



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

ELŐTERJESZTÉS

Tomajmonostora Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének megállapítására

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény alapján a helyi önkormányzat a költségvetést rendeletben állapítja meg.

Tomajmonostora Község Önkormányzata 2014. évi. Költségvetésének összeállításánál figyelembe vettük a Magyarország 2014. évi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. Törvény (továbbiakban: 2014. évi költségvetési törvény), a helyi önkormányzatokért felelős miniszter által üzemeltetett elektronikus rendszeren (továbbiakban: eadat) közzétett, a helyi önkormányzatokat 2014. évben megillető támogatásokról szóló tájékoztató, a 2014. január 1-től hatályba lépett új államháztartási számviteli rend, valamint más hatályos jogszabályok előírásait.

Tomajmonostora Község Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet szerkezetét döntően befolyásolták a megváltozott jogszabályi előírások:

Az államháztartási számvitelt idei évtől a 4/2013. (I.11) Korm. rendelet szabályozza, mely egy teljesen új számviteli rendszert ír elő. A jogszabály –többek között– új fogalmakat vezetett be (pl. költségvetési számvitel, pénzügyi számvitel), ill. meglévőket megváltoztatott tartalommal töltött fel (pl. vételár) új értékelési szabályokat hozott, új könyvviteli módot tesz kötelezővé.

A korábban –meghatározott keretek között– saját hatáskörben kialakított számlakeret helyett egységes számlakeret került bevezetésre, melytől nem lehet eltérni. Az egységes számlakeret bevezetése új, - több esetben előírt tartalmú-részletező nyilvántartások vezetését igényli.

Az egységes számlakeret mellett egységes rovatrend alkalmazását is előírja a jogszabály.

A kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII.29.) NGM rendelet új alapokra helyezte az intézmények által ellátott feladatok besorolását.

A költségvetési szervek által ellátott közfeladatokat, szakmai alaptevékenységeket lehet kormányzati funkcióba sorolni, tehát vannak olyan ellátott szakfeladatok melyekhez önálló kormányzati funkció nem rendelhető.

Szakfeladatoknak az ún. Pénzügyi számvitelben van szerepe. Szakfeladatra az egyes tevékenységek költségeit és eredményszámlájuk bevételeit számoljuk el, elsősorban azokra a szakfeladatokra, melyeket a jogszabály kimondottan nevesít. Hasonlóan a kormányzati funkciókhoz a szakfeladatok esetében is lesznek olyan bevételek és kiadások, melyek konkrét szakfeladathoz nem rendelhetők.



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

Az államháztartásban felmerülő egyes gyakoribb gazdasági események kötelező elszámolási módját külön jogszabály, a 38/2013. (IX.19.) NGM rendelet írja elő az idei évtől.

Az új beszámolási és könyvviteli kötelezettségre való áttéréshez szükséges feladatok ellátásáról a Nemzetgazdasági Minisztérium 36/2013. (IX.13.) rendeletében rendelkezik.

Az új számviteli rendszernek megfelelően módosításra került az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet is. A módosítások eredményeképp –többek között– megszűnik a féléves beszámolási kötelezettség.

Tomajmonostora Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének szerkezetére, összetételére, tartalmára, összecszerúságára hatással voltak a különböző önkormányzati feladatellátás intézményi kereteit érintő döntések ill. a feladatok finanszírozását meghatározó jogszabályok módosulása. A legfontosabb változások az alábbiak szerint foglalhatók össze:

- Tomajmonostora Község Önkormányzatának hivatala továbbra is az Abádszalóki Közös Önkormányzati Hivatallal létrehozott társulás tagja. A köztisztviselői létszám továbbra is a Közös Önkormányzati Hivatalnál merül fel illetve 2014. január 01-től az önkormányzati hivatalok működési támogatására kizárólag a székhely szerinti helyi önkormányzat hívhatja le a helyi önkormányzatok ágazati feladatainak támogatását.
- 2013. június 30-ig a tomajmonostorai óvoda intézményi társulási keretek között működött. 2013. év első felében Kunhegyesi Mikro-térségi Óvodai Társulásban résztvevő települések a társulás megszüntetése mellett döntöttek, így a Kunhegyes Város Óvodai Intézménye vidéki tagintézményei megszűntek. 2013. július 01. napával megalakult a Tomajmonostorai Csillagszem Óvoda.
- Tomajmonostora és Abádszalók településének önkormányzatai kiváltak a Tiszafüred Kistérség Többcélú Társulás Szociális Szolgáltató Központjából és létrehozták az Abádszalók és Térsége Szociális Önkormányzati Társulást (továbbiakban: Szociális Társulás) 2014. január 1-től a jogi személyiségű társulások feladatellátására kizárólag a székhely szerinti helyi önkormányzat hívhatja le a helyi önkormányzatok ágazati feladatainak támogatását. Tomajmonostora Község Önkormányzata 2014. évi költségvetése így nem tartalmazza a település szociális feladat-ellátására lehívott támogatás összegét.
- Tomajmonostora Község Önkormányzata 127/2013. (VI.21.) Kt. Határozatában döntött a Tiszafüred Kistérség Többcélú Társulásból történő kiválásról 2013. december 31. napjával.

Bevételek alakulása

A költségvetés tervezete a 2013. évi 1.678.472 ezer Ft bevételi főösszeggel szemben 2014. évben 1.493.935 ezer Ft-tal számol, mely az előző évhez képest 10,99 %-os csökkenést jelent. A csökkenést főképp az okozza, hogy az önkormányzat a Kistérségi Startmunka Mintaprogramot Abádszalóki közmunka megszűnése miatt már kisebb létszámmal bonyolítja.



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

Önkormányzatunk működési bevételeinek döntő részét 2014. évben is a központi költségvetési források jelentik, melyek a „Működési célú támogatások államháztartáson belülről” kiemelt előirányzaton belül jelennek meg.

Az önkormányzatunkat 2014. évben megillető támogatásokat jogcímenként az eadatrendszeren több ütemben közzétett tájékoztatók tartalmazzák. A 2013. évben eredeti előirányzatként tervezett támogatás 64.752 ezer Ft-os összegével szemben 2014. évben 93.088 ezer Ft bevétellel tervezünk, mely 45,05%-os növekedést jelent. A 2014. évi támogatás tartalmazza a 23.924 ezer Ft támogatási összeget, mely a tomajmonostorai Csillagszem Óvodát illeti meg. Illetve megjelenik 20.901 ezer Ft a gyermekétkeztetés feladatfinanszírozása. A beszámítás összege csökkent előző évhez képest, 1.903 ezer Ft helyett 501 ezer Ft kerül elvonásra 2014. évben egyetlen jogcímet, a „Hozzájárulás a pénzügyi szociális ellátásokhoz” jogcímet érintően.

A központi költségvetési források intézményi alakulását 2014. évben az alábbi táblázat mutatja:

S. sz	Intézmény megnevezése	Intézményt 2014. évi eredeti költségvetés alapján megillető központi költségvetési támogatás (Ft)
1.	2.	3.
1.	Tomajmonostorai Csillagszem Óvoda	28.324
	Összesen:	

Az állami támogatások intézmény részére járó összegét nem szükséges kiegészítenie az önkormányzatnak saját forrásából 2014. évben:

A táblázatok alapján megállapítható, hogy Tomajmonostorai Csillagszem Óvoda esetében elegendő az állami támogatás a kiadások finanszírozásához. Az óvodai feladatellátásra lehívott jogcímek összegei tartalmazzák a pedagógusok béremelésének fedezetét.

A 2014. évi költségvetési törvény alapján Tomajmonostora Község Önkormányzata az általa ellátott feladatokhoz a „Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása”, valamint „A települési önkormányzatok gyermekétkeztetési feladatainak támogatása”, címen belül összesen: 33.610 ezer Ft forrást kap.

Központosított előirányzatként került tervezésre a „Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása”, 15 ezer Ft összegben.

„Működési célú támogatások államháztartáson belülről”, kiemelt előirányzaton belül jelennek meg azok az egyéb működési célú támogatások, melyeket az államháztartáson belüli szervezetektől működési célból, ellenérték nélkül, végleges jelképpel kap az önkormányzat. Ilyen támogatás pl. a különböző pályázatok működési kiadásokat finanszírozó támogatás-része, melyeket pl. fejezeti kezelésű előirányzathoz juttat az előirányzatot kezelő szerv. Itt



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

jelenik meg az Országos Egészségbiztosítási Pénztár által Tomajmonostora Község Önkormányzatánál megjelenő egészségügyi feladatok finanszírozására nyújtott támogatás is.

Közhatalmi bevételek között kerülnek tervezésre a különböző helyi adók, adójellegű bevételek, díjak.

1.847 ezer Ft magánszemélyek kommunális adójával, 4.349 ezer Ft ezer Ft iparűzési adóval, 881 ezer Ft pótlékkal, 17 ezer Ft bírsággal számoltunk.

2014. évben változatlanul a belföldi gépjárművek után beszedett gépjárműadó 40% maradhat az önkormányzatoknál. Gépjárműadó bevételként így csak 1.078 ezer Ft-ot terveztünk.

A működési bevételek a ténylegesen realizálható összegben kerültek tervezésre. Működési bevételnek minősülnek az ellátottak által fizetett étkezési térítési díjak, tovább számlázott közüzemi díjak stb.

Felhalmozási célú támogatásként jelennek meg azok a kiadások, melyekhez pl. központosított előirányzatból jut az önkormányzat, ill. azok az egyéb felhalmozási célú támogatások, melyekhez pályázat útján kap államháztartáson belüli szervezettől.

A felhalmozási bevételek döntően tárgyi eszköz értékesítést takarnak.

A költségvetési hiány a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete finanszírozási bevételek és kiadások nélkül. A költségvetési hiány tervezett összege 161.617 ezer Ft, melyből 161.112 ezer Ft működési hiány, 505 ezer Ft felhalmozási hiány. Mindkét összeg belső finanszírozási forrásból, a 2013. év végén képződött pénzmaradványból kerül rendezésre.

Fejlesztési hitel felvételével nem számoltunk 2014. évre.

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 23. § (4) bekezdése, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 111. § (4) bekezdése alapján külső finanszírozású működési célú költségvetési hiány nem is tervezhető. Ez azt jelenti, hogy a költségvetés nem tartalmazhat olyan működési hiányt, melyet az önkormányzat maradványából nem tud rendezni. A hiány finanszírozására hitelfelvételt nem tervezhet.

Kiadások alakulása

A kiadásokon belül a rendszeres személyi juttatásokat 12 hónap figyelembe vételével terveztük. 2013. évi 596.269 ezer Ft-tal szemben 2014. évben 606.283 ezer Ft a személyi juttatások kiemelt előirányzata. A személyi juttatások nagyságrendjét befolyásolta egyrészt a 2013. július 1-től Tomajmonostorai Csillagszem Óvoda létrejötte, így a közalkalmazotti álláshelyek száma a 2013. évihez képest 5 fővel nőtt, másrészt a közfoglalkoztatási programok személyi juttatásainak kiadása.



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

Az új pedagógus életpálya modell jelentős illetmény-emelkedést okozott a pedagógus munkakörben dolgozóknál. A pedagógusok illetményét alapvetően két jogszabály határozza meg, a módosult nemzeti köznevelésről szóló 2011. évi CXCV. Törvény, valamint a XXXIII. Törvény köznevelési intézményekben történő végrehajtásáról szóló Korm. rendelet. A jogszabályok rendelkezésének megfelelően első lépésként 2013. szeptember 1-től teljes keresetnövekedés 60%-át, majd 2017. szeptemberéig bezárólag nevelési év indításakor, évente további 10-10% -át kapják meg a pedagógusok. Tekintettel arra, hogy a pedagógusok illetményalapja a teljes munkaidőre megállapított kötelező legkisebb alapbér (minimálbér) havi összegének függvénye, így a minimálbér 2014. január 1-től történt emelése növelte az illetményeket is ebben a körben.

Az állami támogatás tartalmazza a fedezetet a béremelésre, így emelt illetmények kerültek beépítésre a költségvetésbe.

Sem a közalkalmazotti bértábla, sem az illetménypótlék számítási alapja (20.000.-Ft) sem a köztisztviselői illetményalap (38.650.- Ft) nem változott az előző évekhez képest.

A 483/2013. (XII.17.) Korm. rendelet alapján 2014. január 1-től a minimálbér 98.000 Ft-ról 101.500.- Ft-ra, a középfokú szakképzettséget igénylő munkakörben foglalkoztatottak garantált bérminimuma 114.00.- Ft-ról 118.00 Ft-ra nőtt havibér alkalmazása esetén.

A 2011.-2013. évi adó – és járulékváltozások ellentételezésére a munkavállalók jogszabályban meghatározott köre kompenzációra jogosult. A költségvetési szervek és az egyházi jogi személyek foglalkoztatottjainak 2014. évi kompenzációjáról szóló 495/2013. (XII.29.) Korm. rendelet szerint juttatásokat a költségvetési rendelet-tervezet nem tartalmazza. E kiadások előirányzata a központi költségvetési források jóváírásával és jóváhagyásával párhuzamosan, módosított előirányzatként épül be a költségvetésbe.

A cafetéria-juttatás az előző évekhez azonos mértékben került betervezésre.

A munkaadót terhelő járulékok mértéke nem változott, a szociális hozzájárulási adó továbbra is 27 %.

A dologi kiadások előirányzata 2013. évről 2014. évre 24.461 ezer Ft-tal csökkent.

Ellátottak pénzbeli juttatásaként kerülnek tervezésre a különböző, önkormányzat által folyósított ellátások. Előirányzataira döntő hatással volt a 2014. január 1-től hatályos jogszabályváltozások, valamint önkormányzatunk 2014. évi költségvetési koncepciója.

Az egyes jövedelempótló támogatások finanszírozása a központi költségvetés által az alábbiak szerint történik:

- a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (továbbiakban: Szocvtv.) 37. § (1) bekezdésének a)-d) pontjaiban szabályozott rendszeres szociális segélyek, a Szocvtv. 38. § (2) és (5) bekezdése alapján járó lakásfenntartási támogatás 90%-át
- a Szocvtv. 35. § (1) bekezdése alapján folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összegek 80%-át
- a gyermekek védelméről szóló és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. Törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 20/C.§-a szerinti óvodáztatási támogatás 100%-át

finanszírozza a központi költségvetés.



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

A méltányossági alapon nyújtott juttatások köre ill. nagyságrendje – a korábbi évekhez képest – hasonlóan 2014. évben is meglehetősen szűkös. A méltányossági alapon kifizetett segélyek 100%-át az önkormányzat költségvetését terheli.

Egyéb működési célú kiadásként tervezzük elsősorban az államháztartáson belüli és kívüli szervezetek számára működési célból végleges jelleggel nyújtott támogatásokat, más ellenérték nélküli kifizetéseket.

Egyéb működési célú támogatás államháztartáson belülről jogcímen kerül elszámolásra pl. Tomajmonostora Csillagszem Óvoda része köznevelési feladatok ellátására lehívott támogatás továbbutalása (28.324 ezer Ft.). Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülről jogcímen kerül tervezésre pl. a civil szervezetek támogatása, melyek összegei a 2013. évi eredeti előirányzat alapján kerültek meghatározásra.

Tomajmonostora Község Önkormányzata kötelező feladatainak egy részét (pl. település karbantartás, köztisztaság biztosítása, étkeztetés, személyszállítás stb.) 2008. január 2-ától a Pro Tomajmonostora Nonprofit Közhasznú Kft látja el. A feladatellátáshoz szükséges forrást az önkormányzat költségvetésben biztosítja.

Fejlesztések, felújítások

Korábbi évekhez hasonlóan a felhalmozási kiadások a felhalmozási bevétellel egyező összegben, egyensúlyosan kerültek be a költségvetésbe.

Felhalmozási célú bevételként vettük figyelembe a felhalmozási célú támogatásokat államháztartáson belülről, a felhalmozási bevételeket, a felhalmozási célú átvett pénzeszközöket, a felhalmozási célú maradványnak igénybevételét, valamint a felhalmozási célú finanszírozási bevételeket.

A költségvetési rendelet-tervezetben szereplő beruházások, felújítások képviselő-testületi döntéseken alapulnak, 2014. évben a legnagyobb fejlesztések a következők:

- „Turisztikai attrakciók és szolgáltatások fejlesztése” ÉAOP – 2.1.1/AI-12
- „Az egészséges emberért!” TÁMOP-6.1.2/LHH/11-B-2012-0042
- Iskolai ebédlő felújítása Belügyminisztériumi támogatásból

Tartalékok

Az általános tartalék 500 ezer Ft összegben került meghatározásra az év közben váratlanul felmerülő kiadások fedezetére.

Céltartalékkal nem számoltunk.

Összegzés

Megállapítható, hogy a költségvetés finanszírozási műveletekkel számított bevételi és kiadási főösszege 1.493.935. ezer Ft, mely 161.617 ezer Ft költségvetési hiányt takar. A költségvetési hiány 161.112 ezer Ft működési hiányból és 505 ezer Ft felhalmozási hiányból áll.



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;


E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

2014. évben likvid hitel felvételével nem számolunk.

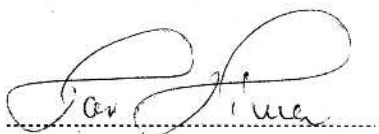
A folyamatos működés biztonsága érdekében 2014. évben is feladat a rendkívüli önkormányzati támogatás pályázat elkészítése és benyújtása.

A fentiek alapján kérem a Tisztelt Képviselő-testületet a 2014. évi költségvetés megtárgyalására és a csatolt rendelet-tervezet mellékleteivel együtt történő elfogadására.

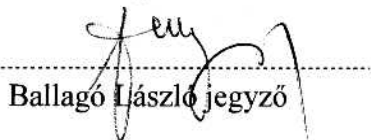
Tomajmonostora, 2014. február 26.


Fazekas Szabolcs
polgármester

Készítette:



Ellenőrizte:


Ballagó László jegyző



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

1. számú melléklet „ a 2014. évi költségvetésről szóló ... (...) rendelet „ tárgyú előterjesztéshez

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

(a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. Törvény 17. §-a alapján)

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen

- I. társadalmi hatásai:** A lakosság részére nyújtott szolgáltatások forrásainak megteremtése.
- II. Gazdasági hatásai:** A tervezetnek gazdasági hatása nincs.
- III. Költségvetési hatásai:** A helyi önkormányzat kötelező és önként vállalt feladataihoz forrás biztosítása.
- IV. Környezeti következményei:** A tervezetnek környezeti hatása nincs
- V. Egészségi következményei:** A tervezetnek egészségi hatása nincs
- VI. Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:** A tervezet a jelenlegi adminisztratív terhet nem emeli.
- VII. megalkotásának szükségessége:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény alapján az önkormányzatok éves költségvetés készítésére kötelezettek, melyet rendeletben kell megállapítaniuk.
- VIII. A jogalkotás elmaradásának várható következményei:** Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény megsértése, elnyert pályázatok megvalósításának elmaradása, az önkormányzati feladatok központi költségvetés által történő finanszírozásának elmaradása.
- IX. Alkalmazáshoz szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek:** A jelenlegi feltételeken felül többletet nem igényel.

Tomajmonostora, 2014. február 26.

Fazekas Szabolcs
polgármester

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Tomajmonostora Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

Tomajmonostora Község Önkormányzata bevételei és kiadásai
(Önkormányzati szinten)

Ezer forintban!

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Sor- szám	Sorszám alá	Bevételi jogcím	2014. évi
1	2.	3.	4.
		Bevételek	
1.		Működési költségvetési bevételek (1.1.+...1.4.)	798 785
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+...+1.1.6.)	775 190
	1.1.1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1.1.1.+...+1.1.1.6.)	53 089
	1.1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 557
	1.1.1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 924
	1.1.1.3.	Települési önkormányzatok, szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	21 634
	1.1.1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	836
	1.1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	15
	1.1.1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	33 123
	1.1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	
	1.1.3.	Működési célú garancia-és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	
	1.1.4.	Működési célú, visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
	1.1.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	
	1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	682 101
	1.2.	Közhatalmi bevételek	8 212
	1.2.1.	Jövedelemadók	0
	1.2.1.1.	Magánszemélyek jövedelemadói	0
	1.2.1.1.1.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	0
	1.2.2.	Vagyoni típusú adók (1.2.2.1.+1.2.2.2.)	1 847
	1.2.2.1.	Építményadó	0
	1.2.2.2.	Magánszemélyek kommunális adója	1 847
	1.2.3.	Termékek és szolgáltatások adói (1.2.3.1.+...+1.2.3.3.)	5 427
	1.2.3.1.	Értékesítési és forgalmi adók (1.2.3.1.1.+1.2.3.1.2.)	4 349
	1.2.3.1.1.	Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	4 349
	1.2.3.1.2.	Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0
	1.2.3.2.	Gépjárműadók	1 078
	1.2.3.2.1.	Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	1 078
	1.2.3.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (1.2.3.3.1.+1.2.3.3.2.)	0
	1.2.3.3.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	
	1.2.3.3.2.	Talajterhelési díj	
	1.2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (1.2.4.1.+...+1.2.4.7.)	938
	1.2.4.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	40
	1.2.4.2.	Környezetvédelmi bírság	
	1.2.4.3.	Természetvédelmi bírság	
	1.2.4.4.	Építési bírság	
	1.2.4.5.	Szabályterelési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi	
	1.2.4.6.	Egyéb bírságok	17
	1.2.4.7.	Készenléti póték, egyéb közhatalmi bevétel	881
	1.3.	Működési bevételek (1.3.1.-1.3.10.)	7 383
	1.3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
	1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	509
	1.3.4.	Tulajdonosi bevételek	503
	1.3.5.	Ellátási díjak	3 353
	1.3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
	1.3.7.	Általános forgalmi adó visszatérítés	
	1.3.8.	Kamatbevételek	3 018
	1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
	1.3.10.	Egyéb működési bevételek	
	1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+...+1.4.3.)	0
	1.4.1.	Működési célú garancia-és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	
	1.4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
	1.4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+...2.3.)	517 038
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.1.+...2.1.5.)	508 433
	2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
	2.1.2.	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	
	2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
	2.1.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	
	2.1.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	508 433
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+...2.2.5.)	8 605
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	8 605
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+...2.3.3.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 307 823
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	186 112
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.1.+4.1.3.)	161 112
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	161 112
	4.1.2.	Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	
	4.1.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (műk.)	
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.2.1.+...+4.2.3.)	25 000
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	25 000
	4.2.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (felh.)	
	4.2.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (felh.)	
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	1 493 935

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Tomajmonostora Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor-	Kiadási jogcímek	2014. évi
1	2	3
4		
I.	I. Működési költségvetési kiadások (1.1.+...+1.5.)	951 897
1.1.	Személyi juttatások	606 283
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	86 362
1.3.	Dologi kiadások	233 507
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.4.1.+...+1.4.7.)	3 300
1.4.1.	Családi támogatások (1.4.1.1.+1.4.1.2.)	0
1.4.1.1.	Óvodáztatási támogatás	
1.4.1.2.	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatás	
1.4.2.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
1.4.3.	Betegséggel kapcsolatos, nem társadalombiztosítási ellátások	
1.4.4.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	547
1.4.4.1.	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	547
1.4.5.	Lakhatással kapcsolatos ellátások (1.4.5.1.-1.4.5.2.)	2 397
1.4.5.1.	Lakásfenntartási támogatás	900
1.4.5.2.	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás	1 497
1.4.6.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.4.7.	Egyéb, nem intézményi ellátások (1.4.7.1.-1.4.7.7.)	356
1.4.7.1.	Rendszeres szociális segély	31
1.4.7.2.	Önkormányzati segély (pénzbeli)	50
1.4.7.3.	Természetbeni önkormányzati segély	
1.4.7.4.	Köztemetés	200
1.4.7.5.	Rászorultságtól függő normatív kedvezmények	
1.4.7.6.	Önkormányzat által saját hatáskörben adott adott pénzügyi ellátás	75
1.4.7.7.	Önkormányzat által saját hatáskörben adott adott természetbeni ellátás	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.12.)	22 445
1.5.1.	Nemzetközi kötelezettségek	
1.5.2.	Elvonások és befizetések	246
1.5.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	
1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	11 128
1.5.7.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	
1.5.8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
1.5.9.	Árkiegészítések, ártámogatások	
1.5.10.	Kamatátogatások	
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 571
1.5.12.	Tartalékok	500
2.	Felhalmozási költségvetési kiadásai (2.1.+...+2.3.)	517 543
2.1.	Beruházások	69 789
2.2.	Felújítások	445 476
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.8.)	2 278
2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	
2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	
2.3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	
2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	2 278
2.3.5.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	
2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
2.3.7.	Lakástámogatás	
2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 469 440
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.2.)	24 495
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.+...+4.1.3.)	0
4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	
4.1.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai (műk.)	
4.1.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (műk.)	
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.+...+4.2.3.)	24 495
4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	24 495
4.2.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai (felh.)	
4.2.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (felh.)	
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 493 935

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

6.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-161 617
----	--	----------

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenként bontásban és összesítve célok szerint

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Kiadás vonzata évenként							
			2014.	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	
1	2	3.	4.	5.	6.	7.	8	9.	10.	
1.	Tisza-Tavi Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás részére fizetendő Kompenzáció	2003	148	148	148	149	149	149	149	149

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Kiadás vonzata évenként							
			2021.	2022.	2023.	2024.	2025.	2026.	2027.	
1	2	3.	11.	12.	13.	14.	15.	16.	17.	
1.	Tisza-Tavi Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás részére fizetendő Kompenzáció	2003	148	148	148	149	149	149	149	149

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	Kiadás vonzata évenként				
			2028.	2029.	2030.	2031.	Összesen
1	2	3.	18.	19.	20.	21.	
1.	Tisza-Tavi Regionális Hulladékgazdálkodási Társulás részére fizetendő Kompenzáció	2003	149	149	149	149	2 676

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások 3. számú tájékoztató tábla
(kedvezmények)**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmények összege
1	2	3
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése	
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése	
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése	
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	313
6.	-ebből: Építményadó	
7.	Telekadó	
8.	Vállalkozók kommunális adója	
9.	Magánszemélyek kommunális adója	285
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	
11.	Talajterhelési díj	
12.	Késedelmi pótlék	28
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	13
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség	
16.	Egyéb kedvezmény	
17.	Egyéb kölcsön elengedése	
	Összesen:	326

**Előirányzat-felhasználási terv
2014. évre**

Ezer forintban !

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
	Nyitó pénzkészlet													
	Bevételek													
1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	64 599	64 599	64 599	64 599	64 599	64 599	64 599	64 599	64 599	64 599	64 600	64 600	775 190
2.	Közhatalmi bevételek	684	684	686	684	684	684	684	684	686	684	684	684	8 212
3.	Működési bevételek	615	615	616	615	615	615	615	615	617	615	615	615	7 383
4.	Működési célú átvett pénzeszközök													
5.	Felhalmozási célú támogatások			25 000	64 485					418 948				508 433
6.	Felhalmozási bevételek	717	717	717	717	717	717	717	717	717	717	717	718	8 605
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8.	Maradvány igénybevétele				161112		25000							186 112
9.	Finanszírozási bevételek													
10.	Bevételek összesen	66 615	66 615	91 618	292 212	66 615	91 615	66 615	66 615	485 567	66 615	66 616	66 617	1 493 935
	Kiadások													
10.	Személyi juttatások	50523	50523	50523	50523	50523	50524	50524	50524	50524	50524	50524	50524	606 283
11.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7196	7196	7197	7197	7197	7197	7197	7197	7197	7197	7197	7197	86 362
12.	Dologi kiadások	19 458	19 459	19 459	19 459	19 459	19 459	19 459	19 459	19 459	19 459	19 459	19 459	233 507
13.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	275	3 300
14.	Egyéb működési célú támogatások	1 870	1 870	1 870	1 871	1 871	1 871	1 871	1 871	1 870	1 870	1 870	1 870	22 445
15.	Beruházások	1 000		9 010	4 459		2 500		52 820					69 789
16.	Felújítások						26 528			418 948				445 476
17.	Egyéb felhalmozási célú kiadások				2 278									2 278
18.	Finanszírozási kiadások			24 495										24 495
19.	Kiadások összesen:	80 322	79 323	112 829	86 062	79 325	108 354	79 326	132 146	498 273	79 325	79 325	79 325	1 493 935
	Záró pénzkészlet	-13 707	-12 708	-21 211	206 150	-12 710	-16 739	-12 711	-65 531	-12 706	-12 710	-12 709	-12 708	

Tomajmonostora Község Önkormányzata saját bevételeinek és adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek várható összegei

Sszám	Bevételek/kötelezettségek jogcímei	Évek			
		2014.	2015.	2016.	2017.
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Helyi adókból származó bevétel	6196	3900	4000	4000
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel				
3.	Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel				
4.	Tárgyi eszköz és immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel				
5.	Bírság-, pótlék-, díjbevétel	898			
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés				
	Saját bevételek (1.+..+6.)	7094	3900	4000	4000
A.	Saját bevételek 50%-a ((1.+..+6.)/2)	3547	1950	2000	2000
	Fejlesztési hitel				
	Fejlesztési hitel				
	Fejlesztési hitel				
	Kötvénykibocsátásból származó kötelezettség				
B.	Adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek	0	0	0	0
C.	Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevételek (C.=A.-B.)	3547	1950	2000	2000



**TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK
KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK**

...../2014. (....)

r e n d e l e t e

a 2014. évi költségvetésről

Tomajmonostora Község Önkormányzati Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 23-25. §-a, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. §-ában biztosított jogkörében eljárva, figyelemmel a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. Törvényben, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtására vonatkozó 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 24. §-ában foglaltakra, a 2014. évi költségvetésről a következő rendeletet alkotja:

I. fejezet

A rendelet hatálya, címrend

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed Tomajmonostora Község Önkormányzatára, az általa alapított és fenntartott költségvetési szervekre.
- (2) A Képviselőtestület a címrendet a (3) bekezdésben foglaltak szerint határozza meg.
- (3) Tomajmonostora Község Önkormányzata és a Tomajmonostorai Csillagszem Óvoda külön-külön címetek alkotnak.

Címrend:

Címek:

01-

02-

II. fejezet

A költségvetés bevételei és kiadásai

2.§

- (1) A képviselő-testület Tomajmonostora Község Önkormányzata 2014. évi költségvetési bevételi és kiadási főösszegét összegét 1.493.935 ezer Ft-ban állapítja meg. A bevételi



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

főösszezből 1.307.823 ezer Ft költségvetési bevétel és 161.112 ezer Ft működési célú 25.000 ezer Ft felhalmozási célú maradvány. A kiadási főösszezből 1.469.440 ezer Ft költségvetési kiadás és 24.495 ezer Ft finanszírozási kiadás. A finanszírozási kiadás teljes egészében felhalmozási célú finanszírozási kiadás.

- (2) A költségvetési bevételek fősszege 1.307.823 ezer Ft, a költségvetési kiadások fősszege 1.469.440 ezer Ft, melynek különbözete 161.617 ezer Ft költségvetési hiány. Költségvetési hiányból 161.112 ezer Ft működési hiány és 505 ezer Ft felhalmozási hiány. A hiány fedezete működési és fejlesztési célú pénzmaradvány,
- (3) Tomajmonostora Község Önkormányzata és költségvetési szerve bevételeit és kiadásait mérlegszerűen az 1. számú melléklet mutatja be. A működési bevételek és kiadások mérlegét önkormányzati szinten az 1.1. számú melléklet tartalmazza.

3.§

A költségvetési szervek bevételei és kiadási címenként

- (1) Tomajmonostora Község Önkormányzata bevételeit és kiadásait önkormányzati szinten a 2. számú melléklet foglalja magába.
Tomajmonostora Község Önkormányzata költségvetési egység bevételeit és kiadásait – ezen belül előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat bontásban – a 2. 1. számú melléklet tartalmazza. A 2. 2. melléklet Tomajmonostorai Csillagszem Óvoda, a 2. 3. számú melléklet Tomajmonostora Község Önkormányzata költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontását tartalmazza.
- (2) Az önállóan működő intézmény az önkormányzat egyidejű tájékoztatása mellett a bevételi és kiadási előirányzatának fősszegét, a kiemelt előirányzatokat és a megfelelő részelőirányzatokat a tervezett előirányzatot meghaladó többletbevételével felemelheti az önkormányzat előirányzat-módosítása után. Az e bekezdés szerinti előirányzat-módosítás önkormányzati támogatási igénnyel sem a 2014. évi költségvetésben, sem a következő évben (években) nem járhat.
- (3) Az intézményvezető az intézmény jóváhagyott költségvetésének kiemelt előirányzatain belül saját hatáskörben átcsoportosíthat. A saját hatáskörben végrehajtott változásokat év közben minden esetben 30 napon belül, év végén legkésőbb december 31-ig, köteles bejelenteni a polgármesternek. Az előirányzat változtatásról a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.
- (4) A képviselő-testület az intézmény által kezdeményezett előirányzat-módosítási igényei miatt a költségvetési rendeletét december 31-i hatállyal legkésőbb a zárszámadási rendelet-tervezet képviselő-testület elé terjesztéséig módosítja.



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

4.§

- (1) Tomajmonostora Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. számú melléklet tartalmazza.
- (2) Tomajmonostora Község Önkormányzata saját bevételeit a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (továbbiakban: Stabilitási törvény) 45. § szerint a 4. számú melléklet foglalja magába (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerint a 4. számú melléklet tartalmazza.

5.§

- (1) Tomajmonostora Község Önkormányzata központi költségvetési forrásból származó bevételeit jogcímenként a 5. számú mellékletben mutatja be.

6.§

- (1) Az önkormányzat által megvalósítani tervezett fejlesztések felhalmozási kiadási előirányzatainak főösszege 72.067 ezer Ft, melynek feladatonkénti részletezését a 6-7. számú melléklet tartalmazza címenkénti megbontásban.
- (2) A 8. számú melléklet tartalmazza a felújítási kiadások címenkénti, célonkénti részletezését és főösszegét, mely 445.476 ezer Ft.
- (4) Az egyéb szervek támogatásának főösszegét 10.571 ezer Ft-ban állapítja meg. A támogatott szervek szerinti részletezést a 9. számú melléklet tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat költségvetését 24. 495 ezer Ft finanszírozási kiadás és 50 ezer Ft kapcsolódó kamatkiadás terheli, melynek részletezését a 10. melléklet tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat finanszírozási célú bevételeit (0 ezer Ft) a 11. melléklet szemlélteti.
- (8) A maradvány igénybevételét működési és felhalmozási cél szerint címenként a 12. melléklet mutatja be.
- (9) Az önkormányzat az általános tartalék összegét 500 ezer Ft-ban határozza meg (13. melléklet). Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület dönt a költségvetés módosításával.
- (10) 2014. évben az önkormányzat céltartalékot nem képzett.

7.§

Az önkormányzat által kijelölt fejlesztési feladatok



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

- (1) Az előző bekezdésben foglaltakon túl fejlesztési feladatokat és beruházásokat az intézmények csak a realizált saját felhalmozási célú forrásaik terhére valósíthatnak meg, abban az esetben, ha az a működéshez szükséges forrásokat átmenetileg sem terhelik. A fejlesztési kiadások nagyságáról az intézmények az önkormányzat előzetes hozzájárulásával dönthetnek, ha azok működtetéséről – ebben és a következő költségvetési években is – többlettámogatás nélkül gondoskodni tudnak

8.§

Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételei és kiadási

- (1) Az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, hozzájárulásokat a 15. melléklet tartalmazza.

9.§

Önkormányzati létszámkeret

- (1) Tomajmonostora Község Önkormányzata 2014. évi engedélyezett létszámát címenként a 16. melléklet tartalmazza.
- (2) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámkerettől eltérni kizárólag a munkaügyi központok által, ill. egyéb támogatott foglalkoztatás keretében az adott intézmény engedélyezett létszámához tartozó személyi juttatásaira és járulékaira biztosított kiadási előirányzat felhasználásával lehet.

10.§.

A gazdálkodás különös szabályai a 2014. költségvetési évre

- (1) A képviselő-testület elrendeli, hogy a zavartalan működtetés biztosítása és az önkormányzati feladatellátás érdekében rendkívüli önkormányzati támogatást kell igényelni a vonatkozó jogszabályoknak megfelelően.
- (2) Amíg a rendkívüli támogatás biztosítása nem történik meg, addig a költségvetési gazdálkodást a lehető legtakarékosabb költségkímélő formában kell folytatni az alábbiak szerint:
 - a/ Amennyiben az (1) bekezdés szerinti kiegészítő támogatás biztosítása teljes egészében nem történik meg, vagy a működési forráshiány nem kerül lefedezésre, a költségvetést újólág át kell tekinteni és a pénzügyi lehetőségekhez mérten kell a végleges döntést meghozni, illetve dönteni a finanszírozás módjáról.
 - b/ Az önkormányzat felhívja az intézmény figyelmét a takarékos és fegyelmezett gazdálkodásra, illetve előirányzat felhasználására. Év közben pótelőirányzat csak az



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

intézmény belső tartalékainak feltárása és az intézmény gazdasági helyzetének elemzése után végső esetben igényelhető.

c/ Feladat elmaradásból származó – személyi és dologi – megtakarítások felhasználására csak a képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

e/ A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat intézmény és az önkormányzat köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után. Az intézmény köteles a túllépés mértékét az egyéb kiadási előirányzatai csökkentésével ellentételezni.

f/ Az önkormányzat elrendeli, hogy minden területen maximálisan ki kell használni a pályázati lehetőségeket.

12.§

Egyéb rendelkezések

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet felhasználásáról összeghatárra tekintet nélkül a képviselő-testület dönt.
- (2) A köztisztviselői illetményalap 2014. január 1-jétől 38. 650.- Ft marad.
- (3) A köztemetés költsége a helyben szokásos legolcsóbb temetés összege, de legfeljebb 70. 000.-Ft.

13.§

Záró rendelkezések

- (1) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2014. évi költségvetés végrehajtása során 2014. január 01. napjától alkalmazni kell.

Tomajmonostora, 2014. február 24.

Fazekas Szabolcs
polgármester

Ballagó László
jegyző



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

INDOKLÁS

Tomajmonostora Község Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló rendelettervezetének indoklása

I. Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény alapján az önkormányzatok éves költségvetés készítésére kötelezettek, melyet rendeletben kell megállapítaniuk. Tomajmonostora Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének összeállításánál figyelembe vettük Magyarország 2014. évi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. Törvény (továbbiakban: 2014. évi költségvetési törvény), a helyi önkormányzatokért felelős miniszter által üzemeltetett elektronikus rendszeren (továbbiakban : eadat) közzétett, a helyi önkormányzatokat 2014. évben megillető támogatásokról szóló tájékoztató, a 2014. január 1-től hatályba lépett új államháztartási számviteli rend, valamint más hatályos jogszabályok előírásait.

II. Részletes indoklás

1.§-hoz

A rendelet hatályát, címrendet tartalmazza.

2.§-hoz

A költségvetés bevételeit, kiadásait, költségvetési egyenleget tartalmazza.

3.§-hoz

A költségvetési egységek bevételeit és kiadásait címenként mutatja be.

4.§-hoz

Az Adósságot keletkeztető ügyletekről, és a Stabilitási törvény szerinti saját bevételekről ad tájékoztatást.

5.§-hoz

Az önkormányzat központi költségvetési forrásból származó bevételeit jogcímenként tartalmazza.

6.§-hoz

Bevételi és kiadási előirányzatokat részletezi.

7.§-hoz

Önkormányzatok fejlesztési feladataira vonatkozó előírásokat tartalmazza.

8.§-hoz

EU-s forrásból megvalósított projektek bevételeit és kiadásait szemlélteti.

9.§-hoz

Tomajmonostora Község Önkormányzata létszámkeretét tartalmazza.

10.§-hoz

Adatszolgáltatás, önkormányzati biztos kijelölésének előírásait foglalja magába.



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

11.§-hoz

A gazdálkodás különös szabályai, tartalmazza 2014. költségvetési évre.

12.§-hoz

A gazdálkodásra vonatkozó egyéb rendelkezéseket ír elő.

13.§-hoz

Hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

II. Tomajmonostora Község Önkormányzata 2014. évi költségvetésének megállapításáról szóló előterjesztéshez csatolt tájékoztató mérlegek és kimutatások indoklása

Az Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege a finanszírozási műveletekkel együttesen 1.493.935 ezer Ft, melyet a 1. számú tájékoztató tábla mutat be. A költségvetési bevétel 1.307.823 ezer Ft, míg a költségvetési kiadás 1.469.440 ezer Ft. A költségvetési hiány a költségvetési bevételek és költségvetési kiadások különbözete finanszírozási bevételek és kiadások nélkül. Költségvetési hiányból 161.112 ezer Ft működési hiány és 505 ezer Ft felhalmozási hiány. A működési és felhalmozási hiány belső finanszírozási forrásból, működési és felhalmozási célú maradványból kerül megszüntetésre.

Tomajmonostora Község Önkormányzatának 2014. évi előirányzat- felhasználási tervét a 2. számú tájékoztató tábla tartalmazza. A működési célú támogatások államháztartáson belülről, a működési bevételek, a közhatalmi bevételek egy része, valamint a felhalmozási bevételek egy része alapvetően arányosan teljesül minden hónapban. Az adóbevételek döntően a jogszabályban megadott határidőkben (március 15., szeptember 15.) teljesülnek. A pályázatokhoz köthető működési és felhalmozási célú támogatások realizálódása a pályázatok előrehaladásának és az elszámolások elfogadásának függvénye. A pénzmaradvány része a 2013. december 31-én rendelkezésre álló pénzkészlet, melynek felhasználását döntően 2014. januárjára ütemeztük be. A személyi juttatások és járulékaik alapvetően arányosan teljesülnek, azonban 2014. szeptember 1-től a pedagógus béremelés következményeként némileg nőnek a személyi juttatások és az azt terhelő járulékok. A dologi kiadások, ellátottak pénzbeli juttatásai, egyéb működési célú támogatások esetében arányos teljesüléssel számoltunk. A felhalmozási kiadások döntően pályázathoz kapcsolódnak. A szállítói finanszírozás során a bevételek és kiadások egyszerre jelennek meg a költségvetés teljesítéseként a szállítónak történt teljesítéssel egyidejűleg. A finanszírozási kiadások (hitelek törlesztő részletei) a megkötött szerződések alapján kerültek az előirányzat- felhasználási ütemtervbe beépítésre.

Az önkormányzat többéves kihatással járó döntéseit a 3. számú tájékoztató tábla tartalmazza.

Tomajmonostora Község Önkormányzata által adott közvetett támogatások bemutatását a 4. számú tájékoztató tábla foglalja magába. Az önkormányzat a magánszemélyek kommunális adójából (valamint a hozzá kapcsolódó késedelmi pótlék) nyújt kedvezményt. A



TOMAJMONOSTORA KÖZSÉG POLGÁRMESTERÉTŐL

5324 Tomajmonostora Széchenyi út 63.

Tel.: 59/516-074; Telefax: 59/356-445;

E-mail: polgarmester@tomajmonostora.hu

magánszemélyek kommunális adója esetében mentességet biztosít az önkormányzat az adóévet megelőző évben 70. életévét betöltött egyedülállónak.

2014. évben a költségvetés előterjesztése egy új tájékoztató táblával egészül ki. Az 5. számú tájékoztató tábla a 2014. évi költségvetésnek az önkormányzat középtávú terve szerinti adatait tartalmazza. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 29/A. § –a szerint a helyi önkormányzat évente, legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg „a) a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és

b) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő három évre várható összegét.”

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 24. § (4) bekezdés d) pontja írja elő, hogy a 29./A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban be kell mutatni, és esetlegesen a tervszámoktól történő eltérést indokolni kell. A középtávú tervben szereplő egyes előirányzatok 2014. évben a középtávú tervnek megfelelő összegben kerültek beépítésre.

Tomajmonostora, 2014. február 26.

Fazekas Szabolcs
polgármester

**Tomajmonostora Község Önkormányzata és költségvetési szervei bevételei és kiadásai mérlegszerűen
2014.**

Bevételek			Kiadások		
Sor- szám	Megnevezés	Eredeti ei.	Sorszám	Megnevezés	Eredeti ei.
1	2	3.	4.	5.	6.
1.1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	775 190	2.1.1.	Személyi juttatások	606 283
1.1.2.	Közhatalmi bevételek	8 212	2.1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	86 362
1.1.3.	Működési bevételek	7 383	2.1.3.	Dologi kiadások	233 507
1.1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök		2.1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 300
			2.1.5.	Egyéb működési célú kiadások	22 445
1.1.	Működési költségvetési bevételek (1.1.1.+1.1.4.)	790 785	2.1.	Működési költségvetési kiadások(2.1.1.+2.1.5.)	951 897
1.2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	508 433	2.2.1.	Beruházások	69 789
1.2.2.	Felhalmozási bevételek	8 605	2.2.2.	Felújítások	445 476
1.2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2.2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 278
1.2.	Felhalmozási célú bevételek (1.2.1.+1.2.3.)	517 038	2.2.	Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1.1.+2.1.3.)	517 543
1.	Költségvetési bevételek összesen(1.1.+1.2.)	1 307 823	2.	Költségvetési kiadások összesen(2.1.+2.2.)	1 469 440
	Költségvetés egyenlege (hiány) ha (1.2.<0)	-161 617		Költségvetés egyenlege (többlet) ha (1.2.>0)	----
	Ebből: működési hiány ha (1.1.-2.1.<0)	-161 112		Ebből működési többlet (ha 1.1.-2.1.>0)	----
	Felhalmozási hiány (1.2.-2.2.<0)	-505		felhalmozási többlet (ha 1.2-2.2.>0)	----
3.1.1.	Előző év működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	161 112			
3.1.2.	Előző év működési célú vállalkozási maradványának igénybevétele				
3.1.	Működési célú maradvány igénybevétele(3.1.1.+3.1.2.)	161 112			
3.2.1.	Előző évek felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	25 000			
3.2.2.	Előző évek vállalkozási célú költségvetési maradványának igénybevétele				
3.2.	Felhalmozási célú maradvány igénybevétele(3.2.1.+3.2.2.)	25 000			
3.	Maradvány igénybevétele (3.1.+3.2.)	186 112			

Bevételek			Kiadások		
Sor-szám	Megnevezés	Eredeti ei.	Sorszám	Megnevezés	Eredeti ei.
1	2	3.	4.	5.	6.
4.1.1.	Működési célú hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		5.1.1.	Működési célú hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre	
4.1.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (mük. Célú)		5.1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (mük. Célú)	
4.1.3.	Államháztartáson belüli megelőzések (mük. Célú)		5.1.3.	Államháztartáson belüli megelőzések visszafizetése (mük. Célú)	
4.1.4.	Betétek megszüntetése (mük. Célú)		5.1.4.	Pénzeszközök betétenként elhelyezése (mük.célú)	
4.1.5.	Külföldi finanszírozás bevételei (mük.célú)		5.1.5.	Pénzügyi lízing kiadásai (mük.célú)	
4.1.6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (mük.célú)		5.1.6.	Külföldi finanszírozás kiadásai (mük.célú)	
			5.1.7.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (mük.célú)	
4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.1.+..4.1.6.)	0	5.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (5.1.1.+..5.1.7.)	
4.2.1.	Felhalmozási célú hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		5.2.1.	Felhalmozási célú hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívültre	24 495
4.2.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (felh. Célú)		5.2.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (felh. Célú)	
4.2.3.	Államháztartáson belüli megelőzések (felh. Célú)		5.2.3.	Államháztartáson belüli megelőzések visszafizetése (felh. Célú)	
4.2.4.	Betétek megszüntetése (felh. Célú)		5.2.4.	Pénzeszközök betétenként elhelyezése (felh.célú)	
4.2.5.	Külföldi finanszírozás bevételei (felh.célú)		5.2.5.	Pénzügyi lízing kiadásai (felh.célú)	
4.2.6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (felh.célú)		5.2.6.	Külföldi finanszírozás kiadásai (felh.célú)	
			5.2.7.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (felh.célú)	
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.2.1.+..+4.2.6.)	0	5.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (5.2.1.+..+5.2.7.)	24 495
4.	Finanszírozási bevételek (külső) (4.1.+4.2.)	0	5.	Finanszírozási kiadások (5.1.+ 5.2.)	24 495
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+3.+4.)	1 493 935		KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+5.)	1 493 935

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Ezer forintban !

Bevételek			Kiadások		
Sor-szám	Megnevezés	2014. évi előirányzat	Sorszám	Megnevezés	2014. évi előirányzat
1	2	3.	4.	5.	6.
1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	775 190	2.1.	Személyi juttatások	606 283
1.2.	Közhatalmi bevételek	8 212	2.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	86 362
1.3.	Működési bevételek	7 383	2.3.	Dologi kiadások	233 507
1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök		2.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 300
			2.5.	Egyéb működési célú kiadások	22 445
1.	Működési költségvetési bevételek (1.1.+...+1.4.)	790 785	2.	Működési költségvetési kiadások(2.1.+...+2.5.)	951 897
	Költségvetés egyenlege (hiány) (ha 1.-2.<0)	-161 112		Költségvetés egyenlege (többlet) (ha 1.-2.>0)	
3.1.	Előző évek működési célú költségvetési maradványának igénybevétele	161 112			
3.2.	Előző évek működési célú vállalkozási maradványának igénybevétele				
3.	Működési célú maradvány igénybevétele (3.1.+3.2)	161 112			
4.1.	Működési célú hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		5.1.	Működési célú hitel, kölcsöntörlesztés, államháztartáson kívültre	
4.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (műk.célú)		5.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (műk. célú)	
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (műk.célú)		5.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (műk. célú)	
4.4.	Betétek megszüntetése (műk.célú)		5.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése (műk. célú)	
4.5.	Külföldi finanszírozás bevételei (műk.célú)		5.5.	Pénzügyi lízing kiadásai (műk. célú)	
4.6.	Addóshoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (műk.célú)		5.6.	Külföldi finanszírozás kiadásai (műk. célú)	
			5.7.	Addóshoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (műk. célú)	
4.	Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.+...+4.6.)	0	5.	Működési célú finanszírozási kiadások (5.1.+...+5.7.)	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+3.+4.)	951 897		KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+5.)	951 897

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)

Ezer forintban !

Bevételek			Kiadások		
Sor- szám	Megnevezés	2013. évi előirányzat	Sor- szám	Megnevezés	2013. évi előirányzat
1	2	3	4	5	6
1.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	508 433	2.1.	Beruházások	69 789
1.2.	Felhalmozási bevételek	8 605	2.2.	Felújítások	445 476
1.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	2 278
I.	Felhalmozási költségvetési bevételek (1.1+..+1.3.)	517 038	2.	Felhalmozási költségvetési kiadások (2.1+..+2.3.)	517 543
	Költségvetés egyenlege (hiány) (ha 1.-2.<0)	-505		Költségvetés egyenlege (többlet) (ha 1.2.>0)	----
3.1.	Előző évek felhalmozási célú költségvetési maradványának igénybevétele	25 000			
3.2.	Előző évek felhalmozási célú vállalkozási maradványának igénybevétele				
3.	Felhalmozási célú maradvány igénybevétele (3.1.+3.2.)	25 000			
4.1.	Felhalmozási célú hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről		5.1.	Felhalmozási célú hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	24 495
4.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (felh. célú)		5.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (felh. célú)	
4.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések (felh. célú)		5.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (műk. célú)	
4.4.	Betétek megszüntetése (felh. célú)		5.4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése (műk. célú)	
4.5.	Külföldi finanszírozás bevételei (felh. célú)		5.5.	Pénzügyi lízing kiadásai (műk. célú)	
4.6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (felh. célú)		5.6.	Külföldi finanszírozás kiadásai (műk. célú)	
			5.7.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (műk. célú)	
4.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.1.-4.6.)	0	5.	Működési célú finanszírozási kiadások (5.1.+..+5.7.)	24 495
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+3.+4.)	542 038		KIADÁSOK ÖSSZESEN (2.+5.)	542 038

Tomajmonostora Község Önkormányzata 2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE 2. melléklet a/2014. (.....) önkormányzati rendelethez

Tomajmonostora Község Önkormányzata bevételei és kiadásai
(Önkormányzati szinten)

Ezer forintban !

BEVÉTELEK

1.sz. táblázat

Sor- szám	Sorszám alá bontás	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat
1	2.	3.	4.
		Bevételek	
1.		Működési költségvetési bevételek (1.1.+...1.4.)	790 785
	1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+...1.1.6.)	775 100
	1.1.1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1.1.1.+...1.1.1.6.)	93 089
	1.1.1.1.	Helvi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 557
	1.1.1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 924
	1.1.1.3.	Települési önkormányzatok, szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatainak támogatása	21 634
	1.1.1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	836
	1.1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	15
	1.1.1.6.	Helvi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	31 123
	1.1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	
	1.1.3.	Működési célú garancia-és kezessévvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	
	1.1.4.	Működési célú, visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
	1.1.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	
	1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	582 101
	1.2.	Közhatalmi bevételek	8 212
	1.2.1.	Jövedelemadók	0
	1.2.1.1.	Magánszemélyek jövedelemadói	0
	1.2.1.1.1.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	0
	1.2.2.	Vagyoni típusú adók (1.2.2.1.+1.2.2.2.)	1 847
	1.2.2.1.	Építményadó	0
	1.2.2.2.	Magánszemélyek kommunális adója	1 847
	1.2.3.	Termékek és szolgáltatások adói (1.2.3.1.+...1.2.3.3.)	5 427
	1.2.3.1.	Értékesítési és forgalmi adók (1.2.3.1.1.+1.2.3.1.2.)	4 349
	1.2.3.1.1.	Afandó letelepelt vezetett iparüzési tevékenység után fizetett helvi iparüzési adó	4 349
	1.2.3.1.2.	Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helvi iparüzési adó	0
	1.2.3.2.	Gépjárműadó	1 078
	1.2.3.2.1.	Belföldi gépjárművek adójának helvi önkormányzatot megillető része	1 078
	1.2.3.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (1.2.3.3.1.+1.2.3.3.2.)	0
	1.2.3.3.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	
	1.2.3.3.2.	Talajterhelési díj	
	1.2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (1.2.4.1.+...1.2.4.7.)	938
	1.2.4.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	40
	1.2.4.2.	Környezetvédelmi bírság	
	1.2.4.3.	Természetvédelmi bírság	
	1.2.4.4.	Építészeti bírság	
	1.2.4.5.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helvi önkormányzatot megillető része	
	1.2.4.6.	Egyéb bírságok	17
	1.2.4.7.	Késedelmi pótlék, egyéb közhatalmi bevétel	881
	1.3.	Működési bevételek (1.3.1.-1.3.10.)	7 383
	1.3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
	1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
	1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	509
	1.3.4.	Tulajdonosi bevételek	503
	1.3.5.	Ellátási díjak	3 353
	1.3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
	1.3.7.	Általános forgalmi adó visszatérülés	
	1.3.8.	Kamatbevételek	3 018
	1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
	1.3.10.	Egyéb működési bevételek	
	1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+...1.4.3.)	0
	1.4.1.	Működési célú garancia-és kezessévvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	
	1.4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
	1.4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+...2.3.)	517 038
	2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.1.+...2.1.5.)	508 433
	2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
	2.1.2.	Felhalmozási célú garancia-és kezessévvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	
	2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
	2.1.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	
	2.1.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	508 433
	2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+...2.2.5.)	8 605
	2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	
	2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	8 605
	2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
	2.2.4.	Részesedések értékesítése	
	2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
	2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+...2.3.3.)	0
	2.3.1.	Felhalmozási célú garancia-és kezessévvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	
	2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
	2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 307 823
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+...4.2.)	186 112
	4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.1.+...4.1.3.)	161 112
	4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (mük.)	161 112
	4.1.2.	Belföldi finanszírozás bevételei (mük.)	
	4.1.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ürvetek bevételei (mük.)	
	4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.2.1.+...4.2.3.)	25 000
	4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	25 000
	4.2.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (felh.)	
	4.2.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ürvetek bevételei (felh.)	
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	1 493 935

**Tomajmonostora Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE**

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

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	I. Működési költségvetési kiadások (1.1.+...+1.5.)	951 897
1.1.	Személyi juttatások	606 283
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	86 362
1.3.	Dologi kiadások	233 507
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.4.1.+...+1.4.7.)	3 300
1.4.1.	Családi támogatások (1.4.1.1.+1.4.1.2.)	0
1.4.1.1.	Óvodáztatási támogatás	
1.4.1.2.	Egyéb pénzbeli és természetbeni gyermekvédelmi támogatás	
1.4.2.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	
1.4.3.	Betegséggel kapcsolatos, nem társadalombiztosítási ellátások	
1.4.4.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	547
1.4.4.1.	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	547
1.4.5.	Lakhatással kapcsolatos ellátások (1.4.5.1.+1.4.5.2.)	2 397
1.4.5.1.	Lakásfenntartási támogatás	900
1.4.5.2.	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás	1 497
1.4.6.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.4.7.	Egyéb, nem intézményi ellátások (1.4.7.1.-1.4.7.7.)	356
1.4.7.1.	Rendszeres szociális segély	31
1.4.7.2.	Önkormányzati segély (pénzbeli)	50
1.4.7.3.	Természetbeni önkormányzati segély	
1.4.7.4.	Közművelődés	200
1.4.7.5.	Rászorultságtól függő normatív kedvezmények	
1.4.7.6.	Önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás	75
1.4.7.7.	Önkormányzat által saját hatáskörben adott természetbeni ellátás	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.12.)	22 445
1.5.1.	Nemzetközi kötelezettségek	
1.5.2.	Elvonások és befizetések	246
1.5.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	
1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	11 128
1.5.7.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	
1.5.8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
1.5.9.	Arkiegészítések, ártámogatások	
1.5.10.	Kamatátogatások	
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	10 571
1.5.12.	Tartalékok	500
2.	Felhalmozási költségvetési kiadásai (2.1.+...+2.3.)	517 543
2.1.	Beruházások	69 789
2.2.	Felújítások	445 476
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.8.)	2 278
2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	
2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	
2.3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	
2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	2 278
2.3.5.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	
2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	
2.3.7.	Lakástámogatás	
2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 469 440
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+...+4.2.)	24 495
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.+...+4.1.3.)	0
4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk)	
4.1.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai (műk)	
4.1.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (műk)	
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.+...+4.2.3.)	24 495
4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh)	24 495
4.2.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai (felh)	
4.2.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (felh)	
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 493 935

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

6	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (+/-)	-161 617
---	--	----------

**Tomajmonostora Község Önkormányzata 2.1. melléklet a/2014. (.....) önkormányzati rendelethez
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE**

Tomajmonostora Község Önkormányzata költségvetési egység bevételei és kiadásai			
Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése			
S.sz.	1	2	3
			4
		Bevételek	
1.		Működési, költségvetési bevételek (1.1.+..+1.4.)	789 880
1.1.		Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+..+1.1.6.)	775 190
1.1.1.		Önkormányzatok működési támogatása (1.1.1.1.+..+1.1.1.6.)	93 089
1.1.1.1.		Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	15 557
1.1.1.2.		Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	23 924
1.1.1.3.		Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	21 634
1.1.1.4.		Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	836
1.1.1.5.		Működési célú központosított előirányzatok	15
1.1.1.6.		Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	31 123
1.1.2.		Elvonások és befizetések bevételei	
1.1.3.		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	
1.1.4.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
1.1.5.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	
1.1.6.		Egyéb működési célú támogatások bevételi államháztartáson belülről	682 101
1.2.		Közhatalmi bevételek	8 212
1.2.1.		Jövedelemadók	0
1.2.1.1.		Magánszemélyek jövedelemadói	0
1.2.1.1.1.		Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	0
1.2.2.		Vagyoni típusú adók (1.2.2.1.+1.2.2.2.)	1 847
1.2.2.1.		Építményadó	0
1.2.2.2.		Magánszemélyek kommunális adója	1 847
1.2.3.		Termékek és szolgáltatások adói (1.2.3.1.+..+1.2.3.3.)	5 427
1.2.3.1.		Értékesítési és forgalmi adók (1.2.3.1.1.+1.2.3.1.2.)	4 349
1.2.3.1.1.		Állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	4 349
1.2.3.1.2.		Időiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0
1.2.3.2.		Gépjárműadók	1 078
1.2.3.2.1.		Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	1 078
1.2.3.3.		Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (1.2.3.3.1.+1.2.3.3.2.)	0
1.2.3.3.1.		Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	
1.2.3.3.2.		Talajterhelési díj	
1.2.4.		Egyéb közhatalmi bevételek (1.2.4.1.+..+1.2.4.7.)	938
1.2.4.1.		Igazgatási szolgáltatási díjak	40
1.2.4.2.		Környezetvédelmi bírság	
1.2.4.3.		Természetvédelmi bírság	
1.2.4.4.		Építési bírság	
1.2.4.5.		Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási	
1.2.4.6.		Egyéb bírságok	17
1.2.4.7.		Készenléti pótlék, egyéb közhatalmi bevétel	881
1.3.		Működési bevételek (1.3.1.-1.3.10.)	6 478
1.3.1.		Készletértékesítés ellenértéke	
1.3.2.		Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.3.		Közvetített szolgáltatások ellenértéke	509
1.3.4.		Tulajdonosi bevételek	503
1.3.5.		Ellátási díjak	2 448
1.3.6.		Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.3.7.		Általános forgalmi adó visszatérülés	
1.3.8.		Kamatbevételek	3 018
1.3.9.		Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.3.10.		Egyéb működési bevételek	
1.4.		Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+..+1.4.3.)	0
1.4.1.		Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	
1.4.2.		Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
1.4.3.		Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
2.		Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+..+2.3.)	517 038
2.1.		Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.1.+..+2.1.5.)	508 433
2.1.1.		Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
2.1.2.		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	
2.1.3.		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
2.1.4.		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	
2.1.5.		Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	508 433
2.2.		Felhalmozási bevételek (2.2.1.+..+2.2.5.)	8 605
2.2.1.		Immateriális javak értékesítése	
2.2.2.		Ingatlanok értékesítése	8 605
2.2.3.		Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
2.2.4.		Részesedések értékesítése	
2.2.5.		Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
2.3.		Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+..+2.3.3.)	0
2.3.1.		Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	
2.3.2.		Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
2.3.3.		Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
3.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	1 306 918
4.		Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	186 112
4.1.		Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.1.+..+4.1.3.)	161 112
4.1.1.		Belföldi finanszírozás bevételei (műk.)	161 112
4.1.2.		Külföldi finanszírozás bevételei (műk.)	
4.1.3.		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (műk.)	
4.2.		Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.2.1.+..+4.2.3.)	25 000
4.2.1.		Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	25 000
4.2.2.		Külföldi finanszírozás bevételei (felh.)	
4.2.3.		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (felh.)	
5.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	1 493 030

Tomajmonostora Község Önkormányzata 2.1. melléklet a/2014. (.....) önkormányzati rendelethez
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1	2	3	4
		Kiadások	
1.	Működési költségvetési kiadások (1.1.+...+1.5.)		922 668
1.1.	Személyi juttatások		592 881
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		82 798
1.3.	Dologi kiadások		221 244
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai (1.4.1.+...+1.4.7.)		3 300
1.4.1.	Családi támogatások (1.4.1.1.+1.4.1.2.)		0
1.4.1.1.	Óvodáztatási támogatás		
1.4.1.2.	Egyéb pénzbeni és természetbeni gyermekvédelmi támogatás		
1.4.2.	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések		
1.4.3.	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások		
1.4.4.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások		547
1.4.4.1.	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás		547
1.4.5.	Lakhatással kapcsolatos ellátások (1.4.5.1.+1.4.5.2.)		2 397
1.4.5.1.	Lakásfenntartási támogatás		900
1.4.5.2.	Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás		1 497
1.4.6.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.4.7.	Egyéb nem intézményi ellátások(1.4.7.1.+1.4.7.7.)		356
1.4.7.1.	Rendszeres szociális segély		31
1.4.7.2.	Önkormányzati segély (pénzbeli)		30
1.4.7.3.	Természetbeni önkormányzati segély		
1.4.7.4.	Köztetetés		200
1.4.7.5.	Rászorultságtól függő normatív kedvezmények		
1.4.7.6.	Önkormányzat által saját hatáskörben adott pénzügyi ellátás		75
1.4.7.7.	Önkormányzat által saját hatáskörben adott adott természetbeni ellátás		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.12.)		22 445
1.5.1.	Nemzetközi kötelezettségek		
1.5.2.	Elvonások befizetések		246
1.5.3.	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre		
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		
1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		11 128
1.5.7.	Működési célú garancia és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre		
1.5.8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
1.5.9.	Árkiegészítések, ártámogatások		
1.5.10.	Kamatátogatások		
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatás államháztartáson kívülre		10 571
1.5.12.	Tartalékok		500
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		517 543
2.1.	Beruházások		69 789
2.2.	Felújítások		445 476
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.1.8.)		2 278
2.3.1.	Felhalmozási célú garancia-és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre		
2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		
2.3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre		
2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		2 278
2.3.5.	Felhalmozási célú granacia-és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre		
2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
2.3.7.	Lakástámogatás		
2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)		1 440 211
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+4.2.)		52 819
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.+...+4.1.3.)		28 324
4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (mük.)		28 324
	Ebből: Központi, irányító szervi támogatás		27 079
4.1.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai (mük.)		
4.1.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (mük.)		
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.+...+4.2.3.)		24 495
4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)		24 495
	Ebből: Központi, irányító szervi támogatás		
4.2.2.	Külföldi finanszírozás kiadásai (felh.)		
4.2.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (felh.)		
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN (3.+4.)		1 493 030

**Tomajmonostora Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE**

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

Tomajmonostori Csillagszem Óvoda bevételei és kiadásai

S.sz	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat, előirányzat megnevezése	
1	2	3
	Bevételek	4
1.	Működési, költségvetési bevételek (1.1.+...+1.4.)	905
1.1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (1.1.1.+...+1.1.6.)	0
1.1.1.	Önkormányzatok működési támogatása (1.1.1.1.+...+1.1.1.6.)	0
1.1.1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.1.1.2.	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.1.1.3.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	
1.1.1.4.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.1.1.5.	Működési célú központosított előirányzatok	
1.1.1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
1.1.2.	Elvonások és befizetések bevételei	
1.1.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	
1.1.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
1.1.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	
1.1.6.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
1.2.	Közhatalmi bevételek	
1.2.1.	Jövedelemadók	0
1.2.1.1.	Magánszemélyek jövedelemadói	0
1.2.1.1.1.	Termőföld bérbeadásából származó jövedelem utáni személyi jövedelemadó	0
1.2.2.	Vagyoni típusú adók (1.2.2.1.+1.2.2.2.)	0
1.2.2.1.	Építményadó	0
1.2.2.2.	Magánszemélyek kommunális adója	
1.2.3.	Termékek és szolgáltatások adói (1.2.3.1.+...+1.2.3.3.)	0
1.2.3.1.	Értékesítési és forgalmi adók (1.2.3.1.1.+1.2.3.1.2.)	0
1.2.3.1.1.	Allandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	
1.2.3.1.2.	Ideiglenes jelleggel végzett tevékenység után fizetett helyi iparüzési adó	0
1.2.3.2.	Gépjárműadók	
1.2.3.2.1.	Belföldi gépjárművek adójának helyi önkormányzatot megillető része	
1.2.3.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (1.2.3.3.1.+1.2.3.3.2.)	0
1.2.3.3.1.	Tartózkodás után fizetett idegenforgalmi adó	
1.2.3.3.2.	Talajterhelési díj	
1.2.4.	Egyéb közhatalmi bevételek (1.2.4.1.+...+1.2.4.7.)	0
1.2.4.1.	Igazgatási szolgáltatási díjak	
1.2.4.2.	Környezetvédelmi bírság	
1.2.4.3.	Természetvédelmi bírság	
1.2.4.4.	Építési bírság	
1.2.4.5.	Szabálysértési pénz- és helyszíni bírság és közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság helyi önkormányzatok megillető része	
1.2.4.6.	Egyéb bírságok	
1.2.4.7.	Késedelmi pótlék, egyéb közhatalmi bevétel	
1.3.	Működési bevételek (1.3.1.-1.3.10.)	905
1.3.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.3.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.3.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	
1.3.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.3.5.	Ellátási díjak	905
1.3.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.3.7.	Általános forgalmi adó visszatérülés	
1.3.8.	Kamatbevételek	
1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.3.10.	Egyéb működési bevételek	
1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök (1.4.1.+...+1.4.3.)	0
1.4.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	
1.4.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
1.4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	
2.	Felhalmozási költségvetési bevételek (2.1.+...+2.3.)	0
2.1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.1.+...+2.1.5.)	0
2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
2.1.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	
2.1.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	
2.1.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	
2.1.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.2.	Felhalmozási bevételek (2.2.1.+...+2.2.5.)	0
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítés	
2.2.4.	Részesedések értékesítése	
2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (2.3.1.+...+2.3.3.)	0
2.3.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson kívülről	
2.3.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	
2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+2.)	905
4.	Finanszírozási bevételek (4.1.+4.2.)	28 324
4.1.	Működési célú finanszírozási bevételek (4.1.1.+...+4.1.3.)	28 324
4.1.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (mük.)	28 324
4.1.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (mük.)	
4.1.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (mük.)	
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (4.2.1.+...+4.2.3.)	0
4.2.1.	Belföldi finanszírozás bevételei (felh.)	
4.2.2.	Külföldi finanszírozás bevételei (felh.)	
4.2.3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (felh.)	
5.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (3.+4.)	29 229

1	2	3	4
		Kiadások	
1.	Működési költségvetési kiadások (1.1.+...1.5.)		29 229
1.1.	Személyi juttatások		13 402
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó		3 564
1.3.	Dologi kiadások		12 263
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.4.1.	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai		
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1.+...+1.5.7.)		
1.5.1.	Nemzetközi kötelezettségek		
1.5.2.	Elvonások, befizetések		
1.5.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre		
1.5.5.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		
1.5.8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre		
1.5.7.	Tartalékok		
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)		
2.1.	Beruházások		
2.2.	Felújítások		
2.3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások (2.3.1.+...+2.3.5.)		
2.3.1.	Felhalmozási célú, visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása		
2.3.2.	Felhalmozási célú, visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése		
2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre		
2.3.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre		
2.3.4.	Lakástámogatás		
2.3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatás államháztartáson kívülre		
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1.+2.)		29 229
4.	Finanszírozási kiadások (4.1.+ 4.2.)		
4.1.	Működési célú finanszírozási kiadások (4.1.1.+...+4.1.3.)		
4.1.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (műk.)		
4.2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (4.2.1.+...+4.2.3.)		
4.2.1.	Belföldi finanszírozás kiadásai (felh.)		
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN : (3.+4.)		29 229

Tomajmonostora Község Önkormányzata költségvetési bevételeinek és kiadásainak kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti megbontása

Ezer Ft-ban!

Cím	Alcím		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államig.) feladatok	Összesen
01		Tomajmonostora Község Önkormányzata				
		Költségvetési bevételek	907 273	400 550	0	1 307 823
		Közhatalmi bevételek	8 212	0	0	8 212
		Intézményi működési bevételek	7 383		0	7 383
		Támogatások, kiegészítések	93 089	0	0	93 089
		Működési célú támogatásértékű bevételek	611 431	70 670	0	682 101
		Felhalmozási célú támogatásértékű bevételek	178 553	329 880	0	508 433
		Működési célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0
		Felhalmozási célra átvett pénzeszközök	0	0	0	0
		Felhalmozási célú bevételek	8 605	0	0	8 605
		Költségvetési kiadások	1 069 340	400 600	0	1 469 940
		Személyi juttatások	606 283	0	0	606 283
		Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	86 362	0	0	86 362
		Dologi kiadások	162 837	70 670	0	233 507
		Ellátottak pénzbeli juttatásai	3 250	50	0	3 300
		Egyéb működési célú kiadások	22 445	0	0	22 445
		Beruházások	69 789	0	0	69 789
		Felújítások	115 596	329 880	0	445 476
		Egyéb felhalmozási kiadások	2 278	0	0	2 278
		Tartalékok	500	0	0	500

**Tomajmonostora Község Önkormányzata adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei**

Ezer forintban !

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen (7=3+4+5+6)
		2014.	2015.	2016.	2017. után	
1	2	3	4	5	6	7
1.	-	-	-	-	-	-
2.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-	-

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

Tomajmonostora Község Önkormányzata saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adókból származó bevétel	6 196
2.	Önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-
3.	Osztalék, koncessziós díj, haszonbevétel	-
4.	Tárgyi eszközök, immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel	8 605
5.	Bírság- pótlék- és díjbevétel	898
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		15 699

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

**Tomajmonostora Község Önkormányzata központi költségvetési forrásból származó önkormányzatok részére
2014. év**

Sorszám	Megnevezés	Eredeti ktvet.sz.norm.	
		létszám/m utató	támogatás (eFt)
1	I.1.a. Önkormányzati hivatal műk. tám.		0
2	I.1.ba. Zöldterület-gaz.kapcs.feladatok ell.		3 298
3	I.1.bb. Közvilágítás fenntartásának tám.		2 605
4	I.1.bc. Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.		610
5	I.1.bd. Közutak fenntartásának támogatása		2 197
6	I.1.c. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása		4 000
7	I.2. Nem közművel összegyűjtött házt. szennyvíz ártalm.		0
	Helyi önkormányzatok műk. támogatása		12 710
8	II.1.(1.) 1 Óvodapedagógusok bértámogatása (2014. 8. hó)		11 769
9	II.1.(1.) 2 Óvodapedagógusok bértámogatása (2014. 4. hó)		5 884
10	II.1. (2.) 1 Nevelő munkát közvetl. Segítő bért. (2014. 8. hó)		2 400
11	II.1. (2.) 2 Nevelő munkát közvetl. Segítő bért. (2014. 4. hó)		1 200
12	II.1. (3) 2 Óvodapedagógusok bértámogatása (2014. 4. hó)		151
14	II.2. (8) 1 Óvodaműk. tám. tás. (nev. napi 8 órát el; 2014. 8 hó.;)		1 680
16.	II.2. (8) 2 Óvodaműk. tám. tás. (nev. napi 8 órát el; 2013. 8. hó)		840
	Települ. önkorm. egyes köznev. felad. támog.		23 924
17	III.2 Hozzájárulás a pénzbeli szoc ellátásokhoz: (besz. után)		2 847
29	III.3.m.Kistelepülések szociális feladatainak támogatása		733
30	III.5.a. Gyermekekétkezt. támogatása-bértámogatás		7 295
31	III.5.b. Gyermekekétkezt. üzemeltetési támogatása		13 605
	Tel. önk. szoc. gyermekjól. gyermekétk. felh. tám		24 480
31	IV.1.d. Könyvtári feladatok támogatása		836
	Helyi önkormányzatok működési támogatása összesen		61 950
32	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok		15
	Működési célú központosított előirányzatok		15
	Önkormányzatok működőképességek megőrzését biztosító támogatás		31 123
	Működési támogatás összesen		93 088

**Fejlesztési kiadások feladataként.../2014. (....) önkormányzati rendelethez
2014. év**

Ezer Ft-ban !

Cím	Sor- szám	Megnevezés	Eredeti előir.
1		Önkormányzat	69 789
	1	TAMOP6.1.2./LHH/11-B-2012-0042 Egészséges emberét a tiszafüredi kistérségben	9 010
		ingatlanok beszerzése	3 500
		Közösség közlekedés fejlesztés- Soka Rapid autó vásárlás	4 459
		Startmunka Mintaprogram hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	52 820
		Fejlesztési kiadások mindösszesen	69 789

Felhalmozási feladatonként

2014. év

Ezer Ft-ban !

Cím	Sor-szám	Megnevezés	Eredeti előir.
1.		Tomajmonostora Község Önkormányzata	2 278
	1.	Tiszafüred Kistérség Többcélú Társulás felé Öregek napközi otthona építése önerő	2 278
		Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások	2 278

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

Felújítási kiadások célonként
2014.év

			Ezer Ft-ban!
Cím	Sor-szám	Megnevezés	Eredeti ei.
01		Tomajmonostora Község Önkormányzata	
	1	Ebédülő kialakítása	26 528
	2	„Turisztikai attrakciók és szolgáltatások fejlesztése” ÉAOP – 2.1.1/AI-12	418 948
		Felújítási kiadások mindösszesen	445 476

Az egyéb szervek támogatása 2014. év

Ezer Ft-ban!

Cím	Sorszám	Megnevezés	Eredeti ei.
1		Tomajmonostora Község Önkormányzata	10 571
	1	Pro Tomajmonostora Nonprofit Közhasznú Kft	10 000
	2	Kunhegyes Városi Tűzoltóság	221
	3	Tomajmonostora-Újszentgyörgy Gyermekeiért Közalapítvány	350
		Egyéb szervek támogatása :	10 571

**Finanszírozási célú műveletek kiadásai kamatokkal együtt a/2014. (.....) önkormányzati rendelethez
2014. év**

Ezer Ft-ban!

Cím	Sor- szám	Megnevezés	Eredeti ei.
	1.1.	Működési célú hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
	1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (műk. célú)	0
	1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (műk. célú)	0
	1.4.	Pénzeszközök betétenként elhelyezése (műk. célú)	0
	1.5.	Pénzügyi lízing kiadásai (műk. célú)	0
	1.6.	Külföldi finanszírozás kiadásai (műk. célú)	0
	1.7.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (műk. célú)	0
	1.	Működési célú finanszírozási kiadások (1.1.+...1.7.)	0
	2.1.1.	Fejlesztési hitel MVH-s pályázat megelőlegezése miatt	24 495
	2.1.	Felhalmozási célú hitel, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	24 495
	2.2.1.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása (önkorm.-i kötvény)	0
	2.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (felh. célú) (2.2.1.)	0
	2.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése (felh. célú)	0
	2.4.	Pénzeszközök betétenként elhelyezése (felh. célú)	0
	2.5.	Pénzügyi lízing kiadásai (felh. célú)	0
	2.6.	Külföldi finanszírozás kiadásai (felh. célú)	0
	2.7.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai (felh. célú)	0
	2.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (2.1.+...2.1.7.)	24 495
	3.	Finanszírozási kiadások összesen (1.+2.)	24 495
	4.1.	Működési hitelek kamata	
	4.	Működési célú finanszírozási kiadáshoz kapcsolódó kamatkiadások (4.1.)	
	5.1.	Fejlesztési hitelek kamatai	50
	5.2.	Fejlesztési célra kibocsátott kötvény kamata	
	5.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadáshoz kapcsolódó kamatkiadások (5.1.+5.2.)	50
	6.	Finanszírozási kiadásokhoz kapcsolódó kamatkiadások összesen (4.+5.)	50
1		Finanszírozási célú műveletek kiadásai kamatokkal együtt (3.+6.)	24 545

Finanszírozási célú műveletek bevételei 2014. év

Ezer Ft-ban!

Cím	Sor-szám	Megnevezés	Eredeti ei.
	1.1.	Működési célú hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
	1.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (műk.célú)	
	1.3.	Államháztartáson belüli megelőzések (műk.célú)	
	1.4.	Betétek megszüntetése (műk.célú)	
	1.5.	Külföldi finanszírozás bevételei (műk.célú)	
	1.6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (műk.célú)	
	1.	Működési célú finanszírozási bevételek (1.1.+..1.6.)	
	2.1.	Felhalmozási célú hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
	2.2.	Belföldi értékpapírok bevételei (felh.célú)	
	2.3.	Államháztartáson belüli megelőzések (felh.célú)	
	2.4.	Betétek megszüntetése (felh.célú)	
	2.5.	Külföldi finanszírozás bevételei (felh.célú)	
	2.6.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei (felh.célú)	
	2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (2.1.+..2.6.)	
01		Finanszírozási bevételek összesen:	

**Maradványának igénybevétele működési és felhalmozási cél szerint költségvetési szervenként
2014 .év**

Ezer Ft-ban!

Cím	Sor- szám	Jogcím	Eredeti ei.
01		Tomajmonostora Község Önkormányzata	161 112
		Működési célú maradvány igénybevétele összesen	161 112
01		Tomajmonostora Község Önkormányzata	25 000
		Felhalmozási célú maradvány igénybevétele összesen	25 000
		Összesen	186 112

Általános tartalék
2014. év

Megnevezés	Eredeti ei. (ezer Ft)
Általános tartalék	500
Általános tartalék összesen:	

Céltartalék
2014. év

Megnevezés	Eredeti ei. (ezer Ft)
Céltartalék összesen:	

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

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

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Tomajmonostora Község Önkormányzata által Európai uniós támogatással megvalósuló projektek

EU-s projekt neve, azonosítója: „Turisztikai attrakciók és szolgáltatások fejlesztése” ÉAOP – 2.1.1/AI-12

Ezer forintban!

Források	Eredeti ei.
Saját erő	
- saját erő kiegészítés támogatás (EU önerő alap	
EU-s forrás	489 618
Társfinanszírozás	
Hitel	
Egyéb forrás	
Források összesen:	489 618

Kiadások, költségek	Eredeti ei.
Személyi juttatás	
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	
Dologi kiadás	70 670
Beruházások	418 498
Összesen:	489 168

TAMOP6.1.2./LHH/11-B-2012-0042

Egészséges emberét a tiszafüredi
kistérségben

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	Eredeti ei.
Saját erő	
- saját erő kiegészítés támogatás (EU önerő alap	
EU-s forrás	60 116
Társfinanszírozás	
Hitel	
Egyéb forrás	

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

Források összesen:	60 116

Kiadások, költségek	Eredeti ei.
Személyi juttatás	7 760
Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	2 304
Dologi kiadás	41 042
Beruházások	9 010
Összesen:	60 116

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2014. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Tiszafüred Többcélú Kistérségi Társulás " Szociális alapszolgáltatások minőségi feltételeinek javítása ..."	2278
Összesen:	2278

Cím	Feladat megnevezése	2014. engedélyezett létszám							
		közalkalmazott							
		köztisztviselő	pedagógus	nem pedagógus	közalk.	Egyéb. bér. hat. alá tart.	Összesen:	Közfoglalkoztatott	Mindösszesen
01	Tomajmonostora Község Önkormányzata	1,0			1		2,0	1265	1267,0
02	Védőnői Szolgálat				1		1,0		1,0
03	Tomajmonostori Csillagszem Óvoda		3,0	2,0			5,0		5,0
	Engedélyezett létszám mind összesen	1,0	3,0	2,0	2,0	0,0	8,0	1265,0	1273,0