

Kétegyháza Nagyközség Képviselő-testületének

4/2014.(II.28.) számú önkormányzati rendelete

**Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata
2014. évi költségvetéséről¹**

Kétegyháza Nagyközség Képviselő-testülete Kétegyháza Nagyközség 2014. évi költségvetéséről az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesterre, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerve (intézményre) terjed ki.
- (2) A rendelet címrendre tagozódik.
- (3) Az önkormányzat, a valamint a költségvetési intézményei külön-külön alkotnak egy-egy címet.
- (4) A polgármesteri hivatal igazgatási kiadásai önálló címet alkotnak.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő kiadások külön-külön címet alkotnak.

2. §

Az önkormányzat és költségvetési szerveinek 2014. évi költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi eredeti költségvetés kiadási főösszegét **801.265- eFt-ban**, azaz nyolcszázegymillió-kettőszázhatvanötezer forintban, bevételi főösszegét **801.265- eFt-ban**, azaz nyolcszázegymillió-kettőszázhatvanötezer forintban, állapítja meg.
- (2) Költségvetési bevételek bontása

	A	B
	Megnevezés	Érték (eFt)
1.	Működési bevételek: (1.1. melléklet C. oszlop 3. sor)	52 032
2.	- Intézményi működési bevételek (1.1. melléklet C. oszlop 11. sor)	14 911
3.	- önkormányzatok sajátos működési bevétel (1.1. melléklet C. oszlop 4. sor)	36 971
4.	- Közhatalmi bevételek (1.1. melléklet C. oszlop 20. sor)	150
2.	Támogatások: (1.1. melléklet C. oszlop 21., sor)	245 189
1.	- Önkormányzat költségvetési támogatása (1.1. melléklet C. oszlop 22., 23.,24.,25.,26.,27. sor)	153 445

¹ A rendeletet a képviselő-testület a 2014. február 25-i ülésén fogadta el.

2.	- Önkormányzat által felhasználható központosított támogatások (1.1. melléklet C. oszlop 28.,29.,30. sor)	91 744
3.	Támogatás értékű bevételek: (1.1. melléklet C. oszlop 31., sor)	255 140
1.	- Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétele (1. melléklet C. oszlop 32. sor)	53 386
2.	- Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átvétele (1. melléklet C. oszlop 38. sor)	201 754
4.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (1.1. melléklet C. oszlop 44., sor)	78 078
5.	Átvett pénzeszközök: (1.1. melléklet C. oszlop 48., sor)	31 167
1.	- Véglegesen átvett pénzeszköz felhalmozási célra(1. melléklet C. oszlop 50. sor)	31 167
6.	VII. Kölcsön (munkavállalónak adott kölcsön) visszatérülése (1.melléklet C. oszlop 51. sor)	500
6.	Költségvetési bevételek összesen (1.1melléklet 53. sor)	662 106
7.	Finanszírozási műveletek bevételei (1.melléklet 56.. sor)	139 159
7.1.	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei 1.melléklet C. oszlop 57. sor	48 839
7.2	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei 1.melléklet C. oszlop 64. sor	90 320
8.	Bevételek főösszege (1.1 sz. melléklet C. oszlop 72. sor)	801 265

3. §

Költségvetési kiadások bontása

	A	B
Sorszám	Megnevezés	Érték (eFt)
1.	Működési költségvetés kiadása (1-7. sor) 1.1. melléklet C. oszlop 75. sor)	394 431
1.1	- Személyi juttatás (1.1. melléklet C. oszlop 76.sor)	160 258
1.2	- Szociális hozzájárulási adó (1.1. melléklet C. oszlop 77. sor)	34 398
1.3	- Dologi kiadás (1.1. melléklet C. oszlop 78. sor)	122 871
1.4	- Egyéb működési kiadások (1.1. melléklet C. oszlop 80. sor)	76 904
	- ebből	
1.4.1	működési célú pénzeszköz átadás ÁHT kívül (1.1. melléklet C. oszlop 84. sor)	1 200
1.4.2	működési célú támogatás értékű kiadás (1.1. melléklet C. oszlop 85. sor)	8 167
1.4.3	önkormányzat által folyósított ellátások lakosságnak (1.1. melléklet C. oszlop 81. sor)	4 100
1.4.4	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások (1.1. melléklet C. oszlop 82. sor)	63 437
2.	Felhalmozási kiadások (1.1. melléklet C oszlop.89. sor)	398 061
2.1	- Felújítás (1.1. melléklet C. oszlop 91. sor)	1 142
2.2	- Beruházás (1.1. melléklet C. oszlop 90. sor)	396 919
3.	Költségvetési kiadások összesen (1.1. melléklet C oszlop.105. sor)	792 492
4.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1.1. melléklet C oszlop.106. sor)	8 773
4.1	- Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (1.1. melléklet C. oszlop 107. sor)	

