

Szentkatalin Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2014.(II.3.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Szentkatalin Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: *képviselő-testület*) az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, feladatkörében eljárva, valamint a Magyar Köztársaság 2014. évi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényben megfogalmazott pénzügyi-gazdasági feltételek figyelembe vételével és az önkormányzat 2014. évi költségvetési koncepciójában foglaltak alapján, a 2014. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

I. FEJEZET

ÁLTALÁNOS RENDELKEZÉSEK

A rendelet hatálya

1. §

- (1) A rendelet hatálya Szentkatalin Község Önkormányzatára, annak képviselő-testületére, polgármesterére terjed ki.
- (2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó, e rendelet hatálya alá tartozó szervre, szervezetre és minden támogatásban részesülőkre.

II. FEJEZET

A KÖLTSÉGVETÉS FŐ SZÁMAI ÉS KIEMELT ELŐIRÁNYZATAI

A költségvetés főösszege

2.§

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését ezer Forintban meghatározva az alábbiak szerint határozza meg:

a) kiadási főösszege:	31774
b) bevételi főösszege:	31774

A költségvetés bevételei

3.§

Az önkormányzat a 2. § szerinti bevételeit forrásonként, főbb jogcímcsoportonként a rendelet 1.sz. melléklete tartalmazza ezer Ft-ban meghatározva:

(1) Az önkormányzat működési bevételei	1267
(2) Az önkormányzat költségvetési támogatása	12640
(3) Az önkormányzat átvett pénzeszközei működési célra	13539
(4) Az önkormányzat felhalmozás értékű bevételei	183
(5) Az önkormányzat előző évi pénzmaradványa	4145

A költségvetés kiadásai

4.§

Az önkormányzat a 2.§-a szerinti kiadásokat, főbb jogcím csoportonként a rendelet 1.sz. melléklete tartalmazza ezer Ft-ban meghatározva:

(1) Az önkormányzat személyi juttatásai	15291
(2) Az önkormányzat munkaadót terhelő járulékai	2510
(3) Az önkormányzat dologi kiadásai és egyéb folyó kiadásai	6199
(4) Az önkormányzat szociális kiadásai	1404
(5) Az önkormányzat támogatásai, átadott pénzeszközök	831
(6) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai	4000
(7) Az önkormányzat működési célú tartaléka	1539

A költségvetés egyéb mellékletei

5.§

- (1) A 2014.évi működési és felhalmozási bevételeket mérlegszerűen az 1/A. számú melléklet mutatja be.
- (2) Az önkormányzat normatív állami hozzájárulásának forrásonkénti megbontását az 5. számú melléklet mutatja be.
- (3) Az önkormányzat 2014. évi felújítási és beruházási előirányzatait a 7. számú melléklet mutatja be.
- (4) A 9. számú melléklet az éves létszám előirányzatot tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat több éves kihatással járó felhalmozási kiadásainak, visszafizetendő hiteleinek, kezességvállalásainak előirányzatait a 8. számú melléklet tartalmazza.
- (6) Az önkormányzatnak az Európai Unióból származó forrásait és kiadásait a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (7) Az Önkormányzat 2014. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 10. számú melléklet tartalmazza.
- (8) Az önkormányzat által jutatott közvetlen és közvetett támogatásokat a 12. számú melléklete tartalmazza.
- (9) Az önkormányzat tartalékait a 13. számú melléklete tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből származó kötelezettség bemutatása a 14. számú melléklet szerint történik.

III. FEJEZET

A KÖLTSÉGVETÉS VÉGREHAJTÁSÁNAK SZABÁLYAI

6.§

- (1) Az önkormányzati költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a hivatalban ellátott feladatok tekintetében a jegyző a felelős.

(2) A polgármesteri illetve jegyzői kötelezettségvállalást megelőző döntési rend a hatályos jogszabályok szerint történik.

(3) A jegyző az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény alapján hatáskörébe utalt előirányzatok, valamint a választási eljárásról szóló törvény alapján hatáskörébe utalt előirányzatok felett jogosult rendelkezni.

