

1. számú melléklet

A 2/2014.(III.11.)önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat 2014. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

	ezer Ft		
Megnevezés	2013. előir.	2013.é.várh telj.	2014. előir.
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:			
1.) Intézményi működési bevételek			
a.) Közhatalmi bevételek	-	-	-
b.) Egyéb saját működési bevételek	11493	11493	10468
c.) - ÁFA bevételek	1172	1172	1242
- kiszáml.termékek és szolg. ÁFA-ja, felhalm.fordított ÁFA			
- értékesített tárgyi eszköz ÁFA-ja			
d.) hozam és kamatbevétel			
1.) Intézményi működési bevételek összesen: (a-d)	12665	12665	11710
2.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei			
2.1. Helyi adók	17000	17000	15000
- magánszemélyek komm.adója (felh.célú)	7000	7000	5000
- helyi iparűzési adó	10000	10000	10000
2.2. Pótlékok	260	260	240
2.3. Átengedett, központ adók			
- SZJA helyben maradó rész 8%			
- SZJA jövedelemkülönbs. mérséklésére			
- gépjármű adó	2000	2000	2000
2.) Sajátos működési bevételek összesen: (2.1. - 2.3.)	19260	19260	17240
I. Működési bevételek összesen: (1-2)	31925	31925	28950

II. TÁMOGATÁSOK

Önkormányzatok költségvetési támogatása

1.) Normatív hozzájárulások			
- Település üzemeltetési,igazgatási,sport,kulturális feladatok	10394	10394	14421
- Helyi önkormányzati hivatal működési támogatása	22625	23413	41357
- Pénzbeni szociális juttatások	21624	21624	19653
- Szociális alapszolgáltatás feladatai	7005	7005	15274
- Közoktatási alaphozzájárulás óvoda			
- Közoktatási alaphozzájárulás ált. iskola			
- Napközi, tanulószoba, iskolaotthonos foglalkoztatás			
- Közoktatási kiegészítő hozzájárulások (sajátos nev. ig. gyermekek nevelése, oktatása)			
- Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	15096	15096	13664
- Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5003	5003	4960
- Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása			2094
1.) Normatív hozzájárulások összesen:	81747	82535	111423

2.) Normatív kötött támogatások

-pedagógus továbbképzés	óvoda iskola
-norm.informatikai felad.iskola	
-szociális juttatások, egyéb szolg.	ingy.tank tám. óv.étk.tám. isk.étk.tám.

2. Normatív kötött tám. összesen:

3.) Óvodapedagógusok és az óv.ped.munkáját segítő bértámogatása	20000	20000	30278
4.) Óvodaműködtetés támogatása	3384	3384	3528
5.) Egyéb központi támogatás		1429	
6.) Központosított előirányzatok			
7.) Egyes szociális feladatok támogatás			
8.) ÖNHKI			
9.) Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések		1074	
10.) Szerkezetátalakítási tartalék (gyerm.étk.tám., ip.üz.adó v.pótl.)		2807	
11.) Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése		28862	
II. Önkormányzatok költségvetési támogatása összesen: (1-11)	105131	140091	145229
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
1.) Tárgyi eszköz értékesítés	8000	8000	
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen:	8000	8000	
IV. Támogatásértékű bevételek			
1. Támogatásértékű működési bevételek			
- tám. ért. műk. bev. közp. költségv. szervtől	3860	3860	3500
- tám. ért. műk. bev. TB alapból	3720	3720	4020
- tám. ért. műk. bev. elkül. áll. pénzalapból	81820	81820	115029
- tám. ért. műk. bev. kistérségi társulástól			
- támog. ért. műk. bev. önk.-i ktgv. szervtől			51436
2. Felhalmozási célú bevételek			
- közp. költségv. szervtől (EU-s programra)			
IV. Támogatásértékű bevételek összesen:	89400	89400	173985
V. Véglegesen átvett pénzeszközök			
- Felhalmozási pénzeszköztámvétel EU ktgv.-től			
- Működési célú pénzeszköztámvétel államháztartás EU ktgv.-től			
V. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:			
VI. Támogatási kölcsönök vissztérülése, igénybevétele,			
VII. Hitelek			
1.) Működési célú hitelek felvétele			
2.) Felhalmozási célú hitelek felvétele			
VII. Hitelek összesen: (1-2)			
Bevételek mindösszesen: (I - VII.)	234456	269416	348164

2. sz. melléklet

A 2/2014.(III.11.) önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat 2014. évi bevételi előirányzatainak megoszlása intézményenként

