

TAGYON KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2/2014. (II. 5.) önkormányzati rendelete a 2014. évi költségvetésről

Tagyon Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§. A rendelet hatálya Tagyon Község Önkormányzata Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), mint költségvetési szervre terjed ki.

2. A költségvetés címrendje

2.§. (1) Az Államháztartási törvényben foglaltak alapján az önkormányzat költségvetésének címrendjét az alábbiak szerint állapítja meg:

a) Tagyon Község Önkormányzata 8272 Tagyon, Petőfi utca 10.

3. A költségvetés bevételei és kiadásai összevontan

3.§¹ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2014. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 46.706 ezer forintban állapítja meg az alábbiak szerint:

a)	Költségvetési bevételek	44.927	ezer Ft-ban
b)	Finanszírozási bevételek	1.779	ezer Ft-ban
ba)	ebből belső hiány összege/pénzmaradvány	1.779	ezer Ft-ban
bb)	külső hiány összege	0	ezer Ft-ban
c)	Költségvetési működési célú kiadások	13.778	ezer Ft-ban
d)	Működési célú tartalékok	0	ezer Ft-ban
e)	Költségvetési felhalmozási célú kiadások	27.032	ezer Ft-ban
f)	Költségvetési felhalmozási célú tartalékok	2.390	ezer Ft-ban
g)	Finanszírozási kiadások főösszege	0	ezer Ft-ban

h) Az önkormányzat költségvetési hiányának tervezett összegét (finanszírozási bevételekből fedezve) 1.779 e/Ft-ban határozza meg.

(2) A költségvetésben tervezett bevételek és kiadások közötti egyensúlyt az előző évi pénzmaradvány igénybevétele teremti meg.

4.§² (1) Az önkormányzat 2014. évi költségvetéséhez:

a) a bevételi főösszeg előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését az 1. melléklet,

b) a kiadási főösszeg előirányzat csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

¹ Megállapította a 8/2014. (IX. 30.) önkormányzati rendelet, hatályos 2014. október 1-től.

² Megállapította a 8/2014. (IX. 30.) önkormányzati rendelet, hatályos 2014. október 1-től.

- (2) Az önkormányzat felhalmozási kiadásait a 3. melléklet tartalmazza.
(3) A képviselő-testület a szociális juttatások kiadásait a 4. melléklet szerint határozza meg.

(4)³ A képviselő-testület az önkormányzat

- | | | |
|-----|---|-------------------|
| a.) | tartalék kiadásait 2.390 ezer Ft-ban, ebből | |
| aa) | általános tartalék összegét | 0 ezer Ft-ban |
| ab) | céltartalék összegét | 2.390 ezer Ft-ban |

(5)⁴ Az önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban COFOG számonként, valamint az önkormányzat engedélyezett létszámát a 11. melléklet tartalmazza.

5. §⁵ (1) Az önkormányzat pályázatokkal kapcsolatos bevételeit és kiadásait a 6. melléklet alapján állapítja meg.

(2) Az önkormányzat összevont költségvetési mérlegét a 7. melléklet tartalmazza.

(3) Az önkormányzat 2014. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét a 8. melléklet alapján állapítja meg.

6.§. A képviselő-testület megállapítja, hogy a község hitelállománnyal 2014. január 1-jei fordulónappal nem rendelkezik. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan, a képviselő-testületet illetik meg.

7.§.⁶ (1) Az önkormányzat adósságot keletkeztető kötelezettségvállalás mutatóit az 5. melléklet tartalmazza.

(2) Az önkormányzat több éves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 9. melléklet tartalmazza.

(3) Az előzetes közvetett támogatásokat a 10. melléklet tartalmazza.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

8. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző, a gazdálkodás szabályszerűségéért a Képviselő-testület felelős. A képviselő-testület felhatalmazza a Tagyon Község Polgármesterét (a továbbiakban: polgármester), hogy e rendelet keretein belül a 2014. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszédéséről gondoskodjon, a kiadási előirányzatok cél szerinti felhasználására intézkedjen, valamint az önkormányzat elszámolási számláján jelentkező átmenetileg szabad pénzeszközöket betétként elhelyezze.

