

Jegyzőkönyv

Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselő-testületének nyílt üléséről

2018. február 14.

Határozat szám: 4-10/2018. (II. 14.)

Rendelet szám: 1/2018. (II.27.), 2/2018. (II. 27.), 3/2018. (II. 27.), 4/2018. (II. 27.)

J e g y z ő k ö n y v

Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselő-testület nyílt üléséről

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal épülete

Az ülés időpontja: 2018. február 14. 14.00 óra

Az ülés formája: nyílt

Jelen vannak: Jelenléti ív szerint

Igazoltan távol van: Novák Tibor Gábor képviselő

Kovács Károlyné polgármester köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy az ülés határozatképes, az ülést megnyitotta. A képviselő-testület egyhangúlag egyetértett a napirendi ponttal, amit az alábbiak szerint fogadott el.

Napirend:

- 1./ Tájékoztató a Pusztamagyaród Gondozási Központ 2018. évi költségvetéséről (írásban)
Előadó: Kovács Károlyné polgármester
- 2./ A Pusztamagyaródi Óvoda és konyha 2018. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kovács Károlyné polgármester
- 3./ Pusztamagyaród Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kovács Károlyné polgármester
- 4./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételről (KOMA)
Előadó: Gál József Szilárd ügyrendi bizottság elnöke
- 5./ Pusztamagyaród Község Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzat módosítása (írásban)
Előadó: Kovács Károlyné polgármester
- 6./ Az elektronikus ügyintézés szabályairól szóló rendelet hatályon kívül helyezése (írásban)
Előadó: Kovács Károlyné polgármester
- 7./ Egyéb

1./ Tájékoztató a Pusztamagyaród Gondozási Központ 2018. évi költségvetéséről (írásban)

Előadó: Kovács Károlyné polgármester

Kovács Károlyné polgármester elmondta, hogy az anyagot írásban mindenki megkapta. Tájékoztatta arról a képviselőket, hogy a Társulási Tanács a költségvetést elfogadta. Tájékoztatta a képviselőket a Társulási ülésen elhangzottakról. Elmondta, hogy az intézményben egy fővel csökkent a foglalkoztatott létszám, de ennek ellenére minden tevékenységet szeretnének a jövőben is tovább folytatni. Véleménye szerint az új vezetővel jól össze tudnak dolgozni, együtt számolták ki az órákat és az igényelhető normatívát is. Bevonja őket is a munkába ez a fajta hozzáállás tetszik neki. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a tájékoztatást tudomásul vették.

Kovács Károlyné polgármester feltette szavazásra, a Pusztamagyaród Gondozási Központ 2018. évi költségvetésének elfogadását.

Pusztamagyaród Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

4/2018. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Pusztamagyaród Gondozási Központ 2018. évi költségvetését elfogadta.

Határidő: 2018. december 31.

Felelős: Kovács Károlyné polgármester

2./ A Pusztamagyaródi Óvoda és konyha 2018. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)

Előadó: Kovács Károlyné polgármester

Kovács Károlyné polgármester ismertette a kiadott költségvetést. Kiemelte, hogy ágyakat szeretnének vásárolni az intézménybe. Egyéb plusz kiadást nem terveztek a költségvetésbe. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a tájékoztatást tudomásul vették.

Kovács Károlyné polgármester feltette szavazásra a Pusztamagyaródi Óvoda és konyha 2018. évi költségvetését.

Pusztamagyaród Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

5/2018. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Pusztamagyaródi Óvoda és konyha 2018. évi költségvetését a melléklet szerint elfogadta.

Határidő: 2018. december 31.

Felelős: Kovács Károlyné polgármester

3./ Pusztamagyaród Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)

Előadó: Kovács Károlyné polgármester

Kovács Károlyné polgármester elmondta, hogy a költségvetés tervezetét minden képviselő írásban megkapta. Részletesen ismertette a kiadott költségvetést. Kiemelte, hogy többszöri sikertelen próbálkozás után pályázati támogatást nyerek el a védőnői épület felújítására. Ennek a döntésnek nagyon örültek. Hozzátette a ravatalozó felújítására is nyerek el pályázati támogatást. A ravatalozó fa borítása fog megújulni a támogatásból. Elmondta, hogy nagyon szerette volna a buszmegálló felújítását is betervezni a költségvetésbe, de forrást nem talált rá. Körül 500 eFt összegbe kerülne a jelenlegi állapot felszámolása és a jelenlegi áldatlan állapotok megszüntetése. Szégyelli, hogy ilyen körülmények között várakoznak és szólnak le az emberek a buszról. Az időseket különösen félti, nehogy balesetet érje őket. A költségvetés tervezésekor a legfontosabb szempont, hogy az önkormányzat biztonságosan tudjon működni

ebben az évben is. Kiemelte, hogy a korábban a konyhán és az önkormányzatnál foglalkoztatott karbantartót, 2018. január 1. naptól 8 órában az önkormányzat foglalkoztatja. Bogár Gyula karbantartóról van szó. Ezt a munkaszervezés átalakítását a kialakult körülmények tették indokolttá. Mindez plusz státuszt nem jelent az önkormányzat számára. Ehhez kérte a képviselők jóváhagyását.

Kovács Károlyné polgármester feltette szavazásra a Bogár Gyula 8 órában történő foglalkoztatásának elfogadását.

Pusztamagyaród Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

6/2018. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Bogár Gyula karbantartót 2018. január 1. naptól Pusztamagyaród Község Önkormányzata 8 órában foglalkoztatja közalkalmazotti munkaviszonyban.

Határidő: azonnal

Felelős: Kovács Károlyné polgármester

A képviselők között beszélgetés alakult ki a költségvetésről.

Szunyogh István elmondta, hogy a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény rendelkezései alapján az önkormányzatnak vizsgálnia kell, hogy adósságot keletkeztető ügyletet tervez e a következő három évben. Erről határoznia kell a képviselő-testületnek.

Kovács Károlyné polgármester feltette szavazásra, hogy az önkormányzat tervez e adósságot keletkeztető ügyletet a következő három évben.

Pusztamagyaród Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

7/2018. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2011. évi CXCV. törvény Magyarország gazdasági stabilitásáról (továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek, valamint a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

	Ft		
	2019.	2020.	2021.
Helyi adó bevételek	5 982 279	5 982 279	5 982 279
Önkormányzati vagyon értékesítéséből, hasznosításából származó bevétel	0	0	0
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	0	0	0

Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből származó bevétel	0	0	0
Bírság, pótlék és díjbevétel	9 970	9 970	9 970
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	0	0	0
Saját bevételek összesen:	5 992 249	5 992 249	5 992 249
Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek			
Tőketörlesztés	0	0	0
-működési	0	0	0
-felhalmozási	0	0	0
Hiteldíj fizetés	0	0	0
-működési	0	0	0
-felhalmozási	0	0	0
Fizetési kötelezettségek összesen:	0	0	0

Határidő: költségvetési javaslat elfogadásával egyidejűleg
 Felelős: Kovács Károlyné polgármester

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Kovács Károlyné polgármester feltette szavazásra Pusztamagyaród Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetésének elfogadását.

Pusztamagyaród Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

1/2018. (II. 27.) rendelet

Pusztamagyaród Község Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről.
 Lásd: melléklet.

4./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételtől (KOMA)

Előadó: Gál József Szilárd ügyrendi bizottság elnöke

Gál József Szilárd ügyrendi bizottság elnöke tájékoztatta a képviselőket, hogy a vagyonyilatkozatokat minden képviselő időben leadta. A köztartozásmentes adózói adatbázisban jelenleg egy képviselőtársuk nem szerepel. Ennek tárgyalására zárt ülésen vissza fognak térni.

Kovács Károlyné polgármester feltette szavazásra, a vagyonyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételtől (KOMA) szóló tájékoztatás elfogadását.

Pusztamagyaród Község Önkormányzat képviselő-testület 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

8/2018. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselő-testülete a megállapította, hogy a képviselő-testület tagjai vagyonyilatkozataikat határidőben leadták, a vagyonyilatkozatokat nyilvántartásba vették. A köztartozásmentes adózói adatbázisba jelen állapot szerint egy képviselő nem szerepel.

Határidő: azonnal

5./ Pusztamagyaród Község Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzat módosítása (írásban)

Előadó: Kovács Károlyné polgármester

Kovács Károlyné polgármester elmondta, hogy az előterjesztést a képviselők megkapták. Az SZMSZ módosítására a nemzetiségi önkormányzattal kötött megállapodás módosítása miatt van szükség. Javasolta az SZMSZ ennek megfelelő módosítását és egységes szerkezetben történő elfogadását.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Kovács Károlyné polgármester feltette szavazásra Pusztamagyaród Község Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló rendeletének módosítását egységes szerkezetben.

