

Bokod Községi Önkormányzat Képviselő-testületének
7/2015. (II.13.) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Bokod Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. § (1) A rendelet hatálya kiterjed Bokod Község Önkormányzatának Képviselő-testületére (a továbbiakban: Képviselő-testület), annak szerveire, Bokod Község Önkormányzata (a továbbiakban: Önkormányzat) fenntartásában működő önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervére, a Bokodi Közös Önkormányzati Hivatalra (a továbbiakban: Hivatal), és a Dr. Nemere Zoltán Óvodára (a továbbiakban: Óvoda).

(2) Ahol ez a rendelet és mellékletei „e Ft” kifejezést használ, azon ezer forint kifejezést kell érteni.

2. A költségvetési bevételek és kiadások főösszege, a költségvetési egyenleg

2. § (1) *A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Hivatal, az Óvoda és a Művelődési Ház 2015. évi együttes költségvetését*

- a) 227 896 E Ft költségvetési bevétellel,*
- b) 292 444 E Ft költségvetési kiadással, és*
- c) 64 548 E Ft költségvetési hiány tervezése mellett állapítja meg,*
- d) azzal, hogy a hiány finanszírozása 64 548 E Ft előző évek maradványának igénybevételén keresztül valósul meg.*

(2) Az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda 2015. évi együttes költségvetésének bevételi és kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti önkormányzati főösszesítőjét, valamint a költségvetési egyenleget és annak belső és külső finanszírozásának módját a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

3. A költségvetési bevételi és kiadási előirányzatai, és a létszám

2. § (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda 2015. évi együttes és elemi költségvetésének alaptevékenységhez kapcsolódó bevételi források szerinti részletezését előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti összegeit, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a rendelet 2. melléklete szerint határozza meg.

(2) Az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda 2015. évi együttes és elemi költségvetésének alaptevékenységhez kapcsolódó kiadási főösszeg előirányzat-csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti részletezését, kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a rendelet 3. melléklete határozza meg.

(3) Az Önkormányzat, a Hivatal és az Óvoda 2015. évi összesített létszámkerete 59 fő, amelyből közfoglalkoztatottként foglalkoztatott létszám 24 fő. A létszámkeret részletezését a rendelet 4. melléklete tartalmazza.

(4) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda 2015. évi együttes és elemi 2015. évi költségvetésében nulla, azaz 0 értéken tervez bevételi és kiadási előirányzatot az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokra, és projektekre, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulást.

(5) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda 2015. évi együttes és elemi 2015. évi költségvetésében nulla, azaz 0 értéken tervez olyan fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

(6) A Képviselő-testület az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda 2015. évi együttes és elemi 2015. évi költségvetésében nulla, azaz 0 értéken állapítja meg a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig.

4. Az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda gazdálkodásának szabályai

3. § Az Önkormányzat a rendeletben az intézményei részére jóváhagyott támogatását havi rendszerességgel folyósítja.
4. Az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda bankszámlavezetője a Környe-Bokod Takarékszövetkezet Bokodi Kirendeltsége 2855 Bokod, Fő utca 50/A.
5. § Az Önkormányzat által támogatott alapítványok, társadalmi és egyéb szervezetek, egyházak, háztartások számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre jutatott cél jellegű összeg rendeltetésszerű használatára vonatkozóan.
6. § Az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda munkáltatói jogkör gyakorlója a rendelet 4. mellékletben megállapított létszám- (álláshely) keretet, és a rendeletben elemi költségvetésben megállapított személyi juttatás előirányzatot nem lépheti túl.

5. A Hivatal, és az Óvoda pénzmaradvány elszámolása

7. § (1) A Hivatal, és az Óvoda esetében a Képviselő-testület dönt a pénzmaradvány elvonandó és felhasználható részéről. A pénzmaradványt kiemelt előirányzatonként a Képviselő-testület állapítja meg a zárszámadási rendeletével.
- (2) A Hivatal, és az Óvoda pénzmaradványának elszámolása során
- a) a végleges feladatelmарadás miatti összeg,
 - b) a munkaadókat terhelő járulékok előirányzata az önkormányzati támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához, kivéve, ha e maradványrészt terhelő járulékfizetési elmaradása van,
 - c) a normatív támogatások jogosultságot meghaladó összege,
 - d) az önkormányzat költségvetéséből meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzó pénzügyi teljesülés nélküli összeg,
 - e) gazdálkodási szabályok megsértéséből származó maradvány
- az Önkormányzatot illeti meg.

