javaslattal és az alábbi határozatot hozza:

6/2018./XI.29./ E. számú bizottsági határozat

A 2018. évi helyi adó bevételekről

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága megtárgyalta a 2018. évi helyi adó bevételekről szóló beszámolót, és egyetért a képviselő-testület elé terjesztésével.

Erről: - Polgármester
- értesül.

A napirend 4. pontja: Javaslat az önkormányzati adómértékek, illetve a térítési díjak, lakásbérleti díjak felülvizsgálatára

A napirend tárgyalása írásbeli előterjesztés alapján történik.

Erősné dr. Boldizsár Diána jegyző: Az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek bérletéről, valamint az elidegenítésükre vonatkozó szabályokról szóló rendelet tervezet a lakbér mértékét 10%-kal megemelt összegben tartalmazza. Jelenleg 12 lakás van kiadva, 5db piaci alapon, 3db szociális alapon és 3 db önkormányzati dolgozói, 1db egyedi szerződéssel. A nyersanyagnorma emelési javaslatban foglaltakat figyelembe véve az intézményi térítési díjak átlagos 4 %-os emelést tartalmaz 2019. január 1-től. Utoljára 2016-ban lettek a temetővel kapcsolatos díjak emelve. Egy minimális díjemelést javaslunk a temetői díjakkal kapcsolatban 2019. évre.

Török Sándorné pénzügyi bizottság elnöke: Aki egyetért az önkormányzati adómértékek, illetve a térítési díjak, lakásbérleti díjak felülvizsgálatáról szóló javaslattal és a Képviselő-testület elé terjesztésével, az kézfelnyújtással szavazzon.

A Bizottság egyhangúan /7 fő/ egyetért a javaslattal és az alábbi határozatot hozza:

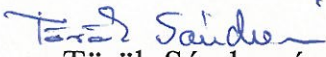
7/2018./XI.29./ E. számú bizottsági határozat

Az önkormányzati adómértékek, illetve a térítési díjak, lakásbérleti díjak felülvizsgálatáról

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága megtárgyalta az önkormányzati adómértékek, illetve a térítési díjak, lakásbérleti díjak felülvizsgálatára szóló javaslatot, és egyetért a képviselő-testület elé terjesztésével.

Erről: - Polgármester
- értesül.

Bizottsági elnök az ülést 14.00 órakor bezárja.


Török Sándorné
pénzügyi bizottság elnöke




Szanyi András
társadalompolitikai bizottság elnöke

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

M E G H Í V Ó

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Pénzügyi és Társadalompolitikai Bizottsága **2018. november 29.** napján /csütörtök/ **13.00 órakor** együttes ülést tart, melyre ezúton hívom meg a Tisztelt Címzettet.

Az ülés helye: Házasságkötő terem

N a p i r e n d

1. Beszámoló az önkormányzat 2018. évi költségvetésének háromnegyedéves teljesítéséről

Előadó: Molnár Bálint polgármester

2. Javaslat az Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervének elfogadására

Előadó: Molnár Bálint polgármester

3. Beszámoló a 2018.évi helyi adó bevételekről

Előadó: Erősné dr. Boldizsár Diána jegyző

4. Javaslat az önkormányzati adómértékek, illetve a térítési díjak, lakásbérleti díjak felülvizsgálatára

Előadó: Molnár Bálint polgármester

Öcsöd, 2018. november 22.

Török Sándorné sk.
pénzügyi bizottság elnöke



Szanyi András sk.
társadalompolitikai bizottság elnöke

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat
Polgármesterétől
Öcsöd, Kossuth tér 1.

Készült: Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestületének 2018. november 29-ei ülésére

Tárgy: Javaslat Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestületének 2018. évi költségvetés háromnegyedéves teljesítéséről szóló tájékoztató elfogadására

Előterjesztő: Molnár Bálint polgármester

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselőtestületnek

az önkormányzat 2018. évi költségvetésének háromnegyedéves teljesítéséről szóló tájékoztató
elfogadására

Tisztelt Képviselőtestület!

Önkormányzatunk 2018. évi költségvetésének háromnegyedéves végrehajtásáról tájékoztatómat az alábbiak szerint terjesztem a Képviselőtestület elé.

2018. évi költségvetésünk legfőbb törekvése az önkormányzati feladatok takarékos, ésszerű ellátása az önkormányzati törvény rendelkezéseinek betartásával.

2018. évben célunk a nyertes pályázatok megvalósítása, új pályázatok esetén az önrész biztosítása.

BEVÉTELEK

Bevételeink teljesítése 2018. háromnegyedévben 929.370 eFt volt.

A teljesítés 82 %-os.

Működési bevételek: 169.634 eFt

Intézményi működési bevételek

Intézményi működési bevételek teljesítése a háromnegyedévben 50.296 eFt volt, melyből 400 eFt Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat, 14.447 eFt a Tóth József Alapszolgáltatási Központ, 4 eFt a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde, 35.321 eFt az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár, 124 eFt pedig az Öcsödi Polgármesteri Hivatal bevétele.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat intézményi működési bevétele 400 eFt volt, melyből 156 eFt az Öcsödi Hírek eladásából származó bevétel, a fennmaradó hányad pedig egyéb szolgáltatási bevétel: hirdetési díjakból. A Járási Kormányhivatal félévente bérleti díjat fizet az általa használt iroda és a benne lévő infrastruktúra használatáért.

A Tóth József Alapszolgáltatási Központ 14.447 eFt bevétele a kötelező és választott feladatok körébe tartozó szociális ellátások – Alapszolgáltatási Központ keretében működő Idősek Otthona: bentlakók, Házi Szociális Gondozó Szolgálat, szociális étkeztetés - térítési díjbevétele.

A Szivárvány Óvoda és Bölcsőde működési bevétele 4 eFt egyéb működési bevétel.

Az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár működési bevétele 35.321 eFt volt, mely az étkeztetésből, bérleti díjból a kiadott szolgálati lakások, valamint a magánszemélyeknek és közületeknek kiadott egyéb helyiségek után, a temetőnél a sírásás és sírhelyváltás díja, a földhaszonbérlet díja, a lakosságnak és a közületeknek végzett szolgáltatások díja, valamint a közművelődési intézmények bevétele.

A közművelődési feladatokat érintően intézményi működési bevétel a Művelődési Háznál a teremhasználati díj, a Múzeumnál a belépőjegyekből származó díjbevétel, és a Könyvtárnál a beiratkozási díj és internet használat díja.

Az Öcsödi Polgármesteri Hivatalnál a 124 eFt működési bevétel a családi ünnepek, és a fénymásolás szolgáltatási díjbevétele.

Közhatalmi bevételek: 119.338 eFt

A vagyoni típusú adók körében 2018. évben magánszemélyek kommunális adójából terveztünk bevételt, melynek háromnegyedéves teljesítési adata 11.997 eFt - 86 %-os teljesítés -.

Termékek és szolgáltatások adói

Önkormányzatunknál 1997. január 1-től működik az iparüzési adó, melynek mértéke 2018. évben 2 %. 2018. háromnegyedévben 106.365 eFt iparüzési adó bevétel teljesült.

A gépjárműadóról szóló törvény alapján 2018. évben a belföldi gépjárművek után a települési önkormányzat által beszedett gépjárműadó 40 %-a a települési önkormányzatot illeti meg.

Gépjárműadóból 2.925 eFt bevétele keletkezett önkormányzatunknak a háromnegyedévben.

Jövedelemadó

Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni – a települési önkormányzatok által beszedett-
személyi jövedelemadó 100 %-a a földterület fekvése szerinti települési önkormányzatot illeti meg.

2003. január 1-től az 5 évre vagy annál hosszabb időre kötött földbérleti szerződések esetén nem kell adót fizetni a földbérleti díj után.

2018. háromnegyedévben termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadóból bevétel nem érkezett.

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

Az ebből származó bevétel továbbra is teljes egészében az önkormányzat saját bevétele marad, és helyben járul hozzá a feladatokhoz, a teljesítés: 563 eFt bevétel.

Talajterhelési díjból a háromnegyedévben 413 eFt bevétel keletkezett.

A megvalósult csatorna-és szennyvízberuházás eredményeként azon állampolgárok számára, akiknél nincs rákötés a hálózatra, bejön a talajterhelési díjfizetési kötelezettség.

Támogatások

Önkormányzatok költségvetési támogatása 243.616 eFt – a teljesítés 80%-os.

A helyi önkormányzat Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény 2. melléklet Kiegészítő szabályok alapján év közben módosíthatja a megállapított állami hozzájárulásokat és támogatásokat megalapozó adatokat.

A módosítási határidők: 2018. május 15. és 2018. október 1.

A helyi önkormányzat a költségvetési év végét követően elszámol az igénybe vett állami hozzájárulásokkal és támogatásokkal.

A 2018. májusi adatszolgáltatásnál önkormányzatunknak volt állami támogatás módosítása: az óvodai létszámot érintően csökkenés az első nyolc hónapi elszámolás alapján, a Tóth József Alapszolgáltatási Központnál a szociális étkeztetést, a házi segítségnyújtást: személyi gondozást érintően lemondás.

A tavaszi szünidei étkeztetés elszámolása megtörtént, melynek eredménye 170 ebéd adag lemondás.

A 2018. októberi adatszolgáltatásnál is volt önkormányzatunknak állami támogatás módosítása.

Az óvodai létszámot érintően növekedés a négy hónapi elszámolás létszáma alapján, a Tóth József Alapszolgáltatási Központnál a szociális étkeztetést, a házi segítségnyújtást: személyi gondozást, és a bentlakást érintően lemondás.

Az Idősek Otthonában történt gondozotti létszámcsökkenés a szakmai létszám számított adatát is csökkentette, mely 2.848.000 Ft bértámogatás kiesést jelent. Ugyanakkor a feladatot érintően jogosulttá váltunk a működési adataink alapján 5.794.000 Ft üzemeltetési támogatásra.

A nyári szünidei étkeztetést érintően is elvégeztük az elszámolást, melynek eredménye a tervezett 8.822 adag ebből 1.258 adag lemondás.

A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekek napközbeni ellátás feladatainak támogatási körében történt meg a szociális ágazatban dolgozók összevont bérpótlékának utalása, mely a háromnegyedévből 5.563 eFt-ot jelentett.

Települési önkormányzatok közművelődési feladatainak támogatása a pályázat útján elnyert könyvtári, közművelődési érdekeltség-növelő támogatás a Könyvtár állományának gyarapítására: 285 eFt, továbbá a kulturális illetménypótlék: 479 eFt.

A módosulások az érintett előirányzatokban a későbbiekben átvezetésre kerülnek állami bevétel korrekcióként.

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása – működési célú költségvetési támogatás: 1.534 eFt; a 2018. évi bérkompenzáció háromnegyedévi üteme, a 2017. évi tüzelővásárlás kiegészítése és az önkormányzati ASP rendszer működésére érkező támogatás.

Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása – felhalmozási célú költségvetési támogatás: 10.457 eFt, melyből 107 eFt támogatás közművelődési érdekeltség-növelő támogatás pályázat útján érkezett. Ebből a Művelődési Házba 200 eFt saját forrással kiegészítve 50 db szék vásárlása fog megtörténni.

Támogatások államháztartáson belülről: 64.006 eFt

Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről: 19.097 eFt

Egyéb működési célú támogatás központi költségvetési szervtől 11.442 eFt állami támogatás különbözet, melynek rendezése az évvégén fog megtörténni.

Egyéb működési célú támogatás a Társadalombiztosítási Alapból az egészségügy - iskolaegészségügyi ellátás, fogorvosi szolgálat és védőnői szolgálat – finanszírozására kiutalt támogatás: 13.797 eFt.

Egyéb működési célú támogatások teljesítése a központi kezelésű előirányzatból: 2.133 eFt MVH-tól érkező földalapú támogatás.

Egyéb működési célú támogatás elkülönített állami alapból 1.747 eFt és a Munkaügy Központ támogatása az önkormányzatnál 1 fő közfoglalkoztatott, és a nyári diákmunkások alkalmazására.

