

**Vámosmikola Község Önkormányzata Képviselő-testületének
2/2015. (II.12.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Vámosmikola község Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32 cikk. (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32.cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Államháztartásról szóló 2011.évi CXCV. törvény 23. §. (1) bekezdésében foglaltak alapján (Áht.) - figyelembe véve az Áht. végrehajtására kiadott, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.) kormányrendeletben meghatározott előírásokat – továbbá a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2015. évi C tv. rendelkezéseinek figyelembevételével a 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. Általános rendelkezések

1.§. A rendelet hatálya Vámosmikola község önkormányzatára terjed ki.

2. Az önkormányzat 2015. évi költségvetése

2. § Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi költségvetési főösszegét 170.000 ezer forintban állapítja meg.

3. § (1) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előírányazonként:

a) önkormányzatok működési támogatása	83.645 e Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	19.257 e Ft
amelyből:	
ba) működési célú támogatások	19.257 e Ft
bb) felhalmozási célú támogatások	0 e Ft
c) közhatalmi bevételek	21.200 e Ft
d) működési bevételek	21.800 e Ft
e) felhalmozási bevételek	0 e Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0 e Ft
g) finanszírozási bevételek	24.098 e Ft
amelyből:	
ga) belföldi finanszírozás bevételei	24.098 e Ft
gb) külföldi finanszírozás bevételei	0 e Ft
gc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	0 e Ft

(2) Az önkormányzat bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 144.200 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 25.800 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 e Ft.

(3) Az önkormányzat bevételeiből

- a) működési bevételek: 21.800 e Ft,
- b) felhalmozási bevételek: 0 e Ft.

(4) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt bevételi előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

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

a) működési költségvetés	170.000 e Ft	
aa) személyi juttatások:	43.261 e Ft	
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	8.852 e Ft	
ac) dologi kiadások:	81.282 e Ft	
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	4.500 e Ft	
ae) egyéb működési célú kiadások:	30.580 e Ft	
b) felhalmozási költségvetés		0 e Ft
ba) beruházások,	955 e Ft	
bb) felújítások	570 e Ft	
bc) egyéb felhalmozási kiadások	0 e Ft	
c) finanszírozási kiadások		0 e Ft
amelyből:		
ca) belföldi finanszírozás kiadásai	0 e Ft	
cb) külföldi finanszírozás kiadásai	0 e Ft	
cc) adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0 e Ft	

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 168.000 e Ft,
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 2.000 e Ft,
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 e Ft.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott kiemelt kiadások előirányzatok a-b) pontjai az Áht.

6. § (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(4) A helyi önkormányzat nevében végzett

- a) beruházási kiadások beruházásonként
 - aa)l..... beruházás 955 e Ft,
 - ab) beruházás 570 e Ft,
- b) felújítási kiadások felújításonként
 - ba) felújítás 0 e Ft,
 - bb) felújítás 0 e Ft.

(5) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásai:

- a) önkormányzat saját hatáskörében nyújtott támogatás 4.500 e Ft

(6) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, 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

a).....-..... fejlesztési cél,

b)-..... fejlesztési cél.

(7) A (6) bekezdésben meghatározott fejlesztési célok miatt az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összege: 0 e Ft.

5. § (1) A költségvetési egyenleg

a) működési cél szerint 0 e Ft többlet/hiány,

b) felhalmozási cél szerint 0 e Ft többlet/hiány.

6. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 11 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 11 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 16 fő.

7. § A képviselő-testület 2015. évre az önkormányzatnál foglalkoztatott közalkalmazottak vonatkozásában az alábbiakat határozza meg:

a) az önkormányzat valamennyi közalkalmazottját megilleti a kötelező számlavezetés miatt évi 12.000 Ft-os költségtérítés, melyet a novemberi illetményekkel tárgyév december 5-ig kell kifizetni.

b) képviselő testület az önkormányzat közalkalmazott dolgozóinak meleg étkezés igénybevételehez bruttó 9.600 Ft/fő/hó összeget biztosít.

3. A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése

8. § A Vámosmikolai Roma Nemzetiségi Önkormányzat költségvetése a rendelet 1. számú melléklete.

4. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

9. § (1) Az értékpapír kibocsátása értékhatára tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre. Az értékpapír vásárlás, értékesítés, és visszavásárlás jogát a képviselő-testület 100 ezer forintig terjedő értékhatárig átruházza a polgármesterre. A polgármester a finanszírozási művelet megtörténtét követő következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatára tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezésről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 100 ezer forint értékhatárig jogosult a polgármester, a visszavonásról következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

(5) A polgármester az (1)-(4) eseteken túl 100 ezer forint értékhatárig dönt a forrásfelhasználásról és döntéséről a következő testületi ülésen tájékoztatja a képviselő-testületet.

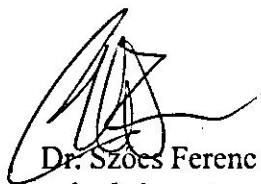
10. § Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a képviselő-testület nem ruházza át.

11. § Az önkormányzat likviditási terve a rendelet 2. számú melléklete.

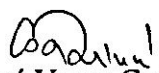
5. Záró rendelkezések

12. § E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

Vámosmikola, 2015. február 6.


Dr. Szöcs Ferenc
alpolgármester




Csákiné Varga Gyöngyi
jegyző

A rendelet 2015. február 12-től kihirdetésre került.


Csákiné Varga Gyöngyi
jegyző



Vámosmikolai Roma Nemzetiségi Önkormányzat

2015. évi költségvetése

Tisztelt Képviselő-testület !

A nemzetiségi célú előirányzatokból nyújtott támogatások feltételrendszeréről és elszámolásának rendjéről szóló 428/2012. (XII. 29.) Korm. rendelet szerint:

" 1. § (1)¹ E rendelet alapján a települési nemzetiségi önkormányzatnak, az átalakult nemzetiségi önkormányzatnak és a területi nemzetiségi önkormányzatnak (a továbbiakban együtt: helyi nemzetiségi önkormányzat) feladatarányos támogatásként

- a) működési költségvetési támogatás és*
 - b) feladatalapú költségvetési támogatás*
- nyújtható.*

2. A működési költségvetési támogatás

2. §² (1) Működési költségvetési támogatásra

- a) a költségvetési év első napján működő és a törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett, vagy*
- b) a költségvetési évben megalakult és legkésőbb a költségvetési év november 15-éig a törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett és fizetési számlával rendelkező helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult a képviselő-testület, közgyűlés (a továbbiakban együtt: képviselő-testület) alakuló ülését követő hónap első napjától.*

(2) A fővárosi és megyei kormányhivatal az (1) bekezdés a) pontja szerinti esetben a költségvetési év január 15-éig, az (1) bekezdés b) pontja szerinti esetben a költségvetési év november 30-áig tájékoztatja a támogatót a helyi nemzetiségi önkormányzat működésének, illetve megalakulásának tényéről.

(3) A működési költségvetési támogatás

a) települési nemzetiségi önkormányzat és az átalakult nemzetiségi önkormányzat esetében a legutolsó népszámlálásnak az adott nemzetiséghez tartozásra vonatkozó kérdéseire nyújtott adatszolgáltatás nemzetiségenként összesített adatai,

b) területi nemzetiségi önkormányzat esetében a megyében (fővárosban) a támogatási év január 1-jén működő települési (fővárosi kerületi) nemzetiségi önkormányzatok és átalakult nemzetiségi önkormányzatok száma alapján kerül megállapításra.

(4) A települési nemzetiségi önkormányzat és az átalakult nemzetiségi önkormányzat részére megállapítható működési költségvetési támogatás az egy helyi nemzetiségi önkormányzatra eső átlagtámogatás összegének

a) 100%-a, ha a nemzetiséghez tartozók száma a településen legalább huszonöt, de legfeljebb ötven fő,

b) 200%-a, ha a nemzetiséghez tartozók száma a településen meghaladja az ötven főt.

(5) A területi nemzetiségi önkormányzat részére megállapítható működési költségvetési támogatás az egy helyi nemzetiségi önkormányzatra eső átlagtámogatás összegének

a) kétszerese, ha a megyében (fővárosban) működő települési (fővárosi kerületi) nemzetiségi önkormányzatok és átalakult nemzetiségi önkormányzatok száma legalább tíz, illetve legfeljebb húsz,

b) négyszerese, ha a megyében (fővárosban) működő települési (fővárosi kerületi) nemzetiségi önkormányzatok és átalakult nemzetiségi önkormányzatok száma meghaladja a húszat.

(6) A működési költségvetési támogatás a nemzetiségi önkormányzati működéssel közvetlenül összefüggő - a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény (a továbbiakban: Njtv.) 80. §-a és 159. § (3) bekezdése szerint a helyi önkormányzat által biztosított feltételeket meghaladó további - működési költségek fedezetére használható fel.

3. § (1)³ A működési költségvetési támogatás egy települési és egy területi nemzetiségi önkormányzatra jutó éves összegét a támogató közleményként minden év január 31-éig az összkormányzati portálon (továbbiakban: honlap) közzéteszi.

(2)⁴ A támogató a működési költségvetési támogatásról támogatói okiratot ad ki. A támogatói okiratnak az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 48/A. § (3) bekezdése szerinti közlése a nemzetiségpolitikáért felelős miniszter által vezetett minisztérium honlapján történő közzététellel valósul meg.

(3)⁵ Az újonnan megalakult és a törzskönyvi nyilvántartásba bejegyzett helyi nemzetiségi önkormányzat részére a képviselő-testület megalakulásáról szóló, a fővárosi és megyei kormányhivatalok által megküldött értesítés alapján, az értesítésnek a támogatóhoz történő beérkezésétől számított harminc napon belül kerül sor a működési költségvetési támogatás kincstár által történő időarányos folyósítására. A támogató a képviselő-testület megalakulásáról szóló értesítés beérkezésétől számított 15 napon belül a (2) bekezdés szerint intézkedik a működési költségvetési támogatás folyósításáról.

3. A feladatalapú költségvetési támogatás

4. § (1)⁶ Feladatalapú költségvetési támogatásra az a helyi nemzetiségi önkormányzat jogosult, ha

a) a költségvetési évet megelőző évben megtartott legalább négy képviselő-testületi ülésre vonatkozó jegyzőkönyvét és

b) - az Njtv. szerinti közmeghallgatás megtartására nem az a) pont szerint igazolt képviselő-testületi ülés egyikén került sor - a közmeghallgatásról készült jegyzőkönyvet a fővárosi és megyei kormányhivatal részére a testületi üléstől, illetve a közmeghallgatástól számított 15 napon belül, de legkésőbb a költségvetési év január 15-éig benyújtja.

(2)⁷

(3)⁸ Az (1) bekezdés szerinti határnap elmulasztása jogvesztő. A fővárosi és megyei kormányhivatal a (1) bekezdés szerint benyújtott jegyzőkönyvet január 15-éig elektronikus úton küldi meg a támogató részére.

(4)⁹ A feladatalapú költségvetési támogatási keretet a helyi nemzetiségi önkormányzatok között fel kell osztani úgy, hogy a területi nemzetiségi önkormányzatok száma kétszeres szorzóval számítható. A támogatási évben megállapított egy pontszám forintértékét a helyi nemzetiségi önkormányzatokra vonatkozóan a rendelkezésre álló költségvetési keret és az érintett nemzetiségi önkormányzatok részére meghatározott összes pontszám hányada adja. A helyi nemzetiségi önkormányzat éves feladatalapú költségvetési támogatása a pontszám forintértékének és a helyi nemzetiségi önkormányzatnak megállapított pontszám szorzata.

(5) A feladatalapú költségvetési támogatás a Njtv. szerinti kötelező nemzetiségi közfeladatok ellátásához közvetlenül kapcsolódó költségek finanszírozására használható fel.

(6)¹⁰ A feladatalapú költségvetési támogatással kapcsolatos feladatok ellátásában az Emberi Erőforrás Támogatáskezelő (a továbbiakban: Támogatáskezelő) közreműködik a támogató által meghatározott rendben.

5. § (1)¹¹ A támogató a 4. § (1) bekezdés alapján megküldött képviselő-testületi jegyzőkönyvek - ideértve a testületi jegyzőkönyvek mellékleteit és a testületi döntések alapjául szolgáló előterjesztéseket is - alapján az 1. mellékletben meghatározott szempontrendszer szerint helyi nemzetiségi önkormányzatonként meghatározza a feladatalapú költségvetési támogatásban való részesedésre vonatkozó pontszámokat.

(2)¹² Az (1) bekezdés szerinti pontszámokat és a képviselő-testületi ülések dátumát a támogató honlapján március 16-áig közzéteszi.

(3)¹³ A helyi nemzetiségi önkormányzat a közzétételtől számított 15 napon belül észrevételt tehet. Az észrevételt a támogatóhoz elektronikus úton vagy papíralapon kell benyújtani. Az észrevétel beérkezésére nyitva álló határidő jogvesztő.

Nemzetiségi önkormányzat működési költségvetési támogatása a támogató okirat szerint 2015. évben 379.603 Ft mivel a 2011.évi népszámlálási adatok szerint a nemzetiséghez tartozók száma 50 fő felett van . KSH adatai szerint 129 fő a roma nemzetiséghez tartozók száma.

2014. évben 5.000,-Ft összegű pénzmaradványa keletkezett a nemzetiségi önkormányzatnak.

A Vámosmikolai Roma Nemzetiségi Önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeinek alakulását az 1. számú melléklet, kiadásait a 2. számú melléklet tartalmazza.

Vámosmikola, 2015. február 5.



Németh Attila sk.
elnök

Bóna Olga sk.
mb. aljegyző

1. számú melléklet

Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2015. évi bevételeinek alakulása

e Ft-ban !

- Állami támogatás: 380
- Egyéb bevétel: 5
- Kiegészítő támogatás:

Működési bevételek összesen: 385

2. számú melléklet

Roma Nemzetiségi Önkormányzat
2015. évi kiadásainak alakulása

e Ft-ban !

- egyéb dologi kiadás:	303
- ÁFA:	82

Működési kiadások összesen.	385
------------------------------------	------------

394240 Városmikola Község Önkormányzata likviditási terve a 2015. évre - MEGFELELŐ LIKVIDITÁS

Hónap	Adat jellege	Költségvetési			Finanszírozási			Összevont egyenleg
		Bevételek	Kiadások	Egyenleg	Bevételek	Kiadások	Egyenleg	
január	havi	14 745	17 387	-2 642	2 642	0	2 642	0
	halmozott	14 745	17 387	-2 642	2 642	0	2 642	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0
február	havi	11 400	15 362	-3 962	3 962	0	3 962	0
	halmozott	26 145	32 749	-6 604	6 604	0	6 604	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0
március	havi	14 899	14 940	-41	41	0	41	0
	halmozott	41 044	47 689	-6 645	6 645	0	6 645	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0
április	havi	11 317	12 881	-1 564	1 564	0	1 564	0
	halmozott	52 361	60 570	-8 209	8 209	0	8 209	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0
május	havi	11 317	12 891	-1 574	1 574	0	1 574	0
	halmozott	63 678	73 461	-9 783	9 783	0	9 783	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0
június	havi	11 316	12 897	-1 581	1 581	0	1 581	0
	halmozott	74 994	86 358	-11 364	11 364	0	11 364	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0
július	havi	11 149	11 779	-630	630	0	630	0
	halmozott	86 143	98 137	-11 994	11 994	0	11 994	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	0
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	0

Hónap	Adat jellege	Költségvetési			Finanszírozási			Összevont egyenleg
		Bevételek	Kiadások	Egyenleg	Bevételek	Kiadások	Egyenleg	
augusztus	havi	10 905	11 784	-879	879	0	879	0
	halmozott	97 048	109 921	-12 873	12 873	0	12 873	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	
szeptember	havi	14 817	14 817	0	0	0	0	0
	halmozott	111 865	124 738	-12 873	12 873	0	12 873	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	
október	havi	11 317	14 541	-3 224	3 224	0	3 224	0
	halmozott	123 182	139 279	-16 097	16 097	0	16 097	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	
november	havi	11 319	14 346	-3 027	3 027	0	3 027	0
	halmozott	134 501	153 625	-19 124	19 124	0	19 124	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	
december	havi	11 401	16 375	-4 974	4 974	0	4 974	0
	halmozott	145 902	170 000	-24 098	24 098	0	24 098	0
	havi korrekció szükséglet				0	0	0	
	halmozott korrekció szükséglet				0	0	0	
Tábla összesen	Tábla adatok	145 902	170 000	-24 098	24 098	0	24 098	0
	Korrekció				0	0	0	
	Tervezett adatok	145 902	170 000	-24 098	24 098	0	24 098	0

3.sz.melléklet a 2/2015. (II.12.) önkormányzati rendelethez
(adatok eFt-ban)

2015. évi gördülő tervezés
(2016, 2017.)

<u>Működési bevételek:</u>	<u>2015.év</u>	<u>2016.év</u>	<u>2017.év</u>
Működési célú támogatások:	102.902	82.100	75.300
-ebből: önkorm. költségvetési tám.:	83.645		
egyéb műk. célú támogatás:	19.257		
Közhatalmi bevételek:	21.200	21.000	23.500
-ebből: helyi adók:	18.200		
gépjárműadó:	3.000		
Működési bevételek:	21.800	21.500	23.200
Előző évi maradvány igénybevétele:	24.098	25.400	23.000
Összesen:	170.000	150.000	145.000

Működési kiadások:

Személyi juttatások	43.261	40.150	41.200
Munkaadókat terhelő járulék	8.552	7.550	7.830
Dologi kiadások	80.401	80.200	75.800
Működési célú pénzeszköz átadás	31.761	2.300	2.100
Pénzbeli ellátások	4.500	8.700	9.200
Beruházás, felújítás:	1.525	11.100	8.870
Összesen:	170.000	150.000	145.000

Bevételek összesen:	170.000	150.000	145.000
Kiadások összesen:	170.000	150.000	145.000