

**Acsa község Önkormányzata Képviselő-testületének  
3/2014. (III. 6.) önkormányzati rendelete  
Acsa Község Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről**

Acsa Község Önkormányzatának 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. A rendelet hatálya**

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Acsa Község Önkormányzatára, az Acsai Közös Önkormányzati Hivatalra és az Önkormányzat intézményeire.

**2. Az Önkormányzat 2014. évi költségvetése**

2.§ (1) A képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi költségvetését

**142 713 E Ft költségvetési bevétellel  
142 713 E Ft költségvetési kiadással**

állapítja meg.

(2) A Képviselő- testület a költségvetési szervek bevételi és kiadási főösszegét a következők szerint állapítja meg:

a) Önkormányzat:	94 085 E Ft
b) Acsai Közös Önkormányzati Hivatal:	23 408 E Ft
c) Pitypang Óvoda:	25 220 E Ft

3.§ (1) Az Önkormányzat 2014. évi bevételeit és kiadásait előirányzat csoportonként és kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az Acsai Közös Önkormányzati Hivatal bevétel és kiadásait csoportonként és kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A Pitypang Óvoda bevétel és kiadásait csoportonként és kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat 2014. évi bevételeit és kiadásait kormányzati funkcióként a 4. melléklet állapítja meg.

(5) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten az 5. és 6. melléklet tartalmazza.

4.§ Az Önkormányzat és intézményei jóváhagyott létszámkeretét az 1., 2. és 3. melléklet tartalmazza.

### 3. Költségvetés részletezve

5.§ A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- a) Az Önkormányzat beruházási, felújítási előirányzatait a 7. melléklet tartalmazza.
- b) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 8. melléklet szerint határozza meg.
- c) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 8. melléklet szerint határozza meg.
- d) Az Önkormányzat a településüzemeltetési kiadási előirányzatait a 9. melléklet szerint határozza meg.
- e) Az Önkormányzat által megállapított pénzeszközátadások előirányzatait az 1. melléklet, az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzatát az 1. melléklet tartalmazza.
- f) Az Önkormányzat a kiadások között 5 472 E Ft tartalékot hagy jóvá, amelyből 733 E Ft az általános tartalék, 4 739 E Ft a céltartalék összege.

### 4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

6.§ (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(2) Az önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.

(3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségét.

(4) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a polgármester előterjesztésében a Képviselő-testület dönt a költségvetésről szóló rendelet egyidejű módosításával.

(5) A (4) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok, költségvetést érintő testületi határozatok, valamint az intézmények saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításai miatt a költségvetésről szóló rendelet módosításáról a Képviselő-testület dönt.

7. § (1) Az önkormányzat a költségvetés végrehajtása során az államháztartásról szóló törvény és annak végrehajtási rendeletében foglaltak szerint jár el.

(2) A képviselő-testület a jóváhagyott előirányzatok közötti átcsoportosítást, illetve kötelezettséget vállalhat a személyi jellegű kiadási előirányzatok kivételével a költségvetési évben összesen 200 E Ft erejéig, a szabad általános tartalék erejéig.

(3) A polgármester a saját hatáskörben végzett módosításról és átcsoportosításról a képviselő-testületet a soron következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatni.

(4) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben létrejött költségvetési többletet a képviselőtestület kizárólagos hatáskörébe eső döntés alapján hasznosíthatja.

(5) Az önkormányzati gazdálkodás során év közben keletkezett átmeneti hiány finanszírozása szükség esetén működési hitel felvétellel történik. A hitel lejártának időpontja folyó év december 31.

(6) Hitel felvételéről és kezesség vállalásáról a Képviselő-testület dönt.

## **5. Az előirányzatok módosítása**

8. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát éves szinten összesen 100 E Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza.

(3) A (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester köteles beszámolni a költségvetésről szóló rendelet módosításával egyidejűleg. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2014. december 31-ig gyakorolható.

