

Iktatószám: 543-4/2014.

Előterjesztés

Ósi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. február 27. napi ülésére

Tárgy: Ósi Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének megtárgyalása, jóváhagyása

Előterjesztő: Kotzó László polgármester

Összeállította: Szabóné Szili Mónika gazdasági vezető

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési rendelet készítésére vonatkozó előírásokat az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII. 31.) Korm. rendelet tartalmazza. Ezen előterjesztés Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényben foglalt előírásoknak megfelelően került előkészítésre.

Külön elemi költségvetést kell készíteni a Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde, az Ósi Polgármesteri Hivatal, és Ósi Község Önkormányzata részére, ezért mind a bevételi, mind a kiadási előirányzatok kidolgozásra kerültek intézményenként és Önkormányzat összesen is.

Önkormányzat bevételi forrásai:

Az önkormányzat bevételeit az előterjesztés 5. melléklete tartalmazza.

Az intézményi működési bevételek tervezésére (bérleti és lízingdíj bevételek, intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítése, szolgáltatások ellenértéke) a 2013. évi tényadatok figyelembe vételével került sor, az inflációval korrigált mértékben. Összege: 17.325 eFt (önkormányzat összesen).

Önkormányzatok sajátos működési bevételei:

- **Helyi adó bevételek:** Az adó mértéke nem emelkedett, tervezéskor a 2013. évi teljesítési adatok alapulvételével történt az előirányzat meghatározása.

➤ Az **iparüzési adó** bevétele önkormányzati bevétel, mértéke - a 2013. évi szinten számítva: 12.000 eFt.

➤ A **magánszemélyek kommunális adóbevétele** a 2013. évi szinten számítva: 9.300 eFt.

- A belföldi **gépjárművek után** a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a illeti meg a települési önkormányzatot. Tervezéskor a 2013. évben befolyt **gépjárműadó** összegével számolva a bevétel: 3.200 eFt.

A központi költségvetési támogatás a 2014. évi költségvetési törvény alapján:

(Az önkormányzatot megillető támogatások részletesen megtalálhatók az előterjesztés 8. sz. mellékletében.)

- A **helyi közügyek** (Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. 13. §) ellátását a költségvetés a 2014. évben is az általános működési támogatások címen támogatja, melynek keretében az önkormányzati hivatal fenntartásához és a településüzemeltetés (zöldterület-gazdálkodás, közvilágítás, köztemető fenntartás, közutak fenntartása), egyéb önkormányzati feladatok költségeihez járul hozzá a központi költségvetés.

- A központi költségvetés biztosítja az **óvodapedagógusok illetményét** – igazodva az Országgyűlés által elfogadott, 2013. év szeptemberétől bevezetésre került pedagógusi életpálya előmeneteli rendszer többletköltségeihez. Figyelembe veszi továbbá a köznevelési törvény óvodai nevelésszervezési paramétereit (csoport átlaglétszám, foglalkozási időkeret, gyerekekkel töltendő kötött idő stb.), valamint a kereseteket meghatározó törvények kötelezően elismerendő elemeit;

- 2014. évben is kötött felhasználású támogatás illeti meg az óvodát fenntartó önkormányzatokat az **óvodai nevelést** biztosító eszközök és felszerelések beszerzéséhez, a feladatellátásra szolgáló épület folyamatos működtetéséhez.

- Továbbra is önkormányzati feladat a **gyermekétkeztetés**, amelynek támogatásánál ugyanakkor – a 2013. évben a szerkezetátalakítási tartalékból biztosított kiegészítő támogatás elveire építve – a valós kiadásokhoz és az igényekhez jobban igazodó finanszírozás fog érvényesülni. A támogatás két összegből épül fel:

a.) a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása – összege: 5.875.200,- Ft.

b.) gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás – összegéről 2014. február 4-éig döntött a szociális ügyekért felelős miniszter, az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter. A megkapott támogatás: 6.707.042,- Ft.

Fontos módosulás, hogy a feladat támogatása a köznevelési ágazat helyett a jövőben a szociális ágazatnál jelenik meg – igazodva ahhoz, hogy az ehhez kapcsolódó szabályozást és felelőségeket a gyermekvédelmi törvény határozza meg.

- Az önkormányzatok **kulturális feladatainak** – ezen belül a kulturális javak védelme, a muzeális intézmények, a közművelődés és a nyilvános könyvtári ellátás – biztosításához a központi költségvetés a 2014. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást. Ennek célja, hogy a rendelkezésre álló, megnövelt források célzottan jussanak el e területhez.

- A **lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására** – 5 fő külterületi lakos után – 12.852,- Ft-ot biztosít a költségvetés, központosított előirányzat jogcímen.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcím alatt került megtervezésre:

- az Országos Egészségbiztosítási Pénztár **által védőnői feladatok ellátására** biztosított összeg: 3.683 eFt, illetve iskola-egészségügyi feladatok ellátására biztosított összeg: 122 eFt.

- A Veszprém Megyei Kormányhivatal Várpalota Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltség által – a 2014. április 30-ig **közfoglalkoztatási program** lebonyolításához nyújtott támogatás. 2014. évben 100%-os mértékben támogatja az állam a közfoglalkoztatottak bér és szociális hozzájárulási adó, valamint dologi kiadásait. Az előterjesztésben tervezésre került létszámok:

Gólyafészek Óvoda: 3 fő közfoglalkoztatott (100 %-ban finanszírozott)

Önkormányzat: 26 fő közfoglalkoztatott (100 %-ban finanszírozott)

- 2014. május 1. követően Önkormányzatunk továbbra is élni kíván a közfoglalkoztatási programban történő foglalkoztatás lehetőségével. Az előterjesztésben tervezésre került az alábbiakban felsorolt létszámokkal kapcsolatos személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó kiadások, illetőleg a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi jogcímen a kiadások 70 %-nak megfelelő támogatási összegek.

- Önkormányzat 1 fő közfoglalkoztatott (05.01.-11.30., 70%-ban finanszírozott)
- Önkormányzat 7 fő közfoglalkoztatott (05.01.-10.30., 70%-ban finanszírozott)
- Önkormányzat 3 fő közfoglalkoztatott (11.01.-11.30. 70%-ban finanszírozott)
- Gólyafészek Óvoda 1 fő közfoglalkoztatott (05.01.-07.31. 70%-ban finanszírozott)
- Gólyafészek Óvoda 1 fő közfoglalkoztatott (09.01.-11.30., 70%-ban finanszírozott)

Önkormányzat Kiadásai:

Az önkormányzat kiadásait az előterjesztés 6. melléklete tartalmazza.

Cafeteria-juttatások

A köztisztviselők, és a polgármester cafeteria keretét 200.000,-Ft/év összegben határozta meg a Képviselő-testület, ezen összeg került beépítésre az előterjesztésbe. A cafeteria juttatás összege tartalmazza a munkáltató által fizetendő közterheket is (16 % SZJA, 14 % EHO).

Az Önkormányzatnál és a Gólyafészek Óvodánál, Ósi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott közalkalmazottak, egyéb foglalkoztatottak részére nettó 5.000,- Ft/hó cafetéria juttatást határozott meg a Képviselő-testület.

A havi nettó 5.000,- Ft cafetéria kifizetéséhez szükséges fedezet összege – mely beépítésre került az előterjesztésbe - 2014. évre:

Ósi Község Önkormányzata (3 fő):	244.260,- Ft
Gólyafészek Óvoda (17 fő):	1.262.010,- Ft
Ósi Polgármesteri Hivatal (1 fő):	81.420,- Ft
Összesen:	1.587.690,- Ft

Személyi jellegű kiadások, és munkáltatót terhelő járulékok:

Az önkormányzati létszámadatokat az előterjesztés 11. melléklete tartalmazza.

