

Iktatószám: 311-10/2014.

Jegyzőkönyv

**Óhíd Községi Önkormányzat
Képviselő-testületének
2014. április 28. napján megtartott nyílt üléséről**

Óhíd Község Önkormányzat Képviselő-testülete
8342 Óhíd, Petőfi u. 3.

.....
.....

MEGHÍVÓ

Az Möt. és az SZMSZ szerint a Képviselő-testület nyílt ülését összehívom.

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal Óhíd, Petőfi u. 3.

Az ülés időpontja: 2014. április 28. (hétfő) 18,00 óra

Napirendi pontok:

- 1./ Óhíd Község 2013. évi költségvetés módosítása
Előadó: Molnár András polgármester
- 2./ Óhíd Község 2013. évi költségvetési beszámoló elfogadása
Előadó: Molnár András polgármester
- 3./ Óhíd-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda 2013. évi költségvetési beszámoló elfogadása
Előadó: Molnár András polgármester
- 4./ Védőnői szolgálat beszámoló a 2013. évről
Előadó: Molnár András polgármester
- 5./ Beszámoló a 2013. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységről
Előadó: Molnár András polgármester
Bödör Endréné jegyző
- 6./ Óhíd-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda SZMSZ módosítása
Előadó: Bödör Endréné jegyző
- 7./ Vegyes ügyek

Óhíd, 2014. március 5.

Tisztelettel:


Molnár András
polgármester

Jelenléti ív

Óhíd Községi Önkormányzat Képviselő-testületének nyílt együttes ülésén
megjelentekről

2014.....*IV. 28.*..... napján

Molnár András	polgármester	<i>Molnár András</i>
Bárka József	alpolgármester	<i>Bárka József</i>
Dóber János	képviselő	<i>Dóber János</i>
Sebestyén Sulyok Anett	képviselő	<i>Sebestyén Sulyok Anett</i>
Pleiveisz László	képviselő	<i>Pleiveisz László</i>

Valamennyi napirend tárgyalásához jogszabályi előírás szerint megjelent:

Bödör Endréné jegyző *Bödör Endréné*

Dr. Szabó Sándorné aljegyző

JEGYZŐKÖNYV

Készült: Óhíd Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. április 28-án megtartott nyílt testületi ülésén

Kezdés: 18,00 óra **Befejezés:** 19,00 óra

Az ülés helye: Önkormányzati Hivatal Óhíd, Petőfi u. 3.

Jelen vannak: Molnár András polgármester
Bárka József alpolgármester
Dóber János képviselő
Sebestyénné Sulyok Anett képviselő
Pleiveisz László képviselő
Bödör Endréné jegyző

Molnár András polgármester: Köszöntötte a megjelenteket, megállapította, hogy a képviselő-testület határozatképes, 5 fő képviselő-testületi tag közül jelen van 5 fő.

Napirendként javasolta tárgyalni:

- 1./ Óhíd Község 2013. évi költségvetés módosítása
Előadó: Molnár András polgármester
- 2./ Óhíd Község 2013. évi költségvetési beszámoló elfogadása
Előadó: Molnár András polgármester
- 3./ Óhíd-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda 2013. évi költségvetési beszámoló elfogadása
Előadó: Molnár András polgármester
- 4./ Védőnői szolgálat beszámoló a 2013. évről
Előadó: Molnár András polgármester
- 5./ Beszámoló a 2013. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységről
Előadó: Molnár András polgármester
Bödör Endréné jegyző
- 6./ Óhíd-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda SZMSZ módosítása
Előadó: Bödör Endréné jegyző
- 7./ Vegyes ügyek

Molnár András polgármester: Kérdezi a Képviselő-testület tagjait, hogy a javasolt napirendi pontokkal egyetértenek-e, illetve van-e valakinek plusz felvetése.

Óhíd Község Önkormányzat Képviselő-testülete elfogadja a javasolt naprendi pontokat.

NAPIRENDEK TÁRGYALÁSA:

1./ Óhíd Község 2013. évi költségvetés módosítása

Előadó: Molnár András polgármester

Molnár András polgármester: Az írásos előterjesztést mindenki megkapta, kéri a testület hozzászólását.

Képviselő-testület részéről hozzászólás nem volt.

Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül megalkotta a következő rendeletét:

**Óhíd Község Önkormányzat
3/2014. (V. 5.) önkormányzati rendelete
a 2013. évi költségvetésről szóló 1/2013. (III. 18.)
önkormányzati rendelet módosításáról**

2./ Óhíd Község 2013. évi költségvetési beszámoló elfogadása

Előadó: Molnár András polgármester

Molnár András polgármester előterjeszti a 2013. évi költségvetési beszámolót, és kéri a képviselő-testület hozzászólását.

Képviselő-testület részéről hozzászólás nem volt.

Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül megalkotta a következő rendeletét:

**Óhíd Község Önkormányzat
4/2014. (V. 5.) önkormányzati rendelete
a 2013. évi zárszámadásról**

3./ Óhíd – Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda 2013. évi költségvetési beszámoló elfogadása

Előadó: Molnár András polgármester

Molnár András polgármester előterjeszti az Óhíd-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda 2013. évi költségvetési beszámolóját, és kéri a képviselő-testület hozzászólását.

Képviselő-testület részéről hozzászólás nem volt.

Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatot:

Óhíd Község Önkormányzat Képviselő-testületének

38/2014.(IV. 28.) önkormányzati határozata:

Óhíd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Óhíd-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda 2013. évi költségvetési beszámolóját az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Felelős: Molnár András polgármester, Molnár Szilveszterné óvodavezető

4./ Védőnői szolgálat beszámoló a 2013. évről

Előadó: Molnár András polgármester

Molnár András polgármester: az írásos előterjesztést mindenki megkapta, kéri a képviselő-testület hozzászólását, véleményét.

Képviselő-testület részéről hozzászólás nem volt.

Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatot:

Óhíd Község Önkormányzat Képviselő-testületének

39/2014.(IV. 28.) önkormányzati határozata:

Óhíd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Óhídi Védőnői szolgálat beszámolóját 2013. évről az előterjesztésnek megfelelően elfogadja.

Felelős: Molnár András polgármester

5./ Beszámoló a 2013. évben végzett belső ellenőrzési tevékenységről

Előadó: Molnár András polgármester

Bödör Endréné jegyző

Molnár András polgármester előterjeszti a 2013. évi belső ellenőri beszámolót, és kéri a képviselő-testület hozzászólását, véleményét.

Képviselő-testület részéről hozzászólás nem volt.

Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Óhíd Község Önkormányzat Képviselő-testületének

40/2014. (IV. 28.) önkormányzati határozata:

Óhíd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények, a közös önkormányzati Hivatal belső ellenőrzéséről szóló 2013. évi összefoglaló ellenőrzési jelentést elfogadja.

Felkéri a jegyzőt, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Határidő: 2014. december 31.

Felelős: Bödör Endréné jegyző

6./ Óhíd-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda SZMSZ módosítása

Előadó: Bödör Endréné jegyző

Bödör Endréné jegyző: Ismerteti, hogy jogszabály írja elő, hogy a belső ellenőrzést végző személy vagy szervezet, szervezeti egység jogállását, feladatait a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában elő kell írni.
Fentiek miatt javasolja, hogy az intézmény szervezeti és működési szabályzatát egészítsék ki egy bekezdéssel, amely tartalmazza a belső ellenőrzés rendjét.

Képviselő-testület részéről hozzászólás nem volt.

Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Óhíd Község Önkormányzat Képviselő-testületének

41/2014. (IV. 28.) önkormányzati határozata:

Óhíd Község Önkormányzat Képviselő-testülete az Óhíd, Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda Szervezeti és Működési Szabályzatát kiegészíti az alábbi bekezdéssel.

„14.1. Az intézményben a belső ellenőrzési feladatokat az Óhíd Község Önkormányzat és a Zala-KAR Térségi Innovációs Társulással kötött megállapodás alapján látja el, a Zalaszentgróti Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott belső ellenőr.”

Jelen módosítással az intézményvezető kiegészíti a hatályos szervezeti és működési szabályzatot.

Határidő: 2014. május 15.

Felelős: Molnár Szilveszterné int. vezető

7./ Vegyes ügyek

Molnár András polgármester: Az önkormányzat tulajdonában lévő Kossuth u. 69. szám alatti ingatlan amelyben korábban könyvtár és idősek klubja működött, jelenleg üres az épület és a fenntartása csak pénzbe kerül. Az épülettel nincs az önkormányzatnak semmi szándéka, így célszerű lenne eladni.

Bárka József alpolgármester támogatja az értékesítést, csak fel kell értékelteni az ingatlant.

Képviselő-testület támogatja, és az értékbecslést követően dönt az ingatlan meghirdetéséről.

Molnár András polgármester: Tájékoztatja a képviselő-testülete, hogy tárgyalt a Sümegi gyógyszerésszel és a Flórián patika hajlandó lenne fiókgyógyszertárat nyitni Óhidon. A gyógyszertárba a szükséges felszereléseket az önkormányzatnak kellene megvásárolni, és a rezsiköltséget átvállalni a működés során.

Pleiveisz László képviselő nagy előrelépésnek tartja, hogy a településen ismét lehet gyógyszertár ennyi év után. A nyitáshoz a szükséges támogatást meg kell adni.

Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Óhid Község Önkormányzat Képviselő-testületének

42/2014. (IV. 28.) önkormányzati határozata:

1. Óhid Község Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat tulajdonában lévő gyógyszertárat ingyenes használatba adja a Szent Flórián Patika Betéti Társaság részére, fiókgyógyszertár üzemeltetés céljára határozatlan időre, amely 5 év elteltével felülvizsgálatra kerül.

2. A fiókgyógyszertár nyitásához szükséges berendezéseket az önkormányzat biztosítja. Képviselő-testület felhatalmazza a polgármester, hogy a bérleti szerződést megkösse és gyógyszertári eszközöket – hűtőszekrény, számítógép, nyomtató, szükséges szoftver - beszerezze.

Felelős: Molnár András polgármester

Molnár András polgármester: Az előző évben a téli időjárás miatt keletkezett víz maior károk helyreállítása májusban elkészül. A vállalkozóval felméri a két kövezett útszakasz, hogy mart aszfalttal lehetne burkolni. A vállalkozó az aszfaltozásra 2.076.768,-Ft árat mondott szóban, de írásban is meg fogja küldeni.

Képviselő-testület támogatja az aszfaltozás megrendelését.

Képviselő-testület 5 igen szavazattal, ellenszavazat és tartózkodás nélkül az alábbi határozatot hozta:

Óhid Község Önkormányzat Képviselő-testületének

43/2014. (IV. 28.) önkormányzati határozata:

Óhid Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Horváth-Ép Közmű-, Út-és Mélyépítő Kft. által adott árajánlat alapján megrendel Óhid község belterületén az önkormányzat tulajdonában lévő utakon 104 fm, valamint 95 fm hosszan burkolatépítési munkát. A munka bruttó ára: 2.076.768,-Ft.

Határidő: 2014. május 20.

Felelős: Monnár András polgármester

Molnár András polgármester: Egyéb felvetés nem volt, megköszönte a munkát, majd az ülést bezárta.

kmf.


Bödör Endréné
jegyző




Molnár András
polgármester

ELŐTERJESZTÉS

**Óhíd Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló
1/2013. (III.13.) önkormányzati rendelet módosításához**

Óhíd Községi Önkormányzat 2013. évi költségvetési előirányzatának módosítását az alábbiak indokolják:

BEVÉTELEK.

Növekedett a Start közmunkaprogram bevétele.

Védőnői szolgálat finanszírozására 337.000,- Ft-tal több támogatást kaptunk, mint az eredeti előirányzat szerint megállapított összeg.

Diákmunka foglalkoztatás támogatására 490.000,- Ft-ot kaptunk a munkaügyi központtól.

Kisvásárhely és Mihályfa Önkormányzatai kifizették a védőnői szolgálat elmaradt finanszírozását.

Közös Hivatal finanszírozására az Önkormányzatoktól felhalmozási célra átvett pénzeszközöket átcsoportosítottuk működésre.

Kamatbevétel címén 87.000,- Ft többletbevételünk keletkezett.

Aquazala koncessziós díjbevételként 394.000,- Ft több összeg került kompenzálásra, mint eredeti előirányzat szerint.

Növekedtek az FHT, lakásfenntartási támogatás és a rendszeres szociális segély bevételeink.

Szerkezetátalakítási támogatás jogcímén falugondnoki szolgálat működtetésére 441.000,- Ft-ot, gyermekétkeztetésre 279.000,- Ft-ot, a beszámítási összeg visszapótlására 342.000,- Ft támogatást kaptunk.

Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás pályázatra 2.210.000,- Ft összegű vissza nem térítendő támogatást nyertünk. Nőtt a bérkompenzáció bevételünk.

Óvodapedagógusok bértámogatására 789.000,- Ft- többlettámogatást kaptunk.

1 fő dajka támogatás csökkentése miatt 544.000,- Ft állami támogatás visszavonására került sor.

KIADÁSOK

Növekedtek a Start közmunka foglalkoztatás személyi, munkaadói járulék és dologi kiadásai. Személyi juttatások közt és 3.236.000,- Ft- előirányzat növelésre került sor. (kereset kiegészítés, diákmunka foglalkoztatása, védőnő illetménykiegészítése, start közmunka foglalkoztatás)

Munkaadói járulékok előirányzatát 288.000,- Ft - tal megemeltük.


Dologi kiadások közt átcsoportosításokra és 3.301.000,- Ft előirányzat növelésre került sor.

Ellátottak pénzbeli juttatásait - FHT, lakásfenntartási támogatás, rendszeres szociális segély, átmeneti pénzbeli segély - 1.345.000,- Ft-tal megemeltük .

Növekedtek a működési célú pénzeszköz átadások ÁHT-n kívül és belül. Az eredeti előirányzaton felül Óhíd Község Jövőjéért Közalapítvány részére 900.000,- Ft-ot, mentőszolgálatnak 50.000,- Ft-ot, köznevelési intézményfenntartó társulásnak 4.479.000,- Ft-ot, óvodai étkeztetésre 391.000,- Ft-ot, óvodai nevelésre 604.000,- Ft-ot, napközi étkeztetésre 54.000,- Ft-ot, vendégétkeztetésre 367.000,- Ft-ot adtunk át.

Tartalék előirányzat csökkentésre került sor. Az Aquazala vezetékes ivóvízrendszer felújításaként 394.000,- Ft tal többletkiadás jelentkezett.

Óhíd, 2014. április


Molnár András
polgármester

Előzetes hatásvizsgálat
a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.§ (1) bekezdése alapján

A rendelet-tervezet címe:

Óhíd Község Önkormányzat 2013. évi költségvetéséről szóló 1/2013.(III.13.) önkormányzati rendelet módosításáról

Társadalmi-gazdasági hatása:

A képviselő-testület szabályozza az önkormányzat gazdálkodását, annak feltételeit és az egyes feladatok bevételi kiadási előirányzatait, a Magyar Köztársaság Költségvetéséről szóló 2012. évi Törvény szerint

Költségvetési hatása: *Költségvetési hatás a 2013. évi költségvetési rendeletben előírtak alapján. Nem tartalmaz felesleges adminisztratív előírásokat.*

Környezeti, egészségi következményei: *Nincs.*

Adminisztratív terheket befolyásoló hatása: *Olyan előírásokat tartalmaz, amelyek feltétlenül szükségesek.*

Egyéb hatása: *Nincs.*

A rendelet megalkotásának szükségessége: *A módosult magasabb szintű jogszabályokkal az összhang így biztosítható, valamint a bevételek és kiadások teljesítése eltért az eredeti költségvetésben meghatározottaktól.*

A rendelet megalkotása elmaradása esetén várható következmények: *törvényességi észrevétel*

A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:


- személyi: *nincs*

- szervezeti: *nincs*

- tárgyi: *nincs*

- pénzügyi: *nincs*

Óhíd, 2014. április 28.


Bödör Endréné
jegyző

ÓHÍD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
3/2014.(V.05.) önkormányzati rendelete
a 2013. évi költségvetésről szóló
1/2013.(III.13.) önkormányzati rendeletének
módosításához

ÓHÍD KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT
3/2014.(V.05.)önkormányzati rendelete
a 2013.évi költségvetésről szóló
1/2013. (III.13.) önkormányzati rendeletének módosításához

1. §.

A rendelet 2. §. (1) bekezdése a következők szerint módosul:

2. §. (1) A képviselő-testület az önkormányzat - beleértve a költségvetési szerveit - 2013. évi költségvetésének

kiadási főösszegét	148.318.000 Forintban,
bevételi főösszegét	148.318.000 Forintban állapítja meg.

A rendelet 2. §. (2) bekezdése a következők szerint módosul:

2.§. (2.) A képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti -15.162 e Ft összegű - költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét az előző évi pénzmaradvány igénybevételével finanszírozza. Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás összege: 2.210 e Ft.
Hitelfelvétel összege 0 Ft.

A rendelet 2. § - a következők szerint módosul:

2 §.(3.) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegeit az 1. melléklet szerint határozza meg.

A rendelet 3. § - a következők szerint módosul:

(1) Az önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 2.1 és 2.2 számú melléklet alapján határozza meg.

(2) A képviselő-testület a működési bevételek összegét **145.775 e Ft-ban**, a felhalmozási bevételek összegét **2.543 e Ft-ban** állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2013. évi működési célú költségvetési támogatását jogcímenként a 6. melléklet alapján határozza meg.

2.§.

A rendelet 4. § - a a következők szerint módosul:

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi működési költségvetési előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg.

működési kiadási előirányzat összesen:	131.120 e Ft
ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	54.946 e Ft
- munkáltatót terhelő járulékok:	11.946 e Ft
- dologi kiadások:	25.395 e Ft
- egyéb működési kiadások:	26.889 e Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	11.552 e Ft
- tartalék:	392 e Ft

(2.) Az önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi felhalmozási költségvetési előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

felhalmozási kiadások előirányzata összesen: **17.198 Ft.**

ebből:

- beruházások előirányzata: 1.606 e Ft,
- felújítások előirányzata: 3.653 e Ft,
- tartalék 11.929 e Ft
- befektetési célú részesedések 10 e Ft

(3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *11.1-11.4. melléletek* szerint határozza meg.

(4) Az önkormányzat működési és felhalmozási kiadásait feladatonként a 14. melléklet alapján határozza meg.

(5) Az önkormányzat a kiadások között **392 E Ft** működési, **11.929 E Ft** felhalmozási tartalékot állapít meg a szennyvíz beruházáshoz szükséges önerő biztosítása céljából. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

3.§

Jelen rendelet a kihirdetést követő nap lép hatályba, kihirdetésről a jegyző gondoskodik.

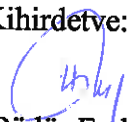
Óhíd, 2014. április 28.


Molnár András
Polgármester




Bödör Endréné
Jegyző

Kihirdetve: 2014. május. 5.


