

Aszófő Község Önkormányzata Képviselő-testületének
...../2015.(.....) önkormányzati rendelete
a 2015. évi költségvetéséről

Aszófő Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya kiterjed Aszófő Község Önkormányzatára, valamint a támogatásokban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre és jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre.

2. Az Önkormányzat 2015. évi költségvetése, költségvetési egyenlege

2.§ A Képviselő-testület Aszófő Község Önkormányzatának 2015. évi

a) költségvetési bevételeit	58.014 ezer Ft-ban
b) költségvetési kiadásait	48.141 ezer Ft-ban
c) költségvetési egyenlegét	9.873 ezer Ft többlettel
d) finanszírozási bevételeit	22.515 ezer Ft
e) finanszírozási kiadásait	0 Ft
f) finanszírozási hiányát	0 Ft-ban
g) összes bevételeit	80.529 ezer Ft
h) összes kiadásait	80.529 ezer Ft összegben

állapítja meg.

3.§ Az Önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatonként a 2. mellékletben foglaltak szerint határozza meg a Képviselő-testület:

a) önkormányzatok működési támogatása	15.514 ezer Ft
b) működési és felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	5.400 ezer Ft
c) közhatalmi bevételek	15.800 ezer Ft
d) intézményi működési bevétel	2.000 ezer Ft
e) felhalmozási bevétel	15.800 ezer Ft
f) működési és felhalmozási célú átvett pénzeszköz	3.500 ezer Ft
g) előző évi pénzmaradvány	22.515 ezer Ft

4.§ (1) Az Önkormányzat összesített 2015. évi működési kiadási előirányzatait a 3. melléklet szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület:

a) működési költségvetési kiadások:	
aa) személyi jellegű kiadások	10.130 ezer Ft
ab) munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2.267 ezer Ft
ac) dologi jellegű kiadások	20.625 ezer Ft
ad) önkormányzat által folyósított ellátások	1.500 ezer Ft
ae) egyéb működési célú kiadások	8.319 ezer Ft

b) pénzforgalom nélküli kiadások:	
ba) működési célú tartalék	30.388 ezer Ft

(2) Az Önkormányzat nevében végzett felhalmozási kiadások célonkénti felhasználását a 5. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület:

a) felhalmozási költségvetési kiadások:	
aa) felújítások	5.000 ezer Ft
ab) beruházások	300 ezer Ft
ac) támogatás	0 ezer Ft
b) pénzforgalom nélküli kiadások:	
ba) felhalmozási célú tartalék	2.000 ezer Ft

5.§ A 2.§ c) pontjában meghatározott 2015. évi többlet felhasználása felhalmozási célú betétként való elhelyezésével történik.

6.§ A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évre a közfoglalkoztatottak nélküli létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám, átlaglétszám 2 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 2 fő.
- ba) a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 5 fő.

7.§ (1) Az Önkormányzat költségvetésében az általános tartalék 30.388 ezer Ft, a céltartalék 2.000 ezer Ft.

- (2) A céltartalék 2.000 e Ft tervezett összegének felhasználási célonkénti felosztását az 10. melléklet tartalmazza.

8.§ Az Önkormányzatnak többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettsége nincs.

9.§ Az Önkormányzat 2015. január 01-én meglévő pénzkészletét 22.515 ezer Ft-ban hagyja jóvá a Képviselő-testület.

10.§ Az Önkormányzatnak Európai Unió támogatással megvalósuló projektje nincs.

11.§ Az Önkormányzat 2015. évi átadott pénzeszközeit a 4. melléklet tartalmazza.

12.§ Beruházási feladatokra az Önkormányzat 300 ezer Ft-ot fordít, az 5. melléklet szerinti részletezésben.

13.§ Az Önkormányzat az Önkormányzati vagyon felújítására 5.000 ezer Ft-ot tervez az 5. melléklet szerinti részletezésben.

14.§ Az Önkormányzat 2015. évi működési támogatását a 2/a. melléklet tartalmazza.

15.§ Az Önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 7. melléklet foglalja magába.

16.§ Az Önkormányzat 2014. évi likviditási tervét a 12. melléklet szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.

17.§ Az Önkormányzat 2015. évi előirányzat felhasználás ütemét a 8. melléklet szerint fogadja el a Képviselő-testület.

18.§ Az Önkormányzat költségvetési évet követő három év tervezett előirányzatainak keretszámait a 9. melléklet tartalmazza.

19.§ Az Önkormányzat 2015. évi helyi adóbevételeit a 11. melléklet szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.

20.§ Az Önkormányzat 2014. évi közvetett támogatásait a 13. melléklet szerint állapítja meg a Képviselő-testület.

3. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

- 21.§ (1) Az értékpapír kibocsátása, vásárlása, értékesítése és visszavásárlása értékhatár nélkül a Képviselő-testület hatásköre.
- (2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatárra tekintet nélkül a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.
- (4) Szabad pénzeszközként lekötött betét visszavonására 1 millió forint értékhatárig a Polgármester jogosult, a visszavonásról a következő képviselő-testületi ülésen köteles tájékoztatást adni.

22.§ A Képviselő-testület 2015. évre a Tihanyi Közös Önkormányzati Hivatal Aszói Kirendeltségén foglalkoztatott köztisztviselők cafetéria juttatásának keretét bruttó 200.000 Ft/év/fő összegben költségvetésében biztosítja.

23.§ Az általános és céltartalék feletti rendelkezési jogát a Képviselő-testület nem ruházza át.

24.§ A költségvetési bevételek beszedésekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint a készpénzkímélő fizetési módot kell alkalmazni elsődlegesen.
A kiadások készpénzben történő teljesítésének szabályait az önkormányzat Pénzkezelési Szabályzata tartalmazza.

4. Átruházott hatáskörök

- 25.§ (1) A Polgármester a Mőtv. 42.§-ban meghatározott ügyek kivételével dönthet a két ülés közötti időszakban felmerülő, halaszthatatlan, a Szervezeti és Működési Szabályzatban meghatározott hatáskörébe tartozó önkormányzati ügyekben a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.
- (2) A Polgármester az (1) bekezdésben foglalt felhatalmazás alapján a forrásfelhasználásról esetenként legfeljebb 200.000,-Ft összeghatárig önállóan dönthet.
- (3) Az önkormányzat behajthatatlan követeléseinek, kintlévőségeinek törlesztéséről átruházott hatáskörben a Polgármester dönt.

5. Egyéb rendelkezések

26.§ Az Önkormányzatnak a Stabilitási Tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylete és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincsen.

27.§ Az önkormányzati vagyon értékesítésére, hasznosítására, a vagyonnal való gazdálkodásra vonatkozóan az önkormányzat vagyonrendelete szerint kell eljárni.

6. Záró rendelkezések

28.§ E rendelet a kihirdetést követő 3. napon lép hatályba és hatályát veszti az Önkormányzat 2015. évi zárszámadásáról szóló rendelet hatályba lépésével.

Keller Vendel
polgármester

Németh Tünde
jegyző

Záradék:

Kihirdetve:

Németh Tünde jegyző

Indoklás

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 18. §-ában foglaltak szerint eljárva a 2015. évi költségvetésről szóló önkormányzati rendelet ezen tervezetét az alábbiak szerint indokolom.

Általános indoklás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§-a szerint a helyi önkormányzat költségvetéséről rendeletben dönt, és meghatározza, hogy a rendeletnek milyen előirányzatokat, illetve rendelkezéseket kell kötelezően tartalmaznia. A rendelet-tervezetben az Áht. 23.§ (2) bekezdés a) pontjának módosított szabályai szerint az önkormányzat költségvetési bevételei és költségvetési kiadásai előirányzat csoportok, önként vállalt és állami kiemelt előirányzatok, kötelező feladatok szerinti bontásban kerültek bemutatásra.

A költségvetés összeállításának részletes szabályait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII.31.)Korm. rendelet, a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a központi költségvetésről szóló törvény határozza meg.

Az előterjesztés tárgyát képező költségvetési rendelet-tervezet három fontosabb részből áll:

A rendelet normaszövegéből, a bevételi és kiadási előirányzatok részletes bemutatásából, valamint a tájékoztató és kiegészítő mellékletekből.

Részletes indokolás

Az 1.§-hoz

Ezen § szabályozza a rendelet hatályát

A 2.§ tartalmazza a jogszabályi előírásoknak megfelelően az Önkormányzat 2015. évi költségvetését, költségvetési egyenlegét.

A 3.§ - 4.§ szabályozza az Önkormányzat költségvetési bevételeit és kiadásait, kiemelt előirányzatonként.

Az 5.§ szabályozza a többlet felhasználását.

A 6.§ tartalmazza az önkormányzat létszám előirányzatát.

A 7.§ tartalmazza az önkormányzat általános és céltartalékának összegét, felhasználását.

A 8.§ - 20.§-ok foglalják magukban a kötelezően bemutatott mellékletek felsorolását, címenként.

A 21.§ - 24.§-ok a költségvetés végrehajtásáról