A képviselői tiszteletdíjak

A polgármesteri tisztség ellátásának egyes kérdéseiről és az önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 1994. évi LXIV. törvény (továbbiakban: Ttv.) 17. § (1) bekezdése szerint a Képviselő-testület a tiszteletdíj mértékét rendeletben szabályozhatja. Ezen tiszteletdíjakra vonatkozó szabályozást Ósi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2010. (XI. 30.) Ósi Önk. rendelete tartalmazza (továbbiakban: Tiszteletdíj-rendelet). A Ttv. 15. § szerint **a képviselő havi tiszteletdíja nem haladhatja meg** a Közszolgálati tisztségviselőkről szóló törvény (továbbiakban: Kttv.) szerint megállapított illetményalap (38.650,- Ft) 1000-2999 lakosú település esetén az 1,3 szorzószám száz forintra kerekített összegét azaz **50.200,- Ft-ot** (38.650,- Ft x 1,3 = 50.245,- Ft – száz forintra kerekítve: 50.200,- Ft).

2013. május 1. napjától a tiszteletdíj összegeként a 2013. évi költségvetési rendeletünk 15. § (4) bekezdése a képviselők tiszteletdíjának alapidójaként a megállapítható maximális mértéket – 50.200,- Ft-t – határozza meg.

A számítási anyagban a képviselők, bizottsági kültagok tiszteletdíjának megállapítása ezen összeggel történt.

Polgármester illetménye, alpolgármester tiszteletdíja és költségtérítésük

A **polgármester** illetményére vonatkozó szabályokat Ttv. 3. §-a, illetményének emelésére vonatkozó szabályokat a 3. § (4) bekezdése tartalmazza.

A (4) bekezdés szerint a polgármester illetményének emelését – a száznál kevesebb lakosú község kivételével a szervezeti és működési szabályzatban meghatározott bizottság javaslatára – a képviselő-testület állapítja meg.

A képviselő-testület a polgármester illetményét a Közszolgálati tisztségviselőkről szóló törvény (továbbiakban: Kttv.) szerint megállapított illetményalap (7 éve változatlanul 2014. évben is 38.650,- Ft) és meghatározott keretek között megállapított szorzószám szorzataként, összegszerűen száz forintra kerekítve állapítja meg. 1000-2999 lakosú település esetén a szorzószám 8,5-11,0 közé kell, hogy essen.

Jelenleg a Polgármester esetében a szorzószám 2013. május 1. napjától 9. Figyelembe véve, hogy az alapul szolgáló összeg nem emelkedett, a tervezés során illetménye változatlan összegben került betervezésre.

A Ttv. 18. § (2) bekezdése szerint a polgármestert, választása szerint – a Ttv. 18. § (1) bekezdésben foglaltaktól eltérően – költségátalány illeti meg. A költségátalány mértéke – a képviselő-testület döntése alapján – a polgármester illetménye, illetve tiszteletdíja 20-30%-ának megfelelő összege. A jelenleg meghatározott összeg illetményének 20 %-a. A költségátalány összege erre figyelemmel került tervezésre.

Az **alpolgármester** havi tiszteletdíjára vonatkozó megállapítási szabályokat a Ttv. 4. § (2) bekezdése tartalmazza, mely szerint a képviselő-testület a társadalmi megbízatású alpolgármesternek 2000-nél több lakosú településen tiszteletdíjat állapít meg, **úgy, hogy az ne érje el a társadalmi megbízatású polgármester tiszteletdíját.** A társadalmi megbízatású polgármester

tiszteletdíja a 4. § (1) bekezdése szerint a Kttv. szerint megállapított illetményalap (7 éve változatlanul 2014. évben is 38.650,- Ft) és meghatározott keretek között megállapított szorzószám szorzataként állapítja meg. Ez a szorzószám 1000-2999 lakosú település esetén: 4,5 – 6,5. Az alpolgármester nyilatkozatát figyelembe véve a tiszteletdíj alacsonyabb mértékben, 130.000,- Ft összegben került megállapításra.

A költségátalány összege szintén egyéni kérését figyelembe véve 15.000,-Ft.

A tervezés ezen összegek figyelembe vételével történt.

Köztisztviselők, közalkalmazottak illetménye

Tájékoztató adatok: a közszolgálati tisztviselői illetményalap mértéke 2014. évben az előző évvel megegyező mértékű, 38.650 Ft. A közalkalmazotti bértábla változatlan maradt, és esetükben az illetménypótlék alapja változatlanul 20.000 Ft.

A 2014. évben érvényes minimálbér: 101.500 Ft/hó, a garantált bérminimum 118.000 Ft/hó.

A foglalkoztatottak személyi juttatásainak tervezése az érvényes kinevezésekben és az év során várható előmeneteli rendszerből fakadó kötelező szabályokban foglaltaknak megfelelően megtörtént. A személyi juttatás előirányzatában intézményenként kiszámításra kerültek az illetmények, pótlékok, közlekedési költségtérítések, köztisztviselők esetében a cafetéria juttatások. A munkáltató által fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke: 27 %.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások tervezésénél az előző év teljesítési adatait vettük figyelembe. Dologi kiadások között kerültek megtervezésre az alábbi kiadások: irodaszer, nyomtatvány beszerzés, kísértékű tárgyi eszközvásárlás, készletbeszerzés, közüzemi díjak (áram, gáz, víz- és csatorna) karbantartási költségek, bérleti díjak, fénymásolás kiadásai, Áfa, belföldi kiküldetés, számlázott szellemi tevékenység, stb. Egyéb kiadásként tervezett költségek: Munkáltatói SZJA, biztosítási díjak.

A közüzemi díjak tervezésénél a költségeket (energia, víz, gáz, csatorna) a tényleges fogyasztói árak figyelembe vételével – a 2013. évi tényadatok felhasználásával terveztük.

Működési célú kiadások államháztartáson belülre:

Fizetendő tagdíjak 2014. évben:

- TÖOSZ tagdíj 20,- Ft/fő	42.780,- Ft
- Bakony és Balaton Keleti Kapuja (Leader) tagdíj:	60.510,- Ft
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulása tagdíj 200,- Ft/fő	427.800,- Ft
- Háziorvosi ügyelet ellátása 2014. évben 20 Ft/fő:	513.360,- Ft
- Gyermekjóléti Szolgálat, pszichológus tevékenység ellátására:	288.000,- Ft
- Belső ellenőrzési feladatok:	260.000,- Ft
- „Bakonyalja” Vízrendezési Vízitársulat tagdíj 200 Ft/ha/év	38.420,- Ft
- Közép-Duna Vidéke Hulladékgazd. Társulás tagdíj 100,- Ft/fő	213.900,- Ft
Összesen:	1.844.770,- Ft

Várpalota Kistérség Többcélú Társulása felé fizetendő tagdíj mértékéről – az előterjesztés írásakor – még nem született döntés. Várhatóan az eddigiekben fizetett 150,- Ft/fő összegű díj emelkedni fog, mert ebből a keretből kell biztosítani a megszűnt Munkaszervezet feladatait ellátó Várpalotai Polgármesteri Hivatal költségeit, a Társulás által megbízott jogsegély szolgálat költségeit. A számítás 200,- Ft/fő összeg figyelembe vételével történt. Az összeget pontosan a társulási előterjesztés és döntés ismeretében tudjuk realizálni.

A háziiorvosi ügyeleti feladatok ellátására tervezendő pénzeszköz átadás 2014. évi összege várhatóan 513 eFt. 2014. májusában módosul az OEP finanszírozás, ebből adódóan kis mértékben változhat az ügyelet ellátásához szükséges kiadás összege.

Az Önkormányzat kötelező feladatai közé tartozik a gyermekjóléti alapellátás biztosítása, ezen belül a pszichológusi tevékenység ellátása. Várpalota Kistérség Többcélú Társulásán keresztül valósul meg a feladat ellátása, melyhez szükséges önkormányzati forrás: 288 eFt.