Bödör Endréné
Jegyző



Óhíd Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. melléklet

BEVÉTELEK

1.melléklet

Sor- szám	Bevételi jogcím	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat
	2	3	3
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)	23 150	14 243
2.	I/1. Közhatalmi bevételei (2.1+...+2.6)	12 740	12 787
2.1.	Helyi adók	10 920	10 920
2.2.	Illetékek		
2.3.	Gépjárműadó	1 520	1 520
2.4.	Bírságok, díjak, pótlékok	300	300
2.5.	Igazgatási szolgáltatási díj		21
2.6.	Egyéb közhatalmi bevételek		26
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	10 410	1 456
3.1.	Egyéb saját bevétel		
3.2.	Továbbszámított szolgáltatások ellenértéke	1 418	1 227
3.3.	Bérelti díj	30	30
3.4.	Intézményi ellátási díjak	4 330	
3.5.	Alkalmazottak térítése	2 668	
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel	1 924	
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	40	199
3.8.	Egyéb működési célú bevétel		
4.	II. Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	42 995	52 949
5.	III. Támogatásértéki bevételek (5.1+5.2)	65 419	64 157
5.1.	Működési célú támogatásértéki bevételek	63 990	63 357
5.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	3 456	3 788
5.1.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz	36 676	34 187
5.1.3.	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénzeszköz- óvoda	105	
5.1.4.	Elkülönített állami pénzalap	23 185	25 382
5.1.5.	Központi kezelésű előirányzat	568	
5.2.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel (5.2.1.+...+5.2.5.)	1 429	800
5.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		
5.2.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz		
5.2.3.	Elkülönített állami pénzalap	1 429	800
5.2.4.	EU támogatás		
5.2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéki bevétel		
6.	IV. Felhalmozási célú bevételek (6.1.+...+6.3)	1 329	1 723
6.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)		
6.2.	Egyéb Önk. i vagyon üzemeltetéséből, konc. Származó bevétel	1 329	1 723
6.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		
7.	V. Átvett pénzeszközök (7.1+7.2.)		84
7.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		84
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről		
8.	VI. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön) visszatérülése		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	132 893	133 156
10.	VII. Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradványa (10.1.+10.2.)	15 829	15 162
10.1.	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	15 809	15 142
10.2.	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	20	
11.	VIII. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (11.1.+11.2.)		20
11.1.	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (11.1.1.+...+11.1.6.)		
11.1.1.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése		
11.1.2.	Hitelek felvétele		
11.1.3.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése		
11.1.4.	Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése		
11.1.5.	Betét visszavonásából származó bevétel		
11.1.6.	Egyéb működési, finanszírozási célú bevétel		
11.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (11.2.1.+...+11.2.7.)		
11.2.1.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése		
11.2.2.	Rövid lejáratú hitelek felvétele		
11.2.3.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele		
11.2.4.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése		
11.2.5.	Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése		
11.2.6.	Betét visszavonásából származó bevétel		
11.2.7.	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel		
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12)	148 722	148 318

Óhíd Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. melléklet

1.1.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (1. mell. 1. sz. tábl. 12.2. sor)	0	0
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műv. kiadásai (1. sz. mell. 2. sz. táblázat 6. sor)	0	0
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (1. mell. 2. sz. táblázat 6.1. sor)	0	0
1.2.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1. mell. 2. sz. tábl. 6.2. sor)	0	0

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

2.1. melléklet

Ezer Ft

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés 2	2013.évi előirányzat	2013.évi módosított előirányzat	Megnevezés 4	2013. évi előirányzat 5	2013. évi módosított előirányzat
1.	Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása	42 995	52 949	Személyi juttatások	25 205	26 301
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése,			Munkaadókat terhelő járulékok	4 689	4 989
3.	Közhatalmi bevételek	12 740	12 787	Dologi kiadások	12 718	16 460
4.	Támogatások, kiegészítések			Egyéb működési célú kiadások	2 691	26 889
5.	Támogatásértéktől bevételek	62 094	63 357	Tartalékok	1 513	392
6.	EU támogatás			Központi, irányítószervi működési támogatás folyósítása	65 482	44 933
7.	Működési célú pénzeszközátvitel		84			
8.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele			Előtörlesztett pénzügyi juttatásai	10 034	11 552
9.	Intézményi működési bevételek	960	1 145			
10.						
11.						
12.						
13.	Kötségvetési bevételek összesen:	118 789	130 322	Kötségvetési kiadások összesen:	122 332	131 516
14.	Első év műk. célú pénzm. igénybev.	15 523	15 043	Értékpapír vásárlás, visszavásárlása		
15.	Első év váll. maradv. igénybev.			Likvidációs hitelek törlesztése		
16.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Hitelek felvétele			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér.			Kölcsön törlesztése, adott kölcsön		
19.	Forgatási célú bef., külf. értékpapírok kibocsátása, értékesítése			Befektetési célú bef., külf. értékpapírok vásárlása		
20.	Beköt. visszavonásából származó bevétel			Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
21.	Egyéb működési finanszírozási célú bevétel			Beköt. elhelyezése		
22.				Egyéb		
23.						
24.						
25.	Finanszírozási célú bevételek (16+...+24)			Finanszírozási célú kiadások (14+...+24)		
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+15+25)	134 312	145 365	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)	122 332	131 516
27.	Kötségvetési hiány:	#HIVY	#ÉRTEKI	Kötségvetési többlet:		

**2.2 melléklet II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Sor-szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat
1	2	3	3	4	5	5
1.	Térítési és költségvetési jogok értékesítése			Intézményi beruházási kiadások	800	800
2.	Vagyonosi értékajások értékesítése, hasznosítása			Felújítások	1 329	3 653
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel			Lakásfenntartás		
4.	Címzett és célfinanszírozások			Lakásépítés		
5.	Egyéb központi támogatás			Egyéb támogatások, támogatások megnevezésű projektek		
6.	Központosított előirányzatokból támogatás			Építési költségvetés, önkormányzati köznevelési feladatok		
7.	Támogatásértékelési bevételek	1 429	800	Egyéb felhalmozási célú kiadások		
8.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			Tartalékok	12 000	11 929
9.	EI-s támogatásból származó forrás			Központi, irányított célú felhalmozási támogatás folyósítása	629	
10.	Egyéb önkormányzati vagyon üzemi kapcsolattól sz. bevétel	1 329	1 723	Befektetési célú részesedések vásárlása		
11.	Költségvetési bevételek összesen:	2 758	2 523	Közhatalmi kiadások összesen:	14 758	16 392
12.	Ellátás évi felh. célú pénzeszközök értékesítése	20	20	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
13.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése			Hitelek törlesztése		
14.	Rövid lejáratú hitelek felvétele			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
15.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérítése			Kölcsön törlesztése, adott kölcsön		
17.	Befektetési célú befizetés, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése			Befektetési célú befizetés, külföldi értékpapírok vásárlása		
18.	Betét visszavonásából származó bevétel			Betét elhelyezése		
19.	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel			Egyéb hitel, kölcsön kiadásai		
20.						
21.						
22.	Finanszírozási célú bev. (13+...+21)			Finanszírozási célú kiad. (12+...+21)		
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)	2 778	2 543	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)	14 758	16 392
24.	Költségvetési hiány:	#HIV!	13 869	Költségvetési többlet:		

3. melléklet

Óhid Kistérség Önkormányzata kötelező, önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok kiadási és bevételei Önkormányzati szinten

megnevezés	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
személyi juttatások	26301			26301
munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4989			4989
dolgozó kiadások	16460			16460
ellátottak pénzbeli juttatásai	11552	0		11552
egyéb működési célú kiadások		0		0
- Kölcsön nyújtás		0		0
- a működési célú átadott pénzeszköz		90		90
- támogatásértéktől működési kiadások (AHT-n belüli pénzeszköz átadások)	853	2039		2892
- előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadása összesen	23817	90		23907
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás				0
általános tartalék	44933			44933
céltartalék	392			0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN				
beruházások	129297	2219	0	131124
felújítások	800			800
egyéb felhalmozási kiadások	1723	1930		3653
- az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai	0	10	0	10
- a felhalmozási célú átadott pénzeszköz				0
- támogatásértéktől felhalmozási kiadások (AHT-n belüli pénzeszköz átadások)				0
befektetési célú részesedések vásárlása				0
- előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadása		0		0
általános tartalék felhalmozási célra	0			0
céltartalék felhalmozási célra	11929			0
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás				11929
Kölcsönök nyújtása felhalmozási céllal	0			0
Kölcsönök törlesztése felhalmozási célra	0			0
Hitel törlesztése felhalmozási célra				0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	14452	1940	0	16392
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	143749	4159		147908

megnevezés	KÖTELEZŐ FELADAT- ÁLLAMI TÁMOGATÁSBÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT- SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖSSZESEN
közvetlen bevételek	8628	4159	12787
intézményi működési bevételek	1145		1145
működési célú pénzeszköz átvétel AHT-n kívülről	84		84
működési célú támogatás államháztartáson belülről			0
a működési célú átvett pénzeszköz	63357		63355
helyi adó bevételek			0
illetékek			0
Pótlékok, bírságok			0
Átengedett központi adók			0
a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások	52949		52949
kapott kamatok működési célú			0
MŰKÖDÉSI CÉLÚ KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN			0
Működési célú hiány			0
Működési célú többlet			0
Irányító szervtől kapott működési célú támogatás			0
előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	15043		15043
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	141206	4159	145365
felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről			0
felhalmozási célú átvett pénzeszköz	800	0	800
felhalmozási bevétel	1723	0	1723
az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei		0	0
központi költségvetésből származó egyéb felhalmozási célú költségvetési támogatások		0	0
nemzeti vagyonnal kapcsolatos bevételek		0	0
kapott kamatok felhalmozási célú		0	0
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen		0	0
Felhalmozási célú hiány		0	0
Felhalmozási célú többlet		0	0
Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás		0	0
előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)	20	0	20
Kölcsön felvétele felhalmozási célra		0	0
Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)		0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	2543	0	2543
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	143749	4159	147908

**Óhíd Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi
fizetési kötelezettség megállapításához**

Sor- szám	Bevételei jogcímeik	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat
1	2	3	3
1.	Helyi adók	10 920	10 920
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	1 329	1 723
4.	Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel vagyonhasznosításból származó bevétel		
5.	Bírság, pótlék és díjbevétel	300	300
6.	Kézességvállalással kapcsolatos megtérülés		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		12 549	12 943

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Óhid Önkormányzat 2013. évi működési célú költségvetési támogatása jogcímenként

Jogcím	Eredeti előirányzat Összesen E Ft	Módosított előirányzat Összesen E Ft
1	4	4
A települési önkormányzatok működésének támogatása	11 427	13 664
Óvodapedagógusok és az óvodaped. Nevelő munk.kv.segítők bértámogatása	12 304	12 549
Óvodaműködtetési támogatás	1 476	1 476
Ingyenes és kedvezményes gyermekékeztetés támogatása	3 162	3 162
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	1 947	1 947
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	4 432	4 432
Könyvtári, közművelődési és műzeumi feladatok támogatása	681	681
Központosított málkódési célú előirányzatok -Külterületi lakos	8	149
Egyes jövedelemelőtérítési támogatások kiegészítése	7 558	8 381
Szerkezetátalakítási tartalék		1 605
Egyéb működési célú központi támogatás		2 693
Működőképesség megőrzését szolg. Kieg. Támogatás		2 210
Összesen:	42 995	52 949

**Beruházási (felhalmozási) kiadások
beruházásonként**

7. sz. melléklet

Beruházás megnevezése	Teljes költség	
	e Ft	e Ft
I		
START - Mezőgazdaság projekt	120	120
Hűtőláda		
START - Belvív projekt		
Rázópad	300	300
Betonkeverő	100	100
Lengőkasza	280	280
Öntősablon		
ÖSSZESEN:	800	800

Felújítási kiadások felújításonként

8. melléklet

Felújítás megnevezése	Eredeti ei. Teljes költség e Ft	Módosított ei. e Ft
1	1 329	1 723
Aquazala vezetékes vízrendszer felújítása		
ÖSSZESEN:	1 329	1 723

megnevezése	Önkormányzat		
Feladat megnevezése	Öhíd Saját		

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat
1	2	3	4	4
Bevételek				
1.		I. Önkormányzatok működési bevételei	13 700	13 932
2.		I/1. Közhatalmi bevételek (2.1.+...+2.6.)	12 740	12 787
	2.1.	Helyi adók	10 920	10 920
	2.2.	Illetékek		
	2.3.	Gépjárműadó	1 520	1 520
	2.4.	Bírságok, díjak, pótlékok	300	300
	2.5.	Igazgatási szolgáltatási díj		21
	2.6.	Egyéb közhatalmi bevételek		26
3.		I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	960	1 145
	3.1.	Egyéb saját bevétel		
	3.2.	Továbbszámlázott szolgáltatások értéke	890	920
	3.3.	Bérelti díj	30	30
	3.4.	Intézményi ellátási díjak		
	3.5.	Alkalmazottak térítése		
	3.6.	Általános forgalmi adó bevételei		
	3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	40	195
	3.8.	Egyéb működési célú bevétel		
5.		III. Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása (5.1.+...+5.8.)	42 995	52 949
	5.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	11 427	13 664
	5.2.	Óvodaped. És óvodaped.nevelő munkáját kv.segítők bértámogatása	12 304	12 549
	5.3.	Óvodaműködési támogatás	1 476	1 476
	5.4.	Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	3 162	3 162
	5.5.	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	1 947	1 947
	5.6.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	4 432	4 432
	5.7.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	681	681
	5.8.	Központhoz tartozó működési célú előirányzatok	8	149
	5.9.	Működőképesség megőrzését szolg. Kateg. Támog.		2 210
	5.10.	Egyes jövedelemplétó támogatások kiegészítése	7 558	8 381
	5.11.	Szerkezetátalakítási tartalék		1 605
	5.12.	Egyéb működési célú központi támogatás		2 693
6.		IV. Támogatásértéki bevételek	63 523	64 157
	6.1.	Működési célú támogatásértéki bevételek (6.1.1.+...+6.1.5.)	62 094	63 357
	6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	3 456	3 788
	6.1.2.	Helyi önkormányzatoktól átvett pénzeszköz	34 885	34 137
	6.1.3.	Elkölönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	23 185	25 382
	6.1.4.	Központi kezelésű előirányzattól	568	
	6.1.5.	Egyéb működési célú támogatásértéki bevétel-Nemzetiségi Önk.		50
	6.2.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevételek (6.2.1.+...+6.2.5.)	1 429	800
	6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		
	6.2.2.	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	1 429	800
	6.2.3.	Elkölönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz		
	6.2.4.	EU támogatás		
	6.2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéki bevétel		
7.		V. Felhalmozási célú bevételek (7.1.+...+7.3.)	1 329	1 723
	7.1.	Egyéb Önk. vagyon fizemeltetéséből, koncesszióból sz. bevétel	1 329	1 723
	7.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása		
	7.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		
8.		VI. Átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)		84
	8.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		84
	8.2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		
9.		VII. Költségön (munkavállalónak adott kölcsön visszatérítése)		
10.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2+3+4+5+6+7+8+9)	121 547	132 845
11.		VIII. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (11.1.+11.2.)	15 543	15 063
	11.1.	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	15 523	15 043
	11.2.	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	20	
12.		IX. Finanszírozási célú pénzügyi m.f.v. bevételei (12.1.+12.2.)		20
	12.1.	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei		
	12.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei		
13.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11+12)	137 090	147 908

megnevezése	Önkormányzat		
Feladat megnevezése	Óbád Sajt		

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat
1	2	3	4	4

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			3	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			20	20

Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési szerv I.		
Feladat megnevezése	Óhíd-Mihályfa Napköziotthonos Óvoda		

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat
1	2	3	4	4
Bevételek				
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	9 050	
	1.1.	Áru- és készletértékesítés		
	1.2.	Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke	128	
	1.3.	Bérelti díj		
	1.4.	Intézményi ellátási díjak	4 330	
	1.5.	Alkalmazottak térítése	2 668	
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	1 924	
	1.7.	Osztalék, hozambevétel		
	1.8.	Kamatbevétel		
2.		II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1.+...+2.4.)	105	
	2.1.	Támogatásértéktől működési bevételek (Zala Kar 2012. évről)	105	
	2.2.	Támogatásértéktől felhalmozási bevételek		
	2.3.	EU-s forrásból származó bevételek		
	2.4.	Működési célú pénzeszköztétel		
3.		III. Felhalmozási célú egyéb bevételek		
4.		IV. Központi, irányítási működési célú támogatás	21 724	
5.		V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	188	
	5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	188	
	5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
6.		VI. Önkormányzati támogatás	1 791	
7.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	32 858	

Kiadások				
I.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	32 858	
	1.1.	Személyi juttatások	16 332	
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 304	
	1.3.	Dologi kiadások	12 222	
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)		
	2.1.	Intézményi beruházási kiadások		
	2.2.	Felújítások		
	2.5.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
3.		III. Költésén		
4.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	32 858	

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	10	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

11.3. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzati hivatal		Ezer Ft
Feladat megnevezése	Óhídi Község Önkormányzati Hivatal		

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat
1	2	3	4	4
Bevételek				
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)		311
	1.1.	Áru- és készletértékesítés		
	1.2.	Továbbszámlázott szolgáltatások értéke		307
	1.3.	Bérleti díj		
	1.4.	Intézményi ellátási díjak		
	1.5.	Alkalmazottak térítésc		
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel		
	1.7.	Osztalék, hozambevétel		
	1.8.	Kamatbevétel		4
2.		II. Finanszírozási bevételek (2.1.+...+2.4.)		43 089
	2.1.	Központi, irányítószervi működési célú támogatás		43 089
	2.2.	Központi, irányítószervi felhalmozási célú támogatás		
	2.3.	EU-s forrásból származó bevételek		
	2.4.	Működési célú pénzeszközátvétel		
3.		III. Felhalmozási célú egyéb bevételek		
4.		IV. Kétszón		
5.		V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)		
	5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		
	5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
6.		VI. Önkormányzati támogatás		
7.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)		43 400

Kiadások				
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		42 594
	1.1.	Személyi juttatások		27 116
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 569
	1.3.	Dologi kiadások		8 909
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások - Tartalék		
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)		806
	2.1.	Intézményi beruházási kiadások		806
	2.2.	Felújítások		
	2.3.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
3.		III. Kétszón		
4.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)		43 400

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		12
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

11.4 melléklet

Ezer Ft

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzati Hivatal		
Feladat megnevezése	Óhid, Szalapa, Kisgörbő, Nagygörbő Községek Körjegyzősége		

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	400	
	1.1. Áru- és készletértékesítés		
	1.2. Továbbszámlázott szolgáltatások értéke	400	
	1.3. Bérleti díj		
	1.4. Intézményi ellátási díjak		
	1.5. Alkalmazottak térítése		
	1.6. Általános forgalmi adó bevétel		
	1.7. Osztalék, hozambevétel		
	1.8. Kamatbevétel		
2.	II. Finanszírozási bevételek (2.1.+...+2.4.)	44 387	1 844
	2.1. Központi, irányítószervi működési célú támogatás	43 758	1 844
	2.2. Központi, irányítószervi felhalmozási célú támogatás	629	
	2.3.		
	2.4.		
3.	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek		
4.	IV. Költségen		
5.	V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	98	99
	5.1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	98	99
	5.2. Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
6.	VI. Önkormányzati támogatás		
7.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	44 885	1 943

Kiadások			
1.	2.	3.	4.
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	44 256	1 943
	1.1. Személyi juttatások	26 039	1 529
	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 668	388
	1.3. Dologi kiadások	10 900	26
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	1.5. Egyéb működési célú kiadások- Tartalék	649	
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	629	
	2.1. Intézményi beruházási kiadások	629	
	2.2. Felújítások		
	2.5. EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	2.7. Egyéb fejlesztési célú kiadások		
3.	III. Költségen		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	44 885	1 943

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6	6
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Óhid Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma: 11749053-15432515

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány Aquazala szállítói tartozás e ft			113		113
7.	Összesen:			113		113

14. sz. melléklet

Megnevezés	Eredtei ei.	Módosított ei.	Személyi jell. kiad.	Munkaadó t terhelő járuléka	Dologi jellegű kiadás	Támogatásértékű kiadás, végleges pénzeszköz átadás		Önkormányzatok által folyósított ellátások	Felhalm. célú kiad.		Központi irányítószerv támogatás	Tartalék
						Működési célra. ÁHT-n belül	Működési célra. ÁHT-n kívül		Felújítás i kiadások	Beruház. kiadások		
	Összesen	Összesen							Bef. c. részesedések vts.	Kölcson ok nyújtás a	Hitelek, l.papírok és kölcsönök kiadása Kamat	
Önkormányzat Óhid												
Közútk, hidak alagutak üzem -Kf	100	2 204			274							
Közútk, hidak alagutak üzem-START- Kf	12 154	0				1 930						
Zöldterület fejlesztés - Kf	0	2 911	1 719	415	777							
Óvodai intézményi étkeztetés -Kf	341	391				391						
Iskolai, intézményi étk.- Kf	240	54				54						
Munkahelyi étkeztetés-Kf		367				367						
Óvodai nevelés ellátás -Kf	1 077	20 711				20 711						
Vízterm.kezelés ellátás -Kf	1 329	1 723								1 723		
Vízterm.kezelés ellátás- Kf	80	80					80	0				
Önkormányzati jogalkotás -Kf	3 993	3 993	3 144	849							0	
Önk és társ.ált.végreh.ig.tev-Öf Bursa, TÖOSZ, HVB,mentőál.	116	166				116	50					
Önk és társ.ált.végreh.ig.tev -Kf	1 875	1 887		48	1 829						10	
Önk. És társ. Ált. végren. Ig. tev. -Kf Köj fin. Közös Hiv. fin -Belső ellenőrzés	9 012	139				139						
Önk. És társ. Ált. végren. Ig. tev -Öf Alapítvány, Zala Termálvölgye	505	1 405				1 405						
Önk. És társ. Ált. végren. Ig. tev-Kf, Polgárörtség Belső ellenőrzés	420	150				150						
Közüllágtás -Kf	995	995			995							
Város és község.m.n.s. tev-Start -Kf	9 111	0										
Város és községgazd. -Kf	1 885	2 345	490	32	1 733						90	
Város és községgazd.m.n.s. tevék -Kf	120	120	0		0	120					0	

Módosításokkal egységes szerkezetben

**ÓHÍD KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
3/2014.(V.05.) önkormányzati rendelettel módosított
1/2013.(III.13.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2013. évi költségvetéséről**

Óhíd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX. törvény 143. § (4) bekezdés b) és h) pontjaiban, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) és f) pontjaiban meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2013.évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

1. §. A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya kiterjed :

Óhíd Község Önkormányzatára, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre

Az Önkormányzat költségvetési szervei:

a.) Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek:

- Óhíd, Szalapa, Kisgörbő, Nagygörbő Községek Körjegyzősége
- Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal

b.) Önállóan működő költségvetési szerv

-

2. §. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege, költségvetési egyenleg

(1) A képviselő-testület az Önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi

költségvetési bevételeit (pénzmaradvány nélkül)	133.156 e Ft-ban,
költségvetési kiadásait	148.318 e Ft-ban,
költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét	15.162 e Ft-ban,
bevételi főösszegét	148.318 e Ft-ban,
kiadási főösszegét	148.318 e Ft-ban

állapítja meg.

(2.) A képviselő-testület az (1) bekezdés szerinti -15.162 e Ft összegű - költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét az előző évi pénzmaradvány igénybevitelével finanszírozza. Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás összege: 2.210 e Ft.
Hitelfelvétel összege 0 Ft.