Költségvetési rendelet módosítás, előirányzat változtatás szabályai

7.§

(1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) Az önkormányzat a költségvetését, a rendeletének módosításával megváltoztathatja.

(3) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap a helyi önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja. A képviselő-testület - az első negyedév kivételével - negyedévenként, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.

(4) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(5) A (4) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.

8.§

(1) A polgármester pótköltségvetési rendelet-tervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.

(2) Az önkormányzati költségvetés teljesítése jelentős veszélyeztetésének minősül különösen: ha a kiadási – bevételi előirányzat teljesítése közötti különbség 10 %-al meghaladja az eredeti kiadási- bevételi előirányzatot.

Költségvetési szervek pénzmaradványa

9.§

(1) A képviselő-testület gazdasági szükséghelyzetben a költségvetési szervet megillető pénzmaradvány felhasználását korlátozhatja. Gazdasági szükséghelyzetnek minősül különösen, amikor az önkormányzat működése fizetéseképtelenség miatt veszélybe kerül.

Külső szervek részére nyújtott speciális célú támogatás

10.§

- (1) A 2014. évi költségvetés terhére az e rendelet 1.§-a hatálya alá nem tartozó személy vagy szervezet (ún. külső szervek) részére támogatás folyósítása a támogatottal a támogatási megállapodás megkötését követően kerülhet sor. A támogatás folyósításának ütemezését és a részletes előírásokat a támogatási szerződés tartalmazza, amelyet a támogatást igénylő és a támogatást nyújtó köt. A támogatási szerződésben rögzíteni kell feltételeket, az elszámolási kötelezettséget.
- (2) A támogatási megállapodásban intézkedni kell arról, hogy a támogatott szervezeteknek az átadott pénzeszközök célirányos felhasználásáról meddig kell elszámolnia.

Önkormányzati biztos kirendelése

11.§

- (1) Ha a helyi önkormányzat költségvetési szerve 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy egyébként a 25 millió forintot, és e tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor a képviselő-testület a költségvetési szervnél - az egészségbiztosítási szerv által finanszírozott költségvetési szerv esetén az egészségbiztosítási szerv kérésére, vagy ha az egészségbiztosítási szerv azt nem kérte, véleményének előzetes kikérésével önkormányzati biztost jelöl ki.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendelését az (1) bekezdésben meghatározott mértékű elismert tartozásállomány elérése esetén a képviselő-testületnél a polgármester kezdeményezi.

Létszám és bérghazdálkodás

12.§

- (1) A képviselő-testület a Szentkatalin Község Önkormányzat engedélyezett létszámát a 9. számú melléklet szerint állapítja meg.

A nyilvánosság biztosítása

13.§

Az önkormányzat pénzeszközei felhasználásával, az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonépítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadásra, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződéses felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetén annak időtartamát az 5 millió forint nettó értéket meghaladó ügyletek esetén közzé kell tenni a helyben szokásos módon a szerződés megkötésétől számított 60 (hatvan) napon belül.

IV. FEJEZET

Záró rendelkezések

14.§

(1) A rendelet 2014.február 3-én lép hatályba, rendelkezéseit a 2014. évi költségvetési évre, 2014. január 1-jétől december 31-ig kell alkalmazni.

(2) Az e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett bevételek beszedését, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítését a képviselő-testület elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe be lettek építve.

Szentkatalin, 2014. január 28.


Ölvediné Gálosi Mária
polgármester




Dr. Faragó Ágnes
jegyző



Záradék:

Elfogadta a Képviselő-testület a 2014.február 3-ai ülésén.
Kihirdetve: 2014.február 3-án.


