

Máriapócs Város Önkormányzat
J e g y z ő j é t ő l
4326 Máriapócs, Kossuth tér 1.
Telefon: 42/554-501
Telefax: 42/554-502

Száma: 404-2/2014.

I N D O K O L Á S

**Máriapócs Város Önkormányzat Képviselő-testületének a 2014.
évi költségvetés elfogadásáról szóló _____/2014. (II. 05.)
rendelet-tervezetéhez**

Az Országgyűlés 2013. december 23-án alkotta meg a Magyar Köztársaság 2014. évi költségvetését a CCXXX. számú törvénnyel. E törvény biztosítja az önkormányzatok működéséhez szükséges forrásokat. A rendelet egy gazdálkodási évre szól.

Magyarország Alaptörvénye a közpénzekkel kapcsolatban megfogalmazza az átláthatóság követelményét, melynek érvényesítése az új államháztartási törvény egyik kiemelt feladata.

Az új szabályozás szerint **elkülönülnek egymástól a helyi önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek (ideértve az önkormányzati hivatalt is) költségvetési kiadásai.** A rendelet-tervezet tartalmazza az önkormányzat kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatait. A jogszabályban megfogalmazódik az önkormányzatok állami feladatainak bemutatása, amennyiben az önkormányzat az állammal kötött külön megállapodás alapján állami feladatot is ellát. Jelenleg az önkormányzat ilyen jellegű szerződéssel nem rendelkezik, az Általános Iskola fenntartása 2013. január 1. napjával állami irányítás alá került.

A jogszabályi változások miatt új formát öltött a város 2014. évi költségvetés előkészítése.

A rendelet-tervezet tartalmazza:

- önkormányzati szinten összevont költségvetést
- önkormányzat költségvetését
- önkormányzati közös hivatal költségvetését
- Napköziotthonos Óvoda
- Művelődési Ház költségvetési mérlegét.

Az Önkormányzat költségvetési bevételei tartalmazzák :

- Az Önkormányzat működési bevételeit:
 - közhatalmi bevételeket
 - intézményi működési bevételeket
 - Támogatások, kiegészítések
 - normatív támogatások
 - központosított támogatások
 - Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről
 - működési célú,
 - felhalmozás célú bevételek.
 - Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről
 - működési célú,
 - felhalmozás célú bevételek.
 - Felhalmozási célú bevételek
 - Finanszírozási bevételek
 - költségvetési maradvány igénybevétele
- **Az Önkormányzat költségvetési kiadásai tartalmazzák :**
- Személyi juttatások
- Munkaadót terhelő járulékok
- dologi kiadásokat
- ellátottak pénzbeli juttatásai (segélyezések)
- egyéb működési célú kiadások (kamatok)
- felhalmozási kiadások (beruházások)
- Tartalékok
- költségvetési szervek finanszírozása (intézmények támogatásai)

Az önkormányzat bevételi költségvetése:	635 268 e/Ft
Költségvetési bankszámlák 2013. évi:	50 691 e/Ft
Lekötött betét:	57 430 e/Ft
Önkormányzat bevételek összesen:	743 389 e/Ft

Az önkormányzat összevont kiadási költségvetése: 743 389 e/Ft

A jogszabályi változásokból adódóan 2014. évi költségvetésben is a finanszírozásra a feladatalapú támogatás jellemző.

Önkormányzati feladatok:

Bevételek:

Település üzemeltetés támogatása 11 972 e/ Ft. Ebből a zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátására 5 018 e/Ft, közvilágítás fenntartására 4 248 e/Ft, köztemető fenntartására 100 e/ Ft, közutak fenntartására 2 606 e/Ft. **Egyéb önkormányzati feladatok támogatása 5 905 e/Ft. Beszámítás összege** a 2012. évi iparüzési adóalap 5%-át jelenti. Máriapócs Önkormányzat esetében az elvonás – **7 257e/ Ft.**

