

Előterjesztés

- 2. napirendi ponthoz -

Ősi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. február 11. napi ülésére

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat, Ősi Polgármesteri Hivatal és Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde 2015. évi költségvetésének tervezési adatairól

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 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvényben foglalt előírásoknak megfelelően került előkészítésre.

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

Az Önkormányzat **költségvetési egyensúlyának** megőrzése érdekében a rendelkezésre álló bevételi források figyelembe vételével szükséges meghatározni a költségvetési kiadások összegét. Az előterjesztésben kidolgozott költségvetési bevételek a következők:

- Intézményi működési bevétel, közhatalmi bevétel:	19.702 eFt
- Önkormányzat sajátos működési bevétele:	25.080 eFt
- Önkormányzat általános működésének támogatása	129.156 eFt
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16.623 eFt
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4.536 e Ft
- Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről	458 e Ft
- Irányító szervtől kapott támogatás (intézmény-finanszírozás)	98.761 eFt
Költségvetési bevételek összesen:	294.316 eFt

A költségvetésben meg kell állapítani a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözeteként a költségvetési többletet vagy hiányt. Az önkormányzati alrendszerben a költségvetési hiány finanszírozásáról a költségvetési rendelet rendelkezik.

Önkormányzat bevételi forrásai:

Az önkormányzat bevételeit az előterjesztés 1. melléklete tartalmazza.

Az intézményi működési bevételek tervezésére (bérleti és lízingdíj bevételek, intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítése, szolgáltatások ellenértéke) a 2014. évi tényadatok figyelembe vételével került sor, a várható inflációval (1,8 %) korrigált mértékben. Összege: 19.702 eFt (önkormányzat összesen).

Önkormányzatok sajátos működési bevételei:

- **Helyi adó bevételek:** Az adó mértéke nem emelkedett, tervezéskor a 2014. évi teljesítési adatok alapulvételével történt az előirányzat meghatározása.
 - Az **iparüzési adó** bevétele önkormányzati bevétel, mértéke - a 2014. évi szinten számítva: 12.300 eFt.
 - A **magánszemélyek kommunális adó** bevétele a 2014. évi szinten számítva: 9.000 eFt.

- A belföldi **gépjárművek után** a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a illeti meg a települési önkormányzatot. Tervezéskor a 2014. évben befolyt **gépjárműadó** összegével számolva a bevétel: 3.300 eFt.

A központi költségvetési támogatás a 2015. évi költségvetési törvény alapján:

(Az önkormányzatot megillető támogatások részletesen megtalálhatók az előterjesztés 2. sz. mellékletében.)

- A központi költségvetés 2015. évben is az általános működési támogatások címen támogatja az önkormányzatokat, 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 **lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatására** 12.750,- Ft-ot biztosít a költségvetés.
- Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése címen nyújt támogatást az állam a 2015. január-március hónapokban kifizetésre kerülő foglalkoztatást helyettesítő támogatás ellátás 80%-ra, rendszeres szociális segély 90 %-ra, lakásfenntartási támogatás 90 %-ra.
- A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen Önkormányzatunk részére nyújtott támogatás összege: 9.703.230- Ft. A támogatás felhasználható III.1. szereplő ellátások önrészeire (előző bekezdésben felsorolt ellátások), szociális étkeztetés és gyermekétkeztetés feladatokra, közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklésére, önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeli ellátások nyújtására, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzat általi, szociális alapon történő támogatására.
- 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.)
- 2015. 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.
- Szociális étkeztetés támogatása jogcímen 55.360 Ft/fő, összesen: 3.210.880- Ft a támogatás mértéke.
- Továbbra is önkormányzati feladat a **gyermekétkeztetés**. A kapott támogatás két összegből épül fel:
 - a.) a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása
 - b.) gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás.
- A Gólyafészek Óvodában dolgozó gondozónő ágazati pótlékban részesül, melynek összege 135 eFt/év.
- Az önkormányzatok **kulturális feladatainak** biztosításához a központi költségvetés a 2015. évben is önálló előirányzaton biztosít támogatást, nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatás címen.
- A települési önkormányzatok az egy lakosra jutó adóerő-képesség mértéktől függően vagy támogatáscsökkentésben vagy kiegészítő támogatásban részesülnek. Ősi Község Önkormányzata kiegészítés jogcímen 6.731.154- Ft állami támogatásban részesült.

Működési célú támogatások államháztartáson belülről jogcím alatt került megtervezésre:

- az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által **védőnői feladatok ellátására** biztosított összeg: 3.862 eFt, illetve iskola-egészségügyi feladatok ellátására biztosított összeg: 128 eFt.

- A Veszprém Megyei Kormányhivatal Várpalota Járási Hivatal Járási Munkaügyi Kirendeltség által – a 2015. február 28-ig **közfoglalkoztatási program** lebonyolításához nyújtott támogatás. Az előterjesztésben tervezésre került létszámok:
 Gólyafészek Óvoda: 2 fő közfoglalkoztatott (100 %-ban finanszírozott)
 Önkormányzat: 14 fő közfoglalkoztatott (100 %-ban finanszírozott)
 - 2015. március 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 80 %-nak megfelelő támogatási összegek.
 - Önkormányzat 1 fő közfoglalkoztatott (03.01.-11.30., 80%-ban finanszírozott)
 - Önkormányzat 7 fő közfoglalkoztatott (03.01.-10.30., 80%-ban finanszírozott)
 - Önkormányzat 3 fő közfoglalkoztatott (11.01.-11.30. 80%-ban finanszírozott)
 - Gólyafészek Óvoda 2 fő közfoglalkoztatott (03.01.-07.31. 80%-ban finanszírozott)
 - Gólyafészek Óvoda 1 fő közfoglalkoztatott (09.01.-11.30., 80%-ban finanszírozott)
- Felhívjuk figyelmüket, hogy a jogszabály a támogatás intenzitásának maximumát (100 %) határozza meg, alsó korlátára vonatkozóan nem tartalmaz rendelkezést, a biztosított támogatás összege a 80 %-tól eltérő lehet, ezt az előző év gyakorlata alapján terveztük.

