

PETNEHÁZA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK

1/2014. (II.05.) önkormányzati rendelete az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről

Petneháza Község Önkormányzatának Képviselőtestülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat – és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében, Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (3) bekezdésében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában kapott felhatalmazás alapján - az ügyrendi és a pénzügyi bizottságok írásos véleményezését követően - a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya a képviselőtestületre, annak bizottságaira, az önkormányzati hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § (1) A képviselőtestület az önkormányzat 2014. évi költségvetését:

230 144E Ft Költségvetési bevétellel
230 144E Ft Költségvetési kiadással

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. melléklete* alapján határozza meg a képviselőtestület.
- (3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. melléklet* részletezi (felhalmozási bevétel és kiadás nem került tervezésre).

A költségvetés részletezése

3. § (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi.
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza.

- (3) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, közös önkormányzati hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként az 5., 5.1., 5.2., 5.3., 5.4., 6., 7. mellékletek tartalmazzák.
- (4) Az önkormányzat közvetett támogatás nyújtását nem tervezi, a céljelleggel juttatott támogatásokat a 9. melléklet szerint határozza meg, többéves kihatással járó kötelezettségeket nem tervez.
- (5) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 10. melléklet szerint állapítja meg a Képviselőtestület.
- (6) Az Önkormányzat a kiadások között 1 000 E Ft általános tartalékot állapít meg.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

4. § (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselőtestület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 8. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (5) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselőtestületi döntés alapján.
- (6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a képviselőtestület gyakorolja.

Az előirányzatok módosítása

5. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselőtestület dönt.
- (2) A képviselőtestület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzatokon belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A képviselőtestület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként (a döntése szerinti időpontokban), de

legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselőtestület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselőtestületet tájékoztatja.
- (7) A képviselőtestület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

A gazdálkodás szabályai

- 6. §** (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) Az önállóan működő költségvetési szerv az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a 15/2013.(II.12.) képviselőtestületi határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
 - (3) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- 7. §** (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Közép-Nyírségi Többcélú Kistérségi Társulás belső ellenőrei útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

Záró és vegyes rendelkezések

8. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, azzal, hogy rendelkezéseit 2014. január 1. napjától kell alkalmazni.

Petneháza, 2014. február 04.

.....
címzetes főjegyző

.....
polgármester

Kihirdetési záradék: e rendelet kihirdetésre került az Önkormányzati Hivatal hirdetőtábláján való kifüggesztéssel 2014. február 05. napján.
Levétel időpontja: 2014. február 14. napja.

Czakó Sándor
címzetes főjegyző

Petneháza Község Önkormányzata
2014. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

B E V É T E L E K

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)	33 398
2.	I/1. Közhatalmi bevételek (2.1. + ...+ 2.4.)	20 800
2.1.	Helyi adók	20 200
2.2.	Illetékek	
2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	600
2.4.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	
3.	I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	9 398
3.1.	Áru- és készletértékesítés	
3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	700
3.3.	Bérleti díj	1 750
3.4.	Intézményi ellátási díjak	5 785
3.5.	Alkalmazottak térítése	
3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések	
3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	325
3.8.	Egyéb működési célú bevétel	838
4.	II. Átengedett központi adók	3 200
5.	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+...+5.8.)	117 839
5.1.	Normatív hozzájárulások	117 839
5.2.	Felhasználási kööttséggel járó normatív támogatás	
5.3.	Központosított előirányzatok	
5.4.	Kiegészítő támogatás	
5.5.	Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása	
5.6.	Címzett és céltámogatások	
5.7.	Vis maior támogatás	
5.8.	Egyéb támogatás	
6.	IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+6.2.)	78 907
6.1.	<i>Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+ 6.1.5.)</i>	
6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	3 583
6.1.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz	
6.1.3.	Társulástól átvett pénzeszköz	
6.1.4.	EU támogatás	
6.1.5.	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről	75 324
6.2.	<i>Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+ 6.2.5.)</i>	
6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	
6.2.2.	Helyi, nemzeti önkormányzattól átvett pénzeszköz	
6.2.3.	Társulástól átvett pénzeszköz	
6.2.4.	EU támogatás	
6.2.5.	Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
7.	V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)	
7.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
7.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
8.	VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1+8.2+8.3.)	
8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	
8.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	
8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	

