

**Heréd Község Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2014.(II.18.) önkormányzati  
rendelete  
az önkormányzat és intézménye 2014. évi költségvetéséről**

Heréd Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, a társult önkormányzattal történő intézményi költségvetés elfogadását és intézményvezetői egyeztetését valamint a Pénzügyi és Ügyrendi Bizottság támogató javaslatát követően az önkormányzat és intézménye 2014. évi költségvetéséről a következőket rendeli el:

**1. Címrend**

**1.§ (1)** A Képviselő-testület a címrendet a (2)-(3) bekezdés szerint állapítja meg.

(2) A Herédi Közös Önkormányzati Hivatal kiadása önálló címet alkot, feladatainak felsorolását a **4. melléklet** tartalmazza.

(3) Heréd Községi Önkormányzat költségvetésében szereplő intézményhez nem tartozó kiadások a **2. melléklet** szerinti felsorolásban külön-külön címet alkotnak.

**2. A költségvetés bevételei és kiadásai**

**2.§** A Képviselő-testület Heréd Községi Önkormányzat, valamint Herédi Közös Önkormányzati Hivatal együttes 2014. évi működési és felhalmozási költségvetésének

**Bevételi főösszegét: 199.074 eFt-ban**

**Kiadási főösszegét: 199.074. eFt-ban** állapítja meg.

**3.§ (1)** A 2014. évi költségvetés összevont működési és felhalmozási pénzforgalmi mérlegét az **1. melléklet** szerint fogadja el a Képviselő-testület.

(2) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszegeből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a **finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül** az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

<b>a) Működési költségvetés bevételei</b>	<b>adatok ezer Ft-ban</b>
<b>aa) Intézményi működési bevételek</b>	<b>4.573</b>
Önkormányzat működési bevétele	4.573
<b>ab) Közhatalmi bevételek</b>	<b>19.895</b>
Vagyoni típusú adók	12.600
Termékek és szolgáltatások adója	4.295
Egyéb áruhasználati és szolgálati adó (talajterhelési díj)	2.500
Egyéb közhatalmi bevétel	500
<b>ac) Működési célú támogatások ÁHT-on belülről</b>	<b>107.959</b>
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	37.052
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok ellátása	9.165
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	5.376
Egyes köznevelési feladatok támogatása	31.308
Szociális gyermekétkeztetési feladatok támogatása	22.405
Kulturális feladatok támogatása	2.270
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	5
Egyéb működési támogatások	378
<b>ad) Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>4.306</b>
<b>ae) Működési költségvetési bevétel összesen:</b>	<b>136.733</b>
<b>b) Felhalmozási költségvetés bevételei</b>	

ba) Felhalmozási célú átvett pénzeszköz 24.726

**bc) Felhalmozási költségvetési bevétel összesen: 24.726**

c) Működési és felhalmozási költségvetési **bevételek finanszírozási célú**

**műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül: 161.459**

(3) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **bevételi főösszegeből** a működési és felhalmozási bevételek részletezését a finanszírozási célú műveletek és az előző évek pénzmaradványa nélkül a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

adatok ezer Ft-ban

a) Kötelező önkormányzati feladatok bevétele 157.085

b) Kötelező államigazgatási feladatok bevétele 1.980

c) Önként vállalt önkormányzati feladatok bevétele 2.394

(4) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított működési és felhalmozási **199.074 eFt kiadási főösszeg** részletezését intézményi szinten kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg:

**a) Működési kiadások**

aa) **Önállóan működő és gazdálkodó** adatok  
ezer Ft-ban

**Herédi Közös Önkormányzati Hivatal működési kiadásai: 37.052**

Személyi jellegű kiadások 24.345

Munkaadókat terhelő járulékok 6.254

Dologi jellegű kiadások 5.953

tartalék	Általános	500
----------	-----------	-----

**ab) Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok működési kiadásai: 99.708**

kiadások	Személyi jellegű	18.188
járulékok	Munkaadókat terhelő	4.768
kiadások	Dologi jellegű	20.146
juttatásai	Ellátottak pénzbeli	4.839
pénzeszköz	Egyéb működési kiadások, átadott	51.767
<b>Működési kiadások összesen:</b>		<b>136.760</b>

**b) Felhalmozási kiadások**

**ba) Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok felhalmozási kiadásai: 62.314**

kiadások	Felújítási	25.646
kiadás	Beruházási	934
céltartalékok	Felhalmozási	10.134
kamattal	Felhalmozási hitel visszafizetése	25.600

(5) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított **kiadási főösszegeből** a működési és felhalmozási kiadások részletezését a kötelező és önként vállalt feladatok, valamint az állami,

államigazgatási feladatok szerinti bontásban az alábbiak szerint határozza meg: adatok ezer Ft-ban

a) Kötelező önkormányzati feladatok kiadása	194.700
b) Kötelező államigazgatási feladatok kiadása	1.980
c) Önként vállalt önkormányzati feladatok kiadása	2.394

(6) A Képviselő-testület a 2.§-ban megállapított kiadási főösszeg részletezését önkormányzati szinten az alábbiak szerint határozza meg: adatok ezer Ft-ban

<b>a) Működési költségvetés kiadásai:</b>	<b>136.760</b>
Személyi jellegű kiadások	42.533
Munkaadókat terhelő járulékok	11.022
Dologi jellegű kiadások	26.099
Ellátottak pénzbeli juttatásai	4.839
Egyéb működési kiadások, átadott pénzeszköz	51.767
Általános tartalék	500
<b>b) Felhalmozási költségvetés kiadásai</b>	<b>62.314</b>
Beruházások	934
Felújítások	25.646
Felhalmozási céltartalékok	10.134
Egyéb felhalmozási célú kiadás (hitel visszafizetése)	25.600
<b>c) Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>199.074</b>

(7) A kiadások intézményenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

(8) A tervezett beruházási és felújítási előirányzat feladatonkénti felsorolását **3. melléklet** szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.

**(9) Költségvetési működési kiadás**

**összesen: 136.760 eFt**

**Költségvetési működési bevétel pénzmaradvány  
nélkül: 136.733 eFt**

**Költségvetési működési hiányt a Képviselő-  
testület 27 eFt-ban**

állapítja meg.

**(10) Költségvetési felhalmozási kiadás összesen: 62.314  
eFt**

**Költségvetési felhalmozási bevétel összesen: 24.726  
eFt**

**Költségvetési felhalmozási hiányt a Képviselő-  
testület 37.588 eFt-ban**

állapítja meg.

**(11) Költségvetési kiadás**

**összesen: 199.074 eFt**

**Költségvetési bevétel pénzmaradvány és hitel  
nélkül: 161.459 eFt**

**Költségvetési hiányt a Képviselő-  
testület 37.615 eFt-ban állapítja meg.**

**(12) Költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek  
pénzmaradványa 3.408 eFt.**

Előző évek előirányzat maradványának igénybevétele  
működési célra:  
eFt

felhalmozási célra: 3.381  
eFt

(13) Költségvetési hiány külső finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek:

Fejlesztési célú **hitel** 34.207  
eFt

(14) **Működési és felhalmozási költségvetési bevételek összesen:** 199.074  
eFt

(15) A működési és felhalmozási költségvetési bevételek címenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

(16) Az év várható bevételi és kiadási előirányzatainak teljesüléséről készített előirányzat felhasználási ütemtervet az **5. melléklet** tartalmazza.

