

**1./Napirend:** Az óvoda zárva tartása az iskolai nyári szünet alatt

**Előterjesztő:** polgármester

*Tárgyalja a képviselő-testület 2018. január 25-i testületi ülésén*

## **Előterjesztés**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXC. törvény 83. § (2) bekezdésének b) pontjában foglaltak szerint a fenntartó dönt az óvoda heti és éves nyitvatartási idejéről.

A nevelési-oktatási intézmények működéséről és a köznevelési intézmények névhasználatáról szóló 20/2012. (VIII.31.) EMMI rendelet 3. § (7) bekezdése az alábbiak szerint szabályozza az óvoda nyári zárva tartását:

„Az óvodában a napirendet úgy kell kialakítani, hogy a szülők – a házirendben meghatározottak szerint – gyermeküket az óvodai tevékenység zavarása nélkül behozhassák, hazavihessék. Az óvoda nyári zárva tartásáról legkésőbb február tizenötödikéig a nevelés nélküli napokról legalább hét nappal a zárva tartást megelőzően a szülőket tájékoztatni kell.”

Somogyi Gáborné intézményvezető kérését mellékelten a képviselő-testület elé terjesztem.

Javaslom a határozati javaslat elfogadását.

### **Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának képviselő-testülete az óvoda nyári zárva tartását 2018. július 2-től – 2018. július 27-ig határozza meg. Annak a gyerekek a részére, akinek a szülője a gyermek felügyeletét más módon nem tudja biztosítani, az ügyeletet 2 hétre az óvoda biztosítani köteles.

A képviselő-testület felkéri az óvoda vezetőjét, hogy az óvoda zárva tartásáról minden szülőt értesítsen. Igény esetén az ügyeletet szervezze meg, a gyermekek részére teljes ellátást kell biztosítani.

**Határidő:** azonnal

**Felelős:** óvodavezető

*Pilisszentkereszt, 2018. január 19.*

**Peller Márton**  
polgármester





Pilisszentkereszt Szlovák Nemzetiségi Óvoda

Slovenská národnostná škôlka Mlynky

2098 Pilisszentkereszt Mester u. 2.

Tel./Fax: 06 26 347-530

E-mail: pilisszentkereszt@ovimlynky.t-online.hu

Pilisszentkereszt Község Önkormányzata	
Szám	65 / 2018
Évk.	2018 JAN 12
Meil.	P.M.

Ikt.: 7./ 2018

Tárgy: Az óvoda nyári zárva tartása

Pilisszentkereszt Község Önkormányzata  
2098 Pilisszentkereszt Fő u. 12.

Tisztelt Polgármester Úr és Képviselő-testület!

Az óvodai szünetek, így az óvoda nyári zárva tartása a nevelési év helyi rendjének szabályozási körébe tartozik. Időpontját, időtartamát jogszabály nem köti meg, önállóan kell rendezni a fenntartóval történt egyeztetés után.

Célszerű, hogy az óvoda július hónapban tartson zárva:

2018. július 02. -tól – 2018. július 27.-ig

Ez az időszak a legideálisabb a felújításokra, a szükséges munkálatok elvégzésére.

Kérem az óvoda nyári zárva tartásához hozzájárulásukat.

Pilisszentkereszt, 2018. január 8.



Somogyi Gáborné  
Somogyi Gáborné  
óvodavezető

## **2./Napirend:** A 2018. évi költségvetési rendelet elfogadása

**Előterjesztő:** polgármester

*Tárgyalja a képviselő-testület 2018. január 25-i ülésén*

### **Előterjesztés**

#### **Tisztelt Képviselő-testület!**

Az elmúlt években a közigazgatás átalakítása kapcsán az önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó újraszabályozás fő célja, az önkormányzatok működésének hatékonyabbá tétele. Ehhez kapcsolódóan számos törvény, jogszabályi előírás lépett újonnan életbe, illetve módosult 2012. év óta folyamatosan. A helyi önkormányzatok feladatainak újrastrukturálása mellett az önkormányzati gazdálkodás feltétele és módja is megváltozott, a forrás struktúra megváltoztatása és a kötöttebb finanszírozás mellett, a pénzügyi gazdálkodás alapja a stabil költségvetés lett.

Az éves költségvetésben a Képviselő-testület az adott költségvetési évre vonatkozóan meghatározza a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, a szükséges előirányzat kereteket.

A költségvetést költségvetési rendeletben kell megállapítani.

A költségvetési rendelet-tervezet vonatkozásában az Áht. 23.§. (2) az Ávr. 24. §. (1)-(2) bekezdése rögzíti, hogy elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek - ide értve az önkormányzati hivatalt is -, bevételeit és kiadásait .

A Mötv.111.§ (4) bekezdésében és az Áht. 23.§ (4) bekezdésében foglalt rendelkezések értelmében a költségvetési rendeletben külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem tervezhető.