Az Öcsödi Község gondnokság és Könyvtár 2018. évben is pályázott és pályázik folyamatosan közfoglalkoztatásra, melynek 2018. évi bevétele a nettó finanszírozás keretében fog rendeződni.

Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről – 44.909 eFt –, mely egyéb felhalmozási célú támogatás fejezeti kezelésű előirányzatból EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására: Veresházi kövesút felújítására érkező támogatás.

A felhalmozási bevételeket érintően 1.000 eFt a teljesítés háromnegyedévből – Liszt F út 1. szám alatti ingatlan –.

Átvett pénzeszközök teljesítése: 1.313 eFt.

Lakosságtól 168 eFt, vállalkozásoktól pedig 540 eFt érkezett a Falunapi rendezvényünkre.

Felhalmozási célú pénzeszköztétel államháztartáson kívülről a lakosságtól érkező befizetés a szennyvízberuházás saját erős befizetéseként 10 eFt, továbbá 595 eFt a Veresházi kövesút felújítására érkező támogatás az érintett gazdáktól.

Hitelfelvétel államháztartáson kívülről

Önkormányzatunk 2018. háromnegyedévében működési feladatai ellátásához, folyamatban lévő beruházások megvalósításához hitelt nem vett igénybe.

Finanszírozási bevételek - Maradvány felhasználás

Önkormányzatunk 2017. évi beszámolójában 449.801 eFt volt az alaptevékenység maradványa, melyből 388.134 eFt az eredeti előirányzatként került beépítésre a 2018. évi költségvetésbe.

KIADÁSOK

A kiadások 2018. háromnegyedévében 53 %-ban teljesültek, 601.361 eFt összeggel.

Működési kiadásokra 387.207 eFt-ot használtunk fel – a teljesítés 57 %-os -.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat működésére a működési kiadások 19 %-át fordítottuk 74.526 eFt összegben.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat fizetési számlájáról történt a készenléti ügyeleti ellátás finanszírozása, a polgármester munkabérének és egyéb juttatásainak, az alpolgármester tiszteletdíjának, költségtérítésének, az önkormányzati képviselők és a nem képviselő bizottsági tagok tiszteletdíja járulékkel növelten, valamint az önkormányzat igazgatási feladatain jelentkező dologi kiadások biztosítása.

Az önkormányzat kormányzati funkcióján került elszámolásra a közfoglalkoztatási program keretében alkalmazott 1 fő, továbbá a nyári diákmunkások kiadása.

A Bácsvíz által működtetett víztermelés, kezelés, ellátás, és szennyvízhálózat üzemeltetése során jelentkező karbantartások, javítási kiadások önkormányzati költségvetés részét képezik, számlázás az év hátralévő időszakában.

2018. évben a rászorultság alapján működő intézményen kívüli szünidei gyermekétkeztetés biztosítása – tavaszi, őszi, téli szünet idejére étkeztetés központi konyhánk közreműködésével, nyári étkeztetés vásárolt szolgáltatás keretében - a korábbi gyakorlatnak megfelelően történt.

A segélyezést érintően önkormányzatunk településszintű támogatásokat biztosított: rendszeres és átmeneti jelleggel.

A háromnegyedévében az önkormányzat által folyósított ellátásokra 13.250 eFt-ot fizettünk ki, melyből rendszeres települési támogatás: 12.282 eFt, eseti pénzbeni ellátások: 968 eFt.

Önkormányzatunk fontos feladatának tekinti a legnehezebb élethelyzetbe került állampolgárok megsegítését célzott szociálpolitikai juttatásokkal.

Az alábbi ellátások kerültek megállapításra és kifizetésre:

- rendszeres települési támogatás 347 fő részére 4.408 Ft/fő/hó,
- rendkívüli települési támogatás 36 fő részére 12.600 Ft/fő átmeneti segély
- pénzbeli temetési segély 3 fő részére 25.000 Ft/fő átmeneti segély
- köztemetésre 464.052 Ft-ot biztosítottunk 3 főnek.

Az egészségügyi alapellátás működtetése önkormányzati feladat, ennek megfelelően a szolgáltató tevékenységi körébe tartozik az OEP támogatás igénybevétele a működési kiadások biztosítása.

Egészségügyi ellátásra 10.420 eFt-ot fordítottunk, a működési kiadások 3 %-át.

Az ügyeleti ellátást az EMERGENCY elnevezésű vállalkozás biztosította.

Az iskolaegészségügyi feladatok ellátását dr Molnár Éva gyermekszakorvos végezte a védőnő közreműködésével.

A községi fogorvosi szolgálat feladatellátását dr Fakhouri Antoine Youssef fogorvos látta el helyettesítés keretében részmunkaidőben.

A védőnői szolgálat feladatait 2 fő főállású védőnő biztosította.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat költségvetéséből egyéb működési célú támogatásként államháztartáson belülről 292 eFt-ot utaltunk a Tiszazugi Ivóvízminőség-javító Önkormányzati Társulás részére.

Egyéb működési célú támogatások teljesítése államháztartáson kívülre: 805 eFt. Ezen támogatás döntő hányada a Képviselőtestület döntése alapján a különböző társadalmi és civil szervezeteknek nyújtott támogatás: Öcsödi Holtág Alapítvány, Öcsödi Egészségklub, Öcsödi Kerékpáros Túráklub szervezete, Népdalkör és a hagyományörző Kézimunka Szakkör támogatás. Itt került könyvelésre a TÖOSZ, és a Tiszazugi Önkormányzatok Társulásának 2018 évi tagdíja is.

Egyéb működési célú támogatások teljesítése államháztartáson kívülre - TB támogatás átadása vállalkozásnak – 155 eFt -a Molnár Pataki BT-nek dr Molnár Éva gyermekszakorvos közreműködéséért kifizetett TB támogatás az iskola, ifjúság egészségügyi feladatok ellátására.

A Tóth József Alapszolgáltatási Központ kiadásaira 53.860 eFt-ot fordítottunk 2018. háromnegyedévben. Ez a működési kiadások 14 %-a.

A Család- és Gyermekegészségügyi Szolgálat feladatellátása az Alapszolgáltatási Központon belül történik, a feladatellátását településünkön 2 főállású dolgozó látja el.

Az Idősek Otthonában az ellátotti létszám az alábbiak szerint alakult:

-az időskorúak nappali ellátását igénybevevők: 6 fő

-szociális étkeztetést igénybevevők: 22 fő

-házi segítségnyújtást igénybevevők: 5 fő, ebből 2 fő szociális segítség, 3 fő személyi gondozás.

Az időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátásában 20 fő részesült.

Öcsödi Szivárvány Óvoda és Bölcsőde

Óvodája

Óvodai kiadásokra 2018. háromnegyedévben 58.905 eFt-ot fordítottunk, ez a működési kiadások 15 %-a.

Az óvodai ellátásban jelentkező igényeket az előző évek gyakorlatának megfelelően ki tudtuk elégíteni. A 2017/2018. tanév statisztikai adatok alapján az óvodások létszáma 137 fő volt, melyből 7 fő SNI/2, és 1 fő pedig SNI/3. Az SNI gyermekek miatt a számított óvodás létszám 146 fő.

Az óvodai csoportok létszáma kivétel nélkül 25 fő feletti. Hamarosan szükségessé válhat a korábban meglévő 6-dik óvodai csoport visszaállítása, mivel az óvodai létszám várható emelkedése a meglévő tendencia.

Bölcsődéje

Bölcsődei ellátásra 2018. háromnegyedévben 7.595 eFt-ot fordítottunk, ez a működési kiadások 2 %-a, A bölcsődei ellátást érintően a kihasználtsági mutatók a 100 %-hoz közeliek.

Az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár látta el a településüzemeltetési és kommunális feladatokat. Ebben az évben a közmunkaprogramok kiadása szeptember hónappal bezárólag 33.566 eFt volt.

Az önkormányzat intézményeiben végeztek különböző kisegítő tevékenységeket, illetve szükség szerint a belvízelvezető árkokat tisztították, fűtötték.

Foglalkoztattuk őket főleg településüzemeltetési feladatok ellátására: végezték a közintézményekben és közterületeken a fűnyírást, a virágok gondozását.

A belterületi utakon szükség szerint saját kivitelezésben kátyúztunk is.

Szolgálati lakásoknál a szükséges karbantartásokat elvégeztük.

A közösségi rendezvények műszaki hátterét a Községgondnokság munkatársai biztosították.

A központi konyha közreműködésével láttuk el gyermekintézményeink – bölcsőde, óvoda -, az általános iskola, a szociális ellátás intézménye étkeztetését, és az elhordós lakossági étkeztetést.

Könyvtár és Közművelődési feladatok

Közművelődési feladatokra a háromnegyedévben 8.418 eFt-ot fordítottunk. Ez a működési kiadások 2 %-a.

A könyvtári beszerzéseknél továbbra is fontos feladat a szórakoztató olvasmányokon kívül az ismeretterjesztő könyvek állományának gyarapítása.

Működik a Könyvtárban a nyíltvégű internet szolgáltatás, melyet bárki igénybe vehet.

Öcsődön az idei Költészet Napját a József Attila Emlékháznál már hagyományá vált műsorral és koszorúzással ünnepeltük.

Művelődési Ház

A Művelődési Házban folyamatosan működtek a szakkörök és csoportok.

Az Általános Iskolai és az Óvodai gyermekétkeztetésre: 23.340 eFt-ot, a bölcsődei étkeztetésre pedig 5.554 eFt-ot használtunk fel.

Az Öcsödi Polgármesteri Hivatal működésére a működési kiadások 13 %-át fordítottuk 49.092 eFt összegben.

A Polgármesteri Hivatal költségvetésében a hivatal, és a képviselőtestület működésével kapcsolatos költségek szerepelnek.

Településünkön a Polgármesteri Hivatal munkatársai közreműködésével végrehajtottuk a 2018. április 8-ai Országgyűlési Képviselőválasztást, melynek költségelszámolását és belső ellenőrzését pontosan határidőre elvégeztük.

A felhalmozási kiadások háromnegyedéves teljesítési adata önkormányzatunknál: 203.510 eFt.

Felújítási feladatokra 199.363 eFt-ot használtunk fel, ebből az Egészségház komplex energiatakarékos felújítására 29.510 eFt-ot, a Bel-és csapadék-vízvédelmi rendszer felújítás II. ütemére 61.515 eFt-ot, az Tóth József Alapszolgáltatási Központ keretén belül működő Idősek Otthona energetikai felújítására 25.759 eFt-ot, a Veresházi kövesút felújítására 76.005 eFt-ot, a külterületi Veresházi kövesút felújítására 76.005 eFt-ot, Rákóczi út felújítására pedig 5.123 eFt-ot fizettünk ki 2018. szeptember 30-áig.

Fejlesztési kiadásaink teljesítési adata 4.147 eFt volt a háromnegyedévben, mely informatikai és egyéb tárgyi eszköz beszerzés önkormányzatunknál és intézményeinknél.

Finanszírozási kiadások teljesítése 10.644 eFt, mely a 2018. évben 0 hónapként kiutalt állami előleg visszafizetése.

Tisztelt Képviselőtestület !

Önkormányzatunk háromnegyedéves gazdálkodásában a forrásrendszer egészét és a tervezett kiadásokat áttekintve megállapítható, hogy az állandó bevételek és kiadások időarányos teljesítése kiegyensúlyozott volt.

Az ASP rendszer indulása 2018. januárban megtörtént, voltak és vannak nehézségek. A problémák megoldása a munkatársak döntő többsége részéről működik.

A pénzügy területén továbbra is fennállnak megoldandó feladatok.

Az év elején a kötelező bérintézkedések miatti átsorolásokat elvégeztük.

A munkabérek, segélyek minden hónapban pontosan kifizettük.

A számlák kifizetése minden esetben határidőben megtörtént, fizetési elmaradásunk nem volt.

Az év hátralévő időszakában is célunk, hogy valamennyi intézményünk jó színvonalon működjön, a munkabérek, segélyek, számlákat továbbra is pontosan teljesíteni tudjuk.