Dr. Faragó Ágnes
jegyző



a 1/2014.(II.3.)sz.költségvetési rendelethez
Szentkatalin Önkormányzat 2014.évi bevételeiről és kiadásairól

Sor- szám	Megnevezés	2014.évi előirányzat	ezer Ft
<u>BEVÉTELEK:</u>			
1.	Működési bevételek	397	
2.	Felhalmozási bevételek	183	
3.	Helyi adók	590	
	Saját bevételek	1170	
4.	Működési célú pénzeszköztárvétel	13539	
	Átvett pénzeszközök	13539	
5.	Gépjárműadó	280	
	Átengedett központi adók	280	
6.	Önkormányzatok működésének támogatása	7191	
7.	Hozzájárulás a pénzübeli szociális ellátásokhoz	1051	
8.	Családsegítés	44	
9.	Gyermekjóléti szolgáltatás	44	
10.	Falugondnoki szolgáltatás	2500	
11.	Kistéleplülések szoc.fea.tám.	600	
12.	Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	127	
13.	Egyes jövedelmpótló támogatások kiegészítése	1083	
	Önkormányzat költségvetési támogatása	12640	
14.	Előző évi pénzmaradvány	4145	
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31774	
<u>KIADÁSOK:</u>			
1.	Személyi juttatások	15291	
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	2510	
3.	Dologi kiadások	6199	
4.	Működési célú pénzeszköztátadás	2235	
	Működési kiadások	26235	
5.	Beruházások	4000	
	Felhalmozási kiadások	14042	
6.	Általános tartalék	1539	
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	31774	

a 1/2014.(II.3.)sz.költségvetési rendelethez
Szentkatalin Önkormányzat 2014.évi mérlege

ezer Ft-ban

BEVÉTELEK

I. Működési bevételek	1267
II. Támogatások	12640
III. Véglegesen átvett pénzeszközök	13539
IV. Felhalmozási bevételek	183
V. Pénzforgalom nélküli bevételek	4145
Bevételek összesen	31774

KIADÁSOK

I. Működési kiadások	26235
II. Felhalmozási kiadások	4000
III. Általános tartalék	1539
Kiadások mindösszesen	31774

a 1/2014.(II.3.)sz.költségvetési rendelethez
Szentkatalin Önkormányzat 2014.évi működési célú bevételei és kiadásai

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK

1. Működési bevételek	397
1. Helyi adók	140
2. Átengedett központi adók	280
Önkormányzat sajátos működési bevételei	817
3. Központi hozzájárulás	11557
4. Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása	1083
Támogatások	12640
5. Működési célú pénzeszköztámvétel	13539
Véglegesen átvett pénzeszközök	13539
6. Előző évi működési pénzmaradvány	3583
Pénzforgalom nélküli bevételek	3583
Bevételek mindösszesen	30579

KIADÁSOK

1. Személyi jellegű kiadások	15291
2. Munkaadókat terhelő járulékok	2510
3. Dologi kiadások	6199
4. Működési célú pénzeszköztátadás	2235
Működési kiadások	26235
Kiadások mindösszesen	26235

az 1/2014.(II.3.)sz.költségvetési rendelethez
Szentkatalin Önkormányzat 2014.évi felhalmozási bevételei és kiadásai

ezer Ft-ban

BEVÉTELEK

1. Kommunális adó	450
2. Felhalmozási bevétel	183
3. Előző évi –felhalmozási célú- pénzmaradvány	562

Bevétel összesen	1195
------------------	------

KIADÁSOK

1. Önkormányzat beruházási kiadásai	4000
-------------------------------------	------

Kiadás összesen	4000
-----------------	------

a 1/2014.(II.3.)sz.költségvetési rendelethez
Szentkatalin Önkormányzat 2014.évi bevételei forrásonként

ezer Ft-ban

Szolgáltatási díj	40
Bérleti díj	357
Ingatlan eladás	183
Kommunális adó	450
Iparűzési adó	140
Saját bevételek	1170
Munkaerőpiaci-alaptól műk.c.pe.átvétel	13539
Átvett pénzeszközök	13539
Gépjárműadó	280
Átengedett központi adók	280
Önkormányzatok működésének általános támogatása	7191
Hozzájárulás a pénzübeli szociális ellátásokhoz	1051
Családsegítés	44
Gyermekjóléti szolgálat	44
Falugondnoki szolgálat	2500
Kistélepllések szoc.fea.tám.	600
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	127
Egyes szociális feladatok kiegészítő támogatása:	
-Lakásfenntartási támogatás	540
-Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	438
-Egyszeri gyermekvédelmi támogatás	105
Önkormányzat költségvetési támogatása	12640
Előző évi pénzmaradvány	4145
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	31774

a 1/2014.(II.3.)számú költségvetési rendelethez
 Szentkatalin Önkormányzat 2014.évi működési kiadásairól és működési célra átvett
 pénzeszközeinek előirányzata