Ezer forint

Intézmény neve	Bevételek összesen	Összesből:					
		Intézményi működési bevételek	Sajátos működési bevételek	Költségvetési támogatások	Támogatásértékű bevételek	Felhalmozás c.-átv. Pénzeszk.	Intézmény finanszírozás, hitel
1.1 Közös Önkormányzati hivatal	51436				51436		
1.2 Napköziotthonos Óvoda*	61960	5860					56100
1.3 Gondozási Központ	11150	700					10450
1.4. Általános Művelődési Központ	1000						1000
1.5. Önkormányzati nem intézményi szakfeladatok	222618	5150	17240	145229	122549		-67550
1.5.1 család és nővédelem	4020				4020		
1.5.2 feladatra nem tervezhető	162469		17240	145229			
1.5.3 ingatlan hasznosítás	1150	1150					
1.5.4 közvilágítás							
1.5.5 községgazdálkodás	7500	4000			3500		
1.5.6 közfoglalkoztatás	115029				115029		
1.5.7 önkormányzati segélyek							
1.5.8 intézmény finanszírozás	-67550						-67550
1.5.9 működési hitel							
Összesen (1.1-1.5)	348164	11710	17240	145229	173985		

* Tervezéskor az étkeztetés összes költsége az óvodánál szerepel, mely a felhasználó szakfeladatok között szétosztásra kerül. Megállapodás alapján az iskolai és a szociális étkeztetést is az óvoda konyhája látja el.

3. sz. melléklet

A 2/2014.(III.11.)önkormányzati rendelethez Fábánháza Községi Önkormányzat 2014. évi kiadásai előirányzatainak megoszlása intézményenként

Ezer forint

Intézmény neve	Kiadások összesen	Összesenből					
		Személyi juttatás	Munkaadót terh. Jár. Szociális fogl. Adó	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Szociális ellátások	Felhalmozási felújítási kiadás
1.1 Közös Önkormányzati hivatal	51436	29685	8160	3512		10079	
1.2 Napköziotthonos Óvoda	61960	33247	8944	19769			
1.3 Gondozási Központ	11150	8011	2139	1000			
1.4. Általános Művelődési Központ	1000	600		400			
1.5 Önkormányzati nem intézményi szakfeladatok	222618	112786	16571	38512	52040	2709	
1.5.1 család és nővédelem	4020	2810	741	469			
1.5.2 közvilágítás	4390			4390			
1.5.3 községgazdálkodás	94135	6884	1858	33653	51740		
1.5.4 közfoglalkoztatás	117064	103092	13972				
1.5.5 önkormányzati segélyek	2509					2509	
1.5.6 köztemetés	200					200	
1.5.7 Civil szervezet támogatás (Fábánháza FC)	300				300		
Összesen (1.1-1.5)	348164	184329	35814	63193	52040	12788	

4. számú melléklet

A 2/2014.(III.11.)önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat 2014. évi bevételeinek és kiadásainak összevont költségvetési mérlege

Ezer forint

Működési mérleg							
Bevételek:				Kiadások:			
	2013 előir.	2013. várh.	2014 előir.		2013. előir.	2013 várh.	2014 előir.
Intézményi, működési bevételek	12665	12665	11710	Személyi juttatások	131400	134328	184329
Sajátos működési bevételek	19260	19260	17240	Munkaadót terhelő járulékok,szoc.hjár.adó	25515	25515	35814
Támogatásértékű bevételek	89400	89400	173985	Dologi kiadások	61481	64651	63037
Költségvetési támogatások	105131	140091	145229	Pénzeszk. átad.	2440	31302	52040
Működési hitel felvétel				Szociális ellátások	13620	13620	12788
Előző évi ktgvetési visszatérülés				Általános tartalék			
Működési bevételek összesen:	226456	261416	348164	Működési kiadások összesen:	234456	269416	348164
Működési hiány:				Működési többlet bevétel			
Felhalmozási mérleg							
Bevételek:				Kiadások:			
Tárgyi eszköz értékesítés	8000	8000		Felhalmozási célú pénzeszközáadások			
Fordított ÁFA bevétel (felh.)				Fordított ÁFA befizetés (felh.)			
Központosított támog.				Felhalmozási kiadások (részletezve a 5. sz. mellékleten)			
Véglegesen átvett pénzeszközök (EU-tól)				Felújítási kiadások (részletezve a 6. sz. mellékleten)			
Felh.c.bevétel közp. Költszv. Szervtől				Felhalmozási tartalék			
Felhalmozási célú bevételek összesen:				Felhalmozási célú kiadások összesen:			
Felhalmozási hiány:				Felhalmozási többlet bev.			
Bevételek összesen	234456	269416	348164	Kiadások összesen:	234456	269416	348164
Hiány:				Többlet:			