Önkormányzat működésének általános támogatása :	17 877 e/ Ft
Közös Önkormányzati Hivatal általános támogatása:	78 684 e/Ft
Üdülőhelyi feladatok támogatása :	1 139 e/Ft
Óvoda működtetésének támogatása:	41 509 e/Ft
Óvoda gyermekétkeztetés elismert dolg. Bértám.	1 749 e/Ft
Általános Iskola gyermekétkeztetés elismert dolg.bértám:	6.346 e/Ft
Óvoda gyermekétkeztetés üzemelt. Támogatása:	3 551 e/Ft
Általános Iskola gyermekétkeztetés üzemelt. Támog:	10 964 e/Ft
Pénzbeli és szociális ellátások támogatása:	15 657 e/Ft
Közművelődési feladatok támogatása:	2 493 e/Ft
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása:	27 364 e/Ft
Ellátottak pénzbeli juttatások támogatása Mpócs.	56 650 e/Ft
Helyi adóbevételek:	42 650 e/Ft
-magánszem. komm. adó:	5 200 e/Ft
-idegenforgalmi adó:	800 e/Ft
-iparüzési adó:	31 000 e/Ft
-talajterhelési díj:	300 e/Ft
-gépjárműadó (40%)	5 000 e/Ft
-bírság, pótlékok:	350 e/Ft
Intézményi működési bevételek bérleti díj:	3 800e/Ft
Iskola étkezési térítési díjak	6 020 e/Ft
MVH támogatás:	1 320 e/Ft
Mezőgazd. projekt 100%-os támog. 20 fő 02.28-ig:	5 248 e/Ft
Mezőgazd. utak és belvíz pr.2013. 12.31-ig:	1 688 e/Ft
Hosszabb időtartamú közfoglalk. 2014.02.15-ig	514 e/Ft
Téli közfoglalkoztatás(alapkompetenciaképzés)	9 040 e/Ft
Téli közfoglalkoztatás	2 498 e/Ft
Kerti munkás képzés	7 262 e/Ft
OEP támogatás(védőnői szolgálat):	3 647 e/Ft
OEP iskola eü:	170 e/Ft
Költségvetési bankszámlák (2013 évi):	50 691 e/Ft
Lekötött betét IVS áfa része	57 430 e/Ft
IVS ÉARFÚ támogatás	197 805 e/Ft
EU önerő alap támogatás	46 176 e/Ft
TIOP 2014. évi fejlesztési támogatása	1 450 e/Ft
Bevételek összesen:	701 392 e/Ft

Kiadások:**Személyi juttatások:****45 840 e/Ft**

-polgármester illetménye	7 243 e/Ft
-képviselők tiszteletdíja	4 275 e/Ft
-polgármester költségtérítése	1 164 e/Ft
-alpolgármester tiszteletdíja	1 638 e/Ft
-alpolgármester költségtérítése	252 e/Ft
-városgazdálkodáson foglalk. bére 2 fő és a mezőőr	3 996 e/Ft
-Mezőgazd. projekt 100%-os támog. 20 fő 02.28-ig:	4 624 e/Ft
-Mezőgazd. utak és belvíz pr.2013. 12.31-ig:	1 488 e/Ft
-Hosszabb időtartamú közfoglalk. 2014.02.15-ig	554 e/Ft
-Téli közfoglalkoztatás(alapkompetenciaképzés)	7 964 e/Ft
-Téli közfoglalkoztatás	2 101 e/Ft
-Kerti munkás képzés	5 718 e/Ft
-Védőnői szolgálat 2 fő	3 820 e/Ft
-Megbízási díjak	1 000 e/Ft

Munkáltatót terhelő járulékok:**10 500 e/Ft****Dologi kiadások:****93 543 e/Ft**

-Köztemető fenntartás	320 e/Ft
-Közutak fenntartása	2 606 e/Ft
-Zöldterület gazdálkodással kapcs.	5 018 e/Ft
-Közfoglalkoztatás közvetlen költségei	114 e/Ft
-kifizetetlen számlák 2010. évi	6 019 e/Ft
-települési víz	2 000 e/Ft
-közvilágítás	9 000 e/Ft
-iskolai gyermekétkeztetés	30 268 e/Ft
-készletbeszerzés	7 000 e/Ft
-egyéb szolgáltatás (telefon, szállítás stb)	2 300 e/Ft
-gázdíj	1 500 e/Ft
-e-on részletfizetés Id.O.	5 548 e/Ft
-villamosenergia	2 000 e/Ft
-víz-és csatornadíj	1 500 e/Ft
-egyéb üzemeltetési szolg.	3 000 e/Ft
-áfa	4 500 e/Ft
-reprezentáció	250 e/Ft
-számlázott szellemi tev.	3 500 e/Ft
- Más részletfizetés	1 500 e/Ft
-díjak, banki költségek	5 500 e/Ft

