

Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testületének

/2015. () önkormányzati rendelete

**Mezőberény Város Önkormányzata és intézményei 2014. évi költségvetésének teljesítéséről,
zárszámadásáról**

Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1.§

Mezőberény Város Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) Mezőberény Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetési előirányzatainak teljesítését az alábbiak szerint fogadja el:

(1) Az önkormányzat és intézményei 2014. évi költségvetési beszámolójának főösszege intézményfinanszírozással:

Bevételek: 5.093.926 EFt.

Kiadások: 4.216.749 EFt.

A teljesített intézményfinanszírozás összege: 918.678 EFt.

Az önkormányzat és intézményei 2014. évi költségvetési beszámolójának főösszege intézményfinanszírozás nélkül:

Bevételek: 4.175.248 EFt.

Kiadások: 3.298.071 EFt.

(2) A rendelet tekintetében a teljesített bevételi és kiadási címeket és alcímeket az alábbiak szerint határozza meg:

1. cím: Önkormányzat
2. cím: Polgármesteri Hivatal
3. cím: Mezőberény Város Óvodai Intézménye
4. cím: Városi Közszolgáltató Intézmény
5. cím: Városi Humánsegítő és Szociális Szolgálat
6. cím: Orlai Petrics Soma Kulturális Központ

2.§

A rendelet 1. §-ban meghatározott teljesített bevételeit az alábbiak szerint részletezi:

(1) Az Önkormányzat a 2014. évi költségvetésének összes bevételét eFt-ban határozza meg.

5.093.926

(2) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési és finanszírozási bevételeit forrásonként az alábbiak szerint határozza meg:

Bevételek

adatok eFt-ban

I. Költségvetési bevételek:	2.041.088
1. Működési költségvetés bevételei	1.812.297
1.1. Működési célú támogatások ÁHT-n belülről	1.061.322
1.1.1. Önkormányzatok működésének támogatásai	746.513
1.1.1.1. Helyi önk. működésének ált. tám.	244.932
1.1.1.2. Települési önk. egyes köznev. fel. tám.	154.728
1.1.1.3. Települési önk. szoc. és gyj. felad. tám.	290.223
1.1.1.4. Települési önk. kult. felad. tám.	12.262
1.1.1.5. Működési célú központosított előirányzatok	15.227
1.1.1.6. Helyi önk. kiegészítő támogatásai	29.141
1.1.2. Elvonások, befizetések bevételei	0
1.1.3. Műk.-i c. garancia- és kezességváll.-ból szárm. megtér. ÁHT-n b.	0
1.1.4. Műk. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatér. ÁHT-n bel.	0
1.1.5. Műk. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök igénybevét. ÁHT-n b.	0
1.1.6. Egyéb működési célú támogatások bevételei ÁHT-n belülről	314.809
1.1.6.1. ÁHT-n belüli szervektől, műk.-i célból, végleges j. k. b.	314.809
1.2. Közhatalmi bevételek	326.515
1.2.1. Jövedelemadók	0
1.2.2. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0
1.2.3. Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0
1.2.4. Vagyoni típusú adók	88.564
1.2.4.1. Építményadó	10.229
1.2.4.2. Épület után fizetett IFA	0
1.2.4.3. Magánszemélyek kommunális adója	77.502
1.2.4.4. Telekadó	833
1.2.5. Termékek és szolgáltatások adói	227.268
1.2.5.1. Értékesítési és forgalmi adók	202.829
1.2.5.2. Fogyasztási adók	0
1.2.5.3. Pénzügyi mon. nyer. terhelő adók	0
1.2.5.4. Gépjárműadók	21.341
1.2.5.5. Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	3.098
1.2.6. Egyéb közhatalmi bevételek	10.683
1.2.6.1. Igazgatási szolgáltatási díjak	6.257
1.2.6.2. Környezetvédelmi bírság	0
1.2.6.3. Természetvédelmi bírság	0
1.2.6.4. Építésügyi bírság	0
1.2.6.5. Szabálys.-i pénz és h.-i bírs. és közl. szabsz. u. b. önk.-i r.	0
1.2.6.6. Egyéb bírságok	4.426
1.3. Működési bevételek	421.088
1.3.1. Áru- és készletértékesítés ellenértéke	443
1.3.2. Szolgáltatások ellenértéke	201.824
1.3.3. Közvetített szolgáltatások ellenértéke	37.030
1.3.4. Tulajdonosi bevételek	0
1.3.5. Ellátási díjak	104.849