Pusztamagyaród Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

2/2018. (II. 27.) rendelet

Pusztamagyaród Község Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról.

Lásd: melléklet.

6./ Az elektronikus ügyintézés szabályairól szóló rendelet hatályon kívül helyezése (írásban)

Előadó: Kovács Károlyné polgármester

Kovács Károlyné polgármester elmondta, hogy az előterjesztést a képviselők megkapták. Javasolta a rendelet előterjesztés szerinti elfogadását.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Szunyogh István elmondta, hogy a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-a rendelkezik arról, hogy a jogszabály készítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a

szabályozás várható következményeit. Ismertette az elkészített előzetes hatásvizsgálatot (lásd: melléklet).

Kovács Károlyné polgármester feltette szavazásra az elektronikus ügyintézés szabályairól szóló 8/2005. (X. 20.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről szóló rendelet elfogadását.

Pusztamagyaród Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

3/2018. (II. 27.) rendelet

Pusztamagyaród Község Önkormányzatának az elektronikus ügyintézés szabályairól szóló 8/2005. (X. 20.) önkormányzati rendelet hatályon kívül helyezéséről.

Lásd: melléklet.

7./ Egyéb

- **Kovács Károlyné** polgármester ismertette a „Védjük meg településeinket, védjük meg hazánkat!” felhívást. Javasolta az előterjesztés szerinti határozat meghozatalát. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Kovács Károlyné polgármester feltette szavazásra a „Védjük meg településeinket, védjük meg hazánkat” felhívásról szóló határozat elfogadását.

Pusztamagyaród Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

9/2018. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselő-testülete megtárgyalta a „**Védjük meg településeinket, védjük meg hazánkat**” felhívásról szóló előterjesztést és az alábbi határozatot hozta:

1. Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselő-testülete elutasítja a Soros-tervet, és azt, hogy a településünkön bevándorlósszervező irodát működtessenek.

2. Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a településekre komoly fenyegetést jelentő tömeges betelepítés miatt felkéri Magyarország Kormányát, hogy ha kell, jogszabályokkal lépjen fel a Soros-terv és a bevándorlósszervező Soros-szervezetek ellen.

Határidő: azonnal

Felelős: Kovács Károlyné polgármester

- **Kovács Károlyné** polgármester elmondta, hogy a képviselőkkel már korábban többször személyesen beszélt az óvoda udvarban lévő tölgyfa kivágásáról. A fa nagyon idős. Mellette van a bolt épülete, amit már egy viharalkalmával a letört ágai

meg is rongáltak korábban. A bolt tulajdonosa több alaklommal is kérte tőle, hogy a tölgyfát az önkormányzat vágja ki, mert veszélyesnek ítélték meg a letörő ágai miatt. A jelzést követően a helyszínen is több alaklommal megtekintették a fát. Ezt követően Pacsai Endrétől, mint jogosult erdészeti szakszemélyzettől kért szakvéleményt a fa állapotáról. A szakvéleményt ismertette a képviselőknek. Kiemelte, hogy a szakember a fa teljes kivágását tartja indokoltnak. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők megismerték a szakértő véleményét. Az az állásfoglalás alakult ki, amennyiben a fa veszélyes és kárt okozhat ember életben és vagyontárgyban ki kell vágatni.

Kovács Károlyné polgármester feltette szavazásra a Pusztamagyaród, Kossuth utca 2. száma alatti ingatlanon lévő tölgyfa kivágását.

Pusztamagyaród Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi határozatot alkotta.

10/2018. (II. 14.) Képviselő-testületi határozat

Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy határozott, hogy a Pusztamagyaród, Kossuth utca 2. szám alatt (328/2 hrsz) lévő óvoda épülete mellett álló idős tölgyfát annak veszélyessé válása miatt kivágatja.

Indoklás: Az idős tölgyről korábban letört ágak kárt okoztak a szomszédos bolt épületében. Pacsai Endre mint jogosult erdészeti szakszemélyzet szakvéleménye alapján indokolt a fa teljes kivágása.

A képviselő-testület felhatalmazza Kovács Károlyné polgármestert, hogy döntsön a fa kivágásának időpontjáról és a kivágást végző vállalkozó személyéről. Felhatalmazza a vállalkozói szerződés aláírására.

Határidő: 2018. december 31.

Felelős: Kovács Károlyné polgármester

- **Kovács Károlyné** polgármester elmondta, hogy a 2017. év adatai rendelkezésre állnak a konyha működését tekintve. Kiszámolták, hogy jelenleg egy adag ebéd 668.-Ft összegbe kerül. Az élelmezésvezető szintén végzett számításokat és kimutatta a nyersanyag költség emelkedését. Javasolta, hogy az önkormányzat térítési díj rendeletét az előterjesztésnek megfelelően fogadja el. A változásokat április 1. naptól bevezetve. Kérte a képviselők véleményét.

A képviselők a javaslattal egyetértettek.

Kovács Károlyné polgármester feltette szavazásra a gyermek és felnőtt étkeztetésben alkalmazott térítési díjak mértékéről szóló rendelet elfogadását.

Pusztamagyaród Község Önkormányzat képviselő-testülete 4 igen szavazattal az alábbi rendeletet alkotta.

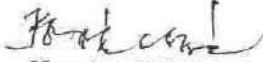
4/2018. (II. 27.) rendelet

Pusztamagyaród Község Önkormányzatának a gyermek és felnőtt étkeztetésben alkalmazott térítési díjak mértékéről.

Lásd: melléklet.

Miután egyéb hozzászólás, észrevétel, javaslat nem volt a polgármester 15.30 órakor az ülést bezárta.

K.m.f.


Kovács Károlyné
polgármester




Szunyogh István
jegyző

Pusztamagyaród Község Polgármestere
8895 Pusztamagyaród, Fő út 2.

MEGHÍVÓ

Pusztamagyaród Községi Önkormányzat Képviselő-testülete
2018. február 14-én (szerda) 14.00 órakor nyílt ülést tart.

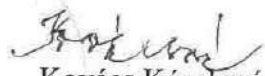
Helye: Gondozási Központ épülete

Napirend:

- 1./ Tájékoztató a Pusztamagyaród Gondozási Központ 2018. évi költségvetéséről (írásban)
Előadó: Kovács Károlyné polgármester
- 2./ A Pusztamagyaródi Óvoda és konyha 2018. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kovács Károlyné polgármester
- 3./ Pusztamagyaród Község Önkormányzat 2018. évi költségvetésének megtárgyalása (írásban)
Előadó: Kovács Károlyné polgármester
- 4./ Tájékoztató a vagyonyilatkozatok leadásáról, valamint a köztartozásmentes adózói adatbázisba történt felvételről (KOMA)
Előadó: Gál József Szilárd ügyrendi bizottság elnöke
- 5./ Pusztamagyaród Község Önkormányzat Szervezeti és Működési Szabályzat módosítása (írásban)
Előadó: Kovács Károlyné polgármester
- 6./ Az elektronikus ügyintézés szabályairól szóló rendelet hatályon kívül helyezése (írásban)
Előadó: Kovács Károlyné polgármester
- 7./ Egyéb

Tisztelettel kérem, hogy a testületi ülésen részt venni szíveskedjék.

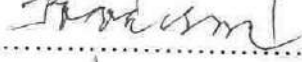



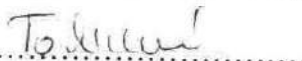
Pusztamagyaród, 2018. február 9.


Kovács Károlyné
polgármester

Jelenléti ív

Pusztamagyaród Községi Önkormányzat Képviselő-testülete

2018. február 14-én tartott nyílt üléséről

Kovács Károlyné	polgármester	
Árkus István	alpolgármester	
Gál József Szilárd	képviselő	
Novák Tibor Gábor	képviselő	
Takácsné Pesti Zsuzsanna	képviselő	

Tanácskozási joggal meghívottak:

Szunyogh István	jegyző	
Takács Zsolt	elnök	
.....

ELŐTERJESZTÉS

Pusztamagyaród Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. február 14-i ülésére

Szöveges előterjesztés a Szociális Szolgáltató Társulás 2018. évi költségvetéséhez

A 2018. évi költségvetés az érintett önkormányzatok és az intézményvezető által szolgáltatott adatokból, illetve a rendelkezésünkre álló adatokból, információkból került összeállításra.

