

Bakonyszentiván Község Önkormányzata Képviselő-testülete

1/2014. (II. 14.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Bakonyszentiván Község Önkormányzata Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés a) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2014. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a képviselő-testületre terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését:

24.956 E Ft	Költségvetési bevétellel
27.698 E Ft	Költségvetési kiadással
2.742 E Ft	Költségvetési egyenleggel
2.742 E Ft	-ebből működési

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit és kiadásait a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2/a. és a 2/b. melléklet* részletezi.
- (4) Az általános működési és ágazati feladatok támogatásának alakulását jogcímenként a képviselő-testület a *4. melléklet* alapján hagyja jóvá.

A költségvetés részletezése

3. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az önkormányzat költségvetésében beruházási kiadásokat nem tervez.
- (2) Az önkormányzat költségvetésében tervezett felújítási kiadásokat az *5. melléklet* szerint határozza meg.
- (3) Az önkormányzat 2014. évi adósságot keletkeztető fejlesztési kiadásokat nem tervez.
- (4) Az önkormányzat által adott céljellelű támogatásokat a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások megoszlását, és az éves létszám-előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát kormányzati funkcióként a *3/1-3/26. mellékletek* szerint határozza meg. A polgármesteri hivatal épületével kapcsolatban felmerült közüzemi kiadások megoszlását az alábbi vetítési alap szerint rendeli el: Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 15 %, Háziorvosi alapellátás 20 %, Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége 65 %.

A Napköziotthonos Óvoda épületével kapcsolatban felmerült közüzemi kiadások megoszlását az alábbi vetítési alap szerint rendeli el: Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai 85 %, Könyvtári szolgáltatások 5 %, Helyi közösségi tér biztosítása, működtetése 10 %.

- (6) Az önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a *7. melléklet* szerint hagyja jóvá.
- (7) Az önkormányzat a kiadások között 1.469 E Ft általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.
- (8) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő-testület fenntartja magának.
- (9) Az önkormányzat 2014. évben engedélyezett létszámát 1 főben, a közfoglalkoztatottak létszám-előirányzatát 3 fő (8 órás) és 1 fő (6 órás) állapítja meg a képviselő-testület.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi előirányzat-felhasználási ütemtervét havi bontásban a *8. melléklet* szerint, likviditási tervét a *9. melléklet* szerint hagyja jóvá.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. § (1)Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (3) A működési célú forráshiány belső finanszírozására a képviselő-testület az előző évek pénzmaradványát használja fel.

Az előirányzatok módosítása

5. § (1)Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
- (3) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

Önként vállalt feladatok

6. § A képviselő-testület a saját bevétel terhére 2014. évben támogatja:

- a) Falugondnoki Egyesületet, melynek mértéke 10 e Ft
- b) Rendőrség gépjárműhasználatát, melynek mértéke 45 e Ft
- c) Katasztrófavédelmi Egyesületet, melynek mértéke 10 e Ft
- d) Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj támogatása 80 e Ft
- e) Arany János tehetséggondozó program támogatására 100 e Ft.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

7. § Az önkormányzat a belső ellenőrzési feladatok ellátásáról a Pápakörnyéki Önkormányzatok Feladatellátó Társulása útján gondoskodik.

Záró rendelkezések

8. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Fehér Mária
címzetes főjegyző

Ledó Edit
polgármester

A rendeletet kihirdettük:

Bakonyszentiván, 2014. február 14.

Fehér Mária
címzetes főjegyző

Bakonyszentiván Község Önkormányzata Képviselő-testülete
2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II. 14.) önkormányzati rendeletének
RÉSZLETES INDOKOLÁSA

I.

Az Önkormányzat költségvetési politikájának fő vonásai, céljai és keretei
2014. évben

Az önkormányzat gazdálkodását az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény és végrehajtási rendelete határozzák meg.

Az Országgyűlés a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényt 2013. december 21-én kihirdette.

A 2014. évi költségvetés alapját az Önkormányzati Képviselő-testület 16/2011. (II.14.) határozatával elfogadott gazdasági program képezi.

