

Mernye község Önkormányzat

Képviselő-testületének

7/2015.(X.01.)

önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló
3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelet módosításáról

egységes szerkezetben

I. BEVEZETŐ RENDELKEZÉSEK

Mernye község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

II. ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

1. §

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak szerveire (polgármester, bizottságok, önkormányzati hivatal) és az önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

- (1) A képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként működő intézmények külön-külön alkotnak egy-egy címet. Ennek felsorolását e rendelet **1.melléklete** tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete szerint** külön-külön címet alkotnak.

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak

fő összege, a hiány/többlet mértéke

3. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat és költségvetési szervei együttes 2015. évi költségvetését

254.8220 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

254.822 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- a működési célú bevétele
ebből: 218.032 e Ft-ban
 - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket - e Ft-ban
 - előző évi pénzmaradványt 8.418 e Ft-ban
 - vállalkozási maradványt - e Ft-ban
- a működési célú kiadásokat
ebből: 215.827 e Ft-ban
 - a személyi juttatások kiadásait 62.750 e Ft-ban
 - a munkaadókat terhelő járulékokat és a
 - szociális hozzájárulási adót 15.680 e Ft-ban
 - a dologi kiadásokat 93.229 e Ft-ban
 - az ellátottak pénzbeli juttatásait 10.336 e Ft-ban
 - támogatás áht-n belülre 26.661 e Ft-ban
 - pénzeszköz átadás áht-n kívülre 1.760 e Ft-ban
 - kölcsönnyújtás 500 e Ft-ban
 - működési hiteltörlesztést - e Ft-ban
 - a tartalékot - e Ft-ban
 - áht-n belüli megelőlegezések visszatér. 3.832 e Ft-ban
- a felhalmozási célú bevételt
- ebből: 36.790 e Ft-ban
 - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket - e Ft-ban
 - előző évi pénzmaradványt 8.883 e Ft-ban
 - vállalkozási maradványt - e Ft-ban
- a felhalmozási célú kiadást
- ebből: 38.995 e Ft-ban
 - beruházások összegét 7.592 e Ft-ban
 - felújítások összegét 10.820 e Ft-ban
 - egyéb felhalmozási kiadások összegét 1.580 e Ft-ban
 - értékpapír vásárlás 10.000 e Ft-ban
 - fejlesztési hiteltörlesztést - e Ft-ban
 - a tartalékot 9.003 e Ft-ban

állapítja meg.

- (2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi pénzmaradványt, – beleértve az Áht. 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását - működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. §

- (1) A helyi önkormányzat költségvetési bevételeit – kivéve az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit – és kiadásait, ezen belül működési és felhalmozási célú bevételeit és kiadásait e rendelet **3. melléklete** tartalmazza, külön bontásban az önkormányzat és intézménye.
- (2) Az önkormányzat és költségvetési szervek bevételeit forrásonként e rendelet **4. melléklete** tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat és költségvetési szervek működési kiadási előirányzatait kiemelt előirányzatonként és szakfeladatonként e rendelet **5.sz. melléklete** tartalmazza.
- (4) Az önkormányzat és költségvetési szervek összevont költségvetési mérlegét e rendelet **6. melléklete** tartalmazza.
- (5) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként e rendelet **7. számú melléklete** szerint hagyja jóvá. A jóváhagyott új induló célok a keretösszegeken belül az elfogadott rangsornak megfelelően valósíthatók meg.
- (6) A képviselő-testület a felhalmozási kiadásokat feladatonként e rendelet **8. számú melléklete** szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát összesen, valamint önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervként e rendelet **9./A. számú melléklete** szerint állapítja meg.
- (8) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a **9./B. számú melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat e rendelet **10. számú melléklete** szerint állapítja meg.
- (10) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **12. melléklete** tartalmazza.

A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

5. §

A képviselő-testület a bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtése érdekében 17.301 eFt pénzmaradvány felhasználásáról dönt.

A bevételi többlet kezelése

6. §

- (1) A gazdálkodás során az év közben létrejött bevételi többletet a képviselő-testület értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján felhasználhatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 2.000 e Ft-ig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedésekről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott összeget meghaladó bevételi többlet felhasználásáról a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

Általános és céltartalék

7. §

A tartalék összegét a **11.sz.melléklet** tartalmazza.

Több éves kihatással járó feladatok

8. §

A képviselő-testület a többéves kihatással járó feladatok előirányzatait e rendelet **13.sz. melléklete** szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

Előirányzat-felhasználási ütemterv

9. §

A 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **14.melléklet** tartalmazza.

