

Iktatószám: 750-11/2018.

Előterjesztés

**Ósi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. március 1. napi
munkaterv szerinti nyilvános ülésére**

- kiegészítés és módosítás a 3. napirendi ponthoz készült előterjesztéshez -

Tárgy: Kiegészítés és módosítás a „Tájékoztató az Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetésének tervezési adatairól” előterjesztéshez.

Előterjesztő: Kotzó László polgármester

Összeállította: Szabóné Szili Mónika gazdasági vezető
Andrásiné Marton Mónika jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

2018. február 15. napján kiküldésre került a Tájékoztató az Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetésének tervezési adatairól című előterjesztés. Ezen időpont után bekövetkezett változások miatt szükségessé vált az előterjesztés és mellékleteinek módosítása:

1. A Belügyminisztérium az önkormányzati ASP rendszer működtetésének támogatása érdekében 246.800,- Ft összegű vissza nem térítendő támogatásban részesítette Ósi Község Önkormányzatát. A támogatás felhasználható az önkormányzati ASP rendszer bevezetésében aktívan közreműködő önkormányzati köztisztviselők munkájának elismeréséhez. Személyi juttatás összege: 206.527,- Ft, szociális hozzájárulási adó összege: 40.273,- Ft.
2. A kiküldött előterjesztésben tévesen került beállításra 150 eFt kiadás Sportközpont földszinti mosdó felszerelésének bővítése jogcímen. A tévedésért elnézést kérek. A 150 eFt előirányzat törölve lett a felhalmozási kiadások közül és az általános tartalék került megemelésre.
3. Ósi Község Önkormányzata az EFOP-1.5.2-16 „Humán szolgáltatások fejlesztése” projekt keretében 54.553.200,- Ft összegű támogatásban részesült. A projekt részletes bemutatása egy külön előterjesztésben történik meg. A megvalósítás két évet érint: 2018.01.01.-2020.01.01 időtartamra vonatkozik. A költségvetési rendelettervezet bővül egy 16. melléklettel, melyben ezen projekt kiadásai kerülnek kimutatásra két évre bontva: 2018. év és 2019. év.

A fentiekben leírt változások miatt a rendelet-tervezet szöveges része és a mellékletei is módosításra kerültek.

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	Kiadások kormányzati funkciók szerint
10. melléklet	Céltartalék
11. melléklet	Általános tartalék
12. melléklet	Engedélyezett létszám
13. melléklet	Előirányzat felhasználási terv
13. melléklet	Kimutatás a közvetett támogatások
15. melléklet	Áht.29/A. §. szerinti tervszámok
16. melléklet	EFOP -1.5.2-16 "Humán szolgáltatások fejlesztése Várpalota térségében" projekt költségvetése

Előzetes hatás-tanulmány a rendelet-tervezethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17.§ (1) bekezdése alapján Ősi Község Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló rendelet-tervezet elfogadásának várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

- aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
- ab) környezeti és egészségi következményeit,
- ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

Fentiek alapján a rendeletmódosításnak a várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. a tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai

a) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

Ősi község 2018. 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 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

b) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A rendelet-tervezetnek nincs közvetlen környezeti és egészségügyi következménye.

c) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet szabályai az adminisztratív terhek körében a jelenlegi szabályokhoz képest eltérést nem eredményeznek.

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

Amennyiben az Önkormányzat rendelet-alkotási kötelezettségének nem tesz eleget, mulasztásos törvénysértést követ el.

A Mőtv. 111/A. §-a szerint 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 vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, **a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.**

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

A rendelet-tervezet elfogadása esetén várhatóan az új szabályok alkalmazása az eddigi szabályozáshoz képest - 2 fő EFOP-1.5.2-16-2017-00010 "Humán szolgáltatások fejlesztése Várpalota térségében" projekt keretében történő foglalkoztatását igényli,- többlet kiadást jelent a személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek tekintetében.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy ezen módosításokkal az előterjesztést megvitatni, a költségvetési rendeletet elfogadni szíveskedjen!

Ósi, 2018. február 28.




Koczó László
polgármester

**Ósi Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2018. (.... ..) önkormányzati rendelet-tervezete
az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Ósi Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya Ósi Község Önkormányzata Képviselő-testületére és annak szerveire, az önkormányzat irányítása 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 2018. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. §

- (1) A Képviselő-testület a költségvetési címrendet 2018. évre a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Ósi Község Önkormányzata kiadási címrendjében önálló címet képviselnek:
 - a) Ósi Község Önkormányzata,
 - b) az Ósi Polgármesteri Hivatal, és
 - c) a Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 481.923 ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételi és kiadási főösszeg mérlegszerű bemutatását - előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1-4. mellékletek tartalmazzák.

4. §

- (1) A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetési bevételen belül az Önkormányzat

- a) működési költségvetési bevételét 267.667 eFt-ban,
- b) felhalmozási bevételét 18.453 eFt-ban és
- c) finanszírozási bevételét 195.803 eFt-ban állapítja meg.

(2) A működési és felhalmozási célú bevételi előirányzatokat – részletes kimutatásban – költségvetési szervenként és összesen az 5. melléklet tartalmazza.

5. §

(1) A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetési kiadáson belül az Önkormányzat működési költségvetési kiadását 273.793 eFt-ban határozza meg.

(2) A működési költségvetési kiadásokon belül

- a) személyi juttatás kiadás 130.870 eFt,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 25.172 eFt;
- c) dologi jellegű kiadások 78.361 eFt,
- d) ellátottak pénzbeli juttatásai 4.233 eFt,
- e) egyéb működési kiadások 0 eFt,
- f) működési célú kiadások államháztartáson belülről 2.274 eFt és
- g) működési célú kiadások államháztartáson kívülre 1.900 eFt összegben kerül meghatározásra.

(3) A tartalékok összege 58.722 eFt, melyből általános tartalék 6.150 eFt, működési célú céltartalék 24.833 eFt, felhalmozási célú céltartalék 27.739 eFt.

(4) A felhalmozási költségvetési kiadások összege 66.242 eFt.

(5) A finanszírozási kiadások összege 141.888 eFt.

(6) A Képviselő-testület a költségvetés 2018. évi hiányát 0 eFt-ban állapítja meg.

(7) A működési és felhalmozási célú kiadási előirányzatokat – részletes kimutatásban – költségvetési szervenként és összesen a 6. melléklet tartalmazza.

(8) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak célonkénti részletes kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.

(9) Az önkormányzat működésének és ágazati feladatainak támogatása jogcímeneként kapott pénzeszközök kimutatását a Képviselő-testület a 8. melléklet alapján hagyja jóvá.

(10) Az Önkormányzat költségvetési kiadásainak kormányzati funkciók szerinti megoszlását a rendelet 9. melléklete tartalmazza.

(11) A Képviselő-testület által a kiadások között megállapított céltartalék a rendelet 10. mellékletében kerül kimutatásra.

(12) A Képviselő-testület által megállapított általános tartalék összege a rendelet 11. mellékletében kerül kimutatásra.

6. §

- (1) A Képviselő-testület a személyi juttatás és hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásait megalapozó, költségvetési szervek engedélyezett létszámát és az egyes költségvetési szerveknél foglalkoztatható közfoglalkoztatottak létszámát a 12. mellékletben állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét havi bontásban a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a rendelet 14. melléklete tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzatnak több éves kihatással járó döntésből származó kötelezettsége az EFOP-1.5.2-16-2017-00010 „Humán szolgáltatások fejlesztése Várpalota térségében projekt. A rendelet 16. melléklete tartalmazza évekre lebontva az Önkormányzat e szerinti több éves kihatással járó kiadási előirányzatait.
- (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 15. melléklete tartalmazza. Hitelállománnyal az Önkormányzat jelenleg nem rendelkezik.

3. A költségvetési szervek gazdálkodása, előirányzatok megváltoztatása**7. §**

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A gazdálkodás részletes szabályait a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével az önkormányzat gazdálkodás vitelét meghatározó részletes szabályzatai tartalmazzák.
- (3) A költségvetési szervek ezen rendelettel felhatalmazást kapnak a bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azok a részükre jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A gazdálkodás részletes szabályait az önkormányzat szabályzatai tartalmazzák.
- (4) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a tervezett bevételek alapfeladatok sérelme nélküli beszedéséért a szerv vezetője a felelős.
- (5) A költségvetési szervek vezetői felelnek az intézmény saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Kötelesek feladataik ellátásáról, munkafolyamataik megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy abból kötelezően ellátandó feladataikat maradéktalanul teljesíteni tudják, biztosítsák a költségvetésben megállapított előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználását.

- (6) Az intézmények 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.
- (7) A költségvetési szervek számára a jóváhagyott kiadási és bevételi kiemelt előirányzatok összegei kötöttek. Az előirányzat túllépés feyelelősséget von maga után.

8. §

- (1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (2) A képviselő-testület, a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján - az első negyedév kivételével – negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak 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.
- (4) A feladat elmaradásából származó megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (5) A Polgármesteri Hivatal az évközi előirányzat-módosításokról köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

4. A biztonságos gazdálkodás érdekében alkalmazandó szabályok

9. §

- (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 Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a költségvetési előirányzatok 10 %-áig az Önkormányzat tényleges bevételeinek függvényében visszatartással éljen az átmeneti finanszírozási hiány megakadályozása érdekében.

10. §

Az Önkormányzat 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.

5. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos külön előírások

11. §

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám-és bérgazdálkodási 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, vagy maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert és a Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda Bölcsőde vezetőjét a 2018. évi közfoglalkoztatási pályázatok benyújtására.

6. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

12. §

- (1) A költségvetés végrehajtását az éves ellenőrzési tervben foglaltak szerint a Várpalota Kistérség Többcélú Társulása belső ellenőre végzi. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésével egyidejűleg 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.

7. Biztosítás

13. §

A Polgármesteri Hivatal az Önkormányzat vagyontárgyaira teljes körű biztosításokat, egyes tevékenységekre felelősségbiztosítást köt, intézményei kizárólag a Polgármesteri Hivatal előzetes tájékoztatását követően köthetnek biztosításokat.

8. Pénzgazdálkodás

14. §

- (1) Ősi Község Önkormányzata a költségvetési elszámolási és minden nemű pénzforgalmi számláját Raiffeisen Bank Zrt-nél vezeti.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza polgármestert az átmenetileg szabad pénzeszközök pénzügyi betétként való lekötésére.

