Jegyzőkönyv

Készült: Karancsság község Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. február 20-i üléséről.

Jelen vannak: Tóth Tihamér polgármester
Dr.Brumár Mihály alpolgármester
Juhász László képviselő
Tőzsér Dezső képviselő
Vidéki Attila képviselő

Meghivottként: Köröskényi Péter jegyző
Csonka Melinda RNÖ elnök

Tóth Tihamér Karancsság község polgámestere a képviselő-testületet és a meghívottakat. Megállapítja, hogy az ülés összehívása szabályszerűen történt, képviselő-testületi ülés határozatképes, mivel a karancsági 7 fő képviselőből 5 fő jelen van. A jegyzőkönyv hitelesítőnek Dr. Brumár Mihály és Vidéki Attila képviselőket javasolja kijelölni Tóth Tihamér polgármester, majd előterjeszti az ülés napirendjét.
Az ülés napirendjére és a jegyzőkönyv hitelesítőkre tett javaslatokat a képviselő-testül tagjai egyhangúlag elfogadják.

Az ülés napirendje:

1./ Az Önkormányzat 2014. évi költségvetése
2./ Egyebek

1./ Az Önkormányzat 2014. évi költségvetése
Előterjesztő: polgármester
/ Előterjesztés a jegyzőkönyvhöz csatolva/

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 143.§ (4) bekezdésében és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján a helyi önkormányzat képviselő-testülete a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A költségvetés összeállításának részletes szabályait az Áht. végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.), a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét Magyarország 2014. évi központi költségvetésről szóló 2013. évi CCXXX. törvény (a továbbiakban: költségvetési törvény) határozza meg.

Az önkormányzat 2014. évi költségvetési javaslatában az előirányzatok tartalmazzák az önkormányzat működéséhez szükséges kiadásokat, a fejlesztési célok megvalósításának várható kiadásait, valamint ezek forrásaként szolgáló bevételek előirányzatait.
Az önkormányzat 2014. évi költségvetési rendelet-tervezetében bemutatottak alapján elmondható, hogy az általános működési kiadások teljesíthetősége szigorú pénzügyi és gazdálkodási fegyelem betartását követeli meg. A pénzügyi egyensúly megteremtése és a likviditási helyzet kezelhetősége érdekében jól átgondolt, szigorúan betartott előirányzat felhasználás szükséges.

A részletes költségvetés megtárgyalását követően a Képviselő-testület egyhangú 5 igen szavazással az alábbi rendeletet alkotja:

Karancsság Község Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2014/II.21./önkormányzati rendelete
Karancsság Község Önkormányzat
2014. évi költségvetéséről.
/ A rendelet szövege a jegyzőkönyvhöz csatolva./

2./ Egyebek

A polgármester ismerteti Godó Péter megbízott igazgató kérelmét, amiben az általános iskolában a régi széntüzelésű kazánok szétbontását és hulladék vasban történő értékesítését kéri. A kérelmet az általa megkért felülvizsgálati jegyzőkönyvvel támasztja alá amiben a D-ÉPKER Center Kft. igazolja a kazánok felújításának gazdaságtalanságát.
A Képviselő-testület a kérelmet áttekintve úgy foglalt állást, hogy jelenleg nem támogatja a kazánok szétbontását.

Ezt követően a polgármester az ülést bezárja

Tóth Tihamér
polgármester

Köröskényi Péter
jegyző

Dr. Brumár Mihály
jkv.hitelesitő

Vidéki Attila
jkv.hitelesitő

JELENLÉTI ÍV

Karancsság Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. február 20-án megtartott testületi ülésén megjelentekről.

Karancsság község:

Tóth Tihamér Sándor polgármester .....

Dr. Brumár Mihály alpolgármester .....

Durnyik József képviselő .....

Juhász László képviselő .....

Kászi Richárd képviselő .....

Tőzsér Dezső képviselő .....

Vidéki Attila képviselő .....

Tanácskozási joggal meghivottak:

Köröskényi Péter jegyző .....

Csonka Melinda RNÖ elnöke .....

Karancsság Község Polgármesterétől

M E G H Í V Ó

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011.évi CLXXXIX.törvény 44-45.§ -ai alapján Karancsság Község Önkormányzat Képviselő-testületét

2014. február 20-án (csütörtök) 16.00 órára

összehívom.

Az ülés helye: Karancsság Község Önkormányzat tanácsterme
3163.Karancsság, Kossuth út 64.szám

Napirendi javaslat

1./ Az Önkormányzat 2014.évi költségvetése
Előterjesztő: Tóth Tihamér polgármester
2./ Egyebek
Előterjesztő: Tóth Tihamér polgármester

Karancsság, 2014.február 11.

Tóth Tihamér
polgármester

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2014.(II.21.) önkormányzati rendelete
az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Karancsság Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§ (4) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (Áht) 23.§ (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, Karancsság Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § Az önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) hatálya Karancsság Község Önkormányzatára, (a továbbiakban: Önkormányzat) Karancsság Község Önkormányzatának Képviselő- testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), valamint a Karancsági Kerekerdő Óvodára terjed ki.

Az önkormányzat 2014. évi költségvetése

2. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetési

a) bevételi főösszegét	269.691 e Ft-ban
b) kiadási főösszegét	269.691 e Ft-ban

(2) Az önkormányzat mérlegét a képviselő-testület a 1. számú mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá.

A költségvetési bevételek

3. § (1) Karancsság Község Önkormányzatának bevételi előirányzata:	269.691 ezer forint,
melyből:	
a) kapott támogatások	98.394 ezer Ft
b) működési célú támogatás értékű bevételek	139.995 ezer Ft
c) közhatalmi bevételek	1.400 ezer Ft
ca) Helyi adók	700 ezer Ft
cb) Átengedett központi adók	700 ezer Ft
cc) Bírság, pótlék egy sajátos bevételek	0 ezer Ft
d) intézményi működési bevételek	3.000 ezer Ft
e) felhalmozási bevételek:	0 ezer Ft
f) kölcsön visszatérülések	0 ezer Ft
g) finanszírozási bevételek	0 ezer Ft
ga) fejlesztési célú hitel felvétel:	0 ezer Ft
gb) pénzmaradvány működési célú igénybevétele:	20.902 ezer Ft
(2) Az önkormányzat bevételeiből:	
a) a kötelező feladatok bevételei:	263.691 ezer Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	0 ezer Ft

(3) Az önkormányzat 2014. évi állami hozzájárulásait jogcímenként a 2. számú melléklet részletezi.

