

E L Ő T E R J E S Z T É S

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. február 5-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2014. (...) önkormányzati rendelete a 2014. évi költségvetésről

Az előterjesztést készítette:

Dömötör Klára Edit
pénzügyi irodavezető

Véleményezésre és tárgyalásra megkapta:

-

Törvényességi ellenőrzésre megkapta:

Muhariné Mayer Piroska
aljegyző

dr. Balogh László s.k.
jegyző

Előterjesztés
Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2014. február 5-i ülésére

Tárgy: Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2014. (...) önkormányzati rendelete a 2014. évi költségvetésről

Üi.sz.: I/54/1/2014.

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről 2013. évi CCXXX. törvényt elfogadta (továbbiakban költségvetési törvény).

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester nyújtja be a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig a Képviselő-testületnek. A központi költségvetésről szóló törvény 2013. december 22. napon lépett hatályba.

A gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37. § (4) bekezdése szerint a „Gazdasági előterjesztésnek a helyi önkormányzat képviselő-testületéhez való benyújtása előtt meg kell kérni a helyi önkormányzat területén működő, érdekelt gazdasági érdek-képviselői szervezet, valamint a gazdasági kamara véleményét.” Ennek értelmében a költségvetési rendelet-tervezet megküldésre került a Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara, a Bács-Kiskun Megyei Agrárkamara részére.

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetési koncepcióját megtárgyalta és a 20/2013. (IV. 26.) határozatával jóváhagyta a költségvetési előirányzatok kialakításának alapvető szempontjait. A koncepcióban megfogalmazott alapelvek figyelembevételével folyt a tervező munka, a bevételi lehetőségek és a kiadási oldalon megjelenő szükségletek összevetésével.

Az önkormányzat elsődleges feladata 2014. évben is a kötelezően ellátandó és az önként vállalt feladatok lehetőségeihez képest minél magasabb színvonalú végrehajtása.

Így kötelező feladatként gondoskodni kell:

- az egészséges ivóvíz ellátásáról,
- óvodai nevelésről (tagintézményi keretek között),
- egészségügyi és szociális alapellátásról,
- közvilágításról,
- helyi közutak fenntartásáról,
- köztisztaság, településtisztaság biztosításáról,
- könyvtári ellátásról,
- közművelődési feladatok ellátásáról,
- településrendezésről,
- helyi tűzvédelemről
- hulladékgazdálkodás.

Önként vállalt feladatként gondoskodik:

- közterület fenntartásáról,
- piac, vásár működtetéséről,
- lakásgazdálkodásról,
- csapadékvíz elvezetéséről,
- sport, és társadalmi szervek támogatásáról (források függvényében),
- egészségügyi szakrendelésekről,
- közbiztonság helyi feladatairól.

A felsorolt feladatokat a rendelkezésünkre álló különböző források segítségével kívánjuk, illetve tudjuk megoldani.

Bevételek alakulása

Működési bevételek

A 2014. évi működési bevételek aránya a 2013. évhez képest nem változik. A 2013. január 01. naptól bevezetett feladatfinanszírozási rendszer mára már letisztultabb formát mutat, de kiemelkedő változás nem érződik a bevételek alakulásában. A bevételek működési költségvetése a tárgyévi költségvetési bevételek főösszegének 100,0 %-a, felhalmozási bevétel tervezése nem volt indokolt.

Működési bevételek

Az önkormányzat működési bevétele csökkent az előző évhez képest, tervezése a 2013. év teljesítése alapján történt.

Közhatalmi bevételek

A 2014. év közhatalmi bevételeinek tervezése a 2013. év tapasztalatával történt.

Az átengedett központi adók 60%-ának befizetési kötelezettségében nincs változás, azonban a 2013. év közben történt jogszabályváltozások - e-útdíj bevezetésével egyidejűleg a magántulajdonos áru fuvarozók versenyképességét javító intézkedések - miatt az önkormányzatnál bevételkiesés keletkezett – összességében 12,5 %-os csökkenés - hatása beépítésre került a 2014. évi költségvetésbe.

A közhatalmi bevételek részletezését a rendelet-tervezet 2. melléklete tartalmazza.

Működési támogatások

A 2013. január 01. naptól bevezetett feladatfinanszírozási rendszer mára már letisztultabb formát mutat, de kiemelkedő változás nem érződik a bevételek kialakításában.