6. A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskörök

8. § A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközök - a központi költségvetésből származó hozzájárulások és támogatások kivételével - a számlavezető pénzügyintézetnél a legnagyobb hozamot biztosító elhelyezésére.

7. A költségvetés végrehajtásával kapcsolatos szabályok

9. § Az Önkormányzat, a Hivatal, és az Óvoda tevékenységük során kötelesek a jóváhagyott költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésére, betartására és kötelesek takarékos, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodást folytatni.
10. § A Képviselő-testület a bevételi források gyarapítása céljából elrendeli:
- a) a pályázati forrás lehetőségek folyamatos feltárását,
 - b) az intézményi folyó bevételek növelése érdekében a szabad kapacitások kihasználását.
11. § A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert az általános tartalék terhére rendkívüli, halaszthatatlan feladatok végrehajtására félévente 500 000 Ft, azaz ötszázezer forint, amelyről polgármester a képviselő-testületet a soron következő testületi ülésen tájékoztatni köteles.

8. Záró rendelkezések


12. § Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, a rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

Csonka László
polgármester

Zsigmond Anikó
jegyző

Egységes szerkezetbe foglalva 2016.04.28.




Zsigmond Anikó
jegyző

ÖNKORMÁNYZAT BEVÉTELI ÖSSZESÍTŐ 2015. ÉV

Bevételi jogcímek	Önkormányzat	Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal	Dr. Nemere Zoltán Óvoda	Bevételek összesen
Működési Bevételek összesen	208 122	1 139	3 643	212 804
Önkormányzatok működési támogatásai	114 910	0	0	114 910
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Önkormányzattól kapott támogatás Dad, támogatás, OEP finansz.)	13 562	704	0	14 266
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	128 472	704	0	129 176
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	12 177	237	0	12 414
Közhatalmi bevételek	55 343	5	0	55 348
Egyéb működési bevételek	12 130	193	3 543	15 866
Felhalmozási bevételek összesen	14 680	512	0	15 092
Felhalmozási célú bevételek	7 500	512	0	8 012
Átvett pénzeszközök összesen	7 080	0	0	7 080
ebből működési célú átvett pénzeszköz	7 080	0	0	7 080
ebből felhalmozási célú átvett pénzeszköz	0	0	0	0
Központi, irányító szervei támogatás	0	47 371	44 626	91 997
Nyújtott támogatás miatti Korrekció	-91 997	0	0	-91 997
KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	130 705	49 022	48 169	227 896
Előző évek előirányzatmaradványának, pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	58 517	4 116	1 915	64 548
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0	0	0	0
BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	189 222	53 138	50 084	292 444

ÖNKORMÁNYZAT KIADÁS ÖSSZESÍTŐ 2015. ÉV

Kiadási jogcímek	Önkormányzat	Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal	Dr. Nemere Zoltán Óvoda	Kiadások összesen
Működési Kiadások összesen	130 611	53 138	49 032	232 781
Személyi juttatások	36 908	33 579	29 988	100 475
Munkaadót terhelő járulékok	9 241	9 351	8 251	26 843
Dologi kiadások	56 988	10 208	10 793	77 989
Ellátottak pénzbeni juttatásai	5 305	0	0	5 305
Egyéb működési célú kiadások	22 169	0	0	22 169
működési célú visszatérítendő támogatás	7 000	0	0	7 000
egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülről	9 714	0	0	9 714
ebből évközi többletigények pótlására szolgáló tartalék	5 455	0	0	5 455
ebből elmaradt bevételek pótlására szolgáló tartalék	1 521	0	0	1 521
Felhalmozási kiadások összesen	58 611	0	1 052	59 663
1. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	8 633	0	763	9 396
2. Felújítási kiadások (ÁFA-val)	48 151	0	289	48 440
3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 827	0	0	1 827
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	189 222	53 138	50 084	292 444
Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	91 997	0	0	91 997
Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	0	0	0	0
Működési célú	0	0	0	0
Felhalmozási célú	0	0	0	0
KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	281 219	53 138	50 084	384 441
Nyújtott támogatás miatti korrekció:	-91 997	0	0	-91 997
ÖNKORMÁNYZAT KIADÁSAI MINDÖSSZESEN:	189 222	53 138	50 084	292 444

KÖLTSÉGVETÉSI EGYENLEG 2015.

Költségvetési többlet	e Ft
Működési többlet	-
Felhalmozási többlet	-
Költségvetési hiány	e Ft
Működési hiány	-19 977
Felhalmozási hiány	-44 571
Hiány összesen:	-64 548

HIÁNY FINANSZÍROZÁSA 2015.

KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ PÉNZFORGALOM NÉLKÜLI BEVÉTELEK	e Ft
Előző évek előirányzat maradványának, pénzmaradványának és vállalkozási maradványának igénybevétele	64 548
KÖLTSÉGVETÉSI HIÁNY BELSŐ FINANSZÍROZÁSÁT MEGHALADÓ ÖSSZEGÉNEK KÜLSŐ FINANSZÍROZÁSÁRA SZOLGÁLÓ BEVÉTELEK	
Értékpapírok értékesítésének bevétele	-
Hitelek felvétele és kötvénykibocsátás bevételei	0
1. Működési célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás működés	0
Likviditási célú hitel (folyózárlathitel)	0
2. Felhalmozási célú hitel felvétele és kötvénykibocsátás felhal	-
Finanszírozási bevételek összesen:	64 548

ÖNKORMÁNYZAT BOKOD	2015. évi bevételi előirányzat			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Összesen
I. Működési bevételek előirányzat-csoport	151 676	1 103	55 343	208 122
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	51 894	0	0	51 894
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása (óvoda)	32 559	0	0	32 559
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	21 360	0	0	21 360
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	2 445	0	0	2 445
Elszámolásból származó bevételek	706			706
Működési célú központosított előirányzatok	5 946	0	0	5 946
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) csak Önkormányzat	114 910	0	0	114 910
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről (Önkormányzattól kapott támogatás Dad, támogatás, OEP finansz.)	13 562	0	0	13 562
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	128 472	0	0	128 472
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	12 177	0	0	12 177
Jövedelemadók (=20+21)		0	0	0
Adó bevételek (helyi iparüzési, telekadó, magánszemélyek kommunális adója)	0	0	48 890	48 890
Gépjárműadók	0	0	6 150	6 150
Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	0	0	55 040	55 040
egyéb közhatalmi bevételek	0	0	303	303
Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	0	0	55 343	55 343
b bevételek(kamat bevétel, közvetített szolgáltatás)	594	129		723
Tulajdonosi bevételek a) lakóépület és helyiség bérbeadás	762	974		1 736
Ellátási díjak	7 613	0	0	7 613
Kiszámlázott általános forgalmi adó	2 058	0	0	2 058
Egyéb működési bevételek (=34+...+43)	11 027	1 103	0	12 130
II. Felhalmozási bevételek előirányzat-csoport	7 500	0	0	7 500
III. Átvett pénzeszközök	7 080	0	0	7 080
Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	7 080	0	0	7 080
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	0	0	0	0
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	58 517	0	0	58 517
Önkormányzati költségvetési bevételek összesen	224 773	1 103	55 343	281 219
Intézményeknek nyújtott támogatás miatti korrekció:	-44 626	0	0	-44 626
Hivatalnak nyújtott támogatás miatti korrekció:	-47 346	-25	0	-47 371
Korrekciók összesen:	-91 972	-25	0	-91 997

Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal bevételei	2015. évi bevételi előirányzat			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Összesen
I. Működési bevételek előirányzat-csoport	1 139	0	0	1 139
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) csak Önkormányzat	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	704	0	0	704
Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	237	0	0	237
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	237	0	0	237
Jövedelemadók (=20+21)	0	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	5	0	0	5
Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	5	0	0	5
Működési bevételek (=34+...+43)	193	0	0	193
II. Felhalmozási bevételek előirányzat-csoport	512	0	0	512
III. Átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	0	0	0	0
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	4 116	0	0	4 116
Központi, irányító szervi támogatás	47 346	25	0	47 371
Hivatal költségvetési bevételek összesen	53 113	25	0	53 138

dr. Nemere Zoltán Óvoda Bevételei	2015. évi bevételi előirányzat			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Allami (államigazgatási) feladatok	Összesen
I. Működési bevételek előirányzat-csoport	3 543	0	0	3 543
Önkormányzatok működési támogatásai (=01+...+06) csak Önkormányzat	0	0	0	0
Működési célú támogatások államháztartáson belülről (=07+...+12)	0	0	0	0
Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (=14+...+18)	0			0
Jövedelemadók (=20+21)	0	0	0	0
Termékek és szolgáltatások adói (=26+...+30)	0	0	0	0
Közhatalmi bevételek (=22+...+25+31+32)	0	0	0	0
Ellátási díjak	2 790	0	0	2 790
Kiszámlázott általános forgalmi adó	753	0	0	753
Működési bevételek (=34+...+43)	3 543	0	0	3 543
II. Felhalmozási bevételek előirányzat-csoport	0	0	0	0
III. Átvett pénzeszközök	0	0	0	0
Működési célú átvett pénzeszközök (=51+52+53)	0	0	0	0
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (=55+56+57)	0	0	0	0
Előző évi működési célú pénzmaradvány igénybevétele	1 915	0	0	1 915
Központi, irányító szervei támogatás	44 626	0	0	44 626
Óvoda költségvetési bevételei összesen:	50 084	0	0	50 084