A költségvetési kiadások

4. § (1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá. A működési kiadások előirányzata összesen: 263.691 ezer forint, melyből

a) személyi jellegű kiadások:	45.565 ezer forint
b) munkaadókat terhelő járulékok:	28.747 ezer forint
c) dologi, egyéb folyó kiadások:	40.323 ezer forint
d) szociálpolitikai juttatások:	68.854 ezer forint
e) támogatásértékű kiadások:	18.395 ezer forint
f) irányítószervi finanszírozás	60.740 ezer forint

(2) Az önkormányzat kiadásaiból:

a) kötelező feladatok kiadása:	263.691 ezer forint
b) önként vállalt feladatok kiadásai:	0 ezer forint

Karancssági Kerekerdő Óvoda

5. § A Karancssági Óvoda kiadási és bevételi előirányzatait a képviselő-testület a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá. A működési kiadások előirányzata összesen 60.740 ezer forint melyből

a) személyi jellegű kiadások:	30.312 ezer forint;
b) munkaadókat terhelő járulékok:	8.303 ezer forint;
c) dologi, egyéb folyó kiadások:	22.125 ezer forint;

Engedélyezett létszáma: 6 fő óvodapedagógus,
1 fő pedagógai asszisztens,
3 fő dajka,
1 fő élelmezésvezető,
3 fő konyhai kisegítő.

6. § Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait az 5.sz.melléklet tartalmazza

7. § Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 9. számú melléklet mutatja be.

Költségvetési kiadások és bevételek

8. § (1)Az önkormányzat költségvetését feladatonként a 3. számú melléklet tartalmazza.

(2) A család és nővédelem kiadásit a 8. számú melléklet tartalmazza.

9. § Az önkormányzat szociális jellegű kiadásit a 4 .számú melléklet tartalmazza.

10.§ A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi előirányzat felhasználási ütemtervét havi bontásban a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

11.§ A képviselő-testület tartalékot nem képez.

A költségvetési létszámkeret

12. § (1)A képviselő-testület az önkormányzat létszám előirányzatát :

a) 119 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlaglétszámban), .

ebből:

Önkormányzat	Karancsági Kerekerdő Óvoda
1 fő polgármester	6 fő óvodapedagógus
1 fő mezőőr	1 fő pedagógai asszisztens
1 fő védőnő	3 fő dajka
1 fő karbantartó	1 fő élelmezésvezető
összesen : 4 fő	2 fő szakács
	1 fő konyhai kisegítő
	összesen: 14 fő

b) 101 fő közfoglalkoztatott létszámban hagyja jóvá.

(2) A létszámadatokat a 6.sz.melléklet tartalmazza.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. § Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
A gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felel.

14. § (1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) 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.

(3) A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet félévente köteles tájékoztatni.

(4) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet ennek megfelelő módosításáról.

(5) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rész-előirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

15. § A stabilitási törvény 3. §-a szerint az önkormányzat 2013. évre működési hiányt nem tervez.

16. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

17. § (1) Az önkormányzat a köztisztviselői illetményalapot 38.650 Ft-ban határozza meg

(2) A polgármester, a köztisztviselők 2013. évi cafetéria juttatása 200.000 forint, mely magában foglalja a juttatást terhelő közterheket.

Záró és egyéb rendelkezések

18.§ Ez a rendelet a kihirdetés követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

Karancsság, 2014.február 20.

Tóth Tihamér
polgármester

Köröskényi Péter
jegyző

A rendelet kihirdetve.
Karancsság,2014.február 20.

Köröskényi Péter
jegyző

1.sz.melléklet

KARANCSSÁG KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2014.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	módosított	teljesítés	%
	előirányzat			
Bevételek: (2.sz. melléklet alapján)				
1. Támogatások	94 998			
Bevételek mindösszesen	**94 998**	**0**	**0**	
2. **EÜ pénztár támogatása**	**3 396**	**0**	**0**	
3. Saját bevételek: (2.sz.melléklet alapján)				
a./ Intézményi bev.össz.	2 000	0	0	
b./ Adóbev.össz.	1 400	0	0	
c./ Egyéb bevételek	1 000	0	0	
Saját bevételek összesen	**4 400**	**0**	**0**	
4. Mezőőri átvett pénzeszköz	600			
5. Előző évi pénzmaradvány egyenleg szerint	20 902			
6. Tám.kieg.(szociális jut.)	57 690			
7. Átvett mük.célú pénzeszköz Munkaügyi K.	81 705			
Bevételek mindösszesen (kerekítve)	**263 691**	**0**	**0**	
Kiadások				
I. Intézményi kiadások (3.sz.mell.)	175 375			
II. Szociális jellegű kiadások (4.sz.mell.)	68 854			
III. Működési célú pe. Átadás Ságújfalu				
IV. Visszafizetési kötelezettség				
V. ÖNHIKI felhasználás áthúzódó előző évről	15 000			
VI. Szociális fa és fuvarkiadása	3 395			
VII. Kamat kiadások felhalmozási(5.sz.mell.)	1 067			
VIII. Pénzkészlet a tárgyidőszak végén				
Kiadások mindösszesen	**263 691**	**0**	**0**	

2.sz.mellékiet

KARANCSSÁG KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI BEVÉTELEI

Megnevezés	Eredeti	módosított	teljesítés	%
	előirányzat			
Támogatások				
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
Zöldterület gazdálk.kapcsolatos feladatok	3 377 497			
Települések üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok támogatása	1 703 720			
Egyéb kötelező önkormányzati feladat támogatása	4 000 000			
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
Óvodai nevelés	29 577 760			
Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	26 834 350			
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
Idősek szociális étkeztetése	1 937 600			
Pénzbeni Szociális ellátások támogatása	27 566 737			
	94 997 664	**0**	**0**	

2.sz.melléklet folytatása

KARANCSSÁG KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2014.ÉVI BEVÉTELEI

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	módosított	teljesítés	%
	előirányzat			
Egészségügyi Pénztár támogatása				
Védőnői szolgálat ellátásához	3 396			
Egészségügyi pénztár összesen	3 396			
Saját bevételek.				
a./ óvodai konyha bevételei	2 000			
Intézményi bevételek összesen	**2 000**	**0**	**0**	
b./ Adó bevételek				
gépjárműadó	700			
helyi iparűzési adóból	700			
Adóbevételek összesen	**1 400**	**0**	**0**	
c./ Egyéb bevételek				
bérleti díjak				
egyéb bev.	1 000			
Egyéb bevételek összesen	**1 000**	**0**	**0**	
Megyei FM. Hivatal támogatása				
Mezőőri szolg-hoz támogatás	600			
Megyei FM. Hivatal összesen	**600**	**0**	**0**	
Bevételek összesen	**8 396**			
Előző évi pénzmaradv. 2012.12.31. egyenleg szerint	**20 902**			

adatok ezer Ft-ban

3. számú melléklet

Karancssági Ökormányzat Szakfeladat szerinti működési kiadásai költségnemenként 2014 évben																	
	Személyi juttatások			Szociális hozzájárulási adó			Dologi kiadások			Kiadás Összesen			Ságújfalunak átadandó pénzeszköz	Kiadások mindösszesen		
Feladatok	Eredeti	Mód.	Telj.	Eredeti	Mód.	Telj.	Eredeti	Mód.	Telj.	Eredeti	Mód.	Telj.		Eredeti	Mód.	Telj.
1. ÓVODA	23 690			6 415			1 800			31 905				31 905		
2.Konyha iskolai étkeztetés	4 586			1 288			13 224			19 098				19 098		
3.Konyha óvodai étkeztetés	2 037			600			7 100			9 737				9 737		
4. Család és Nővédelem	2 120			518			758			3 396				3 396		
5. Központi Igazgatás	9 364			2 528			5 153			17 045				17 045		
6. Mezőőri Szolgálat	1 218			329			232			1 779				1 779		
7. Közvilágítási feladatok							2 413			2 413				2 413		
8. Köztemető fenntartásának támogatása							642			642				642		
9. Közutak fenntartása							120			120				120		
10. Település tisztasági szolgáltatás VGÜ										0				0		
11. Közmunka program	62 000			16 740			2 965			81 705				81 705		
12. Községgazdálkodási feladatok	1 290			329			5 916			7 535				7 535		
Kiadások összesen:	**106 305**			**28 747**			**40 323**			**175 375**			**0**	**175 375**		