**4.§ (1)** A Képviselő-testület az önkormányzat **általános tartalékát** működési célra „0” eFt összegben hagyja jóvá.

(2) A Képviselő-testület az önkormányzat **felhalmozási céltartalékát** 10.134 eFt összegben határozza meg az alábbi pályázati önrészek biztosítására

- |  |           |
|--|-----------|
| a. ÉMOP 3.1.3-11 kisléptékű település fejl. (út pályázat)  | 2.522 eFt |
| b. ÉMOP 3.1.3-11 kisléptékű település fejl. (pályázatírás) | 1.985 eFt |
| c. BM óvoda fejlesztési pályázat önerő biztosítása         | 5.000 eFt |
| d. Környezetvédelmi alap számla terhére beruházás          | 627 eFt   |

**5.§ (1)** A Képviselő-testület a költségvetési engedélyezett létszám előirányzatát **14 főben + 7 fő** közfoglalkoztatott átlag létszámában, mindösszesen **21 főben** hagyja jóvá.

ebből: a) Herédi Közös Önkormányzati Hivatal 9 fő

- teljes munkaidőben foglalkoztatottak

9 fő

b) Önkormányzathoz tartozó szakfeladatok 5 fő

- teljes munkaidőben foglalkoztatottak 5 fő

c) Közfoglalkoztatottak éves átlag létszám előirányzata 7 fő

(2) A létszám intézményenkénti részletezését a **2. melléklet** tartalmazza.

### 3. Az átmeneti gazdálkodás szabályai

**6.§** (1) Az átmeneti gazdálkodásról rendeletet a testület nem alkotott, az Államháztartásról szóló 2011. CXCV tv. (a továbbiakban Áht.) 25.§ (3) szerint a polgármester jogosult a helyi önkormányzatot megillető bevételeknek beszédésére és az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítésére 2014. január 1-től-február 17.-ig.

(2) A Képviselő-testület a költségvetési rendeletbe beépített, az átmeneti gazdálkodás során beszédett bevételek és teljesített kiadások elszámolását **6. melléklet** szerint elfogadja.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert és a jegyzőt a 2014. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

### 4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

**7.§** (1) A képviselő-testület Heréd Község Önkormányzatának költségvetését, valamint a felügyelete alá tartozó önállóan működő és gazdálkodó Herédi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését rendelet módosítással megváltoztathatja.



(2) A helyi önkormányzat, valamint az általa irányított költségvetési szerv elemi költségvetését a polgármester hagyja jóvá a költségvetés elfogadását követően az Áht. 28. § (5) bekezdése szerint.

(3) Az önkormányzat a részére év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok rendelettel való elfogadásáról a negyedévet követő első Képviselő-testületi ülésen dönt.

(4) A saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosításokról a polgármester előterjesztése alapján a testület dönt.

(5) Az önkormányzatnál és intézményénél a jóváhagyott személyi juttatások előirányzatán belül jutalom fizethető.

(6) Az állampolgárok életét és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (vészhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.

(7) Az (6) 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) Az önkormányzat hitelműveleteit a Képviselő-testület hagyja jóvá a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV tv. 10.§-a szabályainak megfelelően.

(9) Működési célra csak likvidhitel vehető igénybe.

(10) A 2014. évi költségvetésben szereplő 34.207 eFt tervezett felhalmozási célú hitelt az önkormányzat a céltartalékban szereplő pályázati önerők biztosítására tervez, hosszú lejáratú hitel formájában, melynek igénybevétele külön testületi döntéssel, kizárólag sikeres pályázat 2014. évben történő megkezdése esetén történik, visszafizetésének forrása az Önkormányzat következő évi költségvetési bevételei, a jelenleg futó pályázat kiadásainak előfinanszírozására tervezett 24.700 eFt felhalmozási hitel visszafizetése a pályázati elszámolással valósul meg.

(11) Az önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatások, szociális, rászorultsági jellegű ellátások megállapításának szabályait a Szociális ellátásokról szóló 1/2014. (I.29.) önkormányzati rendelet, valamint a nem jövedelemalapú támogatásokról szóló módosított 8/2011. (III.29) önkormányzati rendelet tartalmazza, e támogatások 2014. évi eredeti kiadási előirányzata 4.581 eFt.

(12) A 2014. évben a temetési költségekhez nyújtott önkormányzati segély alapjául szolgáló helyben szokásos legolcsóbb temetés költsége 117.348 Ft.

## **5. Záró rendelkezés**

**8.§** Ez a rendelet 2014. február 19. napján lép hatályba.