

Szentlőrinc-község Önkormányzata Képviselő-testületének 1/2014. (III.10.) önkormányzati rendelete

Szentlőrinc-község Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről

Szentlőrinc-község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

(1) A rendelet hatálya kiterjed:

- Szentlőrinc-község Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület),
- az önkormányzat költségvetési szervére,
- a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. A költségvetés előirányzatai

2. §

A Képviselő-testület a költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét
219.797 eFt költségvetési bevétellel (1.sz. melléklet)
219.797 eFt költségvetési kiadással (2.sz. melléklet)

3. §

Az önkormányzat összesített 2014. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) Önkormányzat költségvetési támogatása	50.497 e Ft
/a b) pont szerinti kivétellel/	
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	124.456 e Ft
amelyből	
ba) átengedett központi adók	13.200 e Ft
bb) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	3.320 e Ft
bc) helyi adók,	93.500 e Ft
bd) intézményi működési bevétel,	14.436 e Ft
c) az előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	30.000 e Ft
d) előző évi működési pénzmaradvány működési célú igénybevétele	14.844 e Ft

Önkormányzat

4. §

(1) Az önkormányzat összesített 2014. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	150.924 e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	31.972 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok	6.914 e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	48.936 e Ft
ad) egyéb működési célú kiadások(pe.átad.)	3.500 e Ft
ae) társadalom és szociálpolitikai juttatások	13.505 e Ft
af) pénzeszköz átadás önkormányzatnak	4.901 e Ft
ag) intézmény finanszírozás	41.196 e Ft
b) felhalmozási költségvetés (3.sz. melléklet)	39.170 e Ft
ba) intézményi beruházások	28.700 e Ft
bb) felújítások	6.750 e Ft
bc) pénzeszköz átadás (szennyvíz csatorna)	3.720 e Ft
(2) A helyi önkormányzat nevében végzett	
a) beruházási kiadások beruházásonként	
aa) szellemi termék beszerzés	19.130 e Ft
ab) egyéb építmény létesítés	7.000 e Ft
ac) Egyéb gép berendezés vásárlása	2.316 e Ft
ad) Informatikai gép vásárlása	254 e Ft
b) pénzeszköz átadás (szennyvízcsatorna)	3.720 e Ft,
c) felújítási kiadások felújításonként	

ca) épület felújítás

6.750 e Ft

(3) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

a) Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások	3.448 e Ft
b) Elhunyt személyek hátra maradóinak pénzbeli ellátása	250 e Ft
c) Gyermekvédelmi és pénzbeli ellátás	7.100 e Ft
d) Munkanélküli aktív korúak ellátásai	1.295 e Ft
e) Lakásfenntartással lakhatással összefüggő ellátás	332 e Ft
f) Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátás	1.000 e Ft

5. §

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évre összesített létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 26 fő,
- b) közfoglalkoztatottak állományi létszáma – átlagszám – 4 fő.

6. §

Pénzeszközök betétként elhelyezése 20.000 e forint.

7. §

A Képviselő-testület az önkormányzat költségvetését, bevételi és kiadási előirányzatát, valamint költségvetési szerve költségvetését – rendeletének módosításával – képviselő-testületi döntéssel megváltoztathatja.

Gesztenyefa Óvoda

8. §

A Képviselő-testület a Gesztenyefa Óvoda, mint önállóan működő költségvetési szerv 2014. évi költségvetési főösszegét 41.196 e forintban határozza meg. (4.sz. melléklet, 5.számú melléklet)

9. §

(1) A képviselő-testület a Gesztenyefa Óvoda, mint önállóan működő. költségvetési szerv 2014. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés:	41.196 e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	29.576 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok	7.420 e Ft
ac) dologi jellegű kiadások:	4.200 e Ft

10. §

(1) A képviselő-testület a Gesztenyefa Óvoda, mint önállóan működő. költségvetési szerv 2014. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagl létszám – 10 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 10 fő.

11. §

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi pénzmaradványát a 2014. évi költségvetés feladatai finanszírozásába bevonja, figyelemmel az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) erre vonatkozó előírásaira is.

(2) Az intézményi pénzmaradvány-elszámolás során az önkormányzatot illeti meg

- a) a végleges feladatmaradás miatti összeg,
- b) meghatározott célra rendelkezésre bocsátott – áthúzódó, pénzügyi teljesítés nélküli – összegek maradványa.

1.2. §

(1) A Képviselő-testület az előre nem látható feladatok, az évközi többletigények, valamint az elmaradó bevételek pótlására az Áht. 23. § (3) bekezdése alapján általános tartalékot, a várható feladatok évközi biztosítására céltartalékot képez.