Önkormányzat Kiadásai:

Az önkormányzat kiadásait az előterjesztés 2. melléklete tartalmazza.

Cafeteria-juttatások

A köztisztviselők kötelező cafetéria kerete a Képviselő-testület által elfogatott összegben került megtervezésre (200.000,-Ft/év.) A cafetéria juttatás összege tartalmazza a munkáltató által fizetendő közterheket is (16 % SZJA, 14 % EHO).

Az Önkormányzatnál és a Gólyafészek Óvodánál, Ősi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott közalkalmazottak, egyéb foglalkoztatottak részére jelen előterjesztésben megtervezésre került nettó 8.000,- Ft/fő/hó cafetéria keret. A Gólyafészek Óvoda foglalkoztatottainak juttatása az állami támogatásból fedezhető. Az Önkormányzat 3 fő alkalmazottjának és a Hivatal 1 fő alkalmazottjának juttatása saját forrást igényel, összege: 521.088- Ft

Személyi jellegű kiadások, és munkáltatót terhelő járulékok:

Köztisztviselők, közalkalmazottak illetménye

Tájékoztató adatok: a közszolgálati tisztviselői illetményalap mértéke 2015. évben az előző évivel megegyező mértékű, 38.650 Ft. A közalkalmazotti bértábla változatlan maradt, és esetükben az illetménypótlék alapja változatlanul 20.000 Ft.

A 2015. évben érvényes minimálbér: 105.000 Ft/hó, a garantált bérminimum 122.000 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 költségterítések, a cafetéria juttatások.

A munkáltató által fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke: 27 %. A béren kívüli juttatásokat 14 % egészségügyi hozzájárulás, és 16 % munkáltatói szja terheli.

Az Önkormányzat költségvetésében megtervezésre került a képviselői tiszteletdíjak (8.692 eFt, és ezen kifizetéseket terhelő adó (2.112 eFt) összege. Ezen összeg a hatályos önkormányzati rendelet alapján került számításra.

A közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011. évi CXCV. törvény 234. §. (3)-(5) bekezdése kimondja, hogy

„(3) A helyi önkormányzat rendeletben egységesen valamennyi felsőfokú iskolai végzettségű köztisztviselőnek a tárgyévre illetménykiegészítést állapíthat meg, amelynek mértéke a köztisztviselő alapilletményének

a) a megyei önkormányzatnál, a megyei jogú városnál legfeljebb 40%-a,

b) községi önkormányzatnál legfeljebb 20%-a,

c) az a) és b) pontban nem szereplő önkormányzatnál legfeljebb 30%-a.

(4) A helyi önkormányzat a (3) bekezdés szerint rendeletben illetménykiegészítést állapíthat meg egységesen valamennyi középiskolai végzettségű köztisztviselőnek, amelynek mértéke legfeljebb 20%.

(5) A (3) és (4) bekezdésben meghatározott illetménykiegészítések egymástól függetlenül is megállapíthatóak.”

A környékbeli települések Önkormányzatai éltek ezzel a jogszabályi felhatalmazással, figyelembe véve azt, hogy a köztisztviselői illetményalap 2008. január 1. óta nem változott. Az illetménykiegészítés egységesen valamennyi dolgozót érint, tárgyévra állapítható meg.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, a költségvetési lehetőségek figyelembe vételével szíveskedjen mérlegelni az illetménykiegészítés alkalmazásának lehetőségét.

Az előterjesztés táblázataiban lévő adatok 20% illetménykiegészítéssel növelten kerültek kiszámításra, 2015. január 1-2015. december 31. intervallumra. Az illetménykiegészítés összege: személyi juttatás: 3.433.608,- Ft, szociális hozzájárulási adó: 927.074,- Ft.

A vonatkozó jogszabályok szerint a dolgozók részére bankszámla hozzájárulás adható, havi 1000,- Ft összegben. Ez az összeg minden önkormányzati dolgozó részére betervezésre került (Óvoda, Hivatal, Önkormányzat) a 2015. év vonatkozásában.

Dologi kiadások:

A dologi kiadások tervezésénél az előző év teljesítési adatait vettük figyelembe. Dologi kiadások között kerültek megtervezésre az alábbi kiadások: irodaszer, nyomtatvány beszerzés, 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 2014. évi tényadatok felhasználásával terveztük.

Működési célú kiadások államháztartáson belülre:

Fizetendő tagdíjak 2015. évben:

- TÖOSZ tagdíj 20,- Ft/fő	42.240,- Ft
- Bakony és Balaton Keleti Kapuja (Leader) tagdíj 2112 fő x 30 Ft =	63.360,- Ft
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulása tagdíj 300,- Ft/fő	633.600,- Ft
- Háziiorvosi ügyelet ellátása 2015. évben 20 Ft/fő:	506.880,- Ft
- Gyermejjóléti Szolgálat, pszichológus tevékenység ellátására:	288.000,- Ft
- Gyermejjóléti Szolgálat jogász foglalkoztatása	96.000,- 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	211.200,- Ft
Összesen:	2.139.700,- Ft

A háziorvosi ügyeleti feladatok ellátására tervezendő pénzeszköz átadás 2015. évi összege várhatóan 507 eFt. 2015. 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, jogász foglalkoztatása. Várpalota Kistérség Többcélú Társulásán keresztül valósul meg a feladat ellátása, melyhez szükséges önkormányzati forrás: 288 eFt + 96 eFt.

Működési célú kiadások államháztartáson kívülre:

A helyi önszerveződő közösségek pénzügyi támogatásának rendjéről szóló 10/2009. (V.22.) önkormányzati rendelet tartalmazza a civil szervezetek támogatásaira vonatkozó rendelkezéseket. 2014. évben összesen 7.767.058,- Ft összeg került e célra kifizetésre. A település civil szervezetei ingyenesen használhatják az Önkormányzat tulajdonában lévő ingatlanokat, az Önkormányzat fizeti az ingatlanok közüzemi díjait.

Az előterjesztés melléklete még nem tartalmaz e célra előirányzatot.

Kérem, szíveskedjenek meghatározni az e célra felhasználható összeget.

Ellátottak pénzbeli juttatása:

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

1. rendszeres szociális segély (571 eFt)
2. foglalkoztatást helyettesítő támogatás (1.505 eFt)
3. lakásfenntartási támogatás
4. méltányos ápolási díj (590 eFt)
5. rendszeres gyermekvédelmi pénzbeli ellátások (1.096 eFt)
6. méltányos közgyógyellátás (57 eFt)
7. BURSA ösztöndíj pályázat (500 eFt)
8. Arany János tehetséggondozó program (30 eFt)

Az 1., 2., 3., 5. pontokban felsorolt ellátások állami támogatással is érintettek, melynek összege az 1., 3. pontnál 90 %, 2. pontnál 80 %, 5. pontnál 100 %.

Felhívjuk figyelmüket, hogy a szociális ellátások 2015. évi tervezésére külön előterjesztés készült.

Felhalmozási kiadások:

Az önkormányzat kiadásait az előterjesztés 5. melléklete tartalmazza.

Gólyafészek Óvoda intézmény vásárolna 2 db tornapadot, 20 db óvodai fektetőágyat, nyomtatót az étkeztetési feladatokhoz, konyhai eszközöket, 3 db gyermek udvari padot. Továbbá szükségessé vált a konyhai világítás felújítása, illetve a bejárat elé előtető készítésére tartalmaz előirányzatot az előterjesztés.

Ósi Polgármesteri Hivatal számítógépeire a Windows 7 program megvásárlására, 2 db konvektor vásárlására, mikrohullámú sütő, vasaló és irodabútorok vásárlására tartalmaz előirányzatot az előterjesztés.

Ósi Község Önkormányzata költségvetésében az alábbi tételek kerültek beállításra:

- 40 db jelzőtábla, 2 db fog.ir.tükör
- Laminálógép
- 5 db buszmegálló beszerzése
- Kossuth L.u. 38. épület járólapozása
- járdafelújítás
- szolgálati lakás felújítása,
- Kossuth u. 117. épület vizesblokk fűtésének megoldása

Kérem a Képviselő-testületet, amennyiben szükségesnek tartja, szíveskedjen meghatározni az itt felsoroltak alapján a felhalmozási kiadásokban tervezendő tételeket.

Tartalékok:

Az önkormányzat kiadásait az előterjesztés 6. melléklete tartalmazza.

Céltartalékként javaslom betervezni a HÉSZ módosítását 318 eFt értékben, amennyiben a pályázat keretében ezen kiadás nem elszámolható, akkor itt biztosított a fedezete.

Gólyafészek Óvoda intézményben 2015. szeptember 1. napjától 1 főállású óvónő foglalkoztatása válhat szükségessé a köznevelési törvény óvodai létszám előírásai szerint. A foglalkoztatás ténye 2015. májusában realizálódik a beiratkozások függvényében, a foglalkoztatás 2015. évi várható kiadásait javaslom mindaddig céltartalékba helyezni.

Gólyafészek Óvoda 2015. évi kiadásainak megtervezését követően köznevelési feladatok ellátására kapott állami támogatásból még rendelkezésre álló forrás: 623 eFt. A tényleges óvodai létszám függvényében az állami támogatás összege változhat, ezért ezen támogatást javaslom céltartalékba helyezni.

Finanszírozási kiadások:

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított támogatás összege: 99.043 eFt, Ősi Polgármesteri Hivatal részére: 39.666 eFt, Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde részére: 59.377 eFt.

Védőnő

A védőnő 2015. szeptember 30. napjával kérte munkaviszonyának megszüntetését, nyugdíjba vonulás okán. 2015. június 1. napjától a jogszabályi rendelkezések szerint a munkavégzés alól felmentett, 2015. május 4. napjától kiveszi éves szabadságát. A védőnő helyettesítésére Berhida Város Önkormányzatával kötött megállapodást Ősi Község Önkormányzata. A védőnői feladat ellátásának érdekében eldöntendő, hogy az Önkormányzat milyen dátummal hirdeti meg a védőnői álláshelyet. Az előterjesztés mellékleteiben tervezésre került 1 fő védőnő egész éves bére (3.441 eFt), illetve 5 hónapra a helyettesítési bér összege F10 kategóriás közalkalmazotti illetmény számításával (1.059 eFt). Továbbá a nyugdíjba vonuló védőnő 40 éves jubileumi jutalomra jogosult, összege közterhekkkel növelten: 1.245 eFt.

Nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatásának felosztása

Könyvtári és közművelődési feladatokra kapott támogatás összege: 2.407.680,- Ft. Megtervezésre kerültek a könyvtár és közösségi ház közüzemi költségei, rendezvények anyagköltségei, könyvtáros megbízási díja, karbantartási költségek. Továbbá a költségvetési törvény előírása szerint a támogatás legalább 10 %-át könyvtári dokumentum vásárlására kell felhasználni, 241 eFt ezen célra lett betervezve.

Ezen kiadások tervezését követően fennmaradó támogatás összege: 450.945,- Ft.

A támogatás felhasználási céljainak meghatározásában kérem a Képviselő-testület döntését.

Javaslataim:

- segéd-könyvtárosi végzettséggel látható el a könyvtárosi feladat 2018 évtől, a végzettséget biztosító tanfolyam, vizsgadíj, utiktg. összege: 436 eFt
- könyvtár épület 3 db ablaka (kis méretű mellékhelyiség ablakok) nagyon rossz állapotban van, hőszigetelési okokból szükséges lenne a cseréjük, várható ktg: 148 eFt.
- könyvtár épületében elfagyás veszély miatt 2 db radiátor beszerelésére lenne szükség, várható ktg: 110 eFt.
- Kossuth u. 34. szám alatt található közösségi ház vizesblokk rész falazatának hőszigetelése is megoldandó feladat, várható ktg: 150 eFt. Az elmúlt évek tapasztalatai szerint sajnos itt rendszeres a vakolat nélküli falban húzódó vízvezetékek elfagyása.

Temető fenntartási feladatok

2014. évben a Kormányhivatal ellenőrizte Ősi Község Önkormányzat tekintetében a köztemető fenntartás feladatellátást. Az ellenőrzést követően előírásra került egy halott-hűtő 3 éven belül történő beszerzése. A beszerzés a későbbiekre – 2016-2017 évre – javasoljuk ütemezni, e célra kiadást nem terveztünk.

Sportpálya burkolat kivitelezése

A fedett sportudvar megfelelő padlóburkolatának, sportpadlójának kialakítására rendelkezésre álló nettó 14.346.240- Ft nem elegendő a beruházás megvalósításához. Kérem a Képviselő-testület határozza meg mekkora összeget kíván fordítani a beruházás kivitelezésére. Az öntött gumi burkolatra beadott árajánlat összege: nettó 18.587.656,- Ft. Ebben az esetben a szükséges forrás összege: nettó: 4.241.416- Ft, bruttó: 5.386.598- Ft.

200 M Ft támogatáshoz céltartalék

Önkormányzatunk 2014. év végén 200 M Ft támogatásban részesült, melyet sportlétesítmény építésére kíván felhasználni. A jelentkező költségek egy része valószínűsíthetőleg nem számolható el a támogatási keret terhére, ezért indokolt ezek fedezeteként céltartalék képzése. **A tervezetben e célra még nem került beállításra fedezet.**

Szennyvíztisztító telep jogviszony-rendezése

Ősi Község Önkormányzata a tulajdonában lévő szennyvíztisztító telep területét ingatlancserével kívánta rendezni. A folyamat 2003. évben elakadt, jelenleg a tulajdonviszony rendezetlen. Ennek feltétele az érintett terület művelési ágának megváltoztatása, amely sajnos termelésből való kivonást, ezzel együtt jelentős költség megfizetését – földvédelmi járulék és bírság - (a Földhivatallal való előzetes szóbeli egyeztetés alapján várhatóan kb. 5.000.000,- Ft) jelent. Az ingatlanrendezés egyéb ügyvédi és eljárási költségeket is maga után von. Erre vonatkozóan költségeket nem terveztünk.

A tájékoztató mellékletét képező táblázatokba beépített kiadások és bevételek különbözete:

8.859 eFt hiány.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. §. (2) bekezdés d) pontja kimondja, hogy „A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat.

A törvény 6.§. (7) bekezdés a) pont ac) alpontja:

Finanszírozási bevételek és kiadások azok közgazdasági jellege szerint: finanszírozási bevételként a költségvetési maradvány, vállalkozási maradvány”.

A fentiekből adódóan a költségvetési hiány finanszírozható a költségvetési maradvány összegével.

A 2014. évi várható szabad pénzmaradvány összege: 20.047 eFt. A pénzmaradvány összege a zárszámadási rendelet elfogadásával válik véglegessé. A beszámoló készítése során még csökkentheti ezen összeget a visszafizetendő állami támogatás. A költségvetési egyensúly megőrzése érdekében javaslom, hogy ezen várható pénzmaradvány összeg maximum 50%-os mértékig (10.023 eFt), kerüljön beállításra a 2015. évi eredeti előirányzatba, mint a költségvetési hiány finanszírozását szolgáló bevétel.

Továbbá felhívom a Képviselő-testület figyelmét az Mötv. önkormányzatok gazdálkodására vonatkozó rendelkezéseire:

111. § (1) A helyi önkormányzat költségvetése az államháztartás része. Az önkormányzati alrendszer költségvetése a központi költségvetéstől elkülönül, ahhoz központi költségvetési támogatásokkal kapcsolódik.

(2) *A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.*

(3) *A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.*

(4) *A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.*

(5) *Az állami költségvetési tervezés önkormányzatokat érintő feladatait az államháztartásért felelős miniszter és a helyi önkormányzatokért felelős miniszter végzi.*

111/A. § *Ha a helyi önkormányzat a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel, nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, államháztartási beszámolási kötelezettségének vagy vagyon-nyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.*

115. § (1) *A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságaért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.*

117. § (1) *A feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok*

a) *kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak - felhasználási kötöttséggel - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,*

b) *az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.*

(2) *Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:*

a) *takarékos gazdálkodás,*

b) *a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,*

c) *a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.*

(3) *A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.*

(4) *A feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltiségének fenntartását.*

118. § (1) *A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve - a központi költségvetésbe visszafizetni."*

Felhívom a képviselő-testület figyelmét, hogy **elsődlegesen a kötelező feladatok ellátását kell biztosítani.** Az önként vállalt feladatok ellátásának forrása a kötelező feladatok ellátására nem bevont saját bevétel. Az önkormányzati SZMSZ 1. melléklete tartalmazza az önként vállalt feladatok felsorolását, melyek a következők:

- közösségi rendezvények szervezése, lebonyolítása
- sporttámogatások nyújtása (sportegyesületek támogatása, sportlétesítmények fenntartása)
- helyi sporttevékenység támogatása
- a lakosság önszerveződő közösségei (társadalmi szervezetek, egyesületek, civil szerveződések, ifjúsági szervezetek) tevékenységének segítése, támogatása, az együttműködés biztosítása
- kitüntetések adományozása
- önkormányzati lap kiadása

- Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj pályázat
- Hátrányos Helyzetű Tanulók Arany János Tehetséggondozó Programja

A tájékoztatóban felsoroltak részletes számítási adatait a csatolt alábbi, 2015. évi költségvetési rendelet mellékleteinek alapjául is szolgáló mellékletek tartalmazzák:

1. melléklet	Bevételek
2. melléklet	Kiadások
3. melléklet	Állami támogatás
4. melléklet	Kiadások kormányzati funkciók szerinti részletezése
5. melléklet	Felhalmozási kiadás
6. melléklet	Céltartalék

Kérem a leírtakat figyelembe a lakosság igényeit és érdekeit elsődlegesen figyelembe véve a felös gazdálkodás elvén szíveskedjenek meghatározni a költségvetési rendelet-tervezet megalkotásához utasításait, az alábbi határozati javaslattal.

..../2015. (II.11.) képviselő-testületi határozati javaslat

Ősi Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Önkormányzat, Ősi Polgármesteri Hivatal, és Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde 2015. évi költségvetésének tervezési adatairól szóló tájékoztatót elfogadja. A Képviselő-testület a 2015. évi költségvetési rendelet-tervezet elkészítésénél az alábbiak figyelembe vételére ad utasítást:

1.
2.

A Képviselő-testület megbízza Andrásiné Marton Mónika aljegyzőt, hogy a kiegészítéseket figyelembe véve a szükséges intézkedéseket tegye meg, a 2015. évi költségvetési rendelet-tervezetet készítse el. Felkéri Kotzó László polgármestert, hogy a rendelet-tervezetet terjessze a Képviselő-testület elé.

Felelős: Kotzó László polgármester
Andrásiné Marton Mónika aljegyző
Polgármesteri Hivatal pénzügyi csoport

Határidő: a 2015. február 14.

Ő s i, 2015. február 10.


Kotzó László
polgármester

BEVÉTELEK

1. melléklet a .../2015. (...) tájékoztatóhoz

ezer Ft-ban

sor-szám	Jogcímek	2015.évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2015.eredeti ei. Önkormányzat	2015.eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	2015.eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Gólyafészek Óvoda	
						Konyha	Óvoda
1	I. Működési bevételek	44 782	34 113	367	10 302	10 302	
2	I/1. Közhatalmi bevételek						
3	I/2. Intézményi működési bevételek	19 702	9 033	367	10 302	10 302	
3.1	Egyéb saját működési bevétel:	16 935	8 533	290	8 112	8 112	0
3.1.1	Áru- és készletértékesítés bevétele	0			0		
3.1.2	Szolgáltatások ellenértéke	285		285			
3.1.3	Egyéb sajátos bevétel	0			0		
3.1.4	Bérleti és lízingdíj bevételek	4 000	4 000		0		
3.1.5	Intézményi ellátási díjak	11 953	4 503		7 450	7 450	
3.1.6	Alkalmazottak térítése	662			662	662	
3.1.7	Kötbér, egyéb kártérítés bevétele	0			0		
3.1.8	Egyéb térítések bevétele	35	30	5	0		
3.2	Működési célú ÁFA-bevételek, visszatérülések	2 267		77	2 190	2 190	
3.3	Működési célú hozam- és kamatbevételek	500	500		0		
4	I/3. Önkormányzatok sajátos működési bevételei	25 080	25 080				
4.1	Illetékek						
4.2	Helyi adók	21 300	21 300		0		
4.2.1	Magánszemélyek kommunális adója	9 000	9 000		0		
4.2.2	Iparüzési adó	12 300	12 300		0		
4.3	Pótlékok	450	450		0		
4.4	Átengedett központi adók	3 300	3 300		0		
4.4.1	Gépjárműadó 40 %-a	3 300	3 300		0		
4.5	Talajterhelési díj	0			0		
4.6	Egyéb sajátos bevételek	30	30				
5	II. Támogatások	129 156	129 156				
5.1	Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások	129 156	129 156				
5.1.1	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	28 488	28 488				
5.1.2	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	10 671	10 671				
5.1.3	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5 702	5 702				
5.1.4	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	13	13				
5.1.5	Beszámítás, kiegészítés	6 731	6 731				
5.1.6	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítő bértámogatása	42 694	42 694				
5.1.7	Kiegészítő tám. az óvodaped. minősítéséből adódó többletkiadáshoz	704	704				
5.1.8	Óvodaműködtetési támogatás	5 973	5 973				
5.1.9	Gyermekétkeztetés támogatása	11 005	11 005				
5.1.10.	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	1 718	1 718				
5.1.11.	Települési Önkormányzatok szociális fel.támogatása	9 703	9 703				
5.1.12	Szociális ágazati pótlék	135	135				
5.1.13	Szociális étkeztetés	3 211	3 211				
5.1.14	Nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok támogatása	2 408	2 408				
5.2	Központosított előirányzatok(működési célú)						
5.2.1	2014 december havi bérkompenzáció						
5.2.2	Gépjármű adó kiesés kompenzálása						
5.2.3							

sor-szám	Jogcímek	2015.évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2015.eredeti ei. Önkormányzat	2015.eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	2015.eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Gólyafészek Óvoda	
						Konyha	Óvoda
5.3	Egyéb központi támogatás (működési célú)		0	0			
5.3.1	Bérmegbízási						
5.3.2							
5.4	Fejlesztési célú támogatások		0	0			
5.4.1	Fejlesztési és vis major támogatás						
5.4.2	Egyéb központi támogatás						
5.5	Központosított előirányzatok (felhalmozási célú)		0				
5.5.1	Adóssághozzájárulásokban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztési támogatása						
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	Vagyoni értékű jog ért., egyéb vagyonhasznosításból származó bevételek						
8	V. Véglegesen átvett pénzeszközök	21 617	19 933		1 684		1 684
8.1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	16 623	14 939		1 684		1 684
8.1.1	Központ költségvetési szervtől, fejezeti kezelési ei-től	1 096	1 096				
8.1.2	OEP-től átvett pénzeszköz	3 990	3 990				
8.1.3	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	11 537	9 853		1 684		1 684
8.1.4	Többszázalékos kölcsöntől						
8.1.5	Helyi önkormányzatoktól és költségvetési szervektől						
8.1.6							
8.2	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	4 536	4 536				
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	Központi költségvetéstől átvett támogatás	4 536	4 536				
8.3	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről	458	458				
8.4	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről						
9	VI. Finanszírozási bevételek	99 043	0	39 666	59 377	12 156	47 221
9.1	Hitelek, kölcsönök felvétele	0			0		
9.2	Irányító szervtől kapott támogatás (intézményfinanszírozás)	99 043		39 666	59 377	12 156	47 221
10	FOLYÓ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	294 598	183 202	40 033	71 363	22 458	48 905
11	Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0
11.1	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	0			0		
11.2	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	0			0		
12		0			0		
13	ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	294 598	183 202	40 033	71 363	22 458	48 905

KIADÁSOK

2. melléklet a .../2015. (...) tájékoztatóhoz

sor-szám	Jogcímek	2015.évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2015.eredeti ei. Önkormányzat	2015.eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	2015.eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Gólyafészek Óvoda	
						Konyha	Óvoda
1	I. Működési kiadások	193 004	83 458	39 133	70 413	22 071	48 342
1.1	Személyi juttatások	98 714	36 283	24 645	37 786	4 622	33 164
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	22 887	7 878	5 432	9 577	1 018	8 559
1.3	Dologi kiadások	57 772	25 666	9 056	23 050	16 431	6 619
1.6	Működési célú pénzmaradvány átadás						
1.7	Működési célú kiadások államháztartáson belülre	2 140	2 140				
1.8	Működési célú kiadás államháztartáson kívülre						
1.9	EU támogatásból származó kiadások						
1.10	Ellátottak pénzbeli juttatása	11 491	11 491				
1.11	Különféle költségvetési befizetések						
2	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások	9 538	7 688	900	950	387	563
2.1	Beruházás	5 438	3 829	900	709	246	463
2.2	Felújítás	4 100	3 859		241	141	100
2.3	Felhalmozási célú támogatásértéktű 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	1 872	1 872	0	0	0	0
3.1	Általános tartalék	0			0		
3.2	Céltartalék, beruházási tartalék	1 872	1 872		0		
4	IV. Finanszírozási kiadások	99 043	99 043	0			
4.1	Hitelek, kölcsönök törlesztése						
4.2	Irányítás alá tartozó kgtvetési szervnek folyósított támogatás (intézményfinanszírozás)	99 043	99 043				
5		0			0		
6	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	303 457	192 061	40 033	71 363	22 458	48 905

Ósi Község Önkormányzata - 2015 év
A helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása

Sorszám	M e g n e v e z é s		.../2015 (...) eredeti ei.
1.	I.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (2+4+9+10)	44 874 358
2.	1.a)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása (3)	28 487 600
3.	1.aa)	Önkormányzati hivatal működésének támogatása-beszámítás után	28 487 600
4.	1.b)	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen (5+6+7+8)	10 671 608
5.	1.ba)	Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 283 928
6.	1.bb)	Közüvilágítás fenntartásának támogatása	3 904 000
7.	1.bc)	Közütemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	477 000
8.	1.bd)	Közüutak fenntartásának támogatása	2 006 680
9.	1.c)	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5 702 400
10.	1.d)	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 750
11.	II.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (12+18+23)	49 370 833
12.	1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (12+13+14+15+16)	42 693 500
13.	1.(1)	Óvodapedagógusok elismert létszáma után járó támogatás - 8 hó	21 867 200
14.	1.(2)	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közv.segítők száma után járó támogatás - 8 hó	6 600 000
15.	1.(1)	Óvodapedagógusok elismert létszáma után járó támogatás - 4 hó	10 656 800
16.	1.(2)	Óvodapedagógusok nevelő munkáját közv.segítők száma után járó támogatás - 4 hó	3 300 000
17.	1.(3)	Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	269 500
18.	2.	Óvodaműködtetési támogatás (18+19+20+21)	5 973 333
19.	2.(1)	Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el (8 hónapra)	560 000
20.	2.(8)	Gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja (8 hónapra)	3 453 333
21.	2.(2)	Gyermekek nevelése a napi 8 órát nem éri el (4 hónapra)	280 000
22.	2.(8)	Gyermekek nevelése a napi 8 órát eléri vagy meghaladja (4 hónapra)	1 680 000
23.	5.	Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	704 000
24.	III.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (25+26+27+28+31)	25 771 599
25.	1.	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése	1 717 522
26.	2.	A települési Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	9 703 230
27.	3.c (1)	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-szociális étkeztetés	3 210 880
28.	5.	Gyermekétkeztetés támogatása (27+28)	11 004 839
29.	5. a)	A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	7 964 160
30.	5.b)	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	3 040 679
31.	6.	Szociális ágazati pótlék	135 128
32.	IV.	A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (30)	2 407 680
33.	IV.1.d)	Nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok támogatása	2 407 680
34.	V.	Beszámítás, kiegészítés	6 731 154
35.		2015. évi költségvetési törvény 2.számú melléklete alapján járó támogatás összesen (1+11+24+32+34)	129 155 624

Ezer forintban !

Kormányzati funkció	Megnevezés	Kiadások összesen			Ebből: Személyi juttatás		
		2015. évi Eredeti EI	2015. évi módosított EI	2015. évi tényleges	2015. évi Eredeti EI	2015. évi módosított EI	2015. évi tényleges
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	19 438	0	0	15 326		
013320	Közművelődmények fenntartás és működtetés	498	0	0	82		
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 527	0	0			
016080	Kiemelt állami és önk. rendezvények	2 000	0	0	200		
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	0	0	0			
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	99 043	0	0			
041140	Térületfejlesztés igazgatása		0	0			
041232	Start-munkaprogram - Téli közfoglalkoztatás	3 009	0	0	2 518		
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	8 552	0	0	7 350		
042180	Állat-egészségügy	207	0	0			
045120	Út, autópálya építése	0	0	0			
045160	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása	8 625	0	0			
063020	Víztermelés, kezelés, ellátás	10	0	0			
064010	Közügyellátás	2 096	0	0			
066010	Zöldterület kezelés	6 715	0	0	3 562		
066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	5 126	0	0			
072111	Háziorvosi alapellátás	635	0	0			
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás	507	0	0			
074031	Család és nővédelemi egészségügyi gondozás	6 851	0	0	4 632		
074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás	128	0	0			
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése	1 069	0	0			
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	2 152	0	0	600		
082091	Közművelődés- köznevelési és társadalmi részvetel fejlesztése	255	0	0			
083030	Egyéb kiadói tevékenység	359	0				
084031	Civil szervezetek működési támogatása	0	0	0			
094260	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	500	0	0			
101150	Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	647	0	0			
103010	Elhunyt személyek hátramaradtainak pénzbeli ellátása	0	0	0			
104012	Gyermekek átmeneti ellátása	131	0	0	60		
104042	Gyermekeket nevelő intézmények	475	0	0			
104051	Gyermekeket nevelő pénzügyi és természetbeni ellátások	1 096	0	0			
104060	A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok	30	0	0			
105010	Munkanélküli aktív korúak ellátásai	2 076	0	0			
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	0	0	0			
107051	Szociális étkeztetés	9 270	0	0	1 953		
107052	Házi segítségnyújtás	20	0	0			
107060	Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	7 142	0	0			
900070	Fejlesztési és általános tartalékok elszámolása	1 872	0	0			
ÖNKORMÁNYZAT összesen		192 061	0	0	36 283	0	0
011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	40 033	0	0	24 645		
POLGÁRMESTERI HIVATAL összesen		40 033	0	0	24 645	0	0
096015	Gyermekek nevelésének köznevelési intézményben	18 092	0	0	3 702		
900080	Szabad kapacitás terhére végzett tev.	4 366	0	0	920		
Étkeztetés összesen		22 458	0	0	4 622	0	0
041232	Start-munkaprogram-téli közfoglalkoztatás	0	0	0			
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 973	0	0	1 738		
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	41 651	0	0	31 426		
091120	SNI gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai	108	0	0			
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai	5 173	0				
Óvoda összesen		48 905	0	0	33 164	0	0
GÓLYAFÉSZÉK Óvoda összesen		71 363	0	0	37 786	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		303 457	0	0	98 714	0	0

Ezer forintban !

Kormányzati funkció	Megnevezés	Szociális hozzájárulási adó és közterhek			Dologi és egyéb kiadások		
		2015. évi Eredeti EI	2015. évi módosított EI	2015. évi tényleges	2015. évi Eredeti EI	2015. évi módosított EI	2015. évi tényleges
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	3 739			373		
013320	Köztisztviselői fenntartás és működtetés	20			396		
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				1 127		
014080	Kiemelt állami és önk. rendezvények	102			1 698		
018010	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel						
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek						
041340	Territorialis fejlesztés igazgatása						
041232	Start-munkaprogram - Téli közfoglalkoztatás	340			151		
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	992			210		
042180	Állat-egészségügy				207		
045120	Út, autópálya építése						
045100	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása				1 525		
063020	Víztermelés, kezelés, ellátás				10		
064010	Köztisztviselői				2 096		
066010	Zöldterület kezelés	972			2 181		
066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások				3 493		
072111	Háziorvosi alapellátás				635		
072112	Háziorvosi ügyeleti ellátás						
074031	Család és nővédelemi egészségügyi gondozás	1 116			1103		
074032	Ifjúság-egészségügyi gondozás				128		
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése				1 069		
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása	151			1 376		
082091	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése				255		
083030	Egyéb kiadói tevékenység				359		
084031	Civil szervezetek működési támogatása						
094260	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások						
101150	Betegséggel kapcsolatos pénzügyi ellátások, támogatások						
103010	Elhunyt személyek hátramaradtainak pénzügyi ellátása						
104012	Gyermekek átmeneti ellátása	16			55		
104042	Gyermekekre vonatkozó szolgáltatások				475		
104051	Gyermekekre vonatkozó pénzügyi és természetbeni ellátások						
104060	A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok						
105010	Munkanélküli aktív korúak ellátásai						
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások						
107051	Szociális étkeztetés	430			6 724		
107052	Házi segítségnyújtás				20		
107060	Egyéb szociális pénzügyi ellátások, támogatások						
900070	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása						
ÖNKORMÁNYZAT összesen		7 878	0	0	25 666	0	0
011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.	5 432			9 056		
POLGÁRMESTERI HIVATAL összesen		5 432	0	0	9 056	0	0
096015	Gyermekekétkeztetés köznevelési intézményben	815			13 265		
900080	Szabad kapacitás terhére végzett tev.	203			3 166		
Étkeztetés összesen		1 018	0	0	16 431	0	0
041232	Start-munkaprogram-téli közfoglalkoztatás						
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	235					
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	8 324			1 338		
091120	SNL gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai				108		
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai				5 173		
Óvoda összesen		8 559	0	0	6 619	0	0
GÓLYAFÉSZÉK Óvoda összesen		9 577	0	0	23 050	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		22 887	0	0	57 772	0	0

Ezer forintban !

Kormányzati funkció	Megnevezés	Támogatások			Felhalmozási kiadások, egyéb tárgyi eszköz		
		2015. évi Eredeti EI	2015. évi módosított EI	2015. évi tényleges	2015. évi Eredeti EI	2015. évi módosított EI	2015. évi tényleges
011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.						
011320	Közművelődési és művelődési						
013350	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok				400		
016080	Kiemelt állami és önk. rendezvények						
018010	Önkormányzatok elszámolása a központi költségvetéssel						
018030	Támogatási célú finanszírozási műveletek	99 043					
041140	Területfejlesztési igazgatása						
041232	Start-munkaprogram - Téti közfoglalkoztatás						
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás						
042180	Állat-egészségügy						
045120	Út, autópálya építése						
045160	Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása				7 100		
063020	Víztermelés, kezelés, ellátás						
064010	Közügyi						
066010	Zöldterület kezelés						
066020	Város- és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	1 633					
072111	Házi- és egészségügyi ellátás						
072112	Házi- és egészségügyi ellátás	507					
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás						
074032	Idősek-egészségügyi gondozás						
081030	Sportlétesítmények, edzőtáborok működtetése és fejlesztése						
082042	Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása				25		
082091	Közművelődési- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése						
083030	Egyéb kiadói tevékenység						
084031	Civil szervezetek működési támogatása						
094260	Hallgatói és oktatói ösztöndíjak, egyéb juttatások	500					
101150	Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások	647					
103010	Elhunyt személyek hátramaradtainak pénzbeli ellátása						
104012	Gyermekek átmeneti ellátása						
104042	Gyermekek juttatásai						
104051	Gyermekek védelmi pénzbeli és természetbeni ellátások	1 096					
104060	A gyermekek, fiatalok és családok életminőségét javító programok	30					
105010	Munkanélküli aktív korúak ellátása	2 076					
106020	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások						
107051	Szociális étkeztetés				163		
107052	Házi segítségnyújtás						
107060	Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások	7 142					
900070	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása	1 554			318		
ÖNKORMÁNYZAT összesen		114 228	0	0	8 006	0	0
011130	Önkormányzatok és önkorm. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.				900		
POLGÁRMESTERI HIVATAL összesen		0	0	0	900	0	0
096015	Gyermekek étkeztetése köznevelési intézményben				310		
900080	Szabad kapacitás terhére végzett tev.				77		
Étkeztetés összesen		0	0	0	387	0	0
041232	Start-munkaprogram-téli közfoglalkoztatás						
041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás						
091110	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai				563		
091120	SNi gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai						
091140	Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai						
Óvoda összesen		0	0	0	563	0	0
GÓLYAFÉSZÉK Óvoda összesen		0	0	0	950	0	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN		114 228	0	0	9 856	0	0

Ősi Község Önkormányzata - 2015 év**Felhalmozási kiadás**

Sor- szám	Megnevezés	../2015 (...) eredeti ei.
Beruházás		
1	Gólyafészek Óvoda tornapad 2 db	42
2	Gólyafészek Óvoda 20 db óvodai fektetőágy	158
3	Gólyafészek Óvoda görgős tároló fektetőágyakhoz	15
4	Gólyafészek Óvoda nyomtató (konyha)	50
5	Gólyafészek Óvoda konyhai eszközök vásárlása	300
6	Gólyafészek Óvoda gyermek udvari pad 3 db	248
7	Polgármesteri Hivatal egyéb tárgyi eszköz	540
8	Hivatal: Windows 7 program	360
9	40 db jelzőtábla 2 db forg.ir.tükör	200
10	Laminálógép	25
11	5 db buszmegálló beszerzése	3 500
Beruházás összesen:		5 438

Felújítás		
1	Gólyafészek Óvoda bejárat elé elötető	100
2	Gólyafészek Óvoda konyhai világítás felújítás	200
3	Kossuth u.38. épület járólapozás	100
4	Járdafelújítás	3 400
5	Szolgálati lakás felújítása	100
10	Kossuth u. 117. épület vizesblokk fűtésének kialakítása	200
Felújítás összesen		4 100
Felhalmozási kiadás összesen		9 538

Ósi Község Önkormányzata - 2015 év

Céltartalék

Sorszám	Megnevezés	../2015 (...) eredeti ei.
1	HÉSZ módosítása	318
2	2015. szeptember 1. napjától 1 főállású óvónő foglalkoztatása	931
3	Költségvetési törvény II.1,II.2.,II.5.pontok alapján járó állami támogatás kiadásokkal nem terhelt összege	623
		-
		-
	Összesen	1 872