

Előterjesztés

**Ósi Községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2019. február 12. napi
rendkívüli nyilvános ülésére
- előterjesztés az 1. napirendi ponthoz -**

Tárgy: Tájékoztató az Önkormányzat és intézményei 2019. évi költségvetésének tervezési adatairól

Előterjesztő: Kotzó László polgármester

Összeállította: Szabóné Szili Mónika gazdasági vezető
Andrásiné Marton Mónika jegyző

Tisztelt Képviselő-testület!

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 2019. évi gazdálkodás alapjainak megteremtéséhez szükséges az önkormányzat 2019. évi költségvetésének mihamarabbi elfogadása. A Magyar Államkincstár részére az elfogadott költségvetéséről legkésőbb **2019. március 18-ig** kell adatot szolgáltatni.

A költségvetést megalapozó legfontosabb előírásokat az alábbi jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2019. évi központi költségvetéséről szóló 2018. évi L. 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 2019. február 15. napja.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással 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 Möt. 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 Möt. 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 Möt. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon 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 Möt.-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 figyelembevételével kerültek meghatározásra a költségvetési kiadások összegei.

Külön elemi költségvetést kell készíteni a Gólyafészek Óvoda és Mini 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 különbözeteként a költségvetési többletet vagy hiányt. Az önkormányzati alrendszerben a költségvetési hiány finanszírozásáról a költségvetési rendelet rendelkezik.

2019. 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 nemzeti 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 kööttséggel - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kööttséggel járó, vagy felhasználási kööttség 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 érdekeltségének 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

1.1. Helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása – 243.131 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 – 67.988 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 21.114.838,- Ft állami támogatásban részesült).

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

1.1.2. A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (48.782 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 (38.944 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 (56 fő), összesen: 3.100.160,- Ft a támogatás mértéke.

Gyermekétkeztetés finanszírozása (17.013.727,- Ft):

A kapott támogatás két összegből épül fel:

- a) a finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása
- b) gyermekétkeztetés-üzemeltetési támogatás.

Rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése címen 120.270,- Ft a bevétel (HH-s és HHH-s gyermekek részére).

Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása jogcímen 2019. évben 11.510.000,- Ft a támogatás mértéke. Szociális étkeztetés, gyermekétkeztetés, rászoruló gyermekek szünidei étkeztetése, bölcsőde, mini bölcsőde jogcímeik szerinti, az önkormányzat vagy társulása által ellátott és támogatott feladatokra, a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli 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 (2.505 eFt)

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

1.1.5. „Kiegyenlítő bérrendezési alap támogatás” (4.912 eFt)

az Önkormányzat pályázata benyújtásra és befogadásra került. Az elnyerhető támogatás mértéke: 4.912.000,- Ft.

1.1.6. TOP-1.4.1-16-VE1-2017-00023 azonosítószámú, *Kötelező bölcsődei ellátást biztosítása Ősi községben* elnevezésű nyertes projekt, melynek támogatási összege: **80.000 eFt.**

2. Az intézményi működési bevételek (17.265 eFt)

Tervezésére (bérleti díj bevételek: 2.941 eFt, intézményi ellátási díjak: 10.177 eFt, alkalmazottak térítése: 698 eFt, szolgáltatások ellenértéke: 1.085 eFt, egyéb térítések: 605 eFt, áfa bevételek: 1.759 eFt) a 2018. évi tényadatok, és a megkötött szerződések figyelembe vételével került sor.

3. Önkormányzatok közhatalmi bevételei (28.600 eFt):

3. Helyi adó bevételek:

Továbbra is teljes egészében az Önkormányzat bevételei. Az adó mértéke nem emelkedett, tervezéskor a 2018. évi teljesítési adatok alapulvételével történt az előirányzat meghatározása.

Az **iparüzési adó** bevétele önkormányzati bevétel, tervezett mértéke 16.000 eFt. A **magánszemélyek kommunális adó**bevétele 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 adóbevétele: 4.000 eFt.

Késedelmi pótlék címen tervezett bevétel: 100 eFt

4. Működési célra átvett pénzeszközök

- A Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelő által védőnői feladatok ellátására illetve iskola-egészségügyi feladatok ellátására biztosított összeg: 5.047 eFt.
- Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők Erzsébet utalvány juttatására tervezett bevétel: 550 eFt.
- A Veszprém Megyei Kormányhivatal Várpalota Járási Hivatal Járási Munkaügyi Osztálya által – a 2019. február 28-ig **közfoglalkoztatási program** lebonyolításához nyújtott támogatás mértéke: 2.431 eFt. Az előterjesztésben tervezésre került létszámok: Gólyafészek Óvoda: 1 fő közfoglalkoztatott (100 %-ban finanszírozott), Önkormányzat: 9 fő közfoglalkoztatott (100 %-ban finanszírozott).

2019. 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 (7.247 eFt), illetőleg a működési célú támogatások államháztartáson belülről bevételi jogcímen a kiadások 100 %-nak megfelelő támogatási összegek.

- Önkormányzat 9 fő közfoglalkoztatott (03.01.-11.30.)

Az előterjesztésben kidolgozott költségvetési bevételek tehát összesítve a következők:

- Intézményi működési bevétel	17.265 eFt
- Közhatalmi bevétel	28.600 eFt
- Önkormányzat működésének állami támogatása	243.131 eFt
- Működési célú támogatások államháztartáson belülről	15.275 eFt
- Irányító szervtől kapott támogatás (intézmény-finanszírozás)	124.507 eFt
- ÁHT-n belüli megelőlegezések	10.000 eFt
- <u>Előző évi pénzmaradvány igénybevétele</u>	<u>71.523 eFt</u>
Költségvetési bevételek összesen:	510.301 eFt

II. Önkormányzat kiadásai

Az önkormányzat kiadásait összesítve az előterjesztés 6. melléklete, kormányzati funkciók szerinti bontásban annak 9. melléklete tartalmazza.

1. Személyi jellegű kiadások (134.617 eFt), munkáltatói közterhek (25.793 eFt)

Általánosan megállapítható, hogy a garantált bérminimum összege 2019. január 1-jétől 195.000,- Ft-ra változott 180.500,- 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, mely 2008. január 1. óta (11 éve) nem változott. **A 2019. évi költségvetési törvényben az országgyűlés a helyi önkormányzatok köztisztviselőinek bérrendezéséhez pályázati forrást biztosított.** A „Kiegyenlítő bérrendezési alap támogatására” vonatkozó pályázati kiírásra - a Képviselő-testületi határozatban foglaltak szerint - az Önkormányzat pályázata benyújtásra és befogadásra került. Az elnyerhető támogatás mértéke: 4.912.000,- Ft. A pályázati kiíráshoz kapott tájékoztató anyagban foglaltak szerint a rendelkezésre álló 11,0 milliárd forintos előirányzat az előzetes modellszámítások alapján valamennyi jogos igényre fedezetet biztosít, a jogszerűen igényt benyújtó önkormányzat esetében nincs további mérlegelési szempont. **A leírt részletes kérésünk csak emellett a fedezetnek a biztosítottsága esetén oldható meg.**

Figyelembe véve az ellátandó feladatok teljesítéséhez szükséges követelményeket, az ellátott feladatok mennyiségét, a köztisztviselőkre háruló felelősséget, a 2019. évi illetmények tervezése során azt az elvet követtük, hogy a köztisztviselők illetménye arányosan kövesse a piaci bérek legalacsonyabb összegének (a minimálbérnek) az emelkedését, azaz 2019. évben a köztisztviselők illetménye a 2018. évi illetményükhöz mérten 8 % emelkedést mutasson. **Kérésünk az lenne, hogy a köztisztviselők illetménye ne csökkenjen az elmúlt évihez viszonyítva, hanem a minimálbér növekedésével azonos arányú növekedést érhessen el.**

A 2018. évben az illetményeket a képviselő-testület által biztosított forrásból a ténylegesen a munkakörökhöz kapcsolódó követelményekkel, a képzettséggel, és az egyes személyekhez kötődő teljesítményekkel arányosan állapítottuk meg.

Ezen az elven számolva a köztisztviselők illetményének emelésére tervezett összeg: személyi juttatás: 4.536 eFt, szoc.hj.adó: 885 eFt. Ezen összeg a 2019. január 1. napján érvényben lévő jogszabályok alapján – 38.650,- Ft mértékű illetményalappal számolva – a köztisztviselőket megillető illetmény, illetve a 2018. évi illetmények 8 %-al történő megemelésével elért illetmény különbözete.

Önkormányzatunk „Kiegyenlítő bérrendezési alap” pályázat benyújtásával sikeres pályázat esetén a költségvetési törvény szerinti illetményalap 46.380,- Ft összegre való emelkedéséhez fedezethez jut.

El kell mondani, hogy ezen illetményalappal számolva sem éri el 2 fő munkatársunk bére a garantált bérminimum 195.000,- Ft-os összegét, illetve a köznevelésben dolgozók legalacsonyabb béréét 195.000,- Ft x 1,07 = 208.650,- Ft) további 3 fő munkatársunké sem.

A béremelés fedezete a kiküldött táblázatokba beépítésre került.

Összességében az állam általi bérrendezési alapból nyújtott támogatás mellett a képviselő-testület számára a 2019. évre a fenti módon megtervezett illetmények fedezetének biztosítása lényegesen kevesebb egyéb forrás lekötését teszi szükségessé, mint az előző évben.

Tájékoztató adatok:

A 2019. január 1-jétől érvényes minimálbér: 149.000 Ft/hó, a garantált bérminimum 195.000 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 19,5 % szociális hozzájárulási adó, és 15 % munkáltatói szja terheli.

A **közalkalmazotti** bértábla alapján megállapított illetményben részesül 13 fő (konyha: 5 fő, óvoda: 4 fő, mini bölcsőde: 2 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 költségtérítések, 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 2019. év vonatkozásában.

Képviselői tiszteletdíj összege: Az Önkormányzat költségvetésében megtervezésre került a képviselői tiszteletdíjak (8.781 eFt, és ezen kifizetéseket terhelő szociális hozzájárulási adó (1.541 eFt) összege. Ezen összeg a hatályos önkormányzati rendelet alapján került számításra, alapja költségvetési rendelet egyes rendelkezései között meghatározott összeg. Az önkormányzati képviselők tiszteletdíjának alapdíja 50.200,- Ft, a képviselők számára járó tiszteletdíj számítása az egyes képviselők esetében: amennyiben a képviselő több bizottságnak tagja az alapdíj 90 %-kal növelendő, amennyiben bizottsági elnökről van szó, az alapdíj összege szintén 90 %-kal növelendő, ez bruttó 95.380,- Ft/fő + járulékok havi összeg személyenként.) A tiszteletdíj összegére vonatkozó túl-ig korlátozást jelenleg nem tartalmaz jogszabály. Amennyiben tiszteletdíjuk összegét a képviselő-testület módosítani kívánja, a költségvetési rendeletben új alapdíj megállapításával teheti meg azt.

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, Ősi Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatott közalkalmazottak, egyéb foglalkoztatottak részére jelen előterjesztésben megtervezésre került nettó 100.000,- Ft/év béren kívüli juttatás keret. A béren kívüli juttatás után fizetendő közteher 34,5 %.

A tervezett, kiküldött táblázatokba beépített kiadások összege:

- Önkormányzat 3 fő részére SZÉP kártya juttatás: 300eFt, munk.közterhek: 104 eFt
- Gólyafészek Óvoda 18 fő SZÉP kártya juttatás: 1.735 eFt, munk.közterhek: 598 eFt
- Ósi Polgármesteri Hivatal 1 fő SZÉP kártya juttatás: 100 eFt, munk.közterhek: 35 eFt

2. Dologi kiadások (93.036 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 2018. évi tényadatok felhasználásával terveztük.

3. Működési célú kiadások államháztartáson belülre (3.616 eFt)

Fizetendő tagdíjak 2019. évben:

- TÖOSZ tagdíj 25,- Ft/fő x 2.082 fő	51.750,- Ft
- Várpalota Kistérség Többcélú Társulása tagdíj	450.000,- Ft
- Háziiorvosi ügyelet ellátása 2019. évben:	1.738.800,- 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 Hulladékgazd. Társulás tagdíj 100,- Ft/fő	207.000,- Ft
- BURSA Hungarica támogatás	250.000,- Ft

Összesen: 3.615.970,- 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, az előző évi költségvetés elfogadásakor megtervezett összegben.

5. Ellátottak pénzbeli juttatása (4.124 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 jogcímeken:

1. Rendszeres, rendkívüli települési támogatás (eseti- és gyógyszer-támogatás, temetési célú támogatás, gyermekétkeztetés igénybeviteléhez nyújtott támogatás – 700 eFt)
2. Lakhatáshoz kapcsolódó rendszeres kiadások enyhítését szolgáló segély (lakhatási támogatás) – 1.200 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. Szociális tüzelőanyag támogatás önkormányzati önrésze 135 eFt
2. Köztemetés költségei: 150 eFt
3. Gyermekvédelmi kedvezményben részesülők Erzsébet utalvány juttatása: 550 eFt
4. Téli rezsicsökkentés 1.056e Ft.

7. Felhalmozási kiadások (66.184 eFt)

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

Gólyafészek Óvoda által 2019. évre tervezett felhalmozási kiadások:

- | | |
|------------------------------------|---------|
| - Konyha világítás felújítása: | 145 eFt |
| - konyhai ablak-szellőző beépítése | 60 eFt |

Polgármesteri Hivatal felhalmozási kiadásai:

- | | |
|---|---------|
| - tárgyi eszköz beszerzés (irodabútor, telefon) | 400 eFt |
| - informatikai fejlesztés | 200 eFt |

Önkormányzat felhalmozási kiadásai:

- | | |
|--|------------|
| - mobiltelefon készülék 2019. évben fizetendő részleteire | 12 eFt |
| - külső winchester | 10 eFt |
| - Községi Könyvtár, Közösségi Ház egyéb tárgyi eszköz vásárlás | 78 eFt |
| - önkormányzati ingatlanok felújítására | 714 eFt |
| - Kossuth L.u.34. Művelődési Ház vízvezeték szigetelése | 522 eFt |
| - Ívókút vízvezeték rendszerének kialakítása játszótéren | 300 eFt |
| - Ősi 587 hrsz. Játszótér bővítése | 7.170 eFt |
| - Ősi, Béke u. 15/A. előtti oszlopra lámpatest vásárlása, felszerelése | 70 eFt |
| - TOP-1.4.1 Bölcsőde építés projekt | 51.464 eFt |
| - EFOP-1.5.2 projekt eszközbeszerzései | 5.039 eFt |

8. Tartalékok (32.174 eFt):

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

- | | |
|--|------------------------|
| - Víziközmű használati díj bevétel, víziközmű-fejlesztés finanszírozásra történő felhasználása | 1.027.085,- Ft |
| - Várpalotai Szennyvíztisztító Telep beruh.Ősít terhelő rész: | 2.317.115,- Ft |
| - Ősi Sportközpont berendezési tárgyainak, sporteszközeinek vás. | 2.162.976,- Ft |
| - <u>TOP 1.4.1. Bölcsőde építés projekt 2020. évi kiadásai</u> | <u>26.666.666,- Ft</u> |
| Összesen: | 32.173.842,- Ft |

9. Finanszírozási kiadások:

Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerveknek folyósított támogatás összege: 124.507 eFt, Ősi Polgármesteri Hivatal részére: 49.021 eFt, Gólyafészek Óvoda és Mini Bölcsőde részére: 75.486 eFt.

Az önkormányzati SZMSZ 1. melléklete szerinti önként vállalt feladatok finanszírozására betervezett kiadások:

1. közösségi rendezvények (*falunap, idősök napja, stb.*) szervezése, lebonyolítása (2.231 e Ft)
2. sporttámogatások nyújtása (sportegyesületek támogatása, sportlétesítmények fenntartása) – sportlétesítmények fenntartása 4.087 eFt
3. *helyi sporttevékenység támogatása – nem tartalmaz kiadási előirányzatot*
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. 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.

A 2018. évi várható pénzmaradvány 71.523.636,- Ft, EBBŐL a **kötelezettségvállalással terhelt** pénzmaradvány: 65.540.457,- Ft. Fennmaradó **szabad pénzmaradvány összege: 5.983.179, - 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, víziközmű-fejlesztés finanszírozására történő felhasználása-céltartalékba helyezendő	1.027.085
Várpalotai Szennyvíztisztító Telep beruházásaiból Ősi Község Önkormányzatát terhelő kiadás	2.317.115
Helyi közösség építő és együttműködési programok támogatása pályázat – játszótér bővítés	7.270.000
EFOP-1.5.2 projektből fel nem használ keret	45.785.042
ASP pályázatból még fennmaradó keret dologi kiadás:	133.156
Archiconsult Bt. megbízási díja	128.016
Téli rezsicsökkentés	1.056.000
Ősi Sportközpont berendezési tárgyainak, sporteszközökének vásárlása	2.162.976
2019. évi állami támogatás 2018. évben leutalt előlege	5.661.067
Összesen:	65.540.457

Az előterjesztés mellékletét képező táblázatokba beépített kiadások (501.612 eFt) és bevételek (510.301 eFt) egyenlege: + 8.689 eFt (8.688.712,- Ft). Ezen összeggel képezhető általános tartalék a 2019. évi költségvetési rendeletben.

Kérem a Képviselő-testületet, hogy az alábbiakban felsorolt feladatokat áttekinteni szíveskedjen, és hozza meg döntését, mely feladatokhoz kapcsolódó kiadások kerüljenek beépítésre az Önkormányzat 2019. évi költségvetési rendeletébe.

Megnevezés	Összeg (Ft)
Ősi, Iskola u. 10. ingatlan villámvédelmi berendezés kiépítése	1.108.840
Bölcsőde épület kivitelezési munkálatai	2.500.000
Nyári gyermekfelügyelet biztosítása	949.160
Viziközmű fejlesztési pályázat el nem számolható költségeinek fedezete	1.000.000

Gyalogátkelőhely kialakítása Ladányi u. (Kossuth-Dózsa), és Kossuth L.u. (Petőfi-Iskola)	2.500.000
Járdafelújítás (Béke, Kossuth L. u.)	1.300.000
Iskola főbejáratának térkövezése	1.600.000
Aszfalthibák javítása (utak, járdák)	900.000
Útkarbantartás – padkázás (murva)	600.000
Kossuth Lajos u. temető bejáró és parkoló kialakítása	1.800.000
Virágtartók kihelyezése (kerti szegély, kavicságy, föld, virág)	500.000
Régi ravatalozó elbontása	500.000
Ravatalozó bútorzata (fogas, tükör, szekrények, drapériák)	750.000
Összesen:	16.008.000

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 szennyvízhálózára való csatlakozás lehetősége továbbra is térítésmentesen biztosított.

Mellékletek az előterjesztéshez – csatolt excel munkafüzetben

Bevételek (5. melléklet elnevezéssel)

Kiadások (6. melléklet elnevezéssel)

Felhalmozási kiadások (7. melléklet elnevezéssel)

Helyi önkormányzat működésének és ágazati feladatainak támogatása (8. melléklet elnevezéssel)

Kiadások kormányzati funkciók szerint (9. melléklet elnevezéssel)

Céltartalék (10. melléklet elnevezéssel)

(A mellékletek a későbbi költségvetési rendelet melléklet-számozása szerinti számozást kapták, nem folyamatos! összesen 6. táblázat került a mellékelt excel munkafüzetben kidolgozásra.)

Tisztelt Képviselő-testület!

Elmondható, hogy a Képviselő-testület gazdálkodása az elmúlt években mindig átgondoltan valósult meg, úgy, hogy váratlan költségigénnyel járó helyzetek esetén is legyen olyan forrás, amihez „nyúlni” lehet, a felelősségteljes gazdálkodás esetén ez elengedhetetlenül szükséges feltétel. A központi költségvetési feladatfinanszírozás mellett rendelkezésre álló, szabadon felhasználható, főként helyi adóbevételekből és bérleti díjakból, előző évi szabad pénzmaradványból rendelkezésre álló összeg (8.689 eFt) a költségvetés főösszegéhez mérten viszonylag szerényebb, a lakossági igényeket elsődlegesen szem előtt tartva kerül felhasználásra.

Látható, hogy jelentős szabadon felhasználható megtakarítások (általános tartalék) képzését a jelenlegi központi költségvetési önkormányzati finanszírozás és bevételeink nem teszik lehetővé, hiszen az elmúlt években megnövekedett önkormányzati vagyron (Sportközpont, temető, játszótér, ravatalozó, stb) fenntartása, a minőségi feladatellátáshoz szükséges dolgozói létszámok az intézményeknél, a kiadási oldal jelentős növekedéséhez is vezetett, csökkentve a korábbi években megszokott mértékű lehetőségeket.

Mindenek ellenére sem terveztünk és nem javasunk a 2019. évi költségvetésben semmi olyan jellegű, kiadási oldalon megjelenő csökkenést, amely mellett akár a település lakosságának,

akár az önkormányzattal foglalkoztatási jogviszonyban állóknak, vagy a település civil szervezeteinek, intézményeinek a korábbi évekhez megszokott életminőségében, működési körülményeiben negatív változással kellene számolnia. Bevételi oldalt növelő, lakosságot kedvezőtlenül érintő javaslattal szintén nem kívánunk élni.

Továbbra is elsődlegesnek tartjuk, hogy a napi gazdálkodási feladatokban a takarékoság szem előtt tartása mellett törekedjünk arra, hogy a költségvetési év folyamán főként pályázati lehetőségek kihasználásával átcsoportosíthatóvá váljanak egyes források, főként általános tartalék képzését megcélózva.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést megvitatni, a költségvetési rendelet előkészítéséhez szükséges javaslataikat megtenni szíveskedjen!

...../2019. (02. 12.) képviselő-testületi határozat-javaslat

Ósi Község Önkormányzat Képviselő-testülete a 2019. évi költségvetés tervezési adatairól szóló előterjesztést megtárgyalta.

A 2019.évi önkormányzati költségvetési rendelet előterjesztés előkészítését az alábbiak figyelembevételével kéri:

.....

A Képviselő-testület felkéri Kotzó László polgármestert és Andrásiné Marton Mónika jegyzőt, hogy a 2019. évi költségvetési rendelet-tervezet elkészítéséről, a képviselő-testület részére történő benyújtásáról gondoskodjon.

Felelős: Kotzó László polgármester
 Andrásiné Marton Mónika

Határidő: 2019. február 15.

Ósi, 2019. február 8.


 Kotzó László
 polgármester

42.	V. Véglegesen átvett pénzeszközök	15 275	15 171		104	104		
43.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</i>	<i>15 275</i>	<i>15 171</i>		<i>104</i>	<i>104</i>		
44.	Központ kgtvetési szervtől, fejezeti kezelési ei-től	550	550					
45.	Nemzeti Egészségbizt. Alapkezelőtől átvett pe.	5 047	5 047					
46.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pe.	9 678	9 574		104	104		
47.	Többcélú kistérségi társulástól							
48.	Helyi önkorm-tól és kgtvetési szerveiktől							
49.	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről</i>							
50.	Nemzeti Egészségbizt. Alapkezelőtől átvett pe.							
51.	EU támogatás, EU-s programokra							
52.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz							
53.	Központi kvi szervtől, fejezeti kezelési ei-től							
54.	<i>Működési célú támogatások államháztartáson kívülről</i>							
55.	<i>Felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülről</i>							
56.	VI. Finanszírozási bevételek	206 030	78 951	50 123	76 956	19 920	49 804	7 232
57.	Államháztartáson belüli megelőlegezés	10 000	10 000		0			
58.	Irányító szervtől kapott támogatás (intézményfinanszírozás)	124 507		49 021	75 486	19 920	48 334	7 232
59.	<i>Előző évi várható pénzmaradvány igénybevétele</i>	71 523	68 951	1 102	1 470	0	1 470	
60.	Működési célú pénzmaradvány igénybevétel	2 572		1 102	1 470		1 470	
61.	Felhalmozási célú pénzmaradvány igénybevétel	0			0			
62.	ÖNKORMÁNYZATI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	510 301	374 841	50 141	85 319	28 283	49 804	7 232

KIADÁSOK

1.	A Jogcímek	B 2019.évi eredeti ei. MINDÖSSZESEN	C 2019. eredeti ei. Önkormányzat	D 2019. eredeti ei. Polgármesteri Hivatal	E 2019. eredeti ei. Gólyafészek Óvoda	Gólyafészek Óvoda		
						F Konyha	G Óvoda	H Mini boltcsőde
2.	I. Működési kiadások	263 086	128 431	49 541	85 114	28 078	49 804	7 232
3.	Személyi juttatások	134 617	47 883	34 578	52 156	8 197	38 412	5 547
4.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	25 793	8 765	6 717	10 311	1 645	7 563	1 103
5.	Dologi kiadások	93 036	62 143	8 246	22 647	18 236	3 829	582
6.	Működési célú pénzmaradvány átadás							
7.	Működési célú kiadások államháztartáson belülre	3 616	3 616					
8.	Működési célú kiadás államháztartáson kívülre	1 900	1 900					
9.	EU támogatásból származó kiadások							
10.	Ellátottak pénzbeli juttatása	4 124	4 124					
11.	Különféle költségvetési befizetések							
12.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások	66 184	65 379	600	205	205	0	0
13.	Beruházás	64 743	64 143	600				
14.	Felújítás	1 441	1 236		205	205		
15.	Felhalmozási célú támogatásértéktű kiadás							
16.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson belülre							
17.	Pénzügyi befektetések kiadásai							
18.	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás							
19.	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai							
20.	III. Tartalékok	32 174	32 174	0	0	0	0	
21.	Általános tartalék	0			0			
22.	Céltartalék, beruházási tartalék	32 174	32 174		0			
23.	IV. Finanszírozási kiadások	140 168	140 168	0				
24.	Áht-n belüli megelőlegezések visszafizetése	15 661	15 661					
25.	Hitelek, kölcsönök törlesztése							
26.	Irányítás alá tartozó kgtvetési szervnek folyósított támogatás (intézményfinanszírozás)	124 507	124 507					
27.	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	501 612	366 152	50 141	85 319	28 283	49 804	7 232

7. melléklet a /2019. (.) önkorm.rendelethez

7. melléklet a önkorm.rendelethez
Ósi Község Önkormányzata - 2019 év
Felhalmozási kiadások

	A	B
1.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	Beruházás	eFt
3.	Polgármesteri Hivatal tárgyi eszköz beszerzés	600 011130
4.	Önkormányzati: Telefonkészülék, külső winchester	22 011130
5.	Tárgyi eszköz vásárlás könyvtári, közművelődési feladatokhoz	78 082042, 082091
6.	Ósi, Béke u. 15/A. előtti oszlopra lámpatest vásárlása, felszerelése	70 064010
7.	Játszótéri ivókúthoz vízhalózat kiépítése	300 066010
8.	EFOP-1.5.2-16-2017-00010 "Humán szolgáltatások fejlesztése Várpalota téréységében" című projekt keretében vásárolt eszközök	5 039 107080
9.	"Játszótér bővítése több korosztály szabadidős és mozgásigényének biztosítása, a családok kikapcsolódása érdekében" pályázat	7 170 041140
10.	TOP-1.4.1 Bölcsőde építés	51 464 104031
11.	Beruházás összesen:	64 743