A Mötv. 117-118.§-ai rendelkeznek a helyi önkormányzatok feladatfinanszírozási rendszeréről. Az Országgyűlés a feladatfinanszírozási rendszer keretében, a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon támogatást biztosít a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelően a kötelezően

**ellátandó feladatokhoz oly módon, hogy a feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.**

Az előzőekben felsorolt jogszabályoknak megfelelően, továbbá a Képviselő-testület költségvetést érintő rendeleteit, határozatait, és az Országgyűlés 2018. évre vonatkozó költségvetési törvényét figyelembe véve készítettük el Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának 2018. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A Mötv.-ben meghatározott kötelező feladatok, valamint a Képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadások és az azokat biztosító bevételek előirányzatai vonatkozásában: az Önkormányzat önként vállalt feladatainak ellátása nem veszélyeztetheti a kötelező feladatainak ellátását.

Az önkormányzati törvény szerint az önkormányzatnak kell biztosítani

- a településüzemeltetés (közvilágítás, köztemető, közutak, parkolás, közparkok fenntartása, stb.)
- a településrendezés (közterek-, parkok-, utak elnevezése-kialakítása, övezeti besorolások meghatározása, stb.)
- a településfejlesztés
- a helyi adóügyek – helyi gazdaságszervezés
- a helyi szociális ügyek, közfoglalkoztatás
- a helyi sport és kulturális ügyek
- közreműködés település közbiztonságának biztosításában
- polgári védelem, katasztrófavédelem
- hulladékgazdálkodás

feladatellátását kötelező jelleggel.

Az államháztartás számvitele radikális változáson megy keresztül 2014. január 1-jétől. A jogalkotók célként tűzték ki egy egységesebb, az információs igényeket is kielégítő rendszer kialakítását. A számviteli szabályoknak támogatni kell a nemzeti vagyon egységes szempontú mérését, a vagyon változás és a vagyon értékelés azonos módon történő elszámolását. Ezen célok megvalósítása érdekében az államháztartás egészére egységessé vált a könyvvezetési és beszámolási kötelezettség.

A számviteli jogszabályok változása miatt, bizonyos költségvetési sorok elnevezései módosultak, továbbá előfordul, hogy egyes sorok átkerültek más költségvetési mellékletbe. Mindezeket az összehasonlításnál célszerű figyelembe venni.

## **Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának és intézményeinek 2018 évi költségvetési bevételei**

Továbbra is elkülönítetten kell kezelni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek - ide értve az önkormányzati hivatalt is -, bevételeit és kiadásait.

### ***I. Helyi Önkormányzat bevételei***

A helyi önkormányzat bevételei között az Ávr. 24. §. szerint kell tervezni különösen a helyi adó bevételeket, helyi önkormányzatok, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

**Működési célú támogatások államháztartáson belülről 142 371,- E Ft** előirányzattal tervezhető, a költségvetési törvény alapján, kötelező feladatok végrehajtására. A helyi önkormányzatok általános működéséhez **62 236,- E Ft**-ot, a köznevelési feladatok támogatására **43 771,- E Ft**-ot, a szociális és gyermekjóléti feladatok ellátására **33 898,- E Ft**-ot, kulturális feladatok ellátására várhatóan **2 466,- E Ft**-ot biztosít a költségvetési törvény.

**Közhatalmi bevételekből** várhatóan **56 250,- E Ft** bevétellel számolunk az idei évben is.

Ezen belül:

A **Vagyoni típusú adók** tekintetében a várható bevétel **15 200,- E Ft**-ot tervezünk.

#### **A Termékek és szolgáltatások adóbevétel:**

Iparűzési adó: A tavalyi év alapján befolyt bevételek alapján az idei évben **28 000,- E Ft**. 2017-ben az iparűzési adón túl az ezekhez kapcsolódó bírságból és pótlékból beszedett bevétel is megosztott bevételnek tekinthető. 2018. évben nagyságrendileg ugyanazzal a bevétellel számolhatunk, mint 2017-ban.

Az Idegenforgalmi adónál várható adóbevétel összege **5 000,- E Ft**.

Talajterhelési díjból tervezett bevétel **150,- E Ft**,

Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része szintén a 2017. évi szinten tervezhető, **6 000,- E Ft**. A gépjárműadó átengedés mértéke a települési önkormányzatok részére továbbra is 40 %.

**Egyéb közhatalmi bevétel** (bírságok, díjak) előirányzata összességében **1 900,- E Ft**.

**Működési bevételek:** Összességében **221 621,- E Ft**-os bevételi előiránnyal tervezünk. Ezen belül:

**Szolgáltatások ellenértéke:** **8 000,- E Ft**, melyből jelentős nagyságrendet a parkolási díjbevétel jelent.

**Kamatbevétel:** A folyószámla kamat mellett törekedni kell likviditási helyzetünktől függően a pénzüsszegek legoptimálisabb lekötési lehetőségeire, mindezek függvényében a tervezhető előirányzat összege **450,- E Ft**.

**Felhalmozási célú támogatást államháztartáson belülről és kívülről nem tervezünk, de a támogatás igénylés lehetőségét folyamatosan vizsgáljuk.**

**Felhalmozási bevételek:** Az ingatlanok, földterület, telek értékesítésénél 0,- E Ft-tal tervezünk.

**Költségvetési maradvány – Előző évi költségvetési maradványának** Az Áht. 23. §. (2) bekezdés d) pontja lehetőséget ad arra, hogy a költségvetési rendelettervezetben a hiány belső finanszírozására az előző évek pénzmaradványának igénybevételét tervezzük. Az előterjesztésben **30 000,- E Ft**-tal számolunk, a 2017. évi pénzmaradvány tényleges összege a zárszámadáskor állapítható meg.