Önkormányzat tárgyévi bevételei egységesen összesen:	235 998	1 103	55 343	292 444
---	----------------	--------------	---------------	----------------

Megnevezés	2015. évi kiadási előirányzat			
	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Összesen
Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal BOKOD				
I. Működési kiadások előirányzat-csoport	53 113	0	25	53 138
1. Személyi juttatások	33 579	0	0	33 579
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	9 351	0	0	9 351
3. Dologi kiadások	10 183	0	25	10 208
4. Egyéb működési célú kiadások	0	0	0	0
II. Felhalmozási kiadások előirányzat-csoport	0	0	0	0
1. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	0	0	0	0
2. Felújítási kiadások (ÁFA-val)	0	0	0	0
3. Egyéb felhalmozási kiadások	0	0	0	0
Hivatal költségvetési kiadásai összesen:	53 113	0	25	53 138
ÖNKORMÁNYZAT BOKOD				
2015. évi kiadási előirányzat				
Megnevezés	Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami (államigazgatási) feladatok	Összesen
I. Működési kiadások előirányzat-csoport	107 762	22 849	0	130 611
1. Személyi juttatások	30 697	6 211	0	36 908
2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 241	1 000	0	9 241
3. Dologi kiadások	56 988	0	0	56 988
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 194	4 111	0	5 305
5. Egyéb működési célú kiadások	10 642	11 527	0	22 169
működési célú visszatérítendő támogatás	0	7 000	0	7 000
ebből egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	5 187	4 527	0	9 714
ebből évközi többletigények pótlására szolgáló	3 934	0	0	3 934
általános tartalék	3 934	0	0	3 934
céltartalék	0	0	0	0
ebből elmaradt bevételek pótlására szolgáló	1 521	0	0	1 521
általános tartalék	1 521	0	0	1 521
céltartalék	0	0	0	0
II. Felhalmozási kiadások előirányzat-csoport	58 611	0	0	58 611
1. Beruházási kiadások (ÁFA-val)	8 633	0	0	8 633
2. Felújítási kiadások (ÁFA-val)	48 151	0	0	48 151
3. Egyéb felhalmozási kiadások	1 827	0	0	1 827
Önkormányzat költségvetési kiadásai összesen:	166 373	22 849	0	189 222
Finanszírozási kiadás: Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	91 972	25	0	91 997
Működési célú finanszírozási kiadás:	0	0	0	0
Likviditási célú hitel (folyószámlahitel) törlesztése	0	0	0	0
Felhalmozási célú finanszírozási kiadás:	0	0	0	0
Hosszú lejáratú hitelek visszafizetése (törlesztése) pénzügyi vállalkozásnak	0	0	0	0
Finanszírozási kiadás összesen:	91 972	25	0	91 997
Önkormányzati kiadás összesen:	258 345	22 874	0	281 219
Intézményeknek nyújtott támogatás miatti korrekció:	-44 626	0	0	-44 626
Hivatalnak nyújtott támogatás miatti korrekció:	-47 346	-25	0	-47 371
Korrekciók összesen:	-91 972	-25	0	-91 997
Megnevezés	2015. évi kiadási előirányzat			

A helyi önkormányzat és az által irányított költségvetési szervek 2015. évi létszáma

Megnevezés	Engedélyezett létszám		Közfoglalkoztatottak létszáma	
	tejjes munkaidőben foglalkoztatottak	rész munkaidőben foglalkoztatottak	teljes munkaidőben foglalkoztatottak	rész munkaidőben foglalkoztatottak
BOKODI KÖZÖS ÖNKORMÁNYZATI HIVATAL				
Bokod	7	1	1	1
Dad	4	1	0	0
Bokodi Közös Önkormányzati Hivatal összesen	11	2	1	1
ÖNKORMÁNYZAT BOKOD				
Város és Községgazdálkodás dolgozói	3	2	10	10
Család- és nővédelmi szolgálat	1	0	0	0
Szociális étkeztetés	1	0	0	0
Házi segítségnyújtás	2	2	0	0
Iskolai étkeztetés	1	1	0	0
Önkormányzat összesen	8	5	10	10
dr. Némere Zoltán Óvoda				
Óvoda összesen	11	0	1	1
Önkormányzat létszám összesen:	30	7	12	12
Önkormányzat létszám egésesen összesen:	37		24	24