Karancsság Önkormányzat Szociális jellegű kiadásai 2014.év

4.sz. melléklet
adatok ezer Ft-ban

kfeladatok				
Rendszeres pénzbeni ellátások	eredeti	mód.	telj.	%
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	30 484			
Rendszers szociális segély	25 670			
Lakásfenntartási támogatás	12 000			
össesen	68 154			
Eseti pénzbeni ellátások				
Pénzbeni átmeneti segély	200			
Pénzbeni temetési segély	200			
Köztemetés	300			
össesen	700			
mindösszesen	**68 854**			

5.sz. melléklet

KARANCSSÁG KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI CÉLÚ KIADÁSAI 2014. ÉVBEN

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	módosított	teljesítés	%
	előirányzat			
Kamatkiadás,gázberuházásra	1 067			
Felhalmozás célú kiadások összesen	**1 067**	**0**	**0**	

6.sz. melléklet

2014. január 01-én meglévő állások az önkormányzat és intézményeinél a költségvetés létszám adatainak elfogadásához

Községi Önkormányzat:
1 fő polgármester /főállás teljes munkaidőben/
1 fő kisegítő /főállás teljes munkaidőben/

Óvoda:

7 fő pedagógus /7 fő főállás teljes munkaidőben fogl.
3 fő dajka /3 fő főállás/

Konyha:

1 fő élelmezés-vezető /1 fő főállás/
2 fő szakács /2 fő főállás/
1 fő konyhai dolgozó /1 fő főállás/

Mezőőri szolgálat:

1 fő mezőőr /1 fő főállás/

Védőnői szolgálat:

1 fő védőnő /megbízási jogviszonyban/

Közmunka foglalkoztatás: 101 fő

Összesen: munkajogi állomány létszám: 119 fő
statisztikai állományi létszám: 119 fő

ÓVODA-KONYHA 2014.évi költségvetése 7.m. melléklet ezer Ft-ban

Megnevezés	Óvoda				Konyha Iskolai étkezetés				KonyhaÓvodai étkeztetés				Összesen			
	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%
BEVÉTELEK																
Állami tám.	29578				18098				8737				56413			
Saját bev.,bérkompenz.	1186				1000				1000				3186			
BEVÉTELEK ÖSSZ:	**30764**	**0**	**0**		19098				**9737**	**0**	**0**		**59599**	**0**	**0**	
KIADÁSOK																
Alapilletmény	21050				3368				1626				26044			
Pótlékok	1153				72								1225			
Törzsgárda Jutalom jub.jut.Végkielégítés	0				363								363			
Keresetkiegészítés	1187				732				361				2280			
Bérjellegű személyi juttatások össz.	**23390**	**0**	**0**		**4535**				**1987**	**0**	**0**		**29912**	**0**	**0**	
Közlekedési ktg.tér.	300				50				50				400			
Étkezési ktg.tér.																
Személyi juttatások összesen:	**23690**	**0**	**0**		**4585**				**2037**	**0**	**0**		**30312**	**0**	**0**	
Szoc.hozzájár.adó	6315				1238				550				8103			
Munkaadói jár 3%													0			
Tp. hozzájárulás	100				50				50				200			
Munkaadókat terhelő járulék	**6415**	**0**	**0**		**1288**				**600**		**0**		**8303**	**0**	**0**	
Személyi juttatás + járulékai összesen:	**30105**	**0**	**0**		**5873**				**2637**	**0**	**0**		**38615**	**0**	**0**	
Élelmiszer beszerz					8000				4000				12000			
Irodaszer, nyomtatv.	20				30								50			
Könyv beszerzés													0			
Folyóirat beszerzés	10												10			
Tüzelőanyag	500												500			
Szakmai anyag	50												50			
Kisérétű tárgyi eszköz					400								400			
Egyéb készlbesz.össz.	50				150				150				350			
Készletbeszerzés összesen	**630**	**0**	**0**		**8580**				**4150**	**0**	**0**		13360	**0**	**0**	
Távközl.díj,telefon:	100				100				100				300			
Szállítási szolg.													0			
Gázenergia					400				200				600			
Villamosenergia	200				300				200				700			
Víz és Csatornadíj	100				300				100				500			
Karbantart.kis jav.	20				140				50				210			
Eg. üzemfent.Szurdped.logop	300												300			
Szolgáltatások össz.	**720**	**0**	**0**		**1240**				**650**	**0**	**0**		2610	**0**	**0**	
Vásárolt term. ÁFA k.	250				2080				1021				3351			
Belföldi kiküldetésktg.	50				25				10				85			
Egyéb dologi kiadás	50				1200				1269				2519			
DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**1700**	**0**	**0**		**13125**				**7100**	**0**	**0**		21925	**0**	**0**	
Biztosítási díjak	100	**0**	**0**		100					**0**	**0**		200	**0**	**0**	
DOLOGIKIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	**1800**	**0**	**0**		**13225**				**7100**	**0**	**0**		22125	**0**	**0**	
Ktgvetési kiadások mindösszesen:	**31905**	**0**	**0**		**19098**				**9737**	**0**	**0**		**60740**	**0**	**0**	

8. h, melléklet

ÓVODA-KONYHA 2013.évi költségvetése

ezer Ft-ban

Megnevezés	Óvoda				Iskolai étkeztetés				Óvodai étkeztetés				Összesen			
	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%
KIADÁSOK																
Élelmiszer beszerz									10000				10000			
Irodaszer, nyomtatv.	20								30				50			
Könyv beszerzés													0			
Folyóirat beszerzés	10												10			
Tüzelőanyag	600												HAMIS			
Szakmai anyag	50												50			
Kisérétű tárgyi eszköz									411				411			
Egyéb készlbesz.össz.	100								300				400			
Készletbeszerzés összesen	780	0	0						**10741**	0	0		10921	0	0	
Távközl.díj,telefon:	100								200				300			
Szállítási szolg.													0			
Gázenergia									600				600			
Villamosenergia	300								480				780			
Víz és Csatornadíj	100								200				300			
Karbantart.kis jav.	100								600				700			
üzemfent.Szurdped.logopé	354												354			
Szolgáltatások össz.	954	0	0						2080	0	0		3034	0	0	
Vásárolt term. ÁFA k.	400								3000				3400			
Belföldi kiküldetésktg.	50								20				70			
Egyéb dologi kiadás	50								1150				1200			
DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2234	0	0						16991	0	0		18625	0	0	
Biztosítási díjak	100								100				200			
DOLOGIKIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	2334		0						17091	0	0		18825	0	0	
Ktgvetési kiadások mindösszesen:	32439	0	0						19728	0	0		57440		0	

