



Vajszló Nagyközség Képviselő-testületének
8/2015.(III.12.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015.évi költségvetéséről

Vajszló Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
8/2015. (III.12.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015.évi költségvetéséről

Vajszló Nagyközség Önkormányzat Képviselőtestülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1)-(4) illetve a 24. § (2)-(4) bekezdéseiben, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 27. § (1) és (2) bekezdésében kapott felhatalmazás, valamint Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi XCIX. törvény rendelkezései alapján az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva Vajszló Nagyközség Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről és annak végrehajtási feladatairól a következőket rendeli el:

1.§

A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2.§

A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését:

394.265 e Ft költségvetési bevétellel

394.265 e 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 *2.számú melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai bemutatását önkormányzati szinten a *3.4.5.6.7.8.9. számú mellékletek* részletezik.
- (4) A költségvetési bevételek és költségvetési kiadások előirányzat csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban mérlegyszerű bemutatását a *10. számú melléklet* részletezi.
- (5) Az önkormányzat a kiadások között 2.201 eFt általános, 0 eFt céltartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület fenntartja magának.

3. §

A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési gazdálkodás eredményessége érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) Amennyiben a költségvetési szerv 30 napon túli, elismert tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át, vagy a 5 millió forintot, és a tartozását egy hónapon belül nem tudja 30 nap alá szorítani, akkor az irányító szerv a költségvetési szervnél önkormányzati biztost jelöl ki.
- (5) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.

(6) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

4. §

Az előirányzatok módosítása

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, 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 képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.
- (3) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

5. §

A gazdálkodás szabályai

- (1) Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
- (2) Az önkormányzati hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

6. §

A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (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 megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.
- (3) A képviselő-testület az önkormányzat foglalkoztatott létszám-előirányzatát a képviselő-testület a következők szerint állapítja meg:

- közalkalmazotti létszám 14 fő
- köztisztviselői létszám 9 fő
- Képviselő-testület tagjainak száma: 1 fő polgármester
1 fő alpolgármester
5 fő képviselő

7. §

Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet a kihirdetés napján lép hatályba.

Vajszló, 2015.március 11.


Horváth István
polgármester


Dr. Kiss Mónika
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetve!

Vajszló, 2015.március 12.



Vajszló Nagyközség Önkormányzat 2015. évi költségvetésének címrendje

Cím száma	Cím neve
I.	Önkormányzati jogalkotás
II.	Az önkormányzat költségvetésében tervezett egyéb működési feladatok
1.	Város- és községgazdálkodás
2.	Közvilágítás
3.	Köztemetők fenntartása
4.	Rendszeres pénzbeli ellátások
4/1	Ápolásdíj
4/2	FHT, rendszeres szociális segély
4/3	Kieg. gyermekvédelemi támogatás
4/4	Időskorúak járadéka
4/5	Lakásfenntartási támogatás normatív alapon
5.	Eseti pénzbeli ellátások
5/1	Rendkívüli gyermekvédelemi támogatás
5/2	Temetési segély
5/3	Mozgáskorlátozott közlekedési támogatás
5/4	Átmeneti segély
5/5	Közgyógyellátás
6.	Védőnői szolgálat
7.	Házi segítségnyújtás
8.	Szociális étkeztetés
9.	Művelődési ház tevékenysége
10.	Önkormányzatok elszámolása
11.	Önkormányzat feladatra nem tervezhető elszámolása
12.	A települési hulladékkezelés
13.	Könyvtár
14.	Közfoglalkoztatás
15.	Konyha
III.	Felújítási feladatok
IV.	Felhalmozási feladatok

Vajszló Nagyközség Önkormányzat 2015. évi tervezett bevételei forrásonként

ezer forintban

Bevételi forrás megnevezése	Előirányzat összege		
	Összesen	Működési	Felhalmozási
Alaptevékenység bevételei			
Alaptevékenységgel összefüggő egyéb bevételek/			
Intézmények egyéb sajátos bev.	20.000	20.000	
ÁFA bevételek, visszatérülések			
Vállalkozási bevételek			
Kamatbevételek			
Intézményi műk. bev. összesen (1)	20.000	20.000	
Illetékek			
Helyi adók	12.600	12.600	
Átengedett központi adók			
Pótlékok és bírságok			
Környezetv., műemlékv. bírság			
Egyéb sajátos bevételek			
Önkorm. sajátos műk. bev. össz.(2)	12.600	12.600	
Tárgyi eszk., immat. javak értékes.			
Önk. sajátos felhalm. és tőkebev.			
Pénzügyi befektetések bevételei			
Állami készletek, tartalékok értékesítése			
Felhalm. és tőke jellegű bev. össz. (3)			
Felügyeleti szervtől kapott támog.			
Központi ktgvet-től kapott támog.	124.648	124.648	
Előző évi egyéb költségvetési kiegészítések, visszatérülések			
Előző évi egyéb költségvetési kiegészítések, visszatérülések			
Működési célú pénzeszk. átvétel államháztartáson belül	111.577	111.577	
Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson belül	82.700		82.700
Működési célra átvett pénzeszk. államháztartáson kívülről			
Felhalmozási célra átvett pénzeszk. államházt. kívülről			
Támogatások, kiegészítések és átvett pénzeszk. összesen (4)	318.925	236.225	82.700
Hitelek, rövid lejáratú értékpapírok bevételei			
Pénzforgalom nélküli bevételek	42.740	42.740	
Korábban nyújtott kölcsönök visszatérülése			
Ideiglenesen átvett pénzeszközök			
Kiegészítő (függő, átfutó) bevét.			
Hitelek, értékpapírok, pénzforg. nélküli bevételek, kölcsönök, ideiglenesen átvett pénzeszk., kiegyenlítő bev. összesen (5)	42.740	42.740	
BEVÉTELEK összesen:	394.265	311.565	82.700