9. A 2018. évi önkormányzati költségvetést megalapozó egyéb rendelkezések

15. §

- (1) Ősi Község Önkormányzata az egyes pénzbeli és természetbeni szociális ellátások megállapítását megalapozó helyben szokásos legolcsóbb temetés költségét 2018. évre 120.000,- Ft-ban határozza meg.
- (2) Ősi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzati képviselők tiszteletdíjának alapdíját 2018. évre 50.200,- Ft-ban határozza meg.
- (3) Ősi község területén az ivóvízhálózatra csatlakozáshoz hozzájárulást nem kell fizetni.
- (4) Ősi község területén a szennyvízhálózatra csatlakozáshoz új csatlakozási pont kiépítése esetében hozzájárulást nem kell fizetni.

10. Záró rendelkezések

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő nap lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

Ősi, 2018.

Kotzó László
polgármester

Andrásiné Marton Mónika
jegyző

Záradék: Ősi Község Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló .../2018. (....) önkormányzati rendeletét a Képviselő-testület a 2018.-i ülésen fogadta el. A rendelet kihirdetése a helyben szokásos módon 2018.-én történt.

Ősi, 2018.

Andrásiné Marton Mónika
jegyző

BEVÉTELEK

eFt

5. melléklet a .../2018. (...) önkorm.rendelet-tervezet

1.	A	B	C	D	E	F		G
	Jogcímek	2018.évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2018. eredeti ei. Önkormányzat	2018.évedeti es. Polgármesteri Hivatal	2018. eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Gólyafészek Óvoda		Óvoda
						Konyha		
2.	I. Működési bevételek	45 672	37 354	365	7 953		7 953	
3.	<i>I/1. Intézményi működési bevételek</i>	<i>19 772</i>	<i>11 454</i>	<i>365</i>	<i>7 953</i>		<i>7 953</i>	
4.	Egyéb saját működési bevétel:	18 004	11 454	288	6 262		6 262	0
5.	Áru- és készletértékesítés bevétele	0			0			
6.	Szolgáltatások ellenértéke	283		283	0			
7.	Egyéb sajátos bevétel	0	0		0			
8.	Bérelti és lízingdíj bevételek	4 740	4 740		0			
9.	Intézményi ellátási díjak	10 008	4 343		5 665		5 665	
10.	Alkalmazottak térítése	597			597		597	
11.	Kötbér, egyéb kártérítés bevétele	0			0			
12.	Egyéb térítések bevétele	2 376	2 371	5	0			
13.	Működési célú ÁFA-bevételek, visszatérülések	1 768		77	1 691		1 691	
14.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	0			0			
15.	<i>I/2. Közhatalmi bevételek</i>	<i>25 900</i>	<i>25 900</i>					
16.	Illetek							
17.	Helyi adók	22 500	22 500		0			
18.	Magánszemélyek kommunális adója	8 500	8 500		0			
19.	Iparüzési adó	14 000	14 000		0			
20.	Pótlékok	100	100		0			
21.	Átengedett központi adók	3 300	3 300		0			
22.	Gépjárműadó 40 %-a	3 300	3 300		0			
23.	Talajterhelési díj	0	0		0			
24.	Egyéb sajátos bevételek		0					
25.	II. Támogatások	222 529	222 529					
26.	<i>Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások</i>	<i>159 229</i>	<i>159 229</i>					
27.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	28 213	28 213					
28.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	10 601	10 601					
29.	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 000	6 000					
30.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	13	13					
31.	Beszámítás, kiegészítés	20 172	20 172					
32.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	48 952	48 952					
33.	Kiegészítő tám az óvodaped. minősítéséből adódó többletkiadáshoz	802	802					
34.	Óvodaműködtetési támogatás	7 108	7 108					
35.	Gyermekétkeztetés támogatása	17 648	17 648					
36.	Települési Önkormányzatok szociális fel.támogatása	12 949	12 949					
37.	Szociális ágazati pótlék							
38.	Szociális étkeztetés	3 211	3 211					
39.	Gyermekek bölcsődei ellátása							
40.	Bölcsődei pótlék							
41.	Nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok támogatása	2 519	2 519					
42.	Polgármesteri illetmény támogatása	1 041	1 041					

43.	A	B	C	D	E	F		G
	Jogcímek	2018. évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2018. eredeti ei. Önkormányzat	2018. eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	2018. eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Gólyafészek Óvoda		
						Könyha	Óvoda	
44.	Egyéb központi támogatás (működési célú)	44 847	44 847	0				
45.	Belügyminisztérium - ASP rendszer műk.tám.	247	247					
46.	EFOP-1.5.2-16-2017-00010 projekt		44 600					
47.	Fejlesztési célú támogatások	18 433	18 433	0				
48.	Fejlesztési és vis major támogatás							
49.	Egyéb központi támogatás	8 500	8 500					
50.	EFOP-1.5.2-16-2017-00010 projekt	9 953	9 953					
51.	Központosított előirányzatok (felhalmozási célú)		0					
52.	Adóssághozszooldációban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztési támogatása							
53.	III. Előző évi költségvetési visszatérülések		0					
54.	IV. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek		0	0				0
55.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése							
56.	Önk sajátos felhalmozási és tőkebevételei							
57.	Vagyoni értékű jog ért., egyéb vagyonhasznosításból származó bevételek							
58.	V. Véglegesen átvett pénzeszközök	17 919	16 835		1 084			1 084
59.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 919	16 835		1 084			1 084
60.	Központi kgtvetési szervtől, fejezeti kezelési ei-től	651	651					
61.	Nemzeti Egészségbirt. Alapkezelőtől átvett pénzeszköz	4 612	4 612					
62.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	12 656	11 572		1 084			1 084
63.	Többcélú kistérségi társulástól							
64.	Helyi önkorm-tól és kgtvetési szerveiktől							
65.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről							
66.	Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől átvett pénzeszköz							
67.	EU támogatás, EU-s programokra							
68.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz							
69.	Központi kvi szervtől, fejezeti kezelési ei-től							
70.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről							
71.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről							
72.	VI. Finanszírozási bevételek	195 803	69 510	49 561	76 732	19 583		57 149
73.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	10 000	10 000		0			
74.	Irányító szervtől kapott támogatás (intézményfinanszírozás)	126 293		49 561	76 732	19 583		57 149
75.	Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele	59 510	59 510	0	0	0		0
76.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	22 352	22 352		0			
77.	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	37 158	37 158		0			
78.	Lekötött bankbetét megszüntetése							
79.	ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	481 923	346 228	49 926	85 769	27 536		58 233

KIADÁSOK

1.	A	B	C	D	E	F		G
	Jogcímek	2018. évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2018. eredeti ei. Önkormányzat	2018. eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	2018. eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Gólyafészek Óvoda		
						Könyvtár	Óvoda	
2.	I. Működési kiadások	242 810	109 428	48 883	84 499	27 321	57 178	
3.	Személyi juttatások	130 870	46 838	33 151	50 881	8 282	42 599	
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 172	8 303	6 826	10 043	1 657	8 386	
5.	Dologi kiadások	78 361	45 880	8 906	23 575	17 382	6 193	
6.	Működési célú pénzmaradvány átadás							
7.	Működési célú kiadások államháztartáson belülre	2 274	2 274					
8.	Működési célú kiadás államháztartáson kívülre	1 900	1 900					
9.	EU támogatásból származó kiadások							
10.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 233	4 233					
11.	Különféle költségvetési befizetések							
12.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások	38 503	36 190	1 043	1 270	215	1 055	
13.	Beruházás	19 338	17 525	543	1 270	215	1 055	
14.	Felújítás	19 165	18 665	500				
15.	Felhalmozási célú támogatásértéki kiadás							
16.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre							
17.	Pénzügyi befektetések kiadásai							
18.	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás							
19.	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai							
20.	III. Tartalékok	58 722	58 722	0	0	0	0	
21.	Általános tartalék	6 150	6 150		0			
22.	Céltartalék, beruházási tartalék	52 572	52 572		0			
23.	IV. Finanszírozási kiadások	141 888	141 888	0				
24.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	15 595	15 595					
25.	Hitelek, kölcsönök törlesztése							
26.	Irányítás alá tartozó költségvetési szerv-nek folyósított támogatás (intézményfinanszírozás)	126 293	126 293					
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	481 923	346 228	49 926	85 769	27 536	58 233	

Ősi Község Önkormányzata - 2018 év

Felhalmozási kiadások

	A	B	
1.	Megnevezés	2018. év eredeti előirányzat	
2.	Beruházás	eFt	
3.	Gólyafészek Óvoda -bölcsődei kiságy, átadó szekrény	55	091140
4.	Gólyafészek Óvoda-udvari játék babaház, hinta	1 000	091140
5.	Gólyafészek Óvoda - főzőkonyhai eszközök	215	096015
6.	Polgármesteri Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	543	011130
7.	Telefonkészülék	72	011130
8.	Községi Könyvtár-tárgyi eszköz vásárlás (porszívó, szőnyeg)	100	082042
9.	Iskola u.1 és Kossuth L.u. 105 közötti gyalogátjáró világításának kiépítése	172	064010
10.	Adósságkonszolidációban nem részesült települési önkormányzatok támogatása -2016.- településrendezési terv	7 938	066020
11.	Buszváró építés (1 db-Ladányi u.vége)	800	045160
12.	Játszóterei ivókúthoz vízhálózat kiépítése	200	066010
13.	Virágsziget kialakítása a Kossuth L.u és Ladányi u. keresztződése melletti területen	450	066010
14.	Virágtartók (Polgármesteri Hivatal, buszmegálló, Sportközpont, Temetőbejárat)	150	066010
15.	Fűkasza 1 db	300	066010
16.	Kossuth L.u.40. alatt található műhely épületben külső WC kialakítása, gáz,víz,szennyvíz vezetékek kiépítése	350	066010
17.	Kerékpár tároló (Polgármesteri Hivatal és Ősi Sportközpont elé)	90	011130
18.	Kamerarendszer bővítése (temető, Sportközpont, Iskola)	300	066020
19.	Hegesztő inverter, motoros háti permetező	200	066010

20.	Temető Béke utcai felhajtó, vas kapu, múrvás út és parkoló kialakítása	550	013320
21.	Ravatalozó bútorzata (székek, fogas, tükör, drapéria stb.)	750	013320
22.	Temetői kerítés építése	150	013320
23.	EFOP-1.5.2-16-2017-00010 "Humán szolgáltatások fejlesztése Várpalota téréségében" című projekt keretében vásárolt eszközök	4 953	066020
24.	Beruházás összesen:	19 338	