(2) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet kiemelt előirányzatainak módosítása. A képviselő-testület a kiemelt előirányzatokon belül a polgármesterre ruhazza a feladatok közötti előirányzat módosítást azzal a megkötéssel, hogy a féléves, a harmadik negyedéves és az éves beszámoló keretében tájékoztatja a képviselő-testületet a jóváhagyott átcsoportosítások összegéről.

(3)⁷ A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 200.000 Ft egyedi összeghatárig a polgármesterre ruhazza át. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát fenntartja magának.

³ Megállapította a 8/2014. (IX. 30.) önkormányzati rendelet, hatályos 2014. október 1-től.

⁴ Megállapította a 8/2014. (IX. 30.) önkormányzati rendelet, hatályos 2014. október 1-től.

⁵ Megállapította a 8/2014. (IX. 30.) önkormányzati rendelet, hatályos 2014. október 1-től.

⁶ Megállapította a 8/2014. (IX. 30.) önkormányzati rendelet, hatályos 2014. október 1-től.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a közfoglalkoztatási szerződések aláírásával kapcsolatos kötelezettségvállalásra azzal a megkötéssel, hogy a féléves, a harmadik negyedéves, és az éves beszámoló keretében tájékoztatja a képviselőtestületet a szerződések aláírásának költségvetési módosító hatásáról.

(4) A központi költségvetés által biztosított előirányzatok, pótelőirányzatok vonatkozásában a polgármesternek évközben a kiemelt előirányzatok módosítására is lehetősége van, amelyről a beszámolók keretében jóváhagyás végett tájékoztatja a képviselő-testületet.

(5) A polgármester nem lépheti túl a fejlesztési kiadások képviselő-testület által meghatározott összegét. Amennyiben a megvalósítandó cél teljes egészében elmarad, akkor az így megmaradó előirányzat összegéről új cél megjelölésével csak a képviselő-testület rendelkezik.

(6) Az önkormányzat gazdálkodása során készpénzes fizetési mód kizárólag a bérjellegű kifizetésekkel, a szociális ellátásokkal és az 50 ezer forint egyedi értéket meg nem haladó dologi kiadásokkal közvetlenül összefüggő kifizetésekkel összefüggésben igényelhető és fizethető ki. Minden további kifizetés kizárólag átutalással, készpénzkímélő módon teljesítendő.

A bevételi és kiadási előirányzatok teljesítése során a készpénzes fizetés helyett elsődlegesen a készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni.

9.§. A testület a köztisztviselői illetményalapot 38.650,- Ft-ban határozza meg a Magyarország 2014.évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. Törvény alapján, míg a 2013.évi CCXXX. törvény figyelembevételével a köztisztviselők cafetéria juttatásának 2014.évi éves keretösszegét 200.000,- Ft-ban hagyja jóvá.

5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

10. § A költségvetés végrehajtásáról a Zánkai Közös Önkormányzati Hivatal köteles ellenőrzést biztosítani, az éves belsőellenőrzési munkatervben foglaltak szerint. A hivatal a belső ellenőrzésről a Balatonfüredi Többcélú Társulással kötött megállapodás alapján gondoskodik. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárszámadási rendelet-tervezet előterjesztésekor köteles a képviselő-testületet tájékoztatni.

11. § A Képviselő-testület külön döntésben rendelkezik az alapítványok és társadalmi szervezetek támogatására tervezett előirányzatok felhasználásáról. A támogatás folyósítása előtt az Önkormányzat szerződést köt a támogatott szervezettel. Meghatározza a támogatás összegét, célját, határidejét és az elszámolás módját. A támogatott szervezetnek nyilatkoznia a kell, hogy köztartozása nincs és az előző önkormányzati támogatással rendben elszámolt, valamint a jogszabályi rendelkezésnek megfelelően letétbe helyezte beszámolóját, mint nyilvántartásba vett szervezet.

12. § Az önkormányzati pályázatok benyújtásáról és azok önrészenek mértékéről a Képviselő-testület határozattal dönt.

6. Záró rendelkezések

13. § A rendelet 2014. február 6. napján lép hatályba. Rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

⁷ Megállapította a 8/2014. (IX. 30.) önkormányzati rendelet, hatályos 2014. október 1-től.

Tagyon, 2014. február 4.

Steierlein István s.k.
polgármester

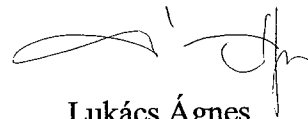
Lukács Ágnes s.k.
jegyző

Záradék:

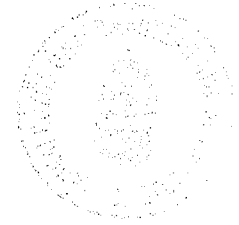
Kihirdetve: 2014. február 5.

Lukács Ágnes s.k.
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva:
2014. szeptember 30.



Lukács Ágnes
jegyző



BEVÉTELEK			
Sorszám	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat 1. módosítás
A	B	C	D
1	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	8347	8347
2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	0	0
3	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása	2490	2490
4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	111	111
5	Működési célú központosított előirányzatok	21	21
6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	0	0
7	Önkormányzatok működési támogatásai	10969	10969
8	Elvonások és befizetések bevételei	0	0
9	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0
10.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0
11	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0
12	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	1932	3332
13	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	12901	14301
14	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	0	1500
15	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó megtérülések államháztartáson belülről	0	0
16	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson belülről	0	0
17	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele államháztartáson belülről	0	0
18	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	23626
19	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	25126
20	Magánszemélyek jövedelemadói	0	0
21	Társaságok jövedelemadói	0	0
22	Jövedelemadók	0	0
23	Szociális hozzájárulási adó és járulékok	0	0
24	Bérhez és foglalkoztatáshoz kapcsolódó adók	0	0
25	Vagyoni típusú adók	2000	2000
26	Értékesítési és forgalmi adók	0	0
27	Fogyasztási adók	0	0
28	Pénzügyi monopóliumok nyereségét terhelő adók	0	0
29	Gépjárműadók	360	360
30	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	0	0
31	Termékek és szolgáltatások adói	360	360
32	Egyéb közhatalmi bevételek	70	140
33	Közhatalmi bevételek	2430	2500

Sorszám	KIADÁSOK		ezer forintban	
	Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2014. évi módosított előirányzat 1. módosítás	
A	B	C	D	
01	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2044	3277	
02	Normatív jutalmak	0	0	
03	Céljuttatás, projektpremium	0	0	
04	Készenléti, ügyeleti, helyettesítési díj, túlóra, túlszolgálat	0	0	
05	Végkielégítés	0	0	
06	Jubileumi jutalom	0	0	
07	Béren kívüli juttatások	0	0	
08	Ruházati költségtérítés	0	0	
09	Közlekedési költségtérítés	0	0	
10	Egyéb költségtérítések	0	0	
11	Lakhatási támogatások	0	0	
12	Szociális támogatások	0	0	
13	Foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	0	0	
14	Foglalkoztatottak személyi juttatásai	2044	3277	
15	Választott tisztségviselők juttatásai	2149	2149	
16	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	310	374	
17	Egyéb külső személyi juttatások	280	280	
18	Külső személyi juttatások	2739	2803	
19	Személyi juttatások összesen	4783	6080	
20	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	919	1102	
21	Szakmai anyagok beszerzése	0	0	
22	Üzemeltetési anyagok beszerzése	856	956	
23	Árubeszerzés	0	0	
24	Készletbeszerzés	856	956	
25	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	140	140	
26	Egyéb kommunikációs szolgáltatások	16	16	
27	Kommunikációs szolgáltatások	156	156	
28	Közüzemi díjak	779	779	
29	Vásárolt élelmiszer	0	0	
30	Bérelti és lízing díjak	20	20	
31	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	450	450	
32	Közvetített szolgáltatások	0	0	
33	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	0	0	
34	Egyéb szolgáltatások	572	775	
35	Szolgáltatási kiadások	1821	2024	
36	Kiküldetések kiadásai	390	390	
37	Reklám- és propagandakiadások	0	0	
38	Kiküldetések, reklám- és propagandakiadások	390	390	
39	Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	773	800	
40	Fizetendő általános forgalmi adó	0	0	
41	Kamatkiadások	0	0	
42	Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	0	0	
43	Egyéb dologi kiadások	310	310	
44	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1083	1110	
45	Dologi kiadások	4306	4636	
46	Társadalombiztosítási ellátások	0	0	
47	Családi támogatások	172	172	
48	Pénzbeli kárpótlások, kártérítések	0	0	
49	Betegséggel kapcsolatos (nem társadalombiztosítási) ellátások	0	0	
50	Foglalkoztatásnál, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	800	800	
51	Lakhatással kapcsolatos ellátások	380	380	
52	Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	0	0	
53	Egyéb nem intézményi ellátások	880	880	
54	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2232	2232	
55	Nemzetközi kötelezettségek	0	0	
56	Elvonások és befizetések	0	8	