9.	VII. Kölcsön visszatérülése	
10.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (2+...+9)	230 144
11.	VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)	
11.1.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (11.1.1.+...+11.1.5.)</i>	
11.1.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
11.1.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
11.1.3.	Betét visszavonásából származó bevétel	
11.1.4.	Értékpapír értékesítése	
11.1.5.	Egyéb belső finanszírozási bevételek	
11.2.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (11.2.1.+...+11.2.5.)</i>	
11.2.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.2.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.2.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	
11.2.4.	Értékpapírok kibocsátása	
11.2.5.	Egyéb külső finanszírozási bevételek	
12.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11)	230 144
13.	IX. Független, átutalt, kiegyenlítő bevételek	
14.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+13)	230 144

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	229 144
1.1.	Személyi juttatások	88 241
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 208
1.3.	Dologi kiadások	33 428
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 284
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	66 983
1.6.	- az 1.5.-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások	
1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	
1.8.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	65 571
1.9.	- Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	912
1.10.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	
1.11.	- Kamatkiadások	500
1.12.	- Pénzforgalom nélküli kiadások	
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.3)	
2.1.	Beruházások	
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.4.	a 2.3.-ból - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson belülre	
2.5.	- Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
2.6.	- Pénzügyi befektetések kiadásai	
2.7.	- Lakástámogatás	
2.8.	- Lakásépítés	
2.9.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	

2.10.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	
3.	III. Tartalékok (3.1.+3.2.)	1 000
3.1.	Általános tartalék	1 000
3.2.	Céltartalék	
4.	IV. Kölcsön nyújtása	
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	230 144
6.	V. Finanszírozási kiadások (6.1+6.2.)	
6.1.	<i>Működési célú finanszírozási kiadások 6.1.1.+...+6.1.7.)</i>	
6.1.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
6.1.2.	Likviditási hitelek törlesztése	
6.1.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
6.1.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
6.1.5.	Kölcsön törlesztése	
6.1.6.	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
6.1.7.	Betét elhelyezése	
6.2.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (6.2.1.+...+6.2.8.)</i>	
6.2.1.	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
6.2.2.	Hitelek törlesztése	
6.2.3.	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
6.2.5.	Kölcsön törlesztése	
6.2.6.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.7.	Betét elhelyezése	
6.2.8.	Pénzügyi lízing tőkerész törlesztés kiadása	
7.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	230 144
8.	VI. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
9.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (7+8)	230 144

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

3. sz. táblázat

*Ezer
forintban*

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	
---	---	--

KÜLSŐ FORRÁS BEVONÁSÁVAL – HITEL, KÖLCSÖN - FINANSZÍROZHATÓ HIÁNY ÖSSZEGE

4. sz. táblázat

*Ezer
forintban*

1.	2014. évi külső forrásból fedezhető működési hiány (2.1. melléklet 3. oszlop 27. sor)	
2.	2014. évi külső forrásból fedezhető felhalmozási hiány (2.2. melléklet 3. oszlop 30. sor)	
3.	2014. évi külső forrásból fedezhető összes hiány (1+2)	

FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

5. sz. táblázat

*Ezer
forintban*

1.	Finanszírozási műveletek egyenlege (1.1-1.2.) +/-	
1.1.	Finanszírozási bevételek (1. melléklet 1. sz. táblázat 11. sor)	
1.1.1.	<i>1.1-ből: Működési célú finanszírozási bevételek (2.1. melléklet 2. sz. oszlop 22. sor)</i>	
1.1.2.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek (2.2. melléklet 2. sz. oszlop 25. sor)</i>	
1.2.	Finanszírozási kiadások (1. melléklet 2. sz. táblázat 6. sor)	
1.2.1.	<i>1.2-ből: Működési célú finanszírozási kiadások (2.1. melléklet 4. sz. oszlop 22. sor)</i>	
1.2.2.	<i>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (2.2. melléklet 4. sz. oszlop 25. sor)</i>	

2. melléklet az 1/2014.(II.05.) önkormányzati rendelethez

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételek	2014. évi előirányzat	Kiadások	2014. évi előirányzat
	Megnevezés		Megnevezés	
1	2	3.	4.	
1.	Közhatalmi bevételek	20 800	Személyi juttatások	88 241
2.	Intézményi működési bevételek	9 398	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 208
3.	Átengedett központi adók	3 200	Dologi kiadások	33 428
4.	Támogatások, kiegészítések (működési célú)	117 839	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 284
5.	Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről	78 907	Egyéb működési célú kiadások	66 983
6.	- 5.-ből: EU támogatás		Tartalékok	1 000
7.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről			
8.	Kölcsön visszatérülés (működési célú)			
9.	Egyéb bevételek			
10.	Költségvetési bevételek összesen (1+...+9)	230 144	Költségvetési kiadások összesen (1+...+9)	230 144
11.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (12+...+15)		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
12.	Költségvetési maradvány igénybevétele		Likviditási hitelek törlesztése	
13.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
14.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
15.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
16.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (17+...+18)		Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
17.	Hitelek, kölcsönök felvétele		Betét elhelyezése	
18.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
19.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (11+...+18)		Működési célú finanszírozási kiadások összesen (11+...+18)	
20.	Költségvetési és finanszírozási bevételek összesen (10+19)	230 144	Költségvetési és finanszírozási kiadások összesen (10+19)	230 144
21.	Függő, átfutó, kiegyenlítő bevételek		Függő, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
22.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (20+21)	230 144	KIADÁSOK ÖSSZESEN (20+21)	230 144
23.	Költségvetési hiány:		Költségvetési többlet:	
24.	Tárgyévi hiány:		Tárgyévi többlet:	

Petneháza Község Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Ezer forintban

Sor-szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (6=3+4+5)
		2014.	2015.	2016.	
1	2	3	4	5	6
1.	Helyi adók	20 200	21 210	22 270	63 680
2.	Díjak, pótlékok, bírságok	600	630	690	1 920
3.	Saját bevételek	20 800	21 840	22 960	65 600
4.	Felvett hitel és annak tőketartozása	-	-	-	-
5.	Összes kötelezettség	-	-	-	-
6.	Fizetési kötelezettséggel csökkent saját bevétel (03-05)	20 800	21 840	22 960	65 600

Petneháza Község Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyevi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2014. évi előirányzat
1	2	3
1.	Helyi adók	20 200
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Díjak, pótlékok bírságok	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	600
6.	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN		20 800

5. melléklet az 1/2014.(II.05.) önkormányzati rendelethez

megnevezése	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Községi önkormányzat	1

Ezer
forintban

Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.		I. Önkormányzatok működési bevételei	
2.		I/1. Közhatalmi bevételek (2.1.+...+2.4.)	20 800
	2.1.	Helyi adók	20 200
	2.2.	Illetékek	
	2.3.	Bírságok, díjak, pótlékok	600
	2.4.	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	
3.		I/2. Intézményi működési bevételek (3.1.+...+3.8.)	3 613
	3.1.	Áru- és készletértékesítés	
	3.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	700
	3.3.	Bérelti díj	1 750
	3.4.	Intézményi ellátási díjak	
	3.5.	Alkalmazottak térítése	
	3.6.	Általános forgalmi adó bevétel, visszatérülések	
	3.7.	Működési célú hozam- és kamatbevételek	325
	3.8.	Egyéb működési célú bevétel	838
4.		II. Átengedett központi adók	3 200
5.		III. Támogatások, kiegészítések (5.1.+...+5.7.)	
	5.1.	Ált. működéshez és ágazati feladathoz kapcsolódó támogatások	
	5.2.	Központosított előirányzatok	
	5.3.	Kiegészítő támogatás	
	5.4.	Fenntartott, illetve támogatott előadó-művészeti szervezetek támogatása	
	5.5.	Címzett és céltámogatások	
	5.6.	Megyei önkormányzatok működésének támogatása	
	5.7.	Vis maior támogatás	
	5.8.	Egyéb támogatás, kiegészítés	
6.		IV. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (6.1.+...+6.2.)	58 630
	6.1.	<i>Működési támogatás államháztartáson belülről (6.1.1.+...+ 6.1.5.)</i>	
	6.1.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	
	6.1.2.	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	
	6.1.3.	Társulástól átvett pénzeszköz	
	6.1.4.	EU támogatás	
	6.1.5.	Egyéb működési támogatás államháztartáson belülről	58 630
	6.2.	<i>Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről (6.2.1.+...+ 6.2.5.)</i>	
	6.2.1.	Társadalombiztosítás pénzügyi alapjából átvett pénzeszköz	
	6.2.2.	Helyi, nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	
	6.2.3.	Társulástól átvett pénzeszköz	
	6.2.4.	EU támogatás	
	6.2.5.	Egyéb felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
7.		V. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (7.1.+7.2.)	
	7.1.	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
	7.2.	Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	
8.		VI. Felhalmozási célú bevételek (8.1.+8.2.+8.3.)	
	8.1.	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése (vagyonhasznosítás)	
	8.2.	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	
	8.3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	

