

Okorvölgy Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2014.(II.5.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Okorvölgy 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 Okorvölgy 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 ELŐÍRÁNYZATAI

A költségvetés főösszege

2.§

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

a) kiadási főösszege:	21435
b) bevételi főösszege:	21435

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	470
(2) Az önkormányzat költségvetési támogatása	7516
(3) Az önkormányzat átvett pénzeszközei működési célra	9940
(4) Az önkormányzat felhalmozás értékű bevételei	133
(5) Az önkormányzat előző évi pénzmaradványa	3376

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	10570
(2) Az önkormányzat munkaadót terhelő járulékai	1635
(3) Az önkormányzat dologi kiadásai és egyéb folyó kiadásai	3842
(4) Az önkormányzat szociális kiadásai	1020
(5) Az önkormányzat támogatásai, átadott pénzeszközök	1268
(6) Az önkormányzat felhalmozási kiadásai	3000
(7) Az önkormányzat működési célú tartaléka	100

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 fizetésképtelenség 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 bérgazdálkodás

12.§

(1) A képviselő-testület a Okorvölgy 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 szerződést kötő 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 5-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.

Okorvölgy, 2014. február 5.

Rezeli Csaba
polgármester

Dr. Faragó Ágnes
jegyző

Záradék:

Elfogadta a Képviselő-testület a 2014.február 5-ei ülésén.

Kihirdetve: 2014.február 5-án.

Dr. Faragó Ágnes
jegyző

az 1/2014.(II.5.)sz.költségvetési rendelethez
 Okorvölgy Önkormányzat 2014.évi bevételeiről és kiadásairól

ezer Ft

Sor- szám	Megnevezés	2014.évi előirányzat
BEVÉTELEK:		
1.	Működési bevétel	20
2.	Felhalmozási bevétel	133
3.	Helyi adók	310
	Saját bevételek	463
4.	Működési célú pénzeszköztárvétel	9940
	Átvett pénzeszközök	9940
5.	Gépjárműadó	140
	Átengedett központi adók	140
6.	Önkormányzat működésének támogatása	5143
7.	Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátáshoz	796
8.	Családsegítés	34
9.	Gyermekjóléti szolgálat	34
10.	Kistélepülések szoc.fea.tám.	600
11.	Könyvtári, közműcélú feladatok kiegészítő támogatása	98
12.	Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítő támogatása	811
	Önkormányzat költségvetési támogatása	7516
13.	Előző évi pénzmaradvány	3376
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	21435
KIADÁSOK:		
1.	Személyi juttatások	10570
2.	Munkaadókat terhelő járulékok	1635
3.	Dologi kiadások	3842
4.	Működési célú pénzeszköztáradás	2288
	Működési kiadások	18335
5.	Beruházások	3000
	Felhalmozási kiadások	3000
6.	Általános tartalék	100
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	21435

az 1/2014.(II.5.)sz.költségvetési rendelethez
Okorvölgy Önkormányzat 2014.évi mérlege

ezer Ft-ban

BEVÉTELEK

I. Működési bevételek	470
II. Támogatások	7516
III. Véglegesen átvett pénzeszközök	9940
IV. Felhalmozási bevételek	133
V. Pénzforgalom nélküli bevételek	3376
Költségvetési bevételek összesen	21435

KIADÁSOK

I. Működési kiadások	18335
II. Felhalmozási kiadások	3000
III. Általános tartalék	100
Kiadások mindösszesen	21435

az 1/2014.(II.5.)sz.költségvetési rendelethez
 Okorvölgy Önkormányzat 2014.évi működési célú bevételei és kiadásai

Ezer Ft-ban

BEVÉTELEK

1. Működési bevételek	20
2. Helyi adók	250
3. Átengedett központi adók	140
Önkormányzat sajátos működési bevételei	410
4. Önkormányzat működésének támogatás	5143
5. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátáshoz	796
6. Családsegítés	34
7. Gyermekejóléti szolgáltatás	34
8. Kistélepülések szociális feladatainak támogatása	600
9. Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	98
10. Egyes jövedelem pótló támogatások kiegészítése	811
Támogatások	7516
11. Működési célú pénzeszköztámvétel	9940
Véglegesen átvett pénzeszközök	9940
12. Előző évi működési célú pénzmaradvány	3376
Pénzforgalom nélküli bevételek	3376
Bevételek mindösszesen	21242

KIADÁSOK

1. Személyi jellegű kiadások	10570
2. Munkaadókat terhelő járulékok	1635
3. Dologi kiadások	3842
4. Működési célú pénzeszköztáradás	2288
Működési kiadások	18335
5. Általános tartalék	100
Kiadások mindösszesen	18435

az 1/2014.(II.5.)sz.költségvetési rendelethez
Okorvölgy Önkormányzat 2014.évi felhalmozási bevételei és kiadásai

ezer Ft-ban

BEVÉTELEK

1. Kommunális adó	60
2. Felhalmozási bevétel	133

Bevétel összesen	193
------------------	-----

KIADÁSOK

2. Önkormányzat beruházási kiadásai	3000
Kiadás összesen	3000

az 1/2014.(II.5.)sz.költségvetési rendelethez
Okorvölgy Önkormányzat 2014.évi bevételei forrásonként

ezer Ft-ban

Működési bevétel (Eszközhaszn.díj)	20
Felhalmozási bevétel	133
Kommunális adó	60
Iparüzési adó	250
Saját bevételek	463
Munkaerőpiaci-alaptól műk.c.pe.átvétel	9940
Átvett pénzeszközök	9940
Gépjárműadó	140
Átengedett központi adók	140
Önkormányzatok működésének általános támogatása	5143
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátáshoz	796
Családsegítés	34
Gyermekjóléti szolg.	34
Kistélepülések szoc.fea.tám.	600
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása	98
Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése:	
-Lakásfenntartással összefüggő ell.	274
-Munkanélk.aktív korúak ell.	438
-Gyermekvéd.pénzbeli ell.	99
Önkormányzat költségvetési támogatása	7516
Előző évi pénzmaradvány	3376
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	21435

Normatív állami hozzájárulások

Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatállás támogatása	1 143 260
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4 000 000
A települési önkormányzatok működésének támogatása összesen:	5 143 260
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	1 098 257
Beszámítás	302183
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz beszámítás után	796 074
Családsegítés	32 070
Gyermekjóléti szolgálat	33 970
Kistélepülések szociális feladatainak támogatása	600 000
Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása	667 940
Könyvtár támogatás	98 040
Normatív állami hozzájárulások összesen:	6 705 314

az 1/2014.(II.5.)számú költségvetési rendelethez
Okorvölgy Önkormányzat 2014.évi működési kiadásairól és működési célra átvett
pénzeszközeinek előirányzata

		ezer Ft-ban				
Sor- szám	Megnevezés	KIADÁS	Személyi juttatás	Munkaa. terh.jár.	Dologi kiadás	Pe. Létszám átadás keret
1.	Önk.igazgatási tevékenység	3838	2119	460	1243	16
2.	Város-,községgazd.szolg.	100			100	
3.	Közüvilágítás	318			318	
4.	Óvodaműködtetés tám.	926				926
5.	Háziorvosi ellátás	100			100	
6.	Lakásfenntartással összefüggő ell.	304				304
7.	Munkanélk.aktív korúak ell.	547				547
8.	Gyermekekvéd.pénzbeli ell.	99				99
9.	Egyéb szociális pénzbeli ell.	50				50
10.	Elhunyt személyek hátram.tám.	20				20
11.	Nem veszélyes hull.vegyes begyűjtése	265			265	
12.	Könyvtári szolgáltatások	326	257	69		
13.	Gyermekejóléti szolgáltatás	58				58
14.	Családsegítés	58				58
15.	Házi segítségnyújtás	210				210
16.	Szociális étkeztetés	342			342	
17.	Hosszabb időtartamú közfogl.	1053	928	125		
18.	Start-munka program	9621	7266	981	1374	
19.	Közütemető fnt.,működt.	100			100	
Összesen		18335	10570	1635	3842	2288 0

az 1/2014.(II.5.)sz.költségvetési rendelethez
 Okorvölgy Önkormányzat 2014.évi felhalmozási kiadásai feladatonként

		ezer Ft-ban
Sor- Feladat megnevezése szám	Kiadás	
1. Megújuló energia fejlesztés	3000	
Összesen	3000	

az 1/2014.(II.5.)sz.költségvetési rendelethez
 Okorvölgy 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.	ö 2014.évi előir.	l 2015.évi előir.
	0	0		0	0	0

Létszámkeret

	fő	fő
	2013	2014
Falugondnoki szolgáltatás	0	0
Önkormányzat összesen:	0	0
Mindösszesen:	0	0

Közfoglalkoztatottak tervezett éves létszám-előirányzata	0	0
Éves létszám-előirányzat összesen:	0	0

Képviselő-testület létszáma	0	0
-----------------------------	---	---

az 1/2014.(II.5.) sz. költségvetési rendelethez 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									225			20	470
2.	Átvett pénzeszközök	774	774	983	983	793	793	793	793	793	793	793	875	9940
3.	Támogatás	902	601	601	601	601	601	601	601	601	601	601	604	7516
4.	Felhalmozási bevétel	133												133
5.	Előző havi záró pénzállomány	3376	3685	3560	3869	3853	3747	3641	3535	429	548	442	336	3376
6.	Bevételek összesen	5185	5060	5369	5453	5247	5141	5035	4929	2048	1942	1836	1835	21435
	KIADÁSOK													
7.	Működési kiadások	1500	1500	1500	1600	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1500	1735	18335
8.	Fejlesztési kiadások								3000					3000
9.	Általános tartalék												100	100
9.	Kiadások összesen	1500	1500	1500	1600	1500	1500	1500	4500	1500	1500	1500	1835	21435
10.	Egyenleg	3685	3560	3869	3853	3747	3641	3535	429	548	442	336		

a 1/2014.(II.5.)Kt.számú költségvetési rendelethez
 Okorvölgy 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

13. sz. melléklet

Ft-ban

Megnevezés	Tartalék	Kiadás összesen
CÉLTARTALÉK	0	0
ÁLTALÁNOS TARTALÉK		
Működési célú általános tartalék	100	100
Felhalmozási célú általános tartalék		
ÁLTALÁNOS KÖLTSÉGVETÉSI TARTALÉK	100	100
MINDÖSSZESEN	100	100

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 tárgyévet követő			Összesen
						2015. évben	2016. évben	2017. évben	
1.				2.	3.	4.	5.	6.	11.=3.+...+6.
Helyi adók				1	310	310	310	310	1 240
Osztalék, koncessziós díjak				2					0
Díjak, pótlékok, bírságok				3					0
Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyon értékű jogok értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel				4					0
Részvények, részesedések értékesítése				5					0
Vállalat értékesítésből, privatizációból származó bevételek				6					0
Közességvállalással kapcsolatos megtérülési				7					0
Saját bevételek (01+...+07) ²				8	310	310	310	310	1 240
Saját bevételek (8. sor) 50 %-a ²				9	155	155	155	155	620
Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség ³ (11+...+17)				10	0	0	0	0	0
- Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása				11	0	0	0	0	0
- Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása				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
- Közességvállalásból eredő fizetési kötelezettség				17	0	0	0	0	0

Tárgyévben keletkezett illetve keletkező, tárgyévet terhelő fizetési kötelezettség³ (19+...+25)	18	0	0	0	0	0
- Felvett, átvállalt hitel és annak törlesztése	19	0	0	0	0	0
- Felvett, átvállalt kölcsön és annak törlesztése	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	155	155	155	155	620

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.