Különféle költségvetési befizetések:

MÁK 2012. évi normatíva felülvizsgálata alapján visszafizetendő: 104.533,- Ft normatíva és 11.363,- Ft késedelmi kamat. Összesen: 115.896,- Ft.

Működési célú kiadások államháztartáson kívülre:

A helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatásának rendjéről szóló 10/2009. (V. 22.) Ősi Önk. rendelet tartalmazza a civil szervezetek támogatásaira vonatkozó rendelkezéseket. 2013. évben összesen 7.868.717,- Ft összeg került e célra felhasználásra. Az előterjesztés melléklete még nem tartalmaz e célra előirányzatot.

Ellátottak pénzbeli juttatása:

Az önkormányzat által juttatott pénzbeli ellátások kerültek tervezésre az alábbi jogcímenen:

1. rendszeres szociális segély (4.300 eFt)
2. foglalkoztatást helyettesítő támogatás (11.700 eFt)
3. lakásfenntartási támogatás (5.700 eFt)
4. méltányos ápolási díj (566 eFt)
5. rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátások (1.560 eFt)
6. óvodáztatási támogatás (10 eFt)
7. önkormányzati segély (1.180 eFt)
8. méltányos közgyógyellátás (250 eFt)
9. köztemetés (200 eFt)
10. BURSA ösztöndíj pályázat (500 eFt)
11. Arany János tehetséggondozó program (30 eFt)

Az 1., 2., 3., 5., 6. pontokban felsorolt ellátások állami támogatással is érintettek, melynek összege az 1., 3. pontnál 90 %, 2. pontnál 80 %, 5. és 6. pontnál 100 %. A szociális feladatok ellátásához a költségvetési törvény 2. melléklet III. 1. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése és III: 2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz jogcímen is forrást biztosít a költségvetés.

Felhalmozási kiadások:

Az önkormányzat kiadásait az előterjesztés 7. melléklete tartalmazza.

Felhalmozási kiadások között kell kimutatni:

- 200.000,- Ft felett vásárolt eszközök
- Felújítási költségek: Út-, járdafelújítások – a közfoglalkoztatási program keretében ellátott feladatok miatt az előterjesztésben 500 eFt összegű kiadás lett tervezve ezen a jogcímen. Ebből a keretből tovább folytatódhat a járdalapok lerakása, a 2013. évi pénzmaradvány ismeretében pedig lehetőség van az előirányzat további növelésére.
- Beruházások: A 2013. évben céltartalékban szereplő játszótér-beruházás megvalósulása esetén a pénzeszközök ide kerülnek átcsoportosításra.

Tartalékok:

Az önkormányzat kiadásait az előterjesztés 10. melléklete tartalmazza.

A 2014. évi költségvetési törvényjavaslat IV. fejezet 1. d) pontja értelmében a települési önkormányzatok a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz támogatásban

részesülnek, melynek összege Ósi Község Önkormányzata esetében: 2.438 eFt. A támogatás kizárólag erre a meghatározott célra használható fel.

Eltérés az előzetesen kiküldött tervezési anyagban foglaltakhoz képest:

Kiadásként tervezésre került 1 fő könyvtári szolgáltatást biztosító személy megbízási díja 2014. március 31. napjáig - személyi juttatás: 200 eFt, szociális hj.adó: 50 eFt. (4 hónapra járó juttatás).

Kiadásként került tervezésre a Községi Könyvtár közüzemi díjaira: 350 eFt dologi kiadás, a Művelődési Ház közüzemi díjaira: 192 eFt. Tervezett összes kiadás: 792 eFt.

A könyvtárellátási szolgáltatás 2014. évi biztosítására vonatkozó előterjesztés a február havi ülésen kerül majd a testület elé.

A támogatásból még fennmaradó összeg az előzetes anyagban közölt 1.706 eFt-tal szemben 1.646 eFt, ezt javasolom céltartalékba helyezni addig, amíg nem születik döntés a felhasználás formájáról.

A lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása jogcímen biztosított 12.852,- Ft is céltartalékként került kimutatásra.

Finanszírozási kiadások:

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított támogatás összege: 113.030 eFt, Ósi Polgármesteri Hivatal részére: 52.335 eFt, Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde részére: 60.695 eFt.

A fentiek alapján történt az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet előkészítése.

A rendelet-tervezet mellékletei a korábban kiküldött tájékoztató anyagtól eltérően a költségvetési előirányzatokat kormányzati funkciók szerinti besorolásban tartalmazzák.

Mellékletek a rendelet-tervezethez:

1. melléklet	Ósi Község Önkormányzata összevont mérlege
2. melléklet	Ósi Község Önkormányzata mérlege
3. melléklet	Ósi Polgármesteri Hivatal mérlege
4. melléklet	Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde mérlege
5. melléklet	Bevételek
6. melléklet	Kiadások
7. melléklet	Felhalmozási kiadások
8. melléklet	Helyi önkormányzat működésének és ágazati feladatainak támogatása
9. melléklet	Kormányzati funkciók
10. melléklet	Céltartalék
11. melléklet	Engedélyezett létszám
12. melléklet	Előirányzat felhasználási terv
13. melléklet	Közvetett támogatások
14. melléklet	Áht.29/A. §. szerinti tervszámok

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17.§ (1) bekezdése alapján a 2014. évi költségvetési rendelet rendelet várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. A rendelet valamennyi jelentősnek ítélt hatása, különösen:

a) A rendelet társadalmi, gazdasági, költségvetési hatása:

Ósi község 2014. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet III. fejezetében szabályozottak szerint, az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I.11.) Korm. rendeletben, a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével

határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

b) *A rendelet környezeti és egészségügyi következményei:* nincsenek

c) *A rendeletnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása:* adminisztratív többletigénye nincs

2. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás várható következménye:

A rendelet az 1. a) pontban foglaltakon felül a jogalkotásról szóló törvényben előírt kötelezettségnek tesz eleget, ennek hiányában mulasztásos jogszabálysértést követne el az önkormányzat.

3. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:
Rendelkezésre állnak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a mellékelt rendelet-tervezet megvitatására, elfogadására.

Ósi, 2014. február 5.


Kötő László
polgármester





Ósi Község Polgármestere

8161 Ósi, Kossuth L. u. 40. Telefon /fax: 88 / 496-192
Honlap: www.osikozseg.hu E-mail: ph.osi@invitel.hu

Iktatószám: 186-4/2014.
Ügyintéző: Szabóné Szili Mónika

Tárgy: 2014. évi költségvetési rendelet-tervezet
megküldése

Tisztelt Képviselő Asszony/Úr!

Ó s i


8161

Hivatkozással az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24 §. (3). bekezdésére mellékelten megküldöm az Önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A kiküldött előterjesztés a Képviselő-testület 2014. február havi soron következő ülésén kerül tárgyalásra.

Ósi, 2014. február 5.




Kotzó László
polgármester

**Ósi Község Önkormányzata Képviselő-testületének
../2014. (...) önkormányzati rendelet-tervezete
Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről**

Ósi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) a. és (1) f. bekezdésében foglalt feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdésében meghatározott felhatalmazás alapján a következőket rendeli el:

**I. FEJEZET
ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK**

1. §

A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya Ósi Község Önkormányzatára és annak szerveire, az önkormányzat felügyelete alatt álló költségvetési szervekre, valamint a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiségekkel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.
- (2) Ezen rendelet meghatározza az Önkormányzat és a felügyelete alatt álló költségvetési szervek kötelező és önként vállalt feladatának ellátásához szükséges bevételeket és kiadásokat, figyelemmel a 2014. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. §

A költségvetés címrendje

- (1) A Képviselő-testület a címrendet a (2) - (4) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Ósi Község Önkormányzata önálló címet alkot.
- (3) Az Ósi Polgármesteri Hivatal költségvetési szerv egy címet alkot.
- (4) A Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde költségvetési szerv egy címet alkot.