25.	Felújítás	eFt	
26.	Polgármesteri Hivatal - Kossuth u.38. épület járólapozás, lambériázás	500	011130
27.	Önkormányzati ingatlanok felújítása	580	066020
28.	2068/2017.(XII.28.)Korm.határozat alapján kapott támogatás és önrész, felhasználás: Kossuth Lajos utcán járdafelújítás	10 000	045160
29.	Kossuth L.u.34. Művelődési Ház vízvezetékek szigetelése	473	082091
30.	Adóssághkonszolidációban nem részesült települési önkormányzatok támogatása -2014.-csapadékvíz elvezető árok felújítása	244	066020
31.	Járdafelújítás (Béke u., Kossuth L.u.)	1 500	045160
32.	Kossuth. L. u. 38.,40. épületek és melléképületeik villamossági felújítása	868	011130
33.	EFOP-1.5.2-16-2017-00010 "Humán szolgáltatások fejlesztése Várpalota téréségében" című projekt keretében végzett felújítás	5 000	066020
34.	Felújítás összesen	19 165	
35.	Felhalmozási kiadás összesen	38 503	

Ósi Község Önkormányzata - 2018 év
A helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása

A	B	C
	M e g n e v e z é s	2018. eredeti előirányzat (Ft)
1.	I. <i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (2+4+9+10+11+12)</i>	66 039 477
2.	1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	28 212 800
3.	1.aa) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	28 212 800
4.	1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen (5+6+7+8)	10 600 986
5.	1.ba) Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 283 830
6.	1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 904 000
7.	1.bc) Köztetető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	379 236
8.	1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	2 033 920
9.	1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000
10.	1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 750
11.	I.6. Polgármesteri illetmény támogatása	1 041 000
12.	V. Kiegészítés	20 171 941
13.	<i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (14+18+20)</i>	56 862 400
14.	1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (15+16+17)	48 952 500
15.	1.(a) Óvodapedagógusok elismert létszáma után járó támogatás	36 825 000
16.	1.(b) Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	-
17.	1.(c) Óvodapedagógusok nevelő munkáját közv.segítők száma után járó támogatás	12 127 500
18.	2. Óvodaműködtetési támogatás	7 107 900
19.	2.(1) Óvoda napi nyitvatartása eléri a nyolc órát	7 107 900
20.	5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	802 000
21.	III. <i>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (22+23+24)</i>	33 807 504
22.	2. A települési Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	12 949 000
23.	3.c(1) Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-szociális étkeztetés	3 210 880
24.	5. Gyermekétkeztetés támogatása (25+26+27)	17 647 624
25.	5.a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	9 348 000
26.	5.b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	8 176 504
27.	6. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	123 120
28.	IV. <i>A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	2 519 220
29.	IV.1.d) Nyilvános könyvtári ellátás és közműfelüdési feladatok támogatása	2 519 220
30.	2018. évi költségvetési törvény 2.számú melléklete alapján járó támogatás összesen (1+13+21+28)	159 228 601
31.	EFOP-1.5.2-16-2017-00010 "Humán szolgáltatások fejlesztése Várpalota térésségében" című projekt	54 553 200
32.	Belügyminisztérium- ASP rendszer működtetésének támogatása	246 800
33.	2068/2017.(XII.28.)Korm.határozat alapján kapott támogatás, felhasználás: Kossuth Lajos utcán járdafelújítás	8 500 000
34.	2018. évi állami támogatás összesen (30+31)	222 528 601

Ósi Község Önkormányzata - 2018 év**Céltartalék**

	A	B
1.	Megnevezés	2018. év eredeti előirányzat (eFt)
2.	Viziközmű használati díj bevétel, viziközmű -fejlesztés finanszírozására történő felhasználása	7 467
3.	Helyi közösség építő és együttműködési programok támogatása pályázat	6 750
4.	TOP 3.2.1-16 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" pályázati dokumentáció elkészítése	3 365
5.	Óvodapedagógusok munkáját segítők kiegészítő támogatásából fel nem használt keret	722
6.	Ósi Sportközpont berendezési tárgyainak, sporteszközeinek vásárlása	1 863
7.	TOP 3.2.1-16 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" pályázat -projekt terv elkészítés	1 794
8.	TOP 3.2.1-16 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" pályázat -épületenergetikai átvilágítás	1 000
9.	Bölcsőde kialakítás a településen	3 000
10.	Zártkerti besorolású földrésztletek mezőgazdasági hasznosítását segítő, infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztések támogatása pályázat önkorm.által finanszírozandó összege	2 500
11.	EFOP-1.5.2-16-2017-00010 "Humán szolgáltatások fejlesztése várapalota térségében" című projekt 2019. évre tervezett kiadásai	24 111
12.	Összesen	52 572

Ősi Község Önkormányzata - 2018 év

Általános tartalék

	A	B
1.	Megnevezés	2018. év eredeti előirányzat (eFt)
2.	Általános tartalék	6 150
3.	Összesen	6 150

Kimutatás a közvetett támogatásokról - 2018 év

	A	B
1.	Megnevezés	Összeg (eFt)
2.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
4.	A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:	
5.	- magánszemélyek kommunális adója: 14 fő	196
6.	- helyi iparűzési adó: 2 vállalkozás	270
7.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
8.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedés összege	
9.	ÖSSZESEN	466

Áht. 29/A. §. szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

	A	B	C	D
1.	Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év
2.	Saját bevételek összege (eFt)	27 340	27 340	27 340
3.	Saját bevételek 50 %-a (eFt)	13 670	13 670	13 670
4.	Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség (eFt)	0	0	0

**EFOP -1.5.2-16 "Humán szolgáltatások fejlesztése Várpalota térségében"
projekt költségvetése (eFt)**

Projektazonosító: EFOP-1.5.2-16-2017-00010

	A	B	C	D
1.	Kiadások	2018. év	2019. év	Összesen
2.	Személyi juttatások	4800	4800	9600
3.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1056	1056	2112
4.	Dologi kiadások	14633	18255	32888
5.	Felhalmozási kiadások	9953	0	9953
6.	- beruházás	4953		4953
7.	- felújítás	5000	0	5000
8.	Összesen	30442	24111	54553

Előterjesztés

Ősi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2018. március 1. napi munkaterv szerinti nyilvános ülésére
- előterjesztés a 4. napirendi ponthoz -

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat és intézményei 2018. évi költségvetésének tervezési adatairól

Előterjesztő: Kotzó László polgármester

Összeállította: Szabóné Szili Mónika gazdasági vezető
Andrásiné Marton Mónika jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

A 2018. évi költségvetés tervezési adatait, valamint az ahhoz kapcsolódó több kérdést tárgyalta 2018. február 08. napi ülésén a Képviselő-testület. A képviselő-testület döntései szerint átdolgozott előterjesztést és rendelet-tervezetet az alábbiak szerint terjesztem a Képviselő-testület elé:

- Az előterjesztés a korábbi általános információkat változatlanul tartalmazza.
- A Gólyafészek Óvoda előirányzataiban történt változás: a tervezés során 1 fő jelezte, hogy 2018. december 31. napjával nyugdíjba vonulhat, azonban időközben kiderült, hogy nincs meg a szükséges szolgálati ideje. A felmentési ideje alatti helyettesítésére tervezett 3 havi bér és szociális hozzájárulási adó összegével csökkent az óvoda költségvetése. Minthogy a kiadások fedezetét az „*Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása*” jogcímen kapott állami támogatás biztosította, ezért ezen támogatás felhasználása érdekében megnövekedett a települési támogatás jogcímen kifizetendő előirányzat összege.
- 2018.02.13. napján az ebr42 rendszerben megjelent 2068/2017. (XII.28.) Kormány határozat alapján Ősi Község Önkormányzata részére juttatott 8,5 millió forint összegű támogatásról szóló Támogatói Okirat. A támogatás összege és annak járadafelújításra történő felhasználása beépítésre került a költségvetési rendelet táblázataiba. A tervezési tájékoztató előterjesztésben csak 1,5 millió forint önrész került még megtervezésre.
- 2018. február 1. napjával elkészült az Ősi Polgármesteri Hivatal épületei Villamos berendezések Érintésvédelmi Szabványossági Felülvizsgálata, Villámvédelmi berendezések felülvizsgálata, Villamos berendezések tűzvédelmi szabványossági felülvizsgálata. A szakértő jelentésekben található hibák kijavítására árajánlatot kértünk, a megküldött árajánlat összege: 868.000,- Ft. A szükséges fedezet biztosítására a javaslatom a Képviselő-testület felé: jelen előterjesztésben - ezen kiadás nélkül - az általános tartalék összege: 6.708.978,- Ft. 6 millió forint összegben meghatározva az általános tartalékot, a hibák javításához még szükséges 159.022,- Ft-ot a szabad pénzmaradvány keretből *Parkok, árkok és zöldterületek gondozása, virágosítása* feladatra meghatározott kiadási tétel (950.000,- Ft) lecsökkentésével biztosítható.
- A rendelet-tervezetbe bedolgozásra került a 2017. évi pénzmaradvány összege, a Képviselő-testület által a 2018. február 8. napi ülésen meghatározottak szerinti kiadási előirányzatokra vonatkozó döntések alapján történő felhasználás szerint.

Önkormányzatunk gazdálkodásának alapja az éves költségvetés. Az önkormányzati költségvetés alapvető célja, hogy feladatainak ellátásához, az ehhez szükséges intézmények fenntartásához a költségvetési egyensúlyt megteremtve határozza a szükséges finanszírozási keretet.

A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős. Az önkormányzati feladatok ellátását a képviselő-testület és szervei biztosítják (polgármester, képviselő-testület bizottságai, polgármesteri hivatal, jegyző, társulás).

A 2018. évi gazdálkodás alapjainak megteremtéséhez szükséges az önkormányzat 2018. évi költségvetésének mihamarabbi elfogadása. A Magyar Államkincstár részére az elfogadott költségvetéséről legkésőbb **2018. március 19-ig** kell adatot szolgáltatni.

A költségvetést megalapozó legfontosabb előírásokat az alábbi jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvény
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.)
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv.
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (Ávr.)
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. tv.

