Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

8/2014. (II. 27.) önkormányzati rendelete

a 2014. évi költségvetésről

Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva,
az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak fő összege, a hiány mértéke

1. § (1) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének

a) költségvetési bevételét 109 307 E Ft-ban,
b) működési finanszírozási bevételét 0 E Ft-ban,
c) felhalmozási finanszírozási bevételét 17 340 E Ft-ban

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének

a) költségvetési kiadását 105 450 E Ft-ban,
b) működési finanszírozási kiadásait 0 E Ft-ban,
c) felhalmozási finanszírozási kiadásait 21 978 E Ft-ban

állapítja meg.

(3) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének

a) költségvetési többletét 3 857 E Ft-ban,
b) ebből, működési hiány 6 692 E Ft-ban,
c) ebből, felhalmozási többlet 10 549 E Ft-ban

állapítja meg.

(4) A Képviselő-testület Eplény Községi Önkormányzat 2014. évi költségvetésének finanszírozási kiadásokkal korrigált költségvetési hiányát (felhalmozási hiányát) 17 340 E Ft-ban állapítja meg.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi költségvetése hiányának fedezetét a költségvetés egyensúlyának megteremtése érdekében, jelen rendelet 3. §-ában rögzítettek szerint biztosítja.

2. § Az 1. §-ban meghatározott bevételi és kiadási főösszegeknek, és a saját bevétellel nem fedezett kiadásokhoz igénybevett forrás előirányzatoknak címek, alcímek szerinti részletezését az 1. melléklet és a 3-7. mellékletek tartalmazzák.

2. Az Önkormányzat bevételei

3. § (1) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg kiemelt bevételi előirányzatonkénti megbontását az 1. melléklet tartalmazza, illetve az 1. címen belül az intézményi bevételek részletezését a 4. melléklet tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó, a 2014. évi központi költségvetésből juttatott, állami támogatások jogcímenkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A 2. § (4) bekezdésben megállapított felhalmozási költségvetési hiány finanszírozása érdekében Eplény Községi Önkormányzatának Képviselő-testülete külső forrásból az előző években megkötött 13 339 E Ft támogatás megelőlegező felhalmozási hitelszerződés és 4001 E Ft MFB Önkormányzati Infrastruktúrafejlesztési Programhoz kapcsolódó fejlesztési kölcsönszerződés le nem hívott hitelének igénybevételét hagyja jóvá.

(4) A Képviselő-testület a 2013. évben megkötött hitelszerződéseken alapuló, de le nem hívott 17 340 E Ft forrás kiegészítő hitel igénybevételét hagyja jóvá az adott évi költségvetési rendeletekben meghatározott feladatokra.

3. Az Önkormányzat kiadásai

4. § (1) A 2. § (2) bekezdésében meghatározott kiadási főösszeg előirányzat-csoport szerinti részletezése:

a) működési költségvetési kiadások	83 472 E Ft,
b) felhalmozási költségvetési kiadások	21 978 E Ft.

(2) A (1) bekezdésben meghatározott működési kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:

a) személyi juttatások	26 361 E Ft,
b) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	7 048 E Ft,
c) dologi kiadások	41 572 E Ft,
d) ellátottak pénzbeli juttatásai	2 332 E Ft,
e) egyéb működési célú kiadások	6 159 E Ft.

(3) A (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadásokon belül kiemelt előirányzatokat:

a) beruházások	21 978 E Ft,
b) felújítások	0 E Ft,
c) egyéb felhalmozási kiadások	0 E Ft.

(4) Az (1) bekezdésben lévő működési költségvetési kiad**ás**ok alcímenkénti részletezést és kiemelt előirányzatonkénti csoportosítását, valamint kötelező, önként vállalt és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontását a 3., 6. és a 7. mellékletek tartalmazzák.

(5) Az (1) bekezdésben meghatározott felhalmozási kiadások alcímenkénti, feladatonkénti részletezését, valamint kötelező és önként vállalt feladatok szerinti bontását a 9. melléklet tartalmazza.

(6) A Képviselő-testület a költségvetési szervek kiadásainak teljesítéséhez **16 901 E Ft** irányító szervi támogatást biztosít.

4. Általános és céltartalék

5. § (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés céltartalékát **0 E Ft**-ban állapítja.