- 2018. évben a normatívák összege a következő: házi segítségnyújtás: 273 000 Ft/fő, szociális étkeztetés: 60 896 Ft/fő, nappali szociális ellátás: 163 500 Ft/fő. A normatívák összege az elmúlt évihez képest nem változott.
- A közös dologi költségek, melyek a gesztor településen merülnek fel Kucséber József polgármester úrral és Orsós Brigitta Katalin intézményvezetővel egyeztetve kerültek megtervezésre, az alábbiak szerint

	Forint
<i>Üzemeltetési anyagok (irodaszer, munkaruha, egyéb)</i>	300 000
<i>Pénzforgalmi jutalék (bankköltség)</i>	650 000
<i>Munka- és tűzvédelem, foglalkozás-eü. díja, biztosítás, posta, telefon, tanfolyam, egyéb</i>	1 132 000
<i>ÁFA</i>	332 640
Összesen:	2 414 640

A 2018. évben a betervezett közös dologi kiadás összesen bruttó 2 414 640 Ft.

A közös költségekhez még az intézményvezető, a helyettes vezető gondozónő bére, a létszámleépítéshez kapcsolódó kiadások és bruttó 50.000.-Ft/hó jön hozzá, mely a Közös Önkormányzati Hivatal dolgozóinak az elvégzett munkájuk elismerésére kerül kifizetésre.

Telephely	Vezető 1	Vezető 2	Leépítés	Jár, caf	Összesen
Bánokszentgyörgy	327895	269159	238933	334148	1170135
Bázakerettye	276365	244690	238933	303771	1063759
Bucsuta	324152	244690	191146	303771	1063759
Kiscsehi	110546	97876	95573	121508	425503
Lasztonya	27637	24469	23893	30377	106376
Lispeszentadorján	114289	122345	143360	151885	531879
Maróc	59016	73407	95573	91131	319127
Oltárc	165819	146814	143360	182262	638255
Pusztamagyaród	466077	391504	358400	486033	1702014
Szentlisló	304002	269159	262826	334148	1170135
Tótszerdahely	311488	318097	358400	394902	1382886
Várfölde	276365	244690	238933	303771	1063759
ÖSSZESEN:	2 763 652	2 446 900	2 389 330	3 037 705	10 637 587

2018. évben közös költségként megtervezett személyi jellegű kiadás: 10 637 587 Ft. A személyi jellegű kiadások tartalmazzák a két vezető bérét és a leépítés költségeit, annak járulékait, a cafetéria juttatást és annak járulékait (8 333 Ft/hó/fő összegben, ez adható juttatás). Ezen kívül tervezésre került a dolgozóknak egyszeri 12 000 Ft összegű ajándékutalvány. A bankszámla hozzájárulás 1000 Ft/hó összegben lett megtervezve.

- **Településenként a személyi jellegű kiadások között pluszként jelentkező tételek:**

1. 2018. évben az addig 161 000 Ft összegű szakmai minimálbér 180 500 Ft összegre módosult. Az emelésmértéke január 1-től tervezésre került a munkavállalók részére. Az átsorolásokra sor került. Az esetleges kompenzációval nem számoltunk, mivel a tervezéskor erről csak szóbeli ígéreteket kaptunk, várható ideje március hó. A pontos mérték ismeretében szükséges lesz a költségvetés módosítása a működési hozzájárulások csökkentése a kompenzáció összegével. A minimálbér emelése, illetve a járulékok csökkenése az alábbi plusz kiadásokat jelenti az Önkormányzatok számára:

Telephely	Dolg. száma	Változás
Bánokszentgyörgy	3 fő	693 972
Bázakerettye	2,5 fő	578 310
Bucsuta	2 fő	462 648
Kiscsehi	2 fő	462 648
Lasztonya	1 fő	231 324
Lispezsentadorján	2 fő	462 648
Maróc	1 fő	231 324
Oltárc	1 fő	231 324
Pusztamagyaród	3 fő	693 972
Szentlisló	3 fő	693 972
Tótszerdahely	2 fő	462 648
Várfölde	1,5 fő	346 986

2. Adataink szerint 2017. évben jubileumi jutalomra a nem jogosult senki.
3. Dolgozók közül várhatóan 1 fő fog 2018. évben nyugdíjba vonulni.
4. Az intézményvezető személyi jellegű kifizetésekének ráosztott költsége a nappali ellátáson szerepel, a vezető gondozónő személyi jellegű kifizetésekének ráosztott költsége a házi segítségnyújtáson szerepel.

- **A dologi kiadásokról:**

Amely önkormányzat jelezte egyéni igényét azt a kérése szerint került betervezésre, a többi önkormányzat esetében a költségvetés a 2017. évi teljesítés alapján került megtervezésre.

- **Cafetéria:**

2018. évre Tótszerdahely kivételével (magasabb összeget kértek megállapítani) minden dolgozó részére 100 000 Ft/év értékű pénzbeli juttatás, plusz járulékai kerültek megtervezésre. Ezen kívül egyszeri 12 000 Ft összegű ajándékutalvány lett tervezve a dolgozók részére. Ezen juttatások adható kategóriába tartoznak. Természetesen csak akkor kerül kifizetésre, amennyiben a fenntartó önkormányzat úgy fogadja el költségvetését, hogy a juttatás benne van. Amennyiben nem úgy a fizetendő hozzájárulása is módosul.

Tájékoztatom a fenntartó önkormányzatokat, amennyiben elfogadják a cafetéria juttatást a dolgozók részére, de annak ellenére hozzájárulásukat nem, vagy csak részben teljesítik akkor sem fog tudni a társulás cafetériát fizetni azon településen dolgozók részére.

- **A közös költségek felosztása:**

Az intézményvezető javaslatára a közös költségek felosztása a megállapodással rendelkezők aránya szerint történik. Ennek oka, hogy ez a fajta felosztás jobban tükrözi a végzett munkát egy adott telephelyen.

- **Egyéb:**

1. A költségvetés összeállításakor rendelkezésre álltak a 2017. évi tény ellátotti létszámok.
2. A térítési díj bevételek, valamint a vásárolt ételmezei kiadásai a 2017. évi tényleges adagszám alapján lettek betervezve.
3. A pénzmaradványt összegét a tényleges pénzmaradvány (bevétel-kiadás) és az alul, illetve túlfinanszírozás (+,-) összege adja ki.
4. A Társulás működésére átadandó összeg szerepel az Önkormányzat által átadandó működési hozzájárulásban.
5. Előfordulhat, hogy az anyagban a fenntartó önkormányzatok esetleg hibát találnak, vagy olyan igényük merült/merül fel, amit érvényesíteni akarnak. Kércm, jelezzék azt, és amennyiben lehetséges korrigáljuk az anyagot.
6. Amennyiben bármelyik önkormányzat könyvelési adatokat szeretne kapni, illetve azokba betekinteni, kérjük, jelezze számunkra, hogy kérésüknek eleget tudjunk tenni.

Mellékletek:

- költségvetés.

Bánokszentgyörgy, 2018. január 28.

Kucséber József sk.
polgármester

Orsós Brigitta sk.
intézményvezető

Szunyogh István sk.
jegyző

Gondozási Központ Bucsuta- Pustamagyaród Telephely

Adatok Ft-ban

2017. évi kiadások és bevételek alakulása				
Bevételek	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102031 Nappali szociális ellátás	Összesen
Állami támogatás (B113)	2 184 000	2 862 112	4 905 000	9 951 112
2016. évi állami támogatás elszám. (B116)	188 500	0	327 000	515 500
Ágazati pótlék (B115)	251 208	101 992	671 081	1 024 281
Bérkompenzáció (B115)	366	0	38 883	39 249
Minimálbér emelkedés miatti kompenzáció	0	0	1 104 632	1 104 632
ÁFA visszatérülés (B407)	0	163 840	0	163 840
Térítési díj (B405,406)	0	2 853 412	0	2 853 412
Működési hozzájárulás	0	0	1 616 530	1 616 530
2016. évi pénzmaradvány:	0	0	333 856	333 856
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 624 074	5 981 356	8 996 982	17 602 412
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 771 368	7 621 608	9 099 276	19 492 252

Adatok Ft-ban

2017. évi elszámolás	
Bevétel	17 602 412
Kiadás	19 492 252
2017. évi alulfinanszírozás	-1 889 840
2017. évi túlfinanszírozás	0
2017. évi finanszírozás:	-1 889 840