(4) A Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

(5) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatain belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A Képviselő-testület legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

## **6. A gazdálkodás szabályai**

9.§ (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembevételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságokért a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

10.§ (1) Az Önkormányzat és intézményei számla- és bérkifizései elsősorban átutalással teljesítendőek.

(2) A költségvetési szerveknél a készpénzben történő kifizetés jogcímei figyelemmel a házipénztári keret nagyságára a következők:

a) személyi juttatások: megbízási díj, tiszteletdíj, jutalom, utazási költségtérítés, utazási jegy és bérlet, kiküldetési költség, közfoglalkoztatottak bérkifizései,

b) dologi kiadások: nyomtatvány, szakkönyv, kis értékű tárgyi eszköz (200 E Ft egyedi értéket nem meghaladó bekerülési értékű), szolgáltatás díja, reprezentációs kifizetések, javítási, karbantartási számlák, 100 E Ft alatti készletvásárlás

c) nagy értékű tárgyi eszköz beszerzés esetén a költségvetési szerv vezetőjének eseti minősítése alapján,

d) intézmények ellátmánya 50 E Ft erejéig,

e) szociális juttatások, ellátottak pénzbeli juttatásai,

f) 200 E Ft alatti kulturális, sportrendezvényekkel összefüggő kiadások.

(3) A Közös Önkormányzati Hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

11.§ (1) Az intézmények részéről önkormányzati támogatás biztosítására irányuló pótigény csak a költségvetés tervezésekor még nem látható, az intézmény működését veszélyeztető, intézkedést igénylő feladatok megoldására nyújtható be.

(2) A feladat elmaradásából származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(3) A maradvány elszámolást a Képviselő-testület a zárszámadási rendeletével egyidejűleg hagyja jóvá. A feladatelmaradásból vagy hibás tervezésből adódó maradványokat a Képviselő-testület elvonhatja. Gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető maradvány felhasználását a Képviselő-testület korlátozhatja.

12.§ (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat intézményeiben dolgozó közalkalmazottak részére 2014. évben személyenként 100 E Ft/év cafeteria keretet állapít meg, mely tartalmazza az igénybe vehető juttatások után fizetendő személyi jövedelemadót és egészségügyi hozzájárulást.

(2) A Képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatalban dolgozó köztisztviselők részére 2014. évben személyenként 200 E Ft/év cafeteria keretet állapít meg, mely tartalmazza az igénybe vehető juttatások után fizetendő személyi jövedelemadót és egészségügyi hozzájárulást.

(3) A cafeteria keretösszege valamennyi önkormányzati intézményben foglalkoztatott munkavállaló részére a következő jogcímenek kedvezményes adózású juttatásokra használható fel:

a) fogyasztásra készétel vásárlására jogosító Erzsébet-utalvány,

b) Széchenyi pihenőkártya,

(4) Az év közben felvételre kerülő dolgozók részére - az első teljes munkában töltött naptól kezdődően - a keretösszeg időarányos része nyújtható. A munkaviszony évközi megszűnése esetén a munkaviszonyban töltött időre a cafeteria keret időarányos része jár.

(5) A részmunkaidőben foglalkoztatottak részére a keretösszeg időarányos mértékben jár.

(6) Nem jár a juttatás a munkából tartósan távol lévő dolgozónak azon időtartam vonatkozásában, amelyre illetményre vagy távolléti díjra nem jogosult, feltéve, hogy a távollét időtartama meghaladja a harminc napot. A harminc napot meghaladó távollét esetén a dolgozót a távollét első napjától kezdve nem illeti meg a juttatás.

(7) Hivatali helyiségen kívüli többletszolgáltatás ellentételezéseként házasságkötés, valamint a bejegyzett élettársi kapcsolat létesítése esetén 2014. évben bruttó 5 E Ft összegű szolgáltatási díjat kell fizetni.

13.§ (1) A céltartalékok felhasználásáról a Képviselő-testület, illetve az átruházott hatáskörben eljáró polgármester dönt.

(2) A céltartalékok felhasználásáról szóló döntések végrehajtása a Közös Önkormányzati Hivatal vagy azon intézmények feladata, melyek költségvetésébe a céltartalék felosztását követően az előirányzat beépült.