1.3.6.	Kiszámlázott ÁFA	49.717
1.3.7.	ÁFA visszatérítése	8.853
1.3.8.	Kamatbevételek	9.802
1.3.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	0
1.3.10.	Egyéb működési bevételek	8.570
1.4.	Működési célú átvett pénzeszközök	3.372
1.4.1.	Műk. c. garancia és kezességváll.-ból szárm. megtér. ÁHT-n kiv.	0
1.4.2.	Műk. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatér. ÁHT-n kiv.	688
1.4.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	2.684
2.	Felhalmozási költségvetés bevételei	228.791
2.1.	Felhalmozási célú támogatások ÁHT-n belülről	171.495
2.1.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	11.238
2.1.1.1.	Felhalmozási célú központosított támogatások	938
2.1.1.2.	Címzett támogatások	0
2.1.1.3.	Céltámogatások	0
2.1.1.4.	Vis maior támogatások	0
2.1.1.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások	10.300
2.1.2.	Felhalm.-i c. gar. és kezességváll. szárm. megtér. ÁHT-n belül	0
2.1.3.	Felhalm.-i c. visszatérítendő tám., kölcsönök visszatér. ÁHT-n b.	0
2.1.3.1.	Helyi önk.-tól és azok ktgv.-i sz. felh. c. visszatér. tám., kölcs. v.	0
2.1.3.2.	Társ.-tól és azok ktgv.-i sz. felh. c. visszatér. tám., kölcs. v.	0
2.1.4.	Felhalm.-i c. visszatér. tám., kölcs. igénybevét. ÁHT-n belülről	0
2.1.5.	Egyéb felhalm.-i célú támogatások bev. ÁHT-n belülről	160.257
2.2.	Felhalmozási bevételek	46.472
2.2.1.	Immateriális javak értékesítése	0
2.2.2.	Ingatlanok értékesítése	46.446
2.2.3.	Egyéb tárgyi eszköz értékesítése	26
2.2.4.	Részesedések értékesítése	0
2.2.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	0
2.3.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10.824
2.3.1.	Felh. c. garancia és kezességváll.-ból szárm. megtér. ÁHT-n kiv.	0
2.3.2.	Felh. c. visszatérítendő tám.-ok, kölcsönök visszatér. ÁHT-n kiv.	0
2.3.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	10.824

II. Finanszírozási bevételek

3.052.838

1.	Belföldi finanszírozás bevételei	3.052.838
1.1.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0
1.2.	Belföldi értékpapírok bevételei	0
1.3.	Máradvány igénybevétele összesen	566.365
1.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések	21.040
1.5.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése	0
1.6.	Központi, irányító szervi támogatás	918.678
1.7.	Betétek megszüntetése	1.546.755
1.8.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási bevételei	0
2.	Külföldi finanszírozás bevételei	0

2.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
2.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése	0
2.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása	0
2.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele	0
3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0

(3) Az Önkormányzat összesített működési és felhalmozási, együttesen költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatok szerint az 1. számú melléklet tartalmazza.

(4) Az Önkormányzat, mint 1. cím, részletes, egységes rovatrend szerinti bevételeit az 1/a mellékletben állapítja meg.

(5) Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának részletes, egységes rovatrend szerinti bevételeit (2. cím) az 1/b melléklet részletezi.

(6) Az Önkormányzathoz, mint fenntartóhoz, kapcsolódó önálló gazdasági szervezettel nem rendelkező Óvodai Intézmény (3. cím) részletes, egységes rovatrend szerinti bevételeit az 1/c mellékletben határozza meg.

(7) Mezőberény Város Önkormányzatánál vállalkozási tevékenység nem folyik. A vállalkozási tevékenység bevételeit és kiadásait értelem szerint az 5. számú melléklet nullásan szemlélteti.

(8) Mezőberény Város Önkormányzat finanszírozási bevételeit egységes rovatrend szerint a 16/a. számú melléklet határozza meg.

(9) Mezőberény Város Önkormányzat összevont, a címrendnek és az egységes rovatrendnek megfelelő bevételeit a 17/a. számú mellékelt részletezi.

(10) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatonkénti bevételeit funkcionkénti bontásban a 18/a számú melléklet határozza meg.

(11) A Polgármesteri Hivatal kiemelt előirányzatonkénti bevételeit funkcionkénti bontásban 18/b számú melléklet tartalmazza.

(12) Az Óvodai Intézmény kiemelt előirányzatonkénti bevételeit funkcionkénti bontásban 18/c számú melléklet részletezi.

3.5

A rendelet 1. §-ban teljesített kiadásait az alábbiak szerint részletezi:

- (1) **Az Önkormányzat a 2014. évi költségvetésének összes kiadását eFt-ban határozza meg.** **4.216.749**
- (2) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetési és finanszírozási kiadásait az alábbiak szerint határozza meg:

adatok eFt-ban

I. Költségvetési kiadások:**2.119.525**

1.	Működési költségvetési kiadások	1.838.558
1.1.	Személyi juttatás	757.074
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	186.396
1.3.	Dologi kiadások	724.505
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatása	101.389
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	69.194
1.5.1.	Nemzetközi kötelezettségek	0
1.5.2.	Elvonások, befizetések	22.369
1.5.3.	Műk.-i c. garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. ÁHT-n bel.	0
1.5.4.	Műk.-i c. visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülre	0
1.5.5.	Műk.-i c. visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁHT-n belülre	0
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	22.615
1.5.7.	Műk.-i c. garancia- és kezességvállalásból szárm. kifiz. ÁHT-n kív	0
1.5.8.	Műk.-i c. visszatérítendő tám., kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	10.000
1.5.9.	Árkiegészítések, ártámogatások	0
1.5.10.	Kamattámogatások	0
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	14.210
1.5.12.	Tartalékok	0
2.	Felhalmozási kiadások	280.967
2.1.	Beruházási kiadások	176.111
2.2.	Felújítási kiadások	75.934
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	28.922
2.3.1.	Felh.-i c. garancia- és kezességvállalásból származó kifiz. ÁHT-n bel.	0
2.3.2.	Felh.-i c. visszatér. támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n belülre	0
2.3.3.	Felh.-i c. visszatér. tám., kölcsönök törlesztése ÁHT-n belülre	0
2.3.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	12.992
2.3.5.	Felh.-i c. garancia- és kezességvállalásból származó kifiz. ÁHT-n kív.	0
2.3.6.	Felh.-i c. visszatér. támogatások, kölcsönök nyújtása ÁHT-n kívülre	12.000
2.3.7.	Lakástámogatás	0
2.3.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	3.930

II. Finanszírozási kiadások**2.097.224**

1.	Belföldi finanszírozás kiadásai	2.097.224
1.1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre	0
1.2.	Belföldi értékpapírok kiadásai	0
1.3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0
1.4.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	21.040
1.5.	Központi, irányító szervei támogatások folyósítása	918.678
1.6.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	1.178.546
1.7.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
1.8.	Központi költségvetés sajátos finanszírozási kiadásai	0
2.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
3.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	0

- (3) A Mezőberény Város Önkormányzat 2014. évi működési és felhalmozási, együttesen költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatok szerint a 2. számú melléklet határozza meg.
- (4) Az Önkormányzat (1. cím) részletes, egységes rovatrend szerinti kiadásait a 2/a melléklet állapítja meg.
- (5) Az Önkormányzat Polgármesteri Hivatalának (2. cím) részletes, egységes rovatrend szerinti kiadásait a 2/b melléklet részletezi.
- (6) Az Önkormányzathoz, mint fenntartóhoz, kapcsolódó önálló gazdasági szervezettel nem rendelkező Óvodai Intézmény (3. cím) részletes, egységes rovatrend szerinti kiadásait a 2/c melléklet rögzíti.
- (7) Az Önkormányzat kiemelt előirányzatokénti kiadásait funkciókénti bontásban a 15/a számú melléklet határozza meg.
- (8) A Polgármesteri Hivatal kiemelt előirányzatokénti kiadásait funkciókénti bontásban 15/b számú melléklet tartalmazza.
- (9) Az Óvodai Intézmény kiemelt előirányzatokénti kiadásait funkciókénti bontásban 15/c számú melléklet részletezi.
- (10) Mezőberény Város Önkormányzat finanszírozási kiadásait egységes rovatrend szerint a 16/b. számú melléklet határozza meg.
- (11) Mezőberény Város Önkormányzat összevont, a címrendnek és az egységes rovatrendnek megfelelő kiadásait a 17/b. számú mellékelt részletezi.
- (12) Mezőberény Város Önkormányzat, a Mezőberényi Polgármesteri Hivatal, valamint a Mezőberény Város Óvodai Intézménye beruházási kiadásait részletesen a 19. számú melléklet tartalmazza.
- (13) Mezőberény Város Önkormányzat, a Mezőberényi Polgármesteri Hivatal, valamint a Mezőberény Város Óvodai Intézménye felújítási kiadásait részletesen a 20. számú melléklet tartalmazza.

4.§

A rendelet 1. §-ban meghatározott címekre, alcímekre vonatkozó teljesítési adatokat külön-külön és együttesen az alábbiak szerint részletezi:

- (1) Mezőberény Város Önkormányzat működési, felhalmozási és finanszírozási bevételi és kiadási előirányzatainak jogcímcsoport szerinti bontását kiemelt előirányzatoként kötelező nem kötelező feladatellátás tekintetében a 3. számú melléklet szemlélteti.
- (2) Mezőberény Város Önkormányzat költségvetési teljesített létszámkeretét a 4. számú melléklet mutatja be.
- (3) Mezőberény Város Önkormányzat működési, felhalmozási, finanszírozási célú bevételi és kiadási előirányzatait mérlegszerűen a 6. számú melléklet szemlélteti.

- (4) Mezőberény Város Önkormányzat költségvetési tartalékainak állományát és célonkénti bontását a 8. számú melléklet mutatja be.
- (5) Az Önkormányzat teljesített hosszú lejáratú kötelezettségeinek alakulását, több évre kiható kötelezettségvállalását a 9. számú melléklet tartalmazza.
- (6) Mezőberény Város Önkormányzat adósságállományáról készített kimutatást a Képviselő-testület 9/A melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) Az Európai Unió támogatással megvalósuló projekteket a 10. számú melléklet részletezi.
- (8) Mezőberény Város Önkormányzat teljesített előirányzat-felhasználási ütemtervét a 11. számú melléklet mutatja be.
- (9) A 2014. évi költségvetés eredeti előirányzatait intézményenkénti bontásban az intézményfinanszírozással együttesen a 12. számú melléklet tartalmazza.
- (10) A közvetett támogatásokat szöveges indoklással részletezve a 13. számú melléklet tartalmazza.

5. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás elszámolását az 14/a. számú melléklet szerint jóváhagyja. Az Önkormányzat által visszafizetendő a helyi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatás összegét 15.162.980. Ft-ban állapítja meg, melyből mutatószám szerinti visszafizetési kötelezettség: 4.262.947 Ft, felhasználás szerinti visszafizetési kötelezettség: 10.900.033 Ft. A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. Központosított előirányzat és egyéb kötött felhasználású támogatások elszámolását, a 14.sz melléklet szerint jóváhagyja. Az Önkormányzat által visszafizetendő 2014. Központosított előirányzat és egyéb kötött felhasználású támogatások összegét 541.603 Ft-ban állapítja meg, melyből Egyes jövedelempótló támogatások kieg.:439.901 Ft, Szociális és gyermekvédelmi ágazati pótlék: 98.102 Ft, A közbiztonság növelését szolgáló önkormányzati fejlesztések támogatása:3.600 Ft.

6. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi maradványának elszámolását a 14. számú melléklet szerint jóváhagyja, a ténylegesen felhasználható maradvány összegét 877.177 E Ft-ban állapítja meg, melyből az önálló intézmények részére jóváhagyott maradvány 243.441 E Ft, a Mezőberény Város Önkormányzata részére jóváhagyott maradvány 633.736 eFt.

7. §.

A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi összevont vagyonkimutatását, a 2014. évi egyszerűsített mérlegét, a 2014. évi egyszerűsített maradványát, a 2014. évi vállalkozási tevékenység Eredménykimutatását, 2014. évi alaptevékenység Eredmény-kimutatását és a 2014. évi költségvetési jelentését a 7. számú melléklet szerint elfogadja.

6. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba és 2020. december 31. napjával hatályát veszti.

Mezőberény, 2015. április 20.

**Siklósi István
polgármester**

**Dr. Földesi Szabolcs
jegyző**