Az Áht. 24. § (3) bekezdése szerint:

„(3) A jegyző által a (2) bekezdés szerint előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester február 15-éig, ha a központi költségvetésről szóló törvényt az Országgyűlés a naptári év kezdetéig nem fogadta el, a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

Figyelemmel a fentiekre ezért a költségvetési rendelet-tervezet benyújtási határideje 2018. február 15. napja.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indoklással együtt - bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (*rendelet-tervezet 1-4. mellékletek*), előirányzat felhasználási tervét (*rendelet-tervezet 13. melléklet*),
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve (ilyen Önkormányzatunk esetében nem áll fenn),
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást (*rendelet-tervezet 14. melléklet*), és
- d) a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban (*rendelet-tervezet 15. melléklet*), és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

A Mötv. 111. §-ában foglalt rendelkezések szerint:

„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.”

Az Áht. 23. § (2) bekezdése szerint

„23. § (2) A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait

aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és

- ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
- ba) kiemelt előirányzatok,
- bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
- g) a Gst 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Gst 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.
- (3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.
- (4) A Mötv. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiánynon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.”

A rendelet-tervezet előkészítése során a fenti jogszabályi rendelkezésekre figyelemmel az alábbi tervezési elvet követtük:

1. Az Mötv-ben meghatározott kötelező feladatok számba vétele
2. A képviselő-testület által önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges kiadások (Az önkormányzat szervezeti és működési szabályzatáról szóló 2/2015. (I. 30.) önkormányzati rendelet 1. mellékletében felsoroltak)

A feladatok ellátásához szükséges kiadások számbavétele és a fedezetül rendelkezésre álló bevételek számszerűsítése megtörtént.

Az Önkormányzat **költségvetési egyensúlyának** megőrzése érdekében a rendelkezésre álló bevételi források figyelembe vételével kerültek meghatározásra a költségvetési kiadások összegei.

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.

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

2018. évi gazdálkodás fő alapelveként továbbra is az alábbi szempontokat indokolt figyelembe venni:

- Az intézmények biztonságos működésének és a kötelező közfeladatok ellátásának biztosítása
- A gazdálkodás során folyamatosan biztosítani kell a bevételek és a kiadások egyensúlyát
- Racionális, hatékony gazdálkodás
- Törekedni kell a tervezett bevételek teljes körű beszedésére, esetleges új bevételi források figyelemmel kísérésére
- Pályázati lehetőségek felkutatása, figyelemmel kísérése

I. Önkormányzat bevételi forrásai

A helyi önkormányzatok finanszírozása az önkormányzatok feladatellátásához igazodó, feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Az önkormányzat bevételi forrásait elsősorban a központi költségvetéstől kapott támogatások és kisebb részben saját bevételek adják.

A költségvetési bevételek között kell megtervezni a helyi adó bevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, (Ávr. 24. § (1) a) pont).

Az Möt. 117. §-a szerint:

(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 lakosság szám 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."

A Möt. 118. § (1) értelmében: *„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.”*

Az önkormányzat bevételeit a rendelet-tervezet 5. melléklete tartalmazza.

1. Működési bevételek (222.820 eFt)

1.1. Helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása - 159.229 eFt: (Az önkormányzatot megillető támogatások részletesen megtalálhatók az előterjesztés 8. mellékletében.)

Az alábbiakban felsorolt feladatok ellátásához járul hozzá a központi költségvetés:

1.1.1. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása – 66.039 eFt

Tartalmazza:

Önkormányzati hivatal működésének támogatása

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás alaptámogatása

A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának alaptámogatása

Közvilágítás fenntartásának alaptámogatása

Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok alaptámogatása

Közutak fenntartásának alaptámogatása

Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása

Polgármesteri illetmény támogatása

Kiegészítés (a települési önkormányzatok az egy lakosra jutó adóerő-képesség mértéktől függően vagy támogatáscsökkentésben vagy kiegészítő támogatásban részesülnek. Ősi Község Önkormányzata kiegészítés jogcímen 20.171.941,- Ft állami támogatásban részesült, mely 3.944.473,- Ft-tal meghaladja a 2017. évi mértéket).

A kapott állami támogatások kizárólag az igazgatással, településüzemeltetéssel és egyéb önkormányzati feladatokkal kapcsolatos kiadásokra használhatók fel.

1.1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (56.862 eFt)

Az állami költségvetés támogatást biztosít az óvodát fenntartó települési önkormányzat részére az általa foglalkoztatott óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelőmunkáját közvetlenül segítők (a továbbiakban: segítő) béréhez és az ehhez kapcsolódó szociális hozzájárulási adóhoz, illetve az óvoda működésével és feladatellátásával összefüggő kiadásaihoz. Kiegészítő támogatást biztosít a központi költségvetés az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz.

A támogatás összege kizárólag az óvodaintézmények működési és felhalmozási kiadásaira, valamint az óvodai nevelésben részt vevő gyermekek étkeztetési kiadásaira használható fel.

1.1.3. A települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (33.808 eFt)

A települési önkormányzat szociális feladatainak egyéb támogatása, a szociális (szociális étkeztetés, bölcsőde) és gyermekjóléti feladatok (gyermekjóléti szolgálat) és a gyermekétkeztetés (intézményi gyermekétkeztetés, rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése) feladatainak fedezetére szolgál.

Szociális étkeztetés támogatása jogcímen 55.360 Ft/fő (58 fő), összesen: 3.210.880,- Ft a támogatás mértéke.

Gyermekétkeztetés finanszírozása (17.524.504,- Ft):

A kapott támogatás két összegből épül fel:

a) a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása

b) gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás.

Rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetése címen 123.120,- Ft a bevétel.

Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen 2018. évben 12.949.000,- Ft a támogatás mértéke. Szociális étkeztetés, gyermekétkeztetés, rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése, bölcsőde, mini bölcsőde jogcímei szerinti, az önkormányzat vagy társulása által ellátott és támogatott feladatokra, a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzügyi és természetbeni ellátások nyújtására, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására használható fel.

1.1.4. Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása (2.519 eFt)

E támogatás az önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak finanszírozását szolgálja.

1.2. Az intézményi működési bevételek (19.772 eFt)

Tervezésére (bérletdíj bevételek, intézményi ellátási díjak, alkalmazottak térítése, szolgáltatások ellenértéke) a 2017. évi tényadatok, és a megkötött szerződések figyelembe vételével került sor.

1.3. Önkormányzatok közhatalmi bevételei (25.900 eFt):

Helyi adó bevételek:

Továbbra is teljes egészében az Önkormányzat bevételei. Az adó mértéke nem emelkedett, tervezéskor a 2017. évi teljesítési adatok alapulvételével történt az előirányzat meghatározása. Az **iparüzési adó** bevétele önkormányzati bevétel, tervezett mértéke 14.000 eFt. A **magánszemélyek kommunális adóbevétele** tervezett összege: 8.500 eFt.

Gépjárműadó (átengedett központi bevétel)

A belföldi **gépjárművek után** a települési önkormányzat által beszedett adó 40 %-a illeti meg az önkormányzatot (átengedett bevétel). Tervezett adóbevétel: 3.300 eFt.

Késedelmi pótlék címen tervezett bevétel: 100 eFt

1.4. Működési célra átvett pénzeszközök (17.919 eFt)

- A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által **védőnői feladatok** ellátására illetve **iskola-egészségügyi feladatok** ellátására biztosított összeg: 4.612 eFt.
- Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők Erzsébet utalvány juttatására tervezett bevétel: 651 eFt.
- A Veszprém Megyei Kormányhivatal Várpalota Járási Hivatal Járási Munkaügyi Osztálya által – a 2018. február 28-ig **közfoglalkoztatási program** lebonyolításához nyújtott támogatás mértéke: 3.234 eFt. Az előterjesztésben tervezésre került létszámok: Gólyafészek Óvoda: 2 fő közfoglalkoztatott (100 %-ban finanszírozott), Önkormányzat: 11 fő közfoglalkoztatott (100 %-ban finanszírozott).
2018. március 1. követően Önkormányzatunk továbbra is élni kíván a közfoglalkoztatási programban történő foglalkoztatás lehetőségével. Az előterjesztésben tervezésre került az adott időszakban jellemzően ellátandó munkáknak megfelelően, az alábbiakban felsorolt létszámokkal kapcsolatos személyi juttatás és szociális hozzájárulási adó kiadások (10.469 eFt), illetőleg a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi jogcímen a kiadások 90 %-nak megfelelő támogatási összegek (9.422 eFt).

- Önkormányzat 12 fő közfoglalkoztatott (03.01.-11.30., 90%-ban finanszírozott)
- Gólyafészek Óvoda 1 fő közfoglalkoztatott (03.01.-11.30. 90%-ban finanszírozott)

2. Fejlesztési célú támogatások

2068/2017. (XII.28.) Kormány határozat alapján Ósi Község Önkormányzata 8,5 millió forint összegű támogatásban részesült, mely Ósi, Kossuth Lajos u. járdafelújítás megvalósítására használható fel.

Az előterjesztésben kidolgozott költségvetési bevételek tehát összesítve a következők:

- Intézményi működési bevétel	19.772 eFt
- Közhatalmi bevétel	25.900 eFt
- Önkormányzat általános működésének támogatása	159.229 eFt
- Fejlesztési célú támogatás	8.500 eFt
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17.919 eFt
- Irányító szervtől kapott támogatás (intézmény-finanszírozás)	126.046 eFt
- ÁHT-n belüli megelőlegezések	10.000 eFt
- Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	59.510 eFt
Költségvetési bevételek összesen:	426.876 eFt

II. Önkormányzat kiadásai

Az önkormányzat kiadásait összesítve a rendelet-tervezet 6. melléklete, kormányzati funkciók szerinti bontásban annak 9. melléklete tartalmazza.

1. Személyi jellegű kiadások (125.863eFt), munkáltatói közterhek (24.076 eFt)

A garantált bérminimum összege 2018. január 1-jétől 180.500,- Ft-ra változott 161.000,- Ft-ról. Ez azt eredményezte, hogy az Önkormányzatnál és intézményeinél dolgozók jelentős része a bértábla szerinti besorolási bér helyett magasabb bérként garantált bérminimumot kap. A közszolgálati tisztviselői illetményalap mértéke 2018. évben is az előző évvel megegyező mértékű, 38.650,- Ft. A Képviselő-testület a 2017. évi és a 2018. évi költségvetési törvényben meghatározott jogkörében eljárva a köztisztviselők illetményének emeléséhez rendeletet alkotott (2018. évre vonatkozó illetménykiegészítés). Az illetményemelés fedezetéül tervezett összeg: személyi juttatás: 3.744 eFt, szoc.hj.adó: 730 eFt.

