

Bózsva Községi ÖNKORMÁNYZATÁNAK

2/2015. (II.14.) számú rendelete az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Az önkormányzat képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) f.) pontjában meghatározott feladatkörében és államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján eredeti jogalkotói hatáskörében 2015. évi pénzügyi tervéről (költségvetéséről) az alábbi rendeletet alkotja.

1. § A rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra 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:

41 404 E Ft	Költségvetési bevétellel
41 404 E Ft	Költségvetési kiadással
- E Ft	Költségvetési egyenleggel
-E Ft	-ebből működési felhalmozási

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 *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban az *1. számú mellékletek* szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2. melléklet* részletezi.

A 10 millió forintot meg nem haladó fejlesztési célú adósságot keletkeztető ügylet esetében a hiány külső finanszírozása fejlesztési hitelből /vagy/ az előző év(ek) költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevitelével történik.

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (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 3. melléklet tartalmazza.
- (3) Az Önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 4. melléklet részletezi.
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 4. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 4. melléklet szerint részletezi.
- (6) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervekenti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervekenti, feladatonként az 5. számú mellékletek szerint határozza meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző, illetőleg az általa a feladattal megbízott személy felelős.
 - (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, 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 szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 10 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat¹.
 - (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.
-

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként², 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.
- (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 képviselő-testületet tájékoztatja.
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés feyvelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkeznek.
- (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.

7. 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 és a polgármester, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Közös Önkormányzati Hivatal belső ellenőrzési szerződése alapján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet 2015. február 14 –én lép hatályba.
- (2) A rendelet hatálybalépésével egyidejűleg hatályát veszíti.³


.....
Jegyző megbízottja




.....
polgármester

BÓZSVA KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT
2015.évi Költségvetés

BEVÉTELEK		KIADÁSOK	
Intézményi bevételek	2 005	Polgármesteri Hivatal	3 230
Egyéb sajátos bevételek	700	Város és községgazdálkodás	1 117
Átengedett központi adók	450	Közkifolyók	26
Normatíva	15 865	Közvilágítás	1 824
Közfoglalkoztatás támogatás	20 280	Közfoglalkoztatás	22 537
Egyes jöv.pótló támogatás	266	Falugondnoki szolgálat	4 664
Hitel	1 838	Művelődési Ház	190
		Közút, híd	733
		Köztemető	1 385
		Zöldterület	1 988
		Könyvtár	1 231
		Társadalom és szocp.tám.	1 558
		Működ. célú pénzeszk. átad.	921
Összesen:	41 404	Összesen:	41 404

Pálháza Közös Önkormányzati Hivatal
2015. évi költségvetése

Ssz.	Megnevezés	Pálháza	Füzérkomlós	Összesen (e Ft/év)
I. BEVÉTELEK				
1.	Működési támogatás	67 509		67 509
2.	Közvetített szolgáltatások ellenértéke (üa.)	180		180
3.	Tulajdonosi bevételek (Bérleti díj)	450		450
	Műk. Kt-i pénzmaradvány igénybevétele	48		48
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	68 187	0	68 187
II. KIADÁSOK				
1.	Köztisztviselők alapilletménye	31 766	10 260	42 026
2.	Cafeteria	1 179	737	1 916
3.	Erzsébet utalvány	48		48
4.	Közlekedési ktség térítés		514	514
5.	Szoc. Hozzájárulási adó	8 577	2 770	11 347
6.	SZJA 19 %	233	140	373
7.	EHO 16,7 %	205	123	328
	Személyi juttatások és járulékok összesen:	42 008	14 544	56 552
8.	Irodaszer, nyomtatvány	300	500	800
9.	Informatikai szolgáltatások igénybevétele	550		550
10.	Egyéb készlet beszerzés		130	130
11.	Nem adatcélú távközlési díjak	550	550	1 100
12.	Villamosenergia		450	450
13.	Gázdíj	2 800		2 800
14.	Karbantartás, kisjavítási szolg.	200	150	350
15.	Egyéb üzem. Fenntart. Szolg.	1 150	600	1 750
16.	Pénzügyi szolgáltatás	100		100
17.	Vás. Term. És szolg. Besz. ÁFA	1 580	665	2 245
18.	Belföldi kiküldetés	800		800
19.	Egyéb dologi kiadás	200	300	500
20.	Könyv, folyóirat		10	10
21.	Díjak, egyéb befizetések	50		50
	Dologi kiadások összesen:	8 280	3 355	11 635
	KIADÁSOK ÖSSZESEN:	50 288	17 899	68 187

INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS FŐZŐKONYHÁJA
3997 Füzérkomlós, Ady Endre út 39.

2015.évi
KÖLTSÉGVETÉS

INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS FŐZŐKONYHÁJA
2015.ÉVI
KÖLTSÉGVETÉS

adatok e Ft-ban

BEVÉTELEK

Óvodai étk. Tér. Díj bevétel	615
Iskolai étk. Tér. Díj bevétel	470
Szociális étk. Tér. Díj bevétel	5000
Vendégebéd	3477
NORMATÍVA - szociális étkezés	3045
NORMATÍVA - óvodai étkezés (fűzérkomlós)	1644
NORMATÍVA - óvodai étkezés (fűzér)	1779
NORMATÍVA - iskolai étkezés (fűzér)	1289
Önkormányzati hozzájárulás	4780
Összesen:	22099

KIADÁSOK

Élelmiszer költség	10415
Bér és rezsiköltség	11684
Összesen:	22099

Intézményi Társulás Főzöknyhája
Füzérkomlós

adatok e Ft-ban

2015. évi ÖNKORMÁNYZATI HOZZÁJÁRULÁSOK KIMUTATÁSA

	Füzér ÓVODA	Füzér ISKOLA	Füzér CSANA	Fkomlós ÓVODA	SZOC.ÉTKEZÉS	1 fő bértktg	Összesen	Gyerm.étk.	
								Normatíva	ÖSSZ.
Füzérkomlós	0	0	0	62	94	2 269	2 425	0	2 425
Nyíri	0	0	0	47	94	0	141	0	141
Bózsva	0	0	0	0	48	0	48	0	48
Füzér	749	490	514	0	271	0	2 024	3 068	5 092
Pusztafalu	0	0	0	0	142	0	142	0	142
ÖSSZESEN:	749	490	514	109	649	2 269	4 780	3 068	7 848

Önkormányzati hozzájárulások havi bontásban: adatok Ft-ban

	Önk. Hozzáj.	NORMATÍVA	ÖSSZESEN
Füzérkomlós	202 083	0	202 083
Nyíri	11 750	0	11 750
Bózsva	4 000	0	4 000
Füzér	168 667	255 667	424 334
Pusztafalu	11 833	0	11 833
Összesen:	398 333	255 667	654 000

Intézményi Társulás Főzőkonyha
2015.évi költségvetés

Fűzér - ÓVODA 25 fő

Élelmiszer költség:

fő	tér díj	étk.nap	Összesen
25	255	40	255 000
25	265	180	1 192 500
			1 447 500

adatok e Ft-ban

Élelmiszer költség	1 448
Bér és reszi ktsg	1 695
ÉLELMEZÉS KÖLTSÉGE	3 143
Normatíva	1 779
Térítési díj bevétel	615
Önkormányzati hozzájárulás	749

Intézményi Társulás Főzőkonyha
2015. évi költségvetés

Fűzér - ISKOLA 18 fő

Élelmiszer költség:

fő	tér díj	étk.nap	Összesen
18	300	40	216 000
18	310	145	809 100
			1 025 100

adatok e Ft-ban

Élelmiszer költség	1 025
Bér és rezsi ktsg	1 224
ÉLELMEZÉS KÖLTSÉGE	2 249
Normatíva	1 289
Térítési díj bevétel	470
Önkormányzati hozzájárulás	490

Intézményi Társulás Főzőkonyha
2015.évi költségvetés

Fűzér - CSALÁDI NAPKÖZI 4 fő

Élelmiszer költség:

fő	tér díj	étk.nap	Összesen
4	255	40	40 800
4	265	180	190 800
			231 600

adatok e Ft-ban

Élelmiszer költség	232
Bér és rezszi ktsz	282
ÉLELMEZÉS KÖLTSÉGE	514
Térítési díj bevétel	0
Önkormányzati hozzájárulás	514

Intézményi Társulás Főzőkonyha
2015.évi költségvetés

Fűzérkomlós - ÓVODA 14 fő

Élelmiszer költség:

fő	tér díj	étk.nap	Összesen
14	255	40	142 800
14	265	180	667 800
			810 600

adatok e Ft-ban

Élelmiszer költség	811
Bér és rezszi ktsg	942
ÉLELMEZÉS KÖLTSÉGE	1753
Normatíva	1644
Térítési díj bevétel	0
Önkormányzati hozzájárulás	109

Önkormányzati hozzájárulás: 7786 Ft/gyerek/év

adatok e Ft-ban

Megnevezés	Fő	Önk.hj.
Fűzérkomlós	8	62
Nyíri	6	47
Összesen:	14	109

Intézményi Társulás Főzőkonyha
2015.évi költségvetés

Szociális étkezők: 55 fő

ÉLELMISZER KÖLTSÉG

Füzerkomlós

fő	tér díj	étk.nap	összesen
8	350	40	112 000
8	360	210	604 800
			716 800

Nyíri

fő	tér díj	étk.nap	összesen
8	350	40	112 000
8	360	210	604 800
			716 800

Bózsva

fő	tér díj	étk.nap	összesen
4	350	40	56 000
4	360	210	302 400
			358 400

Pusztafalu

fő	tér díj	étk.nap	összesen
12	350	40	168 000
12	360	210	907 200
			1 075 200

Füzer

fő	tér díj	étk.nap	összesen
23	350	40	322 000
23	360	210	1 738 800
			2 060 800

adatok e. Ft-ban

Élelmiszer költség összesen:	4 928
Bér és reszi ktsg	3 766
Élelmezés költsége összesen:	8 694
NORMATÍVA	3 045
Térítési díj bevétel	5 000
Önkormányzati hozzájárulás	649

Önkormányzati hozzájárulás: 11.800 Ft/fő/év

Megnevezés	Fő	Önk. Hj.
Füzerkomlós	8	94
Nyíri	8	94
Bózsva	4	48
Füzer	23	271
Pusztafalu	12	142
Összesen:	55	649

Intézményi Társulás Főzőkonyha
2015. évi költségvetése

VENDÉGÉTKEZŐK 22 fő

fő	tér. díj	étk.nap	összesen
22	350	40	308 000
22	360	210	1 663 200
			1 971 200

adatok e Ft-ban

Élelmiszer költség	1971
Bér és rezsi ktsg	1506
Élelmezés költsége összesen	3477
Térítési díj bevétel	3477

INTÉZMÉNYI TÁRSULÁS FŐZŐKONYHA
Füzérkömlős

2015. évi
Költség-kimutatás

Megnevezés	2014.Terv	2014.tény	2015.TERV
Közalkalmazottak bére	4943	6204	6503
Ruházati költségtérítés	50	0	0
Szociális hozzájárulási adó	1335	2029	1756
Üzemeltetési anyagok	210	305	300
Telefondíj	165	134	135
Áramdíj	822	709	800
Gázdíj	588	522	588
Víz- és csatornadíj	370	274	370
Egyéb szolgáltatások	500	590	500
Kiküldetés	6	5	5
ÁFA	3112	2823	2942
Élelmiszer	9123	8868	8200
ÖSSZESEN:	21224	22463	22099

Intézményi Társulás Főzőkonyha
2015.évi költségvetés

Bér és rezszi ktsg felosztása igénybevétel alapján

Igénybevevők	FŐ	%	Bér és rezszi ktsg
Fűzér ÓVODA	25	18	1695
Fűzér ISKOLA	18	13	1224
Fűzér CSANA	4	3	282
Fűzérkomlós ÓVODA	14	10	942
Szociális étkezők	55	40	3766
Vendég étkezők	22	16	1506
ÖSSZESEN:	138	100	9415