## ***II. Az Önkormányzat által irányított költségvetési szervek bevételei***

Az Ávr. 24. §. (2) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az Önkormányzati hivatal bevételi és kiadásai előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és kiadásokat kell megtervezni.

**Pilisszentkereszt által irányított költségvetési szervek csak működési bevétellel rendelkeznek.**

A bevételek tervezése az intézményi működési bevételekből, az önkormányzat sajátos működési bevételeiből, a működési támogatásokból, a pénzeszközáadásokból és a felhalmozási, finanszírozási bevételekből áll.

Az intézményi működési bevételek jelentős része az étkezési befizetési díjakból és az egyéb bevételekből, valamint a hozzájuk tartozó ÁFA bevételből áll.

A helyi adókat többnyire a tavalyi év teljesülése alapján irányoztuk elő.

A költségvetési törvény szerint a települési önkormányzatot illeti meg a gépjárműadóról szóló törvény alapján a belföldi gépjárművek után az önkormányzat által beszedett adó 40%-a és a gépjárműadóhoz kapcsolódó bírságból, pótlékból és végrehajtási költségből származó bevétel 100%-a.

### **Pilisszentkereszt Község Önkormányzatának és intézményeinek 2017. évi költségvetési kiadásai ( 6.; 7.; 8.; 9.; 10. melléklet szerint)**

Az intézmények vezetőivel a 2018. évi költségvetéssel kapcsolatos tárgyalások első körét megelőzően megtörténtek.

Az Országgyűlés módosította a Nemzeti Köznevelésről szóló törvényt, a pedagógusok bérfejlesztése kapcsán. Óvodapedagógusaink bér növekedésének 2017. évi hatása a személyi juttatások emelésével jár, mellyel remélhetőleg a 2018-as évben is számolhatunk, és a bérfejlesztési törekvés nem áll meg, az idei évben ezt a minimálbér és a garantált bérminimum emelésével kiterjesztették a technikai alkalmazottakra is. Az óvoda esetében személyi juttatások között szerepel az idei évben esedékessé váló jubileumi jutalom kifizetése, a soros ugrások, továbbá kategória lépés is történt a közalkalmazottak tekintetében. A több lépcsőben megvalósuló óvoda pedagógus bérfejlesztés további növekedése várható. A többi intézmény esetében a személyi juttatások növekedése a minimálbér emeléssel, továbbá a garantált illetményre való kiegészítéssel, továbbá a soros ugrások mértékével indokolható.

A munkaadókat terhelő járulékok növekedése részint a személyi juttatások növekedésével, részint a megváltozott számvetési elszámolások figyelembe vételével magyarázható.

A dologi kiadások tekintetében intézményi összesen szinten csekély mértékű növekedés történt, mely alapvetően a közüzemi díjak emelésével függ össze.

**Az intézmények költségvetésében működési kiadások kerültek megtervezésre.**



**Az Intézményi személyi jellegű kiadásai között** az alapilletményeken és az egyéb kötelező juttatásokon (pl. projekt/cél jutalom, vidéki dolgozók útiköltség térítése) kívül a Polgármesteri Hivatal tekintetében a köztisztviselők részére kötelező juttatásként a költségvetési törvényben engedélyezett bruttó 200,- E Ft cafetériával határoztuk meg az előirányzatot, míg a többi dolgozónál *nettó* 96.000 Ft/fő/év.

A kiadások tekintetében összességében a 2017. évi előirányzattal számolunk, az előirányzatok között a számviteli elszámolások változása miatt átrendezés történt.

A Hivatal költségvetési javaslata számol a dologi kiadások között jelentős nagyságrendet képviselő a közüzemi szolgáltatók részére fizetendő összegekkel, irodaszerek, tisztítószeres beszerzésével, újság előfizetések, takarítási szolgáltatás kiadásai. Felhalmozási kiadást nem tervezünk.

A dologi kiadások legnagyobb részét az önkormányzati irányítás dologi kiadásai jelentik. Itt szerepelnek az ingatlanok bérbeadásával, a nem lakóingatlan üzemeltetésével, a közösséggazdálkodással, a közvilágítással, az utak karbantartásával és a védőnővel kapcsolatos kiadások. A feladatfinanszírozás útján bejövő támogatásoknak megfelelő összegek kerültek betervezésre az utak és a közvilágítás esetében, szükség esetén saját forrással kiegészítve. A közösséggazdálkodásnál az egyéb szolgáltatások, valamint a Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások rovatok tartalmazzák a Kft-neknek kiadott munkákat. A Községi Ház dologi kiadásai közt szerepel a házhoz tartozó csoportok működésére beállított összeg.

Támogatásként **6 025,- E Ft** kiadást tervezünk államháztartáson kívülre, valamint **5 000,- E Ft** államháztartáson belülre nyújtott támogatást terveztünk. Szociális támogatásokra: **9 040,- E Ft**.

