

1. számú melléklet az 1/2014.(II.13.) számú rendelethez

ezer forintban

Sorszám	Bevételi előirányzatok	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
1.	I. Önkormányzat működési bevételei	18 800		18 800
2.	I/1. Intézményi működési bevételek	8 700		8 700
3.	I/2. Sajátos működési bevételek			
3.1.	Illetékek	0		0
	- kommunális adó	900		900
	- iparüzési adó	6 000		6 000
3.2.	Helyi adók összesen	6 900		6 900
	- gépjárműadó	1 500		1 500
3.3.	Átengedett központi adók össz.	1 500		1 500
	- helyi bírságok	100		100
	- talajterhelési díj	1 200		1 200
	- egyéb sajátos bevételek	400		400
3.4.	Bírságok, egyéb bevételek összesen:	1 700		1 700
	I/2. Önkormányzat sajátos működési bev.össz.	10 100		10 100
4.	II. Támogatások, kiegészítések			
4.1.	Központi támogatások	49 655	15 310	64 965
4.2.	Kiegészítő támogatás	15 118		15 118
	<i>Működési c. támogatások összesen:</i>	49 655		49 655
4.3.	Egyéb fejlesztési támogatás			
	<i>Fejlesztési c. támogatások összesen:</i>	0		0
	II. Támogatások, kiegészítések összesen	64 773	15 310	80 083
5.	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek			
5.1.	Tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése	0		
5.2.	Önkormányzatok sajátos felhalm.és tőke bev.			
5.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel			
	III. Felhalmozási és tőkejellegű bevételek összesen:	0		
6.	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök			
6.1.	OEP-től	3 182		3 182
6.2.	EU támogatás	6 030		6 030
6.3.	Központi költségvetési szervtől			
6.4.	Egyéb költségvetési szervtől átvett támogatás	56 282		56 282
	Támogatásértékű működési bevételek összesen:	65 494		65 494
6.5.	OEP-től	0		
6.6.	EU támogatás			
6.7.	Központi költségvetési szervtől			
6.8.	Egyéb költségvetési szervtől átvett támogatás			
	Támogatásértékű felhalmozási bevételek összesen:			
6.9.	Működési c. pe. átvétel államháztartáson kívül	2 100		2 100
6.10.	Felhalmozási c. pe. átvétel államháztartáson kívül	6 000		6 000
6.11.	Felhalmozási c. pe. átvétel államháztartáson belülről	29 161		29 161
	IV. Véglegesen átvett pénzeszközök összesen:	102 775		102 775
7.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	186 328	15 310	201 638
	- EBBŐL MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	149 067	15 310	164 377
	- EBBŐL FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK	37 261		37 261
8.	V. Előző évi pénzmaradvány igénybevétele			
9.	VI. Finanszírozási célú műveletek bevétele			
9.1.	Rövid lejáratú hitelek felvétele			
9.2.	Likvid hitelek felvétele	0		
9.3.	Adott hitelek megtérülése	50		50
9.4.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	29 723		29 723
9.5.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek			
	VI. Finanszírozási célú műveletek bevétele összesen:	0		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	216 101	15 310	231 411

2. számú melléklet az 1/2014.(II.13.) számú rendelethez

ezer forintban

Sorszám	Kiadási előirányzatok	Önkormányzat	Óvoda	Összesen
1	2	5		
I.	I. Működési célú kiadások			
I.1.	Személyi juttatások	59 082	9 105	68 187
I.2.	Munkaadókat terhelő járulékok	10 444	2 480	12 924
I.3.	Dologi kiadások	40 341	3 725	44 066
I.4.	Egyéb folyó kiadások			
I.5.	Működési célú pénzmaradvány átadás			
I.6.	Támogatásértékű működési kiadás	4 216		4 216
I.7.	Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson belülre	34 226		34 226
I.8.	Működési célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre			
I.9.	Társadalom- és szociálpolitikai juttatások	1 200		1 200
I.10.	Ellátottak pénzbeli juttatása			
I.11.	Pénzforgalom nélküli kiadások			
I.12.	Kamatkiadások	500		500
	I. Működési célú kiadások összesen:	150 009	15 310	165 319
2.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások			
2.1.	Felújítás	58 884		58 884
2.2.	Intézményi beruházási kiadások	808		808
2.3.	Felhalmozási célú pénzeszköztartás államháztartáson belülre			
2.4.	Felhalmozási célú pénzeszköztartás államháztartáson kívülre	400		400
2.5.	Pénzügyi befektetések kiadásai			
2.6.	Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás			
2.7.	EU-s támogatásból megvalósuló projektek kiadásai			
	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások összesen:	60 092		60 092
3.	III. Tartalékok			
3.1.	Általános tartalék			
3.2.	Céltartalék			
	III. Tartalékok összesen:			
4.	IV. Egyéb kiadások			
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	210 101	15 310	225 411
6.	V. Finanszírozási célú műveletek kiadásai			
6.1.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése			
6.2.	Likvid hitelek törlesztése			
6.3.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	6 000		6 000
6.4.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, vásárlása			
6.5.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása, bevált.			
6.6.	Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások			
	V. Finanszírozási célú műveletek kiadásai összesen:			
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN	216 101	15 310	231 411