9.		VII. Kölcsön visszatérülése	
10.		KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (2+.....+9)	86 243
11.		VIII. Finanszírozási bevételek (11.1.+11.2.)	
	11.1.	Működési célú finanszírozási bevételek	
	11.2.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek	
12.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10+11)	86 243

Kiadások			
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	85 243
	1.1.	Személyi juttatások	69 381
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 242
	1.3.	Dologi kiadások	4 720
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	900
	1.6.	- az 1.5-ből: - Lakosságnak juttatott támogatások	
	1.7.	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	
	1.8.	belülre - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson	
	1.9.	kívülre - Működési célú pénzeszköz átadás államháztartáson	400
	1.10.	- Működési támogatás átadás	
	1.11.	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	
	1.12.	- Kamatkiadások	500
	1.13.	- Pénzforgalom nélküli kiadások	
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.7)	
	2.1.	Beruházások	
	2.2.	Felújítások	
	2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások	
	2.4.	2.3-ből - Felhalmozási célú pénzeszköz átadás államháztartáson kívülre	
	2.5.	belülre - Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson	
	2.6.	- Pénzügyi befektetések kiadásai	
	2.7.	- Lakástámogatás	
	2.8.	- Lakáséptés	
	2.9.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
	2.10.	- EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek önkormányzati hozzájárulásának kiadásai	
3.		III. Tartalékok (3.1.+3.2)	1 000
	3.1.	Általános tartalék	
	3.2.	Céltartalék	
4.		IV. Kölcsön nyújtása	
5.		V. Költségvetési szervek finanszírozása	
6.		KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4+5)	86 243
7.		V. Finanszírozási kiadások (7.1.+7.2.)	
	7.1.	Működési célú finanszírozási kiadások	
	7.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadások	
8.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (6+7)	86 243

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	124
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	123

5.1. melléklet az 1/2014.(II.05.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Város- és községgazdálkodás	1

Ezer
forintban

Száma		Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	
	1.1.	Áru- és készletértékesítés	
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
	1.3.	Bérleti díj	
	1.4.	Intézményi ellátási díjak	
	1.5.	Alkalmazottak térítése	
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	
	1.7.	Osztalék, hozambevétel	
	1.8.	Kamatbevétel	
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)	14 100
	2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	14 100
	2.2.	- ebből EU támogatás	
	2.3.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.4.	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)	
	3.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
4.		IV. Önkormányzati támogatás	4 636
5.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	
6.		V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)	
	6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
	6.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
7.		VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	18 736

Kiadások			
1.	2.	3.	4.
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	18 736
	1.1.	Személyi juttatások	7 824
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 112
	1.3.	Dologi kiadások	8 800
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	
	2.1.	Beruházások	
	2.2.	Felújítások	
	2.5.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.		III. Kölcsön nyújtása	
4.		IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	18 736

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

5.2. melléklet az 1/2014.(II.05.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Szociális gondoskodás	2

Ezer forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	5 785
	1.1.	Áru- és készletértékesítés	
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
	1.3.	Bérelti díj	
	1.4.	Intézményi ellátási díjak	5 785
	1.5.	Alkalmazottak térítése	
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	
	1.7.	Osztalék, hozambevétel	
	1.8.	Kamatbevétel	
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)	
	2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	
	2.2.	- ebből EU támogatás	
	2.3.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.4.	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszköz államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)	
	3.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
4.		IV. Önkormányzati támogatás	43 206
5.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	
6.		V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)	
	6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
	6.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
7.		VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	48 491