Tisztelt Képviselőtestület !

Ennyiben kívántam tájékoztatást adni a 2018. évi költségvetés háromnegyedéves bevételeinek és kiadásainak alakulásáról.

Kérem, a tájékoztató megvitatását és elfogadását.

Határozati javaslat:

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestülete megtárgyalta és elfogadta a 2018. évi költségvetés háromnegyedéves teljesítéséről szóló tájékoztatót az előterjesztés és a mellékletek szerint.

1. Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestülete az önkormányzat 2018. évi költségvetésének háromnegyedéves teljesítését

929.370 eFt bevétellel

ebből:

169.634 eFt működési bevétellel

243.616 eFt állami támogatással

64.006 eFt támogatással államháztartáson belülről

1.000 eFt felhalmozási bevétellel

1.313 eFt átvett pénzeszközzel

449.801 eFt finanszírozási bevétel: maradvány felhasználással

601.361 eFt kiadással

ebből:

387.207 eFt működési kiadással

203.510 eFt felhalmozási kiadással

10.644 eFt finanszírozási kiadással

az 1-es, 1/a számú melléklet részletezése szerint fogadja el.

2. Öcsöd Nagyközség Önkormányzat Képviselőtestülete önkormányzat 2018. háromnegyedéves költségvetési mérlegét a 1/b számú melléklet szerint hagyja jóvá.

3. Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestülete az önkormányzat és az intézmények intézményi működési bevételeinek és működési kiadásainak 2018. háromnegyedéves teljesítését intézményenkénti részletezésben a kormányzati funkciók alapján a 2. számú melléklet szerint fogadja el.

Határidő: azonnal, folyamatos

Felelős: Molnár Bálint polgármester

Öcsöd, 2018. november 21.




Molnár Bálint
polgármester

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2018. háromnegyedéves bevételei és kiadásai

		eFt-ban			
Cím sorszáma	Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.
Bevételek					
1.	ÖCSÖD NAGYKÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT				
I.	Működési bevételek	126.190	126.190	119.738	95
1.	Intézményi működési bevételek	11.190	11.190	400	4
2.	Közhatalmi bevételek	115.000	115.000	119.338	104
2.1.	Vagyoni típusú adók	14.000	14.000	11.997	86
2.1.1.	magánszemélyek kommunális adója	14.000	14.000	11.997	86
2.2.	Termékek és szolgáltatások adói	100.000	100.000	106.365	106
2.2.1.	iparüzési adó	95.000	95.000	103.440	109
2.2.2.	gépjárműadó	5.000	5.000	2.925	59
2.3.	Jövedelemadók				
2.3.2.	termőföld bérbeadásából szárm. bevétel utáni szja				
2.4.	Helyi adókhoz k. pótl., e. bírság bev., közhatalmi bevétel	1.000	1.000	976	98
2.4.1.	helyi adókhoz kapcsolódó pótlék	300	300		
2.4.2.	bírság bevételek			563	
2.4.3.	egyéb közhatalmi bevétel	700	700	413	59
	- helyi környezetterhelési díj	500	500	413	83
	- egyéb bevétel	200	200		
II.	Támogatások	303.327	304.968	243.616	80
1.	Helyi önkormányzatok működésének ált. támogatása	89.318	89.318	68.022	76
1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	41.632	41.632	31.640	76
1.2.	Településüzemeltetéshez k. feladatell. támogatás	37.396	37.396	28.422	76
1.2.1.	zöldterület gazdálkodással k. támogatása	7.792	7.792	5.922	76
1.2.2.	közvilágítás fenntartásának támogatása	15.104	15.104	11.479	76
1.2.3.	köztetető fenntartásával k. támogatása	7.335	7.335	5.575	76
1.2.4.	közutak fenntartásának támogatása	7.165	7.165	5.446	76
1.3.	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok t.	9.086	9.086	6.905	76
1.4.	Nem közművel ö. háztartási szennyvíz ártalmatlanítása				
1.5.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	163	163	124	76
1.6.	Kiegészítés települési önkormányzat működéséhez				
1.7.	2017. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása			140	
1.8.	Polgármesteri illetmény támogatása	1.041	1.041	791	
1.9.	Önkormányzati ASP rendszer működés támogatása				
2.	Települési önk. egyes köznevelési f. támogatása	81.264	81.264	61.109	75
2.1.	Óvodapedagógusok bértámogatása	56.121	56.121	42.238	75
2.2.	Óvodaped. munkáját segítők bértámogatása	13.230	13.230	9.923	75
2.3.	Óvodaműködtetés támogatása	11.111	11.111	8.347	75
2.4.	Kiegészítő támogatás óvodapedagógusok minősítés támogatása	802	802	601	75
2.5.	Köznevelési intézmények működtetéséhez k. támogatás				
3.	Települési önk. szociális, és gyermekj. és gyermekétk. f. tám.	118.323	118.323	98.636	83
3.1.	Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése				

eFt-ban					
Cím sorszáma	Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.
3.2.	Települési önkormányzatok szociális feladatának egyéb támogatása	26.222	26.222	19.929	76
3.3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok. támogatása	8.682	8.682	5.886	68
3.3.1.	család-és gyermekjóléti szolgálat	3.400	3.400	2.584	76
3.3.2.	szociális étkeztetés	1.938	1.938	1.262	65
3.3.3.	házi segítségnyújtás	2.690	2.690	1.543	57
3.3.4.	időskorúak nappali intézménye ellátása	654	654	497	76
3.3.5.	gyermekek napközbeni ellátása: bölcsőde				
3.4.	Időskorúak ápoló-gondozó otthoni ellátása	17.088	17.088	17.390	102
3.4.1.	kötelezően foglalkoztatott szakm. dolg. bértámogatása	17.088	17.088	12.987	76
3.4.2.	intézményüzemeltetés támogatása			4.403	
3.5.	Gyermekétkeztetés támogatása	48.466	48.466	36.363	75
3.5.1.	elismert dolgozók bértámogatása	15.884	15.884	12.072	76
3.5.2.	gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	32.582	32.582	24.291	75
3.6.	Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étk.	5.125	5.125	3.822	75
3.7.	Összevont szociális ágazati pótlék			5.563	
3.8.	Szakmai dolgozók bértámogatása felsőfokú végz. - Bölcsőde	4.419	4.419	3.358	76
3.9.	Szakmai dolgozók bértámogatása középfokú végz. - Bölcsőde	5.986	5.986	4.550	76
3.10.	Bölcsődei üzemeltetési támogatás	2.335	2.335	1.775	76
4.	Települési önkormányzatok közművelődési f. támogatása	4.072	4.072	3.858	95
4.1.	Nyilvános könyvtári ell. és közműv. f. támogatása	4.072	4.072	3.094	76
4.2.	Könyvtári célú érdekeltségnövelő támogatás			285	
4.3.	Kulturális intézménypótlék			479	
5.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása	10.350	11.991	11.991	100
5.1.	Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása		1.534	1.534	100
5.1.1.	Bérkompenzáció 2018. év		736	736	100
5.1.2.	2017. évi tüzelő vásárlás kiegészítés		432	432	100
5.1.3.	Önkormányzati ASP rendszer működés támogatás		366	366	100
5.2.	Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési támogatása	10.350	10.457	10.457	100
5.2.1.	Közműfejlesztési hozzájárulás (felhalmozási)				
5.2.2.	Közműv. i. erd. növ. tám. Művelődési Ház (felhalmozási)		107	107	100
5.2.3.	Önkormányzati feladat ellátást szolgáló fejlesztések ei.	10.350	10.350	10.350	100
	Belterületi, utak járdák felújítása - Rákóczi út	10.350	10.350	10.350	100
5.3.	Önkormányzatok rendkívüli támogatása				
5.3.1.	Helyi önk. működőképesség megőrzését sz. tám.				
III.	Támogatások államháztartáson belülről	124.402	124.036	62.586	50
	Egyéb működési célú támogatás áht-on belülről	34.584	34.218	17.677	52
1.1.	Egyéb működési célú tám. központi ktgv. szervtől	11.808	11.442		
	- bentlakók üzemeltetési tám., szociális ágazat, ágazati kieg. pótlék, közművelődési pótlék	11.808	11.442		
1.2.	Egyéb működési célú támogatás TB Alapból	14.154	14.154	13.797	97
	- védőnői szolgálat	8.811	8.811	6.597	75
	- iskola-, ifjúságegészségügyi ellátás	206	206	155	75
	- fogorvosi ellátás	5.137	5.137	7.045	137

		eFt-ban			
Cím sorszáma	Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.3.	Egyéb működési célú támogatás társulástól és ktgv-i szervétől				
1.4.	Egyéb működési célú támogatás központi kezelésű előirányzatból	8.000	8.000	2.133	27
1.5.	Egyéb működési célú támogatás fejezeti kezelésű előirányzatból /EU-s programokra és azok hazai társfinanszírozására/				
1.6.	Egyéb működési célú támogatás elkülönített állami pénzalapból	622	622	1.747	281
2.	Egyéb felhalmozási támogatások	89.818	89.818	44.909	50
2.1.	Egyéb felhalm. célú támogatás központi ktgv-i szervtől				
2.2.	Egyéb felhalmozási célú bevétel helyi önkormányzatoktól				
2.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatás fejezeti kezelésű előirányzatból	89.818	89.818	44.909	50
2.3.1.	Egyéb felhalmozási c. támogatás fejezeti kezelésű előirányzatból Európai Unió programokra és azok hazai társfinanszírozására Kültérületi közutak felújítása	89.818	89.818	44.909	50
IV.	Felhalmozási bevételek	26.000	26.000	1.000	4
1.	Immateriális javak értékesítése				
2.	Ingatlanok értékesítése	26.000	26.000	1.000	4
3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
V.	Átvett pénzeszközök	3.400	3.400	1.313	39
1.	Működési célú pénzeszköztárvétel áht.-on kívülről	3.100	3.100	708	23
1.1.	Egyéb működési célú átvett pénzek háztartásoktól	1.100	1.100	168	15
1.2.	Egyéb működési célú átvett pénzek vállalkozásoktól	2.000	2.000	540	27
1.3.	Átvett pénzek nonprofit szervezettől				
2.	Felhalmozási célú pénzeszköztárvétel áht.-on kívülről	300	300	605	202
2.1.	Beruházási célú pénzeszközök átvétel háztartásoktól				
2.2.	Víziközmű Társulat átvett pénz szennyvízberuh. s. erejére lak.-tól	300	300	10	3
2.3.	Beruházási célú pénzeszköztárvétel vállalkozásoktól			595	
2.4.	Beruházási pénzeszköztárvétel nonprofit szervezettől				
VI.	Támogatási kölcsönök v.térülése, igénybev., értékp. kibocsátásának és értékesítésének bevétele				
1.	Felhalmozási célú tám. kölcsön visszatérülése -kamatmentes kölcsöntörlesztés /munkáltatói, egyéb/				
2.	Működési célú támogatási kölcsön visszatérülése - működési célú támogatási kölcsön visszatérülése háztartásoktól				
ÖCSÖD NAGYKÖZSÉGI ÖNK. KÖLTSÉGVETÉSI BEV. ÖSSZESEN:		583.320	584.594	428.253	73
2.	<u>TÓTH JÓZSEF ALAPSZOLGÁLTATÁSI KÖZPONT</u>				
I.	Működési bevételek	22.420	22.420	14.447	64
1.	Intézményi működési bevételek	22.420	22.420	14.447	64
TÓTH JÓZSEF ALAPSZOLGÁLTATÁSI K. KÖLTSÉGV.-I BEV. ÖSSZ.:		22.420	22.420	14.447	64