Jogszabályok írják elő költségvetés készítésekor az előirányzat felhasználás ütemtervet, mely mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatokat kiemelt előirányzatonként, előirányzat csoportonként bemutatja. A várható előirányzatok felhasználása azonban nem egyező egy likviditási ütemterv bemutatásával.

A tervezhető források és az indokolt kiadások ismeretében készítettük el az Önkormányzat 2018. évi költségvetési javaslatát.

A javaslat összeállításánál alapvető szempontként vettük figyelembe az önkormányzat kötelező alapfeladatainak ellátását, az önkormányzat teherbíró képességét. Kiemelten fontos a végrehajtás során

- az önkormányzat likviditási helyzetének folyamatos biztosítása, fizetőképességének megtartása,
- prioritások
  - önkormányzat működőképességének a fenntartása
  - önkormányzati bevételek növelése
  - kötelező feladatokra építve, reális, átgondolt kötelezettségvállalás
  - a tervezett beruházások, felújítások befejezése, a képződő forrás függvényében az új fejlesztések indítása
  - aktív vagyongazdálkodás
  - gazdasági társaságunk működésének folyamatos figyelemmel kísérése
  - a gazdasági társaság és a költségvetési szervek vezetőinek kiemelkedő feladata a pályázati lehetőségek és a helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok igénybevételi lehetőségének folyamatos figyelése

### **Összegzés**

Az Önkormányzat 2018. évi költségvetési rendelet-tervezetében bemutattak alapján elmondható, hogy a felhalmozási kiadások megvalósíthatósága, továbbá az emellett jelentkező általános működési kiadások teljesíthetősége szigorú pénzügyi gazdálkodási fegyelem betartását követeli meg. A pénzügyi egyensúly megteremtése és a likviditási helyzet kezelhetősége érdekében a jól átgondolt, szigorúan betartott előirányzat felhasználás szükséges. Kiemelt fejlesztéseink településünk életében viszont pozitív hatással bírnak.

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

*Pilisszentkereszt, 2018. január 19.*

**Peller Márton**  
**polgármester**

**PILISSZENTKERESZT KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA 2018. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSE**

	<i>Megnevezés</i>	<b>2017. eredeti előirányzat</b>	<b>Előirányzat 2018.</b>
1	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	24 500	26 000
2	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat (K1104)	500	500
3	Béren kívüli juttatások (K1107)	500	500
4	Közlekedési költségtérítés (K1109)	150	150
5	Egyéb költségtérítések (K1110) (ruháztai)	50	0
6	Szociális támogatások (K1112)	0	0
7	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai (K1113)	457	400
8	ebből: biztosítási díjak (K1113)		
9	<b>Foglalkoztatottak személyi juttatásai (K11)</b>	<b>26 157</b>	<b>27 550</b>
10	Választott tisztségviselők juttatásai	2 600	2 016
11	Megbízási díjak (K122)	100	100
12	Egyéb külső személyi juttatások (K123)	700	1 000
13	<b>Külső személyi juttatások (K12)</b>	<b>3 400</b>	<b>3 116</b>
14	<b>Személyi juttatások összesen (K1)</b>	<b>29 557</b>	<b>30 666</b>
15	<b>Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó (K2)</b>	<b>11 210</b>	<b>1 200</b>
16	Szakmai anyagok beszerzése (K311)	200	200
17	Üzemeltetési anyagok beszerzése (K312)	5 800	6 000
18	Arubeszerzés (K313)		
19	<b>Készletbeszerzés (K31)</b>	<b>6 000</b>	<b>6 200</b>
20	Informatikai szolgáltatások igénybevétele (K321)	15	200
21	Egyéb kommunikációs szolgáltatások (K322)	200	250
22	<b>Kommunikációs szolgáltatások (K32)</b>	<b>215</b>	<b>450</b>
23	Közüzem díjak (K331)	8 500	8 700
24	Vásárolt élelmezés (K332)	0	0
25	Bérleti és lízing díjak (K333)	1 200	1 200
26	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások (K334)	8 500	8 500
27	Közvetített szolgáltatások (K335)	1 000	1 000
28	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások (K336)	2 500	8 000
29	Egyéb szolgáltatások (K337)	17 625	18 000
30	<b>Szolgáltatási kiadások (K33)</b>	<b>39 325</b>	<b>45 400</b>
31	Kiküldetések kiadásai (K341)	250	250
32	Reklám- és propagandakiadások (K342)	100	100
33	<b>Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások (K34)</b>	<b>350</b>	<b>350</b>
34	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K351)	13 575	14 000
35	Fizetendő általános forgalmi adó (K352)	2 000	2 000
36	Kamatkiadások (K353)	150	150
37	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai (K354)		
38	Egyéb dologi kiadások (K355)	1 500	1 500
39	<b>Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások (K35)</b>	<b>17 225</b>	<b>17 650</b>
40	<b>Dologi kiadások (K3)</b>	<b>63 115</b>	<b>70 050</b>
41	Társadalombiztosítási ellátások (K41)		
42	Családi támogatások (K42)		
43	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések (K43)		
44	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások (K44)	450	700
45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (K45)		
46	Lakhatással kapcsolatos ellátások (K46)	460	600
47	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (K47)		
48	Egyéb nem intézményi ellátások (K48)	7 740	7 740
49	<b>Ellátottak pénzbeli juttatásai (K4)</b>	<b>8 650</b>	<b>9 040</b>
50	Nemzetközi kötelezettségek (K501)		
51	Elvonások és befizetések (K502)		
52	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre (K503)		
53	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre (K504)		
54	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre (K505)		