Adatok Ft-ban

2018. évi bevételek alakulása				
Bevételek	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102031 Nappali szociális ellátás	Összesen
Állami támogatás 2017. novemberi igény	2 730 000	2 862 112	4 578 000	10 170 112
2017. évi állami támogatás elszámolása	546 000	0	0	546 000
Összevont ágazatpótlék	398 967	0	422 450	821 417
Bérkompenzáció	0	0	0	0
Térítési díj	0	3 537 600	0	3 537 600
Működési hozzájárulás, ÁFA vtér	0	0	2 733 070	2 733 070
2017. évi pénzmaradvány+elszámolás	0	0	266 347	266 347
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	3 674 967	6 399 712	7 999 867	18 074 546

Adatok eFt-ban

2018-ban ténylegesen átadandó működési hozzájárulás	
2018. évi működési hozzájárulás:	2 733 070
2018. évi ténylegesen átadandó műk. hozzájárulás:	4 622 910
Havonta átadandó működési hozzájárulás:	385 243

Ráosztott költségek: A ráosztott költségek a megállapodással rendelkezők számának arányában lettek felosztva a telephelyek között. Személyi juttatásként a két vezető bére és járulékai. Étkezési hozzájárulást 100000 Ft/ffő/év terveztünk, minden dolgozó részére egyszeri ajándékutalvány tervezve lett, valamint 12 000 ft folyószámla hozzájárulás.. Belföldi kiküldetésre 325 000 forintot terveztünk, egyéb közös költségekre, fenntartási kiadásra 2 082 000 forintot, mely tartalmazza a tűzvédelmi és munkavédelmi kiadásokat, postai díjakat, szakértői díjat, a fogl. eü szolgáltatás díját, biztosítási díjat, számlavezetési díjat, nyomtatvány, irodaszer költségeit.

Bevételek: a bevételek tervezésénél a költségvetési törvényben szereplő normatíva összegekkel és a 2018. évi tervezett ellátotti létszámokkal számoltunk. Elszámolásra került a 2017. évre járó pótlólagos állami támogatás és a 2017. évi pénzmaradvány felosztása is. A térítési díj a 2017. évi adagszám(11792) figyelembevételével lett tervezve 300 forintos térítési díjjal.

Kiadások: a személyi jellegű kiadásoknál figyelembe vettük a minimálbér emelkedését, cafeteriát 100 000ft/ffő/év –vel terveztünk. A dologi kiadások a 2017. évi tény adatok alapján kerültek tervezésre. A vásárolt ételmezés szintén a 2017. évi adagszám alapján került meghatározásra.(11792) 480 forintos áron. Munkaruha 15 000 forint/ffő. A túlfinanszírozás oka az étkezési adagok túltervezése (1507), az állami támogatás emelkedése.

Gondozási Központ Bucsuta-Pusztamagyaród Telephely
2018. évi költségvetése

Adatok Ft-ban

Sorsz.	Megnevezés	107052 Házi segítségnyújtás	107051 Szociális étkeztetés	102030 Nappali szoc. ellátás	Összesen
1	Törvény szerinti ill. munkabérek K1101	3 549 547	0	3 697 182	7 246 729
2	Törvény sz ráosztott ill., munkabérek K1101	391 504	0	824 477	1 215 981
3	Normatív jutalmak K1102	0	0	0	0
4	Jubileumi jutalom K1106	0	0	0	0
5	Béren kívüli juttatások K1107	168 000	0	168 000	336 000
6	Béren kívüli ráosztott juttatások K1107	0	0	35 840	35 840
7	Közlekedési költségterítés K1109	0	0	0	0
8	Közlekedési költségterítés rosztott K1109	0	0	52 000	52 000
9	Egyéb költségterítések K1110	12 000	0	24 000	36 000
10	Egyéb költségterítések ráosztott K1110	0	0	10 240	10 240
11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai K11	4 121 051	0	4 811 739	8 932 790
12	Egyéb külső személyi juttatások K123	0	0	96 000	96 000
13	SZEMÉLYI JUTTATÁSOK K1	4 121 051	0	4 907 739	9 028 790
14	Munkaadókat terhelő járulékok K2	754 341	0	783 531	1 537 872
15	Munkaadókat terhelő ráosztott járulékok K2	0	0	291 953	291 953
16	MUNKAADÓKAT TERHELŐ JÁRULÉKOK	754 341	0	1 075 484	1 829 825
17	Szakmai anyagok beszerzése K311	0	0	40 000	40 000
18	Üzemeltetési anyagok beszerzése K312	11 810	0	180 000	191 810
19	Üzemeltetési anyagok beszerzése ráo K312	0	0	48 000	48 000
20	KÉSZLETBESZERZÉS K31	11 810	0	268 000	279 810
21	Egyéb kommunikációs szolgáltatások K322	0	0	85 000	85 000
22	KOMMUNIKÁCIÓS SZOLGÁLTATÁSOK	0	0	85 000	85 000
23	Közüzemi díjak K331	0	0	550 000	550 000
24	Vásárolt élelmezés K332	0	5 660 160	0	5 660 160
25	Bérelti és lízingszolgák K333	0	0	10 000	10 000
26	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások K334	0	0	0	0
27	Szakmai tevékenységet segítő szolg K336	0	0	10 000	10 000
28	Szakmai tev segítő szolg ráosztott K336	0	0	0	0
29	Egyéb szolgáltatások K337	0	0	50 000	50 000
30	Egyéb szolgáltatások ráosztott K337	0	0	269 120	269 120
31	SZOLGÁLTATÁSI KIADÁSOK K33	0	5 660 160	889 120	6 549 280
32	Működési c előzetesen felsz ÁFA K351	3 189	0	245 430	248 619
33	Működési c előzetesen felsz ÁFA ráo K351	0	0	53 222	53 222
34	Egyéb dologi kiadások K355	0	0	0	0
35	KÜLÖNFÉLELE BEF ÉS E DOL KIAD. K3	3 189	0	298 652	301 841
36					
37					
38	DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN K3	14 999	5 660 160	1 540 772	7 215 931
39					
40					
41	KORMÁNYZATI FUNKCIÓ ÖSSZESEN:	4 890 391	5 660 160	7 523 995	18 074 546
42					

ELŐTERJESZTÉS

Pusztamagyaród Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. február 14-i ülésére.

PUSZTAMAGYARÓDI ÓVODA ÉS KONYHA

2018. évi költségvetés előterjesztése

Tisztelt Képviselő-testületek!

A Pusztamagyaródi Óvoda elnevezése a jogszabályoknak megfelelően 2017. január 1-től Pusztamagyaródi Óvod és Konyha lett. A jogszabályi előírás, hogy az intézményi gyermekétkeztetést saját fenntartásban lévő költségvetési szerv útján, társult feladatellátás esetén a társulás által fenntartott költségvetési szerv útján, vagy gazdasági társaságtól vásárolt szolgáltatással lehet az étkeztetést biztosítani.

A 2017. évi tény adatokat alapul véve készítettük el a költségvetési szerv 2018.évi költségvetési javaslatát.

A Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha létszáma 8 fő lett, a tavalyi évhez képest 2 fővel csökkent a dolgozók létszáma. Az óvodai nevelésen 1 fő intézményvezető, 1 fő óvodapedagógus, 2 fő dajka szerepel. A konyha létszámát 1 fő élelmezésvezető, 1 fő szakács és 2 fő konyhalány alkotja. 2017. szeptember 1-től csoport összevonást kellett végrehajtanunk, ezért nem került meghirdetésre az 1 fő megüresedett óvodapedagógusi állás, mert támogatást csak 2 fő óvodapedagógusra kapunk.

A Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha bevételei:

Támogatási célú finanszírozási bevételek: A köznevelési intézmény 77%-át állami támogatásból kapja.

Az állami támogatás nem fedezi a kiadások 100%-át, ezért az önkormányzatoknak összesen 5.487.900 Ft működési hozzájárulást kell adniuk. Ebből: Pusztamagyaródnak az óvodai feladatok ellátására a 14 fő óvodásához 2.706.051 Ft-ot, az egyéb vendéglátáshoz pedig 1.471.329 Ft-tal kell hozzájárulnia. Továbbá az óvodai neveléshez Szentlislónak az 1 fő óvodása után 137.556 Ft-ot, Bucsutának 7 fő után 1.172.964 Ft-ot kell adni a működéshez. A 2017. évi gazdálkodásból 84.025 Ft pénzmaradványa maradt a költségvetési szervnek.

Óvodai nevelés: Kamat bevételre 10 Ft-ot tervezünk, mivel a számlákat igyekszünk kifizetni időben, ezért számlán nem áll a pénz.