A működési támogatások összege 27,5 %-kal csökkent a 2013. évhez képest. A csökkenés nem valós képet mutat, hiszen eltorzítja a hivatal működési támogatásának gesztor önkormányzat részére történő közvetlen folyósítása, ezen felül 3.451 eFt támogatási bevétel kiesést jelent.

A működési támogatások részletezését a rendelet-tervezet 3. melléklete tartalmazza.

Egyéb működési bevételek

Egyéb működési bevételek közé a közfoglalkoztatás, bérkompenzáció tartozik, mely tervezéskor nem tervezhető.

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási bevétel nem került tervezésre, változást a pályázati támogatások megjelenése hozhat.

A 2013. évi CCXXX. törvény Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről 3. melléklete tartalmazza az adóssághozjáról részben nem vett települési önkormányzatok fejlesztéseinek támogatása lehetőségét. A központosított előirányzatok között szerepel az önkormányzatok és társulásaik európai uniós fejlesztési pályázatai saját forrás kiegészítésének támogatása is.

Kiadások alakulása

Működési kiadások

A működési kiadások tervezett összege az előző évi 82,9%-a.

A kiadások működési költségvetése a tárgyévi költségvetési kiadások főösszegének 87,0 %-a.

Személyi juttatások

A költségvetési törvény értelmében a köztisztviselők és közalkalmazottak illetményalapja 2014. évben, az előző évi szinten marad, így bérfejlesztést a költségvetés nem tartalmaz.

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó

A változás egyenlő arányban van a személyi juttatásokhoz képest. A személyi juttatásokkal arányosan került tervezésre.

Dologi kiadások

A dologi kiadások - a 2013. évhez képest – 17,4 %-kal csökkennek, melyet a támogatási bevételek és a közhatalmi bevételek csökkenése eredményez.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

A 2014. évtől kezdődően „önkormányzati segély” gyűjtőnévvel látták el az átmeneti, a temetési és a rendkívüli segélyeket, a Felsőlajos Község Önkormányzata rendelet-tervezet 7. melléklet 30. sorában található. A segélyek vonatkozásában az előző évi kifizetések összegével történt a tervezés.

Egyéb működési kiadások

Az egyéb működési kiadás 2014. évre tervezett összege a 2013. év terv adatának 41,2 %-a. A jelentős csökkenést a feladatfinanszírozási rendszer módosításának a következménye. A 2014. évben az önkormányzati hivatal működésének támogatását az előző évtől eltérően Lajosmizse Város Önkormányzata kapja, ez 10.690 eFt támogatás csökkenést jelent, tehát működési célú támogatásértékű kiadásként ez az összeg 2014. évben már nem szerepel a költségvetés rendeletében.

Lajosmizse Város Önkormányzatának Képviselő-testülete és Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete 2013. július 1. napjával létrehozta a Lajosmizse és Felsőlajos Köznevelési, Egészségügyi és Szociális Közszolgálat Társulást. A köznevelési, szociális és egészségügyi működési célú támogatásértékű kiadást közvetlenül a Társulás számlájára utalja a Felsőlajos Község Önkormányzata, az utalandó összeg nagysága a 2013. év adatával közel azonos. Lajosmizse Város Önkormányzata részére csak a gyermekétkeztetés támogatását utalja a Felsőlajos Község Önkormányzata.

Egyéb működési kiadások részletezését a rendelet-tervezet 6. melléklete tartalmazza.

Felhalmozási kiadások

A tervezett felhalmozási kiadások a járdaépítést 500 eFt, az első lakáshoz jutók támogatását 200 eFt értékben tartalmazza.

A felhalmozási kiadások részletezését a rendelet-tervezet 8. melléklete tartalmazza.

Tartalékok

A rendelet-tervezet 1 és 9. melléklete szerint tervezve.

A költségvetés 6.171 eFt általános tartalékot, és 150 eFt céltartalékot tartalmaz.

A céltartalék kizárólagosan csak a meghatározott célra használható fel, a rendelet-tervezet részét képező végrehajtási szabályok betartásával.

Finanszírozási bevételek

A 2013. évi költségvetési maradvány előreláthatóan 10.499 eFt (beleszámítva az Optima befektetett pénzügyi eszköz összegét: 2.999,4 eFt). A költségvetési maradvány pontos összege a költségvetési beszámoló készítésekor válik ismertté. A költségvetési maradvány megoszlása működési célra: 9.999 eFt, felhalmozási célra: 500 eFt.

A 2014. évi költségvetés bevételi főösszege: 43.537 eFt, a kiadási főösszege: 54.036 eFt. A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló költségvetési maradvány a működési és felhalmozási célra bontva 10.499 eFt, mely 2013. évben keletkezett.

Mérleg szöveges indoklása

Az önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban kell szerepeltetni.

Az önként vállalt feladatok között szerepelnek a támogatásokkal kapcsolatos kiadások, mivel nem részei az önkormányzat alaptevékenységének.

Az államigazgatási feladatok között az ellátottak pénzbeli juttatásai és az ezzel kapcsolatos egyes jövedelemplótló támogatások kiegészítése összegek szerepelnek.

Felsőlajos Község Önkormányzata költségvetési bevételi főösszege: 43 537 eFt, ebből a működési költségvetési bevételek: 43.537 eFt, felhalmozási költségvetési bevételek nem kerültek tervezésre.

A költségvetési kiadások főösszege: 54.036 eFt, ebből a működési költségvetési kiadások: 47.015 eFt, a felhalmozási költségvetési kiadások: 700 eFt, a tartalékok: 6.321 eFt.

A bevétel és a kiadás különbözetét költségvetési hiánynak nevezzük, melynek összege: 10.499 eFt. A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló a működési és felhalmozási célú maradvány: 10.499 eFt, mely 2013. évben keletkezett, pontos összege a költségvetési beszámoló készítésekor válik ismertté.

A rendelet mellékletei nem tartalmazzák az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (4) bekezdés b) pontjában foglalt több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban összesítve - az Önkormányzat vonatkozásában ezek nemlegesek. Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontjában nevesített közvetett támogatásokat

2. *Környezeti és egészségi következményei:*

A költségvetés rendelkezik támogatás értékű működési kiadás formájában és az érvényes társulási megállapodások alapján - többek között - az egészségügyi és szociális valamint gyermekjóléti feladatok ellátásáról, ezáltal biztosítja az önkormányzat által közvetlenül ellátandó és az említett feladatokat érintő finanszírozások zökkenőmentes megvalósulását, mely hozzásegíti a fenti feladatokat ellátó intézményt ahhoz, hogy fedezete legyen ezen feladatok ellátására, mely így pozitív kihatással van településünk lakosságának egészségi állapotára, szociális életkörülményeire.

3. *Adminisztratív terheket befolyásoló hatások:*

A költségvetés elkészítése és a hozzá kapcsolódó feladatok ellátása a munkatársak munkaköri leírásában szerepel, azonban a jogszabályi változások és az egységes szabályozás hiányossága miatt plusz terhet jelent a költségvetés készítői számára.

4. *A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:*

Az Áht. 24. § (3) bekezdése alapján „A jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.” Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

Fentiekén túl, ha a képviselő-testület a költségvetési rendeletet a jogszabályban meghatározott határidőig nem alkotta meg és az átmeneti gazdálkodásról sem alkotott rendeletet, a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételek beszedésére és az előző év költségvetési rendeletében meghatározott kiadási előirányzatok keretei között a kiadások időarányos teljesítésére.

5. *A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:*

A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény valamint az államháztartás szervezeti beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000.(XII.24.) kormányrendelet előírásai szerint a Hivatal végzi.

A fentiek alapján az előterjesztés 1. mellékletét képező rendelet-tervezetet terjesztem a Tisztelt Képviselő-testület elé.

Tájékoztatásul az előterjesztés 2. mellékletében a „Mérleg”; a 3. mellékletben a „2014. évi előirányzat felhasználási ütemterv” található.

Felsőlajos, 2014. február 3.

Juhász Gyula s.k.
polgármester

Rendelet-tervezet

Felsőlajos Község Önkormányzata Képviselő-testületének .../2014. (...) önkormányzati rendelete

a 2014. évi költségvetésről

Felsőlajos Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában foglalt feladatkörében eljárva, a gazdasági kamarákról szóló 1999. évi CXXI. törvény 37. § (4) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Bács-Kiskun Megyei Kereskedelmi és Iparkamara, Bács-Kiskun Megyei Agrárkamara véleményének kikérésével a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed Felsőlajos Község Önkormányzatára (továbbiakban: Önkormányzat).

2. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról e rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.

(2) E rendelet és mellékletei nem tartalmazzák az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (4) bekezdés b) pontjában foglalt több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban összesítve - az Önkormányzat vonatkozásában ezek nemlegesek. Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontjában nevesített közvetett támogatásokat az Önkormányzat 2014. évre nem tervez. Az Önkormányzat sem rövid, sem pedig hosszúlejáratú hitelállománnyal nem rendelkezik.

(3) A Képviselő-testület Felsőlajos Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének

a) tárgyévi költségvetési bevételek főösszegét	43 537 e Ft-ban
aa) működési költségvetést	43 537 e Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetést	0 e Ft-ban
b) tárgyévi költségvetési kiadások főösszegét	54 036 e Ft-ban
ba) működési költségvetést	47 015 e Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetést	700 e Ft-ban

bc) tartalékok	6 321 e Ft-ban
melyből: általános tartalék	6 171 e Ft-ban
és céltartalék	150 e Ft-ban
c) tárgyévi költségvetési hiány összegét állapítja meg.	10 499 e Ft-ban
d) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványát	10 499 e Ft-ban
da) működési célra	9 999 e Ft-ban
db) felhalmozási célra	500 e Ft-ban
e) Költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek: Felhalmozási célú hitel felvétele	0 e Ft-ban
hagyja jóvá.	

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi bevételi és kiadási főösszegnek jogcím-csoportok, jogcímek szerinti részletezését a 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi bevételeinek részletezését a 2., 3., 4. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (3) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi kiadásainak részletezését a 5., 6., 7., 8., 9. mellékletek szerint hagyja jóvá.

4. §

- (1) Az Önkormányzat az egységes költségvetést (bevételek beszedését, kiadások teljesítését) Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló kormányrendelet, az államháztartás számviteléről szóló kormányrendelet, Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény, valamint a költségvetési rendelet előírásainak megfelelően hajtja végre a Lajosmizsei Közös Önkormányzati Hivatal útján. A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felel.
- (2) A költségvetésben elkülönítetten szereplő és jóváhagyott beruházási előirányzatra csak olyan mértékben, és csak akkor lehet kötelezettséget vállalni, amilyen mértékben, és amikor az önkormányzathoz az erre elfogadott bevételi források rendelkezésre állnak.
- (3) A beruházások végrehajtása során mindenképpen elsőbbséget élvez a pályázaton nyert forrásból megvalósuló beruházás, illetve beruházásokkal kapcsolatos kötelezettségek teljesítése.

- (4) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek kötelesek legkésőbb a tárgyév december 31. napig a támogatott célnak megfelelő felhasználásról számlákkal igazolt írásbeli elszámolást készíteni. A folyó évi támogatás benyújtására csak az jogosult, akinek az előző évi támogatás számlákkal igazolt elszámolása elfogadásra került.
- (5) A költségvetés általános tartaléka az előre nem látható kötelező feladatok ellátásával kapcsolatosan használható fel. Az általános tartalékkal való rendelkezés jogát két testületi ülés között legfeljebb 500.000,- forint mértékig a polgármesterre ruházza át a testület azzal a megkötéssel, hogy a Képviselő-testület döntéseit ezen joga gyakorlása közben felül nem bírálhatja. A két képviselő-testületi ülés közötti felhasználásról a polgármester köteles a soron következő képviselő-testületi ülésen beszámolni. A céltartalék csak a meghatározott feladatokra használható fel, ettől eltérni csak a képviselő-testület döntése alapján lehet.
- (6) Az évközben esetlegesen jelentkező költségvetési hiány finanszírozásáról a Képviselő-testület dönt.

2. Záró rendelkezések

5. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő 3. napon lép hatályba, rendelkezései 2014. január 1. napjától alkalmazandók.

/: Juhász Gyula :/
polgármester

/: dr. Balogh László :/
jegyző

A kihirdetés ideje: 2014.