4.2	- Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1.1. melléklet C. oszlop 116. sor)	8 773
5.	Kiadások fősszege (1.1melléklet C. oszlop 126. sor)	801 265

4. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat foglalkoztatott létszámát az alábbiakban állapítja meg:

Megnevezés	Fő
Főfoglalkozású (9 melléklet B. oszlop 27 sor)	32
Köztisztviselő (9 melléklet B. oszlop 11 sor)	11
Közalkalmazott (9 melléklet B. oszlop 4,15,18, sor)	21
Munka Törvénykönyv alapján foglalkoztatottak 9 melléklet E. oszlop 11. sor)	2
Részfoglalkozású (9 melléklet C. oszlop. 27 sor)	3,5
Közalkalmazott (9 melléklet C. oszlop 4.15 sor)	3,5
Egyéb jogviszony – polgármester (9 melléklet E. oszlop 2 sor)	1
Települési képviselők (9. melléklet D. oszlop 3 sor)	6
Közfoglalkoztatásban résztvevők (9 melléklet G. oszlop 21 sor)	53,66

- (2) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetési szerveinek létszám keretét a 9. mellékletben feltüntetettek szerinti részletezésben állapítja meg.

5. §

Az önkormányzatnak kötelezettséggel **nem** terhelt pénzmaradványa nincs. A képviselő-testület nem határoz meg olyan fejlesztési célokat, melyek megvalósítása érdekében adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

6. §

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok átvezetéséről, esetleges felosztásáról a polgármester előterjesztésében a képviselő-testület dönt, a költségvetési rendelet módosításával.

A képviselő-testület a költségvetési rendelet bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

- (2) A bevételi előirányzatok kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.

Az önkormányzatot vagy az intézményeket illető követelésről lemondani kizárólag a képviselő-testület jóváhagyásával lehet. Az elévült követeléseket a költségvetés végrehajtásáról szóló évközi beszámolóknak szerepeltetni kell.

- (3) Az önkormányzat intézményénél év közben megnyert, a költségvetés készítésekor még nem ismert pályázati pénzüsszeg, annak megérkezését követően használható fel.
- (4) Az Önkormányzat intézményei az elfogadott költségvetés kiadási és bevételi főösszegeit, illetve azokon belül a kötött tartalmú előirányzatokat kizárólag a képviselő-testület előzetes jóváhagyásával módosíthatják. Jóváhagyott előirányzat nélkül kiadás nem teljesíthető.
- (5) A költségvetés likviditásának érdekében a polgármesteri hivatal és az intézmények havonta, az előirányzat felhasználási ütemtervben biztosított előirányzat erejéig finanszírozhatók. Eltérést, tárgyhónapot megelőző hó 26. napjáig írásban lehet kezdeményezni. A kérelmet a polgármester bírálja el.

A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv, valamint a munkamegosztási megállapodásban foglalt előirányzatok felett rendelkező önállóan működő költségvetési szerv köteles betartani.

Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, vagy ennek következményei elhárítása céljából a polgármester költségvetése körében átmeneti intézkedéseket hozhat, amelyekről a képviselő-testület legközelebbi ülésén beszámol.

- (6) A feladat elmaradásából származó költségvetési támogatás nem illeti meg az önkormányzatot, intézményt, a vezető feladata írásban jelenteni a feladatelmaradást, továbbá a szükséges intézkedést megtenni annak érdekében, hogy a feladatelmaradásból származó általános támogatás és önkormányzati kiegészítés zárolása megtörténhessen. A polgármesteri hivatal feladata, hogy a következő rendeletmódosítás során ennek költségvetési kihatását betervezze a képviselő-testület elé.
- (7) A kötelező pótlékok mértékét a közalkalmazotti törvény ágazati végrehajtási rendeleteiben rögzített minimumával kell meghatározni.
- (8) A polgármesteri hivatalnál és az intézményeknél a bérfizetés időpontja legkésőbb minden hónap 5. napja. Az illetmény kifizetése folyószámlára utalással történik, kivéve a közfoglalkoztatásban munkát végző dolgozókat. A képviselők és a nem képviselő bizottsági tagok tiszteletdíjának bankszámlára utalási határideje legkésőbb minden hónap 5. napja.
- (9) A képviselő-testület az önkormányzatot illető polgári jogi alapú kintlévőségek rendezése során az adóst terhelő kamatterhek behajtásától eltekint, amennyiben az adós a tartozás jövedelméből való közvetlen letiltásához hozzájárul, vagy a hátralékot önként – részletekben vagy egészében – megfizeti.”
- (10) A képviselő-testület felhatalmazza a jegyzőt a polgári jogi jogviszonyból eredő – az önkormányzatot illető – követelések behajtására.

7. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

8. §

A rendelet az alábbi mellékleteket tartalmazza:

1.1. melléklet	Kétegyháza Önkormányzatának 2014.évi költségvetésének összevont mérlege
1.2. melléklet	Kétegyháza Önkormányzatának 2014.évi költségvetés kötelező feladatainak mérlege
1.3. melléklet	Kétegyháza Önkormányzatának 2014.évi költségvetés önként vállalt feladatainak mérlege
1.4. melléklet	Kétegyháza Önkormányzatának 2014.évi költségvetés állami feladatok mérlege
2.1. melléklet	Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)
2.2. melléklet	Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)
3. melléklet	Kétegyháza Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségei
4. melléklet	Kétegyháza Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához
5. melléklet	Felújítási kiadások előirányzata felújításonként
5.1.. melléklet	Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként
6. melléklet	2014. évi céljelleggel nyújtott támogatások
7. melléklet	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása
7.a. melléklet	Helyi önkormányzatok által felhasználható központosított előirányzatok támogatása
8. melléklet	Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének közvetett támogatásai
9. melléklet	2014. évi foglalkoztatott létszám intézményenként
10. melléklet	Kétegyháza Nagyközség Önkormányzata előirányzat felhasználási ütemterv
11. melléklet	Önkormányzat 2014. évi költségvetése összesítő
11.1. melléklet	Önkormányzat szakfeladaton ellátott feladatai 2014.évi költségvetése
11.2. melléklet	Önkormányzati Hivatal 2014. évi költségvetése
12. melléklet	Táncsics Mihály Művelődési Ház és Könyvtár, 2014. évi költségvetése
13. melléklet	Önkormányzati Óvoda 2014.évi költségvetése

14. melléklet	Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról- Önkormányzat
14.1 melléklet	Adatszolgáltatás az elismert tartozás állományról – Polgármesteri hivatal
14. melléklet	2014. évi költségvetési mérleg
15. melléklet	Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint
16. melléklet	Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások
16.1. melléklet	Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

9. §

Ez a rendelet 2014. március 1. napján lép hatályba, egyidejűleg hatályát veszti a 2014. évi átmeneti gazdálkodásról szóló 29/2013. (XII.20.) számú önkormányzati rendelet.

Kalcsó Istvánné
polgármester

dr. Medgyaszai László
jegyző

17.1. melléklet a 4/2014.(II.28.) önkormányzati rendelethez

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

	A	B	C	D	E
1					
2	EU-s projekt neve, azonosítója: KEOP-1.3.0/09-11-2012-0009 Ivóvízminőségjavító program				
3	<i>Ezer forintban!</i>				
4	Források	2014	2015	2015. után	Összesen
5	Saját erő	0			
6	- saját erőből központi támogatás				
7	EU-s forrás	14 648	27 129		41 777
8	Társfinanszírozás				
9	Hitel				
10	Egyéb forrás				
11					
12	Források összesen:	14 648	27 129		41 777
13					
14	Kiadások, költségek	2014	2015	2015. után	Összesen
15	Személyi jellegű				
16	Beruházások, beszerzések	14 648	27 129		41 777
17	Szolgáltatások igénybe vétele	0			
18	Adminisztratív költségek				
19					
20					
21					
22	Összesen:	14 648	27 129		41 777
23					
24					
25	EU-s projekt neve, azonosítója: 8319512636 Gyűjtemények háza				
26	<i>Ezer forintban!</i>				
27	Források	2014	2015	2015. után	Összesen
28	Saját erő				
29	- saját erőből központi támogatás				
30	EU-s forrás	8 773			8 773
31	Társfinanszírozás				
32	Hitel				
33	Egyéb forrás				
34					
35	Források összesen:	8 773			8 773
36					
37	Kiadások, költségek	2014	2015	2015. után	Összesen
38	Személyi jellegű				
39	Beruházások, beszerzések	8 773			8 773
40	Szolgáltatások igénybe vétele				
41	Adminisztratív költségek				
42					
43					
44					
45	Összesen:	8 773			8 773
46					
47	Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2014. évi előirányzat				
48					
49	Támogatott neve			Hozzájárulás (E Ft)	
50					
51					
52	Összesen:				

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. tv. 24.§ (2)- előírja, hogy a jegyző, az által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. A képviselő-testület 2014. január 27.-i testületi ülésen a benyújtott 2014. évi költségvetési tervezetet megtárgyalta, első olvasatnak elfogadta.

Kétegyháza képviselő-testülete a 2013. október 29-én megtartott ülésén elfogadta 128/2013.(X.29) számú határozatában az önkormányzat 2014. évre vonatkozó költségvetési koncepcióját.

A koncepcióban meghatározásra kerültek a 2014. évi költségvetési tervezés irányelvei, melynek fontosabb elemei:

A költségvetési rendelet előkészítésekor a takarékoság, a stabil és biztonságos gazdálkodás követelményeit szem előtt kell tartani. Törekedni kell az elérhető bevételi források körének bővítésére, illetve a kintlévőségek számának és összegének radikális csökkentésére.

A képviselő-testületet folyamatosan tájékoztatni kell hátralékok behajtásáról és az önkormányzat anyagi helyzetéről.

A képviselő-testület az intézmények működéséhez szükséges forrásokat biztosítja.

A kötelezettséggel nem terhelt – előre nem tervezett bevételeket tartalékba kell helyezni, melynek felhasználása kizárólag a képviselő-testület döntését követően történhet meg. E bevételeket a tervezés során, figyelmen kívül kell hagyni.

Bevételek

Működési és felhalmozási célú bevételek a reális lehetőségeknek megfelelően tervezhetők.

Felhalmozási célú hitelt – mint bevételt - csak meglévő kötelezettségvállalás esetén és mértékéig lehet tervezni a vonatkozó jogszabályi korlátok figyelembe vétele mellett.

A Polgármesteri Hivatalnál és az önkormányzat intézményeinél a kiadások időarányos teljesítése csak a bevételek időarányos teljesítése esetén történhet.

Működési bevételek:

Intézményi működési bevételek tervezésekor a 2013. év teljesített előirányzatait kell alapul venni.

E bevételek különösen:

- közterület használati díj
- ingatlanok bérbeadása
- földterület használati díj.

Sajátos működési bevételek:

- magánszemélyek kommunális adója
- egyéb adók
- önkormányzati lakások lakbér bevétele.

Szociális juttatások bevételei:

A Szociális igazgatásról és a szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. tv-ben szabályozott szociális ellátások folyósított összegeinek jogszabályban meghatározott mértékű részének a költségvetésből való visszaigénylésére van lehetőség.

Ezek pontos mértéke a mindenkori költségvetési törvényben kerül meghatározásra, így a költségvetési rendelet tervezetében ezekkel az adatokkal kell dolgozni.

Működési céllal átvett pénzeszközként önkormányzatunkhoz az alábbi bevételek várhatóak:

Társadalombiztosítási alapból /MEP/:

- védőnői szolgálatra

Felhalmozási célú bevételek:

Önkormányzatunk felhalmozási jellegű forrásait az alábbi bevételek biztosítják:

- Jogszabályban meghatározott bevételek.
- A magánszemélyek kommunális adóbevételeinek jogszabályban meghatározott mértékű része.
- Korábban nyújtott kölcsön (belvíz kölcsön) visszatérítése.
- 2013-2014. évben benyújtott egyéb pályázatok támogatásai.

Kiadások**Személyi juttatások**

A tervezés során a vonatkozó jogszabályokban elismert létszámmal lehet tervezni, mely csak többletfeladat jelentkezése esetén emelhető.

Feladat elmaradás esetén az e feladathoz rendelt létszámot csökkenteni kell, vagy elő kell terjeszteni az átcsoportosítási javaslatot.

A személyi juttatások előirányzatának átmeneti megtakarítása terhére tartós kötelezettség nem vállalható.

A soros béremelésekhez és a kötelező személyi juttatás kiegészítésekhez szükséges előirányzatot a képviselő-testület a Magyar Köztársaság 2014. évi költségvetéséről szóló törvényben meghatározottak szerint biztosítja.

A képviselő-testület a költségvetési törvényben meghatározott juttatásokat csak a 2013. évi szinten engedi tervezni. Illetménypótlékok, egyéb kiegészítések a jogszabályokban biztosított lehetőségek szintjén, illetve a költségvetési törvényben meghatározottaknak megfelelően tervezhetők.

A képviselő-testület a köztisztviselők és közalkalmazottak illetményét csak a kötelezően előírtak szerint biztosítja.

A települési képviselők tiszteletdíja a vonatkozó jogszabályok szerint kerül megállapításra.

A lehető leghatékonyabb módon ki kell használni a közhasznú foglalkoztatásra elérhető állami keretet.

Dologi kiadások esetében a víz, gáz, áramszámlák, elvégzett karbantartások kivételével a 2013. évi költségek szintjén kell tervezni. A felsorolt tételek esetében a tervezésnél a 2013. évi teljesítést, valamint a várható energia áremelést is figyelembe kell venni.

Szociális juttatások esetében a hatályos jogszabályokban foglalt **kötelező legkisebb** mértékű támogatási összeggel kell tervezni.

A képviselő-testület hatáskörébe tartozó **adható** szociális és gyermekvédelmi jellegű kiadásokat a törvényi előírásoknak megfelelően, a 2013. évi teljesítést alapul véve, de a szociális rendelet módosításait is figyelembe véve kell meghatározni.

Felújításokat csak a rendelkezésre álló források erejéig lehet tervezni.

Felhalmozási kiadások

A felhalmozási célú kiadásokat a reális felhalmozási források figyelembevételével lehet tervezni.

Beruházásoknál csak azok szerepeltethetők, ahol a kötelezettségvállalás már megtörtént, illetve a képviselő testület döntött a megvalósítandó beruházásokról.

Magyarország 2014. évi költségvetését a 2013. évi CCXXX. tv.-ben fogadta el az Országgyűlés. A törvényben meghatározásra kerültek azok a keretszámok, amelyek alapján és az önkormányzat keretszámainak kialakítása során el lehetett készíteni az önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetét.

A költségvetési rendelet-tervezetben **801 265** e Ft tényleges forrás szerepel.

Likviditási gondokkal még ez esetben is számolni kell.

A bevételek és kiadások fő összege **801 265** e Ft.

A bevételek és kiadások 2012. évi tény, 2013. évi várható, 2014 évi terv előirányzatát a 15. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2014 évi összevont, kötelező, önként vállalt és állami feladatok mérlegét, és a működési, felhalmozási bevételeit és kiadásait forrásonként, külön-külön címenként az 1.2.,1.3.,1.4. mellékletek tartalmazzák.

Az önkormányzat 2014 évi összevont előirányzat felhasználási tervét 10. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit azok számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve, a 16. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2014 évi közvetett támogatásait, a 8. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzati szintű 2014. évi bevételeket és kiadásokat a 11. melléklet tartalmazza.

Az önállóan működő és gazdálkodó Polgármesteri Hivatal 2014. évi működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait a 11.2. tartalmazza.

Táncsics Mihály Művelődési Ház és Könyvtár, mint önállóan működő intézmény 2014. évi működési, felhalmozási bevételeit és kiadásait a 12. melléklet tartalmazza.

Önkormányzati Óvoda, mint önállóan működő intézmény 2014. évi működési, felhalmozási bevételeit és kiadásait a 13. melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat 2014. évi bevételei

Az önkormányzati szintű források alakulását az 1.1 melléklet C oszlop 3-72 sora tartalmazza.

1.)Működési célú bevételek:

Működési célú bevételként **399 446** e Ft szerepel a költségvetési rendelet-tervezetben

	A	B
	Megnevezés	Érték (eFt)
1.	Működési bevételek: (1.1. melléklet C. oszlop 3. sor)	52 032
2.	- Intézményi működési bevételek (1.1. melléklet C. oszlop 11. sor)	14 911
3.	- önkormányzatok sajátos működési bevétel (1.1. melléklet C. oszlop 4. sor)	36 971
4.	- Közhatalmi bevételek (1.1. melléklet C. oszlop 20. sor)	150
2.	Támogatások: (1.1. melléklet C. oszlop 21., sor)	245 189
1.	- Önkormányzat költségvetési támogatása (1.1. melléklet C. oszlop 22., 23.,24.,25.,26.,27. sor)	153 445
2.	- Önkormányzat által felhasználható központosított támogatások (1.1. melléklet C. oszlop 28.,29.,30. sor)	91 744
3.	Támogatás értékű működési bevételek: (1.1. melléklet C. oszlop 30., sorból)	53 386
1.	- Támogatás értékű működési célú pénzeszköz átvétele (1. melléklet C. oszlop 32. sor)	53 386
6.	Költségvetési működési bevételek összesen (1. melléklet C. oszlop 3.,11.,20.,21.,32.sor)	350 607
7.	Finanszírozási műveletek működési bevételei (1.melléklet 56. sorból)	48 839
2.	Működési célú pénzügyi műveletek bevételei 1.melléklet C. oszlop 57. sor	48 839
8.	Működési bevételek összege (1.1 sz. melléklet C. oszlop 3.,11.,20.,21.,32.,57 sor)	399 446

2.)Felhalmozási célú bevételek:

2014. évben felhalmozási célú bevételként, **401 819** e Ft tervezésére van lehetőség

A		B
	Megnevezés	Érték (eFt)
1.	Támogatás értékű bevételek: (1.1. melléklet C. oszlop 31 sorból)	201 754
1.	- Támogatás értékű felhalmozási célú pénzeszköz átvétele (1. melléklet C. oszlop 38. sor)	201 754
2.	Felhalmozási és tőkejellegű bevételek (1.1. melléklet C. oszlop 44., sor)	78 078
3.	Átvett pénzeszközök: (1.1. melléklet C. oszlop 48., sor)	31 167
1.	- Véglegesen átvett pénzeszköz felhalmozási célra(1. melléklet C. oszlop 50. sor)	31 167
6.	Költségvetési felhalmozási bevételek összesen (1.1.melléklet 52. sorból)	310 999
7.	Finanszírozási műveletek bevételei (1.melléklet 55.. sor)	90 820
1.	Nyújtott kölcsön visszatérülése(1.melléklet C. oszlop 51. sor)	500
3.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei 1.melléklet C. oszlop 64. sor	90 320
8.	Felhalmozási bevételek főösszege (1.1 sz. melléklet C. oszlop 72. sor)	401 819

II.
Önkormányzatunk 2014. évi kiadási
előirányzatai

A 2014. évi kiadási előirányzatok főösszegét **801 265** e Ft-ban javasoljuk megállapítani, melyből a működési célú kiadás **394 431** e Ft és **406 834** e Ft a fejlesztési célú kiadás.

Működési célú kiadások

A működési célú kiadások 2014. évi költségvetésben ezt az előirányzatot **394 431** e Ft-ban javasoljuk elfogadásra.

1.)Személyi juttatások

A személyi juttatások előirányzatát **160 258** e Ft-ban javasoljuk elfogadni

A személyi juttatások előirányzatának meghatározásánál a költségvetési, közalkalmazotti, köztisztviselői törvény és a pedagógus bértábla vonatkozó előírásait vettük figyelembe, valamint a 2014. évtől meghatározott 101 500Ft/hó/fő minimálbért és 118 000Ft /hó/fő garantált illetményt.

Képviselők havi tiszteletdíja a 2011. évi CLXXXIX. tv. 35§ (1) bekezdése alapján, önkormányzati rendeletben elfogadottak szerint került tervezésre.

A		B
Sorszám	Megnevezés	Érték (eFt)
1.	Személyi juttatások összege (1.1 melléklet C. oszlop 76. sor)	160 258

2.)Szociális hozzájárulási adó

A szociális hozzájárulási adót, az előírásoknak megfelelő mértékben, valamint a járulékköteles egyéb juttatások figyelembe vételével kerültek tervezésre. A 2014. évi összege **34 398** e Ft.

A		B
Sorszám	Megnevezés	Érték (eFt)
1.	- Szociális hozzájárulási adó (1.1. melléklet C. oszlop 77. sor)	34 398

3.)Dologi kiadások

A dologi kiadások tervezése során a 2014. évi koncepciót, valamint a pénzügyi bizottság javaslata alapján született testületi döntést vettük figyelembe.

A döntésnek megfelelően készítettük el az előterjesztésünket. A fentiek figyelembevételével a 2014. évi dologi kiadásokat **122 871** e Ft-ban javasoljuk meghatározni.

Sorszám	Megnevezés	Érték (eFt)
1.	- Dologi kiadás (1.1. melléklet C. oszlop 78. sor)	122 871

4.)Egyéb működési célú kiadások

E feladatkörhöz tartoznak a szociális és gyermekvédelmi törvényekből eredően a rendszeres pénzbeli ellátások, valamint az önkormányzati ellátások.

Működési célú pénzeszköz átadások, működési célú támogatás értékű kiadások.

A		B
Sorszám	Megnevezés	Érték (eFt)
1.	- Egyéb működési kiadások (1.1. melléklet C. oszlop 80. sor)	76 904
	- ebből	
	működési célú pénzeszköz átadás ÁHT kívül (1.1. melléklet C. oszlop 84. sor)	1 200
	működési célú támogatás értékű kiadás (1.1. melléklet C. oszlop 85. sor)	8 167
	önkormányzat által folyósított ellátások lakosságnak (1.1. melléklet C. oszlop 81. sor)	4 100
	szociális, rászorultság jellegű ellátások (1.1. melléklet C. oszlop 82. sor)	63 437

Szociális jellegű ellátások

A Szociális és a Gyermekvédelmi törvények alapján az egyéb működési kiadásoknál **63 437** e Ft került betervezésre. Táblázatunk a részletezést tartalmazza.

Megnevezés	Összeg eFt
Rendsz. szoc. segély egészségkárosodottaknak	4 230
Rendsz. szoc. segély nyugdíjkorhatárt 5 éven belül betölti	2 073
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	36 362
Lakásfenntartási támogatás normatív alapon	20 422
Óvodáztatási támogatás	250
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	100

Önkormányzat által folyósított ellátások lakosságnak

Önkormányzati segély **4 100** e Ft került betervezésre az alábbi részletezés alapján:

Megnevezés	Összeg eFt
Önkormányzati segély	3 500
Köztemetés	600

Az eseti pénzbeli támogatásoknál a támogatásokat az önkormányzatnak 100 %-ban kell finanszíroznia. Az Önkormányzati segély összege az elhunyt személy eltemetésének költségeihez való hozzájárulásként nem lehet kevesebb a helyben szokásos legolcsóbb temetés 10%-nál, de elérheti annak összegét is.

Működési célú támogatások

A céljelleggel nyújtott támogatásokat célszerűen felsorolásban 1.1 melléklet C oszlopának 84.,85. sorai, a támogatási összegeket tételesen a 6. melléklet D oszlopa tartalmazza.

	A	B
Sorszám	Megnevezés	Érték (eFt)
1.	Működési kiadások	
	- Kötelező feladatok működési támogatása (1.2. melléklet C. oszlop 85. sor)	8 167
	- Nem kötelező feladatok működési támogatása (1.3. melléklet C. oszlop 84. sor)	1200
4.	Működési támogatások főösszege (1.1melléklet C. oszlop 125. sorból)	9 367

6.) Felhalmozási célú kiadások

2014. évben azok a fejlesztések, beruházások kerültek betervezésre, melyekre az önkormányzat kötelezettség vállalása megtörtént. A felhalmozási kiadások főösszege: **406 834** e Ft. 2.2. melléklet E oszlop 26. sor. A 2.2 melléklet tartalmazza a felhalmozási célú finanszírozási kiadást is 8 773 eFt összegben, mely a Gyűjtemények Háza pályázat támogatást megelőlegező hitel visszafizetése. Felhalmozási kiadásokat a 5. és az 5.1. számú melléklet részletezi.

	A	B
Sorszám	Megnevezés	Érték (eFt)
1.	Felhalmozási kiadások (1.1. melléklet C oszlop. 89. sor)	398 061
	- Felújítás (1.1. melléklet C. oszlop 91. sor)	1 142
	- Beruházás (1.1. melléklet C. oszlop 90. sor)	396 919
2.	Támogatást megelőlegező hitel visszafizetése(1.1. melléklet C. oszlop 116. sor)	8 773
3.	Felhalmozási kiadások összege (1.1melléklet C. oszlop 125. sorból)	406 834

Kétegyháza, 2014. február .

Kalcsó Istvánné
polgármester