

**Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2014 (II.18.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről**

Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:
- Közös Önkormányzati Hivatal
 - Óvoda

2. Az önkormányzat összesített 2014. évi költségvetése

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2014. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	1.430.508 ezer Ft-ban
b) bevételi főösszegét	1.310.508 ezer Ft-ban
c) a költségvetési hiányt	247.000ezer Ft-ba állapítja meg.

A 2014. évi költségvetési hiány finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a./belső finanszírozással: 120 000 e. Ft 2013. évi pénzügyi műveletek egyenlegével
- b./külső finanszírozással: 127 000 e. Ft fejlesztési célú hitel felvételével

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2014. évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként az **1. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 712 096 ezer Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 718 412 ezer Ft

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt kiadások** előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 4.§ (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

4.§ (1) Az önkormányzat összesített 2014. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként a **2.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 728 797 ezer Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 701 711 ezer Ft

Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt bevételi** előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(2) Az önkormányzat összesített 2014. évi költségvetési mérlegét a **3. számú melléklet** tartalmazza.

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat, felújításokat célonként a **4. számú melléklet** tartalmazza.

- a) beruházási kiadások előirányzata
844 898 ezer Ft
- b) felújítási kiadások előirányzata
10 000 ezer Ft

(3) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **5. számú melléklet** tartalmazza részletesen

- a) Betegséggel kapcsolatos ellátások 500 ezer Ft
- b) Lakhatással kapcsolatos ellátások 200 ezer Ft
- c) Egyéb nem intézményi ellátások 11 100 ezer Ft

(4) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé. Ennek bemutatása a **6. számú mellékletben** található.

- a) Fejlesztési cél: Központi konyha, étkező építése

(5) A **6 sz. mellékletekben** az Önkormányzat

- a) Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban
- b) azon fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges
- c) a stabilitási tv. 3.§ (1) bek. szerint adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, illetve jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételek bemutatása szerepel.

(6) Az Önkormányzat 2014 évi költségvetésének **7. számú mellékletében** az irányítószervi támogatások összege 191 431 ezer Ft.

Ebből: Közös Önkormányzati Hivatal működésére 91 115 ezer Ft
Óvoda működésére 100 316 ezer Ft.

5. § A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évre összesített létszám-előirányzatát a **8. számú melléklet** az alábbiak szerint tartalmazza.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 75 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám .77 fő.
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 14 fő.

6. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a **9. számú melléklet** tartalmazza.

7. § Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 23 775 ezer Ft, a céltartalék 31 765 ezer Ft, melynek felosztása a **10. számú mellékletben** található.

3. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

8. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalu és Kisoroszi Községek Közös Önkormányzati Hivatalának 2014. évi költségvetési

- | | |
|---------------------------|----------------------------------|
| a) kiadási főösszegét | 95 469 ezer Ft-ban |
| b) bevételi főösszegét | 91 115 ezer Ft-ban |
| c) a költségvetési hiányt | 4 354 ezer Ft-ban állapítja meg. |

A költségvetési hiány feloldása a 2013. évi pénzügyi műveletek egyenlegével 4 354 ezer forinttal történik.

- (2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 95 469 ezer Ft.
Ennek részletes bemutatása a **11. számú mellékletben** található.

- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal bevételeiből
- a) finanszírozási bevételek: 91 115 ezer Ft,
 - b) előző évi pénzmaradvány igénybevétele : 4 354 ezer Ft.
- Ezt a **12. számú melléklet** tartalmazza.

A Közös Önkormányzati Hivatal összesített 2014. évi költségvetési mérlegét a **13. számú melléklet** tartalmazza

(4) A közös önkormányzati hivatal által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **14. számú melléklet** tartalmazza részletesen

- | | |
|--|---------------|
| a) Betegséggel kapcsolatos ellátások | 1 000 ezer Ft |
| b) Foglalkoztatással kapcsolatos ellátások | 345 ezer Ft |
| c) Egyéb nem intézményi ellátások | 305 ezer Ft |

9. § (1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 16 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 17 fő.

4. Az Óvoda költségvetése

10. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalui Óvodák 2014. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 102 374 ezer Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 100 316 ezer Ft-ban
- c) a költségvetési hiányt 2 058 ezer Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési hiány feloldása a 2013. évi pénzügyi műveletek egyenlegével 2 058 ezer forinttal történik.

- (2) Az Óvoda költségvetésében
a kötelező feladatok kiadásai: 102 374 ezer Ft.
Ennek részletes bemutatása a **15. számú mellékletben** található.

- (3) Az Óvoda bevételeiből
 - a) finanszírozási bevételek: 100 316 ezer Ft
 - b) előző évi pénzmaradvány igénybevétele : 2 058 ezer FtEzt a **16. számú melléklet** tartalmazza.

(4) Az Óvoda összesített 2014. évi költségvetési mérlegét a **17. számú melléklet** tartalmazza.

11. § A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2014. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 25 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 27 fő.

5. Az önkormányzat saját költségvetése

12. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2014. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 1 424 096 ezer Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 1 310 508 ezer Ft-ban
- c) a költségvetési hiányt 113 588 ezer Ft-ban állapítja meg.

A költségvetési hiány feloldása a 2013. évi pénzügyi műveletek egyenlegével 113 588 ezer forinttal történik

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

a) a kötelező feladatok kiadásai: 705 684 ezer Ft

b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 718 412 ezer Ft

Ennek részletes bemutatása a **18. számú mellékletben** található.

(3) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésében nyújtott támogatások részletezése a **19. számú mellékletben** található.

Ebből a Dunakanyari Önkormányzatok Társulása, Szigeti Önkormányzatok Társulása részére átadott működési támogatás 2 200 ezer Ft

(4) Az Önkormányzat összesített 2014. évi költségvetési mérlegét a **20. számú melléklet** tartalmazza

13.§ (1) Az önkormányzat összesített 2014. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként a **21.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

c) a kötelező feladatok bevételei: 722 385 e Ft

d) az önként vállalt feladatok bevételei: 701 711 e Ft

(2) Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésében a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek összege 142 000 ezer Ft, melynek részletezését a **22. számú melléklet** tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2014 évi költségvetésében a támogatások részletes kimutatása a **23. számú melléklet** alapján:

Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozása 8 600 ezer Ft

Kisorosítól átvett pénzeszköz 300 ezer Ft

Fővárosi Vízmű Zrt-től átvett pénzeszköz 33 705 ezer Ft

Európai Unió támogatás (Gátépítés) 661 898 ezer Ft

14. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2014. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 35 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 32 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 14 fő.

15. § Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésében a meglévő fejlesztési célú hiteltörlesztést és az új szintén fejlesztési célú hitel összegét a **24. számú táblázat** tartalmazza.

16.§ Az Önkormányzat és intézményei 2014. évre vonatkozó előirányzat felhasználási terve 25/a., 25/b., 25/c táblázatokban szerepel.

17. § Az Önkormányzat 2014. évi költségvetésében a közvetett támogatásokat a **26. számú táblázat** mutatja be.

6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

18. § (1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére, annak visszavonására a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről és visszavonásáról a betét elhelyezést követő testületülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

19. § A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható keretet a Képviselő-testület nem állapít meg.

Az általános működési tartalék keret terhére dönthet év közben jutalom kifizetéséről.

20. § A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott vonatkozásában 2014 évben az alábbiakat határozza meg:

a) Köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft.

b) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete bruttó 200 000 Ft/év/fő.

c.) Köztisztviselők részére az összesített bértömegre 20 %-os illetménykiegészítést állapít meg 2014. március 1-től 1 éves időszakokra, mely teljesítményarányos felosztásáról a polgármester egyetértésével a jegyző dönt.

d.) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafetéria) biztosít.
A részmunkaidős munkavállalót a juttatás időarányosan illeti meg.

21.§ Az önkormányzat és az önállóan működő intézmények 2 évente tárgyi eszköz leltározást kell végezzenek.

22. § Az önkormányzat, közös önkormányzati hivatal, óvoda, mint önállóan működő költségvetési szerv, külön házipénztárt kezel a hatályos jogszabályok szerint.

23.§ Az önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokások legalacsonyabb temetési

költséget 2014 évben 200.000 Ft-ban állapítja meg.

24. § Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.
25. § A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet tájékoztatja.
26. § A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.
27. § 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.
28. § Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.
A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
29. § Az önkormányzat a tartalék előirányzatát a Képviselő-testület saját hatáskörben 200 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett.
Az önállóan működő intézmények költségvetési előirányzatának módosítása szintén az önkormányzat Képviselő-testületének hatásköre.
30. § (1) Az önkormányzat költségvetéséből a polgármester évente 2,5 millió forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 500 ezer forint összeghatárig kiadást engedélyezhet.
(2) Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testület következő ülésén köteles tájékoztatást adni. A keretösszegeken felüli összeget meghaladó felhasználásról a testület határozatban dönt.
31. § Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
32. § A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
33. § Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

34. § Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

35. § A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi.

7. Záró rendelkezések

36. § E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és rendelkezéseit a 2014. évi költségvetésre kell alkalmazni.

Kelt: Tahitótfalu 2014. február hó 17 nap

P.H.

.....
jegyző

.....
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Tahitótfalu, 2014. február hó 18 nap

P.H.

.....
jegyző