9. sz. melléklet

A MŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK 2014-2015-2016. ÉVI ALAKULÁSÁT KÜLÖN BEMUTATÓ MÉRLEG

Megnevezés	Előirányzat		
	2014.év	2015.év	2016.év
1. Közhatalmi bevétel összesen (gj adó, helyi adó, pótlék)	1.400	2.000	2.000
2. Intézményi működési bevételek	3.000	5.500	5.000
3. Támogatásértékű működési bevétel	139.995	140.000	145.000
4. Működési célú pe. átvétel áh.-n kívülről	-	-	-
5. Önkormányzatok költségvetési támogatása	98.394	122.50	123.000
6. Működési célú előző évi pénzmaradvány	20.902	0	0
Működési célú bevételek összesen:	**263.691**	**270.000**	**275.000**
7. Személyi juttatások	65.027	70.000	69.000
8. Munkaadókat terhelő adók	28.747	26.000	25.000
9. Dologi kiadások	40.326	45.000	45.000
10. Műk.célú pe. átadás támogatás	-	-	-
11. Társadalom, szoc.pol juttatások	68.854	59.000	58.000
12. Intézmény finanszírozás	60.740	59.000	58.000
Működési célú kiadások összesen:	**263.691**	**270.000**	**275.000**
13. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0
14. Támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0
15. Fejlesztési célú hitelfelvétel	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen:	**0**	**0**	**0**
16. Felújítások kiadásai	0	0	0
17. Beruházási kiadások	0	0	0
18. Felh. célú kölcs. nyújtása	0	0	0
19. Fejlesztési célú hitel visszafizetése	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:	**0**	**0**	**0**
Önkormányzat bevételei összesen:	**268.691**	**270.000**	**275.000**
Önkormányzat kiadásai összesen:	**268.691**	**270.000**	**275.000**

10.sz. melléklet

Karancsság Község Önkormányzat 2014. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
Bevételek													
1. Közhatalmi bevétel	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	124	1.400
2. Intézményi működési bevételek	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	3.000
3. Támogatásértékű működési bevétel	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.669	139.995
4. Működési célú pe. átvétel													
5. Önkorm. költségvetési támogatása	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.205	98.394
6. Műk. célú előző évi pénzmaradványa	20.902												20.902
7. Fejlesztési célú támogatások													
8. Fejlesztési tám. kölcs. visszatér.													
9. Fejlesztési célú hitelfelvétel													
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**41.133**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.248**	**263.691**
10. Személyi juttatások	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.429	65.027
11. Munkaadókat terhelő adók	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.402	28.747
12. Dologi kiadások	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.363	40.323
13. Műk. célú pénzeszk. átadás													
14. Társadalom. szociál. juttatás	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.747	68.854
15. Intézményfinanszírozás	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.069	60.740
16. Felújítások kiadásai													
17. Beruházási kiadások													
18. Felhalm. célú kölcs. folyósítás													
19. Fejleszt. célú hitel visszafizetése													
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**22.010**	**263.691**
Egyenleg: havi záró pénzmaradvány	**19.162**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.762**	**0**

Előterjesztés

Karancsság Községi Önkormányzat 2014.évi költségvetési tervezete megtárgyalására és elfogadására.

A helyi Önkormányzatok feladatai között a gazdálkodás szervezése során kitüntetett szerepe van a költségvetés elkészítésének. Az ellátandó feladatok megvalósításának egyik legfontosabb alapdokumentuma az éves költségvetés, melyben a település képviselői egész évre meghatározzák a gazdálkodással kapcsolatos teendőket, azok kereteit, az egyes ellátási formákban a szükséglet-kielégítés mértékét.

Az önkormányzati törvény a helyben jelentkező lakossági szükségletek kielégítésének egyre nagyobb hányadát a települési önkormányzatok kizárólagos hatáskörébe utalja. Alapvető feladat a helyi közszolgáltatások biztosítása, a mennyiségi és minőségi ellátottság folyamatos javítása, a lakosság igényeinek mind magasabb színvonalon történő kielégítése.

Az államháztartásról szóló 1992.évi XXXVIII.tv.(Áht.) illetve a helyi önkormányzatokról szóló 1990.évi LXV.törvény alapján minden évben a költségvetési törvény állapítja meg a központi szabályozás körébe tartozó önkormányzati forrásokat, s az azokból történő részesedés díjait.

A 2014.évi költségvetés bevételeinek és kiadásainak alakulása:

A helyi önkormányzatok állami támogatását a központi költségvetés felmérések alapján határozza meg.
A költségvetés tervezését befolyásolta az államháztartási reform következtében a 2014. január 1-től megváltozott számviteli rendszer.
A változásnak megfelelően a számvitelben egységes számlakeret és rovatrend alapján költségvetési és pénzügyi számvitelt különböztetünk meg. A költségvetési számvitel határozza meg a követelések, kötelezettségek, bevételek és kiadások közgazdasági és funkcionális mérését, a pénzügyi számvitel pedig a vagyont, a tevékenységek teljesítményének, eredményességének, önköltségének mérését.
A költségvetési rendelet-tervezet mellékletében nagy mértékű változás nem történt, mivel ezen a téren nem irt elő változásokat
A támogatások 2014. évben is feladat alapúak. (2.sz. melléklet szerint). A települési önkormányzatok üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatokra, a közvilágításra, zöldterületek kezelésére, közutak fenntartására, hulladék-gazdálkodási feladatokra, valamint az egyéb kötelező önkormányzati feladatokra összességében 9.081.217,-Ft-ot kaptunk.
Óvodai nevelésre 29.577.760,-Ft a támogatás, étkeztetésre 26.834.350,-Ft a támogatás, plussz az idősek étkeztetésére 1.937.600,-Ft a támogatás, 35 főre kértük. Pénzbeni szociális feladatokra 27.566.737,-Ft a támogatás.
Összes támogatás 94.997.664,-Ft (2.sz.melléklet szerint)

Az Országos Egészségbiztosítási Pénztártól, a védőnői szolgálat működtetésére 3.396 e Ft-ot kapunk. A védőnői szolgálatra 1 megbízási díjas védőnőt alkalmazunk. A rendelő rezsi és fenntartási költségét, a fűtést, a villamos energiát, vízdíjat és a többi költségeket az önkormányzatnak kell biztosítani az OEP támogatásból.
A védőnői szolgálatnál a védőnő megbízási díja és járuléka kifizetése után megmaradt összegből tudunk fordítani a védőnői szolgálat eszközeinek bővítésére. A finanszírozás

lehetővé teszi, hogy a védőnői szolgálatnak vásároljunk tárgyi eszközöket amit az ÁNTSZ előírt.

A bevételeink második forrása a saját bevételek, amelyek az intézményi bevételekből, adóbevételekből és egyéb sajátos bevételekből /bérleti díjak stb./ tevődnek össze. (2.sz.melléklet.)

