

1. számú melléklet

A 4/2015.(III.18.)önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat 2015. évi tervezett bevételeiről és kiadásairól

		ezer Ft		
Megnevezés	2014. előir.	2014.é.várh telj.	2015. előir.	
I. MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK:				
1.) Intézményi működési bevételek				
a.) Közhatalmi bevételek	-			
b.) Egyéb saját működési bevételek	10468	10468	18450	
c.) - ÁFA bevételek	1242	1242	1920	
- 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)	11710	11710	20370	
2.) Önkormányzatok sajátos működési bevételei				
2.1. Helyi adók	15000	15000	15000	
-magánszemélyek komm.adója (felh.célú)	5000	5000	5000	
- helyi iparüzési adó	10000	10000	10000	
2.2. Pótlékok	240	240	200	
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.)	17240	17240	17200	
I. Működési bevételek összesen: (1-2)	28950	28950	37570	

II. TÁMOGATÁSOK

Önkormányzatok költségvetési támogatása

1.) Normatív hozzájárulások

- Település üzemeltetési,igazgatási,sport,kulturális feladatok	14421	14421	14998
- Helyi önkormányzati hivatal működési támogatása	41357	41357	42640
- Pénzbeni szociális juttatások	19653	19653	21356
- Szociális alapszolgáltatás feladatai	15274	15274	15888
- Köznevelési alaphozzájárulás óvoda			
- Köznevelési alaphozzájárulás ált. iskola			
- Napközi, tanulószoba, iskolaotthonos foglalkoztatás			
- Köznevelési kiegészítő hozzájárulások (sajátos nev. ig. gyermekek nevelése, oktatása)			
- Kedvezményes óvodai, iskolai étkeztetés	13664	13664	10954
- Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4960	4960	20660
- Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	2094	2094	2109

1.) Normatív hozzájárulások összesen:	111423	111423	128605
--	---------------	---------------	---------------

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	30278	30278	30363
4.) Óvodaműködtetés támogatása	3528	3528	3943
5.) Egyéb központi támogatás			
6.) Központosított előirányzatok			
7.) Egyes szociális feladatok támogatás			
8.) ÖNHKI			
9.) Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések			
10.) Szerkezetátalakítási tartalék (gyerm.étk.tám., lp.űz.adó v.pótl.)			
11.) Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése			
II. Onkormányzatok költségvetési támogatása összesen: (1-11)	145229	145229	162911
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
1.) Tárgyi eszköz értékesítés			
III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen:			
IV. Támogatásértékű bevételek			
1. Támogatásértékű működési bevételek			
- tám. ért. műk. bev. közp. költségv. szervtől	3500	3500	
- tám. ért. műk. bev. TB alapból	4020	4020	4572
- tám. ért. műk. bev. elkül. áll. pénzalapból	115029	115029	146120
- tám. ért. műk. bev. kistérségi társulástól			
- támog. ért. műk. bev. önk.-i ktgv. szervtől	51436	51436	48604
2. Felhalmozási célú bevételek			
- közp. költségv. szervtől (EU-s programra)			
IV. Támogatásértékű bevételek összesen:	173985	173985	199296
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)			1659
VIII. Finanszírozási bevételek			
Bevételek mindösszesen: (I - VIII.)	348164	348164	401436

2. sz. melléklet

A 4/2015.(III.18.) önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat 2015. évi bevételi előirányzatainak megoszlása intézményenként

Intézmény neve	Bevételek összesen	Összesből:						Intézmény finanszírozás, hitel	Költségvetési maradvány
		Intézményi működési bevételek	Sajátos működési bevételek	Költségvetési támogatások	Támogatásért ékű bevételek	Felhalmozás c.-átv. Pénzeszk.			
1.1 Közös Önkormányzati hivatal	50263				48604			1659	
1.2 Napköziotthonos Óvoda*	68880	9020					57860		
1.3 Gondozási Központ	15940	4200					11740		
1.4. Általános Művelődési Központ	1000						1000		
1.5. Önkormányzati nem Intézményi szakfeladatok	267353	7150	17200	162911	150892		-70600		
1.5.1 család és nővédelem	4572				4572				
1.5.2 feladatra nem tervezhető	180111		17200	162911					
1.5.3 ingatlan hasznosítás	3150	3150							
1.5.4 közvilágítás									
1.5.5 községgazdálkodás	4500	4000			500				
1.5.6 közfoglalkoztatás	145620				145620				
1.5.7 önkormányzati segélyek									
1.5.8 intézmény finanszírozás	-70600						-70600		
1.5.9 működési hitel									
Összesen (1.1-1.5)	401436	20370	17200	162911	199286			1659	

