

Mernye község Önkormányzat

Képviselő-testületének

3/2015.(II.14.)

önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

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

238.000 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel,

238.000 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással

állapítja meg.

Ezen belül:

- a működési célú bevétele 205.090 e Ft-ban
ebből:
 - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket - e Ft-ban
 - előző évi pénzmaradványt 6.582 e Ft-ban
 - vállalkozási maradványt - e Ft-ban
- a működési célú kiadásokat 205.090 e Ft-ban
ebből:
 - 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 87.713 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 1.450 e Ft-ban
 - kölcsönnyújtás 500 e Ft-ban
 - működési hiteltörlesztést - e Ft-ban
 - a tartalékot - e Ft-ban
- a felhalmozási célú bevételt 32.910 e Ft-ban
- ebből:
 - finanszírozási célú pénzügyi műveleteket - e Ft-ban
 - előző évi pénzmaradványt 8.883 e Ft-ban
 - vállalkozási maradványt - e Ft-ban
- a felhalmozási célú kiadást 32.910 e Ft-ban
- ebből:
 - beruházások összegét 1.448 e Ft-ban
 - felújítások összegét 13.527 e Ft-ban
 - egyéb felhalmozási kiadások összegét - e Ft-ban
 - értékpapír vásárlás 8.500 e Ft-ban
 - fejlesztési hiteltörlesztést - e Ft-ban
 - a tartalékot 9.435 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 keretösszegen 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 **11. 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 hasznosíthatja.
- (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 **12.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.

Közvetetett 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 egyeztetésével kerülhet sor.
- (6) A költségvetési szervek a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat-módosításokat, valamint a többletbevételek felhasználáshoz kapcsolódó módosításokat kötelesek az irányító szervnek beterjeszteni, 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 bérigazgatási 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 céljelleggel 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 pénzügyi 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 bízta 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. február 14.. napján lép hatályba.

Mernye, 2015. február 12.


Kiszfalusi András
polgármester


Göndöcs Edina
jegyző

Rendelet kihirdetve.

Mernye, 2015. február 12.


Göndöcs Edina
jegyző

1. sz. melléklet 3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelethez
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 ktg.vetéssel
5	018030 - Támogatási célú finanszírozási műveletek
6	041231 - Rövid időtart.közfoglalkoztatás
7	041232 - Start-munka pr., Téli közfoglalkoztatás
8	041233 - Hosszab 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 - Háziorvosi alapellátás
19	072311 - Fogorvosi alapellátás
20	074031 - Család-és nővédelmi 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.pénzbeni ellátások
29	101231 - Fogyatékossággal összefüggő pénzb.ellátások
30	102030 - Idősek, demens betegek nappali ellátása
31	102040 - Időskorral összefüggő pénzb.ellátások
32	103010 - Elhunyt szem.hátra maradottainak pénz.tám.
33	104042 - Gyermejkölési szolgáltatás
34	104051 - Gyermekevédelmi pénzb.és term.beni 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.beni 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 műveletel

2. sz. melléklet

A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló

előző évi pénzmaradvány

3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelethez

Mernye

	eredeti előirányzat (eFt)		
	Önkorm.	Hivatal	Összesen
1. Működési célú pénzmaradv. igénybevétele, előző évi	6582	1836	8418
2. Felhalmozási célú pénzmaradv. igénybevétele, előző évi	8883		8883
Összesen:	15465	1836	17301

3. számú melléklet.

