

OROSZI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
1/2015. (II. 16.) önkormányzati rendelete
Oroszi Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről

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

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed Oroszi Község Önkormányzata Képviselő-testületére.

(2) A rendeletben foglaltak végrehajtását az önkormányzat képviselő-testülete, polgármestere, jegyzője a gazdálkodás folyamatainak belső ellenőrzésével ellenőrzi.

2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

2. § (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének

a) bevételi főösszegét 16.918 ezer forintban,

b) kiadási főösszegét 16.918 ezer forintban

állapítja meg.

(2) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési főösszesítőjét az 1. melléklet tartalmazza.

3. § a) A költségvetési bevételek előirányzata 9.626 ezer forint,

b) a finanszírozási műveletek bevétele 97.292 ezer forint, mely működési célú pénzmaradvány.

4. § a) A költségvetési kiadások előirányzata 16.918 ezer forint,

(b) az éves létszám előirányzatot 5 főben állapítja meg.

5. § Az önkormányzat sem működési célú, sem felhalmozási célú hitel felvételt nem tervez.

6. § (1) A 2. § b) pontban megállapított kiadási főösszeg kormányfunkciók és kiemelt előirányzatonkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.

(2) A működési célú pénzeszköz átadásokat és a felhalmozási kiadásokat 3. melléklet tartalmazza.

(3) A bevételek és kiadások 3 éves alakulását a 4. melléklet tartalmazza.

(4) A felhalmozási célú bevételek és kiadások 3 éves alakulását a 5. melléklet tartalmazza.

(5) Az éves likviditási és előirányzat-felhasználási ütemtervet a 6. melléklet tartalmazza.

(6) A közvetett támogatásokat tartalmazó kimutatást a 7. melléklet tartalmazza.

(7) A kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok bemutatását a 8. melléklet tartalmazza.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

7. § (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(2) A kiadási előirányzatok, amennyiben a tervezett bevételek nem folynak be, nem teljesíthetők.

(3) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a központi költségvetésből meghatározott célra engedélyezett pótelőirányzatot, a pályázat útján elnyert összegeket előirányzat- átcsoportosítás címén engedélyezze.

4. Az önkormányzat gazdálkodása és előirányzat módosítása

8. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetését a költségvetési rendelet módosításával megváltoztathatja.

(2) Az önkormányzat a kiemelt előirányzatait csak a képviselő- testület költségvetési rendeletet módosító rendelete alapján módosíthatja.

(3) Az előirányzat-módosításokról, átcsoportosításokról a polgármester a képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja. A képviselő-testület emiatt az első negyedév kivételével, havonta, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

5. A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás

9. § (1) Az önkormányzat a személyi juttatások és a létszám előirányzatával önállóan gazdálkodik.

(2) A jóváhagyott létszám előirányzat nem léphető túl, annak növeléséhez a képviselő-testület jóváhagyása szükséges.

6. A költségvetés előre nem tervezhető bevételeivel és kiadásaival kapcsolatos szabályok

10. § A jóváhagyott éves költségvetésen belül a nemzeti közbeszerzési értékhatár 25%-a alatti és nettó 300.000,-Ft feletti beszerzések esetében a polgármester minimum három átlátható gazdasági szereplőtől árajánlatot kér be. A polgármester és az alpolgármester jogosult dönteni a beszerzéssel kapcsolatban.

7. Pénzmaradvány megállapításának, elszámolásának és felhasználásának szabályai

11. § (1) A képviselő-testület felhatalmazást ad a polgármesternek, hogy az önkormányzat szabad pénzeszközeit, amennyiben a számlát vezető hitelintézetnél jobb feltételeket tud elérni, bármely hitelintézetnél betétként elhelyezze.

(2) Az önkormányzat javára vezetett bankszámla egyenleg banki betétként történő rövid távú elhelyezésére a Gazdasági Ügyrendben nevesített és a kötelezettségvállalásra, utalványozásra felhatalmazott személyek jogosultak.

(3) Átmenetileg szabadon felhasználható költségvetési pénzeszközök terhére történő államilag garantált értékpapír vásárlással kapcsolatos jogügyletre a polgármester jogosult.

8. Költségvetési gazdálkodásra vonatkozó további szabályok

12. § Felújítás, beruházás csak akkor indítható, ha a szükséges fedezet rendelkezésre áll.

13. § (1) A képviselő-testület egyesületek, civil szervezetek, alapítványok részére támogatást nyújthat.

(2) Az alapítványok részére pénzeszközt átadni kizárólag a képviselő-testület döntése alapján lehet, csak abban az esetben, ha a költségvetésben a támogatás fedezete rendelkezésre áll, és nem jár hitelfelvétellel.

(3) Csak azok az egyesületek, civil szervezetek, alapítványok kaphatnak támogatást, akik a kapott támogatás felhasználásának ellenőrzését biztosítják. A támogatáshoz megállapodást kell készíteni. A 2015. évi támogatás feltétele, hogy a 2014. évben kapott összegről a támogatott egyesület, civil szervezet elszámolást készít a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig. A támogatás megállapításánál figyelembe kell venni, hogy a támogatott szervezet az önkormányzat költségvetésében szereplő más előirányzatokból milyen nagyságrendben és milyen célzattal kapott már támogatást.

(4) A különböző civil szervezetek, alapítványok és egyesületek részére nyújtott támogatások felhasználását a pénzügyi iroda köteles dokumentáltan ellenőrizni. A nem szerződésszerű felhasználás esetére jogkövetkezményt kell kikötni.

14. § (1) A polgármester az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

(2) Pénzkövetelés behajtásánál legalább a Polgári Törvénykönyv szerinti késedelmi kamat érvényesítése kötelező, ha jogszabály vagy szerződés ettől eltérően nem rendelkezik.

9. Záró rendelkezések

15. § Ez a rendelet kihirdetést követő napon lép hatályba.

16. § A rendelet a 2015. évi költségvetési évre szól és hatálya a 2015. évi költségvetés végrehajtásáról szóló beszámoló elfogadásáig tart.




Bendes István
jegyző

Oroszi Község Önkormányzata 2015. évi Költségvetési főösszesítője

ezer forintban

	A	B	C	D
1	Bevételek			
2	Megnevezés	2014. évi terv	2015. évi terv	2014. évi terv %- ában
3	B1 Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 284	6 982	90%
4	B2 Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0		
5	B3 Közhatalmi bevételek	344	344	100%
6	B4 Működési bevételek			
7	B5 Felhalmozási bevételek			
8	B6 Működési célú átvett pénzeszközök	2 210	2 300	96%
9	B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
10	B8 Finanszírozási bevételek	6 529	7 292	90%
11				
12	Bevételek összesen	15 367	16 918	91%

	Kiadások			
1	Megnevezés	2014. évi terv	2015. évi terv	2014. évi terv %- ában
2	K1 Személyi juttatások	5 782	5 786	100%
3	K2 Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 305	1 305	100%
4	K3 Dologi kiadások	2 114	3 813	55%
5	K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 149		
6	K5 Egyéb működési célú kiadások	1 166	3 064	38%
7	K6 Beruházások		2 950	0%
8	K7 Felújítások			
9	K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások			
10	K9 Finanszírozási kiadások	2 851		
	Kiadások összesen	15 367	16 918	91%

2. melléklet az 1/2015. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Költségvetési finanszírozási és kiadások kormányzati funkciók szerinti bontásban													
Sorszám	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció elnevezése	Személyi juttatások K1	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó K2		Dologi kiadások K3	Elitottak pénzbeli juttatásai K4	Egyéb működési célú kiadások K5	Beruházások K6	Felújítások K7	Egyéb felhalmozási célú kiadások K8	Finanszírozási kiadások K9	Összesen
				ezer Ft	ezer Ft								
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	2 636	711	310	0	213	0	0	0	0	0	3 870
2.	013320	Köztemető fenntartás és működtetés			5								5
3.	013360	Önk. Vagyonnal kapcsolatos feladatok						2 950					2 950
4.	018020	Központi költségvetési befizetések											0
5.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	1 550	164	705								2 419
6.	064010	Közvilágítás			235								235
7.	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások			2 268								2 268
8.	072111	Háziorvosi ellátás											0
9.	074032	Ifjúság- egészségügyi gondozás											0
10.	082044	Könyvtári szolgáltatás	1 600	430	270								2 300
11.	082092	Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása			20								20
12.		Önk. Feladatra nem tervezhető elsz e						2 851					2 851
13.		Összesen	5 786	1 305	3 813	0	3 064	2 950	0	0	0	0	16 918

Oroszi Község Önkormányzat

TÁMOGATÁSOK, PÉNZESZKÖZ ÁTADÁSOK		
		ezer Ft
Sorszám	Megnevezés	2015. évi előirányzat
1.	Noszlop alkapszolg központ	117
2.	Háziorvosi ügyelet	96
3.	adó visszafizetés	2 851
	összesen	3 064

Felhalmozási kiadások		
		ezer Ft
Sorszám	Megnevezés	2015. évi előirányzat
1.	konzolidálás miatti ingatlan építés	2 950
7.	összesen	2 950

4. melléklet az 1/2015. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Működési célú bevételek és kiadások
2014-2015-2016. évi alakulása

ezer forintban

	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	2015. évi számított	2016. évi számított	2017. évi számított
	2	3	4	5
1.	BEVÉTELEK			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 982	6 983	6 984
3.	Közhatalmi bevételek	344	345	346
4.	Működési bevételek			
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	2 300	100	100
6.	Finanszírozási bevételt	7 292	7 293	7 294
7.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN	16 918	16 721	16 724
8.	KIADÁSOK			
9.	Személyi juttatások	5 786	5 787	5 788
10.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	1 305	1 306	1 307
11.	Dologi kiadás	3 813	3 814	3 815
12.	Ellátottak pénzbeli juttatásai			
13.	Egyéb működési célú kiadások	3 064	200	200
14.	Felhalmozási kiadások	2 950	2 951	2 952
15.	Finanszírozási kiadások		663	662
16.	MŰKÖDÉSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN	16 918	16 721	16 724

5. melléklet az 1/2015. (II. 16.) önkormányzati rendelethez
Oroszi Község Önkormányzat
 Felhalmozási célú bevételek és kiadások
 2014-2015-2016. évi alakulása

ezer forintban

	A	B	C	D
	MEGNEVEZÉS	2015. évi számított	2016. évi számított	2017. évi számított
	2	3	4	5
1.	BEVÉTELEK			
2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0
3.	Felhalmozási bevételek	0	0	0
4.	Előző évi pénzmaradvány	2 950		
5.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	2 950	0	0
6.	KIADÁSOK			
7.	Beruházások	2 950		
19.	Felújítások	0	0	0
20.	Egyéb felhalmozási célú kiadások		0	0
21.	Finanszírozási kiadások		0	0
28.	FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK ÖSSZESEN:	2 950	0	0

LIKVIDITÁSI ÜTEMTERV a 2015. évi költségvetéshez

Előirányzat-felhasználási ütemterv (havi forgalmi adatokkal)

Bevételek megnevezése	össz.	2015. évi várható bevételek havi forgalma												ezzer Ft			
		I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó				
Nyitó Pénzkészlet	7 292																
államháztartáson belülről	6 982	581	581	581	581	581	581	581	581	581	581	581	581	581	581	581	591
államháztartáson belülről																	
Közhatalmi bevételek	344				170							174					
Működési bevételek																	
Felhalmozási bevételek																	
Működési célú átvett pénzeszközök	2 300									2 300							
pénmaradvány igénybe vétel		600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	600	692
Összes bevétel	16 918	1 181	1 181	1 181	1 181	1 181	1 181	1 181	1 181	3 481	1 181	1 355	1 181	1 181	1 181	1 181	1 283

Kiadások megnevezése	össz.	2015. évi várható kiadások havi forgalma												ezzer Ft			
		I. hó	II. hó	III. hó	IV. hó	V. hó	VI. hó	VII. hó	VIII. hó	IX. hó	X. hó	XI. hó	XII. hó				
Személyi juttatások	5 786	482	482	482	482	482	482	482	482	482	482	482	482	482	482	482	484
hozzájánulási adó	1 305	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	108	117
Dologi kiadások	3 813	318	318	318	318	318	318	318	318	318	318	318	318	318	318	318	315
Eliátottak pénzbeli juttatásai																	
Egyéb működési célú kiadások	3 064				117												
Beutazások	2 950												2 950				
Felújítások																	
Egyéb felhalmozási célú kiadások																	
Finanszírozási kiadások																	
Összes kiadás	16 918	908	908	908	1 025	1 004	908	908	908	3 858	908	3 759	908	908	908	916	
Tartalék																	
Kiadások mindösszesen	16 918	908	908	908	1 025	1 004	908	908	3 858	908	3 759	908	908	908	916		

Többlet/hány 0 273 273 273 273 326 177 273 2 573 -2 677 447 -2 578 273 367

7. melléklet az 1/2015. (II. 16.) önkormányzati rendelethez

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások

forintban

A	B	C
MEGNEVEZÉS	mennyiség (db)	összeg (Ft)
Gépjárműadó mentességek, kedvezmények:		
a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény		
Adómentesség 5. § a.) pontja alapján (költségvetési szerv)		
Adómentesség 5. § f.) pontja alapján (mozgáskorlátozott)	1	2280
Adókedvezmény 8. § (1) bek. alapján (20%)		
Adókedvezmény 8. § (2) bek. alapján (30%)		
Gépjárműadó mentességek, kedvezmények összesen:	1	2280
Iparűzési adó mentességek, kedvezmények:		
a helyi iparűzési adóról szóló 12/1999. (XI.22.) rendelet	-	-
7. § (1), (2) bek. alapján mentes	-	-
Iparűzési adó mentességek, kedvezmények összesen:	-	-
Beszedett idegenforgalmi adó mentesség:		
az idegenforgalmi adóról szóló 14/2011. (XI.2.) rend. 3. §-a alapján mentes:		
Idegenforgalmi adó mentesség összesen:		
Kommunális adó mentességek, kedvezmények:		
Magánszem. komm. adójáról szóló 7/1995.(V.29) Ör.		
9. § (3) bek. alapján mentes		
9. § (4) bek. alapján mentes		
13. § alapján mentes		
Kommunális adó mentességek, kedvezmények összesen:		
ÖSSZESEN:	1	2280

Költségvetési kiadások kötelező – önként vállalt – államigazgatási feladat szerint							
ezer Ft							
Sorszám	Kormányzati funkció	Kormányzati funkció elnevezése	összesen	kötelező feladat	államigazgatási feladat	önként vállalt feladat	Összesen
1.	011130	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	3 870	3 870	0	0	3 870
		<i>Személyi juttatások K1</i>	2 636	2 636			
		<i>Munkaadókat terhelő járulékok K2</i>	711	711			
		<i>Dologi kiadások K3</i>	310	310			
		<i>Egyéb működési célú kiadások K5</i>	213	213			
2.	013320	Köztetető fenntartás és működtetés	5	5			5
		<i>Dologi kiadások K3</i>	5	5			
3.	013360	Önk. Vagyonnal kapcsolatos feladatok	2 950	2 950			2 950
		<i>Dologi kiadások K3</i>					
		<i>Beruházások K6</i>	2 950	2 950			
		<i>Felújítások K7</i>	0	0			
4.	018020	Központi költségvetési befizetések	0	0			0
		<i>Egyéb működési célú kiadások K5</i>	0	0			
5.	041233	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	2 419	2 419			2 419
		<i>Személyi juttatások K1</i>	1 550	1 550			
		<i>Munkaadókat terhelő járulékok K2</i>	164	164			
		<i>Dologi kiadások K3</i>	705	705			
8.	064010	Közvilágítás	235	235			235
		<i>Dologi kiadások K3</i>	235	235			
9.	066020	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	2 268	2 268			2 268
		<i>Személyi juttatások K1</i>	0	0			
		<i>Munkaadókat terhelő járulékok K2</i>	0	0			
		<i>Dologi kiadások K3</i>	2 268	2 268			
14.	082044	Könyvtári szolgáltatás	2 300	2 300			2 300
		<i>Személyi juttatások K1</i>	1 600	1 600			
		<i>Munkaadókat terhelő járulékok K2</i>	430	430			
		<i>Dologi kiadások K3</i>	270	270			
12.	082092	Közművelődés- hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	20	20			20
		<i>Személyi juttatások K1</i>	0	0			
		<i>Munkaadókat terhelő járulékok K2</i>	0	0			
		<i>Dologi kiadások K3</i>	20	20			
13.		Önk. Feladatra nem tervezhető elsz.	2 851	2 851	0	0	2 851
		<i>Egyéb működési célú kiadások K5</i>	2 851	2 851			
17.		Összesen	16 918	16 918	0	0	16 918