(3.) Az (1) bekezdés szerinti bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti összegeit az 1. melléklet szerint határozza meg.

3.§. Költségvetési bevételek

(1) Az önkormányzat 2013. évi működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait mérlegszerűen a 2.1 és 2.2 számú melléklet alapján határozza meg.

(2) A képviselő-testület a működési bevételek összegét **145.775 e Ft**-ban, a felhalmozási bevételek összegét **2.543 e Ft**-ban állapítja meg.

(3) Az önkormányzat 2013. évi működési célú költségvetési támogatását jogcímenként a 6. melléklet alapján határozza meg.

4.§. Költségvetési kiadások

(1) Az önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi működési költségvetési előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg.

működési kiadási előirányzat összesen:	131.120 e Ft
ebből:	
- személyi jellegű kiadások:	54.946 e Ft
- munkáltatót terhelő járulékok:	11.946 e Ft
- dologi kiadások:	25.395 e Ft
- egyéb működési kiadások:	26.889 e Ft
- ellátottak pénzbeli juttatásai	11.552 e Ft
- tartalék:	392 e Ft

(2.) Az önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi felhalmozási költségvetési előirányzatait a képviselő-testület a következők szerint határozza meg:

felhalmozási kiadások előirányzata összesen: **17.198 Ft.**

ebből:

- beruházások előirányzata:	1.606 e Ft,
- felújítások előirányzata:	3.653 e Ft,
- tartalék	11.929 e Ft
- befektetési célú részesedések	10 e Ft

(2) A képviselő-testület a 2013.évi kiadási előirányzatait kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban a 3. melléklet szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat 2013.évi saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet szerint határozza meg.

(4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 7. melléklet szerint határozza meg.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként az 8. melléklet szerint részletezi.

(6) Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs. (9. melléklet)

(7) Az önkormányzatnak 2013 évi adósságot keletkeztető fejlesztési célja nincs.(5. melléklet)

(8) Elkülönítetten az európai uniós forrásból megvalósuló program, projekt jelenleg nincs az önkormányzatnak. (10. melléklet)

- (9) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a *11.1-11.4. melléletek* szerint határozza meg.
- (10) Adatszolgáltatást az elismert tartozásállományról a 12. sz. melléklet tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összegét a 13. sz. melléklet tartalmazza. Nem releváns.
- (12) Az önkormányzat működési és felhalmozási kiadásait feladatonként a 14. melléklet alapján határozza meg.
- (13) Az önkormányzatnak többéves kihatással járó döntése nincs. Erre vonatkozó melléklet nem szerepel a rendeletben.
- (14) A Képviselő-testület az önkormányzatnál és intézményeinél a 2013. évi engedélyezett összlétszámot **15 főben**, (Önkormányzat 3 fő, Hivatal 12 fő) a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát **20 főben** állapítja meg.
- (15) Az önkormányzat a kiadások között **392 E Ft** működési, **11.929 E Ft** felhalmozási tartalékot állapít meg a szennyvíz beruházáshoz szükséges önerő biztosítása céljából. ¹ A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának².
- (16) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.

5. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (3) A költségvetési szerveknél jutalom nem tervezhető.
- (4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.

6. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönthet.

¹ Amennyiben - az államháztartási tartalék kivételével - tartalékképzésre nem kerül sor, akkor arról kell rendelkezni.

² Amennyiben a képviselő-testület az Áht. 23. § (4) bekezdésében biztosított lehetőséggel él és a tartalékkal való rendelkezés jogát a bizottság(ok)ra, vagy a polgármesterre (elnökre) átruházza, annak kereteiről rendelkezni kell.

(2) 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.

(3) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, a negyedévet követő hó 25. napjáig, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(4) A Közös Önkormányzati Hivatal felhatalmazást kap a számviteli, illetve a központi előírások alapján a megfelelő költségvetési és beszámoló tájékoztatók elkészítésére, és leadására.

7 § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a képviselő-testületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) Az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv által a (önállóan működő és gazdálkodó, vagy önállóan működő) költségvetési szerv számára ellátott feladatok fedezetül az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv nyilvántartásaiban elkülönített előirányzatok szolgálnak, amelyet az önállóan működő költségvetési szerv érdekében használ fel.
- (4) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.
- (6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.


8. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért a jegyző a felelős.
- (2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Zalaszentgrót Polgármesteri Hivatal útján gondoskodott. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

9. § Záró és vegyes rendelkezések

Ez a rendelet 2013. március 19-én lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2013. évi költségvetés végrehajtása során 2013. január 1. napjától alkalmazni kell.

A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.


Molnár András
polgármester




Bödör Endréné
jegyző

A rendelet kihirdetve.

Óhíd, 2014. május 5.




Bödör Endréné
jegyző

Módosította: 11/2013. (IX.15.) önkormányzati rendelet. Hatályos: 2013. IX. 16-tól

3/2014.(V.05.) önkormányzati rendelet. Hatályos: 2014. V. 05-től

Óhid Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. melléklet

BEVÉTELEK

1.melléklet

Sor-szám	Bevételi jogcím	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat
	2	3	3
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)	23 150	14 243
2.	I/1. Közhatalmi bevételei (2.1+...+2.6)	12 740	12 787
2.1.	Helyi adók	10 920	10 920
2.2.	Illetek		
2.3.	Gépjárműadó	1 520	1 520
2.4.	Bírságok, díjak, pótlékok	300	300
2.5.	Igazgatási szolgáltatási díj		21
2.6.	Egyéb közhatalmi bevételek		26
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	10 410	1 456
3.1.	Egyéb saját bevétel		
3.2.	Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke	1 418	1 227
3.3.	Bérelti díj	30	30
3.4.	Intézményi ellátási díjak	4 330	
3.5.	Alkalmazottak térítése	2 668	
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel	1 924	
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	40	199
3.8.	Egyéb működési célú bevétel		
4.	II. Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	42 995	52 949
5.	III. Támogatásértéki bevételek (5.1+5.2)	65 419	64 157
5.1.	Működési célú támogatásértéki bevételek	63 990	63 357
5.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	3 456	3 788
5.1.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz	36 676	34 187
5.1.3.	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénzeszköz- óvoda	105	
5.1.4.	Elkülönített állami pénzalap	23 185	25 382
5.1.5.	Központi kezelésű előirányzat	568	
5.2.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel (5.2.1.+... +5.2.5.)	1 429	800
5.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		
5.2.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz		
5.2.3.	Elkülönített állami pénzalap	1 429	800
5.2.4.	EU támogatás		
5.2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéki bevétel		
6.	IV. Felhalmozási célú bevételek (6.1.+...+6.3)	1 329	1 723
6.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)		
6.2.	Egyéb Önk. i vagyon üzemeltetéséből, konc. Származó bevétel	1 329	1 723
6.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		
7.	V. Átvett pénzeszközök (7.1+7.2)		84
7.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		84
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		
8.	VI. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön) visszatérítése		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)	132 893	133 156
10.	VII. Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradványa (10.1.+10.2.)	15 829	15 142
10.1.	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	15 809	15 142
10.2.	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	20	
11.	VIII. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (11.1.+...+11.2.)		20
11.1.	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (11.1.1.+...+11.1.6.)		
11.1.1.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése		
11.1.2.	Hitelek felvétele		
11.1.3.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése		
11.1.4.	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése		
11.1.5.	Betét visszavonásából származó bevétel		
11.1.6.	Egyéb működési, finanszírozási célú bevétel		
11.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (11.2.1.+...+11.2.7.)		
11.2.1.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése		
11.2.2.	Rövid lejáratú hitelek felvétele		
11.2.3.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele		
11.2.4.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése		
11.2.5.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése		
11.2.6.	Betét visszavonásából származó bevétel		
11.2.7.	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel		
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12)	148 722	148 318

Óhíd Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. melléklet

1.1.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (1. mell. 1. sz. tábl. 12.2. sor)	0	0
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műv. kiadásai (1. sz. mell. 2. sz. táblázat 6. sor)	0	0
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (1. mell. 2. sz. táblázat 6.1. sor)	0	0
1.2.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1. mell. 2. sz. tábl. 6.2. sor)	0	0

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

2.1. melléklet

Ezer Ft

Sor- szám	Bevételek		Kiadások		
	Megnevezés	2013.évi elfirányzat	2013.évi módosított elfirányzat	Megnevezés	2013. évi módosított elfirányzat
1					
2					
1.	Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása	42 995	52 949	Személyi juttatások	25 205
2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése,			Munkaadókat terhelő járulékok	4 689
3.	Közhatalmi bevételek	12 740	12 787	Dologi kiadások	12 718
4.	Támogatások, kiegészítések			Egyéb működési célú kiadások	2 691
5.	Támogatásértéktől bevételek	62 094	63 357	Tartalékok	1 513
6.	EU támogatás			Központi, irányítószervi működési támogatás folyósítása	65 482
7.	Működési célú pénzeszközátvétel		84		
8.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele			Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 034
9.	Intézményi működési bevételek	960	1 145		
10.					
11.					
12.					
13.	Költségvetési bevételek összesen:	118 789	130 322	Költségvetési kiadások összesen:	122 332
14.	Előző évi mák. célú pénza. igénybev.	15 523	15 043	Értékpapir vásárlás, visszaváltása	
15.	Előző évi váll. maradv. igénybev.			Likvidációs hitelek törlesztése	
16.	Értékpapir kibocsátása, értékesítése			Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Hitelek felvétele			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér.			Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
19.	Forgatási célú bef., kölif. értékpapírok kibocsátása, értékesítése			Befektetési célú bef., kölif. értékpapírok vásárlása	
20.	Betét visszavonásából származó bevétel			Forgatási célú beföldeli, külföldi értékpapírok vásárlása	
21.	Egyéb működési finanszírozási célú bevétel			Betét elhelyezés	
22.				Egyéb	
23.					
24.					
25.	Finanszírozási célú bevételek (16+...+24)			Finanszírozási célú kiadások (14+...+24)	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+15+25)	134 312	145 365	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)	122 332
27.	Költségvetési hiány:	#HIV!	#ÉRTÉK!	Költségvetési többlet:	
					131 516

**2.2 melléklet II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Sor- szám	Bevételek			Kiadások		
	Megnevezés	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	Megnevezés	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat
1	2	3	3	4	5	5
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése			Intézményi beruházási kiadások	800	800
2.	Vagyon értékű jogok értékesítése, liq. sz. kiadás			Felújítások	1 329	3 653
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevételek			Lakásfinanszírozás		
4.	Cimzett és célköltségek			Lakásfinanszírozás		
5.	Egyéb központi támogatás			EU-s forrásból finanszírozott proj. proj. projektek		
6.	Központosított előirányzatokból támogatás			Egyéb felhalmozási célú kiadások		
7.	Támogatásértékű bevételek	1 429	800	Tartalékok	12 000	11 929
8.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			Központi, irányításvetési felhalmozási támogatás folyósítása	629	
9.	EU-s támogatásból származó forrás	1 329	1 723	Befektetési célú részesedések vásárlása		
10.	Egyéb önkormányzati vagyoni üzemi koncesszióból sz. bevétel	2 758	2 523	Költségvetési kiadások finanszírozása	14 758	16 392
11.	Költségvetési bevételek összesen:	20	20	Értékpapír vásárlása, visszaváltása		
12.	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.			Hitelek törlesztése		
13.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése			Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
14.	Rövid lejáratú hitelek felvétele			Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
15.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			Külföldön törlesztés, adóit költségen		
16.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérítése			Befektetési célú befűtési, külföldi értékpapírok vásárlása		
17.	Befektetési célú befűtési, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése			Betét elhelyezése		
18.	Betét visszavonásból származó bevétel			Egyéb hitel, kölcsön kiadásai		
19.	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel					
20.						
21.						
22.	Finanszírozás célú bev. (13+...+21)			Finanszírozás célú kiad. (12+...+21)		
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)	2 778	2 543	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)	14 758	16 392
24.	Költségvetési hiány:	#HIV!	13 869	Költségvetési többlet:		

3. melléklet

Önkormányzat kötelező, önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok kiadási és bevételei Önkormányzati szinten

megnevezés	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
személyi juttatások	26301			26301
munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4989			4989
ökölgi kiadások	16460			16460
ellátottak pénzbeli juttatásai	11552	0		11552
egyéb működési célú kiadások		0		0
- Kölcsön nyújtás		90		90
- a működési célú átadott pénzeszköz	853	2039		2892
- támogatásértéki működési kiadások (AHT-n belüli pénzeszköz átadások)	23817	90		23907
- előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen				0
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek folyósított működési célú támogatás	44933			44933
általános tartalék	392			0
céltartalék				0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	129297	2219	0	131124
beruházások	800			800
felújítások	1723	1930		3653
egyéb felhalmozási kiadások	0	10	0	10
- az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai				0
- a felhalmozási célú átadott pénzeszköz				0
- támogatásértéki felhalmozási kiadások (AHT-n belüli pénzeszköz átadások)				0
befektési célú részesedések vásárlása		0		0
- előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás				0
általános tartalék felhalmozási célra	0			0
céltartalék felhalmozási célra	11929			11929
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervek folyósított felhalmozási támogatás	0			0
Kölcsönök nyújtása felhalmozási célra	0			0
Kölcsönök törlesztése felhalmozási célra				0
Hitel törlesztése felhalmozási célra				0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	14452	1940	0	16392
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	143749	4159		147908

megnevezés	KÖTELEZŐ FELADAT- ÁLLAMI TÁMOGATÁSBÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT- SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖSSZESEN
közhatalmi bevételek	8628	4159	12787
intézményi működési bevételek	1145		1145
működési célú pénzeszköz átvétel AHT-n kívülről	84		84
működési célú támogatás államháztartáson belülről			0
a működési célú átvett pénzeszköz	63357		63355
helyi adó bevételek			0
illetékek			0
Póttételek, bírságok			0
Átengedett központi adók			0
a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások	52949		52949
kapott kamatok működési célú			0
Működési célú költségvetési bevételek összesen			0
Működési célú hiány			0
Működési célú többlet			0
Irányító szervtől kapott működési célú támogatás			0
előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	15043		15043
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	141206	4159	145365
felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről			0
felhalmozási célú átvett pénzeszköz	800	0	800
felhalmozási bevétel	1723	0	1723
az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei		0	0
központi költségvetésből származó egyéb felhalmozási célú költségvetési támogatások		0	0
nemzeti vagyonnal kapcsolatos bevételek		0	0
kapott kamatok felhalmozási célú		0	0
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen		0	0
Felhalmozási célú hiány		0	0
Felhalmozási célú többlet		0	0
Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás		0	0
előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)	20	0	20
Kölcsön felvétele felhalmozási célra		0	0
Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)		0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	2543	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	143749	4159	147908

**Óhid Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi
fizetési kötelezettség megállapításához**

Sor- szám	Bevételi jogcímelek	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat
1	2	3	3
1.	Helyi adók	10 920	10 920
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel		
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	1 329	1 723
4.	Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalt értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel vagyonhasznosításból származó bevétel		
5.	Bírság, pótlék és díjbevétel	300	300
6.	Kézességvállalással kapcsolatos megtérülés		
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		12 549	12 943

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Óhid Önkormányzat 2013. évi működési célú költségvetési támogatása jogcímenként

Jogcím	Eredeti előirányzat Összesen		Módosított előirányzat Összesen	
	E Ft	Ft	E Ft	Ft
I	4	4		
A. települési önkormányzatok működésének támogatása	11 427		13 664	
Óvodapedagógusok és az óvodaped. Nevelő munk.kv.segítők bértámogatása	12 304		12 549	
Óvodaműködési támogatás	1 476		1 476	
Ingyenes és kedvezményes gyermekékeztetés támogatása	3 162		3 162	
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	1 947		1 947	
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	4 432		4 432	
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	681		681	
Központosított működtetési célú előirányzatok -Külterületi lakos	8		149	
Egyes jövedelemelőtérítési támogatások kiegészítése	7 558		8 381	
Szerkezetátalakítási tartalék			1 605	
Egyéb működési célú központi támogatás			2 693	
Működőképesség megőrzését szolg. Kiegész. Támogatás			2 210	
Összesen:	42 995		52 949	

**Beruházási (felhalmozási) kiadások
beruházásonként**

7. sz. melléklet

Beruházás megnevezése	Teljes költség	
	e Ft	e Ft
I		
START - Mezőgazdaság projekt	120	120
Hűtőháza		
START - Belvíz projekt		
Rázópad	300	300
Betonkeverő	100	100
Lengőkasza	280	280
Öntősaqlon		
ÖSSZESEN:	800	800

Felújítási kiadások felújításokként

8. melléklet

Felújítás megnevezése	Eredeti ei. Teljes költség e Ft	Módosított ei. e Ft
1	1 329	1 723
Aquazala vezetékes vízrendszer felújítása		
ÖSSZESEN:	1 329	1 723

megnevezése	Önkormányzat		
Feladat megnevezése	Óhid Saját		

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat
1	2	3	4	4
Bevételek				
1.		I. Önkormányzatok működési bevételei	13 700	13 932
2.		I/1. Közhatalmi bevételek (2.1.+...+2.6.)	12 740	12 787
	2.1.	Helyi adók	10 920	10 920
	2.2.	Illetékek		
	2.3.	Gépjárműadó	1 520	1 520
	2.4.	Bírságok, díjak, pótlékok	300	300
	2.5.	Igazgatási szolgáltatási díj		21
	2.6.	Egyéb közhatalmi bevételek		26
3.		I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	960	1 145
	3.1.	Egyéb saját bevétel		
	3.2.	Továbbszámolt szolgáltatások értéke	890	920
	3.3.	Béreteti díj	30	30
	3.4.	Intézményi ellátási díjak		
	3.5.	Alkalmazottak térítése		
	3.6.	Általános forgalmi adó bevétel		
	3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	40	195
	3.8.	Egyéb működési célú bevétel		
5.		III. Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása (5.1.+...+5.8.)	42 995	52 949
	5.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	11 427	13 664
	5.2.	Óvodaped. és óvodaped.nevelő munkáját kv.segítők bértámogatása	12 304	12 549
	5.3.	Óvodaműködtetési támogatás	1 476	1 476
	5.4.	Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	3 162	3 162
	5.5.	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	1 947	1 947
	5.6.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	4 432	4 432
	5.7.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	681	681
	5.8.	Központosított működési célú előirányzatok	8	149
	5.9.	Működőképesség megőrzését szolg. Kieg. Támog.		2 210
	5.10.	Egyes jövedelemplétő támogatások kiegészítése	7 558	8 381
	5.11.	Szerkezetátalakítási tartalék		1 605
	5.12.	Egyéb működési célú központi támogatás		2 693
6.		IV. Támogatásértékelő bevételek	63 823	64 157
	6.1.	<i>Működési célú támogatásértékelő bevétel (6.1.1.+...+6.1.5.)</i>	<i>62 094</i>	<i>63 357</i>
	6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	3 456	3 788
	6.1.2.	Helyi önkormányzatoktól átvett pénzeszköz	34 885	34 137
	6.1.3.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	23 185	25 382
	6.1.4.	Központi kezelési előirányzattól	568	
	6.1.5.	Egyéb működési célú támogatásértékelő bevétel-Nemzetiségi Önk.		50
	6.2.	<i>Felhalmozási célú támogatásértékelő bevétel (6.2.1.+...+6.2.5.)</i>	<i>1 429</i>	<i>800</i>
	6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz		
	6.2.2.	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz		
	6.2.3.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	1 429	800
	6.2.4.	EU támogatás		
	6.2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékelő bevétel		
7.		V. Felhalmozási célú bevételek (7.1.+...+7.3.)	1 329	1 723
	7.1.	Egyéb önk. vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból sz. bevétel	1 329	1 723
	7.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása		
	7.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		
8.		VI. Átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)		84
	8.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		84
	8.2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		
9.		VII. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön visszatérítése)		
10.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2+3+4+5+6+7+8+9)	121 547	132 845
11.		VIII. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (11.1.+11.2.)	15 543	15 063
	11.1.	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	15 523	15 043
	11.2.	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	20	20
12.		IX. Finanszírozási célú pénzügyi műv. bevételei (12.1.+12.2.)		
	12.1.	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei		
	12.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei		
13.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11+12)	137 090	147 908

11.1 melléklet

Ezer Ft

megnevezése	Önkormányzat		
Feladat megnevezése	Óhíd Saját		

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat
1	2	3	4	4

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		3	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		20	20

Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési szerv I.		
Feladat megnevezése	Óhíd-Mihályfa Napköziotthonos Óvoda		

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat
1	2	3	4	4
Bevételek				
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	9 050	
	1.1.	Áru- és készletértékesítés		
	1.2.	Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke	128	
	1.3.	Bérelti díj		
	1.4.	Intézményi ellátási díjak	4 330	
	1.5.	Alkalmazottak térítése	2 668	
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	1 924	
	1.7.	Osztalék, hozambevétel		
	1.8.	Kamatbevétel		
2.		II. Végrevesen átvett pénzeszközök (2.1.+...+2.4.)	105	
	2.1.	Támogatásértéki működési bevételek (Zala Kar 2012. évről)	105	
	2.2.	Támogatásértéki felhalmozási bevételek		
	2.3.	EU-s forrásból származó bevételek		
	2.4.	Működési célú pénzeszközátvétel		
3.		III. Felhalmozási célú egyéb bevételek		
4.		IV. Központi, irányítástervezési működési célú támogatás	21 724	
5.		V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	188	
	5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	188	
	5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
6.		VI. Önkormányzati támogatás	1 791	
7.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	32 858	