**II. FEJEZET
A KÖLTSÉGVETÉS BEVÉTELEI ÉS KIADÁSAI**

3. §

A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és a költségvetési szervei együttes 2014. évi költségvetését

**310.033 ezer Ft költségvetési bevétellel,
310.033 ezer Ft költségvetési kiadással állapítja meg.**

- (2) A Képviselő-testület a 2014. évi költségvetési bevételen belül az Önkormányzat
- a) *működési költségvetési bevételét* 197.003 e Ft-ban
 - b) *felhalmozási bevételét* 0 e Ft-ban
 - c) *finanszírozási bevételét* 113.030 e Ft-ban
- állapítja meg.
- (3) A 2014. évi költségvetési kiadáson belül az Önkormányzat *működési költségvetési kiadását* 196.503 e Ft-ban határozza meg. A költségvetési kiadásokon belül
- a) személyi juttatás kiadás 93.255 e Ft;
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 22.911 e Ft;
 - c) dologi jellegű kiadások 50.721 e Ft;
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásai 25.996 e Ft;
 - e) egyéb működési kiadások 116 eFt;
 - f) működési célú kiadások államháztartáson belülre 1.845 e Ft;
 - g) működési célú kiadások államháztartáson kívülre 0 e Ft
- összegeben kerülnek meghatározásra.
- (4) A tartalékok összege 1.659 eFt.
- (5) A felhalmozási költségvetési kiadások összege 500eFt.
- (6) A finanszírozási kiadások összege 113.030 eFt.
- (7) A Képviselő-testület költségvetés 2014. évi hiányát 0 eFt-ban állapítja meg.
- (8) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételi és kiadási főösszeg mérlegszerű bemutatását - előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban - a rendelet 1., 2., 3., 4. mellékletei tartalmazzák.
- (9) A működési és felhalmozási célú bevételi előirányzatokat – részletes kimutatásban – költségvetési szervenként és összesen az 5 melléklet tartalmazza.
- (10) A működési és felhalmozási célú kiadási előirányzatokat – részletes kimutatásban – költségvetési szervenként és összesen a 6. melléklet tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak célonkénti részletes kimutatását a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat működésének és ágazati feladatainak támogatása jogcímeiken kapott pénzeszközök kimutatását a Képviselő-testület a 8. melléklet alapján hagyja jóvá.
- (13) A képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét havi bontásban a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

4. §

- (1) Az Önkormányzat költségvetési kiadásainak kormányzati funkciók szerinti megoszlását a rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (2) Az Önkormányzatnak több éves kihatással járó kötelezettsége jelenleg nincs.

- (3) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a rendelet 13. melléklete tartalmazza.
- (4) A Képviselő-testület a kiadások között céltartalékot állapít meg, mely a rendelet 10. mellékletében kerül kimutatásra.
- (5) Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően – az Önkormányzat költségvetési évet követő három évben tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban a rendelet 14. melléklete tartalmazza.

5. §

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, az adósságot keletkeztető ügyletekkel kapcsolatos hatáskörök

- (1) A Képviselő-testület elrendeli, hogy a Polgármesteri Hivatal a költségvetés végrehajtása során folyamatosan egyeztetéseket folytasson, vizsgálja felül az előirányzott kiadások jogosságát és mértékét.
- (2) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény szerinti adósságot keletkeztető ügyletek a Képviselő-testület előzetes elhatározását követően és a kormány előzetes engedélyével köthetők.

6. §

A Képviselő-testület a költségvetési szervek engedélyezett létszámát és az egyes költségvetési szerveknél foglalkoztatható közfoglalkoztatottak létszámát a rendelet 11. mellékletében állapítja meg.

III. FEJEZET A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

7. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Ősi Polgármesteri Hivatal és Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a tervezett bevételek alapfeladatok sérelme nélküli beszedéséért a szerv vezetője a felelős.
- (3) Az Ősi Polgármesteri Hivatal és Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles végrehajtani, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.

- (4) A költségvetési szervek vezetői felelnek az intézmény saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Kötelesek feladataik ellátásáról, munkafolyamataik megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy az biztosítsák a költségvetésben megállapított előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználását.
- (5) A Polgármesteri Hivatal és a Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda Bölcsőde rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmény vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek. Az Önkormányzat előirányzatai felett - a külön jogszabályban meghatározott eltérésekkel – az előirányzat-felhasználási jogkört a Polgármester gyakorolja.
- (6) A költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és a költségvetési szerv biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.
- (7) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörben nem emelhetik fel, csak a Képviselő-testület jóváhagyását követően.

8. §

- (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított 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 bíz meg.
- (2) A lejárt esedékességű tartozásállomány fennállásáig a pénzügyi ellenjegyzés és az érvényesítés szabályain felül csak az önkormányzati biztos ellenjegyzésével vállalható kötelezettség, és rendelhető el utalványozás.
- (3) Az önkormányzati biztos a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv szervezeti felépítését, működési folyamatát és gazdálkodását érintő racionalizálási javaslatokat tehet, intézkedéseket kezdeményezhet.

9. §

- (1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (2) A képviselő-testület az év közben engedélyezett központi támogatások (pótelőirányzatok) felhasználásáról, a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján, – az első negyedév kivételével – negyedévente, de legkésőbb a költségvetési évet követő év február 28-áig dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (3) Amennyiben év közben az Országgyűlés az önkormányzatot érintő előirányzatot zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően a jegyző haladéktalanul a képviselő-testület elé terjeszti a költségvetési rendelet módosítását.

10. §

- (1) Az Ősi Polgármesteri Hivatal köteles az önkormányzatra és annak fenntartásában működő intézményekre is kiterjedő számviteli rendjét számviteli politikájában és számlarendjében rögzíteni.
- (2) Az költségvetési szervek kötelesek belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

11. §

- (1) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (2) A költségvetési szervek számára a jóváhagyott kiadási és bevételi kiemelt előirányzatok főösszegei kötöttek. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

12. §

A Polgármesteri Hivatal az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

13. §

Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám-és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszámkeretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) összességében a költségvetésben meghatározott személyi juttatás előirányzat nem léphető túl.
- (3) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

14. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) A költségvetés végrehajtását az éves ellenőrzési munkatervben foglaltak szerint a Várpalota Kistérségi Többcélú Társulás belső ellenőre végzi. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet előterjesztése során tájékoztatja a Képviselő-testületet.

- (2) A jegyző köteles gondoskodni valamennyi költségvetési szerv tekintetében a belső kontrolltevékenységek, FEUVE rendszer és a belső ellenőrzés megszervezéséről és működtetéséről.

IV. FEJEZET VEGYES ÉS ZÁRÓ RENDELKEZÉSEK

15. §

Vegyes rendelkezések

- (1) Ósi Község Önkormányzata a költségvetési elszámolási és minden nemű pénzforgalmi számláját 2005. november 1-től a Raiffeisen Bank Zrt. Várpalotai Fiókjánál vezeti.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza polgármestert az átmenetileg szabad pénzeszközök pénzügyi betétként való lekötésére.
- (3) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a költségvetési előirányzatok 10 %-áig az Ósi Község Önkormányzata tényleges bevételének függvényében visszatartással éljen az átmeneti finanszírozási hiány megakadályozása érdekében.
- (4) Ósi Község Önkormányzata a pénzbeli és természetbeni szociális ellátások helyi szabályozásáról szóló 21/2013. (XII. 17.) önkormányzati rendelet 11. § (5)-(6) bekezdése szerinti helyben szokásos legolcsóbb temetés költségét 120.000,- Ft-ban határozza meg.
- (5) Ósi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzati képviselők tiszteletdíjának alapidóját – 2013. május 1. napjától – 50.200,- Ft-ban határozza meg.
- (6) Ósi község területén az ivóvízhálózatra csatlakozáshoz a hozzájárulást nem kell fizetni.
- (7) Ósi község területén a szennyvízhálózatra csatlakozáshoz új csatlakozási pont kiépítése esetében a hozzájárulást nem kell fizetni.
- (8) Az Önkormányzat költségvetési intézményei kizárólag az alapító okiratuk szerinti tevékenységi körbe tartozó pályázatokat nyújthatnak be. A pályázatok fedezet nélküli kötelezettségvállalást nem eredményezhetnek, az alapfeladat ellátásának biztonságát nem veszélyeztethetik. A pályázat benyújtásához minden esetben a fenntartó előzetes hozzájárulása szükséges.