		eFt-ban			
Cím sorszáma	Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.
3.	ÖCSÖDI SZIVÁRVÁNY ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE				
I.	Működési bevételek			4	100
1.	Intézményi működési bevételek			4	100
ÖCSÖDI SZIVÁRVÁNY ÓVODA ÉS BÖLCSŐDE KÖLTSÉG.-I BEV. ÖSSZ.:				4	100
4.	ÖCSÖDI KÖZSÉGGONDNOKSÁG ÉS KÖNYVTÁR				
I.	Működési bevételek	45.548	45.548	35.321	78
1.	Intézményi működési bevételek	45.548	45.548	35.321	78
III.	Támogatások államháztartáson belülről		24.795		
1.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülről		24.795		
1.6.	Egyéb működési célú támogatás elkülönített pénzalapból		24.795		
VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése, igénybevétele, értékpapírok kibocsátásának, értékesítésének bevétele				
1.	Felhalmozási célú tám. kölcsön visszatérülése - belvízkárosultaknak nyújtott támogatások visszafizetése				
2.	Működési célú tám.-i kölcsön visszatérülése - működési célú tám.-i kölcsön visszatérülése háztartásoktól				
ÖCSÖDI KÖZSÉGGOND. ÉS KÖNYVTÁR KTGVI BEV. ÖSSZ.:		45.548	70.343	35.321	50
5.	ÖCSÖDI POLGÁRMESTERI HIVATAL				
I.	Működési bevételek	76	76	124	163
1.	Intézményi működési bevételek	76	76	124	163
III.	Támogatások államháztartáson belülről			1.420	
1.	Egyéb működési célú támogatás áht-on belülről			1.420	
	Egyéb működési célú támogatás központi kezelésű előirányzatból			1.420	
POLGÁRMESTERI HIV. KÖLTSÉGVETÉSI BEV. ÖSSZESEN:		76	76	1.544	2.032
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:		651.364	677.433	479.569	71
VII.	Hitelek				
1.	Hitelfelvétel államháztartáson kívülről - működési célú likvid hitel felvétele /költségvetési hiány/				
VIII.	Maradvány felhasználás	388.134	460.445	449.801	98
	- előző évi maradványból műk. c. igénybevétel	48.444	120.755	110.111	91
	állami előleg	10.644	10.644		
	fogászati alapellátás 2017. évi többlet támogatása	2.800	2.800		
	2017. évi működési maradvány bevonása 2018. évi ktgv.-be	35.000	107.311	110.111	103
	- előző évi maradványból felh. c. igénybevétel	339.690	339.690	339.690	100

Cím sorszáma	Megnevezés	eFt-ban			
		Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.
IX.	Belföldi értékpapírok bevételei				
1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása				
FINANSZÍROZÁS, BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		388.134	460.445	449.801	98
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:		1.039.498	1.137.878	929.370	82

Kiadások

I.	Működési kiadások	589.777	678.575	387.207	57
1.	Személyi juttatások	249.290	273.735	216.150	79
2.	Munkaadókat terhelő j., szoc. h. adó	50.056	54.922	39.649	72
3.	Dologi kiadások	190.715	215.333	100.986	47
	ebből pályázati saját erő				
	- Könyvtár érdekeltség-növelő pályázathoz saját erő	200	200		
	- Művelődési Ház érdekeltség-növelő pályázathoz saját erő	200	200		
4.	Ellátottak juttatásai	26.222	26.222	13.250	51
5.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre	606	805	805	100
6.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülre	300	300	292	97
7.	Kamatkiadások				
8.	Tartalékok	72.067	89.225		
	- általános tartalék				
	- céltartalék	72.067	89.225		
9.	Elvonások, befizetések	521	18.033	16.075	89
II.	Felhalmozási kiadások	439.077	448.659	203.510	45
1.	Felújítások	438.077	438.220	199.363	45
1.1.	Nagyközségi Önkormányzat felújítások	437.077	438.220	199.363	45
	- Egészségház komplex energiatakarékos felújítás	56.842	56.842	29.510	52
	- Bel- és csapadék - vízvédelmi rendszer felújítás II. ütem	223.807	223.807	61.515	27
	- Idősek Otthona energetikai felújítása	44.454	44.454	25.759	58
	- Külterületi mezőgazdasági út felújítása - Veresházi kövesút	99.798	99.798	76.005	76
	- Belterületi utak, járdák felújítása - Rákóczi út	12.176	12.176	5.123	42
	- egyéb felújítás		1.143	1.143	100
1.2.	Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár felújítások	1.000			
	- Szolgálati lakás felújítása	1.000			
2.	Intézményi beruházások		9.439	4.147	44
2.1.	Nagyközségi Önkormányzat beruházások		2.349	2.075	88
	- informatikai, egyéb beszerzés		2.349	2.075	88
2.2.	Polgármesteri Hivatal beruházások		682	336	49
	- Polgármesteri Hivatal informatikai fejlesztés, egyéb beszerzések		682	336	49
2.3.	Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár beruházások		2.000	1.290	65
	- informatikai és egyéb beszerzések		2.000	1.290	65
2.4.	Tóth József Alapszolgáltatási Központ beruházások		2.604	323	12
	- informatikai és egyéb beszerzések		2.604	323	12
2.5.	Öcsödi Szivárvány Óvoda és Bölcsőde beruházások		1.804	123	7

eFt-ban					
Cím sorszáma	Megnevezés	Eredeti ei.	Módosított ei.	Teljesítés	%
1.	2.	3.	4.	5.	6.
	- informatikai és egyéb beszerzések		1.804	123	7
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	1.000	1.000		
3.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatás áht-on kívülre	1.000	1.000		
3.1.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatás háztartásoknak	1.000	1.000		
3.1.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatás pü. vállalkozásnak Fundamenta-nak befizetés				
3.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatás áht-on belülre				
3.2.1.	Egyéb felhalmozási célú támogatás önkorm.				
3.2.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatás társ.-nak				
III.	Hitelek, kölcsönök nyújtása és törlesztése				
1.	Támogatási kölcsön nyújtása				
1.1.	Támogatási kölcsön nyújtása áht. kívülre				
1.1.1.	- felhalmozási célú támogatási kölcsön nyújtása államháztartáson kívülre				
1.1.2.	- működési célú támogatási kölcsön nyújtása államháztartáson kívülre				
KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:		1.028.854	1.127.234	590.717	52
IV.	Finanszírozás kiadásai	10.644	10.644	10.644	100
1.	Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre				
2.	Belföldi értékpapírok kiadásai - forgatási célú belföldi értékpapír vásárlás				
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	10.644	10.644	10.644	100
KIADÁSOK FŐÖSSZESEN:		1.039.498	1.137.878	601.361	53

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2018. háromnegyedéves bevételei és kiadásai

eFt-ban

Sor szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.
	BEVÉTELEK			
1.	I. Működési bevételek	194.234	194.234	169.634
2.	Intézményi működési bevételek	79.234	79.234	50.296
3.	Közhatalmi bevételek	115.000	115.000	119.338
4.	A/ Vagyoni típusú adók	14.000	14.000	11.997
5.	- magánszemélyek kommunális adója	14.000	14.000	11.997
6.	B/ Termékek és szolgáltatások adói	100.000	100.000	106.365
7.	- iparüzési adó	95.000	95.000	103.440
8.	- gépjárműadó	5.000	5.000	2.925
9.	C/ Jövedelemadók			
10.	- termőföld bérbeadásából sz. bevétel utáni szja			
11.	D/ Helyi adóhoz k. pótl., bírs., bírs. bev., egyéb közh. bev	1.000	1.000	976
12.	- helyi adókhoz kapcsolódó pótlék	300	300	
13.	- bírság bevételek			563
14.	- egyéb közhatalmi bevétel	700	700	413
15.	II. Támogatások	303.327	304.968	243.616
16.	A/ Helyi önkormányzatok működésének ált. támogatása	89.685	89.318	68.022
17.	B/ Tel. önk. egyes köznevelési, f. támogatása	81.264	81.264	61.109
18.	C/ Tel. önk. szoc., gyermekjóléti, gyermekékt.f. tám.	118.323	118.323	98.636
19.	D/ Tel. önk. kulturális f. támogatása	4.072	4.072	3.858
20.	E/ Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	10.350	11.991	11.991
21.	Helyi önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása		1.534	1.534
22.	Helyi önkormányzatok felhalmozási célú költségvetési tám.	10.350	10.457	10.457
23.	Önkormányzatok rendkívüli tám. - működők. meg. szolg. tám.			
24.	III. Támogatás államháztartáson belülről	124.402	148.831	64.006
25.	Egyéb működési célú támogatás áht-on belülről	34.584	59.013	19.097
26.	Egyéb felhalmozás célú támogatás áht-on bel.	89.818	89.818	44.909
27.	IV. Felhalmozási bevételek	26.000	26.000	1.000
28.	Tárgyi eszközök és immateriális j. ért.			
29.	Ingatlanok értékesítése	26.000	26.000	1.000
30.	V. Átvett pénzeszközök	3.400	3.400	1.313
31.	Működési célú pénzeszköztámvétel áht-on kívülről	3.100	3.100	708
32.	Felhalm. célú pénzeszköztámvétel áht-on kívülről	300	300	605
33.	VI. Támogatási kölcsönök visszatérülése			
34.	Működési célú kölcsönök visszatérülése			
35.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése			
36.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	651.364	677.433	479.569
37.	VII. Hitelek			
38.	Hitelfelvétel államháztartáson kívülről			
39.	- működési célú likvid hitel			
40.	VIII. Maradvány felhasználás	388.134	460.445	449.801
41.	- előző évi maradványból műk. c. igénybevétel	48.444	120.755	110.111
42.	- előző évi maradványból felhalm. c. igénybevétel	339.690	339.690	339.690

Sor szám	Megnevezés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés
1.	2.	3.	4.	5.
45.	IX. Belföldi értékpapírok bevételei			
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	1.039.498	1.137.878	929.370
	KIADÁSOK			
1.	I. Működési kiadások	589.777	678.575	387.207
2.	Személyi juttatások	249.290	273.735	216.150
3.	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozz. adó	50.056	54.922	39.649
4.	Dologi kiadások	190.715	215.333	100.986
5.	Ellátottak juttatása	26.222	26.222	13.250
6.	Egyéb működési célú támogatás áht-on kívülre	606	805	805
7.	Egyéb működési célú támogatás áht-on belülre	300	300	292
8.	Általános tartalék			
9.	Céltartalék	72.067	89.225	
10.	Elvonások, befizetések	521	18.033	16.075
11.	II. Felhalmozási kiadások	439.077	448.659	203.510
12.	Felújítások kiadásai	438.077	438.220	199.363
13.	Beruházási kiadások		9.439	4.147
14.	Egyéb felhalmozási célú támogatás áht-on kívülre	1.000	1.000	
15.	Egyéb felhalmozás célú támogatás áht-on belülre			
16.	III. Hitelek, kölcsönök nyújtása és törlesztése			
17.	Működési célú támogatási kölcsön törlesztése			
18.	Felhalmozási célú támogatási kölcsön törlesztése			
	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	1.028.854	1.127.234	590.717
19.	IV. Finanszírozási kiadások	10.644	10.644	10.644
20.	Hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre			
21.	Belföldi értékpapírok kiadásai			
22.	Államháztartáson belüli megelőlegezés visszafizetése	10.644	10.644	10.644
	KIADÁSOK FŐÖSSZESEN:	1.039.498	1.137.878	601.361

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2018. háromnegyedéves költségvetési mérlege