3. számú melléklet az 1/2014. (II.13.) számú rendelethez ezer forintban

Személyi juttatások (eFt)	Művelődési Ház	Konyha	Védőnői szolgálat	Telepítés üzemeltetés	Zöldterület	Közeledő foglalkozt.	Körfegyverség áthúzódó kiadásai	Jogalkotás	Önkormányzat összesen	Óvoda	Főösszesen
Köztisztviselők alapilletménye											
Köztisztviselők alapilletménye	1 852	2 832	2 504	0	1 416	0	0	0	8 604	7 676	16 280
Egyéb bérendsz. Munkabére						40 814			40 814		40 814
Köztisztviselők pótléka									0		0
Egyéb kötelező pótlék									0	770	770
Egyéb felt.függ. Pótlék		120	207		296				623	371	994
Egyéb juttatás									0	0	0
Rendszerez. szem.juttatás össz.	1 852	2 952	2 711	0	1 712	40 814		0	50 041	8 817	58 858
Jutalom teljesítményhez köt.									0		
Tulaj. helyettesítés									0		
Keresetkiegészítés							0		0		
Munkavég. kapcs.jutt.összesen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Végkielégítés	0						0		0		
Jubileumi jutalom			680						680		680
Sajátos juttatások összesen:	0	0	680	0	0	0		0	680		680
Kafeteria	96	288	96		96	0	0		576	288	864
Közlékedési ktg. térít.			184						184		184
Egyéb ktg. és hozzájár.	50								50		50
Szem.kapcs.ktg.és.hozzájár.összes:	146	288	280	0	96	0	0	0	810	288	1 098
Nemrendszerez.jutt.összesen:	146	288	960	0	96	0		0	1 490	288	1 778
Képviselek juttatása	0							2 880	2 880		2 880
Egyéb áll. nemtartozók juttatása	609							4 062	4 671		4 671
Felmenési időre járó juttatás									0		0
Külső személyi juttatás össz.	609	0	0	0	0	0	0	6 942	7 551		7 551
Személyi juttatás mindösszesen	2 571	3 072	3 635	0	1 772	40 814		6 942	59 082	9 105	68 187
Munkáltatói terhelő járulékok									0		0
Szociális hozzájárulási adó	707	868	994	0	491	5 510		1 874	10 444	2 480	12 924
Táppenz hozzájárulása									0		0
Munkáltatói terhelő jár. összesen	707	868	994	0	491	5 510		1 874	10 444	2 480	12 924
Szakfeladat létszáma:	1	3	1		1	44			50	3	53

forintban

4. számú melléklet az 1/2014. (II.13.) számú rendelethez ezer

Dologi kiadások (e Ft-ban)	Védőnő	Konyha	Háziorvosi ellátás	Műv./Ház	Zöldter.	Utak karb.	Jogalkotás	Település üzemeltetés	Köztisztaság	Temető fenn.	Köztisztaság kiadásai	Önkormányzat összesen	Óvoda	Fő összesen
Készletbesz. Ö.	350	6 935	472	1 420	1 770	0	210	1 000	0	300	480	12 937	475	13 412
Kommun. Összes:	45	100	0	80	0	0	0	0	0	0	0	225	210	435
Szolg. Kiadások ö.:	420	1 450	0	1 230	300	1 599	200	1 920	2 300	96	6 815	16 330	1 900	18 230
Működési kiadások:	815	8 485	472	2 730	2 070	1 599	410	2 920	2 300	396	7 295	29 492	2 585	32 077
Vásárolt összesen:	0	0	0	0	0	0	0	50	0	0	0	50	170	220
Áfa összesen:	270	2 275	128	732	554	432	111	789	621	107	1 970	7 989	770	8 759
Kiküldetés, repr. Ö.:	0	0	0	50	0	0	200	0	0	0	0	250	0	250
Egyéb dologi kiad. Ö.:	0	50	0	500	0	0	200	800	0	0	0	1 550	200	1 750
Dologi kiadások Összes:	1 085	10 810	600	4 012	2 624	2 031	921	4 559	2 921	503	9 265	39 331	3 725	43 056
Egyéb folyó kiadások Össz.:	10	0	0	0	0	0	0	1 000	0	0	0	1 010	0	1 010
Mindösszesen:	1 095	10 810	600	4 012	2 624	2 031	921	5 559	2 921	503	9 265	40 341	3 725	44 066