Közvetített támogatások

10. §

- (1) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást e rendelet **15. melléklete** tartalmazza.
- (2) A képviselő-testület a lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról,- amelyeket nem a helyi önkormányzat, helyi kisebbségi önkormányzati költségvetési szervek útján végeztet- a **16. melléklet** szerint hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület a speciális célú támogatásokat a **17. melléklet** szerint hagyja jóvá.

Gördülő tervezés

11.§.

Az önkormányzat költségvetési évét követő két év előirányzatait a **18.sz. melléklet** tartalmazza.

A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

12. §

- (1) A költségvetési szervek éves költségvetésének végrehajtásáért, a gazdálkodás jogszerűségéért, a takarékoság érvényesítéséért, a bevételek növeléséért az alapfeladatok sérelme nélkül a költségvetési szerv vezetője a felelős.
- (2) A költségvetési szerv éves költségvetését a megállapított önkormányzati támogatás és saját bevételei terhére úgy köteles megtervezni, hogy abból biztosított legyen az éves gazdálkodás, illetve kötelezően ellátandó feladatait maradéktalanul teljesíteni tudja.
- (3) A költségvetési szervnél tervezett bevételek elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás növekedését. A kiadási előirányzatok – amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be – nem teljesíthetők.
- (4) A költségvetési szervek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű támogatás rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.
- (5) A költségvetési szervek kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával nyújthatnak be szakmai pályázatokat abban az esetben, ha a pályázattal megvalósuló feladat ellátása költségvetési többlettámogatást igényel.
- (6) Az önkormányzat költségvetési szervei éven túli fejlesztési kötelezettséget csak a képviselő-testület jóváhagyásával vállalhatnak.

13. §.

Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról - ha az érdemi döntést igényel - a testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

14. §

A helyi önkormányzati költségvetési szerv pénzmaradványát a képviselő-testület hagyja jóvá.

15. §

A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve a költségvetési szervként működő önkormányzati hivatal.

16. §

- (1) Ha a helyi önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, e tényről a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.
- (2) A képviselő-testület a (1) bekezdés alapján - az első negyedév kivételével - negyedévenként, döntése szerinti időpontokban, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés - a helyi önkormányzatot érintő módon - a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

A költségvetési szerv előirányzat-módosításának szabályai

17. §

- (1) A helyi önkormányzat, költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási és bevételi előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2)-(6) bekezdésekben foglalt kivétellel a képviselő-testület dönt.
- (2) A költségvetési szervek a költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzataikat saját hatáskörben módosíthatják, a kiadási előirányzatokon belül átcsoportosítást hajthatnak végre a (3) - (6) bekezdésben foglalt szabályok betartása mellett.
- (3) Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére kivéve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkező 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 36. §. (2) bekezdésében foglalt eseteket.
- (4) A költségvetési szervek a gazdálkodási év során elért többletbevételeiket 500 eFt értékben saját hatáskörben felhasználhatják.
- (5) Az önállóan működő költségvetési szervek esetében az előirányzatok módosítására csak a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv vezetőjével történő előzetes egyeztetés alapján, annak egyetértésével kerülhet sor.
- (6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek betervezni, melyről a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. Az önállóan működő költségvetési szervek e kötelezettségüknek a pénzügyi-gazdasági feladatok ellátására kijelölt önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv adatszolgáltatása útján tesznek eleget.

Létszám- és bér gazdálkodással kapcsolatos előírások

18. §

- (1) A költségvetési szerv által jutalmazásra tervezett előirányzat (prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzésre) az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 8 %-a.
- (2) A költségvetési szerv vezetője önálló létszám- és bérgazdálkodási jogkörében eljárva a költségvetési szerv részére engedélyezett létszám-keretet a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (3) Az egyes foglalkoztatási formákra (teljes munkaidős, részmunkaidős, valamint a megbízási, tiszteletdíjas foglalkoztatás) álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.
- (4) A költségvetési szerv csak abban az esetben fordulhat a fenntartóhoz személyi juttatási pótelőirányzat kérelemmel, ha előirányzata, illetve maradványa nem biztosítja törvényben előírt kötelezettségei teljesítését.

Támogatási szerződés

19. §

- (1) A támogatások átadása előtt a támogatás címzettjével megállapodást kell kötni.
- (2) A támogatási szerződésben meg kell határozni:
 - a) a támogatás összegét,
 - b) a támogatás időtartamát, felhasználásának határidejét,
 - c) a támogatás rendelkezésre bocsátásának módját, feltételeit, ütemezését,
 - d) a beszámolóval, továbbá az ellenőrzéssel kapcsolatos szabályokat,
 - e) a jogosulatlanul igénybe vett támogatás jogkövetkezményeit, visszafizetésének rendjét,
 - f) a támogatási szerződéstől való elállás, felmondás okait, valamint a támogatás visszavonásának okait.
- (3) A képviselő-testület évente a november 15-ig megalkotandó éves belső ellenőrzési tervébe beépíti a helyi önkormányzat költségvetéséből céljellel juttatott támogatások felhasználása elszámolásának ellenőrzését.
- (4) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő, illetve a támogatást nem célirányosan felhasználó szervezetek, személyek részére újabb támogatás 1 évig nem ítélt meg.