Intézményi gyermekétkeztetés: Az óvodai étkezési térítési díjra 2018. évben nem terveztünk térítési díj bevételeket, mivel 2015. szeptember 1-től az intézményben minden gyermek jogosultá vált az ingyenes étkeztetésre. Az iskolai étkeztetésnél 1.828.968 Ft az elvárt bevétel.

Egyéb vendéglátás: A kormányzati funkción szolgáltatási bevételként terveztük meg a Bucsutai Gondozási Központ által a pusztamagyaródi és szentlislói szociális étkezéshez vásárolt élelmezés ellenértékét, valamint a Pusztamagyaród Község Önkormányzat szünidei étkeztetéshez vásárolt szolgáltatás díját, valamint ugyanezen a soron a szerepel a munkahelyi étkeztetést igénybe vevők által fizetett térítési díja is.

A Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha 2018. évi várható összbevétele 45.304.759 Ft lesz.

A Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha kiadásai:

Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai: A kormányzati funkción szerepel az 1 fő intézményvezető, a 1 fő óvodapedagógus személyi juttatásai és ezek járulékai. A dologi kiadások között az óvodai neveléshez szükséges szakmai anyagok szerepelnek, illetve a vezető óvónő munkába járás költsége lett tervezve. A

Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai: Ezen a kormányzati funkción a 2 fő dajka személyi juttatása és ezek járulékai szerepelnek. A dologi kiadások között szerepelnek az intézmény részére vásárolt közüzemi díjak, üzemeltetési anyagok, kommunikációs szolgáltatások. Az egyéb tárgyi eszközök és az előzetesen felszámolt sorokon az intézménybe a gyerekeknek új ágyakat tervezünk vásárolni, mivel az 1970-es években vásároltak már nagyon tönkre vannak.

Intézményi gyermekétkeztetés: Az étkeztetésnél figyelembe vettük a konyha költségeit, illetve adagszámokat. Ezek ismeretében az óvodai és iskola gyermekétkeztetésre adagarányosan ráosztásra kerültek a költségek.

Egyéb vendéglátás: Ezen a kormányzati funkción is a konyha költségei és az adagszámok figyelembe vételével osztottuk meg költségeket. A kormányzati funkción szerepel a munkahelyi étkeztetés, a pusztamagyaródi és a szentlislói szociális étkeztetés és a pusztamagyaródi szünidei gyermekétkeztetés költőségei.

2018. március 1-től tervezzük a vásárolt ételmezési adag díját felemelni 480 Ft-ról 668 Ft-ra, mivel 2017. évben az 1 adagra jutó költség 668 Ft-volt és már nem tudunk 480 Ft-ért adni egy adagot.

A dolgozóknak évi 100.000 Ft béren kívüli juttatásként juttatott pénzösszeget és évi 12.000 Ft folyószámla hozzájárulást terveztünk.

A személyi juttatások után 2018. január 1-től a törvényi változások miatt 19,5%-os szociális hozzájárulási adó terheli a munkáltatót. A cafetéria nettó összegének az 1,18 szerese után 14%-os EHO-t és 15%-os munkáltatói SZJA-t kell fizetni, a cafetéria keret terhére.

A Pusztamagyaródi Óvoda és Konyha dologi kiadásait a 2017. évi tény figyelembe vételével terveztük meg.

Az óvodai és az iskolai étkeztetési kiadásokat terv szerint az állami támogatásból tudjuk finanszírozni.

A Pusztamagyaródi Óvoda 2018. évi tervezett kiadása a bevétellel megegyezően várhatóan 45.304.759 Ft lesz.

A tervezés során a takarékosagra törekedtünk. A költségek között csak a mindennapi működéshez szükséges kiadásokat terveztük meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületeteket, hogy a 2018.évi költségvetési tervet szíveskedjenek megtárgyalni és javaslataikat megtenni, illetve a költségvetést elfogadni.

Pusztamagyaród, 2018. február 7.

Kovács Károlyné sk.
polgármester

Pusztamagyaród Óvoda
2018. évi költségvetése

adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	018030/9990001 Tám.célú finanszíroz. műv.		091140/9990001 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai		096015/5629131 Gyermekétkeztetés (Iskola)		013390/5629201 Egyéb kiegészítő tevékenység		ÖSSZESEN 2018. évi terv.
		2017. évi tény	2018. évi terv.	2017. évi tény	2018. évi terv.	2017. évi tény	2018. évi terv.	2017. évi tény	2018. évi terv.	
		1	Egyéb működési célú támogatás (B1609)	60 000						
2	Szolgáltatások ellenértéke (B402)									0
3	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (B403)							9 883 883	12 991 532	12 991 532
4	ebből: államháztartáson belül (B403)									0
5	Tulajdonosi bevételek (B404)									0
6	ebből: önk.-i vagyon üzemeltetéséből, származó bevétel (B404)									0
7	Ellátási díjak (B405)									0
8	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)					1 058 980	1 828 968			1 828 968
9	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)									0
10	Kamatbevételek (B408)			3	10					10
11	ebből: államháztartáson belül (B408)									0
12	Egyéb működési bevételek (B410)									0
13	ebből: biztosító által fizetett kártérítés (B410)									0
14	Működési bevételek (B4)	60 000	0	3	10	1 058 980	1 828 968	9 883 883	12 991 532	14 820 510
30	Költségvetési bevételek (B1-B7)	60 000	0	3	10	1 058 980	1 828 968	9 883 883	12 991 532	14 820 510
31	Előző év költségvetési maradványának	32 843	84 025							84 025
32	Maradvány igénybevétele (=14+15) (B813)	32 843	84 025							84 025
33	Központi, irányító szervei támogatás (B816)	38 645 034	30 400 224					0	0	30 400 224
	ebből: normatív állami támogatás	26 288 420	24 912 324							24 912 324
	ebből: segítők bértámogatása	734 270								
	ebből: minimálbér kiegészítése	1 619 865								
	ebből: Pusztamagyaród	7 711 773	4 177 380							4 177 380
	ebből: Szentliszló	810 746	137 556							137 556
	ebből: Bucsuta	1 479 960	1 172 964							1 172 964
34	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	38 737 877	30 484 249	3	10	1 058 980	1 828 968	9 883 883	12 991 532	45 304 759

2017. évi elszámolás

ÖNKORMÁNYZAT NEVE	2017. évben átadandó működési hozzájárulás	2017. évre ténylegesen átadott működési hozzájárulás	2017. évi Túlfinansz. (+) Alulfinansz. (-)
Pusztamagyaród (18 fő)	3 782 008	3 631 957	-150 051
Szentliszló (3 fő)	630 335	675 350	45 015
Bucsuta (7 fő)	1 470 780	1 575 816	105 036
ÖSSZESEN	5 883 123	5 883 123	0

2018. évben ténylegesen átadandó működési hozzájárulás

ÖNKORMÁNYZAT NEVE	2018. évi működési hozzájárulás	2017. évi Túlfinansz. (-) Alulfinansz. (+)	2018. évi ténylegesen átadandó működési hozzájárulás
Pusztamagyaród (14 fő)	2 556 000	150 051	2 706 051
Szentliszló (1 fő)	182 571	-45 015	137 556
Bucsuta (7 fő)	1 278 000	-105 036	1 172 964
ÖSSZESEN	4 016 571	0	4 016 571

Az egyéb vendéglátáshoz Pusztamagyaródnak 1471329 Ft-tal kell hozzájárulnia.