3. sz. melléklet

A 4/2015.(III.18.)önkormányzati rendelethez Fábánháza Községi Önkormányzat 2015. évi kiadási előirányzatainak megoszlása intézményenként

Intézmény neve	Kiadások összesen	Összesenből						Ezer forint	
		Személyi juttatás	Munkaadót terh. Jár. Szociális fogl. Adó	Dologi kiadások	Pénzeszköz átadás	Szociális ellátások	Felhalmozási felújítási kiadás		
1.1 Községi Önkormányzati hivatal	50263	34828	9518	3429		2488			
1.2 Napköziotthonos Óvoda	66880	38558	10411	17911					
1.3 Gondozási Központ	15940	9051	2419	4470					
1.4. Általános Művelődési Központ	1000	480	130	390					
1.5 Önkormányzati nem Intézményi szakteladatok	267353	134979	20194	48378	49802	14000			
1.5.1 család és nővédelem	4572	2968	802	802					
1.5.2 közvilágítás	4960			4960					
1.5.3 községgazdálkodás	98801	11641	3142	32616	49402				
1.5.4 közfoglalkoztatás	146620	120370	16250	10000					
1.5.5 önkormányzati segélyek, települési támogatások	14000					14000			
1.5.6 Civil szervezet támogatás (Fábánháza FC)	400				400				
Összesen (1.1-1.5)	401436	217896	42672	74578	49802	16488			

4. számú melléklet

A 4/2015. (III.18.) Önkormányzati rendelethez Fábánháza Községi Önkormányzat 2015. évi bevételeinek és kiadásainak összevont költségvetési mérlege

Ezer forint

Működési mérleg						
Bevételek:				Kiadások:		
	2014 előlr.	2014. várh.	2015 előlr.	2014. előlr.	2014. várh.	2015 előlr.
Intézményi, működési bevételek	11710	11710	20370	184329	184329	217896
Sajátos működési bevételek	17240	17240	17200	35814	35814	42672
Támogatásértéktől bevételek	173985	173985	189296	63037	63037	74578
Költségvetési támogatások	145229	145229	162911	52040	52040	49802
Működési hitel felvétel				12788	12788	16488
Előző évi költségvetési maradvány			1659			
Működési bevételek összesen:	348164	348164	401436	348164	348164	401436
Működési hiány:						
Működési többlet bevételek						
Felhalmozási mérleg						
Bevételek:				Kiadások:		
Tárgyi eszköz értékesítés				Felhalmozási célú pénzeszköztartalékok		
Fordított ÁFA bevétel (felh.)				Fordított ÁFA befizetés (felh.)		
Központosított támogat.				Felhalmozási kiadások (részletezve a 5. sz. mellékleten)		
Véglegesen átvett pénzeszközök (EU-tól)				Felújítási kiadások (részletezve a 6. sz. mellékleten)		
Felh.c.bevétel közp. költségv. Szervizi				Felhalmozási tartalék		
Felhalmozási célú bevételek				Felhalmozási célú kiadások összesen:		
összesen:				Felhalmozási többlet bev.		
Felhalmozási hiány:						
Bevételek összesen	348164	348164	401436	Kiadások összesen:	348164	401436
Hiány:				Többlet:		

5. számú melléklet

A 4/2015. (III.18.) önkormányzati rendelethez Fábánháza Községi Önkormányzat 2015. évi felhalmozási, felújítási előirányzatairól

e. Ft-ban

Sorszám	Megnevezés	Intézmény	Kiadás		
			AFA nélkül	AFA	Összesen
I.	Felújítások				
II.	Beruházások				
I. Felújítások összesen:					
II. Beruházások összesen:					
Felhalm. felúj. összesen:					

6. számú melléklet

A 4/2015. (III.18.)önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat 2015. évre tervezett létszámadatalnak részletezése

Önkormányzat

1 fő polgármester
2 fő egyéb berr. hat. a. t.
1 fő védőnő
130 fő közfogl. teljes munkaidős

134 fő összesen
6 fő önkormányzati képviselő

Közös Önkormányzati Hivatal

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

12 fő összesen

Óvoda

7 fő óvónő
1 fő ped. Asszisztens
3 fő dajka
1 fő élelmezésvezető
3 fő szakács
2 fő konyhai dolgozó

17 fő összesen

Gondozási Központ

2 fő idősek klubja
3 fő házi segítségnyújtás

5 fő összesen

MINDÖSSZESEN:	168 fő teljes munkaidős (t.m.i-re átsz-va)
	6 fő önkormányzati képviselő
	174 fő összesen

7. számú melléklet

A 4/2015. (III.18.) önkormányzati rendelethez Fálánháza Községi Önkormányzat működési és fejlesztési célú bevételeinek és kiadásainak 2015, 2016, 2017. évi prognózisáról

ezer Ft

Megnevezés	2015	2016	2017
Intézményi működési bevételek	20370	19500	20000
Önkormányzat sajátos működési bevétele	17200	83500	83000
Önkormányzat működési költségvetési bevétele	162911	112000	114000
Működési célú pénzeszköz átvétel	199296	165000	190000
Forráskiegészítő hitel			
Működési célú pénzmaradvány	1659		
Előző évi költségvetési maradvány			
Működési bevételek összesen	401436	380000	407000
Személyi juttatások	217896	197800	205000
Munkaadókat terhelő járulékok	42672	33406	45700
Dologi kiadások	74578	73794	84300
Működési célú pénzeszköz átadás, egyéb támogatás	66290	75000	72000
Céltartalék			
Hitel törlesztés			
Működési célú kiadások összesen	401436	380000	407000
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	401436	385000	409500
Önkormányzat kiadásai összesen	401436	385000	409500
Működési hiány			

8. számú melléklet

A 4/2015.(III. 18.) 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 4/2015. (III.18.) önkormányzati rendelethez Fábíánháza Községi Önkormányzat előirányzat felhasználási és likviditási terve 2015. évre

Bevételek

Hó	Működési bevétel	Kv.-i tám.	Tám.ért.műk.-i bevétel	Felhalmozási bevétel	Helyi adók	Atengedett adók	Összes bevétel	Likviditási hitel	Finanszírozás összesen	ezer Ft
01.	2360	14180	16650		30		33220		33220	
02.	2360	14960	15270		170		33760		33760	
03.	1900	12345	19150		4500		37895		37895	
04.	870	16180	15600		3500		36150		36150	
05.	2500	12680	18150		1900		35230		35230	
06.	2000	14114	17650		100		33864		33864	
07.	2000	15855	15050		100		33005		33005	
08.	1000	14261	17750		100		33111		33111	
09.	1600	10080	15250		3500		30430		30430	
10.	830	11276	14495		1500		28101		28101	
11.	1100	14100	17520		1100		33820		33820	
12.	850	12880	18420		700		32850		32850	
Ö.	20370	162911	200955		17200		401436		401436	

Kiadások

	Személyi juttatások	Járadékok	Dologi kiadások	Tám.ért.pesz. átadás	Társ.pol.kiad. (segélyek)	Felújítás	Beruházás	Műk.-i célú hitel törl.	Összesen
01.	17610	3510	6400	4200	1500				33220
02.	18150	3510	6400	4200	1500				33760
03.	19830	3725	8740	4200	1400				37895
04.	17900	3625	8925	4200	1500				36150
05.	19230	3400	6800	4200	1600				35230
06.	16459	3400	8205	4300	1500				33864
07.	17230	3600	6675	4300	1200				33005
08.	17430	3800	6481	4200	1200				33111
09.	18330	3500	3000	4400	1200				30430
10.	17500	4200	1874	3327	1200				28101
11.	18400	3500	6420	4200	1300				33820
12.	19827	2902	4658	4075	1388				32850
Ö.	217896	42672	74578	49802	16488	0	0	0	401436

10. sz. melléklet

A 4/2015. (III.18.) önkormányzati rendelethez Fábánháza Község Önkormányzat saját bevételei összegét, valamint adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek bemutatás

Ezer forintban

Megnevezés	Sorszám	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség összegei				Összesen
		2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7
Helyi adók	01	17000	19000	19000	19000	74000
Osztalék, koncessziós díjak	02					
Díjak, pótlékok, bírságok	03	200	200	200	260	860
Tárgyi eszközökértékesítés	04					
Részvények, részesedések értékesítése	05					
Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	06					
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	07					
Saját bevételek	08	17200	19200	19200	19260	74860
Saját bevételek 50%-a	09	8600	9600	9600	9630	37430
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 becétél	27					

11. sz. melléklet

**A 4/2015.(III.18.) Fábiánháza Község Önkormányzat Képviselő-testületének
önkormányzati rendelethez**

Fábiánháza Község Önkormányzatának címrendje

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