5. számú melléklet az 1/2014.(II.13.) számú rendelethez

Ellátottak pénzbeni juttatásai

ezer forintban

Feladat megnevezése	Önkormányzat	Hivatal	Összesen:
Rend.szoc.segély aktív		2 400	2 400
Foglalkoztatást hely.támog.	0	7 000	7 000
Lakásfenntartási támogatás	0	5 500	5 500
Óvodáztatási támogatás		20	20
Átmeneti segély	600		600
Temetési segély	200		200
Idősek napja	400		400
Szociális célú Tűzifa			
Időskorúak járadéka			
Ápolási díj			
Összesen:	1 200	14 920	16 120

6. számú melléklet az 1/2014.(II.13.) számú rendelethez

Egyéb működési kiadások részletezése

ezer forintban

Jogcím	Támogatás értékű pe.át.	Működési c.pe.átad.	Ellátottak p.tám.(szoc.)	Előző évi pm.átad.	Összesen:
Önkormányzat:					
Polgárórség támogatása	600				600
Sportegyesület műk.tám.	1 200				1 200
Sportegyesület TAO önerő	400				400
Civil szervezetek támogatása(MIFA 300, Népdalkör 50, Nyugdíjas klub 50)	400				400
Bursa ösztöndíj pály.	240				240
Arany J. tehetséggondozó p.	46				46
Remondis Tisza Kft. Támog.		300			300
Szociálpolitikai feladatok			1 200		1 200
Háziorvos támogatás					
Orvosi ügyelet hozzáj.	800				800
Házi szoc.gond. Hozzáj.	530				530
Önkormányzat összesen:	4 216	300	1 200	0	5 716
Hivatal fenntartásra Sz.i.önk-nak		3 696			3 696
Segélyekre Hivatalnak			14 920		14 920
Mesevár óvoda működési támogatása	15 310				15 310
Mind összesen:	19 526	3 996	16 120	0	39 642

Az önkormányzat fejlesztési céljai

ezer forintban

	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási kiadások			Összesen:
			Felhalm.c.pe.átadás áll.házt.kívül	Felhalm.c.pe.átadás áll.házt.belül	Egyéb felhalm.kiad.összesen	
Felhalmozási kiadás megnevezése						
Önkormányzat:						
Első lakáshozjutók támogatása			400		400	400
konyha sütő vásárlás	508					508
Konyha hálózat bővítés	300					300
Orvosi rendelő felújítás		58 884			0	58 884
Önkormányzat összesen:	808	58 884	400			60 092
Mindösszesen:	808	58 884	400		400	60 092

INDOKOLÁS

Mezőnagymihály Község Önkormányzat Képviselő-testületének az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló, 1/2014.(II.13.) önkormányzati rendelethez.

Általános indoklás

A 2014. évi költségvetés tervezését megváltozott szabályozási keretek, megváltozott központi támogatási szabályok alapján kellett végezni.

Átszervezések és az új struktúrájú finanszírozási és ezzel együtt működési rendszer következtében az elmúlt év bázis, kiinduló év volt. Szentistván településsel közös önkormányzati hivatal jól működött. Mezőnagymihályon személyi változások történtek. A jelenleg Mezőnagymihályon munkát végző munkavállalók száma 4 fő, ebből 3 fő köztisztviselő és 1 fő munkatörvénykönyves foglalkoztatásban van.

A Mesevár Óvoda 2014 évben teljes egészében Mezőnagymihály község fenntartásával működik.

Bevezetésre került a feladatfinanszírozási rendszer ebben az évben is folytatódik a központi költségvetésből nyújtott támogatások tekintetében, és csak belső finanszírozású hiány tervezhető.

A települések adósság rendezése – konszolidációja 2014 évben is folytatódik biztosítva a működőképesség megőrzését.

Minimális a saját bevételek növelésének lehetősége, tekintettel a település lakosságának korösszetételére, a településen lévő gazdálkodó szervezetek és a település adottságaira. Ugyanakkor határozott intézkedéseket kell tenni a kintlévőségeink csökkentésére, növekedésük megszüntetésére.

Elsődleges cél a költségvetés elkészítésekor a kötelező önkormányzati feladatok ellátása, a település fejlesztés folyamatosságának biztosítása. A költségvetés végrehajtása megkülönböztetett, takarékos gazdálkodást igényel.

A rendelet 1. §-ához

Az önkormányzat működési és felhalmozási költségvetésének fő számait rögzíti, meghivatkozva azokat a mellékleteket, melyek részletesen tartalmazzák a költségvetési főszámok megoszlását.

A (10)-(11) bekezdés az úgynevezett stabilitási törvényből eredő szabályokra vonatkozó döntéseket tartalmaz.

A rendelet 2. §-ához

Az államháztartásról szóló törvény szabályai szerint a költségvetésnek a kiemelt előirányzatokat kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontásban kell tartalmaznia. A § rögzíti, hogy az önkormányzat önként vállalt feladatot nem lát el, melyből következik, hogy a költségvetésben csak önkormányzati kötelező feladatellátás került megtervezésre.

A rendelet 3. §-ához

Végrehajtási szabályokat tartalmaz. A biztonságos gazdálkodás érdekében a rendelettervezet az a javaslatot tartalmazza, hogy a képviselő-testület nem kíván élni az előirányzat átcsoportosítási jog átruházásának lehetőségével

A rendelet 4. §-ához

Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmaz.

A rendelet 1. mellékletéhez

Az önkormányzat tervezett bevételeit tartalmazza előirányzat-csoportonként (működési, felhalmozási), figyelemmel az Ávr. ide vonatkozó szabályaira, valamint az elemi költségvetés készítéséhez meghatározott űrlapok szerinti tagolásra. A melléklet tartalmazza a bevételek és kiadások különbségét, megjelölve annak finanszírozása forrását is.

A rendelet 2. mellékletéhez

Az önkormányzat tervezett kiadásait tartalmazza előirányzat-csoportonként és kiemelt előirányzatokként.

A rendelet 3. mellékletéhez

A személyi jellegű kiadásokat tartalmazza, jogcím szerinti bontásban. A rendszeres személyi juttatások előirányzata a törvényi kötelezettségen alapul. Az önkormányzat költségvetésében a szakfeladaton alkalmazott közalkalmazottak, munka törvénykönyve hatálya alá tartozók és a tervezett közfoglalkoztatás személyi kiadásai kerültek megtervezésre. A mellékletben kerül meghatározásra az intézmény engedélyezett létszáma, mely létszám alapja a személyi juttatások tervezésének.

A rendelet 4. mellékletéhez

A dologi kiadások kiemelt előirányzatát részletezi kiadási célonként, csoportosítva. A terv készítése az előző évi teljesítési adatokra figyelemmel, a tervezett takarékosági intézkedések (szolgáltatási szerződések felülvizsgálata, stb.) számbavételével történt.

A rendelet 5. mellékletéhez

A melléklet az ellátottak pénzbeli juttatását (szociálpolitikai kiadások) tartalmazza részletesen jogcímenként és költségvetések szerinti bontásban.

A rendelet 6. mellékletéhez

Egyéb működési kiadásokat részletezi célonként, államháztartáson belülre vagy kívülre történő átadás szerinti csoportosításban.

A rendelet 7. mellékletéhez

A felhalmozási feladatokat tartalmazza célonként.

Tájékoztató mellékletek

Ezer forintban

Bevételek és kiadások mérlege

Működési célú bevételek és kiadások mérlege 2014.évben,

eFt-ban

s.sz.	Bevételek	2014.évi előirányz.	Kiadások	2014.évi előirányz.
	Megnevezés		Megnevezés	
	A.	B.	C.	D.
1.	Intézmények működési bev.	8 700	Személyi juttatások	68 187
2.	Helyi közhatalmi bevételek	8 600	Járulékok	12 924
3.	Átengedett közhatalmi bev.	1 500	Dologi kiadások	44 066
4.	Költségvetési törvény szerint	49 655	Pénzeszköz átadások	38 442
5.	TB alapoktól	3 182	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 200
6.	EU-tól	6 030		
7.	Központi irányítószervi támogatás Óvodánál	15 310	Kamat kiadások	500
8.	Egyéb kgt-vetési szerv támogatása	56 282	Finanszírozási kiadás	
9.	Államháztartáson kívülről	2 100		
10.	Bevétel összesen:	151 359		
11.	Finanszírozási bevétel	13 960		
12.	Működési bevételek összesen	165 319	Műk.kiadás és tart. Összesen:	165 319

Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege 2013.évben,

eFt-ban

	Bevételek	2014.évi előirányz.	Kiadások	2014.évi előirányz.
	Megnevezés		Megnevezés	
13.	Önkormányzattól	29 161	Pénzeszköz átadás	400
14.	Államháztartáson kívülről	6 000	Felújítás	58 884
15.	Hitel felvétel, megtérülés	29 773	Beruházás	808
16.	Bevétel összesen	64 934	Finanszírozási célú kiadás	6 000
17.	Finanszírozási bevétel	1 158		
18.	Mindösszesen:	66 092	Felhalmozás összesen:	66 092
19.	Műk.és felh. Együtt	231 411	Működési és felhalm. Együtt	231 411