Pusztamagyaródi Óvoda
2018. évi költségvetése

Adatok Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	091110/9990001 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		091140/9990001 Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai		096015/5629131 Gyermekéktéztes (iskola)		013390/5629201 Egyéb kiegészítő tevékenység		ÖSSZESEN
		2017. évi ténny	2018. évi terv	2017. évi ténny	2018. évi terv	2017. évi ténny	2018. évi terv	2017. évi ténny	2018. évi terv	
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek (K1101)	11 364 482	8 440 740	5 223 899	4 802 400	3 472 137	3 850 498	4 725 905	5 100 302	22 193 940
2	Normatív jutalmak (K1102)									0
3	Helyettesítés (I104)	251 054								0
4	Végkielégítés (K1105)									0
5	Jubileumi jutalom (K1106)	1 682 500				163 900		217 100		381 000
6	Béren kívüli juttatások (K1107)	257 825	200 000	274 994	200 000	183 901	172 073	249 419	227 927	800 000
7	Ruhazati költségtérítés (K1108)									0
8	Közlekedési költségtérítés (K1109)	199 527	132 000	51 081	56 210	52 124	52 757	70 516	69 883	310 850
9	Egyéb költségtérítések (K1110)	15 000	24 000	36 000	24 000	24 271	20 649	23 729	27 351	96 000
10	Szociális támogatások (K1112)									0
11	Foglalkoztatottak egyéb személyi jutt. (K1113)									0
12	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	13 770 388	8 796 740	5 585 974	5 082 610	3 732 433	4 259 877	5 069 569	5 642 563	23 781 790
13	Választott tisztviselők juttatásai (K121)									0
14	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem sajtó foglalkoztatottak fizetett jutt. (K122)									0
15	Egyéb külső személyi juttatások (K123)									0
16	Külső személyi juttatások (K12)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
17	Személyi juttatások összesen (K1)	13 770 388	8 796 740	5 585 974	5 082 610	3 732 433	4 259 877	5 069 569	5 642 563	23 781 790
18	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)	3 129 810	1 810 944	1 254 887	1 021 034	834 727	820 601	1 134 113	1 086 959	4 739 538
19	ebbel: szociális hozzájárulási adó (K21)	2 994 700	1 742 504	1 157 178	952 594	770 824	761 718	1 046 419	1 008 962	4 465 778
20	ebbel: egészségügyi hozzájárulás (K24)	65 229	33 040	47 576	33 040	30 967	28 426	42 607	37 654	132 160
21	ebbel: táppénz hozzájárulás (K25)									0
22	ebbel: munkaadót terhelő más járulékok (K26)	69 881	35 400	50 133	35 400	32 936	30 457	45 087	40 343	141 600
23	ebbel: munkáltatót terhelő SZJA (K27)	9 886	11 863							11 863
24	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	13 095	13 360	177 265	180 810	3 922 051	4 579 003	5 451 855	5 560 892	10 334 065
25	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)									
26	Árubeszerzés (K313)									
27	Készletbeszerzés (K31)	22 981	25 223	177 265	180 810	3 922 051	4 579 003	5 451 855	5 560 892	10 345 928
28	Informaticai szolgáltatások igénybevétele (K321)			100 500	53 000	46 813	47 749	53 767	54 842	155 591
29	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)			37 021	37 761	5 080	5 182	10 283	10 489	53 432
30	Kommunikációs szolgáltatások (K32)	0	0	137 521	90 761	51 893	52 931	64 050	65 331	209 023

Pusztamagyaródi Óvoda
2018. évi költségvetése

Sorszám	Megnevezés	091110/9990001 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai		091140/9990001 Óvodai nevelés, ellátás munkaadói feladatai		096015/5629131 Gyermekékeztetés (iskola)		013390/56292C1 Egyéb kiegészítő tevékenység		ÖSSZESEN
		2017. évi ténv.	2018. évi terv.	2017. évi ténv.	2018. évi terv.	2017. évi ténv.	2018. évi terv.	2017. évi ténv.	2018. évi terv.	
31	Közszemélyi díjak (K331)		503 837		513 914		826 032	876 434	893 963	2 250 430
32	Vásárolt élelmiszer (K332)									0
33	Bérlési és lízing díjak (K333)		26 640							0
34	Karbantartási, kiegészítő szolgáltatások (K334)		168 680		150 000		4 913	17 087	17 429	172 440
35	Közvetített szolgáltatások (K335)									0
36	eből: államháztartáson belül (K335)									0
37	Szakmai tevékenységet segítő szolgált. (K336)									0
38	Egyéb szolgáltatások (K337)	18 800	19 176	226 829	231 366	8 090	8 090	7 910	7 910	40 000
39	Szolgáltatási kiadások (K33)	18 800	19 176	949 986	919 280		852 912	918 754	936 971	2 745 236
40	Küldemények kiadásai (K341)	12 421								0
41	Küldemények kiadásai (K341)	12 421	0	0	0	0	0	0	0	0
42	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA (K351)	9 105	11 988	276 358	321 530	940 516	1 485 471	1 229 691	1 254 255	3 073 244
43	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)									0
44	Kamatkiadások (K353)									0
45	Egyéb dologi kiadások (K355)			8 158	10 000					10 000
46	Különféle befiz., egyéb dologi kia. (K35)	9 105	11 988	284 516	331 530	940 516	1 485 471	1 229 691	1 254 255	3 083 244
47	Oktatásban részt vevők pénzbeli jutt. (K472)									
48	Dologi kiadások (K3)	63 307	56 387	1 549 288	1 522 381	5 767 372	6 987 214	7 664 350	7 817 449	16 383 431
49	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)									0
50	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)									0
51	eből: termőföld-vásárlás kiadásai (K62)									0
52	Informaticai eszközök beszerzése, létesítése (K63)									0
53	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)			31 890	314 961					314 961
54	Részeselek beszerzése (K65)									0
55	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA (K67)			8 610	85 039					85 039
56	Beruházások (K6)	0	0	40 500	400 000	0	0	0	0	400 000
57	Ingatlanok felújítása (K71)									0
58	Informaticai eszközök felújítása (K72)									0
59	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)									0
60	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA (K74)									0
61	Felújítások (K7)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
62	Költségvetési kiadások (K1-K8)	16 963 505	10 664 071	8 430 649	8 026 025	10 334 532	12 067 692	13 868 032	14 546 971	45 304 759
63	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törl. (K9111)									0
64	eből: pénzügyi vállalkozás (K9111)									0
65	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törl. (K9113)									0
66	eből: pénzügyi vállalkozás (K9113)									0
67	Hitel-, kölcsönfelvétel ÁHT-n kívülre (K911)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
68	Központi, irányító szervi támogat. foly. (K915)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
69	Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)	16 963 505	10 664 071	8 430 649	8 026 025	10 334 532	12 067 692	13 868 032	14 546 971	45 304 759
70	KIADÁSOK ÖSSZESEN									

2017

35 728 686

2018

30 757 788

ELŐTERJESZTÉS

Pusztamagyaród Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2018. február 14-i ülésére
Hatásvizsgálati lap

Pusztamagyaród Község Önkormányzata 2018. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetéhez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit.

A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges.

1. Társadalmi hatások

A lakosság tájékoztatása a rendelet-tervezet alapján biztosított.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

A rendeletben foglaltak gazdasági és költségvetési hatással bírnak. A 2018. év önkormányzati gazdálkodását határozza meg a rendelt.

3. Környezeti hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

4. Egészségi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségi következményei nincsenek.

5. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendeletben foglaltak végrehajtásának adminisztratív terheket befolyásoló hatásai nincsenek.


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

Pusztamagyaród Község Önkormányzata 2018. évi működése a költségvetésének hiányában nem biztosított.

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

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

Bánokszentgyörgy, 2018. február 12.


Szunyogh István
jegyző

PUSZTAMAGYARÓD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2018. évi költségvetés előterjesztése

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2018.évi költségvetési terv javaslatát a 2017.évi költségvetési tényadatokat alapul véve készítettük el. 2018. évben is a költségvetést forintban kell megtervezni.

Az önkormányzat bevételei:

Önkormányzat igazgatási tevékenység: A Bánokszentgyörgyi Hivatal telefondíj tovább számlázása szerepel a tevékenységen.

Nemzetiségi önkormányzat igazgatási tevékenysége: A Pusztamagyaródi Roma Nemzetiségi Önkormányzat telefondíj tovább számlázása szerepel a tevékenységen.

Köztemető feladaton a sírhely megváltásból származó bevétel van tervezve.

Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetésén a posta bérleti díját, illetve a Gondozási Központ bérbeadásából származó bevételt terveztük meg.

Egyéb kiegészítő szolgáltatások: A Pusztamagyaródi Konyha telefondíj tovább számlázása szerepel a tevékenységen.

Önkormányzatok elszámolásai kormányzati funkción a központi állami támogatások Az állami támogatásnál csak a kötelező feladatokhoz kapunk támogatást. Ezek a támogatások kötöttek, ezért ezt az összeget csak a meghatározott feladatokra lehet felhasználni. A kötelező feladatok közül támogatják a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatokat, közvilágítást, köztemető fenntartást, közutak fenntartását. Ezeket az összegeket az önkormányzat 2018. évben is megkapja 100%-ban.. Az egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatására biztosítanak településenként legalább 5 millió forintot. Továbbá még óvodánál az óvoda pedagógusok, és segítők bérére kapunk támogatást. Állami támogatás keretében kapunk az óvodai, iskolai étkeztetésre, óvoda működtetésére és pénzbeli szociális ellátáshoz. 2018.évre a falugondnoki szolgálatra 3.100.000 Ft támogatást kapunk. 2018. évben is az önkormányzatok kötelező feladatai között szerepel a gyermekek szünidei étkeztetései is, erre a feladatra az önkormányzat 2018. évben 969.000 Ft támogatást kap. A könyvtári, közművelődési feladatok támogatására 2018. évben 1.800.000 Ft-ot kaptunk. 600.000 Ft-tal többet, mint 2017.évben.

2017. évben pályázatot adtunk be a védőnői rendelő felújítására és eszközök beszerzésére, melyre 20.028.174 Ft támogatást nyertünk, és ezt az összeget 2018. évben fogjuk megkapni.

Támogatási célú finanszírozás kormányzati funkción kell megterveznünk a Pusztamagyaródi óvodához Szentlisló és Bucsuta községek által adott működési hozzájárulását. Itt szerepel még a 2017. évi pénzmaradvány 9.963.858 Ft összegben

START munkaprogram: 2018.évben egy mintaprogramra pályázunk: tovább folytatjuk a mezőgazdasági projektet. A program várhatóan 2018. március 1-jén indul. A projekt 100%-os finanszírozású. A 2017. évi programok 2018. február 28-ával érnek véget, így az idei évre járó támogatás itt szerepel. A támogatás összege 18.540.083 Ft

Város- és községgazdálkodás kormányzati funkción 133.000 működési kölcsön visszafizetése szerepel, amit a korábbi években adtunk kölcsön temetésre.

Háziorvosi alapellátás: 2015. május 1-től a szolgáltatásra ismét az önkormányzat kapja a TB finanszírozást. 2016. május 1-től csak 70%-át kapjuk a támogatásnak. A 2018. évi várható támogatás 13.071.600 Ft.

Család- és nővédelmi szolgálat legnagyobb százalékban a TB finanszírozza. 2017. november 1-től teljesmunkaidős védőnővel oldjuk meg a feladatot. Ezért 2017. novembertől újból a teljes támogatást kapjuk. A 2018. évi várható TB támogatás 3.570.000 Ft

Ifjúsági eü. gondozás, ami az iskola-eü feladatellátásra a TB-től átvett támogatást tartalmazza. Ezt a támogatást az iskolai és óvodai gyereklétszám alapján kapja az önkormányzat.

Önkormányzatok funkcióra nem sorolható bevételei: itt vannak megtervezve a helyi adók 7.077.352 Ft összegben. A magánszemélyek kommunális adóját az előző évet, illetve a várhatóan befolyó hátralékokat és túlfizetések figyelembe véve 2.594.863 Ft bevétellel terveztük. A késedelmi pótlékból 9.970 Ft bevételre számítottunk. A befolyt gépjárműadókból 2018. évben is csak 40%-a maradhat az önkormányzatnál.

Idősek nappali ellátása: a kormányzati funkción az önkormányzat által kifizetett Pusztamagyaródi Gondozási Központ költségeinek tovább számlázásának díja szerepel.

Az önkormányzat kiadásai:

Önkormányzat jogalkotáson szerepel a polgármesterasszony tiszteletdíja és a költségtérítése, valamint az ezeket terhelő járulékok. Tervezve van még dologi kiadásként a gépkocsi üzemeltetésére üzemanyag, karbantartási anyag. Az üzemeltetés kiadások soron szerepel a posta ktg, az esetleges felmerülő jogi segítségnyújtás, a munkavédelmi, tűzvédelmi feladatok ellátását. Továbbá még itt szerepel az intézmények érintésvédelmi felülvizsgálatának díja.

Egyéb szolgáltatáson a vagyonszolgáltatás, műszaki vizsga díja, a kötelező biztosítás és a casco díja számlavezetési díjak, bank költségek, az esetlegesen felvett hitel vizsgálati díj, valamint a tranzakciós adó van megtervezve.

Nemzetiségi Önkormányzat: A kisebbségi önkormányzat által használt telefon díját az önkormányzat fizeti ki és azt tovább számlázza részükre.

Köztemető kormányzati funkción csak rezszi költség, illetve kisebb karbantartási anyag van tervezve. 2017. évben a kistelepülési önkormányzatok alacsony összegű fejlesztési támogatása pályázaton nyertünk 1.250.000 Ft-ot a ravatalozó felújítására. Ebből a támogatásból a külső fa szerkezet lazúrozását, homlokzati festést, a homlokzati nyílászárók festését és a külső fafelületek zománclakkozását fogjuk elvégezni.

Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás: feladaton a nem lakó ingatlanként működő épületek rezszi költségét terveztük meg (pl.: gyógyszertár, fogorvosi rendelő stb.)

Egyéb kiegészítő szolgáltatások: A pusztamagyaródi konyha által használt telefon díját az önkormányzat fizeti ki és azt tovább számlázza részükre.

Önkormányzatok elszámolásai: Itt a 2017. év decemberében megelőlegezett állami támogatás összegének visszafizetése szerepel 1.882.752 Ft összegben.

Támogatási célú finanszírozási műveletek funkción az óvodához átadandó működési hozzájárulás szerepel. Az óvoda és konyha önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv lett, ezért kell itt megtervezni az átadandó működési hozzájárulást.

Tagdíjat fizetünk a kistérségi társulásnak a 57.400 Ft összegben. A letenyei hivatal belső ellenőre látja el az ellenőrzési feladatokat, amihez várhatóan 128.656 Ft-tal kell hozzájárulnunk.

2018. évben hozzá kell járulnunk a Közös Hivatal fenntartásához is 461.065 Ft-tal. A Bucsutai Gondozási Központ Pusztamagyaródi Telephely működtetésére 4.622.910 Ft működési hozzájárulást kell adnunk.

Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás : A bevételeink között említett közmunkaprogramok kiadásait terveztük meg itt. Az idén csak egy programot indítunk és ennek kezdete várhatóan 2018. március 1-je és 2019. február 28-ig fog tartani. 2018. évben tovább folytatjuk a mezőgazdasági projektet 12 fővel. A mezőgazdaságban továbbra is termelnék az évek óta megszokott növényeket. Ehhez szeretnénk a régi csarnok épületét rendbe tenni, ahol a megtermelt növények előkészítése, feldolgozása savanyítása történne meg. A kormányzati funkción az előző évről áthúzódó programokban foglalkoztatottak háromhavi munkabére és járuléka is itt szerepel.

Utak, hidak üzemeltetése fenntartása: az önkormányzat tulajdonában lévő utak kisebb karbantartására terveztük be, az állami támogatás összegével megegyezően, melynek összege 1.486.850 Ft.

Közvilágítás kiadásunk az előző évi tényadatok figyelembevételével került tervezésre bruttó 1.432.632 Ft összegben, ami áramdíjat és karbantartási díjat takar. Mivel ez kötelezően ellátandó feladat, az ellátásához kapunk állami támogatást.

Zöldterületek kezelése: ezen a kormányzati funkción 1 fő közalkalmazott munkavállaló személyi juttatása és annak járulécai van megtervezve. A dolgozó részére megterveztünk 100.000 Ft/év béren kívüli juttatásként juttatott pénzösszeget. Tervezve van még éves szinten 12.000 Ft lakossági folyószámla hozzájárulás. A dologi kiadások között terveztünk üzemanyagot a területeink rendbetartására.

Város- és községgazdálkodási szolgáltatás szakfeladaton 1 főt foglalkoztatunk az intézmények (orvosi rendelő, védőnői tanácsadó) takarítására az ő bérét, a 100.000 Ft/év béren kívüli juttatásként juttatott pénzösszeget és a 12.000 Ft/év lakossági folyószámla hozzájárulást és ezek járulékait terveztük meg. Várhatóan az idén is 127.000 Ft-ot adunk át a szennyvízszippantást végző helyi vállalkozásnak.

Háziorvosi alapellátáson: 2015. május 1-től az orvosi praxis visszakerült az önkormányzathoz. A szolgáltatón az önkormányzat foglalkoztat 1 fő asszisztent teljes munkaidőben. Az ő munkabére, béren kívüli juttatása, közlekedési költségtérítése, lakossági folyószámla hozzájárulása, illetve ezek munkáltatói közterhei vannak megtervezve. Az orvosi rendelő rezszi kiadása szerepel még itt 50%-ban, a másik 50%-át a védőnői szolgálathoz számoljuk el. A dologi kiadások között szerepel még telefondíj, gyógyszer és kötszer beszerzés, illetve az orvosi program költsége is. A házi orvos helyettesítését a bánokszentgyörgyi háziorvos látja el napi 30.000 Ft-ért. Mivel 2018. szeptember 30-ig állapodtunk meg a díjazásban helyettes orvossal, ezért október 1-től, újra kell egyeztetnünk az orvossal.

Háziorvos ügyelet: hétvégi ügyelet ellátására éves szinten várhatóan 728.728 Ft-ot kell, átutalunk REALMED Kft-nek, aki a feladatot ellátja. 2018. évtől nagyon megemelkedett az ügyelet díja.

Család- és nővédelmi szolgálat: A védőnői teendőket az idei évben már teljes munkaidős védőnővel látjuk el. Az ő bére és juttatásai, valamint ezeket terhelő járulékok lettek tervezve. A kormányzati funkción a védőnő útiköltsége, valamint a tanácsadó rezszi költsége és fenntartási kiadásai is. A pályázati támogatásból az idei évben megvalósulhat a védőnői rendelő felújítása, melyre 19.769.842 Ft-ot kaptunk. Az eszközök nagy részét is ki tudjuk cserélni, melynek várható költsége 1.312.445 Ft lesz.

Könyvtári szolgáltatások feladaton 1 fő további jogviszonyban foglalkoztatott könyvtáros bére és járuléka szerepel.

Közművelődési intézmény működtetése a teleknyhó működtetését jelenti, ahol 1 fő 2 órában továbbfoglalkoztatott munkabérét és járulékait, valamint az intézmény működtetéséhez szükséges rezszi költséget és dologi kiadásokat tartalmazza.

Fogorvosi ügyelet: 2017. január 1-től a fogorvosi ügyelet ellátásáért lakosonként 50Ft-tot kell fizetnünk, melynek éves összege 2018. évben várhatóan 28.600 Ft.

Idősek nappali ellátása: A Bucsutai Gondozási Központ Pusztamagyaródi telephely gáz-, áram-, vízdíját az önkormányzat fizeti ki és azt tovább számlázza részükre.

Intézményen kívüli gyermekétkeztetés: 2016. január 1-től az önkormányzatoknak kötelező feladata lett a rászoruló gyerekek részére szünetidőben egyszeri meleg étkeztetést biztosítani. Előzetes számításaink szerint az óvodások és az iskolások szünetidő étkeztetése várhatóan 1.135.000 Ft-ba fog kerülni. Az étkeztetést a Pusztamagyaródi Óvoda és Konyhától vásárolt ételmezzel kívánjuk megoldani. A feladatra 969.000 Ft támogatást fogunk kapni. Tehát az önkormányzatnak saját bevételeiből ki kell egészíteni az étkezési díjat, mivel gyerekenként 570Ft támogatást kapunk, az egy adag előállítására pedig várhatóan 668 Ft-ba kerül.

Falugondnoki szolgálat: 2014. szeptember 10-től községünkben is működik falugondnoki szolgálat. A szolgáltatón 1 fő közalkalmazott bére és járulécai vannak megtervezve. A falugondnoki busz üzemeltetéséhez üzemanyagot terveztünk, illetve a fizetendő biztosítási díjat. Továbbá a falugondnok részére munkaruhát kell biztosítanunk, melyre 20.000 Ft + ÁFÁ-t

terveztünk be. Itt van még tervezve 137.966 Ft kamat kiadás, amit a gépkocsi vásárláshoz felvett kölcsön után kell fizetni.

Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások lakhatási támogatásra, gyógyszer-támogatásra, temetési segélyre és eseti segélyekre tervezett összeg összesen 2.749.950 Ft. Továbbá itt szerepel még a 2017. évben szociális tűzifa szállítási díja is. Ezen a kormányzati funkción itt kell megterveznünk a Bursa ösztöndíjat, melynek összege 450.000 Ft. Ezt az összeget 9 fő 10 hónapon keresztül kapja, havi 5000- 5000 Ft összegben. Az éves összeget két részletben kell utalni az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő részére, egyszer, január 31-ig öt hónapot, másodszer augusztus 31-ig szintén öt hónapot.

Forgatási és befektetési célú finanszírozási műveletek: 2014. évben beszerzett gépjármű vásárlásához felvett rövidlejáratú hitel 2018. évi törlesztésére 702.061 Ft-ot terveztünk. A hosszú lejáratú hitelt öt évre vettük fel, és 2019-ban le fog járni.

Fejezeti tartalék 2.147.398 Ft összegben került megtervezésre, az előre nem látható feladatok esetleges finanszírozásához.

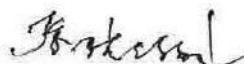
2018. január 1-től a minimálbér 8%-kal, a garantált bérminimum 25%-kal emelkedett. A közfoglalkoztatási bérek az ide évben nem emelkedtek. A munkáltatót terhelő járulék a tavalyi 22%-ról tovább csökkent 19,5%-ra, a közfoglalkoztatási bérek után fizetendő járulék – mivel ezek után a bérek után a járulék 50%-át kell fizetnünk – 11%-ról 9,5 %-ra csökkent. A béren kívüli juttatások járulék alapja a kiadott juttatás értékének 1,18-szorosa. Az adó mértéke 15% SZJA és 14% EHO.

Összességében megállapítható, hogy a gazdálkodás tervezése során figyelembe vettük a személyi jellegű kiadásoknál a minimálbér emelését, a soros lépésekből adódó illetménynövekedést. Az infláció hatását érvényesítettük a bevételek és a kiadások tekintetében is. A működéshez szükséges kiadásokat teljes körűen igyekeztünk megtervezni, a takarékos gazdálkodással. 2018. az az év, amikor hiány nélkül tudtunk tervezni. Igaz a törvény sem engedi a hiány eredeti előirányzatát megtervezni. A forráshiány szempontjából nem is lényeges, hogy az önkormányzat mekkora hiányt tervez, mert a pályázatot a lejárt határidejű tartozásokra lehet benyújtani. Ha pályázat kiírása után az önkormányzatnak lesz lejárt esedékességű, főleg 60 napot meghaladó tartozása, akkor természetesen be fogjuk nyújtani a pályázatunkat rendkívüli önkormányzati támogatásra. Célunk továbbra is az önkormányzat fizetőképességének megőrzése, az intézmények működtetésének biztosítása.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a 2018.évi költségvetési tervet szíveskedjenek megtárgyalni és javaslataikat megtenni.

Pusztamagyaród, 2018. február 9.




Kovács Károlyné
polgármester

PUSZTAMAGYARÓD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

.../2018. (...) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2018. évi költségvetéséről

TERVEZET

Pusztamagyaród Község Önkormányzata az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését:

131.365.484 Ft Költségvetési bevétellel

138.828.564 Ft Költségvetési kiadással

-7.463.080 Ft Költségvetési egyenleggel

- 1.803.677 Ft - ebből működési hiány

- 5.659.403 Ft felhalmozási hiány

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (5) A működési hiány belső finanszírozásának érdekében a képviselő-testület az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételét rendeli el.
- (6) A felhalmozási hiány finanszírozása érdekében a 10 millió forintot meghaladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet megkötésére a Kormány hozzájárulása szükséges. A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány belső finanszírozása az előző év(ek) költségvetési maradványának igénybe vételével történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2018. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2018évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *9.1-9.2.3., mellékletek* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 2.147.398 Ft általános, 0 Ft céltartalékot állapít meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A képviselő-testület a köztisztviselői illetményalapot 38 6850 Ft-ban állapítja meg.
- (5) A közszolgálati tisztségviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 254. §. (1)-(2) bekezdése alapján a Bánokszentgyörgyi Közös Önkormányzati Hivatal köztisztviselőinek 8 főnek személyi illetményt állapítanak meg. A személyi illetmény fedezetéhez szükséges forrást a Közös Önkormányzati Hivatalhoz tartozó önkormányzatok biztosítják.
- (6) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 20 %-át. Ennek

fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

- (7) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (8) A költségvetési szerv vezetője e rendelet *10. mellékletében* foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (9) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (10) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.
- (2) Pusztamagyaród Község Önkormányzat Képviselőtestülete felhatalmazza a polgármestert, hogy a havi pénzforgalmi jelentéshez szükséges előirányzat módosításra engedélyt adjon.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2017. december 31-ig gyakorolható.
- (4) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (5) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, negyedévet követő hó 30-ig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (6) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (7) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

- (8) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés feyelmisséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitélét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (3) A polgármesteri (önkormányzati, közös) hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztésért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a FEUVE útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2016. január 1-től kell alkalmazni.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző helyben szokások módon kifüggesztéssel gondoskodik.

Pusztamagyaród, 2018. február 15.

Szunyogh István
jegyző

Kovács Károlyné
polgármester

A rendelet kihirdetve.
Pusztamagyaród, 2018. február ...

Szunyogh István
jegyző