Intézményi bevételek:	2.000e Ft
Adóbevételek:	1.400 e Ft
Egyéb sajátos bevételek:	1.000 e Ft
Saját bevételek összesen:	**4.400 e Ft**

A helyi adókból 60%-ot tovább kell utalnunk az állami költségvetésbe, nálunk a bevételek 40%-a marad.
A bevételeink további forrása a működési célra átvett pénzeszköz, amiben a szociális juttatások után visszaigényelt pénzeszközök és a közmunkák után visszaigényelt pénzeszközök szerepelnek, ezekre összességében 139.395 e Ft-ot tervezünk.
Körjegyzőségből átvett pénzeszközre nem tervezünk, mert a körjegyzőségnek nem marad pénzmaradványa.
Mezőőri szolgálatra átvett pénzeszközre 600 e Ft-ot tervezünk, mert ennyi a maximálisan adható támogatás.
2014-ben hitelfelvételt nem tervezünk. A folyószámla- és a munkabér hitelünk 2012. december 31-én megszűnt, vagyis konszolidációra került.
Ezután rátérek a kiadások tervezésének alakulására.
Óvodánál állami támogatás 29.578 e Ft + bérkompenzációs támogatás 1.186 e F, kiadás 31.905 e Ft. Konyhánál a bevétel 28.835 e Ft, kiadás 28.835 e Ft.
A 3. sz. melléklet szerinti szakfeladatok közül a központi igazgatási feladatokban szerepel a képviselők tiszteletdíjának megtervezése, ami 1.224 e Ft és járulékai 330 e Ft.
Szociális jellegű feladatok kiadásait a 4.sz. melléklet tartalmazza. Ezeknek legnagyobb részét a rendszeres szociális segélyek, foglalkoztatást helyettesítő támogatás, lakásfenntartási támogatások teszik ki. Az ápolási díjak, a közgyógyellátások feladatai átkerültek a járási hivatalba. Összes szociális kiadás: 68.854 e Ft.
Köztemetésre 300 e Ft-ot, temetési segélyre 200 e Ft-ot, átmeneti segélyre 200 e Ft-ot terveztünk. Munkanélküliek foglalkoztatására 2013.évben 81.705 e Ft-ot tervezünk.
Az 5.sz. melléklet a felhalmozási kiadásokat tartalmazza 2013. évben, ami a gázberuházásra felvett hitel kamata.
Költségnemenként összesítve az összes szakfeladat költségvetését láthatjuk, hogy a legnagyobb volument a személyi juttatások teszik ki, 106.305 e Ft-ot, amelyből a közmunkások bére 62.000,-Ft.

<u>Összes kiadás részletezése:</u>

- személyi juttatások	106.305 e Ft
- munkaadókat terhelő járulékok	28.747 e Ft
- dologi kiadások	40.323 e Ft
- működési célú pénzeszköz átadás	-
- társadalom és szociálpolitikai juttatás	68.854 e Ft
- intézményi beruházási kamatkiadások	1.067 e Ft
- visszafizetési kötelezettség	-

- ÖNHIKI felhasználás	15.000 e Ft
- szociális tüzifa	3.395 e Ft
KIADÁS ÖSSZESEN:	**263.691 e Ft**

Összes bevétel részletezése:

- intézményi működési bevétel	4.400 e Ft
- felhalmozási és tőkejellegű bevétel	-------
- átvett pénzeszköz	139.995 e Ft
- pénzforgalom nélküli bevétel	20.902 e Ft
- állami támogatások	98.394 e Ft
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**263.691 e Ft**

2014.évben is fő célkitűzés az önkormányzat intézményeinek, azok működési képességének fenntartása, ehhez a szükséges takarékossági intézkedések megtétele.

Fegyelmezett, odafigyelő gazdálkodásra van szükség, minden területen takarékoskodni kell, tartani szükséges a költségvetésben szereplő előirányzatokat.

Karancsság, 2014. február 13.

Tóth Tihamér sk.
polgármester

Előzetes hatástanulmány

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés e)-g) pontja értelmében a helyi önkormányzat gyakorolja az önkormányzati tulajdon tekintetében a tulajdonost megillető jogokat; meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik; e célra felhasználható vagyonával és bevételeivel kötelező feladatai ellátásának veszélyeztetése nélkül vállalkozást folytathat.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (továbbiakban: Möt.) kimondja, hogy a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket. A Möt. 111. § (2)-(4) bekezdése előírja:

(2) helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.

(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.
A Möt. előírja, hogy a helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.
Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23.§ (1) bekezdése alapján a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.
A Möt. 42.§ 1. pontja értelmében a képviselő-testület hatásköréből nem ruházható át a rendeletalkotás.

Az Áht. 23.§-a előírja:
A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:

a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,

b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,

c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,

d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, ideértve a 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,

f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és

h)a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

A jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a költségvetési törvény hatálybalépését követő 45 napon belül nyújtja be a képviselő-testületnek.

Karancsság, 2014.február 11.

Köröskényi Péter
jegyző

„ tervezet „

Karancsság Község Önkormányzata Képviselő-testületének

/2014.(II. .) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Karancsság Község Önkormányzatának Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 143.§ (4) bekezdés b) pontjában kapott felhatalmazás alapján, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. Törvény (Áht) 23.§ (1) bekezdésében foglaltaknak megfelelően, Karancsság Község Önkormányzatának 2013. évi költségvetéséről és végrehajtásának rendjéről a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § Az önkormányzati rendelet (a továbbiakban: Rendelet) hatálya Karancsság Község Önkormányzatára, (a továbbiakban: Önkormányzat) Karancsság Község Önkormányzatának Képviselő- testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), valamint a Karancsági Kerekerdő Óvodára terjed ki.

Az önkormányzat 2014. évi költségvetése

2. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi költségvetési

a) bevételi főösszegét	269.691 e Ft-ban
b) kiadási főösszegét	269.691 e Ft-ban

(2) Az önkormányzat mérlegét a képviselő-testület a 1. számú mellékletében foglaltak szerint hagyja jóvá.

A költségvetési bevételek

3. § (1) Karancsság Község Önkormányzatának bevételi előirányzata:	269.691 ezer forint,
melyből:	
a) kapott támogatások	98.394 ezer Ft
b) működési célú támogatás értékű bevételek	139.995 ezer Ft
c) közhatalmi bevételek	1.400 ezer Ft
ca) Helyi adók	700 ezer Ft
cb) Átengedett központi adók	700 ezer Ft
cc) Bírság, pótlék egy sajátos bevételek	0 ezer Ft
d) intézményi működési bevételek	3.000 ezer Ft
e) felhalmozási bevételek:	0 ezer Ft
f) kölcsön visszatérülések	0 ezer Ft
g) finanszírozási bevételek	0 ezer Ft
ga) fejlesztési célú hitel felvétel:	0 ezer Ft
gb) pénzmaradvány működési célú igénybevétele:	20.902 ezer Ft
(2) Az önkormányzat bevételeiből:	
a) a kötelező feladatok bevételei:	263.691 ezer Ft
b) az önként vállalt feladatok bevételei:	0 ezer Ft

(3) Az önkormányzat 2014. évi állami hozzájárulásait jogcímenként a 2. számú melléklet részletezi.