A Képviselő-testület 41/2013. (X.28.) határozatával jóváhagyott költségvetési koncepciójában számba vette a várható bevételeket és az ismert kötelezettségeket, meghatározta az elérni kívánt célokat.

A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetéséről együttes testületi ülésen döntöttek Bakonyszentiván, Gic, Pápateszér és Vanyola Községek önkormányzata képviselő-testületei 2014. január 30-án.

Bakonyszentiván község Önkormányzata arra törekszik, hogy

- a jelentkező feladatokat minél magasabb színvonalon tudja ellátni a lehetőségei keretein belül,
- a kötelező és az önként vállalt feladatok teljesítéséhez szükséges előirányzatok, ill. azok megvalósítását biztosító bevételek számbavételre kerüljenek,
- az önként vállalt feladatok nem veszélyeztethetik a kötelező feladatellátást, és saját bevételből finanszírozhatóak,
- a kötelezően ellátandó feladatok zavartalan működtetéséhez szükséges források rendelkezésre álljanak,
- az intézményi társulások vezetőivel és a helyi Roma és Német Nemzetiségi Önkormányzattal jól együttműködjenek,
- az önkormányzat gazdálkodása szabályozott keretek között, a törvényes és a helyi szabályok előírásainak megfelelően történjenek,
- a saját bevételek növelésére törekedjenek,
- a belső ellenőrzés rendszer működjék, az ellenőrzési tervben foglaltak teljesüljenek.

II.

**Az önkormányzat költségvetésének előirányzatai
2014. évre**

BEVÉTELEK:

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

bérleti díjbevétel	15.000
igazgatási szolgáltatási díjbevétel	10.000
összesen:	25.000

106010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése

- lakbér bevétel	196.000
összesen:	196.000

Önkormányzati feladatokra nem tervezhető elszámolások

1. egyéb kötelező önkormányzati feladatok támog.	4.000.000
2. település-üzemeltetéshez kapcs. feladatok támog.	
- zöldterület kezeléssel kapcs. feladatok	967.820
- közvilágítási feladatok	679.680
- köztemető fenntartása	536.751
- közutak üzemeltetése	1.906.800
- szociális étkeztetés	553.600
- falugondnoki szolgáltatás	2.500.000
- kistelepülések szociális feladatainak támog.	600.000
- pénzügyi szociális ellátások	2.147.388
- könyvtári feladatok támogatása	275.880
- gépjárműadó (40%)	500.000
- magánszemélyek kommunális adója	300.000
- egyes jövedelempótló kiegészítő támog.	5.437.081
összesen:	20.405.000

066020 Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

– fűnyírás	30.000	
– közterület-foglalási díj		24.000
	összesen:	54.000

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

- közfoglalkoztatottak bér és járulék térítménye 2.369.000

összesen: 2.369.000

041232 Téli közfoglalkoztatás – Start munkaprogram

- közfoglalkoztatottak bér és járulék térítménye 877.000

összesen: 877.000

107051 Szociális étkeztetés

a) szociális étkezők térítési díja 1.000.000

összesen: 1.000.000

082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

– terembérlési díj 30.000

összesen: 30.000

Bevételek összesen: 24.956.000

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

Előző évi pénzmaradvány: 2.742.000

BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN: 27.698.000

KIADÁSOK:

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

f) szállítási szolgáltatás	100.000
g) áfa	27.000
h) buszforduló felújítása	700.000
i) hivatal előtti tér felújítása	700.000
j) felújítások áfája	380.000
összesen:	1.907.000

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége

- polgármester tiszteletdíja	1.440.000
- szociális hozzájárulási adó	389.000
- kifizetői adó	15.000
- irodaszer, nyomtatvány	40.000
- telefondíj	150.000
- készletbeszerzés	50.000
- szállítási szolgáltatás	60.000
- gázenergia szolgáltatás	200.000
- áramdíj	20.000
- adók, díjak, bankköltség	180.000
- vízdíj	10.000
- karbantartás, kisjavítás	50.000
- egyéb üzemeltetési szolgáltatás	50.000
- áfa	220.000
- belföldi kiküldetés	100.000
- egyéb dologi kiadások	50.000
- Többcélú Társulásnak átadott pénzeszköz	145.000
- Fogorvosi ellátásra átadott pénzeszköz	85.000
összesen:	3.254.000

900070 Fejezeti és általános tartalékok elszámolása

- általános tartalék	1.469.000
----------------------	-----------

összesen: 1.469.000

084031 Civil szervezetek működési támogatása

- Hulladékgazdálkodási Társulás		60.000
- Gemara tagdíj	25.000	
- Katasztrófa-védelem	10.000	
- Falugondnokok Egyesülete	10.000	
- Települési Önkorm. Szövetsége tagdíj		10.000
- Rendőrség támogatása	45.000	

összesen: 160.000

091140 Óvodai nevelés, ellátás működtetési feladatai

– egyéb készletbeszerzés		100.000
– telefondíj	80.000	
– szállítási szolgáltatás	30.000	
– gázenergia	400.000	
– áramdíj	150.000	
– vízdíj	20.000	
– karbantartás, kisjavítás (kerítés)	230.000	
– egyéb üzemeltetési szolgáltatás		50.000
– áfa	230.000	
– gyógyszerbeszerzés	5.000	
– kerítés felújítása	500.000	
– felújítás áfája	135.000	

összesen: 1.930.000

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

– áramdíj tűzoltószertár	20.000	
– telefonoszlop bérleti díja		120.000
– áfa	50.000	
– készletbeszerzés		20.000
– egyéb üzemeltetési szolgáltatás		30.000
– vízkárelhárítási terv	100.000	

összesen: 340.000

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

- alapilletmény 2.088.000
- szociális hozzájárulási adó 563.000

összesen: 2.651.000

041232 Téli közfoglalkoztatás – Start munkaprogram

- alapilletmény 773.000
- szociális hozzájárulási adó 209.000

összesen: 982.000

013320 Köztemető fenntartás és működtetés

- szállítási szolgáltatás 60.000
- áramdíj 10.000
- hajtó-kenőanyag 50.000
- vízdíj 15.000
- áfa 50.000

- készletbeszerzés 30.000
- egyéb üzemeltetési szolgáltatás 10.000
- út felújítás (burkolás) 250.000
- felújítás áfája 62.000

összesen: 537.000

064010 Közvilágítás

– áramdíj	535.000
– áfa	145.000
összesen:	680.000

072111 Háziiorvosi alapellátás

– gázenergia	60.000
– áramdíj	60.000
– áfa	45.000
– vízdíj	15.000
– karbantartás	10.000
– egyéb üzemeltetési szolgáltatás	10.000
– készletbeszerzés	10.000
összesen:	210.000

108055 Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás

– közalkalmazotti alapilletménye	1.374.000
– szociális hozzájárulási adó	371.000
– folyószámla költségtérítés	12.000
– cafetéria	200.000
– hajtó-kenőanyag	350.000
– egyéb készletbeszerzés	20.000
– karbantartás, kisjavítás	100.000
– egyéb üzemeltetési szolgáltatás	20.000
– áfa	130.000
– kötelező biztosítás, casco	135.000
összesen:	2.712.000

108051 Szociális étkeztetés

- vásárolt élelmezés 1.230.000
- áfa 326.000

összesen: 1.556.000

106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások

- lakásfenntartási támogatás 901.000

összesen: 901.000

105010 Munkanélküliek aktív korúak ellátásai

- foglalkoztatást helyettesítő támogatás 4.377.000
- rendszeres szociális segély 1.248.000

összesen: 5.625.000

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások

- pénzbeli átmeneti segély 50.000
- önkormányzat által nyújtott ellátások 380.000
- középfokú oktatásban részesülők juttatása 100.000
- BURSA ösztöndíj 80.000

összesen: 610.000

103010 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátása

– pénzbeli temetési segély 90.000

összesen: 90.000

101150 Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások

– közgyógyellátási igazolvány térítése 20.000

összesen: 20.000

082091 Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

– egyéb készletbeszerzés 20.000

– gázenergia 50.000

– áramdíj 30.000

– vízdíj 5.000

– karbantartás, kisjavítás 20.000

– egyéb üzemeltetési szolgáltatás 20.000

– áfa 40.000

összesen: 185.000

082044 Könyvtári szolgáltatások

- megbízási díj 156.000

- szociális adó 42.000

– gázenergia 20.000

– áramdíj 13.000

– irodaszer 10.000

– karbantartás, kisjavítás 20.000

– áfa 15.000

összesen: 276.000

086090 Egyéb közösségi, társadalmi tevékenység

– vásárolt élelmezés (idősek napja, falunap)	200.000
– élelmiszer beszerzés	50.000
– készletbeszerzés	50.000
– egyéb dologi kiadás (műsor)	150.000
– áfa	120.000

összesen: 570.000

086020 Helyi, közösségi tér biztosítása, működtetése

– áramdíj	10.000
– gázfogyasztás	40.000
– áfa	15.000

összesen: 65.000

066010 Zöldterület kezelés

- hajtó, kenőanyag	270.000
- karbantartás, kisjavítás	200.000
- készletbeszerzés	100.000
- vegyszerbeszerzés	40.000
- fűnyíró	150.000
- áfa	208.000

összesen: 968.000

KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:

27.698.000

III.

A Kormány által benyújtott költségvetési törvényben meghatározott források, az igénybevétel feltételei, jogszabályi keretei

A 2013. évben bevezetett új rendszer elsődleges célja, hogy a feladatellátás fedezete teljes mértékben álljon rendelkezésre, így működési hiány a jövőben ne keletkezessen.

A támogatás biztosításakor figyelembe veszi a takarékos gazdálkodást, az önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevételét, valamint az önkormányzat tényleges saját bevételét.

A feladatalapú támogatást az önkormányzat kizárólag a kötelezően ellátandó feladatnak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén az önkormányzat köteles a támogatás összegét kamatokkal terhelve a központi költségvetés részére visszafizetni.

A **településüzemeltetés**hez kapcsolódó feladatellátás címén a **zöldterület-gazdálkodással** kapcsolatos feladatok ellátásának támogatására 968 ezer Ft, **közvilágítás** fenntartásának támogatására 680 ezer Ft, a **köztemető** fenntartásának támogatására 537 ezer Ft, **közutak**

fenntartásának támogatására 1.907 ezer Ft, **egyéb önkormányzati feladatok** támogatására 4.000 ezer Ft, a **pénzbeli szociális ellátásokhoz** hozzájárulás 2.147 ezer Ft, **szociális étkeztetésre** 554 ezer Ft, **falugondnoki szolgálatra** 2.500 ezer Ft, kistelepülések szociális feladatainak támogatására 600 ezer Ft, **könyvtári feladatok** támogatására 276 ezer Ft-ot biztosít a központi költségvetés.

A támogatások alapja a 2012. évben szolgáltatott adatok.

A Möt. 111. § (4) bekezdése alapján az önkormányzat költségvetési rendeletében működési hiány nem tervezhető.

IV.

Az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladatai

1. Kötelező feladatok

- a) zöldterület-kezeléssel kapcsolatos feladatok
- b) közvilágítási feladatok
- c) köztemető fenntartása
- d) közutak fenntartása

2. Önként vállalt feladatok

- b) Falugondnoki Egyesület támogatása
- c) Rendőrség gépjárműhasználatának támogatása
- d) Katasztrófavédelmi Egyesület támogatása
- e) Bursa Hungarica Felsőoktatási Önkormányzati Ösztöndíj támogatása
- f) Arany János Tehetséggondozó Program támogatása.

V.

A hiány finanszírozása és az önkormányzat költségvetési adóssága törlesztése

Az önkormányzat e rendelet 2. § (1) bekezdésében megállapított 2.742 e Ft költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évek pénzmaradványát veszi igénybe.

VI.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése által előírt mérlegek, kimutatások indokolása

3. az önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevétel, kiadás), lásd 1. melléklet
4. előirányzat felhasználási tervét, lásd 8. melléklet
5. A közvetett támogatások (7. melléklet) indokolása

A 7. melléklet táblázata összesíti a szociális étkezők részére juttatott közvetett támogatásokat. E táblázat tartalmazza a gépjárműadóból, illetve a szociális étkezők térítési díjából biztosított kedvezményeket is.

Bakonyszentiván, 2014. február 14.

Ledó Edit
polgármester