12.	Felújítás	eFt
13.		011130
14.	Önkormányzati ingatlanok felújítása	714 066020
15.	Gólyafészek Óvoda világítás, ablakszellőző beépítés	205 096015
16.	Kossuth L.u.34. Művelődési Ház vízvezetékek szigetelése	522 082091
17.	Felújítás összesen	1 441
18.	Felhalmozási kiadás összesen	66 184

Ósi Község Önkormányzata - 2019 év
A helyi önkormányzatok működésének és ágazati feladatainak támogatása

A	B	C
M e g n e v e z é s		2019. évi eredeti előirányzat (Ft)
1.	I. <i>Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása (2+4+9+10+11+12)</i>	67 988 262
2.	1.a) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	28 121 200
3.	1.aa) Önkormányzati hivatal működésének támogatása	28 121 200
4.	1.b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása összesen (5+6+7+8)	11 767 074
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	1 545 324
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.	1.f) Kiegészítés	21 114 838
12.	I.6. Polgármesteri illetmény támogatása	972 400
13.	II. <i>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (14+15+16+17)</i>	48 782 033
14.	1.(1) Óvodapedagógusok elismert létszáma után járó támogatás	31 766 233
15.	1.(2) Óvodapedagógusok nevelő munkáját közv.segítők száma után járó támogatás	8 820 000
16.	2.(1) Óvodaműködtetési támogatás - napi nyitvatartás eléri a nyolc órát	7 402 400
17.	4.a Alapfokú végzettségű Ped.II.kategóriába sorolt óvodaped.kieg.tám.	793 400
18.	III. <i>Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekékeztetési feladatainak támogatása (22+23+24)</i>	38 944 157
19.	2. A települési Önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	11 510 000
20.	3.c (1) Szociális étkeztetés	3 100 160
21.	5. Gyermekékeztetés támogatása (22+23+24)	17 133 997
22.	5. aa) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása	9 443 000
23.	5.ab) Gyermekékeztetés üzemeltetési támogatása	7 570 727
24.	5. b) A rászoruló gyermekek szünidei étkeztetésének támogatása	120 270
25.	6. Bölcsőde, mini bölcsőde támogatása (26+27)	7 200 000
26.	6.a A finanszírozás szempontjából elismert szakmai dolgozók bértámogatása	5 986 000
27.	6.b Bölcsődei üzemeltetési támogatás	1 214 000
28.	IV. <i>A települési Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</i>	2 504 700
29.	IV.1.d) Nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok támogatása	2 504 700
30.	2019. évi költségvetési törvény 2.számú melléklete alapján járó támogatás összesen (1+13+18+28)	158 219 152
31.	"Kiegészítő bérendezési alap támogatás"	4 912 000
32.	Top-1.4.1-16-VE1-2017-00023 projekt - Kötelező bölcsődei ellátás biztosítása Ósi községben	80 000 000
33.	Állami támogatás összesen	243 131 152

10. melléklet a önkorm.rendeletéhez
Ósi Község Önkormányzata - 2019 év

Céltartalék (eFt)

	A	B
1.	Megnevezés	Eredeti előirányzat
2.	Viziközmű használati díj bevétel, viziközmű -fejlesztés finanszírozására történő felhasználása	1 027
3.	Váralotai Szennyvíztisztító Telep beruh. Ósit terhelő összeg	2 317
4.	Ósi Sportközpont berendezési tárgyainak, sporteszközeinek vásárlása	2 163
5.	TOP-1.4.1 Bölcsőde építési projekt 2020. évi kiadásai	26 667
6.	Összesen	32 174

A	B	C	D	E	F	G	H	I
2019. évi állami támogatás felhasználása								
1	Állami támogatás jogcíme	eFt	Felhasználás	eFt				Saját forrást igényel
2			Kormányzati funkció					
3								
4								
5	<i>Települési önkormányzatok működésének támogatása</i>	67 988						
6		011130	Ósi Polgármesteri Hivatal	44629				
7		011130	Ósi Község Önkormányzata	20443				
8		013320	Köztemető fenntartás	1644				
9		045160	Közutak, hidak üzemeltetése	952				
10		064010	Közvilágítás	3025				
11		066010	Zöldterület-kezelés	7882				
12			Összesen	78 575				10 587
13								
14								
15	2018. évről áthúzódó bérikompenzáció	0	Kifizetett bérikompenzáció és szoc.h.j.adó	0				
16								
17	<i>Köznevelési feladatok támogatása</i>	48 782	Óvodai nevelés szakmai	46 990				
18	<i>Szoc. ágazati pótlék</i>	091120	SNI	192				
19		091140	Óvodai nevelés működtetés	2 518				
20		096015	Gyermekéktetés (Óvodai)					
21			Összesen:	49 700				918
22								
23	Bölcsődei ellátás állami támogatása	7 200	Bölcsődei ellátás kiadásai	7 232				
24		0						
25								
26								
27	Szociális étkeztetés állami támogatása	3 100	Szociális étkeztetés	10 972				
28								
29	<i>Települési önkormányzat szociális feladatainak támogatása</i>	11 510	Ellátottak pénzbeli juttatásai rovatok	2 835				
30		041233	Közfoglalkoztatás- Önkormányzat	64				
31		041233	Közfoglalkoztatás-Óvoda	0				
32		107051	Szociális étkeztetés	7 872				
33		096015	Gyermekéktetés	1 806				
34		104031	Bölcsődei ellátás kiadásai	32				
35		104037	Intézményen kívüli gyermekéktetés	106				
36			Összesen	12 715				1 205