(3) A céltartalékok felhasználásáról szóló döntések végrehajtását az intézményeknél a Közös Önkormányzati Hivatal ellenőrzi.

14.§ (1) Az intézmények a költségvetésről szóló rendeletben meghatározott létszámkeretet nem léphetik túl.

(2) Az intézmények a létszámkeretet érintő változásokat kötelesek a végrehajtást megelőzően két hónappal a Közös Önkormányzati Hivatal bejelenteni.

(3) Az intézmények létszámváltozással összefüggő adatszolgáltatásra, bejelentésre kötelezettek a Közös Önkormányzati Hivatal felé.

## **7. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

15. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) A költségvetés végrehajtását a költségvetési szervek tekintetében a Közös Önkormányzati Hivatal köteles ellenőrizni az éves ellenőrzési munkatervében foglaltak szerint. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni. A jegyző a belső ellenőrzés működtetéséről és a függetlenség biztosításáról köteles gondoskodni.

## **8. Egyéb rendelkezések**

16.§ Az Önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete nincs.

## **9. Záró rendelkezések**

17. § (1) Ez a rendelet 9 számozott mellékletet tartalmaz.

(2) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

Szekeres Rezső sk.  
polgármester

dr. Molnár Márta sk.  
jegyző

Ez a rendelet 2014. március 6-án kihirdetésre került.

dr. Molnár Márta sk.  
jegyző

## 1. melléklet a 3/2014. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

Acsa Község Önkormányzata	2014. évi tervezett előirányzat megbontása			
	2013. évi tervezett előirányzat	kötelező feladat előirányzata	önként vállalt feladat előirányzata	állami (államigazgatási) feladat előirányzata
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése				
1	2	3	4	5
<b>Bevételek</b>				
<b>I. Önkormányzatok működési bevételei</b>	<b>28 878</b>	<b>15342</b>	<b>13536</b>	
<b>I/1. Önkormányzatok sajátos működési bevételei</b>	<b>19 290</b>	<b>6840</b>	<b>12450</b>	
Helyi adók	2 400		2400	
Magánszemélyek komm. adója	0	0		
Illetékek				
Átengedett központi adók	5 578	5578		
Bírságok, díjak, pótlékok	10 350	300	10050	
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	962	962	0	
<b>I/2. Intézményi működési bevételek</b>	<b>9 588</b>	<b>8502</b>	<b>1086</b>	
Áru- és készletértékesítés				
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	4 300	4300		
Bérleti díj és lízingdíj bevételek	1 086		1086	
Intézményi ellátási díjak	1 458	1458		
E.saját bevétel				
Alkalmazottak térítése				
Továbbszámlázott szolgáltatások értéke				
Általános forgalmi adó bevétel	2 744	2744		
Kötbér, bánatpénz bevétel				
Működési célú hozam- és kamatbevételek				
Egyéb működési célú bevétel				
<b>II. Közhatalmi bevételek</b>				
<b>III. Támogatások, kiegészítések</b>	<b>83 256</b>	<b>59 848</b>	<b>0</b>	<b>23408</b>
Önkormányzatok műk.c.kv-i támogatása	32 793	9 385		23408
Zöldterület gazd. Tám.	2 986	2 986		
Közvilágítás fennt. Tám.	3 511	3 511		
Közutak fennt. Tám.	3 132	3 132		
Egyéb kötelező felad. Tám.	4 000	4 000		
Hozzájárulás pénzbeli szociális ellátásokhoz	2 854	2 854		
Óvodapedagógusok támogatása	19 237	19 237		
Óvodaműködtetési tám.	2 259	2 259		
Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés	8 158	8 158		
köztetető fenntartás	100	100		
Könyvtár ell. Felad.	1 620	1 620		
Központ. Ei. Kültérület	62	62		
Kistelepülések szociális feladatainak támogatása	1 421	1 421		
Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat	1 123	1 123		
<b>IV. Támogatásértéktű bevételek</b>	<b>25 485</b>	<b>4792</b>	<b>20693</b>	<b>0</b>