Sor- szám	Megnevezés	KIADÁS	ezer Ft-ban			
			Személyi juttatás	Munkaa. terh.jár.	Dologi kiadás	Pe. Létszám átadás keret
1.	Önk.igazgatási tevékenység	5186	2706	609	1685	186
2.	Város-,községgazd.szolg.	200			200	
3.	Közvilágítás	483			483	
4.	Háziorvosi ellátás	210			130	80
5.	Falugondnoki szolgáltatás	3000	1472	381	1147	1
6.	Lakástám.összefüggő ell.	600				600
7.	Munkanélk.aktív korúak ell.	547				547
8.	Gyermekvéd.pénzbeli ell.	105				105
9.	Egyéb szoc.pénzbeli ell.	152				152
10.	Könyvtári szolg.	183	144	39		
11.	Gyermekjóléti szolg.	75				75
12.	Családsegítés	75				75
13.	Házi segítségnyújtás	105				105
14.	Óvodaműködt.tám.	310				310
15.	Star-munka program	14871	10969	1481	2421	
16.	Köztemető fnt.,működt.	133			133	
	Összesen	26235	15291	2510	6199	2235 1

a 1/2014.(II.3.)sz.költségvetési rendelethez
Szentkatalin Önkormányzat 2014.évi felhalmozási kiadásai feladatonként

		ezer Ft-ban
Sor- Feladat megnevezése szám	Kiadás	
1. Falubusz vásárlás (önrész)	2000	
2. Önk.épület tetőtér kialakítás	2000	
Összesen	4000	

az 1/2014.(II.3.)sz.költségvetési rendelethez
Szentkatalin Önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzata éves bontásban

Ezer Ft-ban

Sor- Feladat megnevezése szám	Összes kiadás	E Előző év végéig	b 2013.évi előirányzat	b 2014.évi előir.	ő 2015.évi előir.	l
	0	0	0	0	0	

Normatív állami hozzájárulások

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatállás támogatása	3 190 633
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4 000 000
A települési önkormányzatok működésének támogatása összesen:	7 190 633
Hozzájárulás a pénzügyi szociális ellátásokhoz	1 051 503
Családsegítés	43 845
Gyermekjóléti szolgálat	43 845
Felügyeleti szolgáltatás	2 500 000
Kistélepülések szociális feladatainak támogatása	600 000
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	3 187 690
Könyvtár támogatás	126 540
Normatív állami hozzájárulások összesen:	11 556 366

Létszámkeret

	fő	fő
	2013	2014
Falugondnoki szolgáltatás	1	1
Önkormányzat összesen:	1	1
Mindösszesen:	1	1

Közfoglalkoztatottak tervezett éves létszám-előirányzata	0	0
Éves létszám-előirányzat összesen:	1	1
Képviselő-testület létszáma	5	5

az 1/2014.(II.3.) sz. költségvetési rendelethez Szentkatalin Önkormányzat 2014. évi előirányzat - felhasználási ütemterv
(ezer Ft-ban)

Sorszám	Megnevezés	Jan.	Febr.	Márc	Ápr	Máj	Jún	Júl	Aug	Szept	Okt	Nov	Dec	Összesen
	BEVÉTELEK													
1.	Sajátos működési bevételek			435	199				198	435				1267
2.	Átvett pénzeszközök	702	386	1089	1089	1284	1284	1284	1284	1284	1284	1284	1285	13539
3.	Támogatás	1517	1011	1011	1011	1011	1011	1011	1011	1011	1011	1011	1013	12640
4.	Felhalmozási bevétel	183												183
5.	Előző havi záró pénzállomány	4145	4347	3644	3979	4178	2373	2468	2563	2856	1486	1581	1676	4145
6.	Bevételek összesen	6547	5744	6179	6278	6473	4668	4763	5056	5586	3781	3876	3974	31774
	KIADÁSOK													
7.	Működési kiadások	2200	2100	2200	2100	2100	2200	2200	2200	2100	2200	2200	2435	26235
8.	Fejlesztési kiadások					2000				2000				4000
9.	Általános tartalék												1539	1539
9.	Kiadások összesen	2200	2100	2200	2100	4100	2200	2200	2200	4100	2200	2200	3974	31774
10.	Egyenleg	4347	3644	3979	4178	2373	2468	2563	2856	1486	1581	1676		