	A	B	C	D	E	F	G	H	I
37									
38									
39	Gyermekétkeztetés	17 014 096015		Gyermekétkeztetés	18 820				
40									
41									
42				Összesen	18 820			1 806	
43	Szűnidei gyermekétkeztetés	120 104037		Intézményen kívüli gyermekétkeztetés-Óvoda	137				
44									
45			104037	Intézményen kívüli gyermekétkeztetés- Önkroorm.	89				
46				Összesen	226			106	
47	Nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatok ellátása	2 505 082042		Könyvtári áll.nyilvántartása	1 480				
48			082091	Közművelődési tev.	1 125				
49				Összesen	2 605				100
50	Költségvetési törvény 2. melléklete szerinti támogatás összesen	158 219							
51									
52									
53	Közfoglalkoztatás Óvoda	104 041233		Közfoglalkoztatás-Óvoda	104				
54									
55	Közfoglalkoztatás Önkormányzat	9 574		Közfoglalkoztatás-Önkormányzat	9638			64	
56									
57	Nemzeti Egészségbiztosítási Alapkezelőtől kapott támogatás	5 047 071031		Család és nővédelmi eü.gondozás	5104				
58			071032	Iskola eü.gondozás	125				
59				Összesen	5229				182
60									
61									
62	Gyermekvédelmi kedv.részesülők Erzsébet utalvány támogatása	550		Gyermekvédelmi kedv.részesülők Erzsébet utalvány támogatása	550				
63									
64									
65	"Kiegészítő berendezési alap" támogatás	4 912 011130		Ősi Polgármesteri Hivatal	4912				

	A	B	C	D	E	F	G
1	Saját bevételből fizetendő kiadások					Saját bevételek	
2							
3	Megnevezés	Kormányzati funkció		Osszeg (eFt)		Megnevezés	Osszeg (eFt)
4		száma	neve			Bérleti díj bevétel	2 941
5	<i>Ósi Polgármesteri Hivatal</i>	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok igazgatási tev.felhalmozási kiadásai	600		Egyéb térítések bevétele	608
6						szoc.étkezés térítési díja	4 372
7	<i>Gólyafészek Óvoda:</i>					szolgáltatások ellenértéke	1 085
8	Munkahelyi étkeztetés	096025	Munkahelyi étkeztetés	389		Közhatalmi bevétel	28 600
9	Egyéb étkeztetés	900080	Szabad kapacitás terhére végzett tev.	678		2018.évi szabad pénzmaradvány	5 983
10	<i>Köznevelési feladatok</i>	091110	Óvodai nevelés	918		Bevételek Összesen	43 589
11							
12	<i>Önkormányzat</i>						
13							
14			Települési önkormányzat működésének támogatásából nem finanszírozott összeg	10 587			
15		011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok igazgatási tev.felhalmozási kiadásai	22			
16		074031	Család és nővédelmi eü.gondozás	182			
17		016080	Kiemelt állami és önkorm.rendezvények	2 231			
18		042180	Állategészségügyi fel.	254			
19		052020	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása	300			
20		063020	Víztermelés, kezelés	10			
21		064010	Közüvilágítás	70			
22		066010	Zöldterület kezelés	300			
23		066020	Községgazdálkodás	6 348			
24		072111	Háziorvosi alapellátás	584			
25		072112	Háziorvosi ügyelet	1 739			
26		081030	Sportlétesítmények működtetése	4 087			
27		082091	Közművelődési tev.	100			
28		084031	Civil szervezetek támogatása	1 900			
29		104012	Gyermekek átmeneti ellátása	127			
30		104042	Gyermekjóléti szolgáltatások	551			
31		107052	Házi segítségnyújtás	138			
32		107060	BURSA	250			
33			III.2. szoc.támogatásból nem fedezett kiadások	1 205			
34		018030	Műk.c.pénzeszköz átadás ÁHT-n belülrre (jogászt, pszichológus, VKTT tagdíj)	1 330			
35			Kiadások összesen	34 900	8 689		