Az önkormányzat költségvetési bevételei és kiadásai
ezen belül működési és felhalmozási bevételei és kiadásai

3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelethez

Mernye

Sorszám	Megnevezés	eredeti előirányzat (eFt)		
Működési bevételek		2015		
		Önkorm.	Hivatal	Összesen
I.	Intézményi működési bevételek	23140		23140
II.	Közhatalmi bevételek	26450		26450
III.	Önkormányzati működési támogatás	118642		118642
IV.	Támogatás államháztartáson belülről	27544	594	28138
V.	Átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről			
VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	300		300
VII.	Költségvetési hiány belső finansz.	6582	1838	8420
VIII.	Értékpapírok értékesítésének bevétele			
IX.	Hitelek			
X.	Irányító szervi támogatás		41953	41953
	Működési bevételek összesen:	202658	44385	247043
	Halmozott tétel:			-41953
	Működési bevételek összesen:			205090

Felhalmozási bevételek

I.	Intézményi felhalmozási bevételek	6028		6028
II.	Közhatalmi bevételek			
III.	Önkormányzati felhalmozási támogatás			
IV.	Támogatás államháztartáson belülről	17499		17499
V.	Átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről	500		500
VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése			
VII.	Költségvetési hiány belső finansz.	8883		8883
VIII.	Értékpapírok értékesítésének bevétele			
IX.	Hitelek			
	Felhalmozási bevételek összesen:	32910	0	32910

	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	235568	44385	279953
	Halmozott tétel:			-41953
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			238000

Sorszám	Megnevezés	eredeti előirányzat (eFt)		
		Önkorm.	Hivatal	Összesen

Működési kiadások

1.	Személyi juttatások	35850	26900	62750
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	8480	7200	15680
3.	Dologi kiadások	77813	9900	87713
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	10336		10336
5.	Támogatás államháztartáson belülre	26661		26661
6.	Pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	1450		1450
7.	Kölcsönnyújtás	500		500
8.	Hiteltörlesztés			
9.	Tartalék			
10.	Irányító szervi támogatás	41953		41953
	Működési kiadások összesen:	203043	44000	247043
	Halmazott tétel:			-41953
	Működési kiadások összesen:			205090

Felhalmozási kiadások

1.	Felújítások	13527		13527
2.	Beruházások	1063	385	1448
3.	Átadott pénzeszk. államháztartáson kívülre			
4.	Értékpapír vásárlás	8500		8500
5.	Tartalék	9435		9435
	Felhalmozási kiadások összesen:	32525	385	32910
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	235568	44385	279953
	Halmazott tétel:			-41953
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:			238000

4. sz. melléklet
 Bevételek forrásonként
 3/2015. (II. 14.) önkormányzati rendelethez
 Mernye

Ssz.	Megnevezés	2015 e Ft-ban	Kötelező feladat	Önként váll. feladat	All.ig feladat
		eredeti ei.			
A.	Működési bevételek				
I.	Intézményi működési bevételek	23140	23140		
	- bérleti díjak	1399			
	- szolgáltatások	5703			
	- közvetített szolgáltatások	1160			
	- intézményi ellátási díjak	2828			
	- kamatbevétel	53			
	- ÁFA bevétel	4397			
	- Visszaigényelhető Áfa	7600			
II.	Közhatalmi bevételek	26450	26450		
	- iparüzési adó	20000			
	- kommunális adó	2400			
	- gépjárműadó	3000			
	- egyéb árúhaszn. és szolg. adó (talajterh.)	500			
	- egyéb (igazg., bírság, pótlék)	550			
III.	Önkormányzati működési támogatás	118642	76689		41953
1.	Általános feladatok támogatása	57450			
	Önkormányzati Hivatal támogatása	41953			
	Településüzemeltetéshez kapcs. tám.	12663			
	Egyéb önkormányzati kötelező feladat	2834			
2.	Tel. önk. szoc. és gyermekjóléti fel. tám.	26033			
3.	Gyermekétkeztetési fel. támogatása	20673			
4.	Kulturális fel. támogatása	1636			
5.	Kiegészítő támogatás	12850			
6.	Központosított előirányzatok				
IV.	Támogatás államháztartáson belülről	28138	27929		209
	- önkormányzatoktól és kgt. v. szerveiktől	1448			
	- központi költségvetési szervtől	14290			
	- OEP-től	14290			
V.	Átvett pénzeszk. államháztartásról kívülről				
VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése	300		300	
VII.	Költségvetési hiány belső finansz.	8420		6582	1838
	pénzforg. nélküli bevételek, előző évi maradv.	8420			
VIII.	Értékpapírok értékesítésének bevétele				
IX.	Hitelek - működési célú				
A.	Működési bevételek összesen:	205090	154208	6882	44000