20. §

A költségvetési szerv költségvetési támogatását a képviselő-testület a költségvetési szervek pénzellátási rendje szerint biztosítja. Az egyéb szervezetek részére nyújtott támogatások a megállapodásoknak megfelelően, illetve negyedévente egyenlő részletekben kerülnek kiutalásra.

Önkormányzati biztos kirendelése

21. §

- (1) Ha a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szerv harminc napon túli elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja harminc nap alá szorítani, a képviselő-testület a költségvetési szervhez – az Áht. 71. § (2) és (3) bekezdésben foglalt hatáskörrel rendelkező önkormányzati biztost jelöl ki.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.
- (3) Ha a polgármester a kötelezettségének nem tesz eleget, a biztos kirendelését indítványozhatja:
 - a) az önkormányzat képviselő-testületének pénzügyi bizottsága,
 - b) a helyi önkormányzat jegyzője a polgármesteren keresztül,
 - c) a helyi önkormányzat képviselő-testülete által megbízott könyvvizsgáló,
 - d) a költségvetési szerv vezetője.
- (4) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg, és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

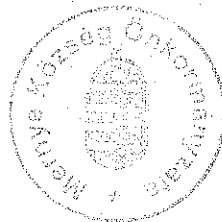
III. ZÁRÓ ÉS VEGYES RENDELKEZÉSEK

22. §

- 1) A képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszedése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek.
- 2) Ez a rendelet 2015. szeptember 1. napján lép hatályba.

Mernye, 2015. augusztus 31.


Kisfálusi András
polgármester




Göndöcs Edina
jegyző

Rendelet kihirdetve.

Mernye, 2015. szeptember 1.


Göndöcs Edina
jegyző

1. sz. melléklet

A címrend

Mernye

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerve:
Mernyei Közös Önkormányzati Hivatal

I. cím: Önkormányzat

Kormányzati funkciók

| | |
|----|--|
| 1 | 011130 - Önkorm. és önkorm. hiv. igazg. tevékenysége |
| 2 | 013320 - Köztemető fenntartás és működtetés |
| 3 | 013350 - Önk. vagyonnal való gazd. - al kapcs. feladatok |
| 4 | 018010 - Önkorm. elszámolása a központi kgt. vetéssel |
| 5 | 018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek |
| 6 | 041231 - Rövid időtart. közfoglalkoztatás |
| 7 | 041232 - Start-munka pr., Téli közfoglalkoztatás |
| 8 | 041233 - Hosszabb időtart. közfoglalkoztatás |
| 9 | 045120 - Út, autópálya építés |
| 10 | 045150 - Egyéb szárazföldi személyszállítás |
| 11 | 045160 - Közutak, hidak üzemeltetése, fenntartása |
| 12 | 051030 - Nem veszélyes hulladék száll. |
| 13 | 052020 - Szennyvíz gyűjtése, tiszt., elhelyezése |
| 14 | 061030 - Lakáshoz jutást segítő támogatások |
| 15 | 063020 - Víztermelés, vízellátás |
| 16 | 064010 - Közvilágítás |
| 17 | 066020 - Város- és községgazdálkodás |
| 18 | 072111 - Házi orvosi alapellátás |
| 19 | 072311 - Fogorvosi alapellátás |
| 20 | 074031 - Család- és névelési egészségügyi gond. |
| 21 | 074032 - Ifjúság- és egészségügyi gondozás |
| 22 | 081030 - Sportlétesítmények működtetése, fejl. |
| 23 | 082044 - Könyvtári szolgáltatások |
| 24 | 082091 - Közművelődés fejlesztése |
| 25 | 084031 - Civil szervezetek támogatása |
| 26 | 091140 - Óvodai nevelés támogatása |
| 27 | 096020 - Iskolai intézményi étkeztetés |
| 28 | 101150 - Betegséggel kapcs. pénzb. ellátások |
| 29 | 101231 - Fogyatékkal összefüggő pénzb. ellátások |
| 30 | 102030 - Idősek, demens betegek nappali ellátása |
| 31 | 102040 - Időskorral összefüggő pénzb. ellátások |
| 32 | 103010 - Elhunyt szem. hátra maradtainak pénzb. tám. |
| 33 | 104042 - Gyermekjóléti szolgáltatás |
| 34 | 104051 - Gyermekvédelmi pénzb. és term. ben. ellátások |
| 35 | 105010 - Munkanélküli aktív korú ellátás |
| 36 | 106020 - Lakhatással, lakásfenntart. al összefüggő tám. |
| 37 | 107051 - Szociális étkeztetés |
| 38 | 107052 - Házi segítségnyújtás |
| 39 | 107053 - Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás |
| 40 | 107054 - Családsegítés |
| 41 | 107055 - Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás |
| 42 | 107060 - Egyéb szoc. pénzb. és term. ben. ellátások |
| 43 | 900060 - Forgatási és befekt. célú finansz. műveletek |

II. cím: Mernyei Közös Önkormányzati Hivatal

Kormányzati funkciók

| | |
|---|---|
| 1 | 011130 - Önk. és önk.hivatalok jogalkotó és ált.ig.tev.. |
| 2 | 013210 - Átfogó tervezési és statisztikai szolgáltatások |
| 3 | 016010 - O.gy., önkorm., és eu.parl.képv.vál.hoz kapcs.tev. |
| 4 | 016020 - Országos és helyi népszavazással kapcs.tev. |
| 5 | 018030 - Támogatási célú finanszírozási művelet |

2. sz. melléklet

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló
előző évi pénzmaradvány

Mernye

| | eFt | | |
|---|--------------|--------------|------------|
| | Eredeti ei. | Mód.ei. | Telj.06.30 |
| 1. Működési célú pénzmaradv. igénybevétele, előző évi-önk.: | 6582 | 6582 | |
| - hivatal: | 1836 | 1836 | |
| 2. Felhalmozási célú pénzmaradv. igénybevétele, előző évi | 8883 | 8883 | |
| Összesen: | 17301 | 17301 | |

3. számú melléklet.
Az önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai
ezen belül működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

Mernye

Működési bevételek

| Sorszám | Megnevezés | Eredeti ei. | Mód.ei. | Telj.06.30 |
|---------|---|---------------|---------------|---------------|
| I. | Intézményi működési bevételek | | | |
| II. | Közhatalmi bevételek | 23140 | 23140 | 9709 |
| III. | Önkormányzati működési támogatás | 26450 | 26450 | 18086 |
| IV. | Támogatás államháztartáson belülről - önkorm. | 118642 | 129129 | 60190 |
| | - hivatal | 27544 | 29999 | 18506 |
| V. | Átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről | 594 | 594 | 322 |
| VI. | Támogatási kölcsönök visszatérülése | | | 526 |
| VII. | Költségvetési hiány belső finansz. | 300 | 300 | 226 |
| | | 6582 | 6582 | |
| VIII. | Értékpapírok értékesítésének bevétele | 1838 | 1838 | |
| IX. | Hitelek | | | |
| X. | Irányító szervei támogatás | | | |
| | Működési bevételek összesen: | 41953 | 41953 | 21957 |
| | Halmazott tétel: | 247043 | 259985 | 129522 |
| | Működési bevételek összesen: | -41953 | -41953 | -21957 |
| | | 205090 | 218032 | 107565 |

Felhalmozási bevételek

| | | | | |
|-------|--|---------------|---------------|---------------|
| I. | Intézményi felhalmozási bevételek | | | |
| II. | Tárgyi eszköz értékesítés | 6028 | 6028 | 4792 |
| III. | Önkormányzati felhalmozási támogatás | | 2300 | 2300 |
| IV. | Támogatás államháztartáson belülről | | | |
| V. | Átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről | 17499 | 19079 | 16271 |
| VI. | Támogatási kölcsönök visszatérülése | 500 | 500 | 145 |
| VII. | Költségvetési hiány belső finansz. | | | |
| VIII. | Értékpapírok értékesítésének bevétele | 8883 | 8883 | |
| IX. | Hitelek | | | |
| | Felhalmozási bevételek összesen: | 32910 | 36790 | 23508 |
| | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 279953 | 296775 | 153030 |
| | Halmazott tétel: | -41953 | -41953 | -21957 |
| | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 238000 | 254822 | 131073 |

Működési kiadások

| Sorszám | Megnevezés | Eredeti ei. | Mód.ei. | Telj.06.30. |
|---------|--|---------------|---------------|---------------|
| 1. | Személyi juttatások | | | |
| | - önkorm. | 35850 | 35850 | 20341 |
| | - hivatal | 26900 | 26900 | 13566 |
| 2. | Munkaadókat terhelő járulékok | | | |
| | - önkorm. | 8480 | 8480 | 4438 |
| | - hivatal | 7200 | 7200 | 3619 |
| 3. | Dologi kiadások | | | |
| | - önkorm. | 77813 | 83389 | 34051 |
| | - hivatal | 9900 | 9840 | 3882 |
| 4. | Ellátottak pénzbeli juttatásai | 10336 | 10336 | 4555 |
| 5. | Támogatás államháztartáson belülre - önkorm. | 26661 | 26661 | 15305 |
| | - hivatal | | 60 | 30 |
| 6. | Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre | 1450 | 1700 | 715 |
| 7. | Kölcsönnyújtás | 500 | 500 | 100 |
| 8. | Áht.-n belüli megelőlegezések visszafiz. | | 3832 | 3832 |
| 9. | Előző évi elsz.-ból származó kiadások | | 1079 | 1079 |
| 10. | Tartalék | | | |
| 11. | Irányító szervi támogatás | 41953 | 41953 | 21957 |
| | Működési kiadások összesen: | 247043 | 257780 | 127470 |
| | Halmazott tétel: | -41953 | -41953 | -21957 |
| | Működési kiadások összesen: | 205090 | 215827 | 105513 |

Felhalmozási kiadások

| | | | | |
|----|--|---------------|---------------|---------------|
| 1. | Felújítások | 13527 | 10820 | 603 |
| 2. | Beruházások | | | |
| | - önkorm. | 1063 | 7207 | 6937 |
| | - hivatal | 385 | 385 | 296 |
| 3. | Átadott pénzeszközök | | 1580 | 1580 |
| 4. | Értékpapír vásárlás | 8500 | 10000 | 10000 |
| 5. | Tartalék | 9435 | 9003 | |
| | Felhalmozási kiadások összesen: | 32910 | 38995 | 19416 |
| | KIADÁSOK ÖSSZESEN: | 279953 | 296775 | 146886 |
| | Halmazott tétel: | -41953 | -41953 | -21957 |
| | KIADÁSOK ÖSSZESEN: | 238000 | 254822 | 124929 |

4. sz. melléklet
Bevételek forrásonként

Mernye

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti ei. | Mód.ei. | eFt Telj.06.30. |
|------------------------------|--|-------------|---------|--------------------|
| A. Működési bevételek | | | | |
| I. | Intézményi működési bevételek | | | |
| | - bérleti díjak | 23140 | 23140 | 9709 |
| | - szolgáltatások | 1399 | 1399 | 1344 |
| | - közvetített szolgáltatások | 5703 | 5703 | 2333 |
| | - intézményi ellátási díjak | 1160 | 1160 | 1395 |
| | - kamatbevétel | 2828 | 2828 | 1616 |
| | - AFA bevétel | 53 | 53 | 1 |
| | - Visszaigényelhető Afa | 4397 | 4397 | 3020 |
| | | 7600 | 7600 | |
| II. | Közhatalmi bevételek | | | |
| | - iparűzési adó | 26450 | 26450 | 18086 |
| | - kommunális adó | 20000 | 20000 | 14784 |
| | - gépjárműadó | 2400 | 2400 | 1372 |
| | - egyéb árúhaszn. és szolg.adó (talajterh.) | 3000 | 3000 | 1569 |
| | - egyéb (igazg., bírság, pótlék) | 500 | 500 | 251 |
| | | 550 | 550 | 110 |
| III. | Önkormányzati működési támogatás | | | |
| 1. | Általános feladatok támogatása | 118642 | 129129 | 60190 |
| | Önkormányzati Hivatal támogatása | 57450 | 57450 | 30022 |
| | Településüzemeltetéshez kapcs tám | 41953 | 41953 | 21924 |
| | Egyéb önkormányzati kötelező feladat | 12663 | 12663 | 6617 |
| | | 2834 | 2834 | 1481 |
| 2. | Tel.önk.szoc.-és gyermekjóléti fel.tám. | 26033 | 26033 | 15604 |
| 3. | Gyermekétkeztetési fel.támogatása | 20673 | 20673 | 12392 |
| 4. | Kulturális fel.támogatása | 1636 | 1636 | 851 |
| 5. | Kiegészítő támogatás | 12850 | 23337 | 1321 |
| 6. | Központosított előirányzatok | | | |
| IV. | Támogatás államháztartáson belülről | | | |
| | - önkorm.tól és ktg.v.szerveiktől, társ. | 28138 | 30593 | 18828 |
| | - központi költségvetési szervtől | 1448 | 1448 | 4053 |
| | - OEP-től | 14290 | 16745 | 8768 |
| | | 12400 | 12400 | 6007 |
| V. | Atvett pénzeszk. államháztartásról kívülről | | | 526 |
| VI. | Támogatási kölcsönök visszatérülése | 300 | 300 | 226 |
| VII. | Költségvetési hiány belső finansz. | | | |
| | pénzforg. nélküli bevételek, előző évi maradv. | 8420 | 8420 | |
| | | 8420 | 8420 | |
| VIII. | Értékpapírtok értékesítésének bevétele | | | |
| IX. | Hitelek - működési célú | | | |
| A. | Működési bevételek összesen: | 205090 | 218032 | 107565 |

B. Felhalmozási bevételek

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti ei. | Mód.ei. | eFt Telj.06.30. |
|-------|--|---------------|---------------|--------------------|
| I. | Intézményi felhalmozási bevételek | 6028 | 6028 | 4792 |
| | - koncessziós díjak, Afa | 5710 | 5710 | 4792 |
| | - föld bérleti díj | 318 | 318 | |
| II. | Tárgyi eszköz értékesítés | | 2300 | 2300 |
| III. | Önkormányzati felhalmozási támogatás | | | |
| IV. | Támogatás államháztartáson belülről | 17499 | 19079 | 16271 |
| V. | Atvett pénzeszk. államháztartáson kívülről | 500 | 500 | 145 |
| VI. | Támogatási kölcsönök visszatérülése | | | |
| VII. | Költségvetési hiány belső finansz. | 8883 | 8883 | |
| VIII. | Értékpapírok értékesítésének bevétele | | | |
| IX. | Hitelek - felhalmozási célú | | | |
| B. | Felhalmozási bevételek összesen: | 32910 | 36790 | 23508 |
| | BEVÉTELEK ÖSSZESEN: | 238000 | 254822 | 131073 |

5. sz. melléklet.

Működési, fenntartási előirányzatok kiemelt előirányzataonként

| Ssz | Szakfeladatok | | | | 2015.06.30 | | eFt |
|-----|-----------------------------------|----------|----------|--------|------------|-----------|-------|
| | Önkormányzat | Személyi | Munkadói | Dologi | Ellátott | Tám.átad. | |
| 1 | Víztermelés, vizellátás | | | 179 | | | |
| 2 | Települési hulladékok kezelése | | | 17 | | | 179 |
| 3 | Távolsági közúti személyszállítás | 1093 | 295 | 1301 | | | 17 |
| 4 | Utak, hidak üzemeltetése | | | 468 | | | 2689 |
| 5 | Iskolai intézményi étkeztetés | 390 | 95 | 16087 | | | 468 |
| 6 | Lakóingberbeadás, üzemeltetése | | | 542 | | | 16572 |
| 7 | Nem lakóing. bérbead. üzemelt. | | | 925 | | | 542 |
| 8 | Önkormányzatok igazgatási tev | 6122 | 1353 | 2707 | | 401 | 925 |
| 9 | Közvilágítás | | | 2089 | | | 10583 |
| 10 | Város-és községgazdálkodás | 15 | | 2282 | | 86 | 2089 |
| 11 | Óvodai nevelés int.complex tám. | | | | | 2638 | 2383 |
| 12 | Háziorvosi szolgálat | | | 428 | | | 2638 |
| 13 | Fogorvosi szolgálat | 2100 | 510 | 205 | | 821 | 428 |
| 14 | Család-és növéd.-ifj.véd. gond. | 2648 | 702 | 491 | | | 3636 |
| 15 | Nappali ellátás | | | | | 4754 | 3841 |
| 16 | Gyermekjóléti szolgáltatás | | | | | 260 | 4754 |
| 17 | Szociális étkeztetés | | | | | 3868 | 260 |
| 18 | Házi segítségnyújtás | | | | | 564 | 3868 |
| 19 | Jelzőrendszeres házi segítségny. | | | | | | 564 |
| 20 | Családsegítés | | | | | | |
| 21 | Falugondnoki szolgáltatás | 1003 | 270 | 921 | | 1816 | 0 |
| 22 | Közfoglalkoztatás | 5435 | 887 | 1319 | | | 1816 |
| 23 | Szennyvíz | | | 2184 | | | 2194 |
| 24 | Könyvtári szolgáltatások | 333 | 70 | 175 | | | 7641 |
| 25 | Közművelődési intézmények | 1202 | 256 | 1504 | | | 2184 |
| 26 | Sportlétesítm.működtetése, fejl. | | | 221 | | | 578 |
| 27 | Civil szervezetek támogatása | | | | | 665 | 2962 |
| 28 | Köztemető fenntartás és műk. | | | 6 | | | 221 |
| | | | | | | | 665 |
| | | | | 6 | | | 6 |

6. sz. melléklet

Összevont költségvetési mérleg

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti ei. | Mód.ei. | Telj.06.30. |
|------|---|---------------|---------------|---------------|
| | | | | eFt |
| I. | Bevételek | | | |
| 1. | Intézményi bevételek | 29168 | 29168 | 14501 |
| 2. | Közhatalmi bevételek | 26450 | 26450 | 18086 |
| 3. | Tárgyi eszköz értékesítés | | 2300 | 2300 |
| 4. | Önkormányzati támogatás | 118642 | 129129 | 60190 |
| 5. | Támogatás államháztartáson belülről | 45637 | 49672 | 35099 |
| 6. | Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről | 500 | 500 | 671 |
| 7. | Kölcsönök visszatérülése | 300 | 300 | 226 |
| 8. | Költségvetési hiány belső finansz. | 17303 | 17303 | |
| 9. | Értékpapírok értékesítésének bevétele | | | |
| 10. | Hitelek | | | |
| | Összesen: | 238000 | 254822 | 131073 |
| II: | Kiadások | | | |
| 1. | Személyi juttatások | 62750 | 62750 | 33907 |
| 2. | Munkaadói juttatások | 15680 | 15680 | 8057 |
| 3. | Dologi kiadások | 87713 | 93229 | 37933 |
| 4. | Ellátottak juttatásai | 10336 | 10336 | 4555 |
| 5. | Támogatás államháztartáson belülré | 26661 | 26721 | 15335 |
| 6. | Átadott pénzeszk. államháztart.kívülre | 1450 | 1700 | 715 |
| 7. | Kölcsönnyújtás | 500 | 500 | 100 |
| 8. | Áht.-n belüli megelőlegezések visszafiz. | | 3832 | 3832 |
| 9. | Előző évi elsz.ból származó kiadások | | 1079 | 1079 |
| 10. | Tartalék | 9435 | 9003 | |
| 11. | Felújítás | 13527 | 10820 | 603 |
| 12. | Beruházás | 1448 | 7592 | 7233 |
| 13. | Átadott pénzeszközök | | 1580 | 1580 |
| 14. | Értékpapír vásárlás | 8500 | 10000 | 10000 |
| | Kiadások össz: | 238000 | 254822 | 124929 |

7. sz. melléklet
Felújítási előirányzatok célonként

Mernye

| Ssz. | Felújítási cél megnevezése | Eredeti ei. | Mód.ei. | Telj.06.30. |
|------|------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 1. | Csat.hálózat felújítás | 5982 | 2672 | |
| 2. | Ivóvízhálózat felújítás | 1270 | 1270 | |
| 3. | OR.II. felúj. | 381 | 381 | |
| 4. | Hősök szobra | 2032 | 2032 | |
| 5. | Buszforduló, "csinos" tervek | 1270 | 1270 | |
| 6. | Hűtőkammera | 381 | 381 | |
| 7. | Kerítés | 1270 | 1270 | |
| 8. | Térkövezés (START pr.) | 941 | 941 | |
| 9. | Hűtőberendezés (START pr.) | 0 | 603 | 603 |
| | ÖSSZESEN | 13527 | 10820 | 603 |

8. sz. melléklet
Felhalmozási kiadások feladatonként

Mernye

| Ssz. | Fejlesztési cél megnevezése | Eredeti ei. | Mód.ei. | Telj.06.30. |
|------|--------------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1. | Tartalék (koncesszió díj előző évek) | 8883 | 8883 | |
| 2. | Tartalék (egyébre) | 552 | 120 | |
| 3. | Szivattyú (csat.hálózat) | | 3310 | 3310 |
| 4. | Hűtőberendezés (START pr.) | 603 | 0 | |
| 5. | Kapalogép (START pr.) | 155 | 155 | 150 |
| 6. | Számítógép, nyomtató (Műv.ház) | 305 | 375 | 70 |
| 7. | 8 db sz.gép, szoftver, monitor | | 708 | 707 |
| 8. | Térkövezés (START) | | 1205 | 1198 |
| 9. | DDOP pály -eszk.besz. | | 1250 | 1250 |
| 10. | Fűnyíró | | | 48 |
| 11. | Sörpadok | | 204 | 204 |
| 12. | Számítógép (Hivatal) | 385 | 385 | 296 |
| 13. | Értékpapír vásárlás | 8500 | 10000 | 10000 |
| 14. | Átadott pénzeszközök | | 1580 | 1580 |
| | Összesen: | 19383 | 28175 | 18813 |

9.sz. melléklet

Mernye

Létszám előirányzat
9./A. melléklet

Mernye Község Önkormányzata

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti ei. | Mód.ei. | Telj.06.30. |
|------|--|-------------|----------|-------------|
| 1. | Igazgatás- köztisztviselő | 1 | 1 | 1 |
| 2. | Személyszállítás- MT | 1 | 1 | 1 |
| 3. | Család-és névelelmi gond.-közalkalmazott | 2 | 2 | 2 |
| 4. | Tanyagondnoki szolgálat - közalkalmazott | 1 | 1 | 1 |
| 5. | Közművelődési intézm.- MT | 1 | 1 | 1 |
| | Összesen: | 6 | 6 | 6 |