5. számú melléklet

A 2/2014. (III.11.) önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat 2014. évi felhalmozási, felújítási előirányzatairól

e. Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Intézmény	Kiadás		
			ÁFA nélkül	ÁFA	Összesen
I.	<u>Felújítások</u>				
II.	<u>Beruházások</u>				
I. Felújítások összesen:					
II. Beruházások összesen:					
Felhalm. felúj. összesen:					

6. számú melléklet

A 2/2014. (III.11.)önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat 2014. évre tervezett létszámadatainak részletezése

Önkormányzat

1 fő polgármester	
2 fő egyéb bérrel. hat. a. t.	
1 fő védőnő	
86 fő közfogl. teljes munkaidős	
1 fő közfogl. rész. munkaidős	
91 fő összesen	
6 fő önkormányzati képviselő	

Közös Önkormányzati Hivatal

1 fő jegyző	
1 fő aljegyző	
10 fő igazg. Pénzügyi előadó	
12 fő összesen	

Óvoda

6 fő óvónő	
3 fő dajka	
1 fő ételmezésvezető	
1 fő szakács	
4 fő konyhai dolgozó	
15 fő összesen	

Gondozási Központ

2 fő idősek klubja	
3 fő házi segítségnyújtás	
5 fő összesen	

MINDÖSSZESEN:	123 fő teljes munkaidős (t.m.i-re átsz-va)
	6 fő önkormányzati képviselő
	129 fő összesen

7. számú melléklet

A 2/2014. (III.11.) önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2014, 2015, 2016. évi prognózisáról

ezer Ft

Megnevezés	2014	2015	2016
Intézményi működési bevételek	11710	9500	10000
Önkormányzat sajátos működési bevétele	17240	83500	83000
Önkormányzat működési költségvetési bevétele	145229	112000	114000
Működési célú pénzeszköz átvétel	173985	34200	35000
Forráskiegészítő hitel			
Működési célú pénzmaradvány			
Működési bevételek összesen	348164	239200	2422000
Személyi juttatások	184329	85270	87100
Munkaadókat terhelő járulékok	35814	20400	20900
Dologi kiadások	63193	55030	56000
Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	64828	78500	78000
Céltartalék			
Hitel törlesztés			
Működési célú kiadások összesen	348164	239200	242000
Felhalmozási célú bev.EU.forrásból		5000	2500
Felhalmozási célú saját bevételek			
Felhalmozási célú költségvetési bevétel			
Felhalmozási célú pénzmaradvány			
Felhalmozási célú hitel felvétel			
Felhalmozási célú bevétel összesen		5000	2500
Felhalmozási célú kiadás		5000	2500
Önkormányzat bevételei összesen	348164	244200	244500
Önkormányzat kiadásai összesen	348164	244200	244500
Működési hiány			

8. számú melléklet

A 2/2014.(III. 11.) önkormányzati rendelethez

Közvetett támogatások

Fábiánháza Község Önkormányzata az alábbi rendeleteiben rögzíti a közvetett támogatások rendjét.

Iparűzési adó

A helyi iparűzési adóról szóló 11/1991. (XII.31.) KT. számú rendelet 12.§. (1) bekezdése alapján az adóhatóság rendkívüli esetben magánszemély adózó esetében egyedi kérelemre méltányosságból a még fennálló tartozást és késedelmi pótlékot részben vagy egészben elengedheti, ha megfizetése az adózó és a vele együttélő közeli hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti.

A helyi iparűzési adóról szóló 11/1991. (XII.31.) KT. számú rendelet 12.§. (2) bekezdése alapján magánszemély adózó esetében az adóhatóság egyedi kérelemre a fennálló tartozásra fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, ha igazolja vagy valószínűsíti, hogy az adó azonnali vagy egyösszegű megfizetése családi, jövedelmi, vagyoni és szociális körülményeire is tekintettel aránytalanul súlyos megterhelést jelent.

A helyi iparűzési adóról szóló 11/1991. (XII.31.) KT. számú rendelet 12.§. (4) bekezdése alapján nem magánszemély adózó esetében fizetési halasztás vagy részletfizetés akkor engedélyezhető, ha az adózó igazolja, hogy fizetési nehézsége átmeneti, és úgy járt el, ahogy az adott helyzetben tőle elvárható.

