

Gemzse Község Önkormányzata
Képviselő-testületének
3/2015. (II. 17.)
önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének megállapítására

Gemzse Község Önkormányzat Képviselő-testülete a helyi önkormányzatok és szerveik, a köztársasági megbízottak, valamint egyes centrális alárendeltségű szervek feladat- és hatásköreiről szóló 1991. évi XX. törvény 138. § (1) bekezdés b) pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján – az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva – a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. § Az Önkormányzat 2015. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét 159 819 ezer forintban állapítja meg.

- ebből működési kiadás 152 396 ezer forint,
- ebből felhalmozási kiadás 7 423 ezer forint.

b) bevételi főösszegét 159 819 ezer forintban állapítja meg.

- ebből működési bevétel: 152 396 ezer forint,
- ebből felhalmozási bevétel 7 423 ezer forint.

3. § (1) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatontként:

a) működési és felhalmozási célú támogatáértéktű bevétel	93 842 e Ft,
amelyből	
aa) elkülönített állami pénzalapból,	90 000 e Ft,
ab) központi költségvetési szervtől	1 000 e Ft,
ac) társadalombiztosítás pénzügyi alapjaiból,	2 800 e Ft,
ad) támogatás értékű átvett pénzeszköz non-profit szervtől	42 e Ft,
származik,	
b) közhatalmi bevétel	43 339 e Ft,
c) intézményi működési bevétel	5 715 e Ft,
d.) előző évi pénzmaradvány	9 500 e Ft,
e.) felhalmozási célú átvett pénzeszköz elk. állami pénzal.	7 423 e Ft.

(2) Az Önkormányzat 2015. évi összesített költségvetési bevételének forrásonkénti részletezését, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit a rendelet 1. melléklete rögzíti.

(3) Az Önkormányzat 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak, azaz

a) működési költségvetés	152 396 e Ft,
aa) személyi jellegű kiadások:	80 438 e Ft,
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	12 200 e Ft,
ac) dologi jellegű kiadások:	36 958 e Ft,
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	22 300 e Ft,
ae) egyéb működési célú kiadások:	500 e Ft,
b) felhalmozási költségvet	7 423 e Ft,

(4) Az Önkormányzat összesített, 2015. évi kiadásait kiemelt előirányzatok szerinti bontásban, továbbá a finanszírozási célú kiadásait a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(5) A költségvetés egyenlege 0,- Ft hiány.

(6) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten az 5. melléklet részletezi.

(7) Az Önkormányzat 2015. évi felhalmozási és felújítási előirányzatait célonként a 3. melléklet rögzíti.

4. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évre vonatkozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg: 3 fő

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 87 fő.

(3) Az Önkormányzat és költségvetési szerveinek engedélyezett létszám előirányzatát az 4. melléklet részletezi.

5. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat nem tervezi.

6. § Az Önkormányzat költségvetésében a Képviselő-testület 500 e Ft általános tartalékot állapít meg.

7. § Az önkormányzat az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit 2015. évben nem tervezett.

3. A költségvetés végrehajtásának szabályai

8. § A helyi önkormányzat gazdálkodásának végrehajtó szerve az Ilki Közös Önkormányzati Hivatal.

9. § Az Önkormányzat folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit. Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatait év közben a Képviselő-testület megváltoztathatja.

4. Az előirányzatok módosítása

10. § (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításairól, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.

(2) Amennyiben az Önkormányzat évközben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a Polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

(3) A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét.

(4) Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a normatív hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, vagy törli, az intézkedés kihirdetését követő legközelebbi – szükség esetén rendkívüli - ülésre a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

5. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzés

11. § Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról a Beregi Többcélú Önkormányzati Kistérségi Társulás útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a Jegyző köteles gondoskodni.

Záró és egyes rendelkezések

12. § E rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba.

Gemzse, 2015. február 17.


Varga Sándor
polgármester




Lévai Károly
jegyző

A rendelet 2015. február 17. napján kihirdetésre került.

Gemzse, 2015. február 17.




Lévai Károly
jegyző

1. melléklet a 3/2015. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Működési bevételek előirányzata (ezer Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Egyéb sajátos bevétel	4 000
Továbbszámlázott szolg. értéke	500
Egyéb saját bevétel összesen:	4 500
Kiszámlázott termékek és szolgáltatások áfa-ja	1 215
Intézményi működési bevételek összesen:	5 715

Támogatások, támogatásértékű bevételek, kiegészítése előirányzata (ezer Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Támog.é. működ. bevét elkülönített áll. pénzalapokból (Munkaügyi Központ)	90 000
Támog.értékű működési bevétel központi költségvetési szervtől	1 000
Támogatás értékű bevétel Tb alapokból (védőnői támogatás)	2 800
Támogatás értékű átvett pénzeszköz non-profit szervtől	42
Támogatások, támog. értékű bev. kieg. összesen:	93 842

Központi költségvetésből származó működési és feladat alapú támogatások 2015. évre (Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
I. Település –üzemeltetéshez kapcsolódó feladatok	5 974 587
<i>Zöldterület –gazdálkodással kapcsolatos feladatok</i>	<i>2 989 837</i>
<i>Közvilágítás</i>	<i>1 920 000</i>
<i>Köztetető</i>	<i>100 000</i>
<i>Közutak fenntartása</i>	<i>964 750</i>
Egyéb önkormányzati feladat támog.	4 000 000
Egyéb önkormányzati feladatok támogatása beszámítás után	3 681 760
Beszámítás összege	-318 240
Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	708 900
Települési önkormányzat működésének támogatása beszámítás és kiegészítés után	10 365 247
Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása	13 538 630
Tanyagondnoki szolgáltatás	2 500 000
Könyvtári támogatás	1 200 000
Mindösszesen	27 603 877

Bevételek részletezése szakfeladatonként

Önkormányzat és többcélú kistérségi társulás igazg. tev.

	e Ft
Magánszemélyek kommunális adója	2 200
Pótlék	200
Gépjárműadó	2 600
Normatív állami hozzájárulás	32 439
Előző évi pénzmaradvány	9 500
Könyvtári és közművelődési feladat támogatása	1 200
Egyes szociális feladat kiegészítő támog.	4 700
Összesen:	52 839

Műk. célú támog. ért. elk. áll. pénzalap	90 000
Támog.ért.átvett.pénzeszköz közp.ktg.szerv.	1 000
Támog. átvett pénzeszköz Tb alapokból	2 800
Áh-on kív.műk. célú pe.átv.non-prof.szerv	42
Szolgáltatások ellenértékének teljesítése	500
Egyéb saját bevételek	4 000
ÁFA bevételek-visszatérülések	1 215
Felhalmozási pénzeszköz átvétel	7 423
Összesen:	106 980

Helyi önkormányzatok sajátos bevételeinek részletezése (ezer Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Magánszemélyek kommunális adója	2 200
Helyi adók összesen:	2 200
Pótlékok, bírságok	200
Gépjárműadó 6 500 000 40%-a	2 600
Mindösszesen:	5 000

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Előző évi pénzmaradvány	9 500
Egyes szociális támogatások 90%	4 700
Működésképtelen önk. támogat.	6 035
Összesen	20 235

Felhalmozási és tőke jellegű bevételek előirányzata

e Ft

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Beruházási célú pénzeszköztvétel elkülönült állami pénzalapokból	7 423
Összesen	7 423

Bevételek mindösszesen: 159 819 e Ft

2. melléklet a 3/2015. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Személyi juttatások és munkaadókat terhelő járulékok előirányzata (ezer Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Alapilletmények	77 193
Egyéb kötelező illetménypótlékok	120
Rendszeres személyi juttatások:	77 313
Nem rendszeres juttatások:	400
Állományba nem tartozók juttatásai:	2 725
Személyi juttatások összesen:	80 438
Szociális hozzájárulási adó	12 000
EHO	124
Kifizetői adó	76
Munkaadókat terhelő járulékok:	12 200

Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások előirányzata (ezer Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Irodaszer, nyomtatvány beszerzése	300
Hajtó- és kenőanyag beszerzése	3 440
Munkaruha	971
Egyéb anyag beszerzése	7 998
Készletbeszerzés összesen:	12 709
Nem adatátviteli célú távközlési díjak (telefondíj)	300
Egyéb kommunikációs szolgáltatások (levélbélyeg)	400
Kommunikációs szolgáltatások összesen:	700
Szállítási szolgáltatás (személyszállítás, csomagszállítás)	3 400
Gázenergia-szolgáltatási díja	660
Villamosenergia-szolgáltatási díja	2 370
Víz- és csatornadíjak	2 000
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 074
Egyéb üzemeltetési, fenntartási szolgáltatások	2 500
Pénzügyi szolg.banki költség	2 000
Szolgáltatási kiadások összesen:	14 130
Vásárolt termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	7 895
Egyéb dologi költség	1 000
Dologi kiadások összesen:	36 308
Díjak egyéb befizetések	620
Kiküldetés	30
Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások össz.	36 958

Támogatás, támogatásértékű kiadás, végleges pénzeszköztadás, egyéb támogatás és az ellátottak pénzbeli juttatásainak előirányzata (ezer Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Önkormányzat által folyósított ellátások	22 300
Összesen:	22 300

Felhalmozási kiadások előirányzata (ezer Ft)

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Gépek, berendezések vásárlása	4 617
Kisértékű tárgyi eszköz	1 228
Beruházások ÁFA-ja	1 578
Felhalmozási kiadások összesen:	7 423

Támogatási jogcím	Eredeti előirányzat
Általános tartalék	500

Kiadások mindösszesen: 159 819 e Ft

Kiadások részletezése szakfeladatonként

Város és községgazdálkodási szolgáltatások

Megbízási díj (könyvelés)	1 440
Szociális hozzájárulási adó	350
Nem adatátv.célú távk.díj	300
Egyéb kommunikációs szolgáltatás	400
Hajtó- és kenőanyag beszerzése	1 500
Szállítási szolgáltatás	3 400
Gázdíj szolgáltatás	200
Villamos energia díja	300
Víz csatornadíjak	100
Egyéb üzemeltetési fent. szolg.	2 000
Fenntartási anyag	3 626
Karbantartás, kisjavítás	500
Egyéb dologi költség	1 000
Banki költségek	2 500
Vásárolt termékek és szolg. ÁFA	4 500
Díjak, egyéb köztelező befizetések	500
Általános tartalék	500
Összesen:	23 116

Önkormányzat és többcélú kistérségi társulás igazg. tev.

Alapilletmény polgármester	3 590
Szociális hozzájárulási adó	969
Összesen:	4 559

Közfoglalkoztatás foglalkoztatás*Mg. növénytermesztés*

Alapilletmény	37 904
Szociális hozzájárulási adó	5 117
Munkaruha	630
Kisértékű tárgyi eszköz	563
Üzem- és kenőanyag	810
Fenntartási anyag (vetőmag, kemikália, permetszer)	2 985
Működési célú előzetesen felszámított adó	1 347
Nagyértékű tárgyi eszköz vás.	2 377
Beruházási célú általános forgalmi adó	642
Összesen	52 375

Mg. földút

Alapilletmény	10 978
Szociális hozzájárulási adó	1 482
Munkaruha	197
Kisértékű tárgyi eszköz	350
Üzem-és kenőanyag	270
Működési célú előzetesen felszámított adó	220
Nagyértékű tárgyi eszköz vás.	1 690
Beruházási célú általános forgalmi adó	456
Összesen	15 643

Helyi sajátosság

Alapilletmény	8 129
Szociális hozzájárulási adó	1 097
Munkaruha, védőruha	144
Kisértékű tárgyi eszköz	315
Fenntartási anyag	737
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	323
Nagyértékű tárgyi eszköz vás.	550
Beruházási célú általános forgalmi adó	149
Összesen	11 444

Téli képzés 15 fő

Alapilletmény	2 375
Szociális hozzájárulási adó	321
Összesen	2 696

Hosszabb időtartamú 15 fő

Alapilletmény	2 375
Szociális hozzájárulási adó	321
Összesen	2 696

Mg. növény

Alapilletmény	4 218
Szociális hozzájárulási adó	569
Összesen	4 787

Belvív

Alapilletmény	2 375
Szociális hozzájárulási adó	321
Összesen	2 696

Hosszabb időtartamú 14 fő

Alapilletmény	2 281
Szociális hozzájárulási adó	308
Összesen	2 589

Közfoglalkoztatási program összesen:

Alapilletmény	70 635
Szociális hozzájárulási adó	9 536
Üzemanyag	1 080
Munkaruha	971
Kisértékű tárgyi eszköz	1 228
Fenntartási anyag	3 722
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	1 890
Nagy értékű eszköz besz.	4 617
Beruházási célú általános forgalmi adó	1 247
Összesen	94 926

Település vízellátás:

vízdíj közkút	1 800
Általános forgalmi adó	486
Összesen:	2 286

Közvilágítás:

Közvilágítás	1 800
Közvilágítás korszerűsítése	374
Általános forgalmi adó	586
Összesen:	2 760

Közfűtő:

Villamos energia díj	50
Üzemanyag fűkasa	60
Fenntartási anyag	50
Általános forgalmi adó	40
Összesen:	200

Tanyagondnoki szolgáltatás

Alapilletmény	1 504
Egyéb kötelező pótlék	120
Szociális hozzájárulási adó	438
Cafateria	200
EHO	62
Kifizetői adó	38
Üzemanyag	800
Karbantartás, javítás	200
Fenntartási anyag	200
Díjak, egyéb befizetések	120
ÁFA	324
Összesen	4 006

Védőnői szolgáltatás:

Megbízási díj	1 285
Szociális hozzájárulási adó	312
Munkába járás	30
Irodaszer	200
Tisztítószer	200
Fenntartási anyag	100
Víz-és csatornadíj	50
Villamosenergia-szolgáltatás	120
Gázdíj	260
ÁFA	251
Összesen:	2 808

Könyvtár, Községi Ház

Alapilletmény	1 464
Cafateria	200
EHO	62
Kifizetői adó	38
Szociális hozzájárulási adó	395
Irodaszer	100
Tisztítószer	100
Víz-és csatornadíj	50
Villamosenergia-szolgáltatás	100
Gázdíj	200
ÁFA	149
Összesen:	2 858

Rendszeres szociális ellátások

Rendszeres szociális segély	1 800
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	4 300
Lakásfenntartási támogatás	1 600
Szociális támogatás 03.01-től	14 000
Önkormányzat által folyósított ellátások összesen:	21 700

Eseti pénzbeli szociális ellátások

Átmeneti segély	200
Temetési segély	100
Bursa Hungarica	300
Összesen:	600

Önkormányzat által folyósított ellátások részletezése (ezer Ft)

Megnevezés	Eredeti
Rendszeres szociális segélye	1 800
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	4 300
Lakásfenntartási támogatás	1 600
Szociális támogatás 03.01-től	14 000
Átmeneti segély	200
Temetési segély	100
Bursa Hungarica	300
Önkormányzat által folyósított ellátások összesen:	22 300

3. melléklet a 3/2015. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Felújítási, felhalmozási előirányzatok

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Beruházási célú pénzeszköztárvétel elkülönült állami pénzalapokból	7 423
Felhalmozási bevétel összesen:	7 423

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Gépek, berendezések vásárlása	4 617
Kisértékű tárgyi eszköz	1 228
Beruházások ÁFA-ja	1 578
Felhalmozási kiadások összesen:	7 423

4. melléklet a 3/2015. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Éves létszámkeret

Megnevezés	Fő
Gemzse Község Önkormányzata Polgármester	1
Tanyagondok	1
IKSZT munkatárs	1
Közfoglalkoztatott	87
Összesen:	90

5. melléklet a 3/2015. (II. 17.) önkormányzati rendelethez

Önkormányzati kiadási és bevételi előirányzatának mérlege (ezer Ft)

Kiemelt bevételi előirányzatok	Eredeti előirányzat
Működési költségvetés	
I. Intézményi működési bevételek	5 715
II. Közhatalmi bevételek	5 000
Helyi adók	2 200
Gépjármű adó	2 600
Pótlék, bírság és egyéb bevételek	200
III. Működési támogatások	38 339
Működési és feladatalapú támogatások	32 304
Egyéb költségvetési támogatás	6 035
IV. Működési célú támogatások államháztartáson belülre	93 800
V. Működési célú támogatások államháztartáson kívülre	42
VI. Előző évi működési pénzmaradvány	9 500
VII. Finanszírozási bevételek	0
Felhalmozási költségvetés	0
I. Felhalmozási bevételek	0
Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése	0
Pénzügyi befektetések bevétele	0
II. Felhalmozási támogatások	0
Egyéb költségvetési támogatás	0
III. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	7 423
IV. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0
V. Előző évi felhalmozási célú pénzmaradvány	0
VI. Finanszírozási bevételek	0
Fejlesztési hitelek felvétele	0
Intézményfinanszírozás	0
Bevételek összesen:	159 819
Konszolidált bevétel főösszeg összesen:	159 819

Megnevezés	Eredeti előirányzat
Működési költségvetés	
I. Személyi juttatások összesen	80 438
II. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	12 200
III. Dologi kiadások és egyéb folyó kiadások	36 958
IV. Ellátottak pénzbeli juttatásai	22 300
V. Egyéb működési célú kiadások	0
Működési célú támogatás értékű kiadás	0
Működési célú pénzeszköz átadás	0
VI. Tartalék	500
Általános tartalék	500
Működési céltartalék	0
VII. Finanszírozási kiadások	0
Intézményfinanszírozás	0
Felhalmozási költségvetés	7 423
I. Felújítások	0
II. Beruházások	7 423
III. Egyéb felhalmozási kiadások	0
IV. Tartalékok	0
Felhalmozási céltartalék	0
V. Finanszírozási kiadások összesen	0
Hiteltörlesztés államháztartáson kívülre	0
Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése pénzügyi váll.	0
Intézményfinanszírozás	0
Kiadások összesen:	159 819
Konszolidált kiadás főösszeg összesen:	159 819