Kiadások				
1.	2.	3.	4.	5.
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	32 858	
	1.1.	Személyi juttatások	16 332	
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 304	
	1.3.	Dologi kiadások	12 222	
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások		
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)		
	2.1.	Intézményi beruházási kiadások		
	2.2.	Felújítások		
	2.5.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
3.		III. Költségek		
4.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	32 858	

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	10	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0

11.3. melléklet

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzati hivatal		Ezer Ft
Feladat megnevezése	Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal		

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.	I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)		311
	1.1. Áru- és készletértékesítés		
	1.2. Továbbszámlázott szolgáltatások értéke		307
	1.3. Bérleti díj		
	1.4. Intézményi ellátási díjak		
	1.5. Alkalmazottak térítése		
	1.6. Általános forgalmi adó bevétel		
	1.7. Osztalék, hozambevétel		
	1.8. Kamatbevétel		4
2.	II. Finanszírozási bevételek (2.1.+...+2.4.)		43 089
	2.1. Központi, irányítószervi működési célú támogatás		43 089
	2.2. Központi, irányítószervi felhalmozási célú támogatás		
	2.3. EU-s forrásból származó bevételek		
	2.4. Működési célú pénzeszközátvétel		
3.	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek		
4.	IV. Kölcsön		
5.	V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)		
	5.1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele		
	5.2. Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
6.	VI. Önkormányzati támogatás		
7.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)		43 400

Kiadások			
1.	2.	3.	4.
	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		42 594
	1.1. Személyi juttatások		27 116
	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 569
	1.3. Dologi kiadások		8 909
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	1.5. Egyéb működési célú kiadások - Tartalék		
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)		806
	2.1. Intézményi beruházási kiadások		806
	2.2. Felújítások		
	2.5. EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	2.7. Egyéb fejlesztési célú kiadások		
3.	III. Kölcsön		
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)		43 400

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		12
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

11.4 melléklet

Ezer Ft

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzati Hivatal		
Feladat megnevezése	Óhid, Szalapa, Kisgyörbő, Naggyörbő Községek Körjegyzősége		

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Előirányzat
1	2	3	4	4
Bevételek				
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	400	
	1.1.	Áru- és készletértékesítés		
	1.2.	Továbbszámlázott szolgáltatások értéke	400	
	1.3.	Bérelti díj		
	1.4.	Intézményi ellátási díjak		
	1.5.	Alkalmazottak térítése		
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel		
	1.7.	Osztalék, hozambevétel		
	1.8.	Kamatbevétel		
2.		II. Finanszírozási bevételek (2.1.+...+2.4.)	44 387	1 844
	2.1.	Központi, irányítószervi működési célú támogatás	43 758	1 844
	2.2.	Központi, irányítószervi felhalmozási célú támogatás	629	
	2.3.			
	2.4.			
3.		III. Felhalmozási célú egyéb bevételek		
4.		IV. Költsön		
5.		V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	98	99
	5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	98	99
	5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele		
6.		VI. Önkormányzati támogatás		
7.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	44 885	1 943

Kiadások				
1.	2.	3.	4.	5.
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	44 256	1 943
	1.1.	Személyi juttatások	26 039	1 529
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 668	388
	1.3.	Dologi kiadások	10 900	26
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások- Tartalék	649	
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	629	
	2.1.	Intézményi beruházási kiadások	629	
	2.2.	Felújítások		
	2.5.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		
	2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások		
3.		III. Költsön		
4.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	44 885	1 943

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6	6
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Óhíd Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma: 11749053-15432515

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány Aquazala szállítói tartozás e ft			113		113
7.	Összesen:			113		113

14. sz. melléklet

Mégnevezés	Eredeti ei. Összesen	Módosított ei. Összesen	Személyi jell. kiad.	Munkaadó terhelő járuléka	Dologi jellegű kiadás	Támogatásértékű kiadás, végleges pénzeszköz átadás	Működési célú ÁHT-n kívüli	Működési célú ÁHT-n kívüli	Önkormányzatok által folytatott ellátások	Felhalmozási kiadások	Barterkiadások	Bejárás részvétel	Költségek nyújtása	Hitelkamatok és papírok kiadásai	Központi irányítású kiadások	Tartalek
Önkormányzat Óhid																
Közút, hídak alagútak üzem -Kf	100	2 204			274					1 930						
Közút, hídak alagútak üzem-START -Kf	12 154	0														
Zöldterület fejlesztés - Kf	0	2 911	1 719	415	777											
Óvodai intézményi ékeztetés -Kf	341	391						391								
Iskolai, intézményi ék. - Kf	240	54						54								
Munkahelyi ékeztetés-Kf		367						367								
Óvodai nevelés ellátás -Kf	1 077	20 711						20 711								
Vízterm.kezelés ellátás -Kf	1 329	1 723								1 723						
Vízterm.kezelés ellátás- Kf	80	80						80	0							
Önkormányzati jogalkotás -Kf	3 993	3 993	3 144	849												
Önk. és társ. ált. végreh.ig.tev.-Öf Bursa, TÖOSZ, HVB, mentáll.	116	166						116								
Önk. és társ. ált. végreh.ig.tev -Kf	1 875	1 887		48	1 829							10				
Önk. és társ. Ált. végren. Ig. tev. -Kf Könyv. fin. Közös Hív. fin -Belső ellenőrzés	9 012	139						139								
Önk. és társ. Ált. végren. Ig. tev -Öf Alapítvány, Zala Termálvölgye	505	1 405					1 405									
Önk. és társ. Ált. végren. Ig. tev-Kf, Polgárorség Belső ellenőrzés	420	150					150									
Közvilágítás -Kf	995	995			995											
Város és község.m.n.s. tev-Start -Kf	9 111	0														
Város és községgazd. -Kf	1 885	2 345	490	32	1 733								90			
Város és községgazd.m.n.s. tevék -Kf	120	120	0		0			120					0			

BESZÁMOLÓ

Óhíd Község Önkormányzatának 2013. évi gazdálkodásáról

Az államháztartásról szóló 2011. évi. CXCV. tv. 88 §-a, valamint a 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 157. § (b.) pontja alapján az Önkormányzat 2013. évi gazdálkodásának alakulásáról az alábbiak szerint számolok be:

I. Az önkormányzat feladatellátás általános értékelése

Az Önkormányzat feladatai az alábbi csoportokra bonthatók:

1. Igazgatási feladatok ellátása a Körjegyzőség és Közös Önkormányzati Hivatal működésének biztosításával

Az igazgatási feladatokat az önkormányzat 2013. január 14-ig Körjegyzőség fenntartásával 2013. január 15-től Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásával biztosította. A feladat ellátására kilenc fenntartó önkormányzat 43.089 e Ft összegű állami támogatást kapott. A Közös Önkormányzati Hivatal fenntartásához az Önkormányzatoknak csak az állami támogatás összegével kellett hozzájárulniuk.

Az ellátandó feladatok nagysága miatt 12 fő köztisztviselői állomány szükséges a feladatok ellátására. Személyi juttatások és járulécai 33.553 e Ft összegben teljesültek. A dologi kiadások a legszükségesebb mértékben kerültek kifizetésre 8.401 e Ft összegben.

2. Oktatási, nevelési feladatok biztosítás oktatási intézmény fenntartásával

Az Önkormányzat Óhíd – Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda keretén belül látja el az óvodáskorúak oktatási, nevelési feladatait, amelynek irányító szerve 2013. július 1- től Óhíd – Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda Köznevelési Intézményfenntartó Társulás.

Az intézmény után járó állami támogatás nem fedezte az intézmény fenntartását, ezért a fenntartó Önkormányzatoknak kellett hozzájárulni a fenntartáshoz.

Az intézmény személyi juttatásai és munkaadókat terhelő járulécai, dologi kiadásai a legszükségesebb kiadásokat fedezték le. Az intézménynek bevételei intézményi működési bevételből és egyéb bevételekből származtak.

3. Szociális ellátások

Az Önkormányzat által nyújtott szociális ellátások 11.503 e Ft összeget tettek ki.

A rászorultak szociális ellátása biztosított volt, egy jogosult kérelme sem került elutasításra.

Ezen kiadások egy részének (FHT, Rendszeres szociális segély és Lakásfenntartási támogatás) 80- 90 %-át az Önkormányzat visszaigényelte.

A szociális ellátásokat elősegítik a falugondnoki szolgálat működtetésével, amely költségek fedezetére az állam 2.438 e Ft-os támogatást nyújtott.

4. Egészségügyi ellátás

Az egészségügyi ellátás háziiorvosi körzet keretében került biztosításra. Dr Tompos József vállalkozó házi orvos biztosította a folyamatos ellátást. Az orvosi rendelő fenntartásával kapcsolatban felmerült kiadások a házi orvos részére továbbszámlázásra kerültek.

A védőnői szolgáltatás ellátása főállású védőnő foglalkoztatásával biztosított. Az OEP-től 2013. évben 3.141.700,- Ft-ot kaptunk védőnői szolgálat működtetésére, és 30.000,- Ft-ot iskola egészségügy finanszírozására.

II. Bevételi források és azok teljesítése

1. Bevételi források és azok alakulása

Bevételek forrásai:

- Intézményi működési bevételek	1.086 ezer Ft
- Önkormányzat működési költségvetési támogatása	52.949 ezer Ft
- Működési célú támogatásértékű bevétel	63.355 ezer Ft
- Működési célú átvett pénzeszköz	84 ezer Ft
- Közhatalmi bevételek	11.566 ezer Ft
- Felhalmozási bevétel	1.723 ezer Ft
- Felhalmozási célú támogatásértékű bev. ÁHT-n belül	800 ezer Ft
- Pénzmaradvány igénybevétele	15.063 ezer Ft

Intézményi működési bevételek közt szerepelnek a továbbszámlázott szolgáltatás bevételei, Zalai Hírlap bérleti díj bevétele valamint a kamatbevételek.

Önkormányzat működési költségvetési támogatása:

- Települési önkormányzatok működésének támogatása:
- Óvodapedagógusok és segítők bértámogatása
- Óvodaműködtetési támogatás
- Gyermekétkeztetés támogatása
- Egyes jövedelempótló támogatások,
- Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása
- Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás
- Szerkezetátalakítási támogatás,
- Egyéb működési célú központi támogatás.

Működési célú támogatásértékű bevételek a TB - től átvett 3.787 e Ft, elkülönített állami pénzalapoktól 25.381 e Ft, helyi önkormányzatoktól 34.137 e Ft, nemzetiségi önkormányzatoktól 50 e Ft.

Közhatalmi bevételek: igazgatási szolgáltatási díj 20 e Ft, gépjárműadó bevétel 1.044 e Ft, magánszemélyek kommunális adója 2.025 e Ft, építményadó 1.085 e Ft, helyi iparüzési adó 7.242 e Ft, pótlék, bírság bevétel 126 e Ft, egyéb bevétel 24 e Ft.

Felhalmozási bevétel az Aquazala koncessziós díjbevétel 1.723 e Ft összegben és a Start munka felhalmozási célú támogatása 800 e Ft összegben.

III. Kiadások alakulása

- Személyi juttatások	25.291 ezer Ft
- Munkaadókat terhelő járulékok	4.451 ezer Ft
- Dologi és egyéb folyó kiadások	13.284 ezer Ft
- Működési célú támogatás értékű kiadások	23.695 ezer Ft

- Működési célú visszatér., kölcsönök nyújtása	90 ezer Ft
- Működési pénzeszköz átadás ÁHT-n kívülre	2.745 ezer Ft
- Társadalom és szociálpolitikai juttatások	11.503 ezer Ft
- Felújítás	3.653 ezer Ft
- Beruházás	800 ezer Ft
- Pénzügyi befektetések kiadásai	10 ezer Ft
- Központi, irányítószervi támogatás folyósítása	44.933 ezer Ft

1. Működési kiadások alakulása

Az Önkormányzat személyi juttatásai és a járulékok kiadásai a falugondnok, védőnő, a Start közmunkaprogramban résztvevő közmunkások, diákmunkások illetményét, a polgármester, alpolgármester és az önkormányzati képviselők tiszteletdíját fedezik. A dologi kiadások között készletbeszerzések, szolgáltatások kiadásai, közüzemi díjak kerültek kifizetésre.

Működési célú támogatás értékű kiadások közt Bursa Hungarica 90 e Ft, óvodai étkeztetés 391 e Ft, napközi étkeztetés 54 e Ft, vendégétkeztetés 302 e Ft, óvodai nevelés 604 e Ft, Túrje Általános Iskola 2012. évi elmaradt finanszírozása 1.937 e Ft, belső ellenőrzés 139 e Ft, Zala Kar tagdíj 72 e Ft, Köznevelési Intézményfenntartó Társulás részére átadott 20.106 e Ft összegű átadott pénzeszköz szerepel.

Működési pénzeszköz átadások ÁHT - n kívülre Óhíd Község Jövőjéért Közalapítványnak 1.300 e Ft, Sportkör támogatása 400 e Ft, Reálmed Humán eü. finanszírozása 432 e Ft, Balaton felvidéki Vízi társulásnak 79 e Ft, gyermekorvos részére 45 e Ft, fogászati ügyeletnek 30 e Ft, iskola eü. házi orvosnak 30 e Ft, Polgárórság részére 150 e Ft, TÖOSZ tagdíj 12 e Ft, Mentőállomás részére 50 e Ft, Zala Termálvölgye Egyesület 5 e Ft, és a Vörös Keresztnek 212 e Ft összegű átadott pénzeszközt tartalmaz.

Az önkormányzatok által folyósított ellátások közül a rendszeres szociális segélyezésére 708 e Ft-ot, foglalkoztatást helyettesítő támogatásra 5.825 e Ft-ot, ápolási díjra 59 e Ft-ot, lakásfenntartási támogatásra 3.447 e Ft-ot, gyermekvédelmi támogatásra 574 e Ft-ot, beiskolázási segélyre 309 e Ft-ot, átmeneti segélyekre 70 e Ft-ot, temetési segélyre 140 e Ft-ot, közgyógyellátásra 58 e Ft-ot, szülési segélyre 140 e Ft-ot és köztemetésre 173 e Ft-ot fordított az Önkormányzat.

2. Felhalmozási kiadások alakulása

Az Aquazala vezetékes ivóvíz rendszer 2012. évi beruházásai 1.723 e Ft összegben, valamint a Start közmunkaprogram keretén belüli nagy értékű eszközbeszerzés szerepel 800 e Ft összegben.

IV. Pénzmaradvány változásának tartalma és okai

Az Önkormányzatnak 2013. évben 15.063.000 Ft előző évi pénzmaradványa keletkezett, ami felhalmozási kiadások, valamint működési kiadások fedezetére szolgált.

V. Értékpapír- és hitelműveletek alakulása:

1. Értékpapír műveletek

Az Önkormányzat 2013. évben értékpapír műveletet nem végzett.

2. Hitelműveletek

Az Önkormányzat 2013. évben hitel műveletet nem végzett.

VI. Vagyon alakulása

Az Önkormányzat vagyona 2013. év végén nettó 157.847 e Ft.

2013. év végi vagyon alakulása:


Immateriális javak	0 eFt
Ingatlanok	140.394 eFt
Gépek, berendezések	4.713 eFt
Járművek	1.205 eFt
Tartós részesedések	10 eFt
Koncesszióba adott eszközök	11.525 eFt

A Közös Hivatal 2013. év végén 828 e Ft nettó vagyonnal rendelkezett.

2013. év végi vagyon alakulása:

Gépek, berendezések és felszerelések 828 e Ft

Óhíd, 2014. március 10.


Molnár András
Polgármester




Bödör Endréné
Jegyző

**Óhíd Község Önkormányzata Képviselő-testületének
a 2013. évi zárszámadási
rendelet-tervezetének előzetes hatásvizsgálata**

Az önkormányzati rendeletek előkészítésében való társadalmi részvételről szóló önkormányzati rendelet tervezetében foglalt szabályok várható hatásai a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jat.) 17. §-a szerint:

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

A 2013. évi költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló zárszámadási rendelet-tervezet előkészítése során hatásvizsgálatot végeztünk, mely során megvizsgáltuk a koncepcióban megfogalmazottak érvényesülését, és hatását. Az előzetes hatásvizsgálat kiterjed a források számbavételével a kintlévőség, adótartozás összegére. Legfontosabb szempont a költségvetés egyensúlyának megtartására való törekvés.

2. A jogszabály környezeti és egészségi következményei

A rendelet-tervezetnek környezeti és egészségügyi következményei nincsenek.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 118.§ (1)-(2) bekezdésének megfelelően a helyi önkormányzat rendeletében meghatározott tartalommal mérlegeket és kimutatásokat készít.

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

Az Államháztartásról szóló 1992. évi XXXVIII. törvény 82. § A jegyző által elkészített zárszámadási rendelettervezetet, valamint - éves pénzforgalmi jelentést, könyvviteli mérleget, pénzmaradvány-kimutatást, és vállalkozási maradvány-kimutatást a polgármester a költségvetési évet követően 4 hónapon belül terjeszti a képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

A különféle jogszabályok, iránymutatások a zárszámadási rendelet elkészítésekor központi szerepet játszanak. Ezek kiemelkedő jelentőségét azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmaznak meg, és be nem tartásuk sok esetben szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése, stb.).

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

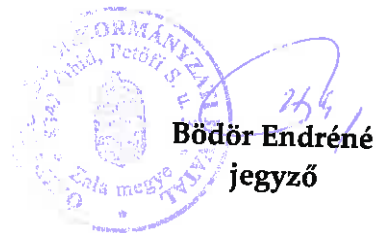
A rendelet-tervezet elfogadása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi, szervezeti és tárgyi feltételt nem igényel.

I n d o k o l á s

Az Önkormányzat 2013 évi költségvetési rendelet végrehajtásáról szóló zárszámadási beszámolót és a rendelet tervezetét a jegyző által készített rendelet tervezettel együtt, a polgármester a költségvetési évet követő év negyedik hónapjának utolsó napjáig terjeszti a képviselő-testület elé. A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot, amelyben ki kell mutatni a mérleget, az előirányzat felhasználási terv alapján a pénzeszközök változását, a vagyonkimutatást a helyi önkormányzat tulajdonában álló gazdálkodó szervezetek működéséből származó kötelezettségeket, a részesedéseket.

A jogszabályi előírások figyelembe vételével került előterjesztésre az önkormányzat 2013. évi költségvetési rendeletének végrehajtásáról szóló zárszámadási beszámoló és rendelet.

Óhíd, 2014.április 28.


Bödör Endréné
jegyző

**Óhíd Község Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2014.(V.05.) önkormányzati rendelete
a 2013. évi zárszámadásról**

Óhíd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontjában kapott felhatalmazása alapján, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 91. § (1) bekezdésében megállapított feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. § A rendelet hatálya

(1) A rendelet hatálya kiterjed :

Óhíd Község Önkormányzatára, valamint az önkormányzat költségvetésében szereplő költségvetési szervekre

Az Önkormányzat költségvetési szervei:

a.) Önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervek:

- Óhíd, Szalapa, Kisgörbő Nagygörbő Községek Körjegyzősége
- Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal

b.) Önállóan működő költségvetési szerv

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei 2013. évi költségvetését:

**144 481 E Ft Költségvetési bevétellel
147 037 E Ft Költségvetési kiadással**

16.812 Ft

Pénzmaradvánnyal

jóváhagyja.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegyszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.
- (4) Az Önkormányzat 2013. évi működési célú költségvetési támogatásait jogcímenként a képviselő-testület a *6. melléklet* alapján hagyja jóvá.¹

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2013. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:


- (1) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *7. melléklet* szerint határozza meg.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *8. melléklet* szerint részletezi.

- (3) Az önkormányzat kötelező, önként vállalt, valamint az államigazgatási feladatainak kiadásait és bevételeit a 3. melléklet részletezi.
- (4) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyevi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat 2013. évi adósságot keletkeztető fejlesztési célja nem voltak, ezért erre vonatkozóan melléklet nem szerepel a rendeletben.
- (6) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei 2013. évben nem voltak. Erre vonatkozóan melléklet nem szerepel a rendeletben.
- (7) Elkülönítetten az európai uniós forrásból megvalósuló program, projekt 2013. évben nem valósult meg. Erre vonatkozóan melléklet nem szerepel a rendeletben.
- (8) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 11.1-11.4. mellékletek szerint határozza meg.
- (9) Az önkormányzat és költségvetési szervei működési, felhalmozási és felújítási kiadásait szakfeladatonként 14. melléklet tartalmazza.
- (10.) Az önkormányzat által adott közvetett támogatások összege 0 e Ft.
- (11.) A 2013. december 31-én a mérlegben értékkel szereplő eszközök állományi értéke összesen 182.463 e Ft, a források állományi értéke összesen: 182.463 e Ft. A kötelezettségek összesen 1.558 e Ft, követelések összesen 7.723 e Ft.
Az Önkormányzat mérlegét és vagyonát a 2013. évről a 15. melléklet tartalmazza.
- (12) Az önkormányzat 2013. évi pénzmaradványát az önkormányzat a 16. melléklet szerint jóváhagyja.
Az önkormányzat 2013. évi pénzmaradványa 15.468 e Ft.
- (13.) Óhíd Község Önkormányzat 2013. évi pénzeszköz változásának kimutatását a 17. melléklet szemlélteti.