16. §

Záró rendelkezések

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napját követő nap lép hatályba.
- (2) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendelet mellékleteiben foglaltak szerint beépítésre kerültek.

Ósi, 2014. február

Kotzó László
polgármester

Andrásiné Marton Mónika
aljegyző

Záradék: Ósi Község Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló/2014. (...) önkormányzati rendeletét a Képviselő-testület 2014. február-i ülésén fogadta el. A rendelet kihirdetése a helyben szokásos módon 2014.....-én történt.

Ósi, 2014.....

Andrásiné Marton Mónika
aljegyző

**Ösi Község Önkormányzata
összevont mérlege
2014. év**

1. melléklet a .../2014. (...) önkorm.rendelethez

Megnevezés	Bevételek		Kiadások					
	2012. év tényadatok	2013. év várható tényadatok	2014. év tervadatok		2012. év tényadatok	2013. év várható tényadatok	2014. év tervadatok	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
Int. működési bevételek, kozmatalmi bevétel	25 291	24 199	17 365		108 843	68 951	84 617	8 638
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	104 903	27 056	24 880		28 520	16 330	20 579	2 332
Önkormányzat állami támogatása	135 541	120 690	136 551		52 028	60 193	50 721	
Központosított előirányzatok	433		13		33 215	32 554	25 466	530
Előző évi visszatérítések	1 136				4 651	1 999	116	
Működési célú bevételek államháztartáson belülről	9 457	17 224	18 194		2 737	1 344	1 845	
Működési célú bevételek ÁHT-n kívülről	264	337				7 737		
EU támogatás-ból származó mlk. célú bevételek								
Működési célú pénzeszközök	16 726	50 678					1 659	
Működési bevételek összesen:	293 751	240 184	197 003		229 994	189 108	185 003	11 500
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		93			336	4 508		
Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel						774	500	
Felhalmozási célú pénzeszközátviteli ÁHT-n kívülről								
EU támogatás-ból származó felhalmozási célú bevétel								
Felhalmozási célú pénzeszközök		1 869						
Felhalmozási bevételek összesen:		1 962			336	5 282	500	
Hitel, kölcsön felvétele						30 611		
Irányító szervtől kapott támogatás (intézményfinanszírozás)	144 599	90 296	113 030		144 599	90 296	113 030	
Finanszírozási bevételek összesen	144 599	90 296	113 030		144 599	120 907	113 030	
Függő árfutó, kiegyenlítő bevétel	192	-1 767			2 412	-2 144		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	438 542	330 675	310 033		377 341	313 153	298 533	11 500
Hány:								
					Többet:			

Megnevezés	Bevételek		Kiadások					
	2012. év tényadatok	2013. év várható tényadatok	2014. év tervadatok		2012. év tényadatok	2013. év várható tényadatok	2014. év tervadatok	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
Int. működési bevételek, közhatalmi bevétel	11 677	10 533	9 030		12 337	12 181	19 572	
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	104 903	27 056	24 880		2 829	2 386	3 639	
Önkormányzat állami támogatása	135 541	120 690	136 551		15 475	28 957	20 875	
Központosított előirányzatok	433		13		33 215	32 554	25 466	530
Előző évi visszatérítések	1 136				4 519	1 741	116	
Működési célú bevételek államháztartáson belülről	8 661	16 786	16 758		2 737	1 344	1 845	
Működési célú bevételek ÁHT-n kívülről	264	337				7 737		
EU támogatás-ból származó működési bevételek								
Működési célú pénzaradvány	16 726	50 678					1 659	
Működési bevételek összesen:	279 341	226 080	187 232		71 112	86 900	73 172	530
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése		93			209	3 059		
Felhalmozási célú támogatáscérről bevételek						774	500	
Felhalmozási célú pénzeszközávétel ÁHT-n kívülről								
EU támogatás-ból származó felhalmozási bevételek								
Felhalmozási célú pénzaradvány		1 869						
Felhalmozási bevételek összesen:	1 962	380	187 232		209	3 833	500	
Hitel, kölcsön felvétele						30 611		
Irányító szervtől kapott támogatás (intézményfinanszírozás)					144 599	90 296	113 030	
Finanszírozási bevételek összesen	-2 406	380	187 232		144 599	120 907	113 030	
Független, kiegyenlítő bevétel					2 087	-2 435		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	276 935	228 422	187 232		218 007	209 205	186 702	530
Hány:					Többet:			

Megnevezés	Bevételek		Kiadások					
	2012. év tényadatok	2013. év várható tényadatok	2014. év tervadatok		2012. év tényadatok	2013. év várható tényadatok	2014. év tervadatok	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
Int. működési bevételek, kőzhatalmi bevételek	120	86	70		25 190	27 705	25 451	8 638
Önkormányzatok sajátos működési bevételei					6 800	6 880	6 594	2 332
Önkormányzat állami támogatása					7 797	9 423	9 390	
Központosított előirányzatok								
Előző évi visszatérítések					131	258		
Működési célú bevételek államháztartáson belülről								
Működési célú bevételek ÁHT-n kívülről								
EU támogatásból származó működési bevételek		42						
Működési célú pénzmáradvány								
Működési bevételek összesen:	120	128	70		39 918	44 266	41 435	10 970
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése						758		
Felhalmozási célú támogatásértéktől mentesített bevételek								
Felhalmozási célú pénzeszközátviteli ÁHT-n kívülről								
EU támogatásból származó felhalmozási célú bevételek								
Felhalmozási célú pénzmáradvány								
Felhalmozási bevételek összesen:						758		
Hitel, kölcsön felvétele								
Irányító szervtől kapott támogatás (intézményfinanszírozás)	39 798	45 619	52 335					
Finanszírozási bevételek összesen	39 798	45 619	52 335					
Függő ártfű, kiegyenlítő bevételek	569	-508				289	316	
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	40 487	45 239	52 405		40 207	45 340	41 435	10 970
Hány:					Többlet:			

Gólyfászek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde
mérleg
2014. év

4. melléklet a .../2014. (...) önkorm.rendelethez

Megnevezés	2012. év tényadatok	2013. év várható tényadatok	2014. év tervadatok		Megnevezés	2012. év tényadatok	2013. év várható tényadatok	2014. év tervadatok	
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok				Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok
Int. működési bevételek, kozhatalmi bevétel	5 265	13 580	8 265		Személyi juttatások	12 889	29 065	39 594	
Önkormányzatok sajátos működési bevételei					Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 409	7 064	10 346	
Önkormányzat állami támogatása					Dologi kiadások	6 914	21 813	20 456	
Központosított előirányzatok					Ellátottak pénzbeli juttatása				
Előző évi visszatartások									
Működési célú bevételek államháztartáson belülről	257	438	1 436		Működési célú kiadások államháztartáson belülről				
Működési célú bevételek ÁHT-n kívülről					Működési célú kiadások ÁHT-n kívülre				
EU támogatás-ból származó mlk. célú bevétel					EU támogatásból származó kiadások				
Működési célú pénzeszközök		233			Tartalék				
Működési bevételek összesen:	5 522	14 251	9 701		Működési kiadások összesen:	23 212	57 942	70 396	
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése					Beruházás		691		
Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel					Felújítás				
Felhalmozási célú pénzeszközbevétel ÁHT-n kívülről					Egyéb felhalmozási kiadás				
EU támogatás-ból származó felhalmozási bevétel									
Felhalmozási célú pénzeszközök									
Felhalmozási bevételek összesen:					Felhalmozási kiadások összesen:		691		
Hitel, kölcsön felvétele					Hitel, kölcsön törlesztése				
Trányító szervtől kapott támogatás (intézményfinanszírozás)	17 690	44 677	60 695		Trányítás alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (intézményfinanszírozás)				
Finanszírozási bevételek összesen	17 690	44 677	60 695		Finanszírozási kiadások összesen				
Függető ártfűtő, kiegyenlítő bevétel	2 010	-1 639			Függető ártfűtő, kiegyenlítő kiadások	17	-25		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	25 222	57 289	70 396		KIADÁSOK ÖSSZESEN	23 229	58 608	70 396	
Hibák:					Többlet:				