A költségvetési kiadások

4. § (1) Az önkormányzat működési, fenntartási kiadási előirányzatait a képviselő-testület a 3. számú melléklet szerint hagyja jóvá. A működési kiadások előirányzata összesen: 263.691 ezer forint, melyből

a) személyi jellegű kiadások:	45.565 ezer forint
b) munkaadókat terhelő járulékok:	28.747 ezer forint
c) dologi, egyéb folyó kiadások:	40.323 ezer forint
d) szociálpolitikai juttatások:	68.854 ezer forint
e) támogatásértékű kiadások:	18.395 ezer forint
f) irányítószervi finanszírozás	60.740 ezer forint

(2) Az önkormányzat kiadásaiból:

a) kötelező feladatok kiadása:	263.691 ezer forint
b) önként vállalt feladatok kiadásai:	0 ezer forint

Karancssági Kerekerdő Óvoda

5. § A Karancssági Óvoda kiadási és bevételi előirányzatait a képviselő-testület a 7. számú melléklet szerint hagyja jóvá. A működési kiadások előirányzata összesen 60.740 ezer forint melyből

a) személyi jellegű kiadások:	30.312 ezer forint;
b) munkaadókat terhelő járulékok:	8.303 ezer forint;
c) dologi, egyéb folyó kiadások:	22.125 ezer forint;

Engedélyezett létszáma: 6 fő óvodapedagógus,
1 fő pedagógai asszisztens,
3 fő dajka,
1 fő élelmezésvezető,
3 fő konyhai kisegítő.

6. § Az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait az 5.sz.melléklet tartalmazza

7. § Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatainak előirányzatait éves bontásban a 9. számú melléklet mutatja be.

Költségvetési kiadások és bevételek

8. § (1)Az önkormányzat költségvetését feladatonként a 3. számú melléklet tartalmazza.

(2) A család és nővédelem kiadásit a 8. számú melléklet tartalmazza.

9. § Az önkormányzat szociális jellegű kiadásit a 4 .számú melléklet tartalmazza.

10.§ A képviselő-testület az önkormányzat 2014. évi előirányzat felhasználási ütemtervét havi bontásban a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

11.§ A képviselő-testület tartalékot nem képez.

A költségvetési létszámkeret

12. § (1)A képviselő-testület az önkormányzat létszám előirányzatát :

a) 119 fő átlagos statisztikai állományi létszámban (átlaglétszámban), .

ebből:

Önkormányzat	Karancsági Kerekerdő Óvoda
1 fő polgármester	6 fő óvodapedagógus
1 fő mezőőr	1 fő pedagógai asszisztens
1 fő védőnő	3 fő dajka
1 fő karbantartó	1 fő élelmezésvezető
összesen : 4 fő	2 fő szakács
	1 fő konyhai kisegítő
	összesen: 14 fő

b) 101 fő közfoglalkoztatott létszámban hagyja jóvá.

(2) A létszámadatokat a 6.sz.melléklet tartalmazza.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

13. § Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak.
A gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felel.

14. § (1) A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása.

(2) 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.

(3) A pótelőirányzatról a polgármester a képviselő-testületet félévente köteles tájékoztatni.

(4) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló irányító szervhez történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig, december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendelet ennek megfelelő módosításáról.

(5) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a rész-előirányzatoktól - az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011.(XII.31) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

15. § A stabilitási törvény 3. §-a szerint az önkormányzat 2013. évre működési hiányt nem tervez.

16. § (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.

17. § (1) Az önkormányzat a köztisztviselői illetményalapot 38.650 Ft-ban határozza meg

(2) A polgármester, a köztisztviselők 2013. évi cafetéria juttatása 200.000 forint, mely magában foglalja a juttatást terhelő közterheket.

Záró és egyéb rendelkezések

18.§ Ez a rendelet a kihirdetés követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2014. január 1-jétől kell alkalmazni.

Karancsság, 2014.február

Tóth Tihamér
polgármester

Köröskényi Péter
jegyző

A rendelet kihirdetve.
Karancsság,2014.február .

Köröskényi Péter
jegyző

A /2014.(II. .) önkormányzati rendelet i n d o k o l á s a
az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelethez

Általános indoklás

Karancsság Község Önkormányzata 2014. évi költségvetési rendelete az államháztartásról szóló2011. évi CXCV. törvény előírásainak megfelelően készült. A rendelet megalkotása az önkormányzat biztonságos működését szolgálja. A költségvetés tervezésénél figyelembe vettük az önállóan működő intézményeink költségvetési javaslatát, az önkormányzat előző évi teljesítés adatait.

Részletes indoklás

1.§ - hoz

A rendelet személyi hatályát rögzíti.

2-4., 5.-6. 8-9.§- hoz

A jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.
Az Áht.tv. 23. § (2) bekezdése alapján a helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza:
a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételét, ideértve a 73. § (1) bekezdés a) pont ac) alpontja szerinti betét visszavonását működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit,

h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

7.§-hoz

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés b) pontja alapján „a többéves kihatással járó döntések számszerűségét évenkénti bontásban és összesítve" is be kell mutatni a képviselőtestületnek.

10.§ -hoz

Az Áht. 24.§ (4) bekezdés a) pontja alapján be kell mutatni „a helyi önkormányzat előirányzat felhasználási tervét".

11.§-hoz

Az Áht. 24.§ (1) bekezdés bc)pontja alapján a tartalékról rendelkezik.

12.§-hoz

Az Ávr. 24.§. (3) bekezdés alapján „ A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámán felül a költségvetési rendeletben költségvetési szervenként be kell mutatni az általuk foglalkoztatott közfoglalkoztatottak létszámát is."

13-16.§-hoz

A költségvetés végrehajtásának szabályairól, a szükséges intézkedésekről rendelkezik.

17.§-hoz

A béren kívüli juttatások keretösszegéről rendelkezik.

18. §-hoz

A hatályba léptető rendelkezéseket tartalmazza.

1.sz.melléklet

KARANCSSÁG KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2014.ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI MÉRLEGE

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	módosított	teljesítés	%
	előirányzat			
Bevételek: (2.sz. melléklet alapján)				
1. Támogatások	94 998			
Bevételek mindösszesen	**94 998**	**0**	**0**	
2. **EÜ pénztár támogatása**	**3 396**	**0**	**0**	
3. Saját bevételek: (2.sz.melléklet alapján)				
a./ Intézményi bev.össz.	2 000	0	0	
b./ Adóbev.össz.	1 400	0	0	
c./ Egyéb bevételek	1 000	0	0	
Saját bevételek összesen	**4 400**	**0**	**0**	
4. Mezőőri átvett pénzeszköz	600			
5. Előző évi pénzmaradvány egyenleg szerint	20 902			
6. Tám.kieg.(szociális jut.)	57 690			
7. Átvett mük.célú pénzeszköz Munkaügyi K.	81 705			
Bevételek mindösszesen (kerekítve)	**263 691**	**0**	**0**	
Kiadások				
I. Intézményi kiadások (3.sz.mell.)	175 375			
II. Szociális jellegű kiadások (4.sz.mell.)	68 854			
III. Működési célú pe. Átadás Ságújfalu				
IV. Visszafizetési kötelezettség				
V. ÖNHIKI felhasználás áthúzódó előző évről	15 000			
VI. Szociális fa és fuvarkiadása	3 395			
VII. Kamat kiadások felhalmozási(5.sz.mell.)	1 067			
VIII. Pénzkészlet a tárgyidőszak végén				
Kiadások mindösszesen	**263 691**	**0**	**0**	