	Megnevezés	2017. eredeti előirányzat	Előirányzat 2018.
55	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre (K506)	5 000	5 000
56	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre (K507)		
57	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre (K508)		
58	Árkiegészítések, ártámogatások (K509)		
59	Kamattámogatások (K510)		
60	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K511)		
61	Működési célú támogatások az Európai Uniónak (K512)		
62	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre (K512)	6 025	6 025
63	Tartalékok (K513)	44 368	25 000
64	<b>Egyéb működési célú kiadások (K5)</b>	<b>55 393</b>	<b>31 025</b>
65	Immateriális javak beszerzése, létesítése (K61)	29 816	
66	Ingatlanok beszerzése, létesítése (K62)		
67	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése (K63)	6 000	
68	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése (K64)	1 000	
69	Részesedések beszerzése (K65)		
70	Meglévő részesedések növeléséhez kapcsolódó kiadások (K66)		
71	Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K67)	9 940	
72	<b>Beruházások (K6)</b>	<b>46 756</b>	<b>0</b>
73	Ingatlanok felújítása (K71)	8 164	
74	Informatikai eszközök felújítása (K72)	1 000	
75	Egyéb tárgyi eszközök felújítása (K73)		
76	Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó (K74)	2 474	
77	<b>Felújítások (K7)</b>	<b>11 638</b>	<b>0</b>
78	<b>Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
79	<b>Költségvetési kiadások (K1-K8)</b>	<b>226 319</b>	<b>141 981</b>
80	<b>Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (K911)</b>		
81	<b>Belföldi értékpapírok kiadásai (K912)</b>		
82	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása (K913)		
83	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (K914)	5 021	5 021
84	Központi, irányító szervi támogatások folyósítása (K915)	136 929	145 000
85	Pénzeszközök betétként elhelyezése (K916)		
86	Pénzügyi lízing kiadásai (K917)		
87	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai (K918)		
88	<b>Belföldi finanszírozás kiadásai (K91)</b>	<b>141 950</b>	<b>150 021</b>
89	<b>Külföldi finanszírozás kiadásai (K92)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
90	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (K93)		
91	<b>Finanszírozási kiadások (K9)</b>	<b>141 950</b>	<b>150 021</b>
92	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>368 269</b>	<b>292 002</b>
93			
94	<b>BEVÉTELEK</b>		
	Megnevezés	Előirányzat 2017.	Előirányzat 2018.
95	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (B111)	61 236	62 236
96	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (B112)	43 771	43 771
97	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (B113)	33 162	33 898
98	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (B114)	2 466	2 466
99	<b>Önkormányzatok működési támogatásai (B11)</b>	<b>140 635</b>	<b>142 371</b>
100	Elvonások és befizetések bevételei (B12)		
101	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről (B13)		
102	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről (B14)		

	<i>Megnevezés</i>	<i>Előirányzat 2017.</i>	<i>Előirányzat 2018.</i>
103	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről (B15)		
104	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (B16)	11 400	11 400
105	ebből: egyéb fejezeti kezelésű előirányzatok (B16)	6 500	6 500
106	ebből: társadalombiztosítás pénzügyi alapjai (B16)	4 900	4 900
107	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)</b>	<b>152 035</b>	<b>153 771</b>
108	<b>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
109	<b>Jövedelemadók (B31)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
110	Szociális hozzájárulási adó és járulékok (B32)		
111	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók (B33)		
112	<b>Vagyoni típusú adók (B34)</b>	<b>15 200</b>	<b>15 200</b>
113	Értékesítési és forgalmi adók (B351)	28 000	28 000
114	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók (B353)		
115	Gépjárműadó (B354)	6 000	6 000
116	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (B355)	5 150	5 150
117	<b>Termékek és szolgáltatások adói (B35)</b>	<b>39 150</b>	<b>39 150</b>
118	<b>Egyéb közhatalmi bevételek (B36)</b>	<b>1 900</b>	<b>1 900</b>
119	<b>Közhatalmi bevételek (B3)</b>	<b>56 250</b>	<b>56 250</b>
120	Készletértékesítés ellenértéke (B401)		
121	Szolgáltatások ellenértéke (B402)	8 000	8 000
122	Tulajdonosi bevételek (B404)		
123	Ellátási díjak (B405)		
124	Kiszámlázott általános forgalmi adó (B406)	2 000	2 000
125	Általános forgalmi adó visszatérítése (B407)		
126	Kamatbevételek (B408)	500	500
127	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei (B409)		
128	Egyéb működési bevételek (B410)	100	100
129	<b>Működési bevételek (B4)</b>	<b>10 600</b>	<b>10 600</b>
130	Immateriális javak értékesítése (B51)		
131	Ingatlanok értékesítése (B52)		
132	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése (B53)		
133	Részesedések értékesítése (B54)		
134	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek (B55)		
135	<b>Felhalmozási bevételek (B5)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
136	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről (B61)		
137	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről (B62)		
138	<b>Egyéb működési célú átvett pénzeszközök (B63)</b>	<b>1 200</b>	<b>1 000</b>
139	ebből: egyéb vállalkozások (B63)	1 500	1 500
140	<b>Működési célú átvett pénzeszközök (B6)</b>	<b>1 200</b>	<b>1 000</b>
141	<b>Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
142	<b>Költségvetési bevételek (B1-B7)</b>	<b>220 085</b>	<b>221 621</b>
143	<b>Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (B811)</b>		
144	<b>Belföldi értékpapírok bevételei (B812)</b>		
145	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele (B8131)	113 510	30 000
146	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele (B8132)		
147	<b>Maradvány igénybevétele (B813)</b>	<b>113 510</b>	<b>30 000</b>
148	Államháztartáson belüli megelőlegezések (B814)		
149	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése (B815)		
150	Központi, irányító szervi támogatás (B816)		
151	Betétek megszüntetése (B817)		
152	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei (B818)		
153	<b>Belföldi finanszírozás bevételei (B81)</b>	<b>113 510</b>	<b>30 000</b>
154	<b>Külföldi finanszírozás bevételei (B82)</b>		
155	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (B83)		
156	<b>Finanszírozási bevételek (B8)</b>	<b>113 510</b>	<b>30 000</b>
157	<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>333 595</b>	<b>251 621</b>