Kiadások			
1.	2.	3.	4.
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	48 991
	1.1.	Személyi juttatások	5 847
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 578
	1.3.	Dologi kiadások	16 282
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	25 284
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	
	2.1.	Beruházások	
	2.2.	Felújítások	
	2.5.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.		III. Kölcsön nyújtása	
4.		IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	48 991

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	5
---	---

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
------------------------------------	--

5.3. melléklet az 1/2014.(II.05.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Egészségügyi ellátás	3

Ezer
forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	
	1.1.	Áru- és készletértékesítés	
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
	1.3.	Bérelti díj	
	1.4.	Intézményi ellátási díjak	
	1.5.	Alkalmazottak térítése	
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	
	1.7.	Osztalék, hozambevétel	
	1.8.	Kamatbevétel	
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)	6 177
	2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	6 177
	2.2.	- ebből EU támogatás	
	2.3.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.4.	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)	
	3.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
4.		IV. Önkormányzati támogatás	
5.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	
6.		V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)	
	6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
	6.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
7.		VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	6 177

Kiadások			
1.	2.	3.	4.
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	6 177
	1.1.	Személyi juttatások	3 334
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	775
	1.3.	Dologi kiadások	1 956
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	112
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4)	
	2.1.	Beruházások	
	2.2.	Felújítások	
	2.5.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.		III. Kölcsön nyújtása	
4.		IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	6 177

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	2
---	---

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	1
------------------------------------	---

5.4. melléklet az 1/2014.(II.05.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Művelődés, sport	4

Ezer forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	
	1.1.	Áru- és készletértékesítés	
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
	1.3.	Bérleti díj	
	1.4.	Intézményi ellátási díjak	
	1.5.	Alkalmazottak térítése	
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	
	1.7.	Osztalék, hozambevétel	
	1.8.	Kamatbevétel	
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)	
	2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	
	2.2.	- ebből EU támogatás	
	2.3.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.4.	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)	
	3.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
4.		IV. Önkormányzati támogatás	4 426
5.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	
6.		V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)	
	6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
	6.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
7.		VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	4 426

Kiadások			
1.	2.	3.	4.
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	4 426
	1.1.	Személyi juttatások	1 855
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	501
	1.3.	Dologi kiadások	1 670
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	400
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	
	2.1.	Beruházások	
	2.2.	Felújítások	
	2.5.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.		III. Kölcsön nyújtása	
4.		IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	4 426

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	2
---	---

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	2
------------------------------------	---

6. melléklet az 1/2014.(II.05.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési szerv	02
Feladat megnevezése	Petneházai Közös Önkormányzati Hivatal	1

Ezer forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	
	1.1.	Áru- és készletértékesítés	
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
	1.3.	Bérleti díj	
	1.4.	Intézményi ellátási díjak	
	1.5.	Alkalmazottak térítése	
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	
	1.7.	Osztalék, hozambevétel	
	1.8.	Kamatbevétel	
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)	
	2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	
	2.2.	- ebből EU támogatás	
	2.3.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.4.	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)	
	3.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
4.		IV. Közhatalmi bevételek	
5.		V. Önkormányzati támogatás	39 525
6.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+5)	
7.		VI. Finanszírozási bevételek (7.1.+7.2.)	
	7.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
	7.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
8.		VII. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
9.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (6+7+8)	39 525

Kiadások			
1.	2.	3.	4.
1.		I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	
	1.1.	Személyi juttatások	23 290
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	6 358
	1.3.	Dologi kiadások	9 877
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4.)	
	2.1.	Beruházások	
	2.2.	Felújítások	
	2.5.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.		III. Kölcsön nyújtása	
4.		IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	39 525

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	9
---	---

Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	
------------------------------------	--

7. melléklet az 1/2014.(II.05.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési szerv	02
Feladat megnevezése	Petneházai Óvoda	2

Ezer forintban

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése		Előirányzat
1	2	3	4
Bevételek			
1.		I. Intézményi működési bevételek (1.1.+...+1.8.)	
	1.1.	Áru- és készletértékesítés	
	1.2.	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	
	1.3.	Bérleti díj	
	1.4.	Intézményi ellátási díjak	
	1.5.	Alkalmazottak térítése	
	1.6.	Általános forgalmi adó bevétel	
	1.7.	Osztalék, hozambevétel	
	1.8.	Kamatbevétel	
2.		II. Átvett pénzeszközök államháztartáson belülről (2.1.+2.4.)	
	2.1.	Működési támogatás államháztartáson belülről	
	2.2.	- ebből EU támogatás	
	2.3.	Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről	
	2.4.	- ebből EU támogatás	
3.		III. Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről (3.1.+3.2.)	
	3.1.	Működési célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
	3.2.	Felhalmozási célú pénzeszközök átvétele államháztartáson kívülről	
4.		IV. Önkormányzati támogatás	26 046
5.		Költségvetési bevételek összesen (1+...+4)	26 046
6.		V. Finanszírozási bevételek (6.1.+6.2.)	
	6.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
	6.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
7.		VI. Független, átfutó, kiegyenlítő bevételek	
8.		BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (5+6+7)	26 046

Kiadások			
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)		26 046
	1.1.	Személyi juttatások	16 863
	1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 553
	1.3.	Dologi kiadások	4 630
	1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
	1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.		II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.4)	
	2.1.	Beruházások	
	2.2.	Felújítások	
	2.5.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
	2.7.	- ebből EU-s forrásból tám. megvalósuló programok, projektek kiadásai	
3.		III. Kölcsön nyújtása	
4.		IV. Független, átfutó, kiegyenlítő kiadások	
5.		KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2+3+4)	26 046

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	
---	--

6

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve:

Sorszám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Átütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány, ebből:					
	-					
	-					
	-					
	-					
	-					
	-					
	-					
	-					
	-					
	-					
	-					
	-					
	-					
7.	Összesen:					

Petneháza,


.....

költségvetési szerv vezetője

K I M U T A T Á S

a 2014. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Ezer forintban

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Szabadidősport-tevékenység támogatása	Működési célú	400
2.	Polgárórség támogatása	Közbiztonság fenntartása	400
3.	Háziorvosi alapellátás	Működési célú	112
4.			
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			912

10. melléklet az 1/2014.(II.05.) önkormányzati rendelethez

**Előirányzat-felhasználási terv
2014. évre**

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Közhatalmi bevételek	200	200	3 500	3 500	200	200	250	250	4 500	6 500	200	1 300	20 800
3.	Intézményi működési bevételek	783	783	783	783	783	783	783	783	783	783	783	785	9 398
4.	Átengedett központi adók	260	260	260	260	260	260	260	260	260	260	260	340	3 200
5.	Támogatások , kiegészítések	9 819	9 819	9 819	9 819	9 819	9 819	9 819	9 819	9 819	9 819	9 819	9 830	117 839
6.	Átvett pénzeszközök Áh. belülről	6 576	6 576	6 575	6 575	6 575	6 575	6 575	6 575	6 575	6 575	6 575	6 580	78 907
7.	Átvett pénzeszközök Áh. kívülről													
8.	Felhalmozási bevételek													
9.	Kölcsön visszatérülése													
10.	Finanszírozási bevételek													
11.	Bevételek összesen:	17 638	17 638	20 937	20 937	17 637	17 637	17 687	17 687	21 937	23 937	17 637	18 835	230 144
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	7 353	7 353	7 353	7 353	7 353	7 353	7 353	7 353	7 353	7 353	7 353	7 358	88 241
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 267	1 267	1 267	1 267	1 267	1 267	1 267	1 267	1 267	1 267	1 267	1 271	15 208
15.	Dologi kiadások	1 700	1 300	4 550	3 850	1 300	1 300	1 789	1 789	5 550	7 600	1 300	1 400	33 428
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 102	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 107	2 112	25 284
17.	Egyéb működési célú kiadások	5 581	5 581	5 581	5 581	5 581	5 581	5 581	5 581	5 581	5 581	5 581	5 592	66 983
18.	Beruházások													
19.	Felújítások													
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Tartalékok												1 000	1 000
22.	Kölcsön nyújtása													
23.	Finanszírozási kiadások													
24.	Kiadások összesen:	18 003	17 608	20 858	20 158	17 608	17 608	18 097	18 097	21 858	23 908	17 608	18 733	230 144
25.	Egyenleg	-365	30	79	779	29	29	-410	-410	79	29	29	102	

HATÁSVIZSGÁLATI LAP

Petneháza Község Önkormányzata Képviselőtestületének az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II. 05.) önkormányzati rendelethez

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. §-a alapján az előzetes hatásvizsgálattal a jogszabály előkészítője felméri a szabályozás várható következményeit. A törvény 17. § (2) bekezdése alapján az előzetes hatásvizsgálat keretében az alábbi tényezők vizsgálata szükséges:

1. Társadalmi hatások

Jelen költségvetési rendelet-tervezet összeállításakor meghatározásra kerültek azok az alapvető célok, melyek megvalósításától semmilyen körülmények között nem tekinthet el az önkormányzat:

- az önkormányzati törvényben meghatározott kötelezően ellátandó feladatok biztosítása,
- fizető- és hitelképesség fenntartása,
- az önkormányzati intézmények racionális működési feltételeinek biztosítása, a költségvetési tárgyalások során meghatározott, optimális mértékű, takarékos gazdálkodásra készítő, a működés fenntarthatóságát lehetővé tevő, legalacsonyabb szintű finanszírozás,
- a szociálisan rászoruló, krízis helyzetbe kerülő társadalmi rétegek segítése, helyzetének javítása,
- munkahelyteremtés támogatása, növelve ezáltal az önkormányzatok adóerőképességét is,
- az előző években vállalt, a lakossági, közalkalmazotti elégedettséget növelő, az alábbiakban felsorolt intézkedések megtartása:
 1. Oktatási színvonalat javító programok fenntartása (színházlátogatás, úszásoktatás, szabadidős tevékenységek a Teleházban).
 2. Önkormányzati támogatási rendszer pénzügyi lehetőségekhez mért további működtetése (polgárőrség, sportegyesület).

A fenti kiemelt célkitűzések nem tükrözik teljes körűen azokat az erőfeszítéseket, amelyeket az önkormányzat a közszolgáltatások bővítése, színvonalának emelése érdekében tesz, de a pénzügyi lehetőségeket figyelembe véve elmondható, hogy a társadalmi elégedettség érdekében jogszabályi szinten rögzített kötelezettségeit az egyre nehezedő pénzügyi lehetőségek ellenére az előírásoknak megfelelően teljesíti. Növekvő társadalmi elégedettségre okot adó többlétszolgáltatások nyújtására elsősorban a pályázati lehetőségek kiaknázása révén nyílik lehetőség.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

Az önkormányzati feladatellátással szemben támasztott követelményeknek való megfelelés, a közszolgáltatások színvonalának szinten tartása, javítása olyan anyagi erőfeszítéseket követel községünkötől, melyeket a jogszabályi keretekben biztosított

állami források valamint az önkormányzati sajátos bevételek nem fedeznek a szükséges mértékben.

Az önkormányzati fejlesztésekhez rendelkezésre álló saját forrás mértéke, a nyertes pályázatokhoz biztosított támogatások aránya, és az ebből következő jelentős önrész igény elkerülhetetlenné tette a hitelek felvételét, melyből az állami hitelátvállalásnak köszönhetően egyik hitelünk sem maradt fenn.

A közfeladatok ellátásához biztosított központi költségvetési támogatások, valamint az önkormányzat saját bevételei, rendkívül takarékos gazdálkodásra készítetnek.

3. Környezeti, egészségügyi következmények

A rendeletben foglaltak végrehajtásának közvetlen egészségügyi, környezetre gyakorolt hatásai nincsenek, a jogszabályok által a helyi önkormányzatok kötelezettségként meghatározott ágazati feladatok ellátását nem fenyegeti veszély.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendelet-tervezet átfogóan határozza meg az önkormányzati feladatellátás 2014. évi körülményeit, és az előirányzatok tervezésekor meghatározó szempontként az önkormányzat pénzügyi lehetőségei, a szakmai szükségszerűség, valamint a lakossági igények jelennek meg. A közigazgatásban az ügyintézés egyszerűsítése önkormányzatunknál is kiemelt cél. Mindezt segíti a 2013. február 1-től létrehozott Petneházai Közös Önkormányzati Hivatal is, mely létrejöttével a korábbi Polgármesteri Hivatal megszűnt, és mint a Rohoddal létrehozott közös önkormányzati hivatal székhelye működik tovább. Az adminisztráció erősítése azokban a helyzetekben lehet indokolt, ahol közpénzek felhasználásának fokozottabb ellenőrzése válik szükségessé.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján.