Ellátottak pénzbeli juttatásai :	3 800 e/Ft
Egyéb működési kiadások:	4 700 e/Ft
<i>-kistérségi hozzájárulás</i>	<i>4 700 e/Ft</i>
Felhalmozási kiadások:	303 723e/Ft
<i>-IVS beruházás 2014.évi része</i>	<i>303 723 e/Ft</i>
Költségvetési tartalék:	30 042 e/Ft
Költségvetési szervek finanszírozása:	209 244 e/Ft
Polgármesteri Hivatal:	153 774 e/Ft
<i>-normatív támogatás</i>	<i>78 684 e/Ft</i>
<i>-egyéb központi Máriapócs szociális ellátás</i>	<i>68 500 e/Ft</i>
<i>-Működőképess.kiegészítő támogatás</i>	<i>6 590 e/Ft</i>
Napköziotthonos Óvoda:	50 501 e/Ft
<i>-normatív támogatás</i>	<i>41 509 e/Ft</i>
<i>-étkezési támogatás</i>	<i>5 300 e/Ft</i>
<i>-Működőképess. kiegészítő támogatás</i>	<i>3 692 e/Ft</i>
Művelődési Ház:	4 969 e/Ft
<i>-normatív támogatás</i>	<i>2 493 e/Ft</i>
<i>-Működőképess.Kiegészítő támogatás</i>	<i>2 476 e/Ft</i>
Az önkormányzati kiadásai összesen:	701 392 e/Ft

Közös Önkormányzati Hivatal:

Bevételek:

A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása Máriapócs és Pócspetri vonatkozásában a 2014. 01. 01. lakosságszámot figyelembe véve (Máriapócs 2187 fő, Pócspetri 1743 fő). Az önkormányzati hivatal működésének támogatása 78 684 400 Ft. A támogatás alapja a jogszabályban elismert hivatali létszám alapján összesen 17,18 fő x 4 580 000 Ft számítással.

A működési támogatás 78 684 e/Ft.

Kiadások:

A Közös Önkormányzati Hivatal feladatait Máriapócs 15 fő, Pócspetriben 5 fő, összesen 20 fő köztisztviselő látja el.

Máriapócs településen 1 fő júniusban, 1 fő júliusban, 1 fő szeptemberben nyugdíjba vonul. 1 fő köztisztviselő várhatóan április hónaptól szülési szabadságot vesz igénybe.

Személyi juttatás:	56 757 e/Ft
– alapilletmény, pótlékok:	49 970 e/Ft
– jubileumi jutalmak	2 727 e/Ft
- munkabajárás, belföldi kiküldetés:	260 e/Ft
- cafeteria:	3 800 e/Ft

Munkáltatót terhelő járulékok:	14 228 e/Ft
---------------------------------------	--------------------

Dologi kiadások:	14 289 e/Ft
-------------------------	--------------------

Szociális ellátások Máriapócs	68 500 e/Ft
Szociális ellátások Pócspetri	38 223 e/Ft

Összes kiadás	191 997 e/Ft
----------------------	---------------------

Az önkormányzati hivatal Máriapócs előirányzatai között szerepel a jegyzői hatáskörben lévő **rendszeres szociális juttatások 68 500 e/Ft összeggel.** Az ellátottak pénzbeli juttatások forrása központi támogatás 56 650 e/Ft összegben, valamint a normatív támogatásból fedezett saját rész 11 850 e/Ft összegben.

Pócspetri Községi Önkormányzat jegyzői hatáskörben lévő szociális ellátása összesen 38 223 e/Ft.

Máriapócs, 2014. január 28.

Dr. Juhász Szabolcs s. k.
jegyző