Tájékoztató adatok:

A 2018. január 1-jétől érvényes minimálbér: 138.000,- Ft/hó, a garantált bérminimum 180.500,- Ft/hó.

A közalkalmazotti bértábla változatlan maradt, és esetükben az illetménypótlék alapja változatlanul 20.000,- Ft. Emelkedést ott is a garantált bérminimum és a minimálbér változása jelent.

A munkáltató által fizetendő szociális hozzájárulási adó mértéke: 19,5 %. A béren kívüli juttatásokat 14 % egészségügyi hozzájárulás, és 15 % munkáltatói szja terheli.

A közalkalmazotti bértábla alapján megállapított illetményben részesül 14 fő (konyha: 5 fő, óvoda: 6 fő, önkormányzat 2 fő). A köznevelési intézményekben alkalmazandó pedagógus bértábla alapján kerül illetmény megállapításra 7 fő esetében. Az óvodapedagógusok nevelő munkáját segítő személyek részére a jogszabály előírja, hogy az illetménye nem lehet kevesebb a garantált bérminimum 107 százalékánál.

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 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 2018. év vonatkozásában.

Az Önkormányzat költségvetésében megtervezésre került a képviselői tiszteletdíjak (8.692 eFt, és ezen kifizetéseket terhelő szociális hozzájárulási adó (1.542 eFt) összege. Ezen összeg a hatályos önkormányzati rendelet alapján került számításra.

Cafeteria-juttatások

A köztisztviselők kötelező cafetéria kerete 200.000,- Ft/év összegben került tervezésre. A cafetéria juttatás összege tartalmazza a munkáltató által fizetendő közterheket is.

Az Önkormányzatnál és a Gólyafészek Óvodánál, Ósi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott közalkalmazottak, egyéb foglalkoztatottak részére jelen előterjesztésben megtervezésre került nettó 100.000,- Ft/év 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: 536.880,- Ft

2. Dologi kiadások (63.887 eFt)

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.

Betervezésre kerültek a bérleti díjak, fénymásolás kiadásai, Áfa, belföldi kiküldetés, szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások, egyéb szolgáltatások, stb.

A közüzemi díjak tervezésénél a költségeket (energia, víz, gáz, csatorna) a tényleges fogyasztói árak figyelembe vételével – a 2017. évi tényadatok felhasználásával terveztük.

3. Működési célú kiadások államháztartáson belülre (2.274 eFt)

Fizetendő tagdíjak 2018. évben:

- TÖOSZ tagdíj 25,- Ft/fő x 2.082 fő7	52.050,- Ft
- Bakony és Balaton Keleti Kapuja (Leader) tagdíj 2112 fő x 90 Ft =	190.080,- Ft
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulása tagdíj 201,61027,- Ft/fő	421.164,- Ft
- Háziorvosi ügyelet ellátása 2018. évben:	484.314,- Ft
- Gyermekjóléti Szolgálat, pszichológus tevékenység ellátására:	480.000,- Ft
- Gyermekjóléti Szolgálat jogász foglalkoztatása	120.000,- Ft
- Belső ellenőrzési feladatok:	280.000,- Ft
- „Bakonyalja” Vízrendezési Vizitársulat tagdíj 200 Ft/ha/év	38.420,- Ft
- Közép-Duna Vidéke Hulladékgyűjtő Társulás tagdíj 100,- Ft/fő	208.200,- Ft
Összesen:	2.274.228,- Ft

4. Működési célú kiadások államháztartáson kívülre (1.900 eFt)

Államháztartáson kívül működő civil szervezetek, alapítványok részére adható támogatási keret 1.900 eFt összegben került előterjesztésre.

5. Ellátottak pénzbeli juttatása (4.233 eFt)

A szociális ellátórendszer 2015. március 1-jétől átalakult, a települési támogatás különböző formái kerülnek kifizetésre.

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

1. Rendszeres, rendkívüli települési támogatás (eseti- és gyógyszer-támogatás, temetési célú támogatás, gyermekétkeztetés igénybevételéhez nyújtott támogatás – 1.227 eFt
2. Lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások enyhítését szolgáló segély (lakhatási támogatás) – 1.500 eFt
3. Tartósan beteg hozzátartozó ápolását végző személy támogatása (betegápolási támogatás) - 283 eFt
4. Letelepedési támogatás – 50 eFt

Egyéb évet érintő szociális jellegű kifizetések:

1. BURSA ösztöndíj pályázat 250 eFt
2. Szociális tüzelőanyag támogatás önkormányzati önrésze 122 eFt
3. Köztemetés költségei: 150 eFt
4. Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők Erzsébet utalvány juttatása: 651 eFt.

6. Felhalmozási kiadások (28.700 eFt)

Az önkormányzat felhalmozási kiadásait a rendelet-tervezet 7. melléklete tartalmazza.

Gólyafészek Óvoda által 2018. évre tervezett felhalmozási kiadások:

- udvari játék babaház, hinta 1.000 eFt
- bölcsődei kiságy és átalakító szekrény vásárlása 55 eFt
- főzőkonyhai eszközök 215 eFt

Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai:

- tárgyi eszköz beszerzés (irodabútor, kártyaolvasók) 543 eFt
- Kossuth Lajos u. 38. épület járólaponozás, lambériázás 500 eFt

Önkormányzat felhalmozási kiadásai:

- mobiltelefon készülék fizetendő részleteire 72 eFt
- Községi Könyvtár egyéb tárgyi eszköz vásárlás (porszívó, szőnyeg) 100 eFt
- Iskola u. 1. és Kossuth L.u. 105. közötti gyalogátjáró világításának kiépítése 172 eFt
- Településrendezési terv 7.938 eFt
- Buszváró építés (1 db – Ladányi u.vége) 800 eFt
- Játsszóterti ívókúthoz vízhálózat kiépítése 200 eFt
- Virágsziget kialakítása a Kossuth L.u. és Ladányi u. kereszteződése melletti területen 450 eFt
- Virágtartók (Polg.Hivatal, buszmegálló, Sportkp.,temető bejárat) 150 eFt
- Fűkasza 1 db 300 eFt
- Sportközpont földszinti mosdó felszerelésének bővítése 150 eFt
- Kossuth L. u.40. alatt található műhely épületben külső WC kialakítása, gáz, víz, szennyvíz vezeték kiépítése 350 eFt
- Kerékpár tároló (Polg.Hivatal, Sportközpont elé) 90 eFt
- Kamerarendszer bővítése (temető, Sportközpont, Iskola) 300 eFt
- Hegesztő inverter és motoros háti permetező vásárlása 200 eFt
- Temető Béke utcai felhajtó, vas kapu, murvás út és parkoló kial. 550 eFt
- Ravatalozó bútorzata (székek, fogas, tükör, drapéria, stb.) 750 eFt
- Temetői kerítés építése 150 eFt
- Önkormányzati ingatlanok felújítására 580 eFt
- 2068/2017. (XII.28.)Korm.határozat alapján kapott támogatás és önrész felhasználása: Kossuth L.u.járdafelújítás 10.000 eFt
- Kossuth L.u.34. Művelődési Ház vízvezeték szigetelése 473 eFt
- Adóssághoz nem részesült települési önkorm.támogatása 2014. – csapadékvíz elvezető árok felújítása 244 eFt

- | | |
|---|-----------|
| - Járdafelújítás (Béke u., Kossuth L.u.) | 1.500 eFt |
| - Kossuth u. 38, 40. épületek és melléképületei villamos munkálatai | 868 eFt |

7. Tartalékok:

Az önkormányzat céltartalékait a rendelet-tervezet 10. melléklete tartalmazza:

- A Bakonykarszt Zrt. által fizetendő viziközmű használati díj bevételek várható összege 2018. évben 2.161 eFt, előző évből átemelendő: 5.306 eFt, összesen: 7.467 eFt, Ezen forrás felhasználható a viziközmű-hálózat fejlesztésének finanszírozására.
- Helyi közösség építő és együttműködési programok támogatása pályázat megvalósítására: 6.750 eFt.
- TOP 3.2.1-16 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" pályázati dokumentáció elkészítése: 3.365 eFt.
- Óvodapedagógusok munkáját segítők kiegészítő támogatásából fel nem használt keret: 722 eFt.
- Ősi Sportközpont berendezési tárgyainak, sporteszközeinek vásárlása: 1.863 eFt
- TOP 3.2.1-16 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" pályázat - projekt terv elkészítése: 1.794 eFt
- TOP 3.2.1-16 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" pályázat - épületenergetikai átvilágítás: 1.000 eFt
- Bölcsőde kialakítás a településen: 3.000 eFt
- Zártkerti besorolású földrészletek mezőgazdasági hasznosítását segítő, infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztések támogatása pályázat önkorm.által finanszírozandó összege: 2.500 eFt

Az önkormányzat általános tartalékát a rendelet-tervezet 11. melléklete tartalmazza, összege: 6.709 eFt.

8. Finanszírozási kiadások:

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított támogatás összege: 126.046 eFt, Ősi Polgármesteri Hivatal részére: 49.314 eFt, Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde részére: 76.732 eFt.

Az önkormányzati Szmsz 1. melléklete szerinti önként vállalt feladatok finanszírozására tervezett kiadások:

1. közösségi rendezvények (*falunap, idősek napja, stb.*) szervezése, lebonyolítása (2.028 e Ft)
2. sporttámogatások nyújtása (sportegyesületek támogatása, sportlétesítmények fenntartása) – sportlétesítmények fenntartása 4.785 eFt
3. *helyi sporttevékenység támogatása – nem tartalmaz kiadási előirányzatot, a 4. pont szerinti támogatások realizálódását követően kerül átcsoportosításra*
4. a lakosság önszerveződő közösségei (társadalmi szervezetek, egyesületek, civil szerveződések, ifjúsági szervezetek) tevékenységének segítése, támogatása – 1.900 eFt,
5. kitüntetések adományozása – az 1. pont kiadásainál került megtervezésre
6. önkormányzati lap kiadása (359 eFt)
7. Bursa Hungarica Felsőoktatási Ösztöndíj pályázat (250 eFt)

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. Az előterjesztés mellékletét képező táblázatokba beépített kiadások és bevételek egyenlege 0 Ft.

A 2017. évi várható pénzmaradvány 59.509.825,- Ft, ebből a **kötelezettségvállalással terhelt** pénzmaradvány: 35.591.047,- Ft. Fennmaradó **szabad pénzmaradvány összege: 23.918.778 Ft.**

Az alábbiakban közölt táblázatban részletesen bemutatásra kerül a kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány összege, az előterjesztés mellékletét képező táblázatok tartalmazzák ezen tételeket:

Kötelezettségvállalással terhelt pénzmaradvány megnevezése	Összege (Ft)
Viziközmű használati díj bevétel, viziközmű-fejlesztés finanszírozására történő felhasználása-céltartalékba helyezendő	5 306 000
Helyi közösség építő és együttműködési programok támogatása pályázat- céltartalékba helyezendő	3 358 080
TOP 3.2.1-16 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" pályázati dokumentáció elkészítése - Formatic Hungary Kft.-céltartalékba helyezendő	3 365 000
Óvodapedagógusok munkáját segítők kiegészítő támogatásából fel nem használt keret	722 128
Ósi Sportközpont berendezési tárgyainak, sporteszközeinek vásárlása	1 862 976
E.on ÉDÁSZ Zrt. - Kossuth L.utcát és Iskola utcán összekötő gyalogúton közvilágítási vezeték kiépítése	172 303
Archiconsult Bt. megbízási díja	128 016
ASP pályázatból még fennmaradó keret: személyi: 1.960.629,- Ft, szoc.hj.adó: 529.371,-Ft, dologi kiadás: 133.156,- Ft	2 623 156
Adóssághkonszolidációban nem részesült települési önkormányzatok támogatása - 2016.- településrendezési terv	7 937 500
Adóssághkonszolidációban nem részesült települési önkormányzatok támogatása - 2014. - csapadékvíz elvezető árok felújítása (1.261.289 - 1.017.786)	243 503
2018. évi állami támogatás 2017. évben leutalt előlege	5 595 269

TOP 3.2.1-16 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" nyertes pályázat esetén fizetendő Dubovill Bt. Felé: 1.793.625,- Ft + 1.000.000,- Ft	2 793 625
Balogh Péter 2017. december havi megbízási díja (50.000,- Ft) és szoc.hj.adó (9.900,- Ft)	59 900
Reformátum temető térképi adatbázis díja- Fókusz Geodézia 420.000,- Ft + Áfa	533 400
2017.december végi reprezentáció (47.075,-Ft) köztehei	20 553
Szép kártya közterhei (Hivatal -EHO:67.228,-Ft, SZJA:72.030,- Ft)(Önkorm.-EHO.8.096,- Ft, SZJA:8.675,- Ft)	156 029
Foglalkozás egészségügyi vizsgálat 2017. évi díja (Hivatal:60.000,- Ft, Óvoda:108.000,- Ft, Önkormányzat: 24.000,- Ft)	192 000
2017.II. félévi szemétszállítási díj (Ph: 98.516,- Ft, Óvoda: 98.516,- Ft, Önkormányzat:védő-15.603,- Ft, rendelő:15.603,- Ft, szolg.lakás:15.603,- Ft)	243 841
Térfigyelő kamerarendszer karbantartása - Vidikon Kft.60.000,- Ft+áfa	76 200
Gázkazán hőcserélő cseréje (József A. u.54.bér lakás) Németh Tamás ev. 63.150,- Ft + Áfa	80 200
Óvoda - FEX-FOOD Kft. -vásárolt élelmezés 15343,-Ft + Áfa	19 485
Hivatal- Cseh Vera munka és tűzvéd.szolg.	10 000
Hivatal- NKM Földgázszolgáltató gázdíj 72.349,- Ft+Áfa	91 883
Összesen:	35 591 047

A 2017. évi szabad pénzmaradvány felhasználására az alábbiakban felsorolt kiadások épültek be a kiküldött rendelet-tervezet mellékleteibe:

Megnevezés	Összeg (Ft)
Helyi közösség építő és együttműködési programok támogatása pályázat- céltartalékba helyezendő	3 391 920
2018. évi költségvetés saját forrásának kiegészítésére	87 880
Bölcsőde kialakítás fedezete - céltartalékba helyezendő	3 000 000
Zártkerti besorolású földrészletek mezőgazdasági hasznosítását segítő, infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztések támogatása pályázat önkorm.által finanszírozandó összege - céltartalékba helyezendő	2 500 000
Járdafelújítás (Béke, Kossuth L. u.)	1 500 000
Buszváró (1 db - Ladányi utca vége)	800 000
Játszóterén ivokúthoz vízhálózat kiépítése	200 000
Úthibák javítása (aszfaltozási munkák)	850 000
Parkok, árkok és zöld területek gondozása , virágosítása	790 978

Virágsziget kialakítása a Kossuth L. és a Ladányi u kereszteződésében	450 000
Virágtartók (polgárm. hiv, buszmegálló, sportközpont, temetőbejárat)	150 000
Fűkasza 1 db	300 000
Sportközpont földszinti mosdó felszerelésének bővítése	150 000
Műhely és külső WC kialakítása (Kossuth L. u. 40.), gáz, víz, szennyvíz	350 000
Játszótér karbantartása (Milesi lazúr, csavarok, védőkupakok)	50 000
Kerékpár-tároló a polgármesteri hivatal, sportközpont elé	90 000
Kamerarendszer bővítése (temető, sportközpont, iskola)	300 000
Hegesztő inverter és motoros háti permetező	200 000
Temető Béke utcai felhajtó, vas kapu, murvás út és parkoló kialakítása	550 000
Ravatalozó bútorzata (székek, fogas, tükör, stb.), drapériák, stb.	750 000
Temetői kerítés befejezése	150 000
Örökzöld fagyal-sövény telepítése a temető Kossuth utca felőli oldalán	140 000
Régi ravatalozó elbontása, tereprendezés	300 000
Kossuth u.38.,40. épületek és melléképületei villamossági felújítása	868 000
Általános tartalék	6 000 000
Összesen:	23 918 778

A költségvetési rendelet-tervezetben tervezett egyéb költségvetési kiadásokat és bevételeket megalapozó adatok:

1. A helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége továbbra is 120.000,- Ft összegben került meghatározásra (hamvasztásos temetés költségeit ezen összeg fedezi). Az összeg meghatározása köztemetés kiadásainak fedezetének meghatározásához, temetéshez kapcsolódó szociális ellátás alapjául szolgál.
2. A képviselők tiszteletdíjának alapja az előző évi szerinti összegben került betervezésre, 50.200,- Ft összegben.
3. Az ivóvíz- és szennyvízhálózatra való csatlakozás lehetősége továbbra is térítésmentesen biztosított.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a költségvetési rendeletet elfogadni szíveskedjen!

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	Kiadások kormányzati funkciók szerint
10. melléklet	Céltartalék
11. melléklet	Általános tartalék
12. melléklet	Engedélyezett létszám
13. melléklet	Előirányzat felhasználási terv
13. melléklet	Kimutatás a közvetett támogatások
15. melléklet	Áht.29/A. §. szerinti tervszámok

Előzetes hatás-tanulmány a rendelet-tervezet

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17.§ (1) bekezdése alapján Ósi Község Önkormányzatának Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló rendelet-tervezet elfogadásának várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen

- aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,*
- ab) környezeti és egészségi következményeit,*
- ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint*

b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és

c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket”.

Fentiek alapján a rendeletmódosításnak a várható következményeiről – az előzetes hatásvizsgálat tükrében – az alábbi tájékoztatást adom:

1. a tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai

a) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

Ósi község 2018. 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 2018. évi központi költségvetéséről szóló 2017. évi C. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembevételével határozza meg a bevételi és kiadási előirányzatokat és a gazdálkodás főbb irányvonalait.

b) A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A rendelet-tervezetnek nincs közvetlen környezeti és egészségügyi következménye.

c) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

A Tervezet szabályai az adminisztratív terhek körében a jelenlegi szabályokhoz képest eltérést nem eredményeznek.

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

Amennyiben az Önkormányzat rendelet-alkotási kötelezettségének nem tesz eleget, mulasztásos törvénysértést követ el.

A Möt. 111/A. §-a szerint 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 vagyonyilvántartási kötelezettségének nem tesz eleget, **a részére járó egyes támogatások folyósítása az államháztartásról szóló törvényben meghatározottak szerint felfüggesztésre kerül.**

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

A rendelet-tervezet elfogadása esetén várhatóan az új szabályok alkalmazása az eddigi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

Ósi, 2018. február 15.



Kotz László
Kotzó László
polgármester

**Ósi Község Önkormányzat Képviselő-testületének
...../2018. (.... ..) önkormányzati rendelet-tervezete
az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről**

Ósi Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya Ósi Község Önkormányzata Képviselő-testületére és annak szerveire, az önkormányzat irányítása 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 2018. évi gazdálkodás főbb szabályaira.

2. §

- (1) A Képviselő-testület a költségvetési címrendet 2018. évre a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Ósi Község Önkormányzata kiadási címrendjében önálló címet képviselnek:
 - a) Ósi Község Önkormányzata,
 - b) az Ósi Polgármesteri Hivatal, és
 - c) a Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda-Bölcsőde.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2018. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét 426.876 ezer forintban állapítja meg.
- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételi és kiadási főösszeg mérlegszerű bemutatását - előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1-4. mellékletek tartalmazzák.

4. §

- (1) A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetési bevételen belül az Önkormányzat
 - a) működési költségvetési bevételét 222.820 eFt-ban,
 - b) felhalmozási bevételét 8.500 eFt-ban és
 - c) finanszírozási bevételét 195.556 eFt-ban állapítja meg.

- (2) A működési és felhalmozási célú bevételi előirányzatokat – részletes kimutatásban – költségvetési szervenként és összesen az 5. melléklet tartalmazza.

5. §

- (1) A Képviselő-testület a 2018. évi költségvetési kiadáson belül az Önkormányzat működési költségvetési kiadását 228.796 eFt-ban határozza meg.
- (2) A működési költségvetési kiadásokon belül
- a) személyi juttatás kiadás 125.863 eFt,
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó 24.076 eFt;
 - c) dologi jellegű kiadások 63.728 eFt,
 - d) ellátottak pénzbeli juttatásai 4.233 eFt,
 - e) egyéb működési kiadások 0 eFt,
 - f) működési célú kiadások államháztartáson belülré 2.274 eFt és
 - g) működési célú kiadások államháztartáson kívülré 1.900 eFt
- összegeben kerül meghatározásra.
- (3) A tartalékok összege 35.170 eFt, melyből általános tartalék 6.000 eFt, működési célú céltartalék 722 eFt, felhalmozási célú céltartalék 27.739 eFt.
- (4) A felhalmozási költségvetési kiadások összege 56.439 eFt.
- (5) A finanszírozási kiadások összege 141.641 eFt.
- (6) A Képviselő-testület a költségvetés 2018. évi hiányát 0 eFt-ban állapítja meg.
- (7) A működési és felhalmozási célú kiadási előirányzatokat – részletes kimutatásban – költségvetési szervenként és összesen a 6. melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat felhalmozási kiadásainak célonkénti részletes kimutatását a 7. melléklet tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat működésének és ágazati feladatainak támogatása jogcímenek kapott pénzeszközök kimutatását a Képviselő-testület a 8. melléklet alapján hagyja jóvá.
- (10) Az Önkormányzat költségvetési kiadásainak kormányzati funkciók szerinti megoszlását a rendelet 9. melléklete tartalmazza.
- (11) A Képviselő-testület által a kiadások között megállapított céltartalék a rendelet 10. mellékletében kerül kimutatásra.
- (12) A Képviselő-testület által megállapított általános tartalék összege a rendelet 11. mellékletében kerül kimutatásra.

6. §

- (1) A Képviselő-testület a személyi juttatás és hozzá kapcsolódó munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó kiadásait megalapozó, költségvetési szervek engedélyezett létszámát és az egyes költségvetési szerveknél foglalkoztatható közfoglalkoztatottak létszámát a 12. mellékletben állapítja meg.

- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét havi bontásban a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a rendelet 14. melléklete tartalmazza.
- (4) Az Önkormányzatnak több éves kihatással járó döntésből származó kötelezettsége jelenleg nincs.
- (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 15. melléklete tartalmazza. Hitelállománnyal az Önkormányzat jelenleg nem rendelkezik.

3. A költségvetési szervek gazdálkodása, előirányzatok megváltoztatása

7. §

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A gazdálkodás részletes szabályait a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével az önkormányzat gazdálkodás vitelét meghatározó részletes szabályzatai tartalmazzák.
- (3) A költségvetési szervek ezen rendelettel felhatalmazást kapnak a bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azok a részükre jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A gazdálkodás részletes szabályait az önkormányzat szabályzatai tartalmazzák.
- (4) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a tervezett bevételek alapfeladatok sérelme nélküli beszedéséért a szerv vezetője a felelős.
- (5) A költségvetési szervek vezetői felelnek az intézmény saját költségvetésében meghatározott előirányzatok felhasználásáért. Kötelesek feladataik ellátásáról, munkafolyamataik megszervezéséről úgy gondoskodni, hogy abból kötelezően ellátandó feladataikat maradéktalanul teljesíteni tudják, biztosítsák a költségvetésben megállapított előirányzatok gazdaságos, hatékony és takarékos felhasználását.
- (6) Az intézmények 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.
- (7) A költségvetési szervek számára a jóváhagyott kiadási és bevételi kiemelt előirányzatok főösszegei kötöttek. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

8. §

- (1) A képviselő-testület a jóváhagyott kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (2) A képviselő-testület, a jegyző által történő előkészítés után, a polgármester előterjesztése alapján - az első negyedév kivételével – negyedévente, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a helyi önkormányzat bevételeinek és kiadásainak 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.
- (4) A feladat elmaradásából származó megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.
- (5) A Polgármesteri Hivatal az évközi előirányzat-módosításokról köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

4. A biztonságos gazdálkodás érdekében alkalmazandó szabályok**9. §**

- (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 Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a költségvetési előirányzatok 10 %-áig az Önkormányzat tényleges bevételeinek függvényében visszatartással éljen az átmeneti finanszírozási hiány megakadályozása érdekében.

10. §

Az Önkormányzat 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.

5. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos külön előírások**11. §**

- (1) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám-és bérgazdálkodási 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, vagy maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert és a Gólyafészek Óvoda és Egységes Óvoda Bölcsőde vezetőjét a 2018. évi közfoglalkoztatási pályázatok benyújtására.

6. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

12. §

- (1) A költségvetés végrehajtását az éves ellenőrzési tervben foglaltak szerint a Várpalota Kistérség Többcélú Társulása belső ellenőre végzi. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésével egyidejűleg 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.

7. Biztosítás

13. §

A Polgármesteri Hivatal az Önkormányzat vagyontárgyaira teljes körű biztosításokat, egyes tevékenységekre felelősségbiztosítást köt, intézményei kizárólag a Polgármesteri Hivatal előzetes tájékoztatását követően köthetnek biztosításokat.

8. Pénzgazdálkodás

14. §

- (1) Ősi Község Önkormányzata a költségvetési elszámolási és minden nemű pénzforgalmi számláját Raiffeisen Bank Zrt-nél vezeti.
- (2) A Képviselő-testület felhatalmazza polgármestert az átmenetileg szabad pénzeszközök pénzügyi betétként való lekötésére.

9. A 2018. évi önkormányzati költségvetést megalapozó egyéb rendelkezések

15. §

- (1) Ősi Község Önkormányzata az egyes pénzbeli és természetbeni szociális ellátások megállapítását megalapozó helyben szokásos legolcsóbb temetés költségét 2018. évre 120.000,- Ft-ban határozza meg.
- (2) Ősi Község Önkormányzata Képviselő-testülete az önkormányzati képviselők tiszteletdíjának alapdíját 2018. évre 50.200,- Ft-ban határozza meg.

- (3) Ősi község területén az ivóvízhálózatra csatlakozáshoz hozzájárulást nem kell fizetni.
- (4) Ősi község területén a szennyvízhálózatra csatlakozáshoz új csatlakozási pont kiépítése esetében hozzájárulást nem kell fizetni.

10. Záró rendelkezések

16. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő nap lép hatályba, de rendelkezéseit 2018. január 1. napjától kell alkalmazni.

Ősi, 2018.

Kotzó László
polgármester

Andrásiné Marton Mónika
jegyző

Záradék: Ősi Község Önkormányzat Képviselő-testületének az Önkormányzat 2018. évi költségvetéséről szóló/2018. (.....) önkormányzati rendeletét a Képviselő-testület a 2018.-i ülésen fogadta el. A rendelet kihirdetése a helyben szokásos módon 2018.-én történt.

Ősi, 2018.

Andrásiné Marton Mónika
jegyző

BEVÉTELEK

5. melléklet a .../2018. (...) önkorm.rendelet-tervezetthez

eFt		B	C	D	E	F	G
A						Gólyafészek Óvoda	
1.	Jogcímek	2018. évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2018. eredeti ei. Önkormányzat	2018. eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	2018. eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Konyha	Óvoda
2.	I. Működési bevételek	45 672	37 354	365	7 953	7 953	
3.	<i>I/1. Intézményi működési bevételek</i>	19 772	11 454	365	7 953	7 953	
4.	Egyéb saját működési bevétel:	18 004	11 454	288	6 262	6 262	0
5.	Áru- és készletértékesítés bevétele	0			0		
6.	Szolgáltatások ellenértéke	283		283	0		
7.	Egyéb sajátos bevétel	0	0		0		
8.	Bérelti és lízingdíj bevételek	4 740	4 740		0		
9.	Intézményi ellátási díjak	10 008	4 343		3 663	3 663	
10.	Alkalmazottak térítése	597			597	597	
11.	Kötbér, egyéb kártérítés bevétele	0			0		
12.	Egyéb térítések bevétele	2 376	2 371	5	0		
13.	Működési célú ÁFA-bevételek, visszatérülések	1 768		77	1 691	1 691	
14.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	0			0		
15.	<i>I/2. Közhatalmi bevételek</i>	25 900	25 900				
16.	Illetékek						
17.	Helyi adók	22 500	22 500		0		
18.	Magánszemélyek kommunális adója	8 500	8 500		0		
19.	Iparüzési adó	14 000	14 000		0		
20.	Pótlékok	100	100		0		
21.	Átengedett központi adók	3 300	3 300		0		
22.	Gépjárműadó 40 %-a	3 300	3 300		0		
23.	Talajterhelési díj	0	0		0		
24.	Egyéb sajátos bevételek		0				
25.	II. Támogatások	167 729	167 729				
26.	<i>Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások</i>	159 229	159 229				
27.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	28 213	28 213				
28.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	10 601	10 601				
29.	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 000	6 000				
30.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok	13	13				
31.	Beszámítás, kiegészítés	20 172	20 172				
32.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítőik bértámogatása	48 952	48 952				
33.	Kiegészítő tám. az óvodaped. minősítéséből adódó többletkiadáshoz	802	802				
34.	Óvodaműködési támogatás	7 108	7 108				
35.	Gyermekétkeztetés támogatása	17 648	17 648				
36.	Települési Önkormányzatok szociális fel. támogatása	12 949	12 949				
37.	Szociális ágazati pótlék						
38.	Szociális étkeztetés	3 211	3 211				
39.	Gyermekek bölcsődei ellátása						
40.	Bölcsődei pótlék						
41.	Nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok támogatása	2 519	2 519				
42.	Polgármesteri illetmény támogatása	1 041	1 041				

43.	A	B	C	D	E	Gólyafeszék Óvoda	
	Jogcímek	2018. évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2018. eredeti ei. Önkormányzat	2018. eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	2018. eredeti ei. Gólyafeszék Óvoda	Könyvha	Óvoda
44.	Egyéb központi támogatás (működési célú)		0	0			
45.	Bérekompenzáció						
46.	Fejlesztési célú támogatások	8 500	8 500	0			
47.	Fejlesztési és vis major támogatás						
48.	Egyéb központi támogatás	8 500	8 500				
49.	Központosított előirányzatok (felhalmozási célú)		0				
50.	Adóssághozszooldidációban részt nem vett települési önkormányzatok fejlesztési támogatása						
51.	III. Előző évi költségvetési visszatérülések		0				
52.	IV. Felhalmozási és töke jellegű bevételek		0	0			0
53.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése						
54.	Önk. sajátos felhalmozási és tökebevételei						
55.	Vagyoni értékű jog ért., egyéb vagyonhasznosításból származó bevétel						
56.	V. Véglegesen átvett pénzeszközök	17 919	16 835		1 084		1 084
57.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	17 919	16 835		1 084		1 084
58.	Központ kgtvetési szervtől, fejezeti kezelési ei-től	651	651				
59.	Nemzeti Egészségbizt. Alapkezelőtől átvett pénzeszköz	4 612	4 612				
60.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	12 656	11 572		1 084		1 084
61.	Többszöri kistérségi társulástól						
62.	Helyi önkorm-tól és kgtvetési szerveiktől						
63.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről						
64.	Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől átvett pénzeszköz						
65.	EU támogatás, EU-s programokra						
66.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz						
67.	Központi kvi szervtől, fejezeti kezelési ei-től						
68.	Működési célú támogatások államháztartáson kívülről						
69.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről						
70.	VI. Finanszírozási bevételek	195 556	69 510	49 314	76 732	19 583	57 149
71.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	10 000	10 000		0		
72.	Irányító szervtől kapott támogatás (intézményfinanszírozás)	126 046		49 314	76 732	19 583	57 149
73.	Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele	59 510	59 510	0	0	0	0
74.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétele	22 352	22 352		0		
75.	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétele	37 158	37 158		0		
76.	Lekötött bankbetét megszüntetése						
77.	ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	426 876	291 428	49 679	85 769	27 536	58 233