23. § (1) Az Önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg, amely elősegíti a jelenlegi pénzügyi helyzetről a valós kép kialakítását és a meghatározza az éves gazdálkodási lehetőségeket.

24. § (2) A jegyző által elkészített költségvetési rendeletervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény kihirdetését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselőtestületnek.

Ennek elmaradása mulasztásban megnyilvánuló jogszabálysértést von maga után, mely esetben a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 132. § (1) bekezdés a) pontja alapján a Kormányhivatal törvényességi felhívással élhet.

A költségvetés megalkotásának elmaradása tehát nem csak törvénysértő állapotot idézne elő, hanem az önkormányzat működését, gazdálkodását is veszélyeztetné.

A tervezett jogszabály jelentősnek ítélt hatásai közé sorolható az is, hogy az önkormányzat együttesen fogadja el az általa alapított költségvetési szervek költségvetéseit, valamint dönt a költségvetési szervei által el nem látott feladatok finanszírozásáról, így a rendelet-alkotás elmaradása negatív kihatással lenne Petneháza lakosságának nagy részére, amely közvetlenül kapcsolatban van az önkormányzattal.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A 2014. évi költségvetési rendelet-tervezet összeállítását természetesen megelőzte a tervezett feladatellátáshoz kapcsolódó tárgyi, személyi, szervezeti igény felmérése és a források hozzárendelésére ennek ismeretében került sor. Ezeket a feltételeket Petneháza Község Önkormányzata a 2014. évi költségvetési rendelet tervezetének elfogadása esetén biztosítani tudja.

Petneháza, 2014. február 04.

Majoros Péter Pál
polgármester

Indokolás Petneháza Község Önkormányzata 2014. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet tervezetéhez

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai alapján megalkotásra került Petneháza Község Önkormányzatának 2014. évre vonatkozó költségvetési rendelet-tervezete.

Az államháztartásról szóló fenti törvény értelmében:

„**12. §** (1) A tervezés célja annak biztosítása, hogy tervezett bevételek közgazdaságilag megalapozottan, a tervezett kiadások kizárólag a közfeladatok megfelelő ellátásához szükséges mértékben kerüljenek jóváhagyásra.

(2) Olyan új közfeladat írható elő vagy vállalható, amelynek ellátásához megfelelő pénzügyi fedezet áll rendelkezésre. Ha a tervezés során a pénzügyi fedezet már nem biztosítható, intézkedni kell a közfeladat megszüntetéséről.”

„**23. §** (1) A helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg.

(2) 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.

(3) A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

(4)A Möt. 111. § (4) bekezdésének alkalmazásában működési hiányon a (2) bekezdés e) pontja szerinti külső finanszírozású működési célú költségvetési hiányt kell érteni.”

„24. § (2) A jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.”

„27. § (1) A helyi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról az önkormányzati hivatal gondoskodik.

(2) A helyi nemzetiségi önkormányzat bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a helyi nemzetiségi önkormányzat székhelye szerinti helyi önkormányzat önkormányzati hivatala gondoskodik. A helyi önkormányzat és az érintett helyi nemzetiségi önkormányzatok a feladatok ellátásának részletes szabályait a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodásban rendezik.”

„83. § (6) Ha a helyi önkormányzat, helyi nemzetiségi önkormányzat

a) a költségvetési évre vonatkozóan nem rendelkezik elfogadott költségvetéssel,

b) nem fogadja el a költségvetési évet megelőző évre vonatkozó zárszámadását, illetve

c) a 108. § szerinti adatszolgáltatási kötelezettségeit nem teljesíti,

a helyi önkormányzatokért felelős miniszter az a)-c) pont szerinti kötelezettség teljesítésére meghatározott határidő utolsó napját követő hónap első napjától a mulasztás megszüntetéséig a nettó finanszírozás alapján a helyi önkormányzatot, helyi nemzetiségi önkormányzatot megillető összeg folyósítását felfüggeszti.

Petneháza, 2014. február 04.

Majoros Péter Pál
polgármester