Mernyei Közös Önkormányzati Hivatal

| Ssz. | Megnevezés | Eredeti ei. | Mód.ei. | Telj.06.30 |
|------|---------------------------|-------------|-----------|------------|
| 1. | Igazgatás- köztisztviselő | 10 | 10 | 10 |
| | Összesen: | 10 | 10 | 10 |

Közfoglalkoztatottak létszámelőirányzata
9./B. melléklet

Mernye Község önkormányzata

| S.sz. | Megnevezés | Eredeti ei. | Mód.ei. | Telj.06.30. |
|-------|------------------------------------|-------------|-----------|-------------|
| 1. | start, téli közfoglalkoztatás - Mt | 5 | 5 | 5 |
| 2. | hosszabb idejű közfogl.-egyéb - MT | 10 | 25 | 25 |
| | Összesen: | 15 | 30 | 30 |
| | Átlag/év: | 10 | 15 | 16 |

Rövid időtartamú: (START,téli)

Mezőgazdasági program: 03.01.-12.31. - - 5 fő

Hosszabb időtartamú:

Helyi sajátosságokra épülő: 03.01.-08.31. - -10 fő

Mód.:közút pr.: 03.01.-08.31. - 5 fő

belvíz. 05.01.-08.31. - 5 fő

földút. 06.01.-08.31. - 5 fő

További létszámok:

Megbízási díjasok: 4 fő

Könyvtári szolg.: 1

Fogorvosi szolg.: 2

Műv. házak tev. 1

(takarítás:hivatal.,műv.ház, védőnői, fogorv.szolg.)

Önkormányzati képviselők: 6 fő

10. sz. melléklet.

Mernye

Unió támogatásokkal megvalósuló programok bevételei, kiadásai

| Ssz. | Megnevezés | eredeti ei. | mód.ei. |
|------|------------|-------------|---------|
| | Bevételek: | 0 | 0 |
| 1. | | | |
| | Összesen: | | |
| | Kiadások: | 0 | 0 |
| 1. | | | |
| | Összesen | | |

11. sz. melléklet

Mernye

Általános és céltartalék felosztása

eFt

| | Tartalék | eredeti ei. | mód.ei. |
|----|--|-------------|---------|
| 1. | Működési tartalék: | | |
| 2. | Fejlesztési tartalék (koncessziós díjak) | 9641 | 9003 |
| | Összesen: | 9641 | 9003 |

12. sz. melléklet

Mernye

Speciális célú támogatások - átadott pénzeszközök

| Sorszám | Megnevezés | Eredeti ei. | Mód.el. | Telj.06.30. |
|---------|---|--------------|--------------|--------------|
| | Támogatás államháztartáson belülre: | | | |
| | Működési: | | | |
| 1. | Óvoda fennt.hj.- Somogyjád | | | |
| 2. | Gyermekjóléti szolg.-Somogyjád | 4517 | 4517 | 2638 |
| 3. | Házi segítségnyújtás - Somogyjád | 520 | 520 | 260 |
| 4. | Jelzőrendszer.házi segítségnyújtás- Somogyjád | 1128 | 1128 | 564 |
| 5. | Hulladékgazdálkodási Társulás | 100 | 100 | |
| 6. | KTKT- Belső ellenőrzési díj | 120 | 120 | |
| 7. | TÖOSZ tagdíj | 300 | 360 | 168 |
| 8. | Munka és tűzvédelmi társulás | 30 | 30 | 29 |
| 9. | Leader tagdíj | 80 | 80 | 47 |
| 10. | Polgárvédelem | 110 | 110 | |
| 11. | Nappali ellátás | 90 | 90 | 86 |
| 12. | Szociális étkezés | 8756 | 8756 | 4754 |
| 13. | Családsegítés | 7076 | 7076 | 3868 |
| 14. | Szociális Társulás (Mernye, S.jád) | 3447 | 3447 | 1816 |
| 15. | Óvodai Társulás (S.jád) | 308 | 308 | 155 |
| 16. | Fogorvosi szolg. első. | 79 | 79 | 32 |
| 17. | Int.szoc.kp. | | | 821 |
| | Összesen: | 26661 | 26721 | 15335 |
| 1. | Fejlesztési átadott pénzeszközök: | | 1580 | 1580 |
| | Támogatás államháztartáson kívülre: | | | |
| | Működési: | | | |
| 1. | Egyesületek támogatása | | | |
| 2. | Alapítványok, egyéb | 1100 | 1350 | 665 |
| 3. | Vízitársulat | 100 | 100 | |
| 4. | Bursa | 250 | 250 | |
| | Összesen: | 1450 | 1700 | 715 |