4. § Záró és vegyes rendelkezések


- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a Jegyző gondoskodik

Óhíd, 2014. április 28.


Bödör Endréné
jegyző


Molnár András
polgármester

Kihirdetve: 2014. május 5.


Bödör Endréné
jegyző



Óhíd Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

I. melléklet

BEVÉTELEK

I. melléklet

Sor- szám	Bevételi jogcím	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	Teljesítés
	2	3	3	3
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)			
2.	I/1. Közhatalmi bevételei (2.1+...+2.6)	23 150	14 243	12 964
2.1.	Helyi adók	12 740	12 787	11 568
2.2.	Illetek	10 920	10 920	10 352
2.3.	Gépjárműadó			
2.4.	Bírságok, díjak, pótlékok	1 520	1 520	1 044
2.5.	Igazgatási szolgáltatási díj	300	300	126
2.6.	Egyéb közhatalmi bevételek		21	21
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	10 410	1 456	1 396
3.1.	Egyéb saját bevétel			63
3.2.	Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke			1 125
3.3.	Bérleti díj	1 418	1 227	10
3.4.	Intézményi ellátási díjak	30	30	
3.5.	Alkalmazottak térítése	4 330		
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel	2 668		
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	1 924		
3.8.	Egyéb működési célú bevétel	40	199	198
4.	II. Önkormányzat működési célú költségvetési támogatása	42 995	52 949	52 949
5.	III. Támogatásértéki bevételek (5.1.+5.2.)			
5.1.	Működési célú támogatásértéki bevételek	65 419	64 157	64 158
5.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	63 990	63 357	63 355
5.1.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz	3 456	3 788	3 787
5.1.3.	Többcélú kistérségi társulástól, jogi személyiségű társulástól átvett pénzeszköz- óvoda	36 676	34 187	34 187
5.1.4.	Elkülönített állami pénzalap	105		
5.1.5.	Központi kezelésű előirányzat	23 185	25 382	25 381
5.2.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel (5.2.1.+...+5.2.5.)	568		
5.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	1 429	800	800
5.2.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz			
5.2.3.	Elkülönített állami pénzalap			
5.2.4.	EU támogatás	1 429	800	800
5.2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéki bevétel			
6.	IV. Felhalmozási célú bevételek (6.1.+...+6.3.)	1 329	1 723	1 723
6.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)			
6.2.	Egyéb Önk. i vagyon üzemeltetéséből, konc. Származó bevétel			
6.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	1 329	1 723	1 723
7.	V. Átvett pénzeszközök (7.1.+7.2.)			
7.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		84	84
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		84	84
8.	VI. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön) visszatérülése			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+8)			
10.	VII. Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradványa (10.1.+10.2.)	132 893	133 156	131 875
10.1.	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	15 829	15 162	15 162
10.2.	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	15 809	15 142	15 142
11.	VIII. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (11.1.+11.2.)	20	20	20
11.1.	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (11.1.1.+...+11.1.6.)			
11.1.1.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése			
11.1.2.	Hitelek felvétele			
11.1.3.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése			
11.1.4.	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése			
11.1.5.	Betét visszavonásából származó bevétel			
11.1.6.	Egyéb működési, finanszírozási célú bevétel			
11.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (11.2.1.+...+11.2.7.)			
11.2.1.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése			
11.2.2.	Rövid lejáratú hitelek felvétele			
11.2.3.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele			
11.2.4.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése			
11.2.5.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése			
11.2.6.	Betét visszavonásából származó bevétel			
11.2.7.	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel			
12.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11+12)	148 722	148 318	147 037

Óhid Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. melléklet

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2013 évi előirányzat	2013 évi módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	3	3
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)			
1.1.	Személyi juttatások	98 944	130 728	124 956
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	51 244	54 946	53 822
1.3.	Dologi kiadások	11 357	11 946	11 390
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	23 618	25 395	21 711
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	10 034	11 552	11 503
1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások	2 691	26 889	26 530
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások			
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás			
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			
1.10.	- Működési célú támogatásértékű kiadás			
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés			
1.12.	- Kamatkidadások			
1.13.	- Pénzforgalom nélküli kiadások			
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.7)	14 758	17 198	5 269
2.1.	Intézményi beruházási kiadások			
2.2.	Felújítások	1 429	1 606	1 606
2.3.	Tartalék	1 329	3 653	3 653
2.4.	Befektetési célú részesedések vásárlása	12 000	11 929	
2.5.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai		10	10
2.6.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai			
2.7.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
2.8.	- a 2.7-ből: - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás			
2.9.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre			
2.10.	- Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás			
2.11.	- Pénzügyi befektetések kiadásai			
3.	III. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön)			
4.	IV. Tartalékok (4.1.+4.2.)	2 162	392	
4.1.	Általános tartalék			
4.2.	Céltartalék			
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	2 162	392	
6.	VI. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.1.+6.2.)	115 864	148 318	130 225
6.1.	Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.1.1. ... 6.1.8.)			
6.1.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
6.1.2.	Likviditási hitelek törlesztése			
6.1.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
6.1.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
6.1.5.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön			
6.1.6.	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
6.1.7.	Betét elhelyezése			
6.1.8.	Egyéb			
6.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.2.1. ... 6.2.8.)			
6.2.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
6.2.2.	Hitelek törlesztése			
6.2.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
6.2.5.	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön			
6.2.6.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.7.	Betét elhelyezése			
6.2.8.	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai			
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	115 864	148 318	130 225

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	17 029	-15 162	1 650
---	-------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------	---------	-------

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

4. sz. táblázat

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege(1.1 - 1.2) +/-	0	0	0
1.1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (1. sz. mell. 1. sz. táblázat 12. sor)	0	0	0
1.1.1.	1.1-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (1. mell. 1. sz. tábl. 12.1. sor)	0	0	0

Óhíd Önkormányzat
2013. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. melléklet

1.1.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (1. mell. 1. sz. tábl. 12.2. sor)	0	0	0
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műv. kiadásai (1. sz. mell. 2. sz. táblázat 6. sor)	0	0	0
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (1. mell. 2. sz. táblázat 6.1. sor)	0	0	0
1.2.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1. mell. 2. sz. tábl. 6.2. sor)	0	0	0

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

2.1. melléklet

Sor- szám	Bevételek				Ezer forintban!			
	Megnevezés 2	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés 4.	2013. évi előirányzat 5.	2013. évi módosított előirányzat 5.	Teljesítés
1.	Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása	42 995	52 949	52 949	Személyi juttatások	25 205	26 301	25 291
2.	Önkormányzati megillető vagyoni értékű jog értékesítése,				Munkaadókat terhelő járulékok	4 689	4 989	4 451
3.	Közhatalmi bevételek	12 740	12 787	11 568	Dologi kiadások	12 718	16 460	13 284
4.	Támogatások, kiegészítések				Egyéb működési célú kiadások	2 691	26 889	26 530
5.	Támogatásértékű bevételek	62 094	63 357	63 355	Tartalékok	1 513	392	
6.	EU támogatás				Központi, irányfőszervi működési támogatás folyósítása	65 482	44 933	44 933
7.	Működési célú pénzeszközátvitel		84	84	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10 034	11 552	11 503
8.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele	960	1 145	1 086				
9.	Intézményi működési bevételek							
10.								
11.								
12.								
13.	Költségvetési bevételek összesen:	118 789	130 322	129 042				
14.	Előző évi műk. célú pénzm. igénybev.	15 523	15 043	15 043	Kölségvetési kiadások összesen:	122 332	131 516	125 992
15.	Előző évi váll. maradv. igénybev.				Értékpapír vásárlása, visszavásárlása			
16.	Értékpapír kibocsátás, értékesítése				Likvidációs hitelek törlesztése			
17.	Hitelek felvétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
18.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér.				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
19.	Forgatási célú bef., kölf. értékpapírok kibocsátás, értékesítése				Kölcsön törlesztése, adott kölcsön			
20.	Betét visszavonásából származó bevétel				Befektetési célú bef., kölf. értékpapírok vásárlása			
21.	Egyéb működési finanszírozási célú bevétel				Forgatási célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása			
22.					Betét elhelyezése			
23.					Egyéb			
24.								
25.	Finanszírozási célú bevételek (16+...+24)				Finanszírozási célú kiadások (14+...+24)			
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+15+25)	134 312	145 365	144 045	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)	122 332	131 516	125 992
27.	Költségvetési hiány:	10 253	#ÉRTEK!		Költségvetési többlet:			3 050

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek				Kiadások			
	Megnevezés	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	Teljesítés	Megnevezés	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	3	3	4	5	5	5
1.	Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				Intézményi beruházási kiadások	800	800	800
2.	Vagyon értékeli jogok értékesítése, hasznosítása				Felújítások	1 329	3 653	3 653
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel				Lakásfenntartás			
4.	Céltartalék és célátvétel				Lakásfenntartás			
5.	Egyéb központi támogatás				Lakásfenntartás			
6.	Központosított előirányzatokból támogatás				2013. évi törvény szerinti nemzeti köznevelési törvény szerinti köznevelési feladatok			
7.	Támogatásértékelési bevételek	1 429	800	800	Egyéb felhalmozási célú kiadások			
8.	Árvesztéses értékpapírok értékesítése				Tartalékok	12 000	11 929	
9.	EU-s támogatásból származó forrás				Központi, irányított célú felhalmozási támogatás folyósítása	629		
10.	Egyéb önkormányzati vagyoni átvétel, koncesszióidó utóbevételek	1 329	1 723	1 723	Beküldési célú részecskék vásárlása			10
11.	Költségvetési bevételek összesen:	2 758	2 523	2 523	Köztulajdonosi kiadások összesen:	14 758	16 392	4 463
12.	Ellátás célú felh. célú pénzeszközök értékesítése	20	20	20	Értékpapír vásárlás, visszavásárlása			
13.	Értékpapír értékesítése				Hitelek törlesztése			
14.	Rövid lejáratú hitelek felvétele				Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
15.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele				Hosszú lejáratú hitelek törlesztése			
16.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérítése				Kölcsön törlesztése, adótt kölcsön			
17.	Beküldési célú befűdési, külföldi értékpapírok értékesítése, értékelése				Beküldési célú befűdési, külföldi értékpapírok vásárlása			
18.	Beküldési célú befűdési, külföldi értékpapírok értékesítése, értékelése				Beküldési célú befűdési, külföldi értékpapírok vásárlása			
19.	Egyéb felhalmozási célú bevételek				Beküldési célú befűdési, külföldi értékpapírok vásárlása			
20.					Egyéb hitel, kölcsön kiadásai			
21.								
22.	Finanszírozási célú bev. (13+...+21)				Finanszírozási célú kiad. (12+...+21)			
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)	2 778	2 543	2 543	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)	14 758	16 392	4 463
24.	Költségvetési hiány:		13 869	1 940	Költségvetési többlet:			

Ezer forintban!

3. melléklet

Óhíd Község Önkormányzata kötelező, önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok kiadási és bevételi Önkormányzati szinten

megnevezés	KÖTELEZŐ FELADAT	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT	ÁLLAMI FELADATOK	ÖSSZESEN
személyi juttatások	25291			25291
munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4451			4451
idologi kiadások	13284			13284
ellátottak pénzbeli juttatásai	11503	0		11503
egyéb működési célú kiadások		0		0
- Kölcsön nyújtás		90		90
- a működési célú átadott pénzeszköz	828	1917		2745
- támogatásértéktől működési kiadások (AHT-n belüli pénzeszköz átadások)	23605	90		23695
- előző évi működési célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás összesen				0
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított működési célú támogatás	44933			44933
általános tartalék	0			0
céltartalék				0
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	123895	2097	0	125992
beruházások	800			800
felújítások	1723	1930		3653
egyéb felhalmozási kiadások	0	10	0	10
- az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásai				0
- a felhalmozási célú átadott pénzeszköz				0
- támogatásértéktől felhalmozási kiadások (AHT-n belüli pénzeszköz átadások)				0
befektetési célú részesedések vásárlása		0		0
- előző évi felhalmozási célú előirányzat-maradvány, pénzmaradvány átadás				0
általános tartalék felhalmozási célra	0			0
céltartalék felhalmozási célra	0			0
Irányító szerv alá tartozó költségvetési szervnek folyósított felhalmozási támogatás	0			0
Kölcsönök nyújtása felhalmozási célra	0			0
Kölcsönök törlesztése felhalmozási célra				0
Hitel törlesztése felhalmozási célra				0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	2523	1940	0	4463
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN	126418	4037		130455

megnevezés	KÖTELEZŐ FELADAT- ÁLLAMI TÁMOGATÁSBÓL ÉS SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖNKÉNT VÁLLALT FELADAT- SAJÁT BEVÉTELBŐL	ÖSSZESEN
közhatalmi bevételek	7531	4037	11568
intézményi működési bevételek	1086		1086
működési célú pénzeszköz átvétel AHT-n kívülről	84		84
működési célú támogatás államháztartáson belülről			0
a működési célú átvett pénzeszköz	63355		63355
helyi adó bevételek			0
illetékek			0
Pótlékok, bírságok			0
Átengedett központi adók			0
a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatások, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatások	52949		52949
kapott kamatok működési célú			0
Működési célú költségvetési bevételek összesen			0
Működési célú hiány			0
Működési célú többlet			0
Irányító szervtől kapott működési célú támogatás			0
előző évi pénzmaradvány igénybevétele működési célra (finanszírozási c. bev.)	15043		15043
MŰKÖDÉSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	140048	4037	144085
felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről			
felhalmozási célú átvett pénzeszköz	800	0	800
felhalmozási bevétel	1723	0	1723
az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei		0	0
központi költségvetésből származó egyéb felhalmozási célú költségvetési támogatások		0	0
nemzeti vagyonnal kapcsolatos bevételek		0	0
kapott kamatok felhalmozási célú		0	0
Felhalmozási célú költségvetési bevételek összesen		0	0
Felhalmozási célú hiány		0	0
Felhalmozási célú többlet		0	0
Irányító szervtől kapott felhalmozási célú támogatás		0	0
előző évi pénzmaradvány igénybevétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)	20	0	20
Kölcsön felvétele felhalmozási célra		0	0
Hitel felvétele felhalmozási célra (finanszírozási c. bev.)		0	0
FELHALMOZÁSI KÖLTSÉGVETÉS ÖSSZESEN	2543	0	
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	142591	4037	146628

Óhíd Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban!

Sor-szám	Bevételei jogcímeik	2013. évi előirányzat	2013. évi módosított előirányzat	Teljesítés
1	2	3	3	3
1.	Helyi adók	10 920	10 920	10 352
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	1 329	1 723	1 723
4.	Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalt értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel vagyonhasznosításból származó bevétel			
5.	Bírság, pótlék és díjbevétel	300	300	126
6.	Közességvállalással kapcsolatos megtérülés			
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		12 549	12 943	12 201

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

Óhíd Önkormányzat 2013. évi működési célú költségvetési támogatása jogcímenként

Jogcím	Eredeti előirányzat Összesen		Módosított előirányzat Összesen		Teljesítés 2013.	
	E Ft	4	E Ft	4	E Ft	4
I						
A települési önkormányzatok működésének támogatása		11 427		13 664		13 664
Óvodapedagógusok és az óvodaped. Nevelő munk.kv.segítők bertámogatása		12 304		12 549		12 549
Óvodaműködterési támogatás		1 476		1 476		1 476
Ingycenes és kedvezményes gyermekékeztetés támogatása		3 162		3 162		3 162
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz		1 947		1 947		1 947
Egyes szociális és gyerekjóléti feladatok támogatása		4 432		4 432		4 432
Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		681		681		681
Központosított működési célú előirányzatok -Kulturületi lakos		8		149		149
Egyes jövedelemelőadó támogatások kiegészítése		7 558		8 381		8 381
Szerkezetátalakítási tartalék				1 605		1 605
Egyéb működési célú központi támogatás				2 693		2 693
Működőképesség megőrzését szolg. Kieg. Támogatás				2 210		2 210
Összesen:		42 995		52 949		52 949

**Beruházási (felhalmozási) kiadások
beruházásonként**

7. sz. melléklet

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Teljes költség		Teljes költség	
	e Ft		e Ft		e Ft	
I						
START - Mezőgazdaság projekt	120		120		120	
Hűtőláda						
START - Belvív projekt						
Rázópad	300		300		300	
Betonkeverő	100		100		100	
Lengőkaszó	280		280		280	
Öntősablon		300				300
ÖSSZESEN:		800		800		800

Felújítási kiadások felújításonként

8. melléklet

Felújítás megnevezése	Eredeti ei. Teljes költség		Módosított ei.		Felhasználás 2013.	
	e Ft	1 329	e Ft	1 723	e Ft	1 723
1						
Aquazala vezetékes vízrendszer felújítása		1 329		1 723		1 723
ÖSSZESEN:		1 329		1 723		1 723

megnevezése	Önkormányzat			
Feladat megnevezése	Óhid Saját			

Ezer forintban!

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	4	4
Bevételek					
1.		I. Önkormányzatok működési bevételei	13 700	13 932	12 654
2.		I/1. Közhatalmi bevételek (2.1.+...+2.6.)	12 740	12 787	11 568
	2.1.	Helyi adók	10 920	10 920	10 352
	2.2.	Illetékek			
	2.3.	Gépjárműadó	1 520	1 520	1 044
	2.4.	Bírságok, díjak, pótlékok	300	300	126
	2.5.	Igazgatási szolgáltatási díj		21	21
	2.6.	Egyéb közhatalmi bevételek		26	25
3.		I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	960	1 145	1 086
	3.1.	Egyéb saját bevétel			63
	3.2.	Továbbszámított szolgáltatások értéke	890	920	818
	3.3.	Bérelti díj	30	30	10
	3.4.	Intézményi ellátási díjak			
	3.5.	Alkalmazottak térítése			
	3.6.	Általános forgalmi adó bevétel			
	3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	40	195	195
	3.8.	Egyéb működési célú bevétel			
5.		III. Önkormányzatok működési célú költségvetési támogatása (5.1.+...+5.8.)	42 995	52 949	52 949
	5.1.	A települési önkormányzatok működésének támogatása	11 427	13 664	13 664
	5.2.	Óvodaped. és óvodaped.nevelő munkáját kv.segítők bértámogatása	12 304	12 549	12 549
	5.3.	Óvodaműködési támogatás	1 476	1 476	1 476
	5.4.	Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	3 162	3 162	3 162
	5.5.	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	1 947	1 947	1 947
	5.6.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	4 432	4 432	4 432
	5.7.	Könyvtári, köznevelődési és múzeumi feladatok támogatása	681	681	681
	5.8.	Központisított működési célú előirányzatok	8	149	149
	5.9.	Működőképesség megőrzését szolg. Kieg. Támog.		2 210	2 210
	5.10.	Egyes jövedelemelőtti támogatások kiegészítése	7 558	8 381	8 381
	5.11.	Szerkezetátalakítási tartalék		1 605	1 605
	5.12.	Egyéb működési célú központi támogatás		2 693	2 693
6.		IV. Támogatásértéki bevételek	63 523	64 157	64 155
	6.1.	Működési célú támogatásértéki bevétel (6.1.1.+...+6.1.5.)	62 094	63 357	63 355
	6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	3 456	3 788	3 787
	6.1.2.	Helyi önkormányzatoktól átvett pénzeszköz	34 885	34 137	34 137
	6.1.3.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	23 185	25 382	25 381
	6.1.4.	Központi kezelésű előirányzattól	568		
	6.1.5.	Egyéb működési célú támogatásértéki bevétel-Nemzetiségi Önk.		50	50
	6.2.	Felhalmozási célú támogatásértéki bevétel (6.2.1.+...+6.2.5.)	1 429	800	800
	6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz			
	6.2.2.	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz			
	6.2.3.	Elkülönített állami pénzalapoktól átvett pénzeszköz	1 429	800	800
	6.2.4.	EU támogatás			
	6.2.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatásértéki bevétel			
7.		V. Felhalmozási célú bevételek (7.1.+...+7.3.)	1 329	1 723	1 723
	7.1.	Egyéb önk. vagyon üzemeltetéséből, koncesszióból sz. bevétel	1 329	1 723	1 723
	7.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása			
	7.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel			
8.		VI. Átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)		84	84
	8.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről		84	84
	8.2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről			
9.		VII. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön visszatérítése)			
10.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2+3+4+5+6+7+8+9)	121 547	132 845	131 565
11.		VIII. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (11.1.+11.2.)	15 543	15 063	15 063
	11.1.	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	15 523	15 043	15 043
	11.2.	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	20	20	20
12.		IX. Finanszírozási célú pénzügyi műv. bevételei (12.1.+12.2.)			
	12.1.	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei			
	12.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei			
13.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11+12)	137 090	147 908	146 628

megnevezése	Önkormányzat			
Feladat megnevezése	Óhíd Saját			

Ezer forintban !

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	4	4

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)			3	3	3
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			20	20	20

Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési szerv I.			04
Feladat megnevezése	Óhíd-Mihályfa Napköziotthonos Óvoda			

Ezer forintban!