1/b számú melléklet

eFt-ban

Megnevezés	Teljesítés	Megnevezés	Teljesítés
BEVÉTELEK:		KIADÁSOK:	
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	
I. Működési célú bevételek	479.569	I. Működési célú kiadások	590.717
Önkormányzatok működési támogatása	422.598	Személyi juttatások	387.207
Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről	233.159	Munkaadókat terhelő jár. és szoc. hozz. adó	216.150
Közhatalmi bevételek	19.097	Dologi kiadások	39.649
Intézményi működési bevételek	119.338	Ellátottak pénzbeli juttatásai	100.986
Működési célú átvett pénzeszközök	50.296	Egyéb műk. célú támogatások áht-on belülről	13.250
Működési célú kölcsönök visszatérülése	708	Egyéb műk.célú támogatások áht-on kívülre	292
		Tartalékok	805
		Elvonások, befizetések	16.075
II. Felhalmozási célú bevételek	56.971	II. Felhalmozási célú kiadások	203.510
Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	10.457	Beruházások	4.147
Egyéb felhalmozási c. támogatás államháztartáson belülről	44.909	Felújítások	199.363
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1.000	Egyéb felhalmozási kiadások	
Felhalmozási bevételek	605		
FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK	449.801	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK	10.644
Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		Hitel-, kölcsöntörlesztés áht-on kívülre	
Belföldi értékpapírok bevételei		Belföldi értékpapírok kiadásai	
Maradvány igénybevétele (működési)	110.111	Államháztartáson belüli megelőlegezés v.	10.644
Maradvány igénybevétele (felhalmozási)	339.690		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	929.370	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	601.361
BEVÉTELEK KIADÁSOK EGYENLEGE:		BEVÉTELEK KIADÁSOK EGYENLEGE:	328.009
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	929.370	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	929.370

Intézmény megnevezése	Működési bevételek				Működési kiadás				Dologi kiadás				Személyi juttatás				Munkaadókat terh. j. és szoc. hozz. adó				Ellátottak pénzbeli juttatása								Egyéb mük. célú tám. áht-on kívülre				Kamatkiadások				Céltartalék				Elvonások, befizetések								
	Er. ei.	Mód. ei.	Telj.	%	Er. ei.	Mód. ei.	Telj.	%	Er. ei.	Mód. ei.	Telj.	%	Er. ei.	Mód. ei.	Telj.	%	Er. ei.	Mód. ei.	Telj.	%	Er. ei.	Mód. ei.	Telj.	%	Er. ei.	Mód. ei.	Telj.	%	Er. ei.	Mód. ei.	Telj.	%	Er. ei.	Mód. ei.	Telj.	%	Er. ei.	Mód. ei.	Telj.	%	Er. ei.	Mód. ei.	Telj.	%					
1.	2.	3.	4.	5.	10.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	18.	19.	20.	21.	22.	23.	24.	25.	26.	27.	28.	29.	30.	31.	32.	33.	34.	35.	36.	37.	38.	39.	40.	41.	42.	43.	44.	45.	46.	47.	48.	49.					
Közüvilágítás					15.110	15.110	3.779	25	15.110	15.110	3.779	25																																					
Közfoglalkoztatás						24.795	33.566	135			1.025			19.013	30.422	160		4.757	3.144	66																													
Sportlét. működt.és fejlesztése					95	95	4	4	95	95	4	4																																					
Köztemető fenntartás és működt.	2.900	2.900	1.488	51	10.765	10.765	7.697	72	2.199	2.199	1.534	70	7.168	7.168	5.159	72	1.398	1.398	1.004	72																													
Város, közs.gazd-i. egyéb szolgáltatások	32.375	32.375	20.727	79	63.998	63.309	36.279	57	40.744	40.744	16.263	40	18.451	17.885	16.749	94	4.803	4.680	3.268	70																													
Egészségügy - Háziiorvos alapell.			304			30	30	100			30	30	100																																				
Fogorvosi alapellátás						174	174	100			17	17	100		129	129	100		28	28	100																												
Család- és nővéd.egészsü.gond.						632	632	100			33	33	100		493	493	100		106	106	100																												
Ifjúság-egészségügyi gondozás(ieü)						51	51	100			51	51	100																																				
Könyvtár és közműv. int. - könyvtári áll. gy.							44	100				44																																					
Művelődési Ház - közösségi társ. r.	500	500	487	97	7.744	7.744	5.813	75	4.534	4.534	750	17	2.692	2.692	4.228	157	518	518	835	161																													
Múzeum	63	63	51	81	435	433	268	62	185	185	55	30	200	200	180	90	50	50	33	66																													
Kulturális rendezvények						1.270	1.270				1.270	1.270																																					
Könyvtári szolgáltatás	127	127	27	21	9.082	9.082	2.181	24	2.955	2.955	483	16	5.127	5.127	1.418	28	1.000	1.000	280	28																													
Közösségi kulturális t.							21								18				3																														
Iskolai intézményi étkezés	3.556	3.556	3.247		31.145	31.145	23.034	74	17.912	17.912	13.850	77	11.257	11.257	7.677	68	1.976	1.976	1.507	76																													
Gyermekétkeztetés az óvodában	254	254			15.507	15.507			11.900	11.900			3.018	3.018			589	589																															
Gyermekétkeztetés a bölcsődében	102	102			1.669	1.669	5.554	333	1.279	1.279	5.554	434	326	326			64	64																															
Más szerv. végzett tevékenység			3.607			12.278	6.102	50			12.278	6.102	50																																				
Öcsödi Községgondnokság összesen:	45.548	45.548	35.321	78	183.569	220.880	143.229	65	109.420	122.894	54.582	44	61.219	80.288	76.467	95	12.930	17.698	12.180	69																													
5. Öcsödi Polgármesteri Hivatal																																																	
Önkormányzatok és önk. hiv. jogalk. ált. ig. t.	76	76	124	163	66.547	64.908	46.627	72	7.392	6.147	4.180	68	49.103	48.916	35.461	72	10.052	9.845	6.986	71																													
Országos közfoglalkoztatási pr.					829	829	829	100					694	694	694	100	135	135	135	100																													
Országos és h. népszavazással k.						1.636	1.636	100			90	90	100		1.292	1.292	100		254	254	100																												
Öcsödi Polgármesteri Hivatal összesen:	76	76	124	163	67.376	67.373	49.092	73	7.392	6.237	4.270	68	49.797	50.902	37.447	74	10.187	10.234	7.375	72																													
FŐÖSSZESEN:	79.234	79.234	50.296	63	589.777	678.575	387.207	57	190.715	215.333	100.986	47	249.290	273.735	216.150	79	50.056	54.922	39.649	72	26.222	26.222	13.250	51	300	300	292	97	606	805	805						72.067	89.225			521	18.033	16.075	89					

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat
Polgármesterétől
Öcsöd, Kossuth tér 1.

Készült: Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestületének 2018. november 29-ei ülésére

Tárgy: Javaslat Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestületének 2019. évi belső ellenőrzési tervére

Előterjesztő: Molnár Bálint polgármester

Javaslat
a Képviselőtestületnek
az önkormányzat 2019. 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, értékel, 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 2019. 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 tartalmazza a meglévő együttműködési megállapodások alapján intézményeink, a Tiszazugi Önkormányzatok Társulása és a Roma Nemzetiségi Önkormányzat ellenőrzését is.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestületének Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 119. § alapján az alábbi belső ellenőrzési tervet javasoljuk 2019. évre elfogadni:

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat
2019. évi belső ellenőrzési terve
javaslat

ÁTFOGÓ ELLENŐRZÉSEK:

2019. évre vonatkozóan átfogó ellenőrzés végrehajtását nem tervezzük egyetlen intézményünknel, költségvetési szervünkkel sem.

Ennek oka az a tény, hogy a Magyar Államkincstár Jász-Nagykun-Szolnok Megyei Igazgatóság 2016. szeptember 12-ei keltezésű levelében költségvetési ellenőrzés végrehajtásáról döntött: az Öcsödi Polgármesteri Hivatalnál, Öcsöd Nagyközségi Önkormányzatnál, annak valamennyi intézményénél, mindhárom társulásunknál, továbbá a Roma Nemzetiségi Önkormányzatnál.

Az ellenőrzési jelentés tervezete 2017. május hónapban elkészült, melyet a polgármester, jegyző és az érintett intézmények vezetői nyilatkozatban elfogadtak, így az véglegesítésre került.

Az ellenőrzési jelentés Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestülete elé került beterjesztésre az előírt hiányosságok mielőbbi kiküszöbölése érdekében meghozott intézkedési tervvel együtt.

Az intézkedések terv végrehajtásának módosított határideje 2017. december 31-e volt.

Az intézkedések végrehajtásának ellenőrzését a Magyar Államkincstár utóellenőrzés keretében 2018. évben vizsgálta valamennyi költségvetési szerv vonatkozásában.

Az ellenőrzési jelentés tervezete 2018. július hónapban elkészült, melyet a polgármester, jegyző és az érintett intézmények vezetői nyilatkozatban elfogadtak, így az véglegesítésre került.

Az intézkedési tervek végrehajtásának határidejét a Magyar Államkincstár 2018. december 31-ei határidővel állapította meg.

2019. évben célunk a Magyar Államkincstár által elvégzett ellenőrzések és utóellenőrzések tapasztalatai alapján valamennyi intézményünkben és költségvetési szervnél az Áht., az Szt., az Áhsz, a 38/2013. NGM rendelet és a 68/2013. NGM rendelet előírásai érvényesüljenek.

Fontos feladat az elkészített költségvetési jelentések, mérlegjelentések, és beszámolók határidőben, valós adattartalommal történő továbbítása a Kincstár részére, pontos és valós adatszolgáltatás az intézményvezetők részére, a kiadások nyomon követése az állami bevételek felhasználását érintően.

2018. ÉVRŐL ÁTHÚZÓDÓ ELLENŐRZÉSEK (CÉLELLENŐRZÉS):

1. Gépjármű üzemeltetés ellenőrzése (Peugeot gépkocsik, traktorok: MTZ, „kis” Rába, JCB árokásógép)

- gépjármű üzemeltetési szabályzat előírásainak vizsgálata,
- üzemanyag elszámolások ellenőrzése,
- menetlevelek kontrollja.

Az ellenőrzés módja: tételes a kiválasztott hónapok vonatkozásában

Az ellenőrzött időszak: 2018. február, március, április

Az ellenőrzés ideje: 2019. április

Az ellenőrzésre fordítható revizori napok száma: 5 nap.

CÉLELLENŐRZÉSEK:

1. Öcsödi Polgármesteri Hivatalnál 2019. évi Európa parlamenti képviselő-választás pénzügyi lebonyolításának belső ellenőrzése

- az elszámolással kapcsolatos szabályozás, jegyzői rendelkezés ellenőrzése,
- előirányzat-felhasználási terv elkészítésének vizsgálata,
- a pénzfelhasználás szabályozásának ellenőrzése,
- választáson közreműködőkkel kapcsolatos megállapodások, nyilatkozatok ellenőrzése,
- az elszámolás vizsgálata.

Az ellenőrzés módja: tételes

Az ellenőrzött időszak: 2019. február 01.- 2019. május

Az ellenőrzés ideje: 2019. május

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 1 nap.

2. Az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár magáncélú gépkocsi használatok, költségátalányok, munkabajárás elszámolásának ellenőrzése

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

Az ellenőrzés módja: tételes

Az ellenőrzött időszak: 2018. szeptember 01.-2018. december 31.

A vizsgálat ideje: 2019. május

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 2 nap.

3. A Községi Fogorvosi Szolgálatnál a működési kiadások vizsgálata és összevetése 2019. évi OEP finanszírozással

- 2019. évi előirányzatok összevetése a féléves működési kiadásokkal, OEP támogatás.

Az ellenőrzés módja: tételes

Az ellenőrzött időszak: 2019. január 01.– 2019. június 30.

Az ellenőrzés ideje: 2019. október

Az ellenőrzésre fordítható revizori napok száma: 2 nap

4. Öcsöd Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2019. évi működési célú támogatás felhasználás ellenőrzése

- elszámolással kapcsolatos szabályozás ellenőrzése,
- testületi döntések meglétének vizsgálata,
- kifizetések dokumentálása, jogszerűség vizsgálata, bizonylatokon záradékok ellenőrzése,
- előleggel történő elszámolások határidőre történő teljesítésének vizsgálata.

Az ellenőrzés módja: tételes a kiválasztott hónapok vonatkozásában

Az ellenőrzött időszak: 2019. július, augusztus, szeptember

Az ellenőrzés ideje: 2019. október

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 3 nap.

5. Az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtárnál a Bázis Konyha ellenőrzése

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

Az ellenőrzés módja: tételes a kiválasztott hónapok vonatkozásában

Az ellenőrzött időszak: 2019. április 01.-2019. szeptember 30.

Az ellenőrzés ideje: 2019. október

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 4 nap.

6.Öcsödi Polgármesteri Hivatalnál 2019. évi önkormányzati képviselő-választás pénzügyi lebonyolításának belső ellenőrzése

- az elszámolással kapcsolatos szabályozás, jegyzői rendelkezés ellenőrzése,
- előirányzat-felhasználási terv elkészítésének vizsgálata,
- a pénzfelhasználás szabályozásának ellenőrzése,
- választáson közreműködőkkel kapcsolatos megállapodások, nyilatkozatok ellenőrzése.

Az ellenőrzés módja: tételes

Az ellenőrzött időszak: 2019. szeptember 01.- 2019. november 1.

Az ellenőrzés ideje: 2019. november

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 1 nap.

7.Öcsödi Polgármesteri Hivatalnál 2019. évi kisebbségi önkormányzati képviselő-választás pénzügyi lebonyolításának belső ellenőrzése

- az elszámolással kapcsolatos szabályozás, jegyzői rendelkezés ellenőrzése,
- előirányzat-felhasználási terv elkészítésének vizsgálata,
- a pénzfelhasználás szabályozásának ellenőrzése,
- választáson közreműködőkkel kapcsolatos megállapodások, nyilatkozatok ellenőrzése.

Az ellenőrzés módja: tételes

Az ellenőrzött időszak: 2019. szeptember 01.- 2019. november 1.

Az ellenőrzés ideje: 2019. november

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 1 nap.

8. Pénztárellenőrzés az Öcsödi Polgármesteri Hivatalnál 2019. évben

- a pénzkezelési szabályok alkalmazásának vizsgálata
- bizonylati fegyelem ellenőrzése
- pénztárrovancs.

Az ellenőrzés módja: folyamatos, pénztárrovancs alkalomszerűen

Az ellenőrzött időszak: 2019. január 01.-2019. december 31.

9. Pénztárellenőrzés Öcsöd Nagyközségi Önkormányzatnál 2019. évben

- a pénzkezelési szabályok alkalmazásának vizsgálata
- bizonylati fegyelem ellenőrzése
- pénztárrovancs.

Az ellenőrzés módja: folyamatos, pénztárrovancs alkalomszerűen

Az ellenőrzött időszak: 2019. január 01.-2019. december 31.

10. Pénztárellenőrzés Öcsöd Nagyközség Roma Nemzetiségi Önkormányzatánál 2019. évben

- a pénzkezelési szabályok alkalmazásának vizsgálata
- bizonylati fegyelem ellenőrzése
- pénztárrovancs.

Az ellenőrzés módja: folyamatos, pénztárrovancs alkalomszerűen

Az ellenőrzött időszak: 2019. január 01.-2019. december 31.

11. Pénztárelőrzés az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtárnál 2019. évben

- a pénzkezelési szabályok alkalmazásának vizsgálata
- bizonylati fegyelem ellenőrzése
- pénztárrovancs.

Az ellenőrzés módja: folyamatos, pénztárrovancs alkalomszerűen

Az ellenőrzött időszak: 2019. január 01.-2019. december 31.

12. Pénztárelőrzés a Tóth József Alapszolgáltatási Központnál 2019. évben

- a pénzkezelési szabályok alkalmazásának vizsgálata
- bizonylati fegyelem ellenőrzése
- pénztárrovancs.

Az ellenőrzés módja: folyamatos, pénztárrovancs alkalomszerűen

Az ellenőrzött időszak: 2019. január 01.-2019. december 31.

13. Pénztárelőrzés az Öcsödi Szivárvány Óvoda és Bölcsődénél 2019. évben

- a pénzkezelési szabályok alkalmazásának vizsgálata
- bizonylati fegyelem ellenőrzése
- pénztárrovancs.

Az ellenőrzés módja: folyamatos, pénztárrovancs alkalomszerűen

Az ellenőrzött időszak: 2019. január 01.-2019. december 31.

14. Pénztárelőrzés a Tiszazugi Önkormányzatok Társulásánál 2019. évben

- a pénzkezelési szabályok alkalmazásának vizsgálata
- bizonylati fegyelem ellenőrzése
- pénztárrovancs.

Az ellenőrzés módja: folyamatos, pénztárrovancs alkalomszerűen

Az ellenőrzött időszak: 2019. január 01.-2019. december 31.

TÉMAELLENŐRZÉSEK:

I. Az önkormányzat által 2018. 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: szociális segítség, személyi gondozás,
- 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 251 nappal, a személyi gondozást érintően a tevékenységnapló alapján összesített órák száma osztva 252-vel.

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 365 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 19,5 % 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: 2019. február

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 3 nap

2. Öcsödi Községgondnokság és Könyvtárnál

a) Intézményi gyermekétkeztetés támogatásának ellenőrzése - általános iskola -

b) Intézményi gyermekétkeztetés támogatásának ellenőrzése – óvoda -

c) Intézményi gyermekétkeztetés támogatásának ellenőrzése – bölcsőde –

A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatásának vizsgálata.

Általános iskolai, óvodai, bölcsődei intézményi étkeztetés támogatása elszámolásához létszámadatok vizsgálata.

A települési önkormányzat az általa fenntartott, óvodában, bölcsődében, és az általános iskolában 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 gyermekek létszámának vizsgálata. Az ellátottak számának meghatározása: a havi jelentőlapok szerinti, naponta ténylegesen étkeztetésben részesülő gyermekek száma alapján összesített éves étkeztetési napok száma osztva 220 nappal az óvodánál, a bölcsődénél 230 nap az osztószám, az általános iskolánál pedig 185 nap.

- Gyermekétkeztetés támogatásának ellenőrzése az Általános Iskolában.

A vizsgálat ideje: 2019. február

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 2 nap

- Gyermekétkeztetés támogatásának ellenőrzése az Óvodában.

A vizsgálat ideje: 2019. február

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 2 nap

- Gyermekétkeztetés támogatásának ellenőrzése a Bölcsődében.

A vizsgálat ideje: 2019. február

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 1 nap

3. Szivárvány Óvoda és Bölcsődénél Bölcsődénél

-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.

A vizsgálat ideje: 2019. február

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 1 nap

4. Szivárvány Óvoda és Bölcsődénél Óvodánál

Települési önkormányzatok egyes köznevelési 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 2017/2018. nevelési évben és a 2018/2019. 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 2017/2018. és 2018/2019. 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.

A vizsgálat ideje: 2019. február

A vizsgálatra fordítható revizori napok száma: 2 nap

A 2019. évi belső ellenőrzési terv kockázatelemzésen alapul.

A kockázati tényezők összesített rangsorában első helyen szerepel a jogszabályi változások önkormányzatra és az intézményekre gyakorolt hatása.

A 2019. évi belső ellenőrzési feladatok ellátásához szükség szerint a HEXAKER KFT közreműködésével is tervezzük.

Az Öcsödi Községgondnokság és Könyvtár, a Tóth József Alapszolgáltatási Központ, a Szivárvány Óvoda és Bölcsőde vezetői végzik intézményükben a vezetői ellenőrzéseket folyamatosan, illetve a kockázatelemzési szempontok figyelembevételével alkalomszerűen egy-egy területen.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2019. 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 és az intézmények 2019. évi belső ellenőrzési javaslatának megtárgyalását és elfogadását.

Határozati javaslat

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervéről

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervét az előterjesztés alapján hagyja jóvá.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2019. évi belső ellenőrzési tervének javaslatában nem szereplő ellenőrzésekre a Képviselőtestület, a Pénzügyi Bizottság, a polgármester, a jegyző és az intézményvezetők kezdeményezésére kerülhet sor.

Határidő: azonnal, folyamatos

Felelős: Molnár Bálint polgármester
Erősné dr Boldizsár Diána jegyző

Öcsöd, 2018. november 26.



Erősné dr Boldizsár Diána
Molnár Bálint
polgármester *h*

Előterjesztés

a Képviselő-testületnek 2018. november 29-i ülésére

Tárgy: Tájékoztatás az önkormányzat adórendeletének felülvizsgálatáról, valamint a 2018. évi adóbevételek teljesítéséről

Előadó: Erősné dr. Boldizsár Diána jegyző

Készítette: Balogh Kálmánné ügyintéző, Csontos Anikó ügyintéző, Bata Péter ügyintéző

Tisztelt Képviselő-testület!

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat az 1990. évi C. törvény alapján helyi adóként szabályozza a magánszemélyek kommunális adóját, a helyi iparüzési adót, a talajterhelési díjat, valamint törvény alapján veti ki a gépjármű adót és a termőföld bérbeadásából származó bevételek adóját.

Magánszemélyek kommunális adóját kötelesek fizetni a belterületi telek-, az építmény tulajdonosai, valamint a nem magánszemély tulajdonában lévő lakások bérlői.

Az adókiivetés önkéntes bevalláson alapul. Az adóalanyok tekintetében a földhivatali ingatlan nyilvántartást kell alapul venni. A hiányos adatok karbantartására, ellenőrzésére, a tulajdonos személyének pontosítására a TAKARNET Földhivatali Információs Rendszeren keresztül lehetőség van tulajdoni lap lekérésére helyrajzi számonként. A lakóhelyről a Népszámszámlanyilvántartás adatállományából tudunk adatokat kérni.

A tulajdonosok döntő többsége nem tesz eleget bevallási, bejelentési kötelezettségének, ezért részükre felszólítást kell kiadni.

Az adónemben megállapítható adómaximum 2019. január 1-től 29.340,3,- Ft/adótárgy.

A helyi sajátosságokat és a lakosság terhelhetőségét figyelembevéve az adó mértékét adótárgyanként 2012. évtől 7.000,- Ft-ban határozta meg rendeletében a Képviselő-testület. 2018-ban 2292 db kivetési irat készült, amely 1824 fő adózót érintett.

2018. évre megállapított magánszemélyek kommunális adójának összege	14.521 e Ft
Befizetések összege az előző évi hátralékkal együtt 2018. november 09-én	12.299 e Ft

Gépjárműadó átengedett központi adó, beszedése kötelező az önkormányzat jegyzőjének. A kettős adóbevallás elkerülésére a hatósági nyilvántartás alapján a járművek és a tulajdonosaik adatait az Okmányiroda küldi meg feldolgozásra az önkormányzati adóhatóságnak.

Az adó megállapítása a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény által meghatározott mérték és szabályok alapján történik. 2018. november 09-ig 242 db változás átvezetésére került sor.

A 732 fő gépjármű tulajdonos, illetve üzemeltető nevén 1016 db járműre készült kivetési irat. A gépjárműadóról szóló törvény alapján 19 fő mozgáskorlátozott személy vette igénybe 2018. évben személygépjárműve után a részbeni, vagy teljes adómentességet. Az adómentesség 154 e Ft bevétel kiesést jelent.

2013. január 1-től a Gépjárműadó 60-40 %-os megosztásra kerül az Állam és az Önkormányzat között.

2018. évre megállapított Önkormányzatot megillető gépjárműadó	4.764 e Ft
Befizetések összege az előző évi hátralékkal együtt 2018. november 09-én	11.050 e Ft
A Magyar Államkincstárnak átutalt Gépjárműadó összege	7.146 e Ft
Az Önkormányzat költségvetési elszámolási számlájára utalt Gépjárműadó	4.420 e Ft

A termőföld bérbeadásából származó bevétel az átengedett személyi jövedelemadó körébe tartozik. Az adóköteles bérleti díj 16 %-a az önkormányzat költségvetését illeti meg. A bérleti díj abban az esetben adóköteles, ha a bérlő és a bérbeadó érvényes szerződésének időtartama kevesebb mint 5 év, vagy a szerződést lejártá előtt felbontották. A bérbevevők önadózással tesznek eleget kötelezettségüknek, ennek hiányában a bérbe adók kötelesek bevallani és megfizetni az adót.

Ebben az adónemben 2018. évre 0 Ft bevételt terveztünk.

Helyi iparűzési adó:

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat közigazgatási területén a 2017. évi helyi iparűzési adó hatálya alá tartozó társaságok, egyéni vállalkozók és őstermelők számában és összetételében nem történt jelentősebb változás 2017. évről 212 adózó nyújtott be éves bevallást, továbbá 13 adózó esetében záró bevallás került benyújtásra.

Bevételek:

2018. évben 95.000 eFt iparűzési adó bevételt terveztünk. A bevétel az alábbiak szerint alakult:

2018-re tervezett bevétel	95 000 eFt
2018-ban ténylegesen befolyt bevétel az előző évi hátralékkal együtt 2018. november 09-én	103 271 eFt
Visszaautalt adó	1 352 eFt

A bevételi terv a 2017. évi teljesítési adatok függvényében került megállapításra. A beszámoló készítésének napján a teljesítés (ténylegesen befolyt bevétel) 109% -on áll. A fenti adatot módosítja a kettős könyvvitelre kötelezett adózók 2018. december 20-ig esedékes feltöltése, továbbá a 2018. november 09-ét követően, a végrehajtási cselekmények eredményeként befizetett helyi iparűzési adó.

Talajterhelési díj:

2018. évben a 2017. évről 75 db adózó nyújtott be bevallást. A jogszabályok alapján az alábbiak szerint került kivetésre a talajterhelési díj:

Nem érvényesített kedvezményt	6 db
100 %-os kedvezményt érvényesített	28 db
80 %-os kedvezmény érvényesített	33 db
70 %-os kedvezmény érvényesített	8 db
50 %-os kedvezmény érvényesített	0 db

2018. évben 500,-eFt talajterhelési díj bevételt terveztünk. A bevétel az alábbiak szerint alakult:

2018. évre megállapított talajterhelési díj a bevételek alapján	1.994 e Ft
Befizetések összege 2018. november 09-én	414 e Ft

Adó- és értékbizonyítványt kérelemre, illetve hatósági megkeresésre állítunk ki az ingatlanokról, általában hagyatéki- és végrehajtási eljárásokhoz. 2018. november 06-ig 140 db adó- és értékbizonyítvány kiadására került sor.

Hatósági bizonyítvány kiadására 19 esetben került sor. Ebből ügyfél kérelmére 13 adóigazolás, valamint társhatóság megkeresésére büntető eljárási ügyben 6 vagyoni igazolás kiadására került sor.

Befizetések, és hátralékok változása 2018.11.09-ig

Magánszemélyek kommunális adója

eFt

2018. év nyitó hátralék	11.127
Nyitó tartozásból beszédett hátralék	-1.262
Törlés múlt év elévülés miatt	-2.883
Nyitó tartozásból fennálló hátralék	6.982
Folyó évi kivetésből még fennálló hátralék	+3.335
2018.11.09.-én összes hátralék	10.317

Iparüzési adó

2018. év nyitó hátralék	2.434
Nyitó tartozásból beszédett hátralék	-637
Nyitó tartozásból fennálló hátralék	1.797
Folyó évi kivetésből még fennálló hátralék	+2.643
2018.11.09.-én összes hátralék	4.440

Gépjármű adó

2018. év nyitó hátralék	2.501
Nyitó tartozásból beszédett hátralék	-378
Törlés elévülés miatt	-517
Nyitó tartozásból fennálló hátralék	1.606
Folyó évi kivetésből még fennálló hátralék	+1.305
2018.11.09.-én összes hátralék	2.911

Késedelmi pótlék

2018. év nyitó hátralék	4.602
Nyitó tartozásból beszédett hátralék	-187
Törlés elévülés miatt	-2.122
Nyitó tartozásból fennálló hátralék	2.293
Folyó évi kivetésből még fennálló hátralék	+436
2018.11.09.-én összes hátralék	2.729

Egyéb bevételek

2018. év nyitó hátralék	326
Törlés (elévült helyszíni birs., és szabálysértési birs.)	-238
Nyitó tartozásból beszédett hátralék	0
Nyitó tartozásból fennálló hátralék	88
Folyó évi kivetésből még fennálló hátralék	0
2018.11.09.-én összes hátralék	88

Idegen bevételek	eFt
2018. év nyitó hátralék	6.973
Törlés (elévült, NAV részére átadott bírságok)	-878
Nyitó tartozásból beszedett hátralék	-223
Nyitó tartozásból fennálló hátralék	5.872
Folyó évi előírásból még fennálló hátralék	+514
2018.11.09.-én összes hátralék	6.386

Talajterhelési díj	eFt
2018. év nyitó hátralék	1.395
Nyitó tartozásból beszedett hátralék	-51
Nyitó tartozásból fennálló hátralék	1.344
Folyó évi előírásból még fennálló hátralék	+1.582
2018.11.09.-én összes hátralék	2.926
Összesen:	29.797

Hátralék változás:	eFt
2017. évi záró	31.417
2018.11.09	29.797
csökkenés:	1.620

A táblázatban feldolgozott adatok alapján megállapítható, hogy a talajterhelési díj kivételével minden adónemben csökkent a hátralék összege.

A kimutatott csökkenés a végrehajtási cselekmények, valamint az elévülő tételek, és a Nemzeti Adó-és Vámhivatalnak behajtásra átadott tételek törlésének eredménye.

A nyilvántartott összes hátralékos száma: 1.745 adózó, ebből 1.000,-Ft alatti tartozása van 1051 adózónak 64.663,-Ft összegben, az 1000 Ft felett nyilvántartott tartozások összege 29.732,- eFt, 694 adózó számláján.

2018. évben 2.550 db felszólítás kiadására került sor.

Ezen iratok:

- a félévi értesítő,
- hátralékos felszólítások.

A behajtási intézkedés első lépéseként azon adózók esetében, akiknél a felszólításra sem történt befizetés, az adós munkahelyének ismerete esetén letiltási rendelvénny kibocsátására, 94 esetben került sor.

A munkahelyre vonatkozó adatok hiányában 180 adózó esetben került sor adatkéréssel kapcsolatos megkeresésre az Egészségbiztosítási Pénztár irányába.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat 2018. január 01-én csatlakozott az ASP rendszer adó szakrendszeréhez.

Az Adó szakrendszer feladata, hogy biztosítsa a települési (helyi) önkormányzatok hatáskörébe tartozó központi és helyi adók, az adók módjára behajtandó köztartozások, díjak, valamint pótlékok, bírságok, továbbá az államigazgatási eljárási illeték nyilvántartását, elszámolását, kezelését. Lehetővé teszi az adókötelezettségek teljesítésével kapcsolatos ügyek elektronikus úton történő intézését.

A csatlakozási folyamatot a Magyar Államkincstár koordinálta. Az adó szakrendszerrel foglalkozó ügyintézők a Magyar Államkincstár által szervezett képzéseken vettek részt.

A csatlakozási folyamatot a Magyar Államkincstár koordinálta. Az adó szakrendszerrel foglalkozó ügyintézők a Magyar Államkincstár által szervezett képzéseken vettek részt.

2018. évre nem teszünk javaslatot a Képviselő-testületnek a magánszemélyek kommunális adója mértékének emelésére.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet szíveskedjenek a fenti beszámolóban foglaltakat megvitatni és az alábbi határozati javaslatot elfogadni:

HATÁROZATI JAVASLAT

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2018. évi adóbevételek teljesítéséről szóló beszámolót elfogadja.

Felelős: Jegyző

Határidő: Azonnal

Öcsöd, 2018. november 21.


Erősné dr. Boldizsár Diána
jegyző



ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2018. november 29.-i ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek bérletéről, valamint az elidegenítésükre vonatkozó szabályokról szóló önkormányzati rendeletek felülvizsgálatára

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek bérletéről, valamint az elidegenítésükre vonatkozó szabályokról szóló rendelet tervezet a lakbér mértékét 10 %-kal megemelt összegben tartalmazza az alábbiak szerint:

A szociális helyzet alapján bérbe adott önkormányzati lakások lakbérének mértéke havonta:

	2018. évi Ft/m ²	2019. évi Ft/m ²
a) összkomfortos lakás	400	440
b) komfortos lakás	300	330
c) félkomfortos lakás	210	230
d) komfort nélküli lakás	160	175

Önkormányzati érdekből költségelven bérbe adott önkormányzati lakások lakbérének mértéke havonta:

	2018. évi Ft/m ²	2019. évi Ft/m ²
a) összkomfortos lakás	460	505
b) komfortos lakás	360	400
c) félkomfortos lakás	250	275

A piaci alapon bérbe adott önkormányzati lakások lakbérének mértéke havonta:

	2018. évi Ft/m ²	2019. évi Ft/m ²
a) összkomfortos lakás	500	550
b) komfortos lakás	400	440
c) félkomfortos lakás	280	310
d) komfort nélküli lakás	190	210

A lakbér bevételből oldjuk meg az önkormányzati lakások karbantartását és felújítását. A jelenlegi emeléssel az év során az alapvető bérbeadói feladatok végrehajtására van lehetőségünk és két-három évente tudjuk egy-egy lakás felújítását biztosítani. A fentiek alapján indokolt a helyiségbérleti szerződések módosítását is kezdeményezni a díjemelés érdekében.

Jelenleg a bérbeadói nyilvántartásunkban 26 lakást tartunk nyilván, amelyből bérbe adható 16 lakás. A 10 lakás lakásként nem hasznosítható, mert állaga miatt bontásra érett (Táncsics út 11., Rákóczi út 26.), felújításra szorul (Bajcsy út 1.) más célra történik a hasznosítása (Árpád út 2. – Egészségklub, Köztársaság út 28/a – iskolai fejlesztő helyiség), intézménnyel egy udvarban helyezkedik el (Hunyadi út 62., Köztársaság út 41., Petőfi út 47.). Jelenleg 12 lakás van kiadva (5 db piaci alapon, 3 db szociális alapon és 3 db önkormányzati dolgozói, 1 db egyedi szerződéssel - STRABAG).

Kérem a Képviselő-testületet a javaslat megvitatására és elfogadására.

Határozati javaslat

...../2018. (XI. ...) számú testületi határozat

Az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek bérlete mértékének emeléséről

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek bérletének mértékét 2019. január 1. napjától az alábbiak szerint határozza meg.

A szociális helyzet alapján bérbe adott önkormányzati lakások lakbérének mértéke havonta:

	2019. évi Ft/m ²
a) összkomfortos lakás	440
b) komfortos lakás	330
c) félkomfortos lakás	230
d) komfort nélküli lakás	175

Önkormányzati érdekből költségelven bérbe adott önkormányzati lakások lakbérének mértéke havonta:

	2019. évi Ft/m ²
a) összkomfortos lakás	505
b) komfortos lakás	400
c) félkomfortos lakás	275

A piaci alapon bérbe adott önkormányzati lakások lakbérének mértéke havonta:

	2019. évi Ft/m ²
a) összkomfortos lakás	550
b) komfortos lakás	440
c) félkomfortos lakás	310
d) komfort nélküli lakás	210

Öcsöd, 2018. november 21.

Erősné dr. Boldizsár Diana
jegyző



Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselőtestületének

...../2018. (.....) önkormányzati rendelete

az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek bérletéről, valamint az elidegenítésükre vonatkozó szabályokról szóló 12/2014. (XII.19.) sz. önkormányzati rendelet módosítására

A lakások és helyiségek bérletére, valamint az elidegenítésükre vonatkozó szabályokról szóló 1993. évi LXXVIII. törvény (továbbiakban: It.) 3.§ (1) bekezdése, 34.§ (1) bekezdése, 36.§ (2) bekezdése, 54.§ (1) és (3) bekezdése, 58.§ (2)-(3) bekezdése és 2. számú mellékletében kapott felhatalmazás alapján, illetve a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13.§ (1) bekezdés 8. pontjában és az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § Az önkormányzat tulajdonában lévő lakások és helyiségek bérletéről, valamint az elidegenítésükre vonatkozó szabályokról szóló 12/2014. (XII.19.) sz. önkormányzati rendelet 14.§-a az alábbiak szerint módosul:

„(1)	a) összkomfortos lakás	440
	b) komfortos lakás	330
	c) félkomfortos lakás	230
	d) komfort nélküli lakás	175
(2)	a) összkomfortos lakás	505
	b) komfortos lakás	400
	c) félkomfortos lakás	275
(3)	a) összkomfortos lakás	550
	b) komfortos lakás	440
	c) félkomfortos lakás	310
	d) komfort nélküli lakás	210”

3. § A rendelet 2019. január 1. napján lép hatályba.