B. Felhalmozási bevételek

Ssz.	Megnevezés	2014			
		eredeti ei.			
I.	Intézményi felhalmozási bevételek	6028	6028		
	- koncessziós díjak, Afa	5710			
	- föld bérleti díj	318			
II.	Közhatalmi bevételek				
III.	Önkormányzati felhalmozási támogatás				
IV.	Támogatás államháztartáson belülről	17499	17499		
V.	Átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről	500	115		385
VI.	Támogatási kölcsönök visszatérülése				
VII.	Költségvetési hiány belső finansz.	8883	8883		
VIII.	Értékpapírok értékesítésének bevétele				
IX.	Hitelek - felhalmozási célú				
B.	Felhalmozási bevételek összesen:	32910	32525		
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	238000	186733	6882	44385

5.sz. melléklet. 3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelethez

Működési, fenntartási előirányzatok kiemelt előirányzatokként

Ssz	Szakfeladatok Önkormányzat	Személyi	Munkadói	Dologi	Ellátott	Tám.,átad.	Összesen
1	Víztermelés, vízellátás			762			762
2	Települési hulladék kezelés			382			382
3	Távolsági közúti személyszállítás	2063	565	3837		120	502
4	Utak, hidak üzemeltetése			3545			6465
5	Iskolai intézményi étkeztetés	780	190	25397			3545
6	Lakóingérbéradása, üzemeltetése			902			26367
7	Nem lakóing. bérbérad.,üzemelt.			5853			902
8	Önkormányzatok igazgatási tev	8088	2226	11459		817	5853
9	Közüvilágítás			4896			22590
10	Város-és községgazdálkodás			7131		530	4896
11	Óvodai nevelés int.komplex tám.					4517	7661
12	Háziorvosi szolgálat			1181			4517
13	Fogorvosi szolgálat	4200	1020	640			1181
14	Család-és nővéd.-ifj.véd. gond.	5573	1492	3100			5860
15	Nappali ellátás						10165
16	Gyermekejölési szolgáltatás					8756	8756
17	Szociális étkezés					520	520
18	Házi segítségnyújtás					7076	7076
19	Jelzőrendszeres házi segítségny.					1128	1128
20	Családsegítés					100	100
21	Falugondnoki szolgáltatás	1915	525			3447	3447
22	Start, Tél közfoglalkoztatás	9546	1289	2145			4585
23	Hosszú időtart. közfoglalkoztatás			413			11248
24	Könyvtári szolgáltatások	903	203				0
25	Közművelődési intézmények	2782	970	259			1365
26	Sportlétesítm.működtetése, fejl.			3943			7695
27	Civil szervezetek támogatása			584			584
28	Köztisztviselői fenntartás és mük.			1384		1100	1100
							1384

ebből:

Kötelező feladat	Önként váll.fel.	Államig.
762		
120	382	
6465		
3545		
26367		
902		
5853		
22590		
4896		
7661		
4517		
1181		
5860		
10165		
8756		
520		
7076		
1128		
	100	
3447		
4585		
11248		
1365		
7695		
584		
	1100	
1384		

5. sz. melléklet / 2. oldal.

29	Rendsz. szoc. segély								
30	Fogl.helyettesítő támogatás						103		103
31	Lakástennf. tám. normatív alapon						1642		1642
32	Ápolási díj méltányossági alapon						1817		1817
33	Települési támogatás						1529		1529
	Összesen: működési kiadások:			35850	8480	77813	10336	500	5745
	Közös Hivatal							28611	161090
34	Igazgatási tevékenység			26900	7200	9900			
	Összesen: működési kiadások:			26900	7200	9900			44000
	Mindösszesen: Működési kiadások:			62750	15680	87713	10336	28611	205090

103		
1642		
1817		
	1529	
5245	500	
157479	3611	
		44000
		44000
157479	3611	44000

6. sz. melléklet

Összevont költségvetési mérleg

e Ft-ban

3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelethez

Ssz.	Megnevezés	Eredeti
I.	Bevételek	
1.	Intézményi bevételek	29168
2.	Közhatalmi bevételek	26450
3.	Önkormányzati támogatás	118642
4.	Támogatás államháztartáson belülről	45637
5.	Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről	500
6.	Kölcsönök visszatérülése	300
7.	Költségvetési hiány belső finansz.	17303
8.	Értékpapírok értékesítésének bevétele	
9.	Hitelek	
	Összesen:	238000
II:	Kiadások	
1.	Személyi juttatások	62750
2.	Munkaadói juttatások	15680
3.	Dologi kiadások	87713
4.	Ellátottak juttatásai	10336
5.	Támogatás államháztartáson belülről	28111
6.	Átadott pénzeszk. államháztart.kívülre	
7.	Kölcsönnyújtás	500
8.	Tartalék	9435
9.	Felújítás	22027
10.	Beruházás	1448
11.	Hiteltörlesztés	
	Kiadások össz:	238000

7. sz. melléklet
 Felújítási előirányzatok célonként
 3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelethez
 Mernye

e Ft-ban

Ssz.	Felújítási cél megnevezése	Előirányzat
1.	Csat.hálózat felújítás	5982
2.	Ivóvízhálózat felújítás	1270
3.	OR.II. felúj.	381
4.	Hősök szobra	2032
5.	Buszforduló, "csinos" tervek	1270
6.	Hűtőkamra	381
7.	Kerítés	1270
8.	Térkövezés (START pr.)	941
	ÖSSZESEN	13527

8. sz. melléklet
 Felhalmozási kiadások feladatonként
 3/2015.(III..) önkormányzati rendelethez
 Mernye

e Ft-ban

Ssz.	Fejlesztési cél megnevezése	Előirányzat
1.	Tartalék (koncesszió díj :előző évek)	8883
2.	Tartalék (egyéb)	552
3.	Hűtőberendezés (START pr.)	603
4.	Kapálógép (START pr.)	155
5.	Számítógép (Műv.ház)	305
6.	Számítógép (Hivatal)	385
7.	Értékpapír vásárlás	8500
	Összesen:	19383

9.sz. melléklet
3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelethez
Mernye

Létszám előirányzat
9./A. melléklet

Mernye Község Önkormányzata

Ssz.	Megnevezés	Létszám
1.	Igazgatás- köztisztviselő	1
2.	Személyszállítás- MT	1
3.	Család-és nővédelmi gond.-közalkalmazott	2
4.	Tanyagondnoki szolgálat - közalkalmazott	1
5.	Közművelődési intézm.- MT	1
	Összesen:	6

Mernyei Közös Önkormányzati Hivatal

Ssz.	Megnevezés	Létszám
1.	Igazgatás- köztisztviselő	10
	Összesen:	10

Közfoglalkoztatottak létszámelőirányzata
9./B. melléklet

Mernye Község önkormányzata

S.sz.	Megnevezés	Létszám
1.	start, téli közfoglalkoztatás - Mt	16
2.	hosszabb idejű közfogl.-egyéb - MT	
	Összesen:	16
	Átlag/év:	10

Rövid időtartamú: (START,téli)

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

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

További programok az eredeti ei.-ban még nincsenek

Hosszabb időtartamú:

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.

3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelethez Mernye
 Uniós támogatásokkal megvalósuló programok bevételei, kiadásai

Ssz.	Megnevezés	eFt-ban
	Bevételek:	0
1.		
	Összesen:	
	Kiadások:	0
1.		
	Összesen	

11. sz. melléklet

3/2015.(III..) önkormányzati rendelethez
 Mernye

Általános és céltartalék felosztása

	Tartalék	er.ei. eFt
1.	Működési tartalék:	
2.	Fejlesztési tartalék (koncessziós díjak)	9641
	Összesen:	9641

12.számú melléklet
3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelethez

**A saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségek aránya**

Saját bevételek	2015	2016	2017	2018	2019
a helyi adóból származó bevétel,	22900	23000	23000	23000	23000
az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,					
az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,	5710	5750	5750	5750	5750
a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból					
bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés,	500	500	500	500	500
Összesen:	29110	29250	29250	29250	29250

Adósságot keletkeztető ügyletek	2015	2016	2017	2018	2019
hitel,(kölcsön) felvétele - működési					
hitel,(kölcsön) felvétele - fejlesztési					
értékpapír					
váltó					
pénzügyi lízing					
adásvételi szerződés megkötése a visszavásárlási kötelezettség kikötésével					
legalább háromszázhatvanöt nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték,					
külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege.					
Összesen:					

13. számú melléklet

3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelethez

Mernye

Több éves kihatással járó feladatok előirányzatai éves bontásban

Feladatok	Évek			
	2015	2016	2017	2018
hosszú lejáratra kapott kölcsönök	0	0	0	0
tartozások fejlesztési célú				
kötvénykibocsátásból	0	0	0	0
tartozások működési célú				
kötvénykibocsátásból	0	0	0	0
beruházási és fejlesztési hitelek				
működési célú hosszú lejáratú hitelek	0	0	0	0
egyéb hosszú lejáratú kötelezettségek		0	0	0
fűtés-világítás korsz.* (szoc.kp.)	2400	2500	2600	
fűtés-világítás korsz.* (iskola)	**5570	5700	5900	6000
Összesen:	7970	8200	8500	6000

* évente az infláció mértékével változik
lejárat:2017

** 2014.évi tartozás, tolódik 2018-ig.

Előirányzat felhasználási terv

Megnevezés	összesen	január	február	márc.	április	május	június	július	aug.	szept.	okt.	nov.	dec.
Bevételek													
Intézményi működési bevétel	23140	1950	1950	1950	1950	1950	1950	1820	1820	1950	1950	1950	1950
Közhatalmi bevételek	26450	500	500	9600	1500	1200	1000	750	700	8820	800	600	480
Önkormányzati működési tám.	118642	12699	8463	8463	8463	8463	8463	8463	8463	8463	8463	8463	21313
Támogatás államháztartáson belülről	28138	3050	3050	2994	2050	2050	2050	2050	2050	2050	2050	2050	2644
Átvett pénzeszközök, kölcsön v. tér.	300	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25	25
Előző évi pénzmaradvány	8420	8420											
Működési bevételek összesen	205090	26644	13988	23032	13988	13688	13488	13108	13058	21308	13288	13088	26412
Felhalmozási bevételek összesen	32910	50	3050	10155	50	3453	941	50	100	50	50	50	14911
Bevételek összesen	238000	26694	17038	33187	14038	17141	14429	13158	13158	21358	13338	13138	41323
Kiadások													
Személyi juttatások	62750	5230	5230	5230	5230	5230	5230	5230	5230	5230	5230	5230	5220
Munkaadókat terhelő járulékok	15680	1310	1310	1310	1310	1310	1310	1310	1310	1310	1310	1310	1270
Dologi kiadások	87713	5500	6000	8000	8000	8500	8500	8000	8000	7000	7000	7000	6213
Támogatás államházt. belülről	26661	2220	2220	2220	2220	2220	2220	2220	2220	2220	2220	2220	2241
Pénzeszköztartás mük., kölcsön ny.	1950	100	200	200	200	200	100	100	200	200	200	150	100
Ellátottak pénzbeli juttatásai	10336	800	800	800	800	800	800	800	1536	800	800	800	800
Működési kiadások összesen	205090	15160	15760	17760	17760	18260	18160	17660	18496	16760	16760	16710	15844
Felújítás	13527				381	381	941	1270	2032	1270			7252
Beruházás	1448	150	150	155	85	603	305						
Értékpapír vásárlás	8500			8500									
Tartalék	9435												
Felhalmozási kiadások összesen:	32910	150	150	8655	466	984	1246	1270	2032	1270			9435
Kiadások mindösszesen	238000	15310	15910	26415	18226	19244	19406	18930	20528	18030	16760	16710	32531

Egyenleg:
Halmozott:

11384	1128	6772	-4188	-2103	-4977	-5772	-7370	3328	-3422	-3572	8792	0
11384	12512	19284	15096	12993	8016	2244	-5126	-1798	-5220	-8792	0	

15. sz. melléklet

3/2015. (II. 14.) önkormányzati rendelethez
Mernye

Közvetlen és közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatás

	Megnevezés	Ft-ban/fő	fő
1.	ellátottak térítési díjának, illetve kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege		
2.	lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege	0	0
3.	helyi adóknál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként	2500	50
4.	gépjárműadónál mozgáskorlátozott része	13000	15
5.	helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege	0	0
6.	egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0	0

16. sz. melléklet

3/2015. (III.) sz. önkormányzati rendelethez
Mernye

A lakossági és közösségi szolgáltatások támogatásáról

Megnevezés

Mernyeszentmiklós: ivóvízdíj támogatása: 960 eFt

17. sz. melléklet 3/2015.(II. 14.)önkormányzati rendelethez
Mernye
Speciális célú támogatások - átadott pénzeszközök

Sorszám	Megnevezés	2015.
		eredeti ei.
	Támogatás államháztartáson belül:	
	Működési:	
1.	Óvoda fennt.hj.- Somogyjád	4517
2.	Gyermekjóléti szolg.-Somogyjád	520
3.	Házi segítségnyújtás - Somogyjád	1128
4.	Jelzőrendszer.házi segítségnyújtás- Somogyjád	100
5.	Hulladékgazdálkodási Társulás	120
6.	KTKT- Belső ellenőrzési díj	300
7.	TÖOSZ tagdíj	30
8.	Munka és tűzvédelmi társulás	80
9.	Leader tagdíj	110
10.	Polgárvédelem	90
11.	Nappali ellátás	8756
12.	Szociális étkezés	7076
13.	Családsegítés	3447
14.	Szociális Társulás (Mernye, S.jád)	308
15.	Óvodai Társulás (S.jád)	79
	Összesen:	26661
	Támogatás államháztartáson kívül:	
	Működési:	
1.	Egyesületek támogatása	1100
2.	Alapítványok, egyebek	100
3.	Vizitársulat	250
	Összesen:	1450

18. sz. melléklet

3/2015.(II.14.)önkormányzati rendelethez

Mernye

A költségvetési évet követő 2 év várható előirányzatai

Ssz.	Megnevezés	e Ft-ban		
		2015	2016	2017
A.	Működési bevételek			
1	Intézményi működési	23140	24000	25500
2	Közhatalmi bevételek	26450	27000	28000
3	Onkormányzati működési támogatás	118642	120000	123000
4	Támogatás államházt.belülről	28138	29000	31000
5	Átvett pénzeszköz			
6	Kölcsön visszatérülés	300	500	500
7	Előző évi pénzmaradvány	8420		
	Összesen	205090	200500	208000
B.	Működési kiadások			
1	Személyi juttatások	62750	70000	75000
2	Járadékok	15680	15675	16795
3	Dologi kiadások	87713	62625	63405
4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	10336	23500	25000
5	Működési pénzeszköztad	1450	900	1000
6	Támogatás államházt. belülre	26661	27000	26000
7	Tartalék			
8	Kölcsön nyújtása	500	800	800
	Összesen	205090	200500	208000
C.	Fejlesztési bevételek és kiadások			
	Fejlesztési bevételek			
1	Fejlesztési bevételek	32910	39500	42000
	Fejlesztési kiadások			
1	Fejlesztési kiadások	32910	39500	42000
	Bevételek mindösszesen	238000	240000	250000
	Kiadások mindösszesen	238000	240000	250000

Megj.: Bevételek 3. pont tartalmazza a működésképeséget megőrző támogatást is.