Szám		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	4	4
Bevételek					
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	9 050		
	1.1.	Áru- és készletértékesítés			
	1.2.	Továbbszámlázott szolgáltatások ellenértéke	128		
	1.3.	Bérelti díj			
	1.4.	Intézményi ellátási díjak	4 330		
	1.5.	Alkalmazottak térítése	2 668		
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	1 924		
	1.7.	Osztalék, hozambevétel			
	1.8.	Kamatbevétel			
2.		II. Véglegesen átvett pénzeszközök (2.1.+...+2.4.)	105		
	2.1.	Támogatásértékű működési bevételek (Zala Kar 2012. évről)	105		
	2.2.	Támogatásértékű felhalmozási bevételek			
	2.3.	EU-s forrásból származó bevételek			
	2.4.	Működési célú pénzeszközátvétel			
3.		III. Felhalmozási célú egyéb bevételek			
4.		IV. Központi, irányítószervi működési célú támogatás	21 724		
5.		V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	188		
	5.1.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	188		
	5.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
6.		VI. Önkormányzati támogatás	1 791		
7.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	32 858		

Kiadások					
1.	2.	3.	4.	5.	6.
		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	32 858		
	1.1.	Személyi juttatások	16 332		
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 304		
	1.3.	Dologi kiadások	12 222		
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások			
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)			
	2.1.	Intézményi beruházási kiadások			
	2.2.	Felújítások			
	2.5.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai			
	2.7.	Egyéb fejlesztési célú kiadások			
3.		III. Kétsős			
4.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	32 858		

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	10	0	0
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0	0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzati hivatal			02
Feladat megnevezése	Óhídi Közös Önkormányzati Hivatal			04

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Módosított Előirányzat	Teljesítés
1	2	3	4	4
Bevételek				
1.	I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)		311	310
	1.1. Áru- és készletértékesítés			
	1.2. Továbbszámlázott szolgáltatások értéke		307	307
	1.3. Bérleti díj			
	1.4. Intézményi ellátási díjak			
	1.5. Alkalmazottak térítése			
	1.6. Általános forgalmi adó bevétel			
	1.7. Osztalék, hozambevétel			
	1.8. Kamatbevétel		4	3
2.	II. Finanszírozási bevételek (2.1.+...+2.4.)		43 089	43 089
	2.1. Központi, irányítószervi működési célú támogatás		43 089	43 089
	2.2. Központi, irányítószervi felhalmozási célú támogatás			
	2.3. EU-s forrásból származó bevételek			
	2.4. Működési célú pénzeszközátvétel			
3.	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek			
4.	IV. Kölcsön			
5.	V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)			
	5.1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
	5.2. Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
6.	VI. Önkormányzati támogatás			
7.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)		43 400	43 399

Kiadások				
1.	2.	3.	4.	5.
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		42 594	41 954
	1.1. Személyi juttatások		27 116	27 002
	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		6 569	6 551
	1.3. Dologi kiadások		8 909	8 401
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	1.5. Egyéb működési célú kiadások - Tartalék			
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)		806	806
	2.1. Intézményi beruházási kiadások		806	806
	2.2. Felújítások			
	2.5. EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai			
	2.7. Egyéb fejlesztési célú kiadások			
3.	III. Kölcsön			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)		43 400	42 760

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		12	12
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0	0

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzati Hivatal			
Feladat megnevezése	Óhíd, Szalapa, Kisgyőrbbő, Nagygyőrbbő Községek Körjegyzősége			

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat	Előirányzat	Előirányzat
1	2	3	4	4
Bevételek				
1.	I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	400		
	1.1. Áru- és készletértékesítés			
	1.2. Továbbszámlázott szolgáltatások értéke	400		
	1.3. Bérleti díj			
	1.4. Intézményi ellátási díjak			
	1.5. Alkalmazottak térítése			
	1.6. Általános forgalmi adó bevétel			
	1.7. Osztalék, hozambevétel			
	1.8. Kamatbevétel			
2.	II. Finanszírozási bevételek (2.1.+...+2.4.)	44 387	1 844	1 844
	2.1. Központi, irányítószervi működési célú támogatás	43 758	1 844	1 844
	2.2. Központi, irányítószervi felhalmozási célú támogatás	629		
	2.3.			
	2.4.			
3.	III. Felhalmozási célú egyéb bevételek			
4.	IV. Kölcsön			
5.	V. Pénzmaradvány, vállalk. tev. maradványa (5.1.+5.2.)	98	99	99
	5.1. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele	98	99	99
	5.2. Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele			
6.	VI. Önkormányzati támogatás			
7.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+2+3+4+5+6)	44 885	1 943	1 943

Kiadások				
1.	2.	3.	4.	5.
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	44 256	1 943	1 943
	1.1. Személyi juttatások	26 039	1 529	1 529
	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 668	388	388
	1.3. Dologi kiadások	10 900	26	26
	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			
	1.5. Egyéb működési célú kiadások- Tartalék	649		
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	629		
	2.1. Intézményi beruházási kiadások	629		
	2.2. Felújítások			
	2.5. EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai			
	2.7. Egyéb fejlesztési célú kiadások			
3.	III. Kölcsön			
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3)	44 885	1 943	1 943

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	6	6	6
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)			

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve: Óhíd Község Önkormányzata

Költségvetési szerv számlaszáma: 11749053-15432515

Sor-szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány Aquazala szállítói tartozás e ft			113		113
7.	Összesen:			113		113

14. sz. melléklet

Megnevezés	Eredeti ei. Összesen	Módosított ei. Összesen	Teljesítés	Személyi jell. kiad.	Munkaadó i terhelő járuléka	Dologi jellegű kiadás	Támogatásértéki kiadás, végleges pénzeszköz átadás		Önkormányzatok által folytatott ellátások	Felhalm. céli kiad.		Bef.c. részesedések vas.	Kölcsönök nyújtása	Hitelköltségek kiadása Kamat	Központi irányítású támogat
							Működési célra ÁHT-n belül	Működési célra ÁHT-n kívül		Felújítás i kiadások	Beruház. kiadások				
Önkormányzat Óhid															
Közútak, hidak alagutak üzem -Kf	100	2 204	2 205			275				1 930					
Közútak, hidak alagutak üzem-START- Kf	12 154	0	0												
Zöldterület fejlesztés - Kf	0	2 911	2 875	1 694	414	767									
Óvodai intézményi étkeztetés -Kf	341	391	391				391								
Iskolai.intézményi étk. - Kf	240	54	54				54								
Munkahelyi étkeztetés-Kf		367	302				302								
Óvodai nevelés ellátás -Kf	1 077	20 711	20 710				20 710								
Vízterm.kezelés ellátás -Kf	1 329	1 723	1 723							1 723					
Vízterm.kezelés ellátás- Kf	80	80	79					79							
Önkormányzati jogalkotás -Kf	3 993	3 993	3 973	3 144	829						0				
Önk és társ.ált.végreh.ig.tev.Of Bursa, TÖOSZ, HVB	116	166	152				90								
Önk és társ.ált.végreh.ig.tev -Kf	1 875	1 887	1 556			1 546					10				
Önk. És társ. Ált. végren. Ig. tev. -Kf Körj fin. Közbs Hiv. fin -Belső ellenőrzés	9 012	139	139				139								
Önk. És társ. Ált. végren. Ig. tev -Öf Alapítvány, Zala Termálvölgye	505	1 405	1 305					1 305							
Önk. És társ. Ált. végren. Ig. tev.-Kf, Polgárörtség Belső ellenőrzés	420	150	150					150							
Közüvilágítás -Kf	995	995	816			816									
Város és község.m.n.s. tev-Start -Kf	9 111	0	0												
Város és községgazd-Kf	1 885	2 345	0			0							0		
Város és községgazd.m.n.s. tevék -Kf	120	120	1 873	490		1 293							90		

15. melléklet

01 - Könyvviteli Mérleg

	Megnevezés	Előző évi állományi érték	Tárgyévi állományi érték
	ESZKÖZÖK		
01	1. Alapítás-átszervezés aktivált értéke (111-ből,112-ből)	0	0
02	2. Kísérleti fejlesztés aktivált értéke (111-ből,112-ből)	0	0
03	3. Vagyoni értékű jogok (111-ből,112-ből)	0	0
04	4. Szellemi termékek (111-ből,112-ből)	4	0
05	5. Immateriális javakra adott előlegek (1181.,1182.)	0	0
06	6. Immateriális javak értékhelyesbítése (119.)	0	0
07	I. Immateriális javak összesen (01+...+06)	4	0
08	1. Ingatlanok és a kapcsolódó vagyoni értékű jogok (121.,122-ből)	142 475	140 394
09	2. Gépek, berendezések és felszerelések (1311.,1312-ből)	5 177	4 713
10	3. Járművek (1321.,1322-ből)	1 565	1 205
11	4. Tenyészállatok (141.,142-ből)	0	0
12	5. Beruházások,felújítások (122-ből,127.,1312-ből,1317.,1322-ből,1327.,142-ből,147.)	0	0
13	6. Beruházásra adott előlegek (128.,1318.,1328.,148.1598.,1599.)	0	0
14	7. Állami készletek, tartalékok (1591.,1592.)	0	0
15	8. Tárgyi eszközök értékhelyesbítése (129.,1319.,1329.,149.)	0	0
16	II. Tárgyi eszközök összesen (08+...+15)	149 217	146 312
17	1. Tartós részesedés (1711., 1751.)	0	10
18	Ebből - tartós társulási részesedés (1711-ből, 1751-ből)	0	0
19	2. Tartós hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (172-174.,1752.)	0	0
20	3. Tartósan adott kölcsön (191-194-ből,1981-ből)	0	0
21	4. Hosszú lejáratú betétek (178., 1988.)	0	0
22	Ebből: 4/a Hosszú lejáratú betétek bekerülési (könyv szerinti) értéke (178)	0	0
23	4/b Hosszú lejáratú betétek elszámolt értékvesztése (1988)	0	0
24	5. Egyéb hosszú lejáratú követelések (195-ből, 1982-ből)	0	0
25	6. Befektetett pénzügyi eszközök értékhelyesbítése (179.)	0	0
26	III. Befektetett pénzügyi eszközök összesen (17+19+20+21+24+25)	0	10
27	1. Üzemeltetésre, kezelésre átadott eszközök (161., 162.)	0	0
28	2. Koncesszióba adott eszközök (163., 164.)	11 698	11 525
29	3. Vagyonkezelésbe adott eszközök (167., 168.)	0	0
30	4. Vagyonkezelésbe vett eszközök (165., 166.)	0	0
31	5. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök értékhelyesbítése (169.)	0	0
32	IV. Üzemeltetésre, kezelésre átadott, koncesszióba, vagyonkezelésbe adott, illetve vagyonkezelésbe vett eszközök (27+...+31)	11 698	11 525
33	A) BEFEKTETETT ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (07+16+26+32)	160 919	157 847
34	1. Anyagok (21., 241.)	0	0

70	2. Költségvetési aktív átfutó elszámolások (392., 395., 396., 398.)	525	2 849
71	3. Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások (394.)	0	0
72	4. Költségvetésen kívüli aktív pénzügyi elszámolások (399.)	0	0
73	V. Egyéb aktív pénzügyi elszámolások összesen (69+...+72)	563	2 849
74	B) FORGÓESZKÖZÖK ÖSSZESEN (40+52+59+68+73)	20 586	24 616
75	ESZKÖZÖK ÖSSZESEN (33+74)	181 505	182 463
	FORRÁSOK		
	1		
76	1. Kezelésbe vett eszközök tartós tőkéje (4111.)	0	0
77	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tartós tőkéje (4112.)	116 135	116 135
78	I. Tartós tőke (76+77)	116 135	116 135
79	1. Kezelésbe vett eszközök tőkeváltozása (412.)	0	0
80	2. Saját tulajdonban lévő eszközök tőkeváltozása (413.)	48 664	48 597
81	II. Tőkeváltozások (79+80)	48 664	48 597
82	1. Kezelésbe vett eszközök értékelési tartaléka (4171.)	0	0
83	2. Saját tulajdonban lévő eszközök értékelési tartaléka (4172.)	0	0
84	III. Értékelési tartalék (82+83)	0	0
85	D) SAJÁT TŐKE ÖSSZESEN (78+81+84)	164 799	164 732
86	1. Költségvetési tartalék elszámolása (4211., 4214.) (87+88)	15 063	16 173
87	Ebből: - tárgyévi költségvetési tartalék elszámolása (4211.)	15 063	16 173
88	- előző év(ek) költségvetési tartalék elszámolása (4214.)	0	0
89	2. Költségvetési pénzmaradvány (4212.)	0	0
90	3. Költségvetési kiadási megtakarítás (425.)	0	0
91	4. Költségvetési bevételi lemaradás (426.)	0	0
92	5. Előirányzat-maradvány (424.)	0	0
93	I. Költségvetési tartalékok összesen (86+89+...+92)	15 063	16 173
94	1. Vállalkozási tartalék elszámolása (4221., 4224.) (95+96)	0	0
95	Ebből: - tárgyévi vállalkozási tartalék elszámolása (4221.)	0	0
96	- előző év(ek) vállalkozási tartalék elszámolása (4224.)	0	0
97	2. Vállalkozási maradvány (4222., 4223.)	0	0
98	3. Vállalkozási kiadási megtakarítás (427.)	0	0
99	4. Vállalkozási bevételi lemaradás (428.)	0	0
100	II. Vállalkozási tartalékok összesen (94+97+98+99)	0	0
101	E) TARTALÉKOK ÖSSZESEN (93+100)	15 063	16 173
102	1. Hosszú lejáratra kapott kölcsönök (43512., 43612.)	0	0
103	2. Tartozások fejlesztési célú kötvénykibocsátásból (43411-ből)	0	0
104	3. Tartozások működési célú kötvénykibocsátásból (43412-ből)	0	0
105	4. Beruházási és fejlesztési hitelek (431112., 432112., 43312.)	0	0
106	5. Működési célú hosszú lejáratú hitelek (431122., 432122.)	0	0
107	6. Pénzügyi lízing miatti kötelezettségek (437-ből)	0	0
108	7. Egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek (438-ből)	0	0
109	Ebből: - hosszú lejáratú szállítói tartozások (4386)	0	0
110	I. Hosszú lejáratú kötelezettségek összesen (102+...+108)	0	0
111	1. Rövid lejáratú kapott kölcsönök (43511., 43611., 4531., 4541.)	0	0

144	- Nemzetközi támogatási programok deviza elszámolása (488-ból)	0	0
145	III. Egyéb passzív pénzügyi elszámolások összesen (139+...+142)	757	720
146	F) KÖTELEZETTSÉGEK ÖSSZESEN (110+138+145)	1 643	1 558
147	FORRÁSOK ÖSSZESEN (85+101+146)	181 505	182 463

16. melléklet

29 - PÉNZMARADVÁNY-KIMUTATÁS			
#	Megnevezés	Előző év	Tárgyév
1	2	3	4
01	1. A hosszú lejáratú költségvetési betétszámlák záróegyenlegei	0	0
02	2. A rövid lejáratú költségvetési pénzforgalmi és betétszámlák záróegyenlegei	15 150	13 917
03	3. Pénztárak és betétkönyvek záróegyenlegei	35	30
04	A. Záró pénzkészlet (1+2+3)	15 185	13 947
05	4. Forgatási célú értékpapírok záró állománya	0	0
06	5. Rövid lejáratú likvid hitelek és működési célú kötvénykibocsátások záróegyenlegei	0	0
07	B. Forgatási célú finanszírozási műveletek egyenlege (4+5+6)	0	0
08	- Költségvetési aktív függő elszámolások záróegyenlege	38	0
09	- Költségvetési aktív átfutó elszámolások záróegyenlege	525	2 849
10	- Költségvetési aktív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege	0	0
11	6. Költségvetési aktív elszámolások záróegyenlege	563	2 849
12	- Költségvetési passzív függő elszámolások záróegyenlege (-)	683	623
13	- Költségvetési passzív átfutó elszámolások záróegyenlege (-)	0	0
14	- Költségvetési passzív kiegyenlítő elszámolások záróegyenlege (-)	2	0
15	7. Költségvetési passzív elszámolások záróegyenlege (-)	685	623
16	C. Egyéb aktív és passzív pénzügyi elszámolások összesen (6+7) (±)	-122	2 226
17	8. Előző évben (években) képzett költségvetési tartalékok maradványa (-)	0	0
18	9. Előző évben (években) képzett vállalkozási tartalékok maradványa (-)	0	0
19	D. Előző évben (években) képzett tartalékok maradványa (8+9) (-)	0	0
20	E. Vállalkozási tevékenység pénzforgalmi vállalkozási maradványa (-)	0	0
21	F. Tárgyévi helyesbített pénzmaradvány (A+B+C+D+E)	15 063	16 173
22	10. Intézményi költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	0	0
23	11. Költségvetési befizetés többlettámogatás miatt	-139	-705
24	12. Költségvetési kiutalás kiutalatlan intézményi támogatás miatt	0	0
25	13. Költségvetési kiutalás kiutalatlan támogatás miatt	115	0
26	G. Finanszírozásból származó korrekciók (±10±11±12±13) (±)	-24	-705
27	H. Pénzmaradványt terhelő elvonások (-)	0	0
28	I. Költségvetési pénzmaradvány (F±G+H)	15 039	15 468
29	14. Vállalkozási maradványból alaptevékenység ellátására felhasznált összeg	0	0
30	15. A pénzmaradványt külön jogszabály alapján módosító tétel (±)	0	0
31	J. Módosított pénzmaradvány (I+14+15)	15 039	15 468
	A J. sorból:		

	17. melléklet	
24 - Pénzforgalom eaveztetése		
	Megnevezés	Összeg
	Pénzkészlet tárgyidőszak elején	
01	- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	15 150
02	- Devizabetét számlák egyenlege	0
03	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	35
04	- Valutapénztárak egyenlege	0
05	Pénzkészlet összesen (01+02+03+04)	15 185
06	Bevételek (+)	131 503
07	Kiadások (-)	132 741
	Pénzkészlet tárgyidőszak végén	
08	- Forintban vezetett költségvetési pénzforgalmi számlák egyenlege (Előirányzat-felhasználási keretszámlák egyenlege)	13 917
09	- Devizabetét számlák egyenlege	0
10	- Forintpénztárak és betétkönyvek egyenlege	30
11	- Valutapénztárak egyenlege	0
12	Pénzkészlet összesen (08+09+10+11) (12=05+06-07)	13 947

Óhíd-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda
2013. év gazdálkodásáról

Az önállóan működő költségvetési szerv (Óhíd-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda) költségvetése 2013. évben 32 858 eFt bevételi és kiadási főösszeggel került elfogadásra.

2013. évben a bevételek és kiadások az alábbiak szerint teljesültek.

Bevételek alakulása:

Előirányzat:

A központi irányító szerv működési célú támogatásának eredeti előirányzata és a működési célú támogatásértékű bevétel helyi önkormányzatoktól eredeti előirányzata között átcsoportosítás történt.

- Központi irányító szerv működési célú támogatása 1 620 eFt-al csökkent
- Működési célú támogatásértékű bevétel helyi önkormányzatoktól 1 655 eFt-al nőtt
-

Teljesítés:

2013. évben a bevételek a módosított előirányzatnak megfelelően teljesültek. Az intézményi működési bevételekben az étkezési térítési díjak szerepelnek. A működési célra átvett pénzeszközök között a Zala Kar Többcélú Kistérségi társulástól átvett pénzeszköz is szerepel, ami az elmúlt évi létszámadatok alapján még az Intézményt illeti.

Kiadások alakulása:

Előirányzat:

Személyi juttatások és járulékai eredeti előirányzata 989 eFt-al emelkedett, az óvónők béremelése miatt.

A dologi kiadások eredeti előirányzata 585 eFt-al csökkent, ez az étkezési adagok csökkenésével és a saját termelésű zöldségek felhasználásával magyarázható.

Teljesítés:

2013. évben a kiadások a módosított előirányzathoz képest 99 %-ban teljesültek.

Személyi juttatások közt az óvónők, dajkák valamint a konyhai dolgozók részére kifizetett bérek és járulékok összegei szerepelnek. Dologi kiadások között az intézmény fenntartásához, üzemeltetéséhez szükséges élelmiszer beszerzés, anyagok, telefon, internet, irodaszer, könyvek, folyóiratok beszerzése, közüzemi szolgáltatók díjai, belföldi kiküldetés, pénzügyi szolgáltatások kiadásai szerepelnek.