2.sz.melléklet

KARANCSSÁG KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2014. ÉVI BEVÉTELEI

Megnevezés	Eredeti	módosított	teljesítés	%
	előirányzat			
Támogatások				
I. A helyi önkormányzatok működésének általános támogatása				
Zöldterület gazdálk.kapcsolatos feladatok	3 377 497			
Települések üzemeltetéséhez kapcsolódó feladatok támogatása	1 703 720			
Egyéb kötelező önkormányzati feladat támogatása	4 000 000			
II. Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása				
Óvodai nevelés	29 577 760			
Ingyenes és kedvezményes gyermekétkeztetés támogatása	26 834 350			
III. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása				
Idősek szociális étkeztetése	1 937 600			
Pénzbeni Szociális ellátások támogatása	27 566 737			
	94 997 664	0	0	

2.sz.melléklet folytatása

KARANCSSÁG KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT 2014.ÉVI BEVÉTELEI

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	módosított	teljesítés	%
	előirányzat			
Egészségügyi Pénztár támogatása				
Védőnői szolgálat ellátásához	3 396			
Egészségügyi pénztár összesen	3 396			
Saját bevételek.				
a./ óvodai konyha bevételei	2 000			
Intézményi bevételek összesen	**2 000**	**0**	**0**	
b./ Adó bevételek				
gépjárműadó	700			
helyi iparűzési adóból	700			
Adóbevételek összesen	**1 400**	**0**	**0**	
c./ Egyéb bevételek				
bérleti díjak				
egyéb bev.	1 000			
Egyéb bevételek összesen	**1 000**	**0**	**0**	
Megyei FM. Hivatal támogatása				
Mezőőri szolg-hoz támogatás	600			
Megyei FM. Hivatal összesen	**600**	**0**	**0**	
Bevételek összesen	**8 396**			
Előző évi pénzmaradv. 2012.12.31. egyenleg szerint	**20 902**			

adatok ezer Ft-ban

3. számú melléklet

Karancssági Ökormányzat Szakfeladat szerinti működési kiadásai költségnemenként 2014 évben																
	Személyi juttatások			Szociális hozzájárulási adó			Dologi kiadások			Kiadás Összesen			Ságújfalunak átadandó pénzeszköz	Kiadások mindösszesen		
Feladatok	Eredeti	Mód.	Telj.	Eredeti	Mód.	Telj.	Eredeti	Mód.	Telj.	Eredeti	Mód.	Telj.		Eredeti	Mód.	Telj.
1. ÓVODA	23 690			6 415			1 800			31 905				31 905		
2.Konyha iskolai étkeztetés	4 586			1 288			13 224			19 098				19 098		
3.Konyha óvodai étkeztetés	2 037			600			7 100			9 737				9 737		
4. Család és Nővédelem	2 120			518			758			3 396				3 396		
5. Központi Igazgatás	9 364			2 528			5 153			17 045				17 045		
6. Mezőőri Szolgálat	1 218			329			232			1 779				1 779		
7. Közvilágítási feladatok							2 413			2 413				2 413		
8. Köztemető fenntartásának támogatása							642			642				642		
9. Közutak fenntartása							120			120				120		
10. Település tisztasági szolgáltatás VGÜ										0				0		
11. Közmunka program	62 000			16 740			2 965			81 705				81 705		
12. Községgazdálkodási feladatok	1 290			329			5 916			7 535				7 535		
Kiadások összesen:	**106 305**			**28 747**			**40 323**			**175 375**			**0**	**175 375**		

Karancsság Önkormányzat Szociális jellegű kiadásai 2014.év

4.sz. melléklet
adatok ezer Ft-ban

kfeladatok				
Rendszeres pénzbeni ellátások	eredeti	mód.	telj.	%
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	30 484			
Rendszers szociális segély	25 670			
Lakásfenntartási támogatás	12 000			
össesen	68 154			
Eseti pénzbeni ellátások				
Pénzbeni átmeneti segély	200			
Pénzbeni temetési segély	200			
Köztemetés	300			
össesen	700			
mindösszesen	**68 854**			

5.sz. melléklet

KARANCSSÁG KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT FEJLESZTÉSI CÉLÚ KIADÁSAI 2014. ÉVBEN

ezer Ft-ban

Megnevezés	Eredeti	módosított	teljesítés	%
	előirányzat			
Kamatkiadás,gázberuházásra	1 067			
Felhalmozás célú kiadások összesen	**1 067**	**0**	**0**	

6.sz. melléklet

2014. január 01-én meglévő állások az önkormányzat és intézményeinél a költségvetés létszám adatainak elfogadásához

Községi Önkormányzat:
1 fő polgármester /főállás teljes munkaidőben/
1 fő kisegítő /főállás teljes munkaidőben/

Óvoda:

7 fő pedagógus /7 fő főállás teljes munkaidőben fogl.
3 fő dajka /3 fő főállás/

Konyha:

1 fő élelmezés-vezető /1 fő főállás/
2 fő szakács /2 fő főállás/
1 fő konyhai dolgozó /1 fő főállás/

Mezőőri szolgálat:

1 fő mezőőr /1 fő főállás/

Védőnői szolgálat:

1 fő védőnő /megbízási jogviszonyban/

Közmunka foglalkoztatás: 101 fő

Összesen: munkajogi állomány létszám: 119 fő
statisztikai állományi létszám: 119 fő