/: dr. Balogh László :/
jegyző

1. melléklet a .../2014. (...) önkormányzati rendelethez
Felsőlajos Község Önkormányzat 2014. évi bevételei

Ezer Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező feladat	önként vállalt feladat	állami feladat	Összesen
1. Működési bevételek	38 890	0	4 647	43 537
1.1. Működési bevételek	416			416
1.2. Közhatalmi bevételek	29 360			29 360
1.3. Működési támogatások	9 114	0	4 647	13 761
1.3.1. Általános működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatás	8 237			8 237
1.3.2. Központosított előirányzatokból működési célúak	877			877
1.3.3. Kiegészítő támogatás				0
1.3.4. Egyéb működési célú központi támogatás				0
1.3.5. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése			4 647	4 647
1.4. Egyéb működési bevételek	0	0	0	0
1.4.1. Működési célú támogatásértékű bevétel				0
1.4.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				0
1.4.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel				0
1.4.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések				0
2. Felhalmozási bevételek	0	0	0	0
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek	0	0	0	0
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				0
2.1.2. Önkormányzat sajátos felhalmozási és tőke bevételei				0
2.1.3. Pénzügyi befektetések bevételei				0
2.2. Felhalmozási támogatások	0	0	0	0
2.2.1. Központosított előirányzatokból fejlesztési célúak				0
2.2.2. Fejlesztési célú támogatások				0
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek	0	0	0	0
2.3.1. Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel				0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				0
2.3.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel				0
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	38 890	0	4 647	43 537
4. Finanszírozási bevételek	10 499	0	0	10 499
4.1 Hiány belső finanszírozás bevételei	10 499	0	0	10 499
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	10 499	0	0	10 499
4.1.1.1. Működési célra	9 999			9 999
4.1.1.2. Felhalmozási célra	500			500
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele	0	0	0	0
4.1.2.1. Működési célra				0
4.1.2.2. Felhalmozási célra				0
4.2. Hiány külső finanszírozás bevételei	0	0	0	0
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		0		0
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				0
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása				0
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	49 389	0	4 647	54 036

Felsőlajos Község Önkormányzata 2014. évi kiadásai

Ezer Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt feladat	állami	Összesen
1. Működési kiadások	35 973	1 992	9 050	47 015
1.1. Személyi juttatások	9 309			9 309
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 119			2 119
1.3. Dologi kiadások	13 636			13 636
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			9 050	9 050
1.5. Egyéb működési célú kiadások	10 909	1 992	0	12 901
1.5.1. Működési célú támogatásértékű kiadások	10 909	420		11 329
1.5.2. Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre		1 572		1 572
2. Felhalmozási kiadások	500	200	0	700
2.1. Beruházások	500		0	500
2.2. Felújítások			0	0
2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	0	200	0	200
2.3.1. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások				0
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre		200		200
2.3.3. Befektetési célú részesedések vásárlása				0
3. Tartalékok	6 321	0	0	6 321
3.1. Általános tartalék	6 171			6 171
3.2. Céltartalék	150			150
4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)	42 794	2 192	9 050	54 036
5. Finanszírozási kiadások				0
6. KIADÁSOK ÖSSZESEN (4.+5.)	42 794	2 192	9 050	54 036

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	1,00
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	15,00

2. melléklet a .../2014. (...) önkormányzati rendelethez

Működési bevételek részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Egyéb saját működési bevétel	410
2. Működési célú áfa bevételek, visszatérülések	
3. Működési célú hozam- és kamatbevételek	6
4. Működési bevételek összesen	416

Közhatalmi bevételek részletezése

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Igazgatási szolgáltatási díj	10
2. Gépjárműadó	3 700
3. Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek	3 700
4. Idegenforgalmi adó	100
5. Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után	25 000
6. Talajterhelési díj	
7. Helyi adók és adójellegű bevételek	25 100
8. Adópótlék, adóbírság	550
9. Környezetvédelmi bírság	
10. Építésügyi bírság	
11. Egyéb bírság	
12. Egyéb közhatalmi bevételek	550
13. Közhatalmi bevételek összesen	29 360

3. melléklet a .../2014. (...) önkormányzati rendelethez

Önkormányzat működési támogatásainak részletezése

		Ezer Ft-ban
Megnevezés		eredeti előirányzat
1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	5 381
1.1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	0
1.2.	Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatás	3 866
1.2.1.	Zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	0
1.2.2.	Közvilágítás fenntartásának támogatása	2 368
1.2.3.	Köztetető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása	0
1.2.4.	Közutak fenntartásának támogatása	1 498
1.3.	Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	1 500
1.4.	Nem közművel összegyűjtött háztartási szennyvíz ártalmatlanítása	15
2.	Egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	0
2.1.	Óvodapedagógusok, és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	
2.2.	Óvodaműködtetési támogatás	
3.	Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	1 786
3.1.	Egyes jövedelemplótló támogatások kiegészítése	
3.1.1.	Rendszeres szociális segély	
3.1.2.	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	
3.1.3.	Lakásfenntartási támogatás	
3.1.4.	Óvodáztatási támogatás	
3.2.	Hozzájárulás a pénzübeli szociális ellátáshoz	1 786
3.3.	Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	0
3.3.1.	Családsegítés	
3.3.2.	Gyermekjóléti szolgáltatás	
3.4.	Szociális étkeztetés	
3.5.	Házi segítségnyújtás	
3.6.	Időskorúak nappali intézményi ellátása	
3.7.	Gyermekek napközbeni ellátása	
3.8.	Gyermekétkeztetés támogatása	
4.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1 070
5.	Működési támogatások összesen	8 237
6.	Központosított előirányzatok	877
6.1.	Üdülőhelyi feladatok támogatása	83
6.2.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	794
7.	Támogatás összesen (5.+6.)	9 114

4. melléklet a .../2014. (...) önkormányzati rendelethez

Egyéb működési célú központi támogatás részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Bérkompenzáció	0
2. Egyéb működési célú központi támogatás	0

Egyéb működési bevételek részletezése

Megnevezés	eredeti előirányzat
1. Működési célú támogatásértékű bevétel központi költségvetési szervtől	0
1.1. Közfoglalkoztatás	0
1.2. Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás	0
2. Működési célú támogatásértékű bevétel összesen	0

5. melléklet a .../2014. (...) önkormányzati rendelethez

Nem intézményi keretek közötti kormányzati funkciók kiadásának alakulása

Ezer Ft-ban

	feladat	Megnevezés	A. Kormányzati funkciók	B. Személyi juttatás	C. Munka- adókat terhelő járulékok	D. Dologi kiadások	E. Szociál- politikai juttatás	F. Működési célú támogatásértéki kiadás	G. Működési célú pénzeszköz- átadás államhá- zartáson kívülre	H. Általá- nos tartalék	I. Cél- tartalék	J. Beruházás	K. Felújítás	L. Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	M. Felhal- mozási célú támoga- tásértéki kiadás	N. Befektetési célú részesedés vásárlása	O. Összesen	P. Engedé- lyezett létszám- keret (fő)
1.	K	Víztermelés, kezelés, ellátás	063020														0	
2.	K	Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	052020														0	
3.	K	Települési hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása, átrakása	051030			630											630	
4.	K	Települési hulladék kezelése, ártalmatlanítása	051040														0	
5.	K	Lakó- és nem lakóépület építése	061020														0	
6.	K	Folyadék szállítására szolgáló közmű építése	052080														0	
7.	K	Szállítást kiegészítő tevékenység (Út)	045160			1 450						500					1 950	
8.	Ö	Lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése	900020														0	
9.	Ö	Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése (Piac)	013350			4 600											4 600	
10.	K	Zöldterület-kezelés (Park)	066010			900											900	
11.	K	Közvilágítás	064010			1 360											1 360	
12.	K	Város-, községgazdálkodási m.n.s. szolgáltatások	066020	1 676	443	164											2 283	
13.	Ö	Civil szervezetek működési támogatása	084031					300	1 572								1 872	
14.	Ö	Rövid időtartamú közfoglalkoztatás	041231														0	
15.	Ö	Bérpótló juttatásra jogosultak hosszabb időtartamú közfoglalkoztatása	041233	1 461	197												1 658	
16.	K	Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	081030														0	
18.	K	Adó igazgatás	011220			60											60	
19.	K	Önkormányzat igazgatási tevékenysége	011130	6 172	1 479	4 472		11 029		6 171	150			200			29 673	
20.	K	Ellátottak pénzbeli	10				9 050										9 050	
21.		Összesen		9 309	2 119	13 636	9 050	11 329	1 572	6 171	150	500	0	200	0	0	54 036	0

6. melléklet a .../2014. (...) önkormányzati rendelethez

Egyéb működési kiadás részletezése

Működési célú támogatásértékű kiadás

Ezer Ft-ban

	Megnevezés	eredeti előirányzat
1.	Lajosmizse Város Önkormányzata - gyermekétkeztetés	4 281
2.	Lajosmizse Közfeladat-ellátó Társulás	5 819
3.	Tűzoltóság	809
4.	Lajosmizsei Rendőrőrs	300
5.	Lajosmizsei Művelődési Ház - hírlap költség hozzájárulás	120
7.	Működési célú támogatásértékű kiadás összesen	11 329

Működési célú pénzeszköz átadás Államháztartáson kívülre

Ezer Ft-ban

	Megnevezés	eredeti előirányzat
1.	Non-profit szervezetek	1 250
1.1.	Aranyi Állatotthon Alapítvány	200
1.2.	Iskoláért Gyermekekért Alapítvány	400
1.3.	Felsőlajosi Templomért Alapítvány	500
1.4.	Lajosmizsei Labdarúgó Klub	50
1.5.	Húskirály Lovasudvar Sportegyesület	100
2.	Egyház	0
3.	Vállalkozások	322
3.1.	Folyékony hulladék elszállítása	25
3.2.	Orvos támogatása	297
4.	Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	1 572

7. melléklet a .../2014.(...) önkormányzati rendelethez
Ellátottak pénzbeli juttatásai

Ezer Ft-ban

	Megnevezés	A. Kormányzati funkciók	B. eredeti előirányzat
1.	Otthonteremtési támogatás		
2.	GYES-en és GYED-en lévők hallgatói hitelének célzott támogatása		
3.	Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása		
4.	Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és a kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka	104051	
5.	Pénzben nyújtott óvodáztatási támogatás	104051	
6.	Természetben nyújtott rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		
7.	Természetben nyújtott óvodáztatási támogatás		
8.	Egyéb családi támogatás	104051	650
9.	Családi támogatások (01+...+08)		650
10.	Helyi megállapítású közgyógyellátás		200
11.	Betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos nem társadalombiztosítási ellátások		200
12.	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	105010	5 600
13.	Egyéb foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások		
14.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások (12+13)		5 600
15.	Hozzájárulás a lakossági energiaköltségekhez		
16.	Lakásfenntartási támogatás	106020	1 500
17.	Adósságcsökkentési támogatás		
18.	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás		
19.	Adósságkezelési szolgáltatás keretében gáz- vagy áram fogyasztást mérő készülék biztosítása		
20.	Adósságkezelési szolgáltatásban részesülőknek kifizetett lakásfenntartási támogatás		
21.	Egyéb lakhatással kapcsolatos ellátások		
22.	Lakhatással kapcsolatos ellátások (15+...+21)		1 500
23.	Állami gondozottak pénzbeli juttatásai		
24.	Oktatásban résztvevők pénzbeli juttatásai		
25.	Intézményi ellátottak egyéb pénzbeli juttatásai		
26.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai (23+...+25)		0
27.	Hadigondozottak Közalapítványát terhelő hadigondozotti ellátások		
28.	Bevándorlási és Állampolgársági Hivatal által folyósított ellátások		
29.	Rendszeres szociális segély	105010	670
30.	Önkormányzati segély	107060	430
31.	Természetben nyújtott rendszeres szociális segély		
32.	Természetben nyújtott átmeneti segély	107060	200
33.	Természetben nyújtott temetési segély		230
34.	Rászorultságtól függő normatív kedvezmények		
35.	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján adott pénzügyi ellátás)		
36.	Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján adott természetbeni ellátás)		
37.	Egyéb nem intézményi ellátások (27+...+36)		1 100
38.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (9+11+14+22+26+37)		9 050

8. melléklet a .../2014. (...) önkormányzati rendelethez

Felhalmozási kiadások részletezése

	Megnevezés	Ezer Ft-ban	
		eredeti előirányzat	önként vállalt feladat
1.	Felújítások		0
2.	Beruházások		500
2.1.	Járdaépítés		500

Egyéb felhalmozási kiadás részletezése

	Megnevezés	Ezer Ft-ban	
		eredeti előirányzat	önként vállalt feladat
1.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás		0
2.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás Államháztartáson kívülre		200
2.1.	Első lakáshoz jutók támogatása		200
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		200