<i>Működési célú támogatásértékű bevétel</i>	10 970	3800	7170	
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	3 800	3800		
Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz				
Elkülönült állami pénzalaptól				
Többcélú kist. társulástól, jogi szem. társulástól átvett pénzeszköz				
Mük.célú p.eszköz átvétel MVH-tól	6 500		6500	
Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	670	0	670	
<i>Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel</i>	14 515	992	13523	
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz				
Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz				
Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénzeszköz				
Felhalm.célú p.eszköz átvétel MVH-tól	13 523		13523	
Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	992	992	0	
<b>V. Felhalmozási célú bevételek</b>	<b>355</b>	<b>355</b>	<b>0</b>	
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	355	355	0	
Pénzügyi befektetésekből származó bevétel				
<b>VI. Átvett pénzeszközök</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	0			
Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről	0			
<b>VII. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön visszatérülése)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>137 974</b>	<b>80 337</b>	<b>34229</b>	
<b>VIII. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa</b>	<b>4 739</b>			
Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	4 739	4000	739	
Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa				
<b>IX. Finanszírozási célú pénzügyi műv. bevételei</b>				
Működési célú pénzügyi műveletek bevételei				
Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei				
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>142 713</b>	<b>84 337</b>	<b>34968</b>	<b>23408</b>

## 2. melléklet a 3/2014. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

<b>Acsa Község Önkormányzata</b>	<b>2014. évi tervezett előirányzat megbontása</b>			
	<b>2014. évi tervezett előirányzat</b>	<b>kötelező feladat előirányzata</b>	<b>önként vállalt feladat előirányzata</b>	<b>állami (államigazgatási) feladat előirányzata</b>
<b>Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése</b>				
<b>Kiadások</b>				
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>129 413</b>	<b>120 070</b>	<b>9 343</b>	
Személyi juttatások	16 568	16 568	0	
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hozz.adó	4 204	4 204	0	
Dologi kiadások	41 687	33 816	7 871	
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 854	2 854	0	
Egyéb működési célú kiadások	64 100	62 628	1472	
- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások				
- Szociális, rászorultság jellegű ellátások				
- Működési célú pénzmaradvány (céltartalék)	4 739	4 000	739	
- Működési célú pénzmaradvány (általános tartalék)	733		733	
- Működési célú támogatásértékű kiadás	48 628	48 628	0	
- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés				
- Kamatkiadások	10 000	10 000	-	
- Pénzforgalom nélküli kiadások				
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>7 500</b>	<b>0</b>	<b>7 500</b>	
Intézményi beruházási kiadások				
Felújítások	7 500	0	7 500	
Lakástámogatás				
Lakásépítés				
EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai				
EU-s forrásból finansz. támogatással megv. pr., projektek önk. hozzájárulásának kiadásai				
Egyéb felhalmozási célú kiadások				
- a 2.7-ből: - Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás				
- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre				
- Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás				
- Pénzügyi befektetések kiadásai				
<b>III. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön)</b>				
<b>IV. Tartalékok</b>				
Általános tartalék				
Céltartalék				
<b>V. Költségvetési szervek finanszírozása</b>				
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>136 913</b>	<b>120 070</b>	<b>16 843</b>	
<b>VI. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai</b>				
Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai				
Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	5 800	0	5 800	



<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>142 713</b>	<b>120 070</b>	<b>22 643</b>	
Engedélyezett létszám	6			

2. melléklet a 3/2014. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

<b>Acsai Közös Önkormányzati Hivatal</b>		
<b>Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése</b>	<b>2014. évi tervezett előirányzat</b>	<b>állami (államigazgatási) feladat előirányzata</b>
<b>3</b>	<b>2</b>	
<b>Bevételek</b>		
<b>I. Intézményi működési bevételek</b>		
Áru- és készletértékesítés		
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke		
Bérleti díj		
Intézményi ellátási díjak		
Alkalmazottak térítése		
Általános forgalmi adó bevétel		
Osztalék, hozambevétel		
Kamatbevétel		
<b>II. Végrelegesen átvett pénzeszközök</b>	<b>23408</b>	<b>23408</b>
Támogatásértékű működési bevételek	23408	23408
Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
EU-s forrásból származó bevételek		
Működési célú pénzeszköztávétel		
<b>III. Felhalmozási célú egyéb bevételek</b>		
<b>IV. Kölcsön</b>		
<b>V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa</b>		
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		
Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
<b>VI. Önkormányzati támogatás</b>		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>23408</b>	<b>23408</b>
<b>Kiadások</b>		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>23 408</b>	<b>23 408</b>
Személyi juttatások	15 517	15 517
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 255	4 255
Dologi kiadások	3 636	3 636
Ellátottak pénzbeli juttatásai		
Egyéb működési célú kiadások		
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		
Intézményi beruházási kiadások		
Felújítások		
EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
Egyéb fejlesztési célú kiadások		
<b>III. Kölcsön</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>23 408</b>	<b>23 408</b>
Engedélyezett létszám	7	

## 3. melléklet a 3/2014. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

<b>Acsai Pitypang Óvoda</b>	<b>2014. évi tervezett előirányzat</b>	<b>kötelező feladat előirányzata</b>
<b>Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése</b>		
<b>3</b>	<b>2</b>	
<b>Bevételek</b>		
<b>I. Intézményi működési bevételek</b>		
Áru- és készletértékesítés		
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke		
Bérleti díj		
Intézményi ellátási díjak		
Alkalmazottak térítése		
Általános forgalmi adó bevétel		
Osztalék, hozambevétel		
Kamatbevétel		
<b>II. Véglegesen átvett pénzeszközök)</b>	<b>25220</b>	<b>25220</b>
Támogatásértékű működési bevételek		
Támogatásértékű felhalmozási bevételek		
EU-s forrásból származó bevételek		
Működési célú pénzeszközátvétel	25 220	25 220
<b>III. Felhalmozási célú egyéb bevételek</b>		
<b>IV. Kölcsön</b>		
<b>V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa</b>		
Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		
Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
<b>VI. Önkormányzati támogatás</b>		
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN</b>	<b>25 220</b>	<b>25 220</b>
<b>Kiadások</b>		
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>25 220</b>	<b>25 220</b>
Személyi juttatások	18 075	18 075
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 886	4 886
Dologi kiadások	2 259	2 259
Ellátottak pénzbeli juttatásai		
Egyéb működési célú kiadások		
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>		
Intézményi beruházási kiadások		
Felújítások		
EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
Egyéb fejlesztési célú kiadások		
<b>III. Kölcsön</b>		
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>25 220</b>	<b>25 220</b>
Engedélyezett létszám	7	

--	--	--

## 4. melléklet a 3/2014. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

<b>kiadások Kormányzati funkció kódok szerint 2014</b>
--

11130	<b>Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége</b>	38 822
11220	<b>Adó- vám- és jövedéki igazgatás</b>	
13320	<b>Köztemető fenntartás és működtetés</b>	100
13330	<b>Pályázat- és támogatás kezelés</b>	7 500
13350	<b>Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok</b>	
18010	<b>önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel</b>	
41231	<b>Rövid időtartamú közfoglalkoztatás</b>	
41232	<b>Start-munka program, téli közfoglalkoztatás</b>	
41233	<b>Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás</b>	200
41237	<b>Közfoglalkoztatási mintaprogram</b>	-
45160	<b>Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása</b>	3 132
51030	<b>Nem veszélyes (telep) hulladék vegyes (öml) begyűjtése, szállítása,átrek.</b>	24 578
51040	<b>Nem veszélyes hulladék kezelése, ártalmatlanítása</b>	-
64010	<b>közvilágítás</b>	3 512
66010	<b>zöldterület kezelés</b>	2 986
66020	<b>Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások</b>	-
72112	<b>Háziorvosi ügyeleti ellátás</b>	577
74031	<b>Család és nővédelmi egészségügyi gondozás</b>	3 800
74032	<b>Ifjúság-egészségügyi gondozás</b>	-
81045	<b>Szabadidősport – (rekreációs sport-) tevékenység és támogatása</b>	-
81061	<b>Szabadidős park, fürdő és strand szolgáltatás</b>	-
82042	<b>Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása</b>	-
82044	<b>Könyvtári szolgáltatások</b>	-
86020	<b>Helyi, térségi közösségi tér biztosítása, működtetése IKSZT</b>	13 920
91110	<b>Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai</b>	23 694
91120	<b>Sajátos nevelési igényű gyermekek óvodai nevelésének, ellátásának szakmai feladatai</b>	
91130	<b>Nemzetiségi óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai</b>	
91140	<b>Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai</b>	2 259
96010	<b>Óvodai intézményi étkeztetés</b>	11 541
96020	<b>Iskolai intézményi étkeztetés</b>	-
104042	<b>Gyermekjóléti szolgáltatások</b>	561
104051	<b>Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások</b>	
104052	<b>Családtámogatások</b>	
105010	<b>Munkanélküli aktív korúak ellátásai</b>	
106020	<b>Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások</b>	
107051	<b>Szociális étkeztetés</b>	
107054	<b>Családsegítés</b>	562
107060	<b>Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások</b>	2 854
900020	<b>Önkormányzatok funkcióra nem sorolható kiad. államházt. kívülről</b>	2 115

	<b>Összesen:</b>	<b>142 713</b>

5. melléklet a 3/2014. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

**Acsa Önkormányzat  
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

<b>I. Önkormányzat működési bevételei</b>	<b>28 878</b>
<b>I/1. Önkormányzat sajátos működési bevételei</b>	<b>19 290</b>
Helyi adók	2 400
Illetékek	
Átengedett központi adók	5 578
Bírságok, díjak, pótlékok	10 350
Egyéb sajátos bevételek	
Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	962
<b>I/2. Intézményi működési bevételek</b>	<b>9 588</b>
Áru- és készletértékesítés	
Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	4 300
Bérleti díj	1 086
Intézményi ellátási díjak	1 458
Alkalmazottak térítése	
Általános forgalmi adó bevétel	2 744
Működési célú hozam- és kamatbevételek	
Egyéb működési célú bevétel	
<b>II. Közhatalmi bevételek</b>	<b>0</b>
<b>III. Támogatások, kiegészítések</b>	<b>83 256</b>
Önkormányzatok műk.c.támogatása	32 793
Zöldterület gazdtámog.	2 986
Közvilágítás fennt.támog.	3 511
Közutak fennt.támog.	3 132
Köztemető fenntartás	100
Egyéb kötelező felad.támog.	4 000
Hozzájárulás pénzbeli szoc.támog.	2 854
Óvodapedagógusok támog.	19 237
Óvodaműködt.támog.	2 259
Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés	8 158
Könyvtárellátási feladatok	1 620
Külterületi támogatás	62
Kistélepülések szociális feladatainak támogatás	1 421
Családsegítő és gyermekjóléti szolgálat	1 123
<b>IV. Támogatásértékű bevételek</b>	<b>25 485</b>
<i>Működési célú támogatásértékű bevétel</i>	10 970
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	3 800
Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	
Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénzeszköz	
Működési célú p.eszköz átvétel MVH-tól	6 500
Egyéb működési célú támogatásértékű bevétel	670
<i>Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel</i>	14 515
Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	
Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	
Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénzeszköz	

Felhalm.célú p.eszköz átvétel MVH-tól	13 523
Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	992
<b>V. Felhalmozási célú bevételek</b>	<b>355</b>
Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	355
Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	
Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	
<b>VI. Átvett pénzeszközök</b>	
Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről	
<b>VII. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön) visszatérülése</b>	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>137 974</b>
<b>VIII. Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradványa</b>	<b>4 739</b>
Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	4 739
Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	
<b>IX. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei</b>	<b>0</b>
<i>Működési célú pénzügyi műveletek bevételei</i>	
Értékpapír kibocsátása, értékesítése	
Hitelek felvétele	
Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	
Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése	
Betét visszavonásából származó bevétel	
Egyéb működési, finanszírozási célú bevétel	
<i>Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei</i>	
Értékpapír kibocsátása, értékesítése	
Rövid lejáratú hitelek felvétele	
Hosszú lejáratú hitelek felvétele	
Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	
Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése	
Betét visszavonásából származó bevétel	
Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel	
<b>BEVÉTELEK ÖSSZESEN:</b>	<b>142 713</b>

6. melléklet a 3/2014. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

**Acsa Önkormányzat**  
**2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat
	<i>ezer forintban</i>
<b>I. Működési költségvetés kiadásai</b>	<b>129 413</b>
Személyi juttatások	16 568
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 204
Dologi kiadások	41 687
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 854
Egyéb működési célú kiadások	64 100
- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások	
- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	
- Működési célú pénzmaradvány átadás	4 739
- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
- Működési célú támogatásértékű kiadás	49 361
- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	
- Kamatkiadások	10 000
- Pénzforgalom nélküli kiadások	
<b>II. Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>7 500</b>
Intézményi beruházási kiadások	
Felújítások	7 500
Lakástámogatás	
Lakásépítés	
EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	
Egyéb felhalmozási célú kiadások	
- a 2.7-ből: - Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	
- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	
- Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	
- Pénzügyi befektetések kiadásai	
<b>III. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön)</b>	
<b>IV. Tartalékok</b>	
Általános tartalék	
Céltartalék	
<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN</b>	<b>136 913</b>
<b>VI. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai</b>	
<i>Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai</i>	
Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
Likviditási hitelek törlesztése	
Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	5 800
Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	

Betét elhelyezése	
Egyéb	
<i>Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai</i>	
Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
Hitelek törlesztése	
Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
Betét elhelyezése	
Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	
<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>142 713</b>

7. melléklet a 3/2014. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

***Az Önkormányzat 2014. évi felhalmozási bevételei***

felhalmozási bevétel megnevezése	előirányzat összege eFt-ban	korm.funkciókód
IKSZT (pályázat)	13 523	086020
Lakásértékesítés	355	011130

8. melléklet a 3/2014. (III. 6.) önkormányzati rendelethez

***Az Önkormányzat 2014. évi fejlesztési és felújítási kiadásai célonként***

felhalmozási kiadás megnevezése	előirányzat összege eFt-ban	korm.funkciókód
IKSZT	5 800	086020
Óvoda felújítás	7 500	091110



## 9. melléklet a 3/2014. (III. 4.) önkormányzati rendelethez

## Városgazdálkodás 2014.

	eredeti ei.	mód.ei.	teljes.	2014 terv
egyéb bér illetmény 1 fő	1 596	1 596	1 596	1 596
Kafetéria	96	96	-	73
ker.kieg.	-	86	178	178
<b>személyi jut. Össz.</b>	<b>1 692</b>	<b>1 778</b>	<b>1 774</b>	<b>1 847</b>
Szoc.hó 27%	465	465	479	450
Kafetéria utáni jár.				26
<b>járulék össz.</b>	<b>465</b>	<b>465</b>	<b>479</b>	<b>476</b>
hajtó-kenőanyag	134	134	382	300
hóeltakarítás	80	80	-	-
munkaruha	-	-	6	10
anyagbesz.	-	-	130	70
vizdíj közutak	-	-	57	55
karbant., kisjavítás	-	-	104	66
egyéb üzem. Szolg.	-	-	334	
katasztrófa védelem	50	50		
gyepmesteri feladatok	150	150		
járdalapok készítése	4 878	4 878	15	
ÁFA	1 429	1 429	297	162
<b>dologi össz.</b>	<b>6 721</b>	<b>6 721</b>	<b>1 325</b>	<b>663</b>
<b>összesen</b>	<b>8 878</b>	<b>8 964</b>	<b>3 578</b>	<b>2 986</b>
bevétel				2 985 970