(2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a 2014. évi költségvetés általános tartalékát **0 E Ft**-ban állapítja meg.

5. Költségvetési mérleg, közvetett támogatások

6. § (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete 2014. évi költségvetésének működési és felhalmozási kiadásainak mérlegét a 10. melléklet szerinti tagolással hagyja jóvá.

(2) Eplény Községi Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat a 14. melléklet tartalmazza.

6. Több éves kihatással járó feladatok

7. § (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait a 8. melléklet, pénzintézetekkel szembeni és egyéb kötelezettségek esetében a 12. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetéskor állapítja meg.

(2) Eplény Községi Önkormányzat által Európai Uniós támogatással megvalósuló beruházások kiadásait és azok forrásait a 15. melléklet tartalmazza.

7. A 2014. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

8. § (1) A költségvetési intézmény – saját bevételi forrásai és kiadási előirányzatai felemelése mellett – figyelembe véve az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 35. § (1) bekezdésében foglaltakat, a költségvetése módosítását kezdeményezheti, illetve átcsoportosítást kérhet a kiemelt előirányzataik között.

Az előirányzatok változtatásával összefüggő kérelmeket az Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületi ülését megelőzően 20 nappal korábban kell benyújtani a Jegyzőhöz.

(2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete évi 4 alkalommal (április, június, szeptember, december) dönt a költségvetési rendeletének módosításáról.

(3) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete felhatalmazza a Polgármestert a beruházásokra, felújításokra, beszerzésekre, szolgáltatásokra, a sikeres pályázatok érdekében pályázatírásra kiírt közbeszerzési pályázatok nyertesével kötendő szerződés aláírására.

9. § (1) Az önkormányzati biztos kirendelésére az államháztartásról szóló törvény rendelkezései az irányadóak.

(2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete irányítása alá tartozó költségvetési intézmény köteles az általa elismert és esedékességet követő 30 napon túli tartozásállomány hó végi alakulásáról adatot szolgáltatni. Az adatszolgáltatást a tárgyhó utolsó naptári napja szerinti állapotnak megfelelően a tárgyhót követő 10. napjáig a közös önkormányzati hivatal Pénzügyi Irodája részére kell teljesíteni.

(3) Az Önkormányzati biztos kirendelésével összefüggő valamennyi kiadás – a költségvetési szervet terhelő, az önkormányzati biztos kezdeményezésére felbontott, megszüntetett, módosított szerződésekkel összefüggésben keletkező kiadásokat kivéve – az Eplény Községi Önkormányzat költségvetését terheli.

8. Létszám- és bérgazdálkodással kapcsolatos előírások

10. § (1) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az irányítása alá tartozó költségvetési szervénél a költségvetési létszámkeretet a 11. mellékletben részletezettek szerint 16 főben állapítja meg, ebből a közfoglalkoztatottak létszáma 8 fő.

(2) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az irányítása alá tartozó költségvetési szervnél a cafetéria juttatásként a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVIII. törvény 71. § (1) bekezdés a)-f) pontjában és (3) bekezdésében meghatározott juttatásokra adható összeget bruttó 144 000 Ft/fő/évben állapítja meg.

(3) Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormány rendelete 51. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján az irányítása alá tartozó költségvetési szerveinél jutalmazásra – ideértve a prémium címén teljesítményösztönzésre, személyi ösztönzés céljából történő kifizetést is – az egységes rovatrend K1102. Normatív jutalmak és a K1103. Céljuttatás, projektprémium rovatai terhére a költségvetési évben együttesen az egységes rovatrend K1101. Törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 12 %-áig vállalható kötelezettség. E célra a személyi juttatások előirányzatának megtakarítása nyújthat fedezetet.

9. Záró rendelkezése

11. § Eplény Községi Önkormányzat Képviselő-testületének az átmenti gazdálkodásáról szóló 17/2013. (XII. 19.) önkormányzati rendeletében foglalt felhatalmazás alapján az átmenti időszakban tett intézkedések, beszedett bevételek és teljesített kiadások a rendeletbe beépítésre kerültek.

12. § Ez a rendelet 2014. február 27-én lép hatályba, de a rendelet szabályait 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

Fiskál János	**dr. Mohos Gábor**
polgármester	jegyző