KIADÁSOK

1.	A	B	C	D	E	F		G
	Jogcímek	2018.évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	2018. eredeti ei. Önkormányzat	2018. eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	2018. eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Gólyafészek Óvoda		
						Konyha	Óvoda	
2.	I. Működési kiadások	222 074	88 939	48 636	84 499	27 321	57 178	
3.	Személyi juttatások	125 863	42 038	32 944	50 881	8 282	42 599	
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	24 076	7 247	6 786	10 043	1 657	8 386	
5.	Dologi kiadások	63 728	31 247	8 906	23 575	17 382	6 193	
6.	Működési célú pénzmaradvány átadás							
7.	Működési célú kiadások államháztartáson belülre	2 274	2 274					
8.	Működési célú kiadás államháztartáson kívülre	1 900	1 900					
9.	EU-támogatásból származó kiadások							
10.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 233	4 233					
11.	Különféle költségvetési befizetések							
12.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások	28 700	26 387	1 043	1 270	215	1 055	
13.	Beruházás	14 535	12 722	543	1 270	215	1 055	
14.	Felújítás	14 165	13 665	500				
15.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás							
16.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre							
17.	Pénzügyi befektetések kiadásai							
18.	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás							
19.	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai							
20.	III. Tartalékok	34 461	34 461	0	0	0	0	
21.	Általános tartalék	6 000	6 000		0			
22.	Céltartalék, beruházási tartalék	28 461	28 461		0			
23.	IV. Finanszírozási kiadások	141 641	141 641	0				
24.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	15 595	15 595					
25.	Hitelek, kölcsönök törlesztése							
26.	Irányítás alá tartozó költségvetési szervnek folyósított támogatás (intézményfinanszírozás)	126 046	126 046					
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	426 876	291 428	49 679	85 769	27 536	58 233	

Ósi Község Önkormányzata - 2018 év

Felhalmozási kiadások

	A	B	
1.	Megnevezés	2018. év eredeti előirányzat	
2.	Beruházás	eFt	
3.	Gólyafészek Óvoda -bölcsődei kiságy, átadó szekrény	55	091140
4.	Gólyafészek Óvoda-udvari játék babaház, hinta	1 000	091140
5.	Gólyafészek Óvoda - főzőkonyhai eszközök	215	096015
6.	Polgármesteri Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	543	011130
7.	Telefonkészülék	72	011130
8.	Községi Könyvtár-tárgyi eszköz vásárlás (porszívó, szőnyeg)	100	082042
9.	Iskola u.1 és Kossuth L.u. 105 közötti gyalogátjáró világításának kiépítése	172	064010
10.	Adóssághkonzolidációban nem részesült települési önkormányzatok támogatása -2016.- településrendezési terv	7 938	066020
11.	Buszváró építés (1 db-Ladányi u.vége)	800	045160
12.	Játszótéri ivókúthoz vízhálózat kiépítése	200	066010
13.	Virágsziget kialakítása a Kossuth L.u és Ladányi u. kereszteződése melletti területen	450	066010
14.	Virágtartók (Polgármesteri Hivatal, buszmegálló, Sportközpont, Temetőbejárat)	150	066010
15.	Fűkasza 1 db	300	066010
16.	Sportközpont földszinti mosdó felszerelésének bővítése	150	081030
17.	Kossuth L.u.40. alatt található műhely épületben külső WC kialakítása, gáz,víz, szennyvíz vezetékek kiépítése	350	066010
18.	Kerékpár tároló (Polgármesteri Hivatal és Ósi Sportközpont elé)	90	011130
19.	Kamerarendszer bővítése (temető, Sportközpont, Iskola)	300	066020

20.	Hegesztő inverter, motoros háti permetező	200	066010
21.	Temető Béke utcai felhajtó, vas kapu, múrvás út és parkoló kialakítása	550	013320
22.	Ravatalozó bútorzata (székek, fogas, tükkör, drapéria stb.)	750	013320
23.	Temetői kerítés építése	150	013320
24.	Beruházás összesen:	14 535	
25.	Felújítás	eFt	
26.	Polgármesteri Hivatal - Kossuth u.38. épület járólapozás, lambériázás	500	011130
27.	Önkormányzati ingatlanok felújítása	580	066020
28.	2068/2017.(XII.28.)Korm.határozat alapján kapott támogatás és önrész, felhasználás: Kossuth Lajos utcán járdafelújítás	10 000	045160
29.	Kossuth L.u.34. Művelődési Ház vízvezetékek szigetelése	473	082091
30.	Adóssághozzájárulásban nem részesült települési önkormányzatok támogatása -2014.-csapadékvíz elvezető árok felújítása	244	066020
31.	Járdafelújítás (Béke u., Kossuth L.u.)	1 500	045160
32.	Kossuth. L. u. 38.,40. épületek és melléképületeik villamossági felújítása	868	011130
33.	Felújítás összesen	14 165	
34.	Felhalmozási kiadás összesen	28 700	

Ósi Község Önkormányzata - 2018 év

A helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása

A	B	C
	M e g n e v e z é s	2018. eredeti előirányzat (Ft)
1.	I. <i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (2+4+9+10+11+12)</i>	66 039 477
2.	1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	28 212 800
3.	1.a.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	28 212 800
4.	1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen (5+6+7+8)	10 600 986
5.	1.ba) Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 283 830
6.	1.bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása	3 904 000
7.	1.bc) Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	379 236
8.	1.bd) Közutak fenntartásának támogatása	2 033 920
9.	1.c) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	6 000 000
10.	1.d) Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	12 750
11.	I.6. Polgármesteri illetmény támogatása	1 041 000
12.	V. Kiegészítés	20 171 941
13.	<i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (14+18+20)</i>	56 862 400
14.	1. Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása (15+16+17)	48 952 500
15.	1.(a) Óvodapedagógusok elismert létszáma után járó támogatás	36 825 000
16.	1.(b) Óvodapedagógusok elismert létszáma (pótlólagos összeg)	-
17.	1.(c) Óvodapedagógusok nevelő munkáját közv.segitők száma után járó támogatás	12 127 500
18.	2. Óvodaműködtetési támogatás	7 107 900
19.	2.(1) Óvoda napi nyitvatartása eléri a nyolc órát	7 107 900
20.	5. Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok minősítéséből adódó többletkiadásokhoz	802 000
21.	III. <i>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása (22+23+24)</i>	33 807 504
22.	2. A települési Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	12 949 000
23.	3.c(1) Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása-szociális étkeztetés	3 210 880
24.	5. Gyermekétkeztetés támogatása (25+26+27)	17 647 624
25.	5.a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	9 348 000
26.	5.b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	8 176 504
27.	6. A rászoruló gyermekek intézményen kívüli szünidei étkeztetésének tám.	123 120
28.	IV. <i>A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	2 519 220
29.	IV.1.d) Nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok támogatása	2 519 220
30.	2018. évi költségvetési törvény 2.számú melléklete alapján járó támogatás összesen (1+13+21+28)	159 228 601
31.	2068/2017.(XII.28.)Korm.határozat alapján kapott támogatás, felhasználás: Kossuth Lajos utcán járdafelújítás	8 500 000
32.	2018. évi állami támogatás összesen (30+31)	167 728 601

Ősi Község Önkormányzata - 2018 év

Céltartalék

	A	B
1.	Megnevezés	2018. év eredeti előirányzat (eFt)
2.	Viziközmű használati díj bevétel, viziközmű -fejlesztés finanszírozására történő felhasználása	7 467
3.	Helyi közösség építő és együttműködési programok támogatása pályázat	6 750
4.	TOP 3.2.1-16 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" pályázati dokumentáció elkészítése	3 365
5.	Óvodapedagógusok munkáját segítők kiegészítő támogatásából fel nem használt keret	722
6.	Ősi Sportközpont berendezési tárgyainak, sporteszközeinek vásárlása	1 863
7.	TOP 3.2.1-16 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" pályázat -projekt terv elkészítés	1 794
8.	TOP 3.2.1-16 "Önkormányzati épületek energetikai korszerűsítése" pályázat -épületenergetikai átvilágítás	1 000
9.	Bölcsőde kialakítás a településen	3 000
10.	Zártkerti besorolású földrészletek mezőgazdasági hasznosítását segítő, infrastrukturális háttérét biztosító fejlesztések támogatása pályázat önkorm.által finanszírozandó összege	2 500
11.	Összesen	28 461

Ósi Község Önkormányzata - 2018 év

Általános tartalék

	A	B
1.	Megnevezés	2018. év eredeti előirányzat (eFt)
2.	Általános tartalék	6 000
3.	Összesen	6 000

Kimutatás a közvetett támogatásokról - 2018 év

	A	B
1.	Megnevezés	Összeg (eFt)
2.	Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	
4.	A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként:	
5.	- magánszemélyek kommunális adója: 14 fő	196
6.	- helyi iparűzési adó: 2 vállalkozás	270
7.	Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	
8.	Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedés összege	
9.	ÖSSZESEN	466

Áht. 29/A. §. szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámai főbb csoportokban

	A	B	C	D
1.	Megnevezés	2019. év	2020. év	2021. év
2.	Saját bevételek összege (eFt)	27 340	27 340	27 340
3.	Saját bevételek 50 %-a (eFt)	13 670	13 670	13 670
4.	Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség (eFt)	0	0	0