Öcsöd, 2018. november 22.


Molnár Bálint
polgármester




Erősné dr. Boldizsár Diána
jegyző

ELŐTERJESZTÉS

a Képviselő-testület 2018. november 29.-i ülésére

Tárgy: Javaslat az önkormányzati intézményekben alkalmazandó nyersanyagnorma megállapítása, a 2019. évi költségvetést megalapozó önkormányzati rendeletek módosítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az előterjesztés tartalmazza

- a 2019. évi intézményi nyersanyagnormára vonatkozó javaslatot,
 - a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokról,
 - a köztemetőről és a temetkezés rendjéről,
- szóló önkormányzati rendeletek felülvizsgálatát.

A gyermekintézményi térítési díjak megállapításának alapja az **önkormányzati intézményekben alkalmazandó nyersanyagnorma**, ezért először ennek megállapítása indokolt. A Képviselő-testület jogosult az intézményeiben alkalmazandó nyersanyagnorma meghatározására, amelynek során figyelemmel kell lenni az energia- és tápanyag-beviteli, illetve étel- és ételkészítési követelményekre, amelyet a 37/2014. (IV. 30.) EMMI rendelet tartalmaz a köznevelési, az egészségügyi, a szociális, gyermekjóléti és gyermekvédelmi szolgáltatást nyújtó intézményekben.

A nyersanyagnorma emelésére utoljára 2018. évre vonatkozóan került sor (5%). Az évek során különösebb panasz nem érkezett az étel előállításával, az étrend változatosságával kapcsolatban. A norma megállapításánál fontos, hogy a táplálkozás-egészségügyi előírásokat be tudjuk tartani. Ezért a 2017. évre szóló javaslat átlagosan 4 %-os emelést tartalmaz.

A javaslat a gyermekintézmények közétkeztetési nyersanyagnormáján túl tartalmazza a dolgozói és az előfizetéses étkeztetés normáját is.

A **személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokról** szóló rendelet tervezete a gyermekintézményi térítési díjak felülvizsgálatát tartalmazza.

A gyermekek napközbeni ellátása intézményi térítési díjának alapja az élelmezés nyersanyagköltségének egy ellátottra jutó napi összege.

A javaslat a nyersanyagnorma emelési javaslatban foglaltakat figyelembe véve az intézményi térítési díjak átlag 4 %-os emelését tartalmazza 2019. január 1-től.

A gyermekétkeztetés személyi térítési díját az intézményvezető jogosult megállapítani, amely tartalmazza az általános forgalmi adót.

Ebből kell érvényesíteni azokat a kedvezményeket, amelyeket a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló törvény ír elő. E szerint **díjmentes:**

Bölcsődei ellátásban vagy óvodai nevelésben részesülő gyermek, ha

- rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül,

- tartósan beteg vagy fogyatékos, vagy olyan családban él, amelyben tartósan beteg vagy fogyatékos gyermeket nevelnek,
- olyan családban él, ahol 3 vagy több gyermeket nevelnek,
- olyan családban él, amelyben a szülő nyilatkozata alapján az egy főre jutó havi jövedelem összege nem haladja meg a kötelező legkisebb munkabér személyi jövedelemadóval, munkavállalói, egészségbiztosítási és nyugdíjjárulékkal csökkentett összegének 130%-át
- nevelésbe vették.

1-8. évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban, ha

- rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül,
- nevelésbe vették;

A térítési díj **50%-os normatív kedvezményével** kell biztosítani

a) az 1-8. évfolyamon felül nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesül;

b) az 1-8. és az azon felüli évfolyamon nappali rendszerű iskolai oktatásban részt vevő tanuló számára, ha olyan családban él, amelyben három vagy több gyermeket nevelnek,

c) tartósan beteg vagy fogyatékos gyermek számára

A fentiek figyelembe vételével az alábbi javaslatot alakítottuk ki:

	Nyersanyagnorma nettó		Térítési díj bruttó	
	<u>2018.</u>	<u>2019.</u>	<u>2018.</u>	<u>2019.</u>
<u>Bölcsőde</u>				
- reggeli	76	80	97	102
- tízórai	48	50	61	64
- ebéd	202	205	256	260
- uzsonna	68	70	86	89
	394	405	500	515
<u>Óvoda</u>				
- tízórai	82	85	105	108
- ebéd	230	239	290	304
- uzsonna	82	85	105	108
	394	409	500	520
<u>Általános Iskola</u>				
- tízórai	84	90	105	114
- ebéd	253	260	320	330
- uzsonna	73	91	95	116
	410	441	520	560
Menza alsó tagozatban	252	260	320	330
Menza felső tagozatban	268	276	340	350
<u>Idősek Otthona</u>				
- reggeli	265	270		
- ebéd	280	290		
- vacsora	125	130		
	670	690		

<u>Diétás étkeztetés</u>				
- reggeli	285	290		
- tízórai	80	86		
- ebéd	300	320		
- uzsonna	85	91		
- vacsora	135	150		
	885	937		
Dolgozói ebéd	285	320	540	600
Előfizetéses ebéd	310	330	630	700

A köztemetőről és a temetkezés rendjéről szóló önkormányzati rendelet módosításának tervezete a temetéssel kapcsolatos díjak felülvizsgálatát tartalmazza.

A köztemető fenntartásának 2018. évi költségei:

- Személyi jellegű kiadások	8.400,- eFt
- Dologi kiadások	1.200,- eFt
- Szolgáltatások:	1.300,- eFt
Kiadások összesen:	10.900,- eFt

Bevételek:	2.000,- Ft
Temető fenntartási támogatás	7.334,- eFt
Bevételek összesen:	9.334,- eFt

A bevételek és a kiadások különbözetének mérséklése céljából a következő díjemelést javasoljuk:

Sírhely váltási és újraváltási díjak

a/ sírhely díja	20.000,- Ft	22.000,-Ft
b/ sírbolt díja	38.000,- Ft	40.000,-Ft/FŐ
c/ urnasírhely díja	13.000,- Ft	15.000,-Ft
d/ kettős sírhely díja	40.000,- Ft	44.000,-Ft
e/ koporsós rátemetés díja	12.000,- Ft	13.000,-Ft
f/ urnás rátemetés díja	12.000,- Ft	13.000,-Ft

Sírásás és visszahantolás díjak

a/ egyes sírhely	21.000,- Ft	25.000,-Ft
b/ koporsós rátemetés	20.000,- Ft	22.000,-Ft
c/ urnasírhely	12.000,- Ft	15.000,-Ft
d/ urnás rátemetés	12.000,- Ft	15.000,-Ft
e/ mélyített sír	34.000,- Ft	35.000,-Ft

Hűtés díja: 2200,- Ft/nap

A temetői létesítmények igénybevételének díja: 8.500,- Ft/elhalt

(ravatalozó használat – halott átvétel kellékekkel és halott átadás)

Temetői fenntartási hozzájárulás síremlék és sírbolt készítés esetén 3.800,- Ft/nap

Kérem a Képviselő-testületet a javaslat megvitatására és elfogadására.

Határozati javaslat

...../2018. () számú testületi határozat

Az önkormányzat intézményeiben alkalmazandó nyersanyagnorma megállapításáról

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat intézményeiben alkalmazandó nyersanyagnormát 2019. január 1. napjától az alábbiak szerint határozza meg.

	Nyersanyagköltség Ft-ban
<u>Bölcsőde</u>	
- reggeli	80
- tízórai	50
- ebéd	205
- uzsonna	70
	405
<u>Óvoda</u>	
- tízórai	85
- ebéd	239
- uzsonna	85
	409
<u>Általános Iskola</u>	
- tízórai	90
- ebéd	260
- uzsonna	91
	441
Menza alsó tagozatban	260
Menza felső tagozatban	276
<u>Idősek Otthona</u>	
- reggeli	270
- ebéd	290
- vacsora	130
	690
Diétás étkeztetés	
- reggeli	290
- tízórai	86
- ebéd	320
- uzsonna	91
- vacsora	150
	937
Dolgozói ebéd	320
Előfizetéses ebéd	330

Öcsöd, 2018. november 22.



Dr. Boldizsár Diána
Elősné dr. Boldizsár Diána
jegyző

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2018. () önkormányzati rendelete

a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokról szóló 11/2014. (XII.19.)
önkormányzati rendelet módosítására

A gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény /továbbiakban: Gyvt./ 29. §-ában foglaltak alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontja és (2) bekezdése szerinti feladatkörében eljárva a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokról szóló 11/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

1. § A személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokról szóló 11/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet *Melléklete* helyébe a Melléklet lép:

2. § A rendelet 2019. január 1. napján lép hatályba.

Öcsöd, 2018. november 22.


Molnár Bálint
polgármester




Erősné dr. Boldizsár Diána
jegyző

Melléklet

a személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti alapellátásokról szóló
11/2014. (XII. 19.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó
gyermekjóléti ellátások intézményi térítési díja naponta

1. Az önkormányzat által biztosított személyes gondoskodást nyújtó gyermekjóléti
alapellátások intézményi térítési díja naponta

a) bölcsődei gondozási díj	0.- Ft
----------------------------	--------

2. Az önkormányzat által biztosított gyermekétkeztetés intézményi térítési díja naponta

a) bölcsődében	515 Ft
----------------	--------

b) óvodában	520 Ft
-------------	--------

c) napközi otthonban	560 Ft
----------------------	--------

d) menzai ellátás	
-------------------	--

- alsó tagozatban	330 Ft
-------------------	--------

- felső tagozatban	350 Ft
--------------------	--------

A díjak az általános forgalmi adót tartalmazzák.

Öcsöd Nagyközségi Önkormányzat Képviselő-testületének
.../2018. (XII.21.) önkormányzati rendelete

a köztemetőről és a temetkezés rendjéről szóló önkormányzati rendelet módosítására

A temetőkről és a temetkezésről szóló 1999. évi LXIII. törvény 6. § (4) bekezdése, 40.§-a és 41.§. (3) bekezdése alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában és (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a köztemetőről és a temetkezés rendjéről szóló 13/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet módosítására az alábbi rendeletet alkotja:

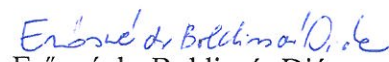
1. § A köztemetőről és a temetkezés rendjéről szóló 13/2014. (XII.19.) önkormányzati rendelet *Melléklete* helyébe a Melléklet lép:

2. § A rendelet 2019. január 1. napján lép hatályba.

Öcsöd, 2018. november 22.


Molnár Bálint
polgármester




Erősné dr. Boldizsár Diána
jegyző

Melléklet

a köztemetőről és a temetkezés rendjéről szóló
13/2014. (XII. 19.) önkormányzati rendelethez

1. Sírhely váltási és újraváltási díjak

a/ sírhely díja	22.000 Ft
b/ sírbolt díja	40.000 Ft/fő
c/ urnasírhely díja	15.000 Ft
d/ kettős sírhely díja	44.000 Ft
e/ koporsós rátemetés díja	13.000 Ft
f/ urnás rátemetés díja	13.000 Ft

2. Sírásás és visszahantolás díja

a/ egyes sírhely	25.000 Ft
b/ koporsós rátemetés	22.000 Ft
c/ urnasírhely	15.000 Ft
d/ urnás rátemetés	15.000 Ft
e/ mélyített sír	35.000 Ft

3. Hűtés díja 2.200 Ft/nap

4. A temetői létesítmények igénybevételének díja

- ravatalozó használat – halott átvétel kellékekkel és
halott átadás

8.500 Ft/elhalt

5. Temető fenntartási hozzájárulás

síremlék és sírbolt készítés esetén

3.800 Ft/nap

A díjak az általános forgalmi adót tartalmazzák.