



ELŐTERJESZTÉS

VADNA KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

2014. FEBRUÁR 4-EI

MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 164-4/2014./V.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

IV. NAPIREND

Tárgy: Javaslat az önkormányzat 2014. évi költségvetésére. Rendeletalkotás.

Előterjesztő:	Bencze Péter polgármester	A döntés formája: rendelet
Előterjesztést készítette:	Dr. Herczeg Tibor jegyző címzetes főjegyző	Ötvös Béláné költségvetési ügyintéző főelőadó
Melléklet:	1. sz. Rendelet-tervezet	Szavazás módja: Minősített többség

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2014. évi költségvetési kiadásainak és bevételének tervezése és bemutatása a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. tv. (a továbbiakban: **költségvetési törvény**), az **Államháztartásról** szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; **a Magyarország gazdasági stabilitásáról** szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai (**Ávr.**); a kormányzati funkciók, államháztartási szakfeladatok és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

A költségvetési törvény rendelkezésein túlmenően, a koncepcióban megfogalmazott és jóváhagyott elvek; valamint a képviselő-testület által időközben meghozott döntések is érvényesítésre kerültek a rendelet-tervezet összeállításának során.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) 111.§ (4) bekezdése szerint, **a költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.**

Az önkormányzat 2014. évi költségvetését az **alábbi indoklással terjesztem a képviselő-testület elé:**

BEVÉTELEK:

Lakosságszám 2013: **647 fő**

2014: **649 fő**

A költségvetési törvény által meghatározott feladat-finanszírozáshoz kapcsolódó bevételekből az alábbi jogcímenek és tartalommal részesül az önkormányzat:

A **költségvetési törvény** 2. sz. mellékletében foglaltak szerint (az *állami normatív bevételek bemutatása a költségvetési törvény felsorolását követi*):

ÁLLAMI TÁMOGATÁS

I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A települési önkormányzatok település-üzemeltetési feladataik ellátásához az alábbi jogcímek alapján részesülnek támogatásban.

ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 22.300 forint/hektár

A belterületre vonatkozóan a Földmérési és Távérzékelési Intézet által a Magyar Közigazgatási Határadatbázisban nyilvántartott 2012. december 31-ei állapotnak megfelelő adatokat kell figyelembe venni.

bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás a településen kiépített kifeszültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, az alábbi a 2012. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, törvényben meghatározott szakfeladatok alapján településkategóriánként számított átlagos, egy kilométerre jutó nettó működési kiadások figyelembevételével.

A támogatás fajlagos összege: 10 001 fő alatti település 283 200 Ft/km

A településen kiépített kifeszültségű hálózat hossza tekintetében a Központi Statisztikai Hivatal 2012. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program 1058 „Jelentés a települések villamosenergia-ellátásáról” adatgyűjtés szerinti adatokat kell figyelembe venni.

bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2012. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, törvényben meghatározott szakfeladatok településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadásai figyelembevételével. Az így meghatározott támogatás összege legalább 100 000 forint.

A támogatás fajlagos összege: 10 001 fő alatti település 69 Ft/m²

A településen lévő köztemető nagyságát a Központi Statisztikai Hivatal 2012. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program 1616 „Jelentés az önkormányzatok tulajdonában lévő ingatlanvagyonról I” adatlap 01-04. sorok adatai alapján kell figyelembe venni.

bd) Közutak fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2012. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, törvényben meghatározott szakfeladatok alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével.

A támogatás fajlagos összege: 10 001 fő alatti település 227 000 Ft/km

A településen lévő belterületi út hosszát a Központi Statisztikai Hivatal 2012. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program 1390 „Helyi közutak és hidak adatai” alapján kell figyelembe venni.

c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 2 700 forint/fő,

de

- a) a 2000 fő lakosságszám alatti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 20 000 forintot, településenként legalább 4 000 000 forint
- b) egyéb településenként legalább 3 000 000 forint.

III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKÉZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1. Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése

- a) a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szocvtv.) 37. § (1) bekezdés a)-d) pontjaiban szabályozott rendszeres szociális segélyre, a Szocvtv. 38. § (2) és (5) bekezdése alapján járó lakásfenntartási támogatásra kifizetett összegek 90%-ának,
- b) a Szocvtv. 35. § (1) bekezdése alapján folyósított foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összegek 80%-ának,
- c) a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 20/C. §-a szerinti óvodáztatási támogatás 100%-ának központi költségvetésből való igénylésére szolgál.

2. Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz

E jogcímen a központi költségvetés az 1. pont szerinti ellátások önrészéhez, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni segélyezéshez, a gyermekétkezés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérsékléséhez vagy elengedéséhez, a közfoglalkoztatási feladatokhoz, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatásához járul hozzá.

3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

m) Kistelepülések szociális feladatainak támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 1 000 forint/fő, de településenként legalább 600 000 forint

A támogatás azon települési önkormányzatok szociális feladatainak ellátásához járul hozzá, amelyek – lakosságszáma a 2 000 főt nem haladja meg és – az egy lakosra jutó adóerő-képessége nem éri el a 20 000 forintot.

5. Gyermekétkeztetés támogatása

A települési önkormányzatokat kötött felhasználású támogatás illeti meg az általuk a bölcsődében, a fogyatékos személyek nappali intézményében elhelyezett gyermekek számára biztosított, továbbá az óvodai, iskolai, kollégiumi gyermekétkeztetés egyes kiadásaihoz.

a) A finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása.

Az óvodai konyha elismert, finanszírozott létszáma: 1,04 fő.

b) Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatoknak az általuk biztosított gyermekétkeztetési feladattal összefüggésben felmerülő nyersanyag- és dologi kiadásokhoz a személyi térítési díjből származó elvárt bevételek figyelembevételével.

IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

d) Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 1 140 forint/fő

A települési önkormányzatot lakosságszám alapján illeti meg a támogatás az Möt.v.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához.

V. BESZÁMÍTÁS

A települési önkormányzatot az önkormányzat elvárt bevételeivel összefüggő támogatáscsökkentés a következő sorrend szerint az e melléklet III.2. és I.1.c) jogcímenek megillető támogatások 50%-a, az I.1.ba), I.1.bb), I.1.bc), I.1.bd) és I.1.a) jogcímenek megillető támogatás teljes összegéig terheli. A támogatáscsökkentés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. Az elvárt bevétel legfeljebb a 2012. évi iparűzési adóalap 0,5%-át jelenti, az alábbi differenciálás szerint:

Kategóriák	Támogatáscsökkentés az elvárt bevétel százalékában
1. a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége nem haladja meg az 5000 forintot	0%
2. a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége 5001 és 10000 forint közötti	25%
3. ha a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége 10001 és 12000 forint közötti	50%
4. ha a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége 12001 és 15000 forint közötti	75 %
5. ha a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége 15000 forint feletti	100%

Amennyiben a település közös hivatal székhelye, a rá irányadó %-os beszámítás 5 százalékponttal csökken.

Az önkormányzat **támogatáscsökkentése 2014. évben: 2.331 E Ft.**

INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A működési bevételek között az étkezési térítési díj, a bérleti díj, a továbbszámlázott közműdíjak, és az azokhoz kapcsolódó áfa bevételek szerepelnek.

A bevételi források között tervezésre került a **hulladékgazdálkodási közszolgáltatási díj** szolgáltató által – a lakossági befizetéseknek megfelelő – visszatérítendő összege. A bevételi jogcím, az ideiglenes szolgáltatás várható időtartamára (9 hónap) került tervezésre.

ÖNKORMÁNYZATOKNAK ÁTENGEDETT KÖZHATALMI BEVÉTELEK

2013. évtől a beszedett **gépjárműadó** összegének csak a 40%-a illeti meg az önkormányzatot.

HELYI ADÓK ÉS ADÓJELLEGŰ BEVÉTELEK

A **helyi adókból** származó bevételek.

Értékesítési és forgalmi adók: iparűzési adó.

Vagyoni típusú adók: építményadó.

Az **iparűzési adóból** származó bevételek ugyan teljességükben az önkormányzatot illetik meg, de az állami támogatás összege csökkentésre kerül a már ismertetett beszámítási összeggel.

EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A **bírság, és pótlék** bevételek.

EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI

A bevételi előirányzatok között a téli **közfoglalkoztatás** támogatása, valamint a polgármesteri végkielégítésre 2010. évben kötött **biztosítás** lejáratí összege szerepel bevételként a bevételi jogcímnél.

FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK

A 2014. évben **fejlesztésekhez, beruházásokhoz társuló bevételi források** nem kerülnek tervezésre.

SZÁMLAMARADVÁNY

A 2014. évi költségvetés végrehajtása során nem lehet számítani jelentősebb – szabad felhasználású – pénzmaradvánnyal, ellentétben a 2013. évi költségvetéssel.