a 1/2014.(II.3.)Kt.számú költségvetési rendelethez
Szentkatalin Önkormányzat 2014.évi Európai Unió projektjei

Megnevezés	Bevétel		Kiadás		Ezer Ft-ban	
	Támogatást biztosító megnevezése	Támogatás összesen	Előbbiből terv évi támogatás	Terv évet megelőző kiadás	Terv évben	További években
	0	0	0	0	0	0

Közvetett támogatások

12. sz. melléklet

Ft-ban

Megnevezés	2014.évi előirányzat
Ellátottak térítési díjának, ill. kártérítésének méltányossági lapon történő elengedése	0
Lakosság részére lakásépítéshez, felújításhoz nyújtott kölcsönök elengedése	0
Helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség	0
Helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség	0
Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege	0
Közvetett támogatások összesen:	0
Lakossági és közösségi támogatások	

Ft-ban

Megnevezés	2014. évi előirányzat
Lakossági hulladékszállítási díj önkormányzati támogatása	
ÖSSZESEN	0

Tartalékok

Ft-ban

13. sz. melléklet

Megnevezés	Tartalék	Kiadás összesen
CÉLTARTALÉK	0	0
ÁLTALÁNOS TARTALÉK		
Működési célú általános tartalék	1539	1539
Felhalmozási célú általános tartalék		
ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK	1539	1539
MINDÖSSZESEN	1539	1539

Az önkormányzatok adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettség bemutatása

M e g n e v e z é s	Sorszám	tárgyév (2014.)	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettség a tárgyévét követő				Összesen
			2015. évben	2016. évben	2017. évben		
1.	2.	3.	4.	5.	6.		11.=3.+...+6.
Helyi adók	1	590	590	590	590		2 360
Osztalék, koncessziós díjak	2						0
Díjak, pótlékok, bírságok	3						0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyon értékű jogok értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4						0
Résztvények, részesedések értékesítése	5						0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek	6						0
Kezességvállalással kapcsolatos megtérülési	7						0
Saját bevételek (01+...+07) ²	8	590	590	590	590		2 360
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a ²	9	295	295	295	295		1 180
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévét torhelő fizetési kötelezettség ³ (11+...+17)	10	0	0	0	0		0
- Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése	11	0	0	0	0		0
- Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése	12	0	0	0	0		0
- Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	13	0	0	0	0		0
- Adott váltó	14	0	0	0	0		0
- Pénzügyi lízing	15	0	0	0	0		0
- Halasztott fizetés	16	0	0	0	0		0
- Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	17	0	0	0	0		0

Ezer forintban

Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség ³ (19+...+25)	18	0	0	0	0	0
- Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	19	0	0	0	0	0
- Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	20	0	0	0	0	0
- Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	21	0	0	0	0	0
- Adott váltó	22	0	0	0	0	0
- Pénzügyi lízing	23	0	0	0	0	0
- Halasztott fizetés	24	0	0	0	0	0
- Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség	25	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettség összesen (10+18)	26	0	0	0	0	0
Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel (09-26)	27	295	295	295	295	1 180

¹ A saját bevételeket és a fizetési kötelezettségeket az ügylet futamidejének végéig be kell mutatni, évenkénti bontásban.

² A tárgyáévet követő 3. évtől a futamidő végéig változatlan összeggel.

³ Az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek, amibe nem számítandó bele a likvid hitelből és reorganizációs hitelből eredő, de beleszámítandó a kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség.