

Bogyoszló Község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2014. (II.28.) rendelete
Az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Bogyoszló Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. Törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény 23. § (1) bekezdésében valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 143. § (4) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed Bogyoszló Község Önkormányzatára. (továbbiakban: Önkormányzat).

2. A költségvetés fő összegei és a költségvetés végrehajtásának szabályai

2. §

- (1) E rendelet és mellékletei bemutatják az önkormányzat pénzforgalmi mérlegét, az engedélyezett létszámkeretet.
- (2) E rendelet rögzíti a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szabályokat.
- (3) E rendelet és mellékletei nem tartalmazzák az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban Áht.) 24. § (4) bekezdés b) pontjában foglalt több éves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban összesítve, miután önkormányzatunk vonatkozásában ezek nemlegesek. Az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontjában nevesített közvetett támogatásokat az önkormányzat 2014. évre nem tervez. Az önkormányzat sem rövid, sem pedig hosszúlejáratú hitelállománnyal nem rendelkezik.

3. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzati tevékenységek megvalósításáról e rendeletben megállapított egységes költségvetés szerint gondoskodik.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi költségvetésének

37.358 E Ft	költségvetési bevétellel
43.492 E Ft	költségvetési kiadással
<hr/>	
6.134 E Ft	költségvetési hiánnyal
7.676 E Ft	ebből - működési hiány
1.542 E Ft	- felhalmozási többlet

A költségvetési hiányt előző évek maradványából finanszírozza.

- (3) 1.1 számú melléklet tartalmazza az Önkormányzat költségvetésének mérlegét, valamint az engedélyezett létszámkeretet,
2. számú melléklet tartalmazza működési és felhalmozási kiadásainak mérlegszerű bemutatását.
- (4) 1.2., 1.3., 1.4., számú mellékletek tartalmazzák az Önkormányzat 2014. évi bevételeinek és kiadásainak kötelező, önként vállalt és állami feladat szerinti bontásban.
- (5) 3. számú melléklet tartalmazza az Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához.
- (6) 4. számú melléklet tartalmazza 2014. évi beruházások és felújítások részletezését.
- (7) 5. számú melléklet tartalmazza a 2014 évi állami támogatásokat feladat szerinti bontásban.
- (8) 6. számú melléklet tartalmazza az 2014. évi véglegesen átvett pénzeszközöket,
7. számú melléklet tartalmazza az 2014. évi véglegesen átadott pénzeszközöket.
- (9) 8. számú melléklet tartalmazza a szociális juttatásokat.
- (10) 9. számú melléklet tartalmazza az Önkormányzat előirányzat felhasználási ütemtervét az előirányzatok 2014 évi alakulásáról.

4. §

- (1) A költségvetés végrehajtását az Áht. és a számvitelről szóló 2000. évi C. törvény, valamint az államháztartás szervezetei beszámolási és könyvvezetési kötelezettségének sajátosságairól szóló 249/2000.(XII.24.) Kormányrendelet előírásai szerint a Hivatal végzi.
- (2) A költségvetésben elkülönítetten szereplő általános tartalék előirányzata szolgál az évközi indokolt többletkiadási igények, valamint az elmaradt bevételek pótlására. Az általános tartalék szolgál fedezetül az esetleg benyújtandó pályázatokban előírt saját erő biztosítására, illetve pótlására. Az általános tartalékkal való rendelkezés jogát két testületi ülés között legfeljebb 100.000,- forint mértékig a polgármesterre ruházza át a testület azzal a megkötéssel, hogy a képviselő-testület döntéseit e joga gyakorlása közben felül nem bírálhatja. A két képviselő-testületi ülés közötti felhasználásról a polgármester köteles a soron következő képviselő-testületi ülés előtt beszámolni.
- (3) A költségvetésben elkülönítetten szereplő és jóváhagyott beruházási előirányzatra csak olyan mértékben és csak akkor lehet kötelezettségvállalást eszközölni, amilyen mértékben és amikor az önkormányzathoz az erre elfogadott bevételi források befolyának, tehát rendelkezésre állnak / iparüzési adó, gépjármű adó, stb./.
- (4) A beruházások végrehajtása illetve pénzügyi elszámolása során mindenképpen elsőbbséget élvez a pályázaton nyertes beruházás illetve beruházásokkal kapcsolatos kötelezettségek teljesítése.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközök lekötéséről gondoskodjon oly módon, hogy a lehető legmagasabb hozam elérése biztosított legyen, államilag garantált pénzügyi elhelyezéssel illetve befektetéssel.

(6) Az év közben esetlegesen jelentkező költségvetési hiány finanszírozásáról a Képviselő-testület dönt.

3. Záró rendelkezések

5. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

(2) A rendelet rendelkezéseit 2014. január 1. napjától kell alkalmazni.

Bogyoszló, 2014. február 27.


 Varga Tamás
 polgármester




 Ottlákán Beatrix
 jegyző

Kihirdetési záradék:

A rendelet kihirdetése – Bogyoszló Község Önkormányzatának hirdetőtábláján – a mai napon megtörtént.

Bogyoszló, 2014. február 28.


 Ottlákán Beatrix
 jegyző



2014 évi költségvetés

Bogyoszló Község Önkormányzata

(ezer ft-ban) Kiadás Bevétel

Rovat	045160	Közutak, hidak felújítása			
K3	Dologi kiadások				
K33	Szolgáltatási kiadások				
K334	053341	Karbantartás	898		
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások				
K351	053511	Áfa	243		
		Kiadások mindösszesen:			1141

Rovat	096010	Óvodai intézményi étkeztetés			
B4	Működési bevételek				
B405	094051	Intézményi ellátás díja	1 600		
		Bevételek mindösszesen:			1600
K1	Személyi juttatások				
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai				
K1101	0511011	Törvény szerinti illetmények	231		
K1102	0511021	Normatív jutalmak	702		
K1110	0511101	Étkezési hozzájárulás	16		
K1113	0511131	Megbízási díj	40		
		Személyi juttatások összesen:		989	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok				
	0521	Szoc. hozzájárulási adó	262		
		EHO	3		
		Munkáltatói SzJA	3		
		Járulékok összesen		268	
K3	Dologi Kiadások				
K33	Szolgáltatási kiadások				
K331	053311	Gázenergia	100		
	053311	Villany	20		
	053311	Víz	10		
K332	053321	Vásárolt élelmezés	2600		
K334	053341	Karbantartás	200		
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások				
K351	053511	Áfa	790		
K352	053521	Áfa befizetése kgtvésnek	307		
		Dologi kiadások összesen		4027	
K4	Ellátottak pénzbeli juttatásai				
K47	05471	Étkeztetés támogatása	600		
				600	
		Kiadások mindösszesen:			5884

Rovat	013350	Lakóingatlan bérbeadása üzemeltetése			
B4	Működési bevételek				
B402	094021	Bérelti díj	605		
		Bevételek mindösszesen:			605

K34	Kiküldetés				
K341	053411	Belföldi kiküldetés	550		
K35	Különbéle befizetések dologi kiadások				
K351	053511	ÁFA	680		
K355	053551	Egyéb dologi kiadások	300		
		Dologi kiadások összesen		4465	
K6	Beruházások				
K64	05641	Kazáncsere	360		
K67	05671	ÁFA	98		
		Beruházások összesen		458	
		Kiadások mindösszesen			9638

Rovat	064010	Közvilágítási feladatok			
K3	Dologi kiadások				
K33	Szolgáltatási kiadások				
K331	053311	Villamosenergia	900		
K334	053341	Karbantartás	773		
K35	Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások				
K351	053511	ÁFA	451		
		Dologi kiadások összesen		2124	
		Kiadások mindösszesen			2124

Rovat	066020	Város-és község gazdálkodás			
B8	Finanszírozási bevételek				
B81	Belföldi finanszírozás bevételei				
B813	Maradvány igénybevétele				
B8131	0981311	Előző évi pm. Igénybevétele	2134		
		Bevételek összesen			2134
K1	Személyi juttatások				
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai				
K1101	0511011	Törvény szerinti illetmények	5108		
K1102	0511021	Normatív jutalmak	952		
K1106	0511061	Jubileumi jutalom	280		
K1110	0511101	Étkezési hozzájárulás	288		
K1113	0511131	Megbízási díj	240		
		Személyi juttatások összesen		6868	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok				
	0521	Szoc. hozzájárulási adó	1854		
	0521	EHO	50		
	0521	Kifizetői adó	55		
		Járulékok összesen		1959	
K3	Dologi kiadások				
K31	Készletbeszerzés				
K311	053111	Könyv folyóirat	20		
K312	053121	Irodaszer	20		
	053121	Hajtó,kenő anyag	300		
	053121	Tüzelőanyag	450		
	053121	Tisztítószerk egyéb anyagok	100		

Rovat	091140	Óvodai nevelés ellátás működtetési feladatai			
B4	Működési bevételek				
B410	094101	Működési költségek térítése	1000		
		Bevételek összesen			1000
K3	Dologi kiadások				
K32	Kommunikációs szolgáltatások				
K321	053211	Internet előfizetés	33		
K322	053221	Telefonszámla	70		
K33	Szolgáltatási kiadások				
K331	053311	Gázenergia	300		
	053311	Villamosenergia	100		
	053311	Víz	20		
K334	053341	Karbantartás	140		
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások				
K351	053511	ÁFA	184		
		Kiadások mindösszesen			847

Rovat	072111	Járóbeteg ellátás			
K3	Dologi kiadások				
K33	Szolgáltatási kiadások				
K331	053311	Gázenergia	150		
	053311	Villamosenergia	50		
	053311	Vízdíj	40		
K35	Különbféle befizetések és egyéb kiadások				
K351	053511	ÁFA	65		
		Dologi kiadás összesen		305	
		Kiadások mindösszesen			305

Rovat	074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás			
B6	Működési célra átvett pénzeszközök				
B63	09631	TB finanszírozás	2101		
		Bevétel összesen			2101
K1	Személyi juttatások				
K12	Külső személyi juttatások				
K122		Megbízási díj	960		
		Személyi juttatások összesen		960	
	Munkaadókat terhelő járulékok				
K2	0521	Szoc.hozzájárulási adó	233		
		EHO	10		
		Munkáltatói SzJA	10		
		Járulékok összesen		253	
K3	Dologi kiadások				
K31	Készletbeszerzés				
K311	053111	Gyógyszer	20		
	053111	Szakmai anyag	30		
K312	053121	Irodaszer	30		
	053121	Tisztítószer	90		

Rovat	041232 Start -munkaprogram-Téli kzfoglalkoztatás				
B4	Működési bevételek				
B410	094101	Közfoglalkoztatás támogatása	1015		
		Bevétel összesen			1015
K1	Személyi juttatások				
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatásai				
K1101	0511011	Törvény szerinti munkabérek	894		
		Személyi juttatások összesen		894	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok				
	0521	Szoc.hozzájárulási adó	121		
		Járulékok összesen		121	
		Kiadások összesen			1015

Rovat	081030 mindenféle egyéb szabadidős szolgáltatás				
K3	Dologi kiadások				
K31	Készletbeszerzés				
K312	053121	Tisztítószer	20		
	053121	Függönyvásárlás	200		
K33	Szolgáltatási kiadások				
K331	053311	Gázenergia	200		
	053311	Villamosenergia	50		
	053311	Vízdíj	10		
K334	053341	Karbantartás	300		
K35	Különbé befizetések és egyéb dologi kiadások				
K351	053511	ÁFA	427		
K355	053551	Rendezvények	700		
		Dologi kiadások összesen		1907	
K6	Beruházások				
K61	05611	Tervdokumentáció	200		
		Beruházás összesen		200	
		Kiadások összesen			2107

Rovat	081030 Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése				
K3	Dologi kiadások				
K33	Szolgáltatási kiadások				
K331	053311	Villamosenergia	15		
	053311	Vízdíj	5		
K35	Különbé befizetések és egyéb dologi kiadások				
K351	053511	ÁFA	6		
		Dologi kiadások		26	
		Kiadások összesen			26

2014. évi Költségvetési mérleg

adatok ezer forintban

BEVÉTELEK	2014. évi terv	2014. évi terv
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása B111	7 934	
Teljesítés önkormányzatok köznevelésért és gyermekjóléti köznevelésért támogatás B113	3 149	
Teljesítés önkormányzatok kulturális feladatai tám B116	722	
Működési célú központosított előirányzatok		
Működési célú támogatások ÁH, belülről	11 796	19 771
<i>Felhalmozási célú támogatások ÁH, belülről</i>		
Teljesítés		3047
Magánnyelvi jogvédelemért	2 209	13 818
Alapellátás célú támogatások ÁH, belülről	12 000	3 709
Építkezési célú támogatások ÁH, belülről	2 210	2 080
Egyéb köznevelési bevételek	119	593
Körkötési bevételek	16 529	1 500
Szociális célú támogatások ÁH, belülről	1 531	1 500
Teljesítés célú támogatások ÁH, belülről	1 400	1 500
Egyéb köznevelési bevételek	1 410	992
Körkötési bevételek	750	606
Működési célú támogatások ÁH, belülről	2 000	1 500
Egyéb köznevelési bevételek	5 901	200
Működési célú támogatások ÁH, belülről	3 132	360
Működési célú támogatások ÁH, belülről		39
Céltámogatás célú támogatások ÁH, belülről		658
Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH, belülről		
Költségvetési bevételek	37 358	43 123
Prózai kiadások felhalmozás		
Pénzürgalomb felkötés bevételek		
Paszivizáció, árfolyam		
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	37 358	43 492

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek - költségvetési kiadások) (1/2)	-6 134
---	--------

Egyes engedélyezett létszám előirányzat (6)	6
Közfelhalmozásnak feltétele (6)	2

Önként vállalt feladat

1.3. számú melléklet

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	2014.évi terv	
	Kiadások	Bevételek
Bursa ösztöndíj	90	
Születési segély	80	
Temetési segély	200	
Beiskolázási segély	500	
Idősek napja	200	
Civil szervezetek támogatása		
ebből: - önkéntes tűzoltók	175	
- Sportegyesület	150	
- Tánccsoport	100	
- Nyugdíjas klub	50	
- Polgárőrség	25	
Kiemelt rendezvények	700	
Közmunka	1 015	1 015
Ingatlan hasznosítása		1 501
ÖSSZESEN	3 285	2 516

**Községi Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető
ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

3. számú melléklet

adatok: ezer Ft-ban

Sorszám	Bevételi jogcímek	2014. évi terv
1	2	3
1.	Helyi adók	16 410
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Díjak, pótlékok bírságok	101
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-
5.	Működési bevételek	5 901
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		22 412

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2 § (1) bekezdése alapján.

Állami támogatások 2014.

5. számú melléklet

adatok Ft-ban

Megnevezés	2 014
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	1 673 184
Közfelügyeleti fenntartás	2 124 000
Közütemelő fenntartása	594 642
Közütemek fenntartása	1 140 448
Település üzem.kapcsol.felad.támog.	5 532 274
Helyi önk.működtetése összesen	5 532 274
Egyéb kötelező feladatok támogatása	2 000 000
Telep.önk.műk.támog.össz.	2 000 000
Pénzübeli szociális juttatások	402 149
Kistélepülések szociális támogatása	633 000
Gyermekékeztetés	2 507 307
Telep.önk.szoci.és gyermekjóléti feladat támogat.össz.	3 542 456
Könyvtári.közműv.feladat támog.	721 620
Telep.önk.kult.feladat támogat.össz.	721 620
Rendszeres szociális segély	
Ápolási díj	
Időskorúak támogatása	
Pénzübeli támogatás	
Lakásfenntartási támogatás	
Önkormányzati közfoglalkoztatás	
Szociális juttatások	
ÁLLAMI TÁMOGATÁS ÖSSZESEN	11 796 350

2014. évi Véglegesen átadott pénzeszközök

7. számú melléklet

adatok: ezer Ft-ban

Megnevezés	Előirányzat
<i>Közös hivatali segély átvétel</i>	992
Támogatásértékű működési kiadások összesen	992
Bursa Hungarica támogatás	90
Néptáncgyűlés	100
Nyugdíjas klub	50
<i>Sportegyesület támogatása</i>	<i>150</i>
<i>Palgárőrség</i>	<i>25</i>
<i>Tűzoltóegyesület</i>	<i>175</i>
<i>Iskola egészségügyi támogatás</i>	<i>16</i>
Működési célú pénzeszköz átadás ÁH.kivülre	606
Felhalmozási célú pénzeszköz átadás ÁH. kívülre	-
Pénzeszköz átadás összesen	1 598

Előirányzat felhasználási terv

9.sz. Melléklet

adatok: ezer Ft-ban

2014. év	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek													
Működési célú tám. ÁH, belülről	983	983	983	983	983	983	983	983	983	983	983	983	11 796
Felhalmozási célú tám. ÁH, belülről													
Közhatalmi bevételek:	1 382	1 377	1 377	1 377	1 377	1 377	1 377	1 377	1 377	1 377	1 377	1 377	16 529
Működési bevétel:	489	492	492	492	492	492	492	492	492	492	492	492	5 901
Működésre átvett pénzeszköz	261	261	261	261	261	261	261	261	261	261	261	261	3 132
Egyéb felh. Átvett pénz													
Pénzforgalom nélküli bevételek	513	511	511	511	511	511	511	511	511	511	511	511	6 134
Bevételek összesen:	3 628	3 624	3 624	3 624	3 624	3 624	3 624	3 624	3 624	3 624	3 624	3 624	43 492
Kiadások													
Személyi juttatások	1 110	1 108	1 110	1 110	1 110	1 110	1 110	1 110	1 110	1 110	1 110	1 110	13 318
Járadékok	310	309	309	309	309	309	309	309	309	309	309	309	3 709
Dologi jellegű kiadások	1 854	1 855	1 855	1 855	1 855	1 855	1 855	1 855	1 855	1 855	1 855	1 855	22 259
Beruházások			458				200						658
Felújítások													
Működési célú pénztartás áh.beli	79	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	83	992
Ellátottak pénzbeli juttatása	128	132	132	132	132	132	132	132	132	132	132	132	1 580
Pénzeszköz átadás áh. Kívül						303			303				606
Működési kölcsön nyújtása													
Felhalmozási kölcsönök nyújtása								185					370
Tartalék		185											
Kiadások összesen:	3 481	3 672	3 947	3 489	3 489	3 792	3 689	3 674	3 792	3 489	3 489	3 489	43 492