(2) A Képviselő-testület az általános tartalék összegét 9.703 e Ft-ban határozza meg.

1.3. §

(1) A költségvetés végrehajtása során támogatás kizárólag bejegyzett szervezet részére nyújtható. A rendeletben szereplő támogatások folyósítására kizárólag támogatási megállapodás alapján kerülhet sor. A megállapodásban rögzíteni kell:

- a) a támogatás összegét,
- b) a támogatás célját,
- c) a rendeltetésszerű felhasználási kötelezettséget,
- d) az éves – december 31-ei – elszámolási kötelezettséget,
- e) a támogató ellenőrzési jogosultságát,
- f) az előírt szöveges beszámolási kötelezettséget,
- g) beszámolási kötelezettség elmaradása és a nem cél szerinti felhasználás következményét,
- h) amit jogszabály kötelező elemként előír.

(2) A támogatott kérésére a polgármester az elszámolási határidőt egy alkalommal, maximum 6 hónappal meghosszabbíthatja.

(3) A támogatási megállapodás elkészítéséről, valamint az átadott pénzeszköz célirányos felhasználásának ellenőrzéséről, dokumentálásáról, a felhasználást igazoló bizonylatmások őrzéséről a PH ágazatilag illetékes köztisztviselője gondoskodik.

(4) Az ellenőrzés kiterjed arra, hogy a támogatást az igényelt és jóváhagyott célra, a rendelkezésre bocsátott támogatás tárgyában megkötött támogatási megállapodásban foglaltakkal összhangban, határidőben használták fel.

(5) Amennyiben az önkormányzati támogatás kedvezményezettje a támogatást nem célirányosan használta fel, a támogatás teljes összegét köteles az önkormányzat számlájára visszautalni.

(6) Az elszámolási kötelezettséget nem teljesítő szervezetek, személyek részére újabb támogatás csak az elszámolást követően folyósítható.

(7) Az elszámoláshoz csatolni kell a támogatás felhasználását igazoló számláknak, egyéb számviteli bizonylatoknak szabályszerűen hitelesített másolatait, melyekre a támogatott rávezeti, hogy azt kizárólag a támogatási megállapodásban szereplő cél megvalósítására kapott támogatás elszámolására használta fel. E feltételt a támogatási megállapodásban rögzíteni kell.

3. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos feladatok

1.4. §

A Képviselő-testület elrendeli az átmenetileg szabad pénzeszközök kamatozó betétbe történő helyezését.

1.5. §

(1) Az éves költségvetést

- a) az alapító okiratokban előírt, vagy engedélyezett, valamint az intézményi költségvetési alapokmányokban és a szervezeti és működési szabályzatban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
- b) a szakmai hatékonyság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata következményeinek érvényesítésével,
- c) a gazdálkodási és számviteli, továbbá a belső ellenőrzési előírások betartásával

kell végrehajtani.

(2) A költségvetési szerv minden pénzmozgásról köteles elszámolni. A költségvetési szerv minden költségvetési bevétele és költségvetési kiadása költségvetésük részét képezi.

(3) A költségvetési szerv vezetője felelős az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért, a tervezési, beszámolási, információszolgáltatási kötelezettség teljesítéséért, annak teljességéért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáért, az intézményi számviteli rendért, a folyamatba épített, előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés, valamint a belső ellenőrzés megszervezéséért és hatékony működéséért.

(4) Az intézményvezetőt fegyelmi felelősség terheli az intézmény gazdálkodásáért. A rendeletben foglalt kiemelt kiadási előirányzatok túllépése, vagy a rendelet szabályainak be nem tartása munkáltatói fegyelmi intézkedést vonhat maga után.

(5) Az intézmények a részükre engedélyezett létszám – álláshely – keretet a tényleges foglalkoztatás során kötelesek betartani. Az intézményeknél nyugdíjas továbbfoglalkoztatás és üres állás betöltése csak az intézményvezető írásbeli előterjesztésére, a Polgármester előzetes véleményének kikérését követően történhet.

(6) Az intézmény az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként tervezett előirányzatot túllépheti, mely nem eredményezheti a költségvetésben tervezett összes személyi juttatás kiemelt előirányzat túllépését.

(7) Az intézményeknél rendkívüli munkavégzés, készenléti, helyettesítési díj elszámolására, kifizetésére átalány alkalmazásával jogszabály eltérő rendelkezése hiányában nem kerülhet sor.

