

CSÁNY KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK

4/2015. (II.27.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Csány Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazása alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézményre terjed ki.

A költségvetés címrendje

2. §

- (1) Az önkormányzat költségvetésének címrendjét a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önállóan működő és gazdálkodó és az önállóan működő jogkörrel felruházott költségvetési szervként működő intézmény – külön-külön – alkotnak egy-egy címet.
- (3) A címrendet jelen rendelet 12. melléklete tartalmazza.

A költségvetés összesített bevételei és kiadásai

3. §

- (1) Csány Község Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban Képviselő-testület) az önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetésének **bevételi és kiadási** fő összegét 294.615 **ezer Ft**-ban állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként:

a) Működési bevételek	23.408 e Ft
b) Közhatalmi bevételek	31.900 e Ft.
c) Önkormányzatok költségvetési támogatása	159.251 e Ft
d) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök ÁHT-on belülről	35.125 e Ft,
amelyből	
da) elkülönített állami pénzalapból,	24.014 e Ft
db) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	8.951 e Ft
- dc) a fejezeti kezelésű előirányzat bevételeként

elszámolható összegből	2.160 e Ft
származik,	
e) előző évi pénzmaradvány	44.931 e Ft

a 2. számú melléklet szerint fogadja el.

(3) Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei 261.317 e Ft.,
- b) önként vállalt feladatok bevételei 33.298 e Ft.

(4) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak

a) működési költségvetés	289.462 e Ft
aa) személyi jellegű kiadások:	96.180 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	23.580 e Ft
ac) dologi kiadások:	92.580 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai	27.868 e Ft
ae) támogatások ÁHT-on belülre	10 e Ft
af) támogatások ÁHT-on kívülre	8.342 e Ft
ag) tartalékok	40.902 e Ft
b) felhalmozási költségvetés	5.153 e Ft
ba) beruházási kiadások	2.819 e Ft
ba) pénzügyi befektetések kiadásai	2.334 e Ft

az 1.,2., 6. számú melléklet szerint.

(5) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai 248.220 e Ft.,
- b) önként vállalt feladatok kiadásai 46.395 e Ft.

(5) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak nincs olyan fejlesztési célja, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkező ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé.

Költségvetési hiány

4. §

- (1) A 2015. évi költségvetés tárgyévi bevételeinek – kiadásainak egyenlege 44.931 eFt.
- (2) Az önkormányzatnál az előzőévben képződött pénzmaradvány 44.931 e Ft, amely a tárgyévi bevételeket növeli és ebből következően az önkormányzatnál 2015. évben költségvetési hiány nem kerül megállapításra.

Az önkormányzat önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervének költségvetése

5. §

- (1) A Képviselő-testület Csány Község Polgármesteri Hivatalának 2015. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 59.301 e Ft-ban állapítja meg a 3., 4., 18. melléklet alapján.
- (2) A kiadási előirányzaton belül
 - a) működési költségvetés 58.983 e Ft
 - aa) személyi jellegű kiadások: 26.817 e Ft
 - ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 7.557 e Ft
 - ac) dologi kiadások: 12.474 e Ft
 - ae) ellátottak pénzbeli juttatásai 12.135 e Ft
 - b) felhalmozási költségvetés 318 e Ft
 - ba) beruházási kiadás 318 e Ft

Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szervének költségvetése

5. §

- (1) A Képviselő-testület Csány Napközi Otthonos Óvoda 2015. évi költségvetésének bevételi és kiadási fő összegét 66.713 e Ft-ban állapítja meg a 3., 4., 19. melléklet alapján.
- (2) A kiadási előirányzaton belül a működési költségvetés összege 66.231 e Ft.
- (3) Ezen belül:
 - a) személyi jellegű kiadások: 31.228 e Ft
 - b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 8.400 e Ft
 - c) dologi kiadások: 26.603 e Ft
- (4) A kiadási előirányzaton belül a felhalmozási költségvetés összege 482 e Ft.
- (5) Ezen belül:
 - a) beruházási kiadás 482 e Ft

Az önkormányzat összesített létszámkerete és személyi juttatása

7. §

A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évre összesített létszámkeretét 119,7 főben ebből:

1. A polgármesteri hivatalban foglalkoztatott köztisztviselők és munkavállalók:
 - a) teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma 9,0 fő
 2. Az önkormányzatnál és intézményénél foglalkoztatott közalkalmazottak esetében
 - a) teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma 17,0 fő
 - b) részmunkaidőben foglalkoztatottak létszáma 4,7 fő
 3. Az önkormányzat által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak esetében
 - a) teljes munkaidőben foglalkoztatottak létszáma 89,0 fő
- állapítja meg a kapcsolódó személyi juttatások előirányzatát az 5. számú melléklet szerint.

Általános és céltartalék

8. §

- (1) Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 40.902 e Ft,

Beruházási kiadások és pénzügyi befektetések kiadása

9. §

A Képviselőtestület az összesített beruházási kiadásokat és pénzügyi befektetések kiadásait feladatonként a 6. számú melléklet szerint állapítja meg.

Felújítási kiadások

10. §

A Képviselőtestület felújítási kiadásokra előirányzatot nem állapít meg.

Intézményi ellátásért fizetendő térítési díjak

11. §

A képviselőtestület a 2015. évi költségvetésben az intézményi étkeztetésért, szociális étkeztetésért, házi segítségnyújtásért fizetendő térítési díjat, a kiadások előirányzatán belül az élelmezési normát a 7-11. számú mellékletek szerint állapítja meg.

Közvetett támogatások

12. §

A képviselőtestület a közvetett támogatásokat, azok jellege, mértéke, összege, illetőleg kedvezményezettje szerinti részletezéssel a 13. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Több éves kihatással járó feladatok

13. §

A Képviselőtestület a több éves kihatással járó feladatok előirányzatait a 14. számú melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a 2015. évet követő évek végleges előirányzatait az adott évi költségvetésben állapítja meg.

Előirányzat felhasználási ütemterv

14. §

A képviselőtestület az előirányzat felhasználási ütemtervet a 15. számú melléklet szerint hagyja jóvá.

Az önkormányzat EU forrásból megvalósuló programjai

15. §

Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat az 16. számú melléklet tartalmazza.

Gördülő tervezés

16. §

A képviselő-testület az elkövetkező két év várható előirányzatait a 17. számú melléklet szerint állapítja meg.

A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

17. §

- (1) A költségvetés gazdálkodásának biztonságáért a Képviselő - testület, az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatóak. A képviselő-testület legalább négy alkalommal dönt a költségvetési rendelet módosításáról.
- (3) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat – felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (4) Az intézmény vezetője a megállapított beralapból, intézményi döntéssel csak a Képviselő testület 2015. évi költségvetésben meghatározott beralap nagyságáig vállalhat kötelezettséget
- (5) Az önállóan működő költségvetési szerv kiemelt előirányzatain belül a költségvetési szervet előirányzat maradvány nem illeti meg, a pénzmaradvány elszámolásakor az elvonásra kerül.
- (6) Saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változásról a jegyző előkészítése alapján a polgármester 30 napon belül tájékoztatja a képviselő-testületet.
- (7) A képviselő-testület a bevételi-kiadási előirányzatok módosításának, átcsoportosításoknak a céltartalék, az általános tartalék – át nem ruházott összegének – felhasználási jogát továbbra is fenntartja, ennek érdekében a költségvetési rendeletét legkésőbb 2016. március 31-ig módosítja.
- (8) A képviselő-testület a (7) bekezdés terhére történő átcsoportosítást 1.600 e Ft erejéig a polgármesterre ruházza át. Az esetenkénti felhasználás a 800 e Ft-ot nem haladhatja meg. Az átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években többlet kiadásokkal nem járhatnak. Az átcsoportosításnál a polgármester az (6) bekezdésben meghatározott időben köteles beszámolni a képviselő-testület felé. A képviselő-testület e miatt a költségvetési rendeletet legkésőbb 2015. december 31-ig módosítja.
- (9) Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek az elhárítása érdekében (véssz helyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén kell beszámolnia.
- (10) Az (8) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (11) A képviselő-testület Önkormányzati biztost rendel ki, ha az önkormányzat által fenntartott költségvetés szerv 30 napon túli tartozás állományának mértéke eléri az éves előirányzatának 10 %-át és a tartozását egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.
- (12) A Képviselőtestület a köztisztviselők jogállásáról szóló törvény alapján Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 59.§ (1) bekezdése szerint az illetményalap összegét 38.650Ft-ban állapítja meg.
- (13) A Képviselő testület a köztisztviselők vonatkozásában a cafetéria- juttatás éves bruttó összegét 200 e Ft-ban határozza meg.
A közalkalmazottak, valamint a munka törvénykönyv hatálya alá tartozó foglalkoztatottak esetében nem állapít meg cafetéria- juttatást.

- (14) Az önkormányzati gazdálkodás minden területén érvényesíteni kell a takarékos, szigorú gazdálkodás követelményét. A költségvetési bevételek a bevételi előirányzatokon felül is teljesíthetőek. A költségvetési kiadások a költségvetésben megállapított, vagy az év közben módosított kiadási előirányzatok mértékéig teljesíthetőek.
- (15) Minden lehetséges eszközzel biztosítani kell az önkormányzati követelések (adók, vevők) lejárt határidejű és esedékes követelések haladéktalan beszedését.

Záró rendelkezések

20. §

- (1) Ez a rendelet kihirdetése napján lép hatályba, rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni, kivéve a 7-11. sz. melléklet az intézményi térítési díjakról, amely 2015. március 1-től lép hatályba.
- (2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Csány, 2015. február 27.


Medve István
polgármester




dr. Szabó Tamás
helyettes jegyző



Kihirdetési záradék

A rendelet kihirdetésre került 2015. február 27. napján.


dr. Szabó Tamás
helyettes jegyző