ÓVODA-KONYHA 2014.évi költségvetése

J.M. melléklet

ezer Ft-ban

Megnevezés	Óvoda				Konyha Iskolai étkezetés				KonyhaÓvodai étkeztetés				Összesen			
	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%
BEVÉTELEK																
Állami tám.	29578				18098				8737				56413			
Saját bev.,bérkompenz.	1186				1000				1000				3186			
BEVÉTELEK ÖSSZ:	**30764**	**0**	**0**		19098				**9737**	**0**	**0**		**59599**	**0**	**0**	
KIADÁSOK																
Alapilletmény	21050				3368				1626				26044			
Pótlékok	1153				72								1225			
Törzsgárda Jutalom jub.jut.Végkielégítés	0				363								363			
Keresetkiegészítés	1187				732				361				2280			
Bérjellegű személyi juttatások össz.	**23390**	**0**	**0**		**4535**				**1987**	**0**	**0**		**29912**	**0**	**0**	
Közlekedési ktg.tér.	300				50				50				400			
Étkezési ktg.tér.																
Személyi juttatások összesen:	**23690**	**0**	**0**		**4585**				**2037**	**0**	**0**		**30312**	**0**	**0**	
Szoc.hozzájár.adó	6315				1238				550				8103			
Munkaadói jár 3%													0			
Tp. hozzájárulás	100				50				50				200			
Munkaadókat terhelő járulék	**6415**	**0**	**0**		**1288**				**600**		**0**		**8303**	**0**	**0**	
Személyi juttatás + járulékai összesen:	**30105**	**0**	**0**		**5873**				**2637**	**0**	**0**		**38615**	**0**	**0**	
Élelmiszer beszerz					8000				4000				12000			
Irodaszer, nyomtatv.	20				30								50			
Könyv beszerzés													0			
Folyóirat beszerzés	10												10			
Tüzelőanyag	500												500			
Szakmai anyag	50												50			
Kisértékű tárgyi eszköz					400								400			
Egyéb készlbesz.össz.	50				150				150				350			
Készletbeszerzés összesen	**630**	**0**	**0**		**8580**				**4150**	**0**	**0**		13360	**0**	**0**	
Távközl.díj,telefon:	100				100				100				300			
Szállítási szolg.													0			
Gázenergia					400				200				600			
Villamosenergia	200				300				200				700			
Víz és Csatornadíj	100				300				100				500			
Karbantart.kis jav.	20				140				50				210			
Eg. üzemfent.Szurdped.logop	300												300			
Szolgáltatások össz.	**720**	**0**	**0**		**1240**				**650**	**0**	**0**		2610	**0**	**0**	
Vásárolt term. ÁFA k.	260				2080				1021				3351			
Belföldi kiküldetésktg.	50				25				10				85			
Egyéb dologi kiadás	50				1200				1269				2519			
DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**1700**	**0**	**0**		**13125**				**7100**	**0**	**0**		21925	**0**	**0**	
Biztosítási díjak	100	**0**	**0**		100					**0**	**0**		200	**0**	**0**	
DOLOGIKIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	**1800**	**0**	**0**		**13225**				**7100**	**0**	**0**		22125	**0**	**0**	
Ktgvetési kiadások mindösszesen:	**31905**	**0**	**0**		**19098**				**9737**	**0**	**0**		**60740**	**0**	**0**	

8. h. melléklet

ÓVODA-KONYHA 2013.évi költségvetése

ezer Ft-ban

Megnevezés	Óvoda				Iskolai étkeztetés				Óvodai étkeztetés				Összesen			
	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj	%	Ee.	Mód.Ei.	Telj.	%
KIADÁSOK																
Élelmiszer beszerz									10000				10000			
Irodaszer, nyomtatv.	20								30				50			
Könyv beszerzés													0			
Folyóirat beszerzés	10												10			
Tüzelőanyag	600												HAMIS			
Szakmai anyag	50												50			
Kisérétű tárgyi eszköz									411				411			
Egyéb készlbesz.össz.	100								300				400			
Készletbeszerzés összesen	780	0	0						10741	0	0		10921	0	0	
Távközi.díj,telefon:	100								200				300			
Szállítási szolg.													0			
Gázenergia									600				600			
Villamosenergia	300								480				780			
Víz és Csatornadíj	100								200				300			
Karbantart.kis jav.	100								600				700			
üzemfent.Szurdped.logopé	354												354			
Szolgáltatások össz.	954	0	0						2080	0	0		3034	0	0	
Vásárolt term. ÁFA k.	400								3000				3400			
Belföldi kiküldetésktg.	50								20				70			
Egyéb dologi kiadás	50								1150				1200			
DOLOGI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2234	0	0						16991	0	0		18625	0	0	
Biztosítási díjak	100								100				200			
DOLOGIKIADÁSOK MINDÖSSZESEN;	2334		0						17091	0	0		18825	0	0	
Ktgvetési kiadások mindösszesen:	32439	0	0						19728	0	0		57440		0	

9. sz. melléklet

A MŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK 2014-2015-2016. ÉVI ALAKULÁSÁT KÜLÖN BEMUTATÓ MÉRLEG

Megnevezés	Előirányzat		
	2014.év	2015.év	2016.év
1. Közhatalmi bevétel összesen (gj adó, helyi adó, pótlék)	1.400	2.000	2.000
2. Intézményi működési bevételek	3.000	5.500	5.000
3. Támogatásértékű működési bevétel	139.995	140.000	145.000
4. Működési célú pe. átvétel áh.-n kívülről	-	-	-
5. Önkormányzatok költségvetési támogatása	98.394	122.50	123.000
6. Működési célú előző évi pénzmaradvány	20.902	0	0
Működési célú bevételek összesen:	**263.691**	**270.000**	**275.000**
7. Személyi juttatások	65.027	70.000	69.000
8. Munkaadókat terhelő adók	28.747	26.000	25.000
9. Dologi kiadások	40.326	45.000	45.000
10. Műk.célú pe. átadás támogatás	-	-	-
11. Társadalom, szoc.pol juttatások	68.854	59.000	58.000
12. Intézmény finanszírozás	60.740	59.000	58.000
Működési célú kiadások összesen:	**263.691**	**270.000**	**275.000**
13. Fejlesztési célú támogatások	0	0	0
14. Támogatási kölcsönök visszatérülése	0	0	0
15. Fejlesztési célú hitelfelvétel	0	0	0
Felhalmozási célú bevételek összesen:	**0**	**0**	**0**
16. Felújítások kiadásai	0	0	0
17. Beruházási kiadások	0	0	0
18. Felh. célú kölcs. nyújtása	0	0	0
19. Fejlesztési célú hitel visszafizetése	0	0	0
Felhalmozási célú kiadások összesen:	**0**	**0**	**0**
Önkormányzat bevételei összesen:	**268.691**	**270.000**	**275.000**
Önkormányzat kiadásai összesen:	**268.691**	**270.000**	**275.000**

10.sz. melléklet

Karancsság Község Önkormányzat 2014. évi előirányzat-felhasználási ütemterv

	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen:
Bevételek													
1. Közhalalmi bevétel	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	116	124	1.400
2. Intézményi működési bevételek	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	250	3.000
3. Támogatásértékű működési bevétel	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.666	11.669	139.995
4. Működési célú pe. átvétel													
5. Önkorm. költségvetési támogatása	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.199	8.205	98.394
6. Műk. célú előző évi pénzmaradványa	20.902												20.902
7. Fejlesztési célú támogatások													
8. Fejlesztési tám. kölcs. visszatér.													
9. Fejlesztési célú hitelfelvétel													
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	**41.133**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.231**	**20.248**	**263.691**
10. Személyi juttatások	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.418	5.429	65.027
11. Munkaadókat terhelő adók	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.395	2.402	28.747
12. Dologi kiadások	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.360	3.363	40.323
13. Műk. célú pénzeszk. átadás													
14. Társadalom szociál. juttatás	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.737	5.747	68.854
15. Intézményfinanszírozás	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.061	5.069	60.740
16. Felújítások kiadásai													
17. Beruházási kiadások													
18. Felhalm. célú kölcs. folyósítás													
19. Fejleszt. célú hitel visszafizetése													
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**21.971**	**22.010**	**263.691**
Egyenleg: havi záró pénzmaradvány	**19.162**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.650**	**-1.762**	**0**