BEVÉTELEK

5. melléklet a .../2014. (...) önkorm.rendelettervezetthez
ezer Ft-ban

sor- szám	Jogcímek	2014.évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2014.eredeti ei. Önkormányzat	2014.eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	2014.eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Gólyafészek Óvoda	
						Konyha	Óvoda
1	I. Működési bevételek	42 245	33 910	70	8 265		8 265
2	I/1. Közhatalmi bevételek	40		40			
3	I/2. Intézményi működési bevételek	17 325	9 030	30	8 265		8 265
3.1	Egyéb saját működési bevétel:	15 068	8 530	30	6 508	0	6 508
3.1.1	Áru- és készletértékesítés bevétele	0			0		
3.1.2	Szolgáltatások ellenértéke	30		30	0		
3.1.3	Egyéb sajátos bevétel	30	30		0		
3.1.4	Bérleti és lízingdíj bevételek	4 764	4 764		0		
3.1.5	Intézményi ellátási díjak	9 766	3 736		6 030		6 030
3.1.6	Alkalmazottak térítése	478			478		478
3.1.7	Kötbér, egyéb kártérítés bevétele	0			0		
3.1.8	Egyéb térítések bevétele	0			0		
3.2	Működési célú ÁFA-bevételek, visszatérülések	1 757			1 757		1 757
3.3	Működési célú hozam- és kamatbevételek	500	500	0	0		
4	I/3. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	24 880	24 880				
4.1	Illetékek						
4.2	Helyi adók	21 300	21 300		0		
4.2.1	Magánszemélyek kommunális adója	9 300	9 300		0		
4.2.2	Iparüzési adó	12 000	12 000		0		
4.3	Pótlékok	350	350		0		
4.4	Átengedett központi adók	3 200	3 200		0		
4.4.1	Gépjárműadó 40 %-a	3 200	3 200		0		
4.5	Talajterhelési díj	0	0		0		
4.6	Egyéb sajátos bevételek	30	30				
5	II. Támogatások	136 564	136 564				
5.1	<i>Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások</i>	136 551	136 551				
5.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	28 763	28 763				
5.1.2	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	9 847	9 847				
5.1.4	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5 775	5 775				
5.1.5	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	40 509	40 509				
5.1.6	Óvodaműködtetési támogatás	5 021	5 021				
5.1.7	Gyermekékeztetés támogatása	12 582	12 582				
5.1.8	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	19 930	19 930				
5.1.9	Hozzájárulás a pénzügyi szociális ellátásokhoz	8 696	8 696				
5.1.10	Szociális étkeztetés	2 990	2 990				
5.1.11	Nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok támogatása	2 438	2 438				
5.2	<i>Központosított előirányzatok</i>	13	13				
5.2.1	Vis major támogatás						
5.2.2	Egyéb központi támogatás	13	13	0			
5.2.2.1	Bérkompenzáció						
5.2.2.2	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	13	13				

sor- szám	Jogcímek	2014.évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2014.eredeti ei. Önkormányzat	2014.eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	2014.eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Gólyafészek Óvoda	
						Konyha	Óvoda
5.3	<i>Fejlesztési célú támogatások</i>		0	0			
5.3.1	Cél- címzett támogatás						
5.3.2	Fejlesztési és vis major támogatás						
5.3.3	Egyéb központi támogatás						
6	III. Előző évi költségvetési visszatérülések		0				
7	IV. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		0	0			0
7.1	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése						
7.2	Önk.sajátos felhalmozási és tőkebevételei						
7.3	Vagyon értékű jog ért., egyéb vagyonhasznosításból származó bevételek						
8	V. Véglegesen átvett pénzeszközök	18 194	16 758		1 436		1 436
8.1	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	18 194	16 758		1 436		1 436
8.1.1	Központ ktgvetési szervtől, fejezeti kezelési ei-től	14 389	12 953		1 436		1 436
8.1.2	OEP-től átvett pénzeszköz	3 805	3 805				
8.1.3	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz						
8.1.4	Tobbécélú kistérségi társulástól						
8.1.5	Helyi önkorm-tól és ktgvetési szerveiktől						
8.1.6							
8.2	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>						
8.2.1	OEP-től átvett pénzeszköz						
8.2.2	EU támogatás, EU-s programokra						
8.2.3	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz						
8.2.4	Egyéb kvi szervtől átvett támogatás						
8.3	<i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülről</i>						
8.4	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről</i>						
9	VI. Finanszírozási bevételek	113 030	0	52 335	60 695	21 033	39 662
9.1	Hitelek, kölcsönök felvétele	0			0		
9.2	Irányító szervtől kapott támogatás (intézményfinanszírozás)	113 030		52 335	60 695	21 033	39 662
10	FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	310 033	187 232	52 405	70 396	21 033	49 363
11	<i>Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele</i>	0			0		
11.1	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	0			0		
11.2	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	0			0		
12	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek	0			0		
13	ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	310 033	187 232	52 405	70 396	21 033	49 363

KIADÁSOK

6. melléklet a .../2014. (...) önkorm.rendelettervezetthez

sor-szám	Jogcímek	2014.évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2014.eredeti ei. Önkormányzat	2014.eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	2014.eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Gólyafészek Óvoda	
						Konyha	Óvoda
1	I. Működési kiadások	194 844	72 043	52 405	70 396	21 033	49 363
1.1	Személyi juttatások	93 255	19 572	34 089	39 594	4 288	35 306
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 911	3 639	8 926	10 346	1 140	9 206
1.3	Dologi kiadások	50 721	20 875	9 390	20 456	15 605	4 851
1.6	Működési célú pénzmaradvány átadás						
1.7	Működési célú kiadások államháztartáson belülré	1 845	1 845				
1.8	Működési célú kiadás államháztartáson kívülre						
1.9	EU támogatásból származó kiadások						
1.10	Ellátottak pénzbeli juttatása	25 996	25 996				
1.11	Különféle költségvetési befizetések	116	116				
2	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások	500	500	0			0
2.1	Beruházás						
2.2	Felújítás	500	500				
2.3	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás						
2.4	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre						
2.5	Pénzügyi befektetések kiadásai						
2.6	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás						
2.7	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai						
3	III. Tartalékok	1 659	1 659	0	0	0	0
3.1	Általános tartalék	0			0		
3.2	Céltartalék, beruházási tartalék	1 659	1 659		0		
4	IV. Finanszírozási kiadások	113 030	113 030	0			
4.1	Hitelek, kölcsönök törlesztése						
4.2	Irányítás alá tartozó kigvetési szervnek folyósított támogatás (intézményfinanszírozás)	113 030	113 030				
5	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	0			0		
6	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	310 033	187 232	52 405	70 396	21 033	49 363

Ósi Község Önkormányzata - 2014 év

Felhalmozási kiadás

Sor- szám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat
1	Út-, és járdafelújítások	500
2		
	Összesen	500

Ósi Község Önkormányzata - 2014 év
A helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása

Sorszám	M e g n e v e z é s		2014.évi eredeti előirányzat
1.	I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (2+4+9)	44 384 385
2.	1.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (3)	28 762 400
3.	1.aa)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása-beszámítás után	28 762 400
4.	1.b)	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen (5+6+7+8)	9 846 685
5.	1.ba)	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 283 830
6.	1.bb)	Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 455 040
7.	1.bc)	Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100 000
8.	1.bd)	Közutak fenntartásának támogatása	2 007 815
9.	1.c)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5 775 300
10.	II.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (11+17)	45 529 920
11.	1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (12+13+14+15+16)	40 508 586
12.	1.(1)	Óvodapedagógusok elismert létszáma után járó támogatás - 8 hó	20 594 933
13.	1.(2)	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közv.segítők száma után járó támogatás - 8 hó	6 600 000
14.	1.(1)	Óvodapedagógusok elismert létszáma után járó támogatás - 4 hó	9 762 533
15.	1.(2)	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közv.segítők száma után járó támogatás - 4 hó	3 300 000
16.	1.(3)	Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	251 120
17.	2.	Óvodaműködtetési támogatás (18+19+20+21)	5 021 334
18.	2.(1)	Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el (8 hónapra)	1 082 667
19.	2.(8)	Gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja (8 hónapra)	2 314 667
20.	2.(2)	Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el (4 hónapra)	522 667
21.	2.(8)	Gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja (4 hónapra)	1 101 333
22.	III.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekéktetési feladatainak támogatása (23+24+25+26)	44 198 089
23.	1.	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	19 930 000
24.	2.	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	8 696 407
25.	3.c (1)	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-szociális étkeztetés	2 989 440
26.	5.	Gyermekéktetés támogatása (27+28)	12 582 242
27.	5. a)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	5 875 200
28.	5. b)	Gyermekéktetés üzemeltetési támogatása	6 707 042
29.	IV.	A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (30)	2 438 460
30.	IV.1.d)	Nyilvános könyvtári ellátás és közműfelődési feladatok támogatása	2 438 460
31.		2013. évi költségvetési törvény 2.számú melléklete alapján járó támogatás összesen (1+10+22+29)	136 550 854
32.	3.m. 17.pont	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 852
33.		2013. évi költségvetési törvény 3.számú melléklete alapján járó támogatás (32)	12 852
34.		Helyi önkormányzat támogatása összesen (31+33):	136 563 706

**Ósi Község Önkormányzat
kölségvetésének kiadásai
szakfeladatonként
2013. év**

9. melléklet a .../2014.(...) önkorm.rendelettervezetthez

Ezer forintban !

Kormányzati funkció	Megnevezés	Kiadások összesen			Ebből: Személyi juttatás		
		2014. évi Eredeti EI	2014. évi módosított EI	2014. évi tényleges	2014. évi Eredeti EI	2014. évi módosított EI	2014. évi tényleges
063020	Víztermelés, kezelés, ellátás	10	0	0			
045160	Közülat, hidak üzemeltetése, fenntartása	3 212	0	0			
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	855	0	0			
042180	Állat-egészségügy	190	0	0			
066010	Zöldterület kezelés	5 701	0	0	3 004		
016080	Kiemelt állami és önk.rendezvények	1 000	0	0			
064010	Közvilágítás	2 500	0	0			
066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	3 845	0	0			
018010	Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel	116					
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	113 030	0	0			
900070	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása	1 659	0	0			
072111	Háziorvosi alapellátás	500	0	0			
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás						
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	4 235	0	0	2 679		
074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás	122	0	0			
104012	Gyermekek átmeneti ellátása	131	0	0	60		
094260	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	500					
104060	A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok	30	0	0			
105010	Munkanélküli aktív korúak ellátásai	16 000	0	0			
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	5 700	0	0			
101150	Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	816	0	0			
104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	2 050	0	0			
107060	Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	680	0	0			
103010	Elhunyt személyek hátramaradtainak pénzbeli ellátása	220					
104042	Gyermekjóléti szolgáltatások	473	0	0			
107051	Szociális étkeztetés	7 920	0	0	1 660		
107052	Házi segítségnyújtás	20	0	0			
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	4 504	0	0	3 880		
041232	Start-munkaprogram - Téli közfoglalkoztatás	9 576	0	0	8 014		
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	600	0	0	200		
082091	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	192	0	0			
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	300					
013320	Közművelődés fenntartás és működtetés	545	0	0	75		
ÖNKORMÁNYZAT összesen		187 232	0	0	19 572	0	0
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	52 405	0	0	34 089		
POLGÁRMESTERI HIVATAL összesen		52 405	0	0	34 089	0	0
096010	Óvodai intézményi étkeztetés	7 287	0	0	1 588		
096020	Iskolai intézményi étkeztetés	10 025	0	0	1 922		
562917-1	Munkahelyi étkeztetés	738	0	0	154		
562917-1	Egyéb étkeztetés	2 983	0	0	624		
Étkeztetés összesen		21 033	0	0	4 288	0	0
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	41 869	0	0	32 555		
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	3 904					
091120	SNI gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	72	0	0			
104030	Gyermekek napközbeni ellátása	1 963	0	0	1 472		
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	395	0	0	348		
041232	Start-munkaprogram-téli közfoglalkoztatás	1 160	0	0	931		
Óvoda összesen		49 363	0	0	35 306	0	0
GÓLYAFÉSZEK Óvoda összesen		70 396	0	0	39 594	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		310 033	0	0	93 255	0	0

**Ósi Község Önkormányzat
kölségvetésének kiadásai
szakfeladatonként
2013. év**

9. melléklet a .../2014.(...) önkorm.rendelettervezetthez

Ezer forintban !

Kormányzati funkció	Megnevezés	Szociális hozzájárulási adó			Dologi és egyéb kiadások		
		2014. évi Eredeti EI	2014. évi módosított EI	2014. évi tényleges	2014. évi Eredeti EI	2014. évi módosított EI	2014. évi tényleges
063020	Víztermelés, kezelés, ellátás				10		
045160	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása				2 712		
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				855		
042180	Állat-egészségügy				190		
066010	Zöldterület kezelés	789			1 908		
016080	Kiemelt állami és önk. rendezvények				1 000		
064010	Közvilágítás				2 500		
066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				2 000		
018010	Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel				116		
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek						
900070	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása				1 659		
072111	Háziorvosi alapellátás				500		
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás						
074031	Család és nővédelemi egészségügyi gondozás	717			839		
074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás				122		
104012	Gyermekek átmeneti ellátása	16			55		
094260	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások						
104060	A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok						
105010	Munkanélküli aktív korúak ellátásai						
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások						
101150	Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások						
104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások						
107060	Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások						
103010	Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása						
104042	Gyermekjóléti szolgáltatások				473		
107051	Szociális étkeztetés	441			5 819		
107052	Házi segítségnyújtás				20		
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	524			100		
041232	Start-munkaprogram - Téli közfoglalkoztatás	1 082			480		
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	50			350		
082091	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése				192		
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése				300		
013320	Köztetető fenntartás és működtetés	20			450		
ÖNKORMÁNYZAT összesen		3 639	0	0	22 650	0	0
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	8 926			9 390		
POLGÁRMESTERI HIVATAL összesen		8 926	0	0	9 390	0	0
096010	Óvodai intézményi étkeztetés	422			5 277		
096020	Iskolai intézményi étkeztetés	511			7 592		
562917-1	Munkahelyi étkeztetés	41			543		
562917-1	Egyéb étkeztetés	166			2 193		
Étkeztetés összesen		1 140	0	0	15 605	0	0
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	8 642			672		
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai				3 904		
091120	SNI gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai				72		
104030	Gyermekek napközbeni ellátása	391			100		
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	47					
041232	Start-munkaprogram-téli közfoglalkoztatás	126			103		
Óvoda összesen		9 206	0	0	4 851	0	0
GÓLYAFÉSZEK Óvoda összesen		10 346	0	0	20 456	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		22 911	0	0	52 496	0	0

**Ósi Község Önkormányzat
kölségvetésének kiadásai
szakfeladatonként
2013. év**

9. melléklet a .../2014.(...) önkorm.rendelettervezetthez

Ezer forintban !