Óhíd, 2014. március

Molnár Szilveszterné
Intézményvezető

ezer Ft-ban

Bevételek:

	Eredeti	Módosított	Teljesítés
Intézményi működési bevételek	9 050	9 419	9 419
Működési célú tám. értékű bevétel	1 896	3 551	3 551
Irányító szervtől kapott tám.	21 724	20 104	20 104
Pénzmaradvány igénybevétele	188	188	188
Bevételek összesen:	32 858	33 262	33 262

Kiadások:

Személyi juttatások	16 332	17 064	17 064
Munkaadót terhelő jár.	4 304	4 561	4 561
Dologi kiadások	12 222	11 637	11 466
Kiadások összesen:	32 858	33 262	33 091

Bevételek

Szakfeladat megnevezése	Szakfeladat száma	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Int.m.bev	Teljesítésből Irányító sz.t. Tám.ért.mc Pénzmar.
Óvodai intézményi étkezés	562912-1	420	388	388	388	
Óvodai intézményi étkezés	562912-6	120	639	639		639
Iskolai intézményi étkezés	562913-1	430	448	448	448	
Iskolai intézményi étkezés	562913-6	294	113	113		113
Munkahelyi étkezés	562917-1	3 388	2 574	2 574	2 574	
Munkahelyi étkezés	562917-6		367	367		367
Központi irányító szerv támog, pénzmaradvány	841907-9	21 724	20 292	20 292		20 104
Óvodai nevelés, ellátás	851011-1	350	1 005	1 005	1 005	
Óvodai nevelés, ellátás	851011-6	737	1 911	1 911		1 911
Szociális étkeztetés	889921-1	4 650	5 004	5 004	5 004	
Szociális étkeztetés	889921-6	745	521	521		521
Bevételek összesen:		32 858	33 262	33 262	9 419	20 104
						188
						3 551
						188

Kiadások

Szakfeladat megnevezése	Szakfeladat száma	Eredeti	Módosított	Teljesítés	Teljesítésből		
					Szem. jell. kiadások	Munkaadót terhelő kiad. kiadások	Dologi Támog. é. Mc. kiad.
Óvodai intézményi étkezés	562912-1	1 752	1 976	1 976	582	141	1 253
Iskolai intézményi étkezés	562913-1	2 084	2 009	2 009	601	140	1 268
Munkahelyi étkezés	562917-1	5 454	3 089	3 089	926	218	1 945
Óvodai nevelés, ellátás	851011-1	15 783	18 163	17 992	11 775	3 133	3 084
Iskola nevelés, ellátás	851011-6		3	3			3
SNI gyermekek óvodai nev.ell	851012-6	-					
Szociális étkeztetés	889921-1	7 785	8 022	8 022	3 180	929	3 913
Kiadások összesen:		32 858	33 262	33 091	17 064	4 561	11 466

Előterjesztés Óhid Védőnői szolgálat

2013. évi beszámoló

Kiadások

Előirányzat

Az OEP többletfinanszírozása miatta védőnő illetmény kiegészítésére és kereset kiegészítésre került sor. Növekedtek a személyi juttatás járulékai is. A dologi kiadások közt a gázdíj, áramdíj és belföldi kiküldetés kiadásai növekedtek.

Teljesítés

Kiadások az időszak végéig 82 %-ban teljesültek.

Személyi juttatások közt a védőnő részére kifizetett 2012. december havi megbízási díj, alapilletmény, egészségügyi tevékenységhez kapcsolódó illetmény kiegészítés, területi pótlék, étkezési hozzájárulás és kereset kiegészítés kiadásai szerepelnek.

Dologi kiadások közt a védőnői szolgálat működési kiadásai jelentkezők: nyomtatvány, telefon, közüzemi díjak, belföldi kiküldetés, biztosítás díja.

Bevételek

Előirányzat

Védőnői szolgálat működésére 337 e Ft-tal több összegű finanszírozást kaptunk az OEP-től, mint eredeti költségvetésünkben szerepelt. Mihályfa és Kisvásárhely önkormányzatok átutalták az előző évi elmaradt finanszírozásukat.

Teljesítés

Működési célú támogatási bevétel a TB alaptól az előirányzaton felül teljesültek.

Előző évi pénzmaradvány felhasználásra került.

Bérekompensáció címén 131 e Ft bevételünk keletkezett.

Mihályfa és Kisvásárhely átutalta az előző évi elmaradt finanszírozását.


Védőnői szolgálat 2013. évi pénzmaradványa

Bevételek:	4.407.000,- Ft
Kiadások:	3.623.000,- Ft
<u>Pénzmaradvány:</u>	<u>784.000,- Ft</u>

(+ 39) 2013. december havi útiköltség	25.000,- Ft
<u>2013.évi módosított pénzmaradvány</u>	<u>809.000,- Ft</u>

A 2013. évi bevételek és kiadások teljesítését az 1. sz. melléklet tartalmazza.

Óhid, 2014. április


Molnár András
polgármester

Óhíd Községi Önkormányzat 2013. évi védőnői költségvetés
végrehajtása

B E V É T E L E K

Eredeti ei Módosított ei. Teljesítés Ft

869041-6 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás

• Működési célú támogatási bevétel TB alaptól	3.420.000	3.757.000	3.757.000
➤ MEP-től 2013. évre	3.420.000	3.757.000	3.757.000
Működési célú támog. bevétel önkormányzatoktól	0	38.000	38.000
➤ Mihályfa (előző évekről)	0	33.000	33.000
➤ Kisvásárhely (előző évekről)		5.000	5.000

869041-1 Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás

➤ 2012. évi műk. c. pénzmaradvány igénybev.	480.000	480.000	481.000
---------------------------------------------	---------	---------	---------

841901-9 Önkormányzatok és társulások elszámolásai

Bérkompenzáció bevétele	0	131.000	131.000
-------------------------	---	---------	---------

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	3.900.000	4.406.000	4.407.000
-------------------------------	------------------	------------------	------------------

KIADÁSOK

	Eredeti ei Ft	Módosított ei. Ft	Teljesítés Ft
869041 Család- és névvelmi egészségügyi gondozás			
• Személyi juttatások			
➤ Közalkalmazott alapilletménye	1.754.000	1.754.000	1.748.000
➤ Közalkalmazott illetmény kieg.		157.000	157.000
➤ Megbízási díj 2012. december	80.000	80.000	80.000
➤ Közalkalmazott e. feltételtől függő pótléka	220.000	220.000	219.000
➤ Közalkalmazott étkezési hozzájárulása	96.000	96.000	96.000
➤ Kereset kiegészítés fed. ei.(2012. évi kereset 2%-a)	60.000	0	0
➤ Közalkalmazott kereset kieg.	0	164.000	104.000
Személyi juttatások összesen:	2.210.000	2.471.000	2.404.000
• Munkaadókat terhelő járulékok			
➤ Szociális hj. adó	555.000	621.000	621.000
➤ EHO	16.000	16.000	16.000
Munkaadókat terhelő járulék összesen:	571.000	637.000	637.000
• Dologi kiadások			
➤ Gyógyszer	10.000	10.000	0
➤ Irodaszer, nyomtatvány	10.000	10.000	5.000
➤ E. készlet	15.000	15.000	
➤ Nem adatátviteli célú távközlési szolgáltatás	20.000	20.000	
➤ Gázenergia	200.000	205.000	205.000
➤ Áramdíj	50.000	130.000	33.000
➤ Vízdíj	10.000	10.000	5.000
➤ E. üzemeltetési, fenntartási szolgáltatás	100.000	100.000	26.000
➤ Áfa	112.000	112.000	67.000
➤ Belföldi kiküldetés	130.000	224.000	174.000
➤ Díjak, egyéb befizetések	50.000	50.000	49.000
➤ Munkáltató által fizetett SZJA	20.000	20.000	18.000
Dologi kiadások összesen:	727.000	906.000	582.000
Tartalék	392.000	392.000	0

SZAKFELADAT ÖSSZESEN:	3.900.000	4.406.000	3.623.000
------------------------------	------------------	------------------	------------------

Állományi létszám 1 fő

Előterjesztés
Óhid Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. április 30-i ülésére

Tárgy: Jelentés a 2013. évi belső ellenőrzésekről

Tisztelt Képviselő-testület!

A Kormány a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) rendeletét (a továbbiakban Bkr.) 2013. VII. 12-i hatállyal módosította. A jogalkotó az új rendelkezésben előírta, hogy a „polgármester a tárgyévre vonatkozó éves ellenőrzési jelentést, valamint a helyi önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek éves ellenőrzési jelentései alapján készített éves összefoglaló ellenőrzési jelentést - a tárgyévét követően, a zárszámadási rendelettervezettel egyidejűleg - a képviselő-testület elé terjeszti jóváhagyásra.”

A helyi önkormányzat belső kontrollrendszeréről és az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzéséről – ideértve a testület irányítása alá tartozó költségvetési intézmények, az alapított gazdasági társaságok és az Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzését is- a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 119. §-a rendelkezik. A belső kontrollrendszer másik fontos eleme a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzés (FEUVE), melynek működtetése útján kell biztosítani a rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.

Önkormányzatok esetében az ellenőrzésekről történő beszámolás és az ellenőrzési jelentés elkészítésének célja:

- hogy a szervezetek belső ellenőrzési vezetői e beszámoló keretében adjanak számot munkájukról egyrészt az adott szervezet vezetőjének - aki jóváhagyja az éves jelentést-, másrészt a fenntartó és irányító testületnek, a szervezet belső kontrollrendszerének működéséről.
- továbbá az átláthatóság biztosítása és a közpénzek felhasználásának hatékony elősegítése, a nyilvánosság megteremtésével.

A Kormány a Bkr. 48. §-ában határozta meg az éves ellenőrzési jelentés tartalmát, amelyet az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével kellett összeállítani, az alábbiak szerint:

Vezetői összefoglaló

Közös Önkormányzati Hivatal **eleget tett a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Kormány rendeletben (Bkr.) előírt belső kontrollrendszer megszervezésére és a belső ellenőrzés működtetésére vonatkozó, továbbá az e tevékenységekkel kapcsolatos beszámolási kötelezettségének.**

A Zalaszentgróti Város Polgármesteri Hivatalában társulás keretében foglalkoztatott belső ellenőr a 2013. évi önkormányzati ellenőrzési és hivatali belső ellenőrzési munkatervet a Bkr. vonatkozó előírásainak megfelelően, kockázatelemzés alapján dolgozta ki. A munkaterv elkészítése során a belső ellenőrzési vezető kikérte a Hivatal vezetésének véleményét és ezzel összhangban állította össze az éves munkatervet.

A 2013. évre tervezett és terven belső ellenőrzéseket végrehajtotta. A belső ellenőrzési jelentések az előírt formai követelmények figyelembe vételével készültek el.

Az ellenőr az önkormányzati pénzeszközből támogatott államháztartáson belüli szervezetek esetében több javaslatot fogalmazott meg a szabályszerűségét és gazdálkodás hatékonyabbá tétele érdekében.

A javaslatokra intézkedési terv készült.

Az ellenőrzések tapasztalatai azt mutatják, hogy az ellenőrzött szervezeteknél és a Polgármesteri Hivatalban a folyamatba épített előzetes, utólagos és a vezetői ellenőrzések gyakorlati alkalmazás megvalósult.

Az ellenőrök a vizsgálatok alkalmával ellenőrzött kifizetésekkel összefüggésben, a rendelkezésre bocsátott dokumentumok alapján kár bekövetkeztére utaló adatot, tényt nem állapítottak meg. Összességében elmondható, hogy az ellenőrzések 2013. évben is segítettek a szervezetek vezetésének ill. az ellenőrzött szervezeti egységek munkáját, elsősorban azzal, hogy megerősítették azt a véleményt, hogy a kulcsfontosságú kontrollok megfelelően működnek, kisebb korrekciókra van csak szükség.

Éves belső ellenőrzési jelentés az előterjesztés melléklete.

HATÁROZATI JAVASLAT:

Óhid Község Önkormányzat Képviselő-testülete az irányítása alá tartozó költségvetési intézmények, a közös önkormányzati hivatal belső ellenőrzéséről szóló 2013. évi összefoglaló ellenőrzési jelentést elfogadja. Felkéri a jegyzőt, hogy a szükséges intézkedéseket tegye meg.

Felelős: Bődör Endréné jegyző

Határidő: 2014. december 31.

Óhid, 2014. április 22.


Molnár András
polgármester



Zala-KAR Térségi Innovációs Társulás

Belső Ellenőrzés

8790 Zalaszentgrót, Dózsa Gy. u. 9.

Tel.: 83/556-020, tel/fax.: 83/556-021

ÉVES BELSŐ ELLENŐRZÉSI JELENTÉS

2013. év

Jogszábai hivatkozások:

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 22.§ (1) g., 48.§, valamint 56.§ (8) és (9) bekezdés alapján.

Összeállította: Boros Krisztina belső ellenőr

Zalaszentgrót, 2014. február 28.

I. A belső ellenőrzés által végzett tevékenység bemutatása önértékelés alapján

A belső ellenőrzés független, tárgyilagos bizonyosságot adó és tanácsadó tevékenység. Célja, hogy az ellenőrzött szervezet működését fejlessze és eredményességét növelje, az ellenőrzött szervezet céljai elérése érdekében rendszerszemléletű megközelítéssel és módszeresen értékelje, illetve fejlessze az ellenőrzött szervezet irányítási és belső kontrollrendszerének hatékonyságát.

A belső ellenőrzés államháztartási rendszerben történő bevezetése óta 2011. év végéig a költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 193/2003. (XI. 26.) Korm. rendelet (Ber.) írta elő a belső ellenőrzésre vonatkozó szabályokat. 2011 év végén a jogalkotó számos, az önkormányzati szektort alapvetően érintő törvényt és kormányrendeletet újított meg, amelyek részben, vagy teljes egészében 2012. január 1-től léptek életbe. Ezen jogszabályok közé tartozik a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet valamint a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31) Korm. rendelet. Az említett jogszabályok szerkezetileg és tartalmilag is változásokon mentek keresztül, amelyhez kevés alkalmazkodási időt adtak a jogalkotók.

A 2012. év vége újabb változások elé állította az önkormányzatokat: a járási rendszer kialakítása, intézmények állami fenntartásba vétele, közös önkormányzati hivatalok kialakítása, az önkormányzati társulások átalakulása személyi, tárgyi és finanszírozási feltételek változását hozta magával.

A szervezeti és finanszírozási változások által teremtett bizonytalan környezetben a belső ellenőrzés további ellátásának módja is kérdésessé vált. A kilenc éven keresztül társult feladatellátással – 2004. január 1-től 2007. június 30-ig Belső Ellenőrzési Társulás keretében türjei székhellyel, 2007. július 1-től 2012. december 31-ig a Zala-KAR Térségi Innováció Társulás Munkaszervezetének keretei között – működő belső ellenőrzés a 2013. évi központi költségvetésből elkülönített feladatként nem részesült állami normatívából. Mivel a finanszírozás további feltételei nem voltak ismertek az önkormányzatok számára, a 2013. évi belső ellenőrzési tervek elkészítésénél elsősorban a rövidebb időigényű, szűkebb területet érintő, főként utóellenőrzés témájú ellenőrzések kerültek előtérbe. A 2013. évi ellenőrzési tervek elfogadása a képviselő-testületek által határidőben megtörtént.

A Társulási Tanács döntése értelmében 2013. január 1-31. között a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról a Zalaszentgróti Polgármesteri Hivatal gondoskodott a korábbi 2 fő helyett 1 fő belső ellenőr alkalmazásával. A belső ellenőr egy hónapos foglalkoztatásának költségét a Társulás átadta a Zalaszentgróti Polgármesteri Hivatal részére.

A Társulási Megállapodás keretében a társulás 2013. február 1-től vállalta fel a belső ellenőrzési feladatokat a következők szerint:

- A Társulás biztosítja a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvényben meghatározott belső ellenőrzési feladatoknak a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint a vonatkozó hatályos jogszabályok szabályainak megfelelő ellátását.

- A Társulás a zalaszentgróti Polgármesteri Hivatal által foglalkoztatott belső ellenőr révén gondoskodik a feladatellátásról a mindenkor hatályos jogszabályok szerint.
- A Társulás a belső ellenőrzési feladatok ellátását a társult önkormányzatokkal és a más járáshoz tartozó önkormányzatokkal, valamint a nemzetiségi roma önkormányzatokkal kötött – a finanszírozás részleteit is tartalmazó – megállapodás alapján látja el.

A Zala-KAR Társulás Belső Ellenőrzése 2013-ban a társuláshoz tartozó 21 települési önkormányzat 4 közös önkormányzati hivatala és 12 intézményük, valamint feladat ellátási megállapodás alapján 5 nemzetiségi önkormányzat, és további 5 (Társuláson kívüli) települési önkormányzat, 1 intézmény és 1 közös önkormányzati hivatal számára látta el a belső ellenőrzési feladatokat.

A Belső Ellenőrzés tevékenységét a 2013. évben hatályos Bkr. előírásai továbbá a nemzetközi belső ellenőrzési standardok figyelembevételével a Belső Ellenőrzési Kézikönyv szerint, valamint a Képviselő-testületek által jóváhagyott éves ellenőrzési terv alapján végezte.

1. Az éves ellenőrzési tervben foglalt feladatok teljesítésének értékelése

A 2013. évre elkészített éves belső ellenőrzési tervek kockázatelemzésen alapulva kerültek kialakításra, amelyet a Társulási Tanács, valamint az egyes helyi önkormányzatok, nemzetiségi önkormányzatok képviselő-testületei határozataikkal jóváhagytak.

2013. január 01.-től 2013. december 31.-ig az ellenőrzési tevékenység céljából rendelkezésre álló napok tervezett száma 133 nap volt, az elvégzett ellenőrzések alapján ténylegesen teljesített ellenőrzési napok száma 90.

A tervezett és teljesített ellenőrzési napok száma közötti eltérés okai a következők:

- elmaradt ellenőrzések:
 - a tervezés időszakában négy olyan költségvetési szervnek is készült ellenőrzési terve, amelyek 2013-ban mégsem jöttek létre vagy fenntartásuk elkerült az önkormányzatoktól, így 10 nappal csökkent az ellenőrzésre fordítandó napok száma,
 - 4 napos témaellenőrzés maradt el egy közös önkormányzati hivatal esetében, mivel külső ellenőrző szerv elvégezte az év során a belső ellenőrzés által tervezett vizsgálatot.
 - 2 napos utóellenőrzés maradt el egy önkormányzati intézménynél, mivel a fenntartó képviselő-testület bizottságain keresztül illetve vezetői beszámoltatással felülvizsgálta az utóellenőrzéssel érintett területet.
- az ellenőrzésre fordított napok számának módosulása:
 - az egyes ellenőrzésekre fordított idő több vizsgálati téma esetében is csökkentésre került a társult feladatellátás február 1-től történő indulása miatt

- soron kívüli ellenőrzés:
 - önkormányzati intézményeknél egy 2 napos és egy 1 napos plusz ellenőrzésre került sor a tervezett ellenőrzéseken túl, az elmaradt ellenőrzések napjainak felhasználásával

A tervezett ellenőrzések témájának módosítására 2013. évben több esetben is sor került, ennek oka részben a tervezés utáni időszakban kialakuló közös hivatali feladatosztás változása, valamint az ezzel kapcsolatosan felmerült kockázati tényezők feltérképezése a vezetői munka támogatása céljából.

A Zala-KAR Térségi Innovációs Társuláshoz tartozó, illetve a Zala-KAR Térségi Innovációs Társulással megállapodást kötő helyi és nemzetiségi önkormányzatoknál, valamint az irányításuk alá tartozó költségvetési szerveknél az év során 47 tervezett ellenőrzés és 2 soron kívüli ellenőrzés lefolytatására került sor. (Az eredetileg tervezett ellenőrzések száma 53 volt.)

Az ellenőrzésekre fordított napok önkormányzatonkénti és ellenőrzési típusonkénti megoszlását a 2. számú melléklet tartalmazza.

A jóváhagyott éves tervek valamint soron kívüli ellenőrzésre felkérés alapján az alábbi témákban végzett ellenőrzéseket a belső ellenőr 2013 év során:

Ellenőrzés témája	ellenőrzések száma (db)	ellenőrzési nap	megoszlás (%)
Számviteli tevékenység, bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége	2	3	3,3
Helyi adó kivetésének és beszedésének vizsgálata	5	8	8,9
A közterület foglalási díjak megállapításának, nyilvántartásának, beszedésének vizsgálata	1	2	2,2
A közfoglalkoztatás pénzügyi elszámolásának vizsgálata	3	8	8,9
Falugondnoki, illetve önkormányzati gépjármű üzemeltetésének vizsgálata, üzemanyag felhasználás szabályozása	5	5	5,6
Beszámolási, zárszámadási kötelezettség teljesítésének szabályszerűsége	1	3	3,3
Térítési díj megállapításának, beszedésének vizsgálata	4	9	10,0
Működés szabályozottságának vizsgálata	6	15	16,7
A szociális- és gyermekétkeztetési feladatok ellátásának vizsgálata	1	3	3,3
FEUVE rendszer kialakítása és működtetése	1	1	1,1
Munkaerő és bérgazdálkodás szabályszerűsége	2	2	2,2
Pénz és értékezelés rendjének vizsgálata	3	3	3,3

Vagyonnal való gazdálkodás szabályszerűsége, a vagyon nyilvántartása, számbavétele	1	1	1,1
Társulási megállapodások, szerződések alapján történő kötelező ill. választott önkormányzati feladat ellátás vizsgálata	1	1	1,1
Követelések és kötelezettségek nyilvántartása	1	1	1,1
Leltározási, selejtezési tevékenység szabályszerűségének vizsgálata	3	7	7,8
Költségvetés tervezése, I. félévi teljesítés vizsgálata	2	5	5,6
Gazdálkodás törvényességének, szabályszerűségének vizsgálata	1	1	1,1
Az ellátotti vagyon kezelésével, dokumentálásával összefüggő feladatok ellátása	3	5	5,6
Üzemanyag felhasználás szabályozásának vizsgálata	1	1	1,1
Ipari Park működtetésének, hasznosításának vizsgálata	1	4	4,4
A konyha készletgazdálkodásának vizsgálata	1	2	2,2
összesen	49	90	100,0

Az elvégzett ellenőrzések megállapításai, illetve javaslatai ellenőrzési jelentésben kerültek rögzítésre.