1. A **téli közfoglalkoztatásra** folyósított előleg fel nem használt része, 2014-ben kötelezettséggel terhelt.
2. **TÁMOP támogatás** fel nem használt része, 2014-ben kötelezettséggel terhelt.

Az önkormányzat 2014. évi költségvetési bevételeinek **eredeti előirányzatai nem tartalmazzak európai uniós** forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit. A pályázati támogatásból megvalósuló beruházások teljesülése esetén, év közben az előirányzat módosítása válik szükségessé.

ÁTHÚZÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK

Az önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtását alapul véve, jelentős nagyságrendű **áthúzódó kötelezettség** nem kerül tervezésre. Áthúzódó kötelezettséget a működési jellegű **szállítói tartozások**, illetve a **beruházásokhoz** kapcsolódó **támogatások lehívása, folyósításának elmaradása keletkeztet, a számlamaradvány indokolása szerint.**

A **költségvetési számlamaradványból** kötelezettséggel terhelt rész:

- 323 E Ft – Közös Hivatal decemberi finanszírozás,
- 240 E Ft – decemberi hulladékszállítási díj.

KIADÁSOK

I. TÖRVÉNY SZERINTI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint történt. 2014 évben a kötelezően jogszabályból eredő kifizetésekkel – kötelező béremelés, minimálbér

összegének változása, jogviszonyok esetleges megszűnésének következményei – történt a tervezés.

II. A SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÉS EGYÉB MUNKÁLTATÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK összege a személyi juttatás előirányzathoz igazodik.

III. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál legalább a 2013. évi költségvetési szinten történt a tervezés. A közműköltések esetében a 2013. évi tényleges adatokat, kerültek érvényesíteni. A **dologi kiadások** mértékének növekedésére, a központi költségvetés forrást nem biztosít. A kiszámítható üzemeltetés, fenntartás biztosítása bizonytalan.

IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

A Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez biztosítandó önkormányzati hozzájárulás, melyet a székhely önkormányzat ad át a Hivatalnak.

A tagóvoda 2014. évi működéséhez – az 1. napirendi pont előterjesztésében foglaltak szerint – forrás biztosítása nem szükséges.

Egyéb pénzeszköz átadás civil szervezetek működésének támogatásához társul, a 2.napirendi pont előterjesztésében foglaltak szerint.

V. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK

A kiadások nagyságrendjét elsősorban az aktív korúak ellátásához kapcsolódó juttatási forma befolyásolja.

VI. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

A 2014. évi költségvetés nem tartalmaz felhalmozási feladathoz kapcsolódó előirányzatot.

A 2014. évi létszám-előirányzat: 6 fő.

Étkeztetési szakfeladatok engedélyezett létszáma 3 fő, betöltött létszáma: 3 fő. 2014- április 1-jétől az engedélyezett létszám 2. fő)

Város- és községgazdálkodási szolgáltatások szakfeladat engedélyezett létszáma 2 fő betöltött létszáma 2 fő.

Önkormányzati jogalkotás: 1 fő főállású polgármester

Közfoglalkoztatás létszám előirányzata: 17 fő

A költségvetés kiadásai szakfeladatonként:

1. Önkormányzati jogalkotás

Az **önkormányzati képviselők, a polgármester, a képviselő-testület** működésével, a testület ülése előkészítésével és lefolytatásával, valamint a képviselő-testület folyamatos működésével, át nem ruházható hatáskörben végzett ügyeinek intézésével kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a szakfeladat.

A 2014. évi önkormányzati választások kapcsán, előirányzat került beállításra a polgármesteri tisztség ellátásának egyes kérdéseiről és az önkormányzati képviselők tiszteletdíjáról szóló 1994.

évi LXIV, tv. alapján a polgármesteri végkielégítés 3 havi, kötelező összegére. Az előirányzat fedezetet a célra kötött, 2014. decemberében lejárató biztosítás.

2. Város és községgazdálkodási szolgáltatások:

A szakfeladaton szerepelnek 1 fő karbantartó és 1 fő kisegítő foglalkoztatásának **személyi jellegű költségei**.

A dologi kiadások tartalmazzák település üzemeltetés során felmerülő költségek (karbantartás-kisjavítás anyag-, eszköz és szolgáltatás költségek); valamint azon település üzemeltetés-fenntartási feladatok kiadási előirányzatait, amelyek közműszolgáltatáshoz kapcsolódnak.

3. Óvodai nevelési ellátás működtetési feladatai

A szakfeladat az óvoda épületének fenntartási költségeit tartalmazza.

4. Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése

A szakfeladat az orvosi rendelő helyiségének fenntartási költségeit tartalmazza.

5. Munkahelyi étkeztetés

A 2014. évi feladatfinanszírozáshoz igazodva, csak a **vendég és alkalmazotti étkeztetés dologi kiadásai** jelennek meg a szakfeladaton, ételadag-arányosan. Az óvodás gyermekek étkeztetéséhez kapcsolódó költségek, önálló szakfeladaton szerepelnek.

Dologi kiadások a konyha működéséhez szükséges eszköz és készletbeszerzések, szolgáltatások díját, valamint a vendég- és alkalmazotti étkeztetés foglalják magában.

6. Óvodai gyermekétkeztetés

A Tagóvoda gyermekétkeztetéssel kapcsolatos kiadásait tartalmazza a szakfeladat, igazodva a 2014. évi feladatfinanszírozáshoz.

A **személyi juttatás** 3 fő alkalmazott juttatásait tartalmazza. (1 fő 3 óra, 1 fő 6 óra)

A **dologi kiadás** a 2013. évi felhasználás alapján, a nyersanyag- és egyéb beszerzés kiadásait tartalmazzák; míg a közmű költségek – arányosítással – az óvodai székhely felé megfizetendő díjakat jelentik.

7. Szociális étkeztetés

A kötelező szociális ellátási forma biztosításának **dologi kiadásai** szerepelnek a szakfeladaton.

A **dologi kiadás** az étkezők várható létszáma alapján, a nyersanyag beszerzés kiadásait.

8. Önkormányzati rendszeres pénzbeli ellátások

A cím az önkormányzati ellátásokban részesülők várható létszáma alapján került meghatározásra, az önkormányzatot terhelő saját forrás tekintetében.

9. Önkormányzati eseti pénzbeli ellátások

Az elmúlt évek teljesítését és az ellátottak várható számát figyelembe véve került a cím megtervezésre.

10. Közvilágítás

A közvilágítás költségei szerepelnek a címben, figyelembe véve a 2013. évi tényleges felhasználást.

11. Települési hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása

A települési kommunális szilárd hulladék elszállításának – az ideiglenes közszolgáltató által, az önkormányzattól havi, egyösszegű fizetéssel kért - díját tartalmazza a cím, az ideiglenes szolgáltatás várható időtartamára.

12. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása

Önkormányzati tulajdonú közutak tervezett fenntartási költségeire került előirányzat tervezésre.

13. Önkormányzatok elszámolása a költségvetési szerveikkel

A szakfeladat a Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évi kiadásainak teljesítéséhez szükséges működési célú pénzeszköz-átadást tartalmazza.

14. Közművelődési intézmények működése

A Gööz Pál Művelődési Ház működtetéséhez, a Vadnak Községért Alapítvány javára átadandó támogatás összegét tartalmazza a szakfeladat.

15. Start-munkaprogram téli közfoglalkoztatás

A szakfeladat tartalmazza a 2013. november-decemberében kezdődött közfoglalkoztatási forma, személyi jellegű- és járulékkiadásait.

16. Köztemető fenntartás

A temető és ravatalozó éves fenntartási előirányzatait tartalmazza a szakfeladat.

A rendelet-tervezet további mellékletei az Áht. 23-24. §-ai illetve az Ávr 24. és 28. §-ai által előírt, kimutatásokat tartalmazzák.

A **költségvetési létszámkeret** összességében és intézményenként illetve szakfeladatonként is meghatározásra került, a közfoglalkoztatásban résztvevőkre is tekintettel.

A **3. sz. melléklet a működési kiadásokat** és a hozzájuk rendelt bevételi forrásokat tartalmazza, míg a **4. sz. melléklet a megfogalmazott felhalmozási célokat** bevételi forrásaival.

Az **5. sz. melléklet** az Önkormányzat hitelállományát mutatja be.

A **6.sz. melléklet** tartalmazza – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.

A **7. sz. melléklet** a közvetett támogatásokat tartalmazza. A **8. sz. melléklet** a többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatást tartalmazza. Az önkormányzat képviselő-testülete a 2014. évi költségvetésében, több éves kötelezettséggel járó döntést nem hoz.

A rendelet **9. sz. melléklete** a felhasználási ütemterv, mely az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak havi teljesülését prognosztizálja, gördülő módon.

A **10. sz. melléklet** pedig a pénzeszközök tervezett változását mutatja be 2014. január 1. és 2014. december 31. között.

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom, az önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetének jóváhagyását, az önkormányzat 2014. évi költségvetésének elfogadását.

Vadna, 2014. január 27

Bencze Péter sk.
polgármester

**Vadna községi Önkormányzat Képviselő-testületének
/2014.(II....) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2014.évi költségvetéséről**

Vadna községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésében biztosított felhatalmazás alapján - figyelembe véve a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. tv., a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló CXCV. tv. és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet szabályozását – az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a következőket rendeli el:

**I. fejezet
A rendelet hatálya**

1.§ A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére, a közös önkormányzati hivatalra terjed ki.

**II. fejezet
Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai**

2.§ (1) Vadna Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2014. évi költségvetését

88.773.- E Ft bevétellel, ebből
88.773.- E Ft kiadással

állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban.

A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23.§ (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit.

A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

(3) Az önkormányzat 2014. évi költségvetésének bevételei nem tartalmazzak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

(4) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzatból

- törvény szerinti illetmények, munkabérek	31.763 E Ft
- munkaadót terhelő járulékok	5.093 E Ft
- működési, fenntartási kiadások	31.711 E Ft
- támogatások, pénzbeli juttatások	12.842 E Ft
- működési célú pénzeszköz átadás	7.364 E Ft

(5) A Rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban.

A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(6) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(7) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(8) A Rendelet 5. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.

(9) A 6. melléklet tartalmazza – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.

(10) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.

(11) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.

(12) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesülésről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.

(13) A Rendelet 10. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.

(14) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(15) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet 6 főben állapítja meg.

(16) A 2014. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 17 fő.

(17) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 Ft összegben állapítja meg.

(18) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft. összegben állapítja meg.

III. fejezet

A költségvetés végrehajtásának szabályai

3.§ (1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester és a jegyző a Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, illetve a Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

4.§ (1) A 2. § (3) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatok főösszegét túllépni csak a képviselő-testület módosító döntése alapján lehet. A címeken belül 300 E Ft erejéig a polgármester jogosult átcsoportosítást eszközölni, melyet a képviselő-testület következő ülésén be kell jelentenie. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére.

(2) A 2.§ (3) bekezdésében meghatározott kiadási előirányzatok címek közötti átcsoportosítását csak a képviselő-testület végezheti.

IV. fejezet
Záró rendelkezések

5.§ (1) A rendelet a kihirdetését követő 5. napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Hatályát veszti a 2012. évi zárszámadásról szóló 9/2013.(IV.23.) önkormányzati rendelet.

Bencze Péter
polgármester

Dr.Herczeg Tibor
jegyző
címzetes főjegyző

Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti előirányzat megoszlása

M e g n e v e z é s	2013. évi E Ft
I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA	29.071
ebből:	
1. A települési önkormányzatok működésének támogatása	9.359
a) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása, - ebből:	5.666
1) <i>A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása</i>	2.172
2) <i>Közülgítés fenntartásának támogatása</i>	2.265
3) <i>Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása</i>	100
4) <i>Közüutak fenntartásának támogatása</i>	1.129
b) Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	3.693
2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	17.633
a) Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése – ebből:	10.972
1) <i>Szociális ellátások 90%-a (rend.szoc. segítség, lakásfenntartási támogatás)</i>	4.406
2) <i>Foglalkoztatást helyettesítő támogatás 80%-a</i>	6.566
b) Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	2.024
c) Kistelepülések szociális feladatainak támogatása	644
d) Gyermekétkeztetés támogatása – ebből:	3.993
1) <i>Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása</i>	1.697
2) <i>Gyermekétkeztetés támogatása</i>	2.150
3) <i>Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása</i>	146
3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	734
a) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz	734
4. Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai <i>(Működőképesség megőrzését szolgáló kiegészítő támogatás)</i>	1.345
II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK	5.169
1. Térítési díjak	2.661
a) 27 fő óvodai étk.díj.(9 fő 100%-os térítés, 1 fő 50 %, 17 térítésmentes)	398
b) Vendég étkeztetés (+áfa 251 eFt)	1.092
c) Szociális étkeztetés	600
2. Bérleti díjak (posta épület)	480

3. Kiszámlázott szolgáltatások (szemétszáll)	1.597
4. Kiszámlázott szolgáltatások áfája	1.002
III. ÖNKORMÁNYZATOKNAK ÁTENGEDETT KÖZHATALMI BEVÉTELEK	1.200
1. Gépjárműadó 40 %-a	1.200
IV. HELYI ADÓK ÉS ADÓJELLEGŰ BEVÉTELEK	15.100
1. Értékesítési és forgalmi adók	12.000
2. Vagyoni típusú adók	3.100
V. EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK	80
1. Pótlék bevétel	80
VI. EGYÉB MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK BEVÉTELEI	27.591
1. Közfoglalkoztatás támogatása (TÁMOP)	1.368
2. Startmunka projektek támogatása (2014.év téli közfoglalkoztatás)	16.696
3. TÁMOP támogatás egészségprogram	7.491
2. Biztosítási díj visszatérülés	2.036
VI. SZÁMLAMARADVÁNY	10.562
1. 2013.évi közfoglalkoztatás és 2014. évi közfoglalkoztatás előlege	9.042
2.Költségvetési számla maradványa	1.476
3.TÁMOP támogatás	44
BEVÉTEL ÖSSZESEN	88.773

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlás

Kormányzati funkció megnevezése	Törvény szerinti illetmények	Munkaadókat terh. Jár.	Dologi kiadás	Pénzezköz átadás	Tám.és egyéb jutt.	Felhalmozási kiadás	Összes kiadás	Létszám
Város és községgazdálkodás	2802	738	15179	1155			19874	2
Közutak hidak üzemeltetése			1016				1016	
Önkormányzati jogalkotás	7274	1178					8452	1
Nem lakóing. bérb., üzemeltetése			235				235	
Óvodai nevelési ellátás működtetési feladatai			1897		10		1907	
Óvodai intézményi étkeztetés	2615	706	2385				5706	3
Munkahelyi étkeztetés			1474				1474	
Szociális étkeztetés			763				763	
Önk. rendszeres pénzbeli ellátások					12135		12135	
Önk. eseti pénzbeni ellátások					370		370	
Egyéb ellátás (áp.díj)					327		327	
Közvilágítás			2921				2921	
Települési hullad. begyűjt. szállít. átrak.			3387				3387	
Önkorm. elszámolásai a költségvet.szerveikkel				2009			2009	
Hosszabb időtart. közfoglalkozt.	18772	2390	2238				23400	
Közműv.intézm.működtet.				4200			4200	
Közemető fenntart.működt.	300	81	216				597	
Kiadás összesen:	31763	5093	31711	7364	12842	0	88773	6

Önkormányzatok jogalkotás tevékenysége

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	8.322
1. Polgármester illetménye	4.245
2. Biztosítási díj	580
3. Polgármester ktg.térítése	849
4. Helyi önk.képv.juttatásai	1.404
5. Cafeteria keretösszeg	200
6. Polgármester végkielégítése (3 havi illetmény)	1.044
II. Szociális hozzájárulási adó	1.807
Kormányzati funkció összesen:	10.129

Óvodai nevelési ellátás működtetési feladatai

I. Dologi kiadások	1.897
1. távközlési díjak	100
2. Készlet beszerzés	100
3. gázdíj	800
4. áramdíj	310
5. víz és csatornadíj	14
6. karbantartás, javítás	30
7. Egyéb üzemeltetési <i>kiadások (kéményseprési díj.)</i>	120
8. ÁFA	403
Szakfeladat összesen	1.907

Város és községgazdálkodás

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2.802
1. közalkalmazottak illetménye (2 fő)	2.132
2. Béren kívüli juttatás	70
3. TÁMOP megbízási díj	600

II. Szociális hozzájárulási adó	738
III. Dologi kiadások	15.179
1. Hajtó és kenőanyag	120
2. Nem adatátviteli célú távközlési díjak	650
3. Gázdíj	1.300
4. Áramdíj	500
5. Karbantartási szolgáltatások díja	30
6. készletbeszerzés	360
7. Tűzifa lakosságnak	816
8. Víz és csatornadíj	400
9. Egyéb üzemeltetési (fogorvosi ellátás, ügyeleti ellátás 650 e)	900
10. Karbantartás	50
11. Díjak, befizetések	350
12. Munkaruha	20
13. Reprezentáció (idősek estje, népdalkör)	400
14. Pénzügyi szolgáltatások	200
15. Áfa	1.592
16. TÁMOP program lebonyolítása (eszközbeszerzés, előadások egészségügyi programok)	5.899
17. Áfa (TÁMOP)	1.592
IV. Pénzeszköz átadások	1.155
1. Bursa Hungarica	265
2. Belső ellenőrzési feladatok	150
3. Közművelődési társulás támogatása	80
4. Hulladékgazdálkodási Társulás tagdíj (Sajó-Bódva Völgyi)	50
5. Sportegyesület támogatása (Bánhorváti)	60
6. Sz.B.T.Sz. tagdíj	50
7. Helyi civilszervezetek támogatása	500
Szakfeladat összesen	19.874

Nem lakóingatlan bérbeadása, üzemeltetése

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	235
1. Egyéb készletbeszerzés <i>(tisztítószer)</i>	10
2. Nem adatátviteli célú távközlési díjak	35
3. Villamosenergia	80
4. Víz-és csatornadíjak	60

5. ÁFA	50
Szafkaeladat összesen	235

Óvodai étkeztetés

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	2.615
1. Illetmény; pótlék	2.615
II. Munkaadókat terhelő járulékok (szociális hozzájárulási adó)	706
III. Dologi kiadások	2.385
1. Élelmiszer beszerzés <i>(étkezés)</i>	1.343
2. Készlet beszerzés <i>(edényzet pótlása, tisztítószer)</i>	100
3. Karbantartási szolgáltatások díja	100
4. Folyóirat, szakmai anyag <i>(élelmezési szoftver)</i>	30
5. Egyéb üzemeltetési kiadások <i>(kérményseprési díj, postaköltség)</i>	100
6. közmű díjak (gáz, víz, áramdíj)y	146
7. ÁFA	452
8. térítési díj utáni áfa	114
Szafkaeladat összesen	5706

Létszám: 3 fő

Munkahelyi étkeztetés

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	1.474
1. Élelmiszer beszerzés (vendégebéd és dolgozók 20 fő)	928
2. ÁFA	251
3. Térítési díj utáni áfa	295
Szafkaeladat összesen	1.474

Szociális étkeztetés

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	763
1. Élelmiszer beszerzés /szoc. étk./	601
2. ÁFA	162

Szakfeladat összesen	763
----------------------	-----

Önkormányzati rendszeres pénzbeli ellátások

Kiadásnem	E Ft
II. Támogatások és egyéb juttatások	12.135
1. Ápolási díj méltányossági alapon	327
2. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	8.208
3. Lakásfenntartási tám.	3.600
Szakfeladat összesen	12.135

Önkormányzati eseti pénzbeli ellátások

Kiadásnem	E Ft
I. Támogatások és egyéb juttatások	370
1. Köztemetés	150
2. Önkormányzati segély	220
Szakfeladat összesen	370

Közvilágítás

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	2.921
1. Villamos energia /közvilágítás/	2.000
2. ÁFA	621
3. karbantartás üzemeltetés	300
Szakfeladat összesen	2.921

Települési hulladék begyűjtése, szállítása, átrakása

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	3.387
1. Közszolgáltatás díja lakossági (197 fő*1.504.-Ft/hó *9 hónap)	2.667
2. ÁFA	720
Közületi szemétszállítás	40
áfa	11
Előző évi tartozás	240

Szakfeladat összesen	3.387
----------------------	-------

Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása

Kiadásnem	E Ft
I. Dologi kiadások	1.016
1. Karbantartás, javítás	800
2. ÁFA	216
Szakfeladat összesen	1.016

Önkormányzatok elszámolásai a költségvetési szerveikkel

Kiadásnem	E Ft
I. Átadott pénzeszközök	2.009
1. Működési kiadók támogatása <i>(Közös Önkormányzati Hivatal)</i>	
- önkormányzati támogatás	2.009
Szakfeladat összesen	2.009

Közfoglalkoztatás

Kiadásnem	E Ft
I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek	18.772
1. Közhasznú foglalk. munkabére	17.704
2. TÁMOP bérköltség	1.068
II. Munkaadókat terhelő járulékok (TB, eü. hozzájárulás, munkaadói járulék)	2.390
III. Dologi kiadás	2.238
1. hajtó és kenőanyag	139
2. kísért.t.eszközök	131
3. munkaruha, védőruha	450
4. készletbeszerzés	1.046
5. áfa	472
Szakfeladat összesen	23.400

Létszám: 17

Közművelődési intézmények működtetése

Kiadásnem	E Ft
I. Átadott pénzeszköz	
1. Kultúrház üzemeltetésére Vadna községért Alapítványnak	4.200
Szakfeladat összesen	4.200

Köztemető üzemeltetése

Kiadásnem	E Ft
I. Személyi juttatások	300
1. Megbízási díj	300
II. Munkaadókat terhelő járulékok (szociális hozzájárulási adó)	81
III. Dologi kiadások	216
1. Hajtó és kenőanyag	50
2. Készletbeszerzés	30
3. Villamosenergia	70
4. Egyéb üzemeltetési	20
5. Áfa	46
Szakfeladat összesen	597

Vadna községi Önkormányzat 2014. évi költségvetése
működési célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
Önkormányzatok működésének általános támogatása	29.071	Törvény szerinti illetmények, munkabérek	31.763
Intézményi működési bevételek	5.169	Munkaadót terhelő járulékok	5.093
Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek	1.200	Működési, fenntartási kiadások	31.711
Helyi adók és adójellegű bevételek	15.100	Működési célú pénzeszköz átadás támogatások, pénzbeli juttatások	12.842
Egyéb közhatalmi bevételek	80	Támogatások, pénzbeli juttatások	7.364
Egyéb működési célú támogatások bevételei	27.591		
Számlamaradvány	10.562		
Összesen:	88.773	Összesen:	88.773

Vadna községi Önkormányzat 2014. évi költségvetése
felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege
(Tájékoztató jelleggel)

Bevételek (E Ft)		Kiadások (E Ft)	
N E M L E G E S			
Összesen:		Összesen:	

Kimutatás az Önkormányzat hitel-állományáról

2014.év

Hitelintézet megnevezése	Hitel megnevezése	Hitelállomány összege tárgyév jan. 01-én E Ft	Hitelfelvétel tárgyévi összege E Ft	Visszafizetett hitel (tőke) tárgyévi összege E Ft	Hitelállomány összeg tárgyév dec. 31-én E Ft
		NEMLEGES			
Összesen:			-		

KIMUTATÁS	
A közvetett támogatásokról	
2014.év	
E Ft-ban	
1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege	2. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege
0	0
Összesen: 0	Összesen: 0
3. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,	4. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege
Összesen: 0	Összesen: 0
5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege:	
5	
Összesen:	
Mindösszesen: 0	

Kimutatás a 2014. évi többéves kihatással járó döntésekről

KIMUTATÁS										
Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseiről										
E Ft-ban										
Megnevezés	Tárgyév			2015 év		2016 év		2017 év		
	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Teljesítés	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	
								-		
			NEMLEGES							
								-		
								-		

Vadna községi Önkormányzat 2014. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

Előirányzat-felhasználási ütemterv
(Összevont adatokkal)

forintban

<i>Sor-</i>	<i>M e g n e v e z é s</i>	<i>Jan</i>	<i>Febr.</i>	<i>Márc.</i>	<i>Ápr</i>	<i>Május</i>	<i>Jún</i>	<i>Júl.</i>	<i>Aug.</i>	<i>Szept</i>	<i>Okt.</i>	<i>Nov.</i>	<i>Dec.</i>	<i>Össz</i>
1.	Bevételi előirányzatok													
2.	Saját bevételek	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	605	7205
3.	Átvett pénzeszközök- műk	2242	2242	2242	2242	2242	2242	2242	2242	2242	2242	2242	2238	26900
4.	Átengedett bevételek	1630	1630	1630	1630	1630	1630	1630	1630	1630	1630	1630	1637	19567
5.	Állami hozzájárulás	780	780	780	780	780	780	780	780	780	780	780	779	9359
6.	Előző évi várható pénzm.	1760	1760	1760	1760	1760	1762							10562
8.	Felhalmozásra átvett													
9.	Helyi adók			6100	3200					5880				15180
10.	Bevételi előir. összesen:	7012	7012	13112	10212	7012	7014	5252	5252	11132	5252	5252	5259	88773
11.	Kiadások													0
12.	Személyi juttatás	2647	2647	2647	2647	2647	2647	2647	2647	2647	2647	2647	2646	31763
13.	Járulékok	424	424	424	424	424	424	424	424	424	424	424	429	5093
14.	Dologi kiadások	2643	2643	2643	2643	2643	2643	2643	2643	2643	2643	2643	2638	31711
15.	Pénzeszköz átadás működési+felhalmozási	614	614	614	614	614	614	614	614	614	614	614	610	7364
16.	Pénzbeli ellátás	1070	1070	1070	1070	1070	1070	1070	1070	1070	1070	1070	1072	12842
18.	Hitel visszafizetése													
21.	Kiadási előirányzat összesen:	7398	7398	7398	7398	7398	7398	7398	7398	7398	7398	7398	7395	88773

KIMUTATÁS	
A pénzeszközök tervezett változásáról	
2014 év	
E Ft-ban	
Megnevezés	Összeg
Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén	10.562
Összes bevétel tervezett összege	78.211
Összes kiadás tervezett összege	88.773
Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én	0