Kormányzati funkció	Megnevezés	Támogatások			Felhalmozási kiadások		
		2014. évi Eredeti EI	2014. évi módosított EI	2014. évi tényleges	2014. évi Eredeti EI	2014. évi módosított EI	2014. évi tényleges
063020	Víztermelés, kezelés, ellátás						
045160	Köztutak, hidak üzemeltetése, fenntartása				500		
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok						
042180	Állat-egészségügy						
066010	Zöldterület kezelés						
016080	Kiemelt állami és önk. rendezvények						
064010	Közvilágítás						
066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 845					
018010	Önkormányzatok elszámolási a központi költségvetéssel						
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	113 030					
900070	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása						
072111	Háziorvosi alapellátás						
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás						
074031	Család és nővédelemi egészségügyi gondozás						
074032	Íjűség-egészségügyi gondozás						
104012	Gyermekek átmeneti ellátása						
094260	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	500					
104060	A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok	30					
105010	Munkanélküli aktív korúak ellátásai	16 000					
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	5 700					
101150	Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	816					
104051	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	2 050					
107060	Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	680					
103010	Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása	220					
104042	Gyermekjóléti szolgáltatások						
107051	Szociális étkeztetés						
107052	Házi segítségnyújtás						
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás						
041232	Start-munkaprogram - Téli közfoglalkoztatás						
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása						
082091	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése						
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése						
013320	Közművelődés- fenntartás és működtetés						
ÖNKORMÁNYZAT összesen		140 871	0	0	500	0	0
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.						
POLGÁRMESTERI HIVATAL összesen		0	0	0	0	0	0
096010	Óvodai intézményi étkeztetés						
096020	Iskolai intézményi étkeztetés						
562917-1	Munkahelyi étkeztetés						
562917-1	Egyéb étkeztetés						
Étkeztetés összesen		0	0	0	0	0	0
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai						
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai						
091120	SNI gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai						
104030	Gyermekek napközbeni ellátása						
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás						
041232	Start-munkaprogram-téli közfoglalkoztatás						
Óvoda összesen		0	0	0	0	0	0
GÓLYAFÉSZEK Óvoda összesen		0	0	0	0	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		140 871	0	0	500	0	0

Ósi Község Önkormányzata - 2014 év**Céltartalék**

ezer forintban

Sorszám		2014.évi eredeti előirányzat
1	Nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok támogatása	1 646
2	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	13
	Összesen	1 659

Ósi Község Önkormányzata

Intézmény	Létszám - 2014				
	Szakmai		Technikai		Összesen
	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkaidőben foglalkoztatottak	Teljes munkaidőben foglalkoztatottak	Részmunkaidőben foglalkoztatottak	
Polgármesteri Hivatal	8 fő		1 fő	-	9 fő
Ebből:					
jegyző	1 fő				
aljegyző	1 fő				
hatósági csoport	2 fő				
ügykezelő	1 fő				
pénzügyi csoport	3 fő				
hivatalsegéd			1 fő		
Önkormányzat	1 fő	-	2 fő		3 fő
Ebből:					
védőnő	1 fő				
karbantartó			2 fő		
Gólyafészek Óvoda	15 fő		2 fő		17 fő
óvónő	7 fő				
dajka	3 fő				
gondozónő	1 fő				
konyhai kisegítő			1 fő		
élelmezésvezető	1 fő				
szakács	2 fő				
konyhalány			1 fő		
pedagógiai asszisztens	1 fő				
ÖSSZES FOGLALKOZTATOTT	24 fő		5 fő		29 fő
Közfoglalkoztatás					
Összesen:			25 fő	16 fő	41 fő
Ebből:					
Polgármesteri Hivatal					
Önkormányzat	2014.01.01.-04.30.		22 fő		22 fő
Önkormányzat	2014.01.01.-04.30.			3 fő	3 fő
Önkormányzat	2014.05.01.-12.31.			1 fő	1 fő
Önkormányzat	2014.05.01.-10.30.			7 fő	7 fő
Önkormányzat	2014.11.01.-12.31.			3 fő	3 fő
Gólyafészek Óvoda	2014.01.01.-04.30.		3 fő		3 fő
Gólyafészek Óvoda	2014.05.01.-07.31.			1 fő	1 fő
Gólyafészek Óvoda	2014.09.01.-12.31.			1 fő	1 fő

Előirányzat felhasználási terv /havi bontásban/ Kiadások

Megnevezés/hó	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Személyi juttatások	7 770	7 770	7 770	7 770	7 770	7 770	7 770	7 770	7 770	7 775	7 775	7 775	93 255
Szociális hj. adó, munkaadókat terhelő járulékok	1 909	1 909	1 909	1 909	1 909	1 909	1 909	1 909	1 909	1 910	1 910	1 910	22 911
Dologi kiadások	4 400	4 400	4 400	4 169	4 169	4 169	4 169	4 169	4 169	4 169	4 169	4 169	50 721
Ellátottak pénzbeli juttatása	2 225	1 981	1 975	1 975	1 975	1 975	1 975	2 755	2 255	1 975	2 755	2 175	25 996
Egyéb kiadások	116												116
Működési célú kiadások államháztartáson belülre	43	43	257	173	43	186	43	398	43	257	172	187	1 845
Működési célú kiadások államháztartáson kívülre													0
EU támogatásból származó kiadások													
Általános tartalék, Céltartalék			1 659										1 659
Felhalmozási kiadások					250	250							500
Irányítás alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 420	9 420	113 030
Költségvetési kiadások összesen	25 882	25 522	27 389	25 415	25 535	25 678	25 285	26 420	25 565	25 505	26 201	25 636	310 033

Előirányzat felhasználási terv /havi bontásban/ Bevételek

Megnevezés/lhó	I.	II.	III.	IV.	V.	VI.	VII.	VIII.	IX.	X.	XI.	XII.	Összesen
Intézményi működési bevételek, közhatalmi bevétel	1 560	1 560	1 560	1 560	1 560	1 560	1 560	215	1 560	1 560	1 550	1 560	17 365
Önkormányzatok sajátos működési bevételei	497	497	9 952	497	498	498	498	497	9 952	498	498	498	24 880
Önkormányzat állami támogatása	16387	10924	10924	10924	10924	10924	10924	10924	10924	10924	10924	10924	136 551
Központosított előirányzatok	3			3			3			4			13
Előző évi visszatérülések													
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	2464	2464	2464	2464	2464	839	839	839	839	839	839	840	18 194
Működési célú támogatások államháztartáson kívülről													0
EU támogatásból származó műk. célú bevétel													0
Működési célú pénzaradvány													0
Felhalmozási célú pénzaradvány													0
Irányító szervtől kapott támogatás	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 419	9 420	9 420	113 030
Bevétel összesen	30 330	24 864	34 319	24 867	24 865	23 240	23 243	21 894	32 694	23 244	23 231	23 242	310 033

Kimutatás a közvetett támogatásokról - 2014 év		
Sorszám	Megnevezés	Összeg (eFt)
1	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
2	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
3	A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként: - magánszemélyek kommunális adója: 10 fő	140
4	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	640
5	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedés összege	
	ÖSSZESEN	780

Áht. 29/A. §. szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban			
Megnevezés	2015. év	2016. év	2017. év
Saját bevételek összege (eFt)	22.150	22.150	22.150
Saját bevételek 50 %-a (eFt)	11.075	11.075	11.075
Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség (eFt)	0	0	0