Magánszemélyek kommunális adója

A magánszemélyek kommunális adójáról szóló 3/1992. (III.19.) KT. számú rendelet 9.§. (1) bekezdése alapján az adóhatóság rendkívüli esetben egyedi kérelemre méltányosságból a még fennálló tartozást és késedelmi pótlékot részben, vagy egészben elengedheti, ha megfizetése az adózó és a vele együttélő közeli hozzátartozók megélhetését súlyosan veszélyezteti.

A magánszemély kommunális adójáról szóló 3/1992. /III.19./ KT. számú rendelet 9.§. (2) bekezdése alapján az adóhatóság egyedi kérelemre a fennálló tartozásra fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, ha igazolja vagy valószínűsíti, hogy az adó azonnali vagy egyösszegű megfizetése családi, jövedelmi, vagyoni és szociális körülményeire is tekintettel aránytalanul súlyos megterhelést jelent.

Összegezve:

A méltányossági eljárásban az adóelengedés és adómérséklés egyedi kérelmek alapján történik, az önkormányzati rendeletben biztosított adókedvezmények és adómentességek, amennyiben azok feltételei fennállnak, az adózó adóbevallása alapján vehető igénybe.

9. számú melléklet

A 2/2014. (III.11.) önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási terve 2014. évre

Bevételek

ezer Ft

Hó	Működési bevétel	Kv.-i tám.	Tám.ért.műk.-i bevétel	Felhalmozási bevétel	Helyi adók	Átengedett adók	Összes bevétel	Likviditási hitel	Finanszírozás összesen
01.	1640	13200	14400		70		29310		29310
02.	2640	13480	13020		170		29310		29310
03. -		10865	16900		4500		32265		32265
04.	500	14700	13350		3500		32050		32050
05. -		11200	15900		1900		29000		29000
06.	2000	12634	15400		100		30134		30134
07.	2000	14375	12800		100		29275		29275
08.	1000	12781	15500		100		29381		29381
09. -		8600	13000		3500		25100		25100
10.	830	7976	11995		1500		22301		22301
11.	1100	13100	15520		1100		30820		30820
12. -		12318	16200		700		29218		29218
Ö.	11710	145229	173985		17240		348164		348164

Kiadások

	Személyi juttatások	Járulékok	Dologi kiadások	Tám.ért.pesz. átadás	Társ.pol.kiad. (segélyek)	Felújítás	Beruházás	Műk.-i célú hitel törl.	Összesen
01.	15300	2910	5600	4300	1200				29310
02.	15300	2910	5600	4300	1200				29310
03.	15700	3125	7940	4400	1100				32265
04.	15400	3025	8125	4300	1200				32050
05.	14800	2800	5800	4300	1300				29000
06.	14329	2800	7405	4400	1200				30134
07.	15100	3000	5875	4400	900				29275
08.	15400	3100	5681	4300	900				29381
09.	14900	2700	2100	4500	900				25100
10.	14400	2500	201	4300	900				22301
11.	16000	3200	6420	4300	900				30820
12.	17700	3744	2446	4240	1088				29218
Ö.	184329	35814	63193	52040	12788	0	0	0	348164

10. sz. melléklet

A 2/2014. (III.11.) önkormányzati rendelethez Fábiánháza Község Önkormányzat saját bevételei összegét, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatás

Ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				Összesen
		2014.	2015.	2016.	2017.	
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók	01	17000	19000	19000	19000	74000
Osztalék, koncessziós díjak	02					
Díjak, pótlékok, bírságok	03	240	200	200	260	900
Tárgyi eszközökértékesítés	04					
Részvények, részesedések értékesítése	05					
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06					
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					
Saját bevételek	08	17240	19200	19200	19260	74900
Saját bevételek 50%-a	09	8620	9600	9600	9630	37450
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévi fizetési kötelezettség	10					
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	11					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	12					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13					
Adott váltó	14					
Pénzügyi lízing	15					
Halasztott fizetés	16					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17					
Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség	18					
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19					
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20					
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21					
Adott váltó	22					
Pénzügyi lízing	23					
Halasztott fizetés	24					
Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25					
Fizetési kötelezettség összesen:	26					

Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját becétel	27					
--	----	--	--	--	--	--

11. sz. melléklet

A 2/2014.(III.11.) Fábíánháza Község Önkormányzat Képviselő-testületének önkormányzati rendelethez

Fábíánháza Község Önkormányzatának címrendje

Cím	Alcím	Költségvetési szerv neve
1.		Fábíánháza Önkormányzata
	1.1	Fábíánházi Közös Önkormányzati Hivatal
	1.2	Napközi Otthonos Óvoda Fábíánháza
	1.3	Gondozási Központ Fábíánháza
	1.4	Önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi szakfeladatok Fábíánháza
	1.5	Általános Művelődési Központ