(8) A tartósan távol lévő dolgozó helyettesítésére olyan dolgozó vehető fel, akinek bérét az intézmény saját költségvetése terhére biztosítja. Megbízási díj saját dolgozó részére történő fizetésére az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 51. § (2) bekezdésében foglalt szabályainak megfelelően kerülhet sor.

(9) A költségvetési szerv a részére a rendeletben jóváhagyott kiemelt előirányzatokat nem lépheti túl és saját hatáskörben is csak a jogszabályban meghatározott módon módosíthatja.

(10) A Képviselő-testület június 30-i és december 31-i hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(11) Az önkormányzat bevételek és kiadások előirányzatainak módosítása illetve átcsoportosítása a Képviselőtestület kizárólagos hatásköre.

(12) A költségvetési szerv a dologi kiadások körében megtervezett részelőirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre úgy, hogy az egyes tételekhez kapcsolódó éves fizetési kötelezettségét nem veszélyeztetheti.

(13) A költségvetési szerv köteles a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályzatokat a mindenkor hatályos központi szabályozás figyelembe vételével elkészíteni, vagy a szükséges módosításokat végrehajtani.

1.6. §

Az állami támogatásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással. A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, amelyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.

1.7. §

- (1) Az általános tartalék felhasználása a Képviselő-testület hatásköre.
- (2) A Képviselő-testület jogosult az általános tartalékokra vonatkozó átcsoportosításról, előirányzat módosításról dönteni.

1.8. §

A költségvetés kiadási előirányzatai között nem tervezett, év közben felmerülő kiadási szükségletek a pénzügyi fedezet megteremtéséig ideiglenesen sem finanszírozhatók. Az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében szabályozott különleges esetek e szabály alól kivételt képeznek.

1.9. §

(1) A Képviselő-testület a Tóalmás Közös Önkormányzati Hivatal Szentlőrinc-kertai Kirendeltségén dolgozó köztisztviselők esetében az alábbiakat határozza meg:

- a) köztisztviselői illetményalap 38.650 Ft
- b) köztisztviselők cafetéria juttatás kerete 200.000.-Ft/év/fő.

(2) Az Önkormányzatnál és intézményénél foglalkoztatottak cafetéria kerete 200.000.-Ft/év/fő.

4. Kézpénzben történő kifizetések

20. §

(1) A Képviselő-testület az Önkormányzatnál a kiadások kézpénzben történő kifizetését az alábbi esetekben engedélyezi:

- a) jogszabályban meghatározott szociális vagy gyermekvédelmi pénzbeli ellátás,
- b) ellátottak részére személyi térítési díj visszafizetése,
- c) ellátottak egyéb pénzbeli juttatása,
- d) személyi juttatás körében,
 - da) közfoglalkoztatottak személyi juttatása,
 - db) fizetési előleg felvétele,
 - dc) alkalmazottak munkába járási költségtérítése,

- e) készpénzelőleg felvétele,
- f) alkalmazottak belföldi kiküldetése,
- g) jogcímtől függetlenül 100.000 Ft bruttó összegig terjedő kifizetés
- h) polgármester tiszteletdíja, költség térítése.

(2) A készpénzfizetések esetén az adózás rendjéről szóló 2003. évi XCII. törvény rendelkezéseit figyelembe kell venni.

5. Leltározási rendelkezések

21. §

(1) A költségvetési évről december 31-ei fordulónappal elkészített könyvviteli mérlegben kimutatott eszközöket, és forrásokat mérlegsoronként minden évben leltározni kell és leltárral kell alátámasztani.

(2) Amennyiben a tulajdon védelme megfelelően biztosított és ellenőrzött, valamint az önkormányzati költségvetési szerv az eszközökről és az azok állományában bekövetkezett változásokról folyamatosan részletező nyilvántartást vezet mennyiségben, és értékben, akkor a leltározást elegendő legalább három évenként végrehajtani.

6. Záró rendelkezés

22. §

(1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

(2) Kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Kelt: Szentlőrinc-községi Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. február 25-én megtartott ülésén.


Horváth László
polgármester




Pál Sándorné
jegyző

Ez a rendelet kihirdetésre került a Polgármesteri Hivatal hirdetőtábláján történő kifüggesztéssel.

Szentlőrinc-község, 2014. március 10.