A jelentések 100 %-ban elfogadásra kerültek, az érintettek a megállapításokra írásbeli észrevételt nem tettek.

A konkrét javaslatokat költségvetési szervenként az *1. számú melléklet* tartalmazza.

Az ellenőrzések során büntető-, szabálysértési, kártérítési, illetve fegyelmi eljárás megindítására nem került sor.

2. A bizonyosságot adó tevékenységet elősegítő és akadályozó tényezők

A belső ellenőrzési feladatok elvégzésére 2013. évben a Társulás székhelye szerinti Zalaszentgróti Közös Önkormányzati Hivatal által foglalkoztatott – köztisztviselői jogviszonyú - egy fő belső ellenőri létszámmal került sor. A belső ellenőr ellátta a belső ellenőrzési vezetői feladatokat is.

A 2013. évi tervezett ellenőrzési feladatok ellátását nagymértékben befolyásolta az ellenőrzött szervek szervezeti átalakulásának időbeni kitolódása:

- 2013. január 1-jén az öt közös hivatalból még csak kettő alakult meg, további kettő január 15-vel, egy hivatal pedig március 1-vel jött létre, utóbbi három hivatal kialakítása 16 települési önkormányzatot érintett,

- a korábban egységes intézményt alkotó általános iskolák és óvodák, önkormányzati fenntartású művészetoktatási képzések szervezeti szétválasztása hat intézmény átalakítását eredményezte.

A belső ellenőrzési feladatok ellátására a korábbi években rendelkezésre álló normatíva elvonásával a belső ellenőrzés személyi feltételei jelentősen romlottak. Míg 2012-ben 2 fő ellenőr látta el 30 települési önkormányzat, 11 körjegyzőségi hivatal, 19 intézmény és 7 nemzetiségi önkormányzat ellenőrzési feladatait, addig 2013-ban 1 főnek kellett elvégezni 26 települési önkormányzat, 5 közös hivatal, 13 intézmény és 5 nemzetiségi önkormányzat vonatkozásában a Bkr. által előírt feladatokat.

A személyi feltételek változása az egyes ellenőrzésekre fordítható napok számának csökkentését, a lezárt ellenőrzési jelentések leadásának időbeli kitolódását eredményezte.

A foglalkoztatott belső ellenőr továbbra is megfelel a Bkr. előírásainak, felsőfokú pénzügyi-gazdasági képesítéssel és szakmai gyakorlattal rendelkezik.

Az Áht. 70. § (4) bekezdése előírja, hogy a költségvetési szerveknél belső ellenőrzési tevékenységet csak az államháztartásért felelős miniszter engedélyével rendelkező személy végezhet. A törvény ezen rendelkezésének végrehajtására megjelentetett 28/2011.(VIII.3.) NGM rendelet szabályozza a költségvetési szervnél belső ellenőrzési tevékenységet végzők nyilvántartását és kötelező szakmai továbbképzését.

A belső ellenőr az 5112701 regisztrációs számon 2010. január 27. óta szerepel a belső ellenőrök nyilvántartásban. A rendelet alapján előírt kötelező továbbképzés első szakaszát 2010-ben, második szakaszát az Uniós támogatások ellenőrzése témakörben – 2012-ben teljesítette.

A Bkr. 19. §-ban foglalt, a belső ellenőrökre vonatkozó funkcionális függetlenség 2013-ban is biztosított volt, a belső ellenőr operatív működéssel kapcsolatos tevékenységek ellátásában nem vett részt.

A Bkr. 20. §-ban foglalt, a belső ellenőrökre vonatkozó összeférhetetlenségi eset, valamint a Bkr. 25. §-ban foglalt belső ellenőri jogokkal kapcsolatos korlátozás 2013-ban sem fordult elő.

Külső szakértő igénybevételére az ellenőrzések lebonyolítása során nem került sor.

A belső ellenőrzés kapacitásának tevékenységek szerinti megoszlását a *3. számú melléklet* tartalmazza.

A tárgyi feltételek (iroda helyiség, internet elérhetőség, számítástechnikai és irodai eszközök) az év során megfelelőek voltak.

A belső ellenőr tagja a Belső Ellenőrök Magyarországi Fórumának (BEMAFOR), amely a Nemzetgazdasági Minisztérium Államháztartási Belső Kontrollok Főosztálya által működtetett, a belső kontrollrendszerhez kapcsolódó irányelvek, módszerek, eljárások szakmai megvitatására, véleményeztetésére, megismertetésére irányuló fórum. A BEMAFOR tagság tájékoztatóival, segédleteivel segítette a belső ellenőrzés munkáját.

A belső ellenőr az elvégzett belső ellenőrzésekről a Bkr. 50. §-a szerinti nyilvántartást vezet, a jelentések, ellenőrzési dokumentumok biztonságos tárolásáról és őrzéséről 2013-ban is gondoskodott.

3. A tanácsadó tevékenység bemutatása

Tanácsadó tevékenységet - a korábbi évek gyakorlatának megfelelően - szóbeli felkérések alapján látott el a belső ellenőrzés. A tanácsadói tevékenység során többnyire a térítési díjak megállapításának, beszédésének, dokumentálásának témakörében, a belső szabályzatok kialakítása, számlázással kapcsolatos egyedi esetekkel kapcsolatosan kértek véleményt a költségvetési szervek vezetői illetve munkatársai. A tanácsadás pozitív eredményei az ellenőrzések során tapasztalható, a jogszabályoknak és belső szabályzatoknak megfelelő munkavégzésről szóló megállapításokban igazolódnak.

II. A belső kontrollrendszer működésének értékelése ellenőrzési tapasztalatok alapján

A Bkr. 3. §-a alapján a költségvetési szerv vezetője felelős a belső kontrollrendszer keretében - a szervezet minden szintjén érvényesülő - megfelelő

- a) kontrollkörnyezet,
 - b) kockázatkezelési rendszer,
 - c) kontrolltevékenységek,
 - d) információs és kommunikációs rendszer, és
 - e) nyomon követési rendszer (monitoring)
- kialakításáért, működtetéséért és fejlesztéséért.

1. A belső kontrollrendszer szabályszerűségének, gazdaságosságának, hatékonyságának és eredményességének növelése, javítása érdekében tett fontosabb javaslatok

A belső kontrollrendszer javítása érdekében a belső ellenőrzés - az egyes költségvetési szerveknél összefoglalóan - a feladatok konkrét, részletes meghatározására, a folyamatba épített ellenőrzés végrehajtására, ehhez kapcsolódóan a különböző analitikus nyilvántartások vezetésére, valamint a jogszabályi változások folyamatos nyomon követésére és betartására tett javaslatot.

2. A belső kontrollrendszer öt elemének értékelése

1) Kontrollkörnyezet (Bkr 6.§.):

- A költségvetési szerv vezetője köteles olyan kontrollkörnyezetet kialakítani, melyben világos a szervezeti struktúra, egyértelműek a felelősségi, hatásköri

viszonyok és feladatok, meghatározottak az etikai elvárások és átlátható a humánerőforrás-kezelés.

- A költségvetési szerv vezetője köteles olyan szabályzatokat kiadni, folyamatokat kialakítani és működtetni a szervezeten belül, amelyek biztosítják a rendelkezésre álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását.
- A költségvetési szerv vezetője köteles elkészíteni és rendszeresen aktualizálni a költségvetési szerv ellenőrzési nyomvonalát, amely a költségvetési szerv működési folyamatainak szöveges, táblázatokkal vagy folyamatábrákkal szemléltetett leírása, amely tartalmazza különösen a felelősségi és információs szinteket és kapcsolatokat, irányítási és ellenőrzési folyamatokat, lehetővé téve azok nyomon követését és utólagos ellenőrzését.
- A költségvetési szerv vezetője köteles szabályozni a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét.
- A költségvetési szerv vezetőjének felelőssége érvényre juttatni a költségvetési szerv működésében a szakmai felkészültség, a pártatlanság és elfogulatlanság, az erkölcsi fedhetetlenség értékeit, valamint biztosítani a közérdekek előtérbe helyezését az egyéni érdekekkel szemben.

Az ellenőrzött költségvetési szervek rendelkeznek Szervezeti és Működési Szabályzattal valamint mindazon kapcsolódó szabályzattal, amelyek megalapozzák, hogy a rendelkezésre álló források felhasználása szabályosan, gazdaságosan, hatékonyan történjen. Ugyanakkor a szabályzatok felülvizsgálata és átalakítása a 2013-as jogszabályi és szervezeti változások miatt ismételten aktuálissá vált, amellyel kapcsolatosan újra felvetődött ezen kötelezettségek jelentős késésekkel történő végrehajtása. Hasonlóan érintett terület a közös hivatalok megalakulásával a munkakörök átalakulása, kibővülése, így a munkaköri leírások megfelelő tartalommal ellátása, aktualizálása.

Az ellenőrzési nyomvonalat, illetve a szabálytalanságok kezelésének eljárásrendjét többségében csak a pénzügyi, gazdasági feladatokra vonatkozóan ugyan, de általában elkészítették.

2) Kockázatkezelés:

- A költségvetési szerv vezetője köteles kockázatkezelési rendszert működtetni. A kockázatkezelési rendszer működtetése során fel kell mérni és meg kell állapítani a költségvetési szerv tevékenységében, gazdálkodásában rejlő kockázatokat, valamint meg kell határozni az egyes kockázatokkal kapcsolatban szükséges intézkedéseket, valamint azok teljesítésének folyamatos nyomon követésének módját.

Az ellenőrzött költségvetési szerveknél elkészítették a kockázatkezelési szabályzatot, amely általában egy keretszabályzat, tényleges kockázat felmérés a

gyakorlatban ritkán valósul meg. A belső ellenőrzés megállapításai, javaslatai során az éppen vizsgált területen előforduló lehetséges kockázatokra, azok kiküszöbölésére is felhívja a figyelmet.

3) Kontrolltevékenységek:

- A költségvetési szerv vezetője köteles a szervezeten belül kontrolltevékenységeket kialakítani, melyek biztosítják a kockázatok kezelését, hozzájárulnak a szervezet céljainak eléréséhez.
- A kontrolltevékenység részeként minden tevékenységre vonatkozóan biztosítani kell a folyamatba épített, előzetes, utólagos és vezetői ellenőrzést (FEUVE), különösen az alábbiak vonatkozásában:
 - a) a pénzügyi döntések dokumentumainak elkészítése (ideértve a költségvetési tervezés, a kötelezettségvállalások, a szerződések, a kifizetések, a támogatásokkal való elszámolás, a szabálytalanság miatti visszafizettetések dokumentumait is),
 - b) a pénzügyi kihatású döntések célszerűségi, gazdaságossági, hatékonysági és eredményességi szempontú megalapozottsága,
 - c) a költségvetési gazdálkodás során az előzetes és utólagos pénzügyi ellenőrzés, a pénzügyi döntések szabályszerűségi szempontból történő jóváhagyása, illetve ellenjegyzése,
 - d) a gazdasági események elszámolása (a hatályos jogszabályoknak megfelelő könyvvizetés és beszámolás) kontrollja.Az a), c) és d) pontban felsorolt tevékenységek feladatköri elkülönítését biztosítani kell.
- A költségvetési szerv vezetője köteles a költségvetési szerv belső szabályzataiban a felelősségi körök meghatározásával legalább az alábbiakat szabályozni:
 - a) engedélyezési, jóváhagyási és kontrolleljárások,
 - b) a dokumentumokhoz és információkhoz való hozzáférés,
 - c) beszámolási eljárások.

Az ellenőrzött költségvetési szervek esetében a belső szabályzatokban valamint a munkaköri leírásokban meghatározásra kerültek az egyes eljárások és a hozzájuk kapcsolódó jogkörök.

Továbbra is javítandó terület és folyamatosan fel kell hívni a kötelezettségvállalói jogkörrel rendelkezők figyelmét a kötelezettségvállalást megelőző pénzügyi ellenjegyzés fontosságára és szükségességére.

4) Információ és kommunikáció:

- A költségvetési szerv vezetője köteles olyan rendszereket kialakítani és működtetni, melyek biztosítják, hogy a megfelelő információk a megfelelő

időben eljutnak az illetékes szervezethez, szervezeti egységhez, illetve személyhez.

- Az információs rendszerek keretében a beszámolási rendszereket úgy kell működtetni, hogy azok hatékonyak, megbízhatóak és pontosak legyenek, a beszámolási szintek, határidők és módok világosan meg legyenek határozva.

Az ellenőrzött költségvetési szervek esetében az önállóan működő és gazdálkodó valamint a gazdasági feladatok ellátása tekintetében hozzá kapcsolódó önállóan működő költségvetési szervek között létrejött, a feladatok megosztásáról kötött megállapodások tartalmazzák az információ- és adatszolgáltatási módokat, határidőket különösen a költségvetés és a beszámoló elkészítéséhez kapcsolódó feladatokra vonatkozóan. A feladatok személyre lebontva általában a munkaköri leírásokban is megjelennek.

5) Nyomon követési rendszer (Monitoring):

- A költségvetési szerv vezetője köteles kialakítani a szervezet tevékenységének, a célok megvalósításának nyomon követését biztosító rendszert, mely az operatív tevékenységek keretében megvalósuló folyamatos és eseti nyomon követésből, valamint az operatív tevékenységektől függetlenül működő belső ellenőrzésből áll.

Az ellenőrzött költségvetési szervek esetében a szervezet tevékenységei bizonyos időszakonként rendszeres beszámolókkal, illetve a kockázatosabbnak ítélt folyamatok, területek a Belső Ellenőrzés által végzett témavizsgálatokkal ellenőrzésre kerülnek. Szükséges lenne azonban a gyakoribb beszámoltatásra, ellenőrzésre a hibalehetőségek kiszűrése érdekében.

III. Az intézkedési tervek megvalósítása

A 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (Bkr.) 45. § alapján az intézkedési terv elkészítéséért, végrehajtásáért és a megtett intézkedésekről történő beszámolásért az ellenőrzött, valamint a javaslattal érintett szerv, illetve szervezeti egység vezetője felelős.

Az intézkedési tervet a lezárt ellenőrzési jelentés kézhezvételétől számított 8 napon belül kell elkészíteni és megküldeni a belső ellenőrzési vezető részére. A 49 elvégzett ellenőrzésből 33 esetben tett a belső ellenőrzés további intézkedéseket igénylő megállapításokat illetve javaslatokat. A belső ellenőri javaslatokra továbbra is csak kis számban érkeznek intézkedési tervek.

A 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet (Bkr.) 46. § értelmében a belső és külső ellenőrzési jelentés megállapításai, javaslatai alapján végrehajtott intézkedésekről, a végre nem hajtott

intézkedésekről és azok indokáról beszámolót kell készíteni, a beszámolót az ellenőrzött szerv, illetve szervezeti egység vezetője készíti.


A tapasztalatok alapján a képviselő-testületek tájékoztatása az elvégzett ellenőrzésekről, valamint az ellenőrök által megfogalmazott javaslatokra meghatározott intézkedésekről közvetlenül az ellenőrzést követően megtörténik. Azonban a végrehajtott, valamint végre nem hajtott intézkedésekről szóló beszámoló elkészítése többnyire már nem valósul meg, illetve amennyiben elkészítik a beszámolót, az a belső ellenőrzési vezető részére nem kerül megküldésre.


Mindezek miatt a Bkr. 47. §-ában a belső ellenőrzési vezető számára előírt nyilvántartás vezetése a beszolgáltatandó dokumentumok (intézkedési terv, beszámoló) hiányában nem oldható meg teljes körűen.

Az ellenőrzési tevékenység fejlesztéséhez mindenképpen szükséges lenne, hogy a végrehajtott ellenőrzés után az intézkedési tervek, valamint év végén az intézkedések végrehajtásának állapotáról szóló beszámolók minden költségvetési szerv által elkészítésre és a belső ellenőrzés részére megküldésre kerüljenek.

A javaslatok végrehajtásáról a belső ellenőrzés a következő terv szerinti ellenőrzés során tud meggyőződni. A 2013. év során kiemelten az előző időszakok belső ellenőri jelentéseiben megfogalmazott javaslatok végrehajtásának utóellenőrzése került fókuszba. Az utóellenőrzés tapasztalatai alapján – bár a napi munkába történő beépítés lassan történik meg, a berögzült gyakorlatokon nehezen változtatnak -, azért a javaslatok jelentős része megvalósításra került.

Zalaszentgrót, 2014. február 28.


Boros Krisztina
belső ellenőr



Az önkormányzatnál (és intézményeinél) 2013. évben az alábbi ellenőrzés(ek) végrehajtására került sor, a feladat ellátás szabályszerűbb és hatékonyabb ellátása érdekében a belső ellenőrzés a következő javaslatokat tette:

E-11/2013	E-4/2013	E-12/2013	Ell.szám
Óhid-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda	Óhid-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda	Óhid Község Önkormányzata	Ell.szerv neve
A konyha készletgazdálkodásának vizsgálata	Beszámolási, zárszámadási kötelezettség végrehajtásának vizsgálata	Falugondnoki gépjármű üzemeltetésének utóvizsgálata	Ell.témája
2013.04.23-2013.04.24.	2013.03.25-2013.03.27.	2013.04.25	Ellenőrzés időtartama
2	3	1	Ellenőri munkanapok száma
Boros Krisztina	Boros Krisztina	Boros Krisztina	Ellenőr
<p>1. A beszállítottakkal kötött szerződéseket az Óhid-Mihályfa Napköziotthonos Óvoda esetében kötelezettségvállalásra jogosult személy lássa el aláírásával, a pénzügyi ellenjegyzésre vonatkozó jogszabályi előírások betartása mellett.</p> <p>2. A konyhai készletek leltározására és annak dokumentálására fordítsanak nagyobb figyelmet.</p>	<p>1. A fenntartó Képviselő-testületek elé az Intézmény költségvetése egyrészesen kerüljön bemutatásra és elfogadtatásra.</p> <p>2. Biztosítsák a kincstári beszámoló és a testületi költségvetési beszámoló egyezőségét az eredeti és módosított előirányzat valamint a teljesítési adatok tekintetében.</p>	<p>Továbbra is ellenőrizték a menettelevek kitöltésének alakai és tartalmi megfelelőségét.</p>	Javaslatok
			Intézkedési terv kelte
			Utóellenőrzés alá vont ellenőrzés száma
	Az elmúlt évben nem volt intézkedést igénylő javaslat.	<p>Az E-20/2012 számú belső ellenőrzési jelentés javaslataira tett intézkedések nyomán a feladat ellátásának átláthatósága javult.</p> <p>Az utóellenőrzés alá vont bizonylatok alapján a menettelevek kezelése jobban megfelel a bizonylatkezelési előírásoknak, de még mindig előfordul szabálytalan javítás.</p>	Utóellenőrzés tapasztalatai

E-38/2013	<i>Ell.szám</i>
Óhidi Közös Önkormányzati Hivatal	<i>Ell.szerv neve</i>
A FEUVE rendszer kialakításának és működtetésének utóvizsgálata	<i>Ell.témája</i>
2013.10.24	<i>Ellenőrzés időtartama</i>
1	<i>Ellenőri munkanapok száma</i>
Boros Krisztina	<i>Ellenőr</i>
Javaslat tételre nem került sor.	<i>Javaslatok</i>
	<i>Intézkedési terv kelte</i>
E-11/2012	<i>Utóellenőrzés alá vont ellenőrzés száma</i>
Az E-11/2012 számú belső ellenőrzési jelentés javaslataira tett intézkedések nyomán a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltaknak megfelelően szabályozásra került a belső kontrollrendszer, ennek keretében megtörtént az ellenőrzési nyomvonal aktualizálása.	<i>Utóellenőrzés tapasztalatai</i>

Jogsabályi hivatkozások: A költségvetési szervek belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 56.§ (8) és (9) bekezdés.

Előterjesztés
Óhid Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
2014. április 30-i ülésére

Tárgy: Óhid-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda szervezeti és működési szabályzatának módosítása.

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 15.§(2) bekezdése alapján a belső ellenőrzést végző személy vagy szervezet, vagy szervezeti egység jogállását, feladatit a költségvetési szerv szervezeti és működési szabályzatában elő kell írni.

Az intézmény szervezeti és működési szabályzatát javaslom kiegészíteni egy bekezdéssel, amely tartalmazza a belső ellenőrzés rendjét.

Határozati javaslat:

Óhid Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Óhid-Mihályfa Napközi Otthonos Óvoda Szervezeti és Működési Szabályzatát kiegészíti az alábbi bekezdéssel.

„ 14.1 Az intézményben a belső ellenőrzési feladatokat a Óhid Község Önkormányzat és a Zala-KAR Térségi Innovációs Társulással kötött megállapodás alapján látja el, a Zalaszentgrót Közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott belső ellenőr.”

Jelen módosítással az intézményvezető kiegészíti a hatályos szervezeti és működési szabályzatot.

Határidő: 2014. május 15.

Felelős: Molnár Szilveszterné int. vezető

Óhid, 2014. április 23.


Molnár András
polgármester