9. melléklet a .../2014. (...) önkormányzati rendelethez

Lajosmizse Város Önkormányzat 2014. évi kiadásai

Céltartalék részletezése

Ezer Ft-ban

Megnevezés		Önkormányzat
1.	Izsák-kom Kft. - befektetési célú részesedés vásárlása	150
2.	Céltartalék összesen	150

Előterjesztés 2. melléklete

Felsőlajos Község Önkormányzata 2014. évi költségvetési mérlege

Ezer Ft-ban

Költségvetési bevételek	A.	B.	C.	D.	Költségvetési kiadások	E.	F.	G.	H.
	eredeti előirányzat					eredeti előirányzat			
	kötelező feladatellátás	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	Mindösszesen		kötelező feladatellátás	önként vállalt feladat	államigazgatási feladat	Mindösszesen
1. Működési költségvetés	38 890	0	4 647	43 537	1. Működési költségvetés	35 973	1 992	9 050	47 015
1.1. Működési bevételek	416			416	1.1. Személyi juttatások	9 309			9 309
1.2. Közhatalmi bevételek	29 360			29 360	1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 119			2 119
1.3. Működési támogatások	9 114		4 647	13 761	1.3. Dologi kiadások	13 636			13 636
1.4. Egyéb működési bevételek				0	1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai			9 050	9 050
					1.5. Egyéb működési célú kiadások	10 909	1 992		12 901
2. Felhalmozási költségvetés	0	0	0	0	2. Felhalmozási költségvetés	500	200	0	700
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				0	2.1. Beruházások	500			500
2.2. Felhalmozási támogatások				0	2.2. Felújítások				0
2.3. Egyéb felhalmozási bevételek				0	2.3. Egyéb felhalmozási célú kiadások		200		200
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	38 890	0	4 647	43 537	3. Tartalékok	6 321	0	0	6 321
4. Finanszírozási bevételek	10 499	0	0	10 499	3.1. Általános tartalék	6 171			6 171
4.1. Belső finanszírozás bevételei	10 499	0	0	10 499	3.2. Céltartalék	150			150
4.1.1. Költségvetési maradvány igénybevétele	10 499	0	0	10 499	4. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.+3.)	42 794	2 192	9 050	54 036
4.1.1.1. Működési célra	9 999			9 999	5. Finanszírozási kiadások	0	0	0	0
4.1.1.2. Felhalmozási célra	500			500					0
4.1.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele				0					0
4.2. Külső finanszírozás bevételei	0	0	0	0					0
4.2.1. Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0					0
4.2.2. Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele				0					0
4.2.3. Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				0					0
4.2.4. Értékpapírok kibocsátása				0					0
5. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek				0	6. Független átfutó, kiegyenlítő kiadások				0
6. BEVÉTELEK ÖSSZESEN	49 389	0	4 647	54 036	7. KIADÁSOK ÖSSZESEN	42 794	2 192	9 050	54 036

2014. évi előirányzat felhasználási ütemterv

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
1. Pénzmaradvány	10 499												
2. Bevételi többlet		9 624	8 749	7 874	6 999	6 124	5 249	4 374	3 499	2 624	1 749	876	0
3. Működési bevételek	34	35	34	35	34	35	34	35	34	35	34	37	416
4. Közhatalmi bevételek	2 446	2 446	2 446	2 446	2 446	2 446	2 446	2 446	2 446	2 446	2 446	2 454	29 360
5. Működési támogatások	1 146	1 146	1 146	1 146	1 146	1 146	1 146	1 146	1 146	1 146	1 146	1 155	13 761
6. Egyéb működési bevételek													0
7. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek													0
8. Egyéb felhalmozási bevételek													0
9. Finanszírozási bevételek													0
10. Bevételek összesen	14 125	13 251	12 375	11 501	10 625	9 751	8 875	8 001	7 125	6 251	5 375	4 522	54 036
11. Működési kiadások	3 917	3 917	3 917	3 917	3 917	3 917	3 917	3 917	3 917	3 917	3 917	3 928	47 015
12. Felhalmozási kiadások	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	62	700
13. Tartalék	526	527	526	527	526	527	526	527	526	527	524	532	6 321
14. Kiadások összesen	4 501	4 502	4 501	4 502	4 501	4 502	4 501	4 502	4 501	4 502	4 499	4 522	54 036