	A	B	C	D	E
1.	Megnevezés	Nettó összeg	ÁFA	Bruttó összeg	Adósságot keletkeztető ügylet megkötésének szükségessége
2.	<i>Beruházások</i>				
3.	Egyedi szennyvízkezelő berendezések létesítése	20351	5495	25846	nem
4.					
5.					
6.	<i>Felújítások</i>				
7.	Kossuth, Dózsa György, Petőfi, Akácfa, Muskátli utcák kátyúz	1181	319	1500	nem
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13.	Beruházások és felújítások összesen:	21532	5814	27346	
14.	Felhalmozási célú pénzeszköz átadás				
15.	Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	1186	0	1186	
16.	Felhalmozási célú kölcsön nyújtása				
17.	Felhalmozási kiadások összesen:	22718	5814	28532	-

Adósságot keletkeztető ügyletekből és egyéb kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

ezer forintban

Sorszám	A	B
1	Ügylet típusa	Ügylet összege
2	Hitel, kölcsön felvétele, átvállalása	-
3	Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír fogalomba hozatala	-
4	Váltó kibocsátása	-
5	Pénzügyi lízing	-
6	Visszavásárlási kötelezettség kikötésével megkötött adásvételi szerződés eladói félként való megkötése	-
7	Szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés	-
8	Hitelintézet által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek és azok összege	-
9	Saját bevételek	
10	Helyi adók	2500
11	Saját tevékenységből, és az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevétel, nyereség, osztalék, kamat, bérleti díj	320
12	Átvett pénzeszközök	0
13	Egyéb sajátos bevételek	0
14	Összesen	2820

	A	B	C	D
1.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MÉRLEGE			
2.	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
3.	Önkormányzatok működési támogatása	10 969	Személyi juttatások	6 080
4.	Működ.célú tám.államházt.belülről	3 332	Munkaadókat terhelő járulékok	1 102
5.	Közhatalmi bevételek	2 500	Dologi kiadások	4 636
7.	Működési bevételek	300	Ellátottak pénzbeli juttatása	2 232
8.	Működésre átvett pénzeszköz.	100	Elvonások és befizetések	8
9.	Támogatásértékű bevételek	0	Tartalékok	0
10.	Finanszírozás bevételei	57	Egyéb működési célú kiad.államházt.kívülre	100
11.	Működési bevételek	17 258	Egyéb működési célú kiad.államházt.belülre	1 448
12.			Működési kölcsön nyújtása	178
13.			Működési kiadások	15 784
14.			Egyenleg	1 474
15.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK MÉRLEGE			
16.	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
17.	Felhalmozási célú áll.tám.	1 500	Beruházások	25 846
18.	Felhalmozási célú bev.államházt.belülről	23 626	Felújítások	1 500
19.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 600	Tartalékok	2 390
20.	Felhalmozási célú hitel		Felhalmozási célú Céltartalék	
21.	Finanszírozás bevételei	1 722	Hitel, kölcsön törlesztés	
22.	Felhalmozási célú kölcsönök törlesztése		Egyéb felhalmozási célú kiad.államházt.kívülre	
23.	Felhalmozási bevételek	29 448	Egyéb felhalmozási célú kiad.államházt.belülre	1 186
24.			Felhalmozási kiadások	30 922
25.			Egyenleg	-1 474
26.	ÖSSZEVONT ÖNKORMÁNYZATI MÉRLEG			
27.	Megnevezés	Összeg	Megnevezés	Összeg
28.	Működési bevételek	17 258	Működési kiadások	15 784
29.	Felhalmozási bevételek	29 448	Felhalmozási kiadások	30 922
30.	Összes bevétel	46 706	Összes kiadás	46 706