Pál Sándorné
jegyző



					2/a sz melléklet
			2014évi	2014.évi	

			Eredeti El.	Mód. El	Teljesítés
013390-1 korm. Funkció					
Egyéb kiegészítő szolgáltatások			83 820		
Költségvetési szervek támogatása			41 196		
	Óvoda	41 196			
Működési tartalék			9 703		
Műk.célú pe.átad.önkorm.között			4 901		
Felh.célú pe.átad.önk.					
Műk.célú pe. Non profit szerv.			3 500		
pe.átadás háztartásoknak(kölcsön)					
Beruházás.célú pe.átad.csatorna			3 720		
Pénzeszköz betétként elhelyezése			20 000		
Egyéb befizetési kötelezettség					
Kölcsön					
Kiszámlázott szolgált. ÁFA befiz.			800		
Különféle adók, díjak(OTP)					

Non-Profit szervezetek:	GVOP Többcélú	80
	Bursa 11+1 fő	390
	Tápió-Hajta	55
	Csibészke	150
	Polgárőrök	300
	Leader tagdíj	30
	Magyar Faluszövetség	20
	Mozgáskorlátozottak	50
	Nyugdíjasok	150
	Szociális szolg. Súlysáp	500
	Alkotó tábor	500

				2/d melléklet	
				2014.évi	2014.évi
				Eredeti EI	Mód. EI
					Teljesítés
	082044-1 korm.funkció				
	Könyvtári szolgáltatások		1 fő		
	Kiadás			6 038	
	Alapilletmény			1 649	
	Betegszabadság			40	
	KJT cafatéria			200	
	folyószámla vezetés			42	
	TB járulék			462	
	Irodaszer,nyomtatvány beszerz.			60	
	Könyvbeszerzés			300	
	Folyóirat beszerzés			50	
	Szakmai anyag és kísért.t.eszk.			70	
	Egyéb készletbeszerzés			300	
	Nem adatátv.célú távközl.díjak			70	
	Adatátviteli díj /internet/			160	
	Egyéb kommunikációs szolgált.			120	
	Szemétszállítás			30	
	Gázenergia díja			700	
	Villamosenergia szolg. Díja			150	
	Víz-és csatorna díjak			15	
	Karbantart.,kiszavítás			120	
	Egyéb üzemelt.,fenntart. Szolg.			20	
	Reklám és propaganda kiadások			810	
	Reprezentáció			10	
	Vás.term.és szolg. ÁFA			650	
	Belföldi kiküldetés			10	

Szentlőrinc-községi Önkormányzata

3/a melléklet

Beruházási kiadások előirányzata 2014. évre

Beruházás megnevezése	Telj.ktg.	Kiv.kezd. és befj.év.	Felhaszn.	mód. Ei..	
					teljesítés
Terv dokumentációk(út,belvíz)	19 050				
Ivóvíz min.jav.	7 000				
Önkormányzat nyomtató	50				
Konyha számítógép+monitor	200				
Egyéb gép beszerzés villanytűzhely	2 000				
Konyha aptító-vágó, szelelelő gép	400				
Szennyvíz pe átad.	3 720				
Összesen:	32 420				

Szentlőrinc-községi Önkormányzat

3/b melléklet

Felújítási kiadások előirányzata 2014. évre

Felújítás megnevezése	Tej.ktg.	Kivit. kezd	Felhasz.	mód.ei.	teljesítés
Konyha tető ráépítés,	1 251				
Konyha ebédlő burkolás	654				
Iskola tantárm burkolat csere	654				
Óvoda WC felújítás	1 905				
Tsz bolt csatorna csere	381				
PH hálózat bővítés	1 905				
Összesen	6 750				

						4 - 5 sz. melléklet
				2014.évi	2014.évi	
				Eredeti EI	Mód. EI	Teljesítés
	091140-1 korm.funkció					
Óvodai nevelés		10fő		41 196		
Kiadás						
	Alapilletmény			25 050		
	Vezetői pótlék			1 151		
	Jubiliumi jutalom			1 105		
	KJT betegszabadság			150		
	KJT cafatéria			2 000		
	Folyószámla vezetési díj			120		
	TB járulék			7 420		
	Irodaszer,nyomtatvány beszerz.			50		
	könyvbeszerzés			100		
	Folyóirat beszerzés			15		
	Szakmai anyag			250		
	Munkaruha, védőruha			40		
	Egyéb készletbeszerzés			200		
	Nem adatátvit.távk.díj			100		
	Adatátviteli díjak			100		
	Szemétszállítás			30		
	Gázenergia szolgáltatás			1 400		
	Villamosenergis szolgáltatás			200		
	Víz-és csatorna díjak			150		
	Karbantart.,kiszavítás			100		
	Egyéb üzemelt.,fenntart. Szolg.			600		
	Vás.term.és szolg. ÁFA			750		
	Belföldi kiküldetés			100		
	Díjak, egyéb befizetések			15		
Bevétel						
	Működési költségvetés támogatása			41 196		