**3./Napirend:** Polgármester 2018. szabadságolási terve  
tájékoztatás

**Polgármester 2018. évi szabadságolási terve**

Név	2017. évi szab.	I. hónap ban kivett	Nem kell ütemez ni	FEBRUÁR					MÁRCIUS				
				2	5	5	5	3	2	6	3	5	4
				1-2	5-9	12-16	19-23	26-28	1-2	5-10	12-14	19-23	26-29
Peller Márton	<b>40</b>												<b>4</b>

ÁPRILIS				MÁJUS					JÚNIUS				
4	5	6	5	3	5	5	4	4	1	5	5	5	5
3-6	9-13	16-21	23-27	2-4	7-11	14-18	22-25	28-31	1	4-8	11-15	18-22	25-29
								<b>4</b>	<b>1</b>		<b>5</b>	<b>5</b>	

JÚLIUS					AUGUSZTUS					SZEPTEMBER			
5	5	5	5	2	3	5	5	4	5	5	5	5	5
2-6	9-13	16-20	23-27	30-31	1-3	6-10	13-17	21-24	27-31	3-7	10-15	17-21	24-28
								<b>4</b>	<b>5</b>				

OKTÓBER					NOVEMBER					DECEMBER			
5	6	5	3	3	0	6	5	5	6	5	6	5	2
1-5	8-13	15-19	24-26	29-31	1-2	5-10	12-16	19-23	26-1	3-7	10-15	17-21	27-28
	<b>6</b>										<b>6</b>		

**Határozati javaslat:**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzat Képviselő-testülete a polgármester 2018. évi szabadságolási tervét tudomásul vette.

*Pilisszentkereszt, 2018. január 19.*

**Peller Márton**  
polgármester

#### **4./Napirend:** A nemzetiségi önkormányzatokkal kötött megállapodás felülvizsgálása

**Előterjesztő:** jegyző

*Tárgyalja a képviselő-testület 2016. január 21-i ülésén*

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény értelmében minden év január 31. napjáig felül kell vizsgálni a helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat között fennálló együttműködési megállapodást. A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény módosítása nyomán szükséges a megállapodások módosítása az ingyenes helyiséghasználatra vonatkozó szabályok tekintetében.

A nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény 80. § (1)-(4) bekezdései értelmében (1) A települési önkormányzat, illetve az a hivatal, amelyik a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzat önkormányzati hivatali feladatát ellátja, biztosítja a helyi nemzetiségi önkormányzat részére az önkormányzati működés személyi és tárgyi feltételeit, szakmai segítséget nyújt, továbbá gondoskodik a működéssel kapcsolatos gazdálkodási és adminisztratív végrehajtási feladatok ellátásáról.

Az önkormányzati működés feltételei és az ezzel kapcsolatos végrehajtási feladatok:

a) a helyi nemzetiségi önkormányzat részére annak saját székhelyén havonta igény szerint, de legalább harminckét órában, az önkormányzati feladat ellátásához szükséges tárgyi, technikai eszközökkel felszerelt helyiség ingyenes használata, a helyiséghez, továbbá a helyiség infrastruktúrájához kapcsolódó rezsiköltségek és fenntartási költségek viselése;

....