Megállapította a 8/2014. (IX. 30.) önkormányzati rendelet, hatályos 2014. október 1-től.

ezer forintban

1	Több éves kihatással járó döntések számszerűsítése						
	A	B	C	D	E	F	G
2	Döntés típusa, megnevezése						
		1. év	2. év	3. év	4. év	5. év	Összesen
3	-						
4							
5							
6							
7							
8							
9							
10							

Kiadások

	A	B	C	D	E
	MEGNEVEZÉS	Létszám (fő)	Feladatellátási forma	2014. évi eredeti előirányzat kiadás	2014. évi módosított előirányzat 1. módosítás
1	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése		kötelező	1 332	27 463
2	051030 Nem veszélyes (települési) hulladék vegyes (ömlesztett) begyűjtése, szállítása		kötelező	38	38
3	045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése		kötelező	466	2 093
4	066010 Zöldterület kezelés		kötelező	436	436
5	011130 Önkormányzati jogalkotás		kötelező	3 633	3 641
6	064010 Közvilágítás		kötelező	318	318
7	066020 Város, községgazdálkodás m.n.s. szolgáltatás		kötelező	3 626	3 736
8	091110 Óvodai nevelés, ellátás		kötelező	299	299
9	072112 Háziorvosi ügyeleti ellátás		kötelező	120	120
10	072111 Háziorvosi alapellátás		kötelező	190	190
11	072311 Fogorvosi alapellátás		kötelező	70	70
12	074031 Család és névelési egészségügyi gondozás		kötelező	126	126
13	105010 Rendszeres szociális segély		kötelező	1 350	1 350
14	106020 Lakásfenntartási támogatás		kötelező	380	380
15	107060 Átmeneti segély		kötelező	200	200
16	103010 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása		kötelező	80	80
17	104051 Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		kötelező	172	172
18	104042 Gyermekjóléti szolgáltatás		kötelező	65	65
19	107051 Szociális étkeztetés		kötelező	200	60
20	107052 Házi segítségnyújtás		kötelező	32	32
21	107053 Jelzőrendszeres házi segítségnyújtás		kötelező	47	47
22	084031 Civil szervezetek működési támogatása		kötelező	100	100
23	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2	kötelező	1 532	1 532
24	041232 Start munkaprogram- téli közfoglalkoztatás	1	kötelező	918	2 318
25	082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása		kötelező	401	401
26	082091 Közművelődésügyi intézmények, közösségi színterek működtetése		kötelező	1 337	1 407
27	013320 Köztemető fenntartása és működtetése		kötelező	32	32

Bevételek

	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	Felada- telltási forma	2014. évi eredeti előirányzat bevétel	2014. évi módosított előirányzat 1. módosítás
1	052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése	kötelező	0	26 226
2	066020 Város, községgazdálkodás m.n.s. szolgáltatás	kötelező	1 974	1 974
3	018010 Önkormányzatok elszámolása központi költségvetési szerveikkel	kötelező	13 636	15 216
4	041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	kötelező	1 032	1 032
5	041232 Start munkaprogram- téli közfoglalkoztatás	kötelező	858	2 258
6	Összesen	kötelező	17 500	46 706