Vajszló Nagyközség Önkormányzat költségvetési szervei 2015. évi tervezett bevételei címenként

ezer forintban

Cím		Gazdálkodási jogkör	Bevételi forrás megnevezése	Előirányzat összege		
Sz.	neve			Osszesen	Működési	Felhalmozási
1.	Önkormányzati jogalk.		Pénzforg.nélküli bevételek	42.740	42.740	
			Intézményi bevételek	20.000	20.000	
			Finanszírozási bevételek			
			Működési célú pe.átvétel ÁHB	111.577	111.577	
			Felh.célú pe.átv.	82.700		82.700
II.	Önkorm.feladatra nem tervezhető		Önkormányzat sajátos műk. bevétele	12.600	12.600	
			Önkorm.kötségvetési tám.	124.648	124.648	
	Összesen:			394.265	311.565	82.700

Vajszló Nagyközség Önkormányzat költségvetési szervei 2015. évi tervezett működési kiadásai

ezer forintban

Cím		Gazdálkodási jogkör	Működési kiadás megnevezése (összesen és kiemelt előirányzatok szerint)	Előirányzat összege	Előirányzat jellege	
					Rendes	Rendkívüli
sz.	neve					
I.	Önk.jogalk		Személyi juttatások	11891	11891	
			Munkaadókat terh.járulék	3157	3157	
			Dologi és folyó kiad.	17754	17754	
			Felhalmozási kiadás	92700	92700	
			Spec. célú támog.AHK	55256	55256	
			Spec.célú támog.AHB	42234	42234	
			Tartalék	23395	23395	
1.	Város és köz.gazd.		Személyi juttatások+jár.	6373	6373	
			Dologi és folyó kiadások	4514	4514	
2.	Közvilágítás		Dologi és folyó kiadások	3556	3556	
4	Rendsz. pénzb. ell.		Spec. célú támogatás	12601	12601	
5	Eseti pénzb.ellátás		Spec. célú támogatások	7850	7850	
	Védőnői szolgálat		Személyi juttatások	6899	6899	
			Munkaadókat terh.járulék	1728	1728	
			Dologi és folyó kiadás	813	813	
12	Telep.hull.kezelés		Dologi és folyó kiadás	415	415	
9	Művelődési ház		Személyi juttatások+jár.	0	0	
			Dologi és folyó kiadás	622	622	
12	Telep.vizellátás		Dologi és folyó kiadás	191	191	
3	Köztemető		Dologi és folyó kiadás	203	203	
13	Könyvtár		Személyi juttatások	1024	1024	
			Munkaadókat terh.járulék	257	257	
			Dologi és folyó kiadás	1123	1123	
7	Házi segítségnyújtás		Személyi juttatások	4254	4254	
			Munkaadókat terh.járulék	1005	1005	
			Dologi és folyó kiadás	0	0	
8	Szociális étkeztetés		Személyi juttatások	1821	1821	
			Munkaadókat terh.járulék	457	457	
14	Közmunka		Személyi juttatások	76716	76716	
			Munkaadókat terh.járulék	10163	10163	
			Dologi és folyó kiadás	8799	8799	
15	Konyha		Személyi juttatások	13872	13872	
			Munkaadókat terh.járulék	3570	3570	
			Dologi és folyó kiadás	47054	47054	
	Összesen:			394.265	394.265	

Vajszló Nagyközség Önkormányzat költségvetési szervei 2015. évi tervezett felújítási és felhalmozási kiadásai

ezer forintban

Cím		Gazdálkodási jogkör	Felújítási és felhalmozási kiadás megnevezése	Előirányzat összege
sz.	neve			
1.			Orvosi rendelő felújítása	60.000
2.			Napelemes pályázat	22.700
3.			Ingatlan vásárlás	10.000
			Összesen	92.700

Vajszló Nagyközség Önkormányzat költségvetési szervei 2015. évi tervezett felújítási és felhalmozási kiadásai

ezer forintban

Sorszám	Felhalmozási kiadás megnevezése	összeg	Kapcsolódó cím és szakfeladat		
			Cím	Szakfeladat	Összeg
	Ingyenértékes ingatlan vásárlás	10.000			
	Összesen:	10.000			

Vajszló Nagyközség Önkormányzat 2015. évi költségvetésében tervezett, több éves kihatással járó feladatai és előirányzatai éves bontásban

ezer forintban

Sorszám	Több éves kihatással járó feladat megnevezése	Előirányzatok éves bontásban					
		2014	2015	2016	2017	2018	Összesen
	Összesen:						

Finanszírozási ütemterv

ezer forintban

Sorszám	Időpont	Finanszírozandó összegek			Összesen
		Közös Önkormányzati Hivatal			
1.	01.02	3.422			3.422
2.	02.02	3.422			3.422
3.	03.02	3.422			3.422
4.	04.02	3.422			3.422
5.	05.02	3.422			3.422
6.	06.02	3.422			3.422
7.	07.02	3.422			3.422
8.	08.02	3.422			3.422
9.	09.02	3.422			3.422
10.	10.02	3.422			3.422
11.	11.02	3.422			3.422
12.	12.02	3.432			3.432
	Összesen:	41.074			41.074

Vajszló Nagyközség Önkormányzat működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatainak 2015. évi alakulását bemutató mérleg

ezer forintban

Ssz	Megnevezés	2015.
I. Működési célú bevételek és kiadások		
1.	Int. műk. bev., levonva a felhalm. ÁFA visszatérülések, értékesített tárgyi eszk. és immat. javak ÁFA-ja, működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről)	20.000
2.	Önkorm. sajátos működési bevételei	12.600
3.	Önkorm. ktgvet. támog. és átengedett személyi jövedelemadó bevétele	124.648
4.	Működési célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	
5.	Támogatásértékű működési bevétel	111.577
6.	Továbbadási (lebonyolítási) célú műk. bev.	
7.	Működési célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	
8.	Rövid lejáratú hitel	
9.	Rövid lejáratú értékpapírok, értékesítése, kibocsátása	
10.	Működési célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	42.740
11.	Működési célú bevételek összesen	311.565
12.	Személyi juttatások	118.791
13.	Munkaadókat terhelő járulékok	20.732
14.	Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások (levonva az értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni áfa befizetés és kamazkifizetés)	84.134
15.	Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre, egyéb támogatás	13.022
16.	Támogatásértékű működési kiadás	42234
17.	Továbbadási (lebonyolítási) célú működési kiadás	
18.	Ellátottak pénzbeli juttatása	20451
19.	Működési célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	
20.	Rövid lejáratú hitel visszafizetés	
21.	Rövid lejáratú hitel kamata	
22.	Rövid lejáratú értékpapírok bevallása, vásárlása	
23.	Tartalékok	2.201
24.	Működési célú kiadások összesen	301.565
II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások		
25.	Önkormányzatok felhalmozási és tőke jellegű bevételei (levonva a felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről)	
26.	Önkormányzatok sajátos felhalmozási és tőke bevételei	
27.	Fejlesztési célú támogatás	82.700
28.	Felhalmozási célú pénzeszközátvétel államháztartáson kívülről	
29.	Támogatásértékű felhalmozási bevétel	
30.	Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalm bevétel	
31.	Felhalmozási ÁFA visszatérülése	
32.	Értékesített tárgyi eszközök és immateriális javak Áfa-ja	
33.	Felhalmozási célú kölcsönök visszatérülése, igénybevétele	
34.	Hosszú lejáratú hitel	
35.	Hosszú lejáratú értékpapírok kibocsátása	
36.	Felhalmozási célú előző évi pénzmaradvány igénybevétele	
37.	Felhalmozási célú bevételek összesen:	82.700
38.	Felhalmozási kiadások (ÁFA-val)	10.000

39.	Felújítási kiadások (ÁFA-val)	82.700
40.	Értékesített tárgyi eszközök, immateriális javak utáni ÁFA befizetés	
41.	Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	
42.	Támogatásértékű felhalmozási kiadás	
43.	Továbbadási (lebonyolítási) célú felhalmozási kiadás	
44.	felhalmozási célú kölcsönök nyújtása és törlesztése	
45.	Hosszú lejáratú hitel visszafizetése	
46.	Hosszú lejáratú hitel kamata	
47.	Hosszú lejáratú értékpapírok beváltása	
48.	Tartalékok	
49.	Felhalmozási célú kiadások összesen:	92.700
50.	Önkormányzat bevételei összesen:	394.265
51.	Önkormányzat kiadásai összesen:	394.265