A törvényben szabályozott kötelezettségének teljesítése érdekében a helyi önkormányzat harminc napon belül biztosítja a rendeltetésszerű helyiséghasználatot. A települési önkormányzat a települési nemzetiségi önkormányzattal, a területi önkormányzat a területi nemzetiségi önkormányzattal a helyiséghasználatra, a további feltételek biztosítására és a feladatok ellátására vonatkozóan megállapodást köt. A megállapodást minden év január 31. napjáig, általános vagy időközi választás esetén az alakuló ülést követő harminc napon belül felül kell vizsgálni. A helyi önkormányzat és a nemzetiségi önkormányzat szervezeti és működési szabályzatában rögzíti a megállapodás szerinti működési feltételeket, a megállapodás megkötését, módosítását követő harminc napon belül.

Javasolt módosítás:

A nemzetiségi önkormányzatokkal 2017. januárjában felülvizsgáltuk a megállapodást.

A megállapodásokat annyiban javasoljuk módosítani, hogy - rögzítésre kerül a megállapodásban, hogy az Önkormányzat az eddigi 16 óra ingyenes helyiséghasználat biztosítása helyett, a törvényben előírt 32 óra ingyenes helyiséghasználatot biztosít a Nemzetiségi Önkormányzatok részére, továbbá - rögzítésre kerül a megállapodásban a belső ellenőrzéssel kapcsolatos feladatellátás szabályozása, melynek alapján a belső ellenőrzési tevékenységgel kapcsolatos feladatokat a nemzetiségi önkormányzat polgári jogi szerződés keretében látja el, ennek költségeit a nemzetiségi önkormányzat viseli, a szerződés megkötéséről a Hivatal közreműködésével gondoskodik.

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 15. § (1) bekezdése értelmében a költségvetési szerv vezetője köteles biztosítani a belső ellenőrzés működéséhez szükséges forrásokat.

Költségvetési szerv vezetője a Korm. rendelet 2. § nd) alpontja értelmében a helyi önkormányzati költségvetési szerv és nemzetiségi önkormányzati költségvetési szerv esetén annak vezetője.

A Korm. rendelet 15. § (7) bekezdés alapján: „A helyi önkormányzat, a helyi nemzetiségi önkormányzat, az önkormányzatok társulása, és az irányításuk alá tartozó költségvetési szervek belső ellenőrzési feladatait a képviselőtestület, illetve a társulási tanács döntése alapján elláthatja a) az irányító szerv által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr; b) a társulás által foglalkoztatásra irányuló jogviszonyban alkalmazott vagy polgári jogi szerződés keretében foglalkoztatott belső ellenőr.”

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

### **Határozati javaslat**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy a Pilisszentkereszt Szlovák Önkormányzattal és a Pilisszentkereszt Német Önkormányzattal megkötött együttműködési megállapodást felülvizsgálta, és az alábbiak szerint módosítja:

- 4.3. a) bekezdése az alábbi kiegészítéssel kezdődik: **legalább harminckét órában**
- A megállapodás az alábbi 4.4. bekezdéssel egészül ki:  
„A belső ellenőrzési tevékenységgel kapcsolatos feladatokat a nemzetiségi önkormányzat polgári jogi szerződés keretében látja el, ennek költségeit a nemzetiségi önkormányzat viseli, a szerződés megkötéséről a Hivatal közreműködésével gondoskodik.

2. A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az 1. pontban hivatkozott megállapodások 1. pontban meghatározott tartalommal történő módosításainak aláírására.

**Felelős:** Polgármester, jegyző, nemzetiségi önkormányzatok elnöke

**Határidő:** 2018. január 31.

*Pilisszentkereszt, 2018. január 19.*

**Peller Márton**  
polgármester



**5./Napirend:** 2018. évi igazgatási szünet elrendeléséről szóló .../2018. (...) önkormányzati rendelet megalkotásáról

**Előterjesztő:** polgármester

*Tárgyalja a képviselő-testület 2018. január 25-i ülésén*

## **Előterjesztés**

### **Tisztelt Képviselő-testület!**

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 232. § -a alapján a képviselő-testület – a Kormány ajánlásának figyelembevételével – a rendes szabadság kiadására igazgatási szünetet rendelhet el. Az ily módon kiadott rendes szabadság nem haladhatja meg a köztisztviselő adott évre megállapított alapszabadságának a háromötödét.

A 2018. évi munkaszüneti napok körüli munkarendről a Munka törvénykönyve figyelembevételével szükséges meghatározni a naptár szerinti munkarendtől való eltéréssel járó hivatali ügyfélfogadási rendet.

A döntésnek nincs költségvetési kihatása.

A közszolgálati tisztviselők munka-és pihenőidejéről, az igazgatási szünetről, a közszolgálati tisztviselőket és a munkáltatót terhelő egyes kötelezettségekről, valamint a távmunkavégzésről szóló 30/2012. (III.7.) Korm. rendelet 13 -15. §-ai az alábbi ajánlásokat tartalmazzák az igazgatási szünet elrendelésével kapcsolatban:

13. § (1) Az igazgatási szünet időtartama

- a) nyáron öt egybefüggő naptári hét, amely augusztus 20-át közvetlenül követő vasárnapig tart,
- b) télen két egybefüggő naptári hét, amely január 1-jét közvetlenül követő vasárnapig tart.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott igazgatási szünet időszaka alatt az esedékesség évében ki nem adott szabadság teljes egésze kiadható.

(3) A munkáltató az igazgatási szünet időszakára figyelemmel határozza meg a szabadságolási terv alapján kiadásra kerülő szabadságot.

A munkavállalók éves szabadságának kiadását könnyítené az igazgatási szünet elrendelése. A tavalyi évben igazgatási szünet volt elrendelve.

A 2018. évre vonatkozó javaslat szerint két, egymást követő héten kerülne sor az igazgatási szünet elrendelésére, azonban a Hivatal feladatainak jellegéből adódóan, a szigorúan előírt határidők betartása érdekében a munkavégzés teljes felfüggesztésére, leállítására nincs lehetőség.

Ezen időszak alatt is folyamatos pénzügyi utalásokat kell teljesíteni, intézkedni kell az adó egyenlegközlők lakosság felé történő postázásáról, a hatósági eljárásokban felmerülő eljárási cselekmények megtételéről, a postán beérkező levelek folyamatos iktatásáról és szignálásáról. Ezek alapján a javasolt két hetes időtartam alatt az Ügyfelek számára a Hivatal zárva tartana, a mindennapi és határidős feladatok ellátása érdekében csak kis létszámú dolgozóval működne, viszont ebben az esetben ügyfélfogadás egyáltalán nem lenne.

A javasolt időpontok a testületi munkában nem okoznak fennakadást, és az igazgatási szünetről természetesen előre értesíteni fogjuk a lakosságot.

A javaslat alapján az igazgatási szünet két időszakban kerülne elrendelésre:

- nyári időszakban: 2018. július 30-tól 2018. augusztus 10-ig,
- téli időszakban: 2018. december 17-től 2018. december 31-ig.

Pilisszentkereszt Község Önkormányzata a társhatóságok, államigazgatási, önkormányzati és igazságszolgáltatási szervek gyakorlatahoz igazodva, figyelembe véve a jogszabályi előírásokat célszerűnek találja, hogy a Pilisszentkereszti Polgármesteri Hivatal csökkent mértékű működtetését a rendeletben meghatározott időszakokban elrendelje, valamint meghatározza a munkarend átcsoportosítás miatt alakuló ügyfélfogadási rendet.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (továbbiakban: Jat.) 17. § -a alapján a jogszabály előkészítője előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell.

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai:

- társadalmi hatása: széles körben elterjedt az államigazgatási, önkormányzati és igazságszolgáltatási szervek között a jogintézmény, így a társadalmi hatása nem jelentős,
- gazdasági, költségvetési hatása: többletkiadást a rendelet elfogadása nem jelent,
- környezeti, egészségi következménye: nincs,
- adminisztratív terheket befolyásoló hatása: nincs,
- a jogszabály megalkotásának szükségessége, elmaradásának várható következménye: a jogszabály megalkotását magasabb szintű jogszabályi felhatalmazás, illetve ajánlás, valamint a törvényből eredő szabadságolási tervezés során felmerülő igény indokolja. A rendelet megalkotásának elmaradása esetén a szabadságok kiadása nehezebben oldható meg.
- a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a Hivatalban rendelkezésre állnak.

*Pilisszentkereszt, 2018. január 17.*

**Peller Márton**  
**polgármester**

Pilisszentkereszt Község Önkormányzat Képviselő-testületének  
.../2018. (...) önkormányzati rendelete  
a 2018. évi igazgatási szünet elrendeléséről

Pilisszentkereszt Község Önkormányzat Képviselő-testülete Magyarország Alaptörvénye, a helyi önkormányzatok alcím 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában foglalt jogkörében, a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 232. § (3) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, a közszolgálati tisztviselők munka-és pihenőidejéről, az igazgatási szünetről, a közszolgálati tisztviselőket és a munkáltatót terhelő egyes kötelezettségekről, valamint a távmunkavégzésről szóló 30/2012. (III.7.) Korm. rendelet 13 -15. §-aiban foglaltak és a 28/2014. (IX.24.) NGM rendeletben foglaltak figyelembevételével az alábbi rendeletet alkotja:

1. §  
A rendelet hatálya

A rendelet hatálya kiterjed a Pilisszentkereszti Polgármesteri Hivatalban foglalkoztatott valamennyi köztisztviselőre, közszolgálati ügykezelőre és munkavállalóra.

2. §  
Az igazgatási szünet

(1) A Pilisszentkereszti Polgármesteri Hivatalban a 2018. évi igazgatási szünet nyári időszakban: 2018. július 30-tól 2018. augusztus 10-ig, téli időszakban: 2018. december 17-től 2018. december 31-ig tart.

(2) Az igazgatási szünet időtartama alatt a feladatellátás folyamatosságának biztosítása érdekében a Hivatal ügyeletet tart, azonban az ügyfélfogadás szünetel.

3. §  
Záró rendelkezések

(1) E rendelet 2018. február 1-jén lép hatályba.

(2) E rendelet 2018. december 31-én hatályát veszti.

*Pilisszentkereszt, 2018. január .....*

Peller Márton  
polgármester

Baranyák Szilvia  
jegyző

*Kihirdetve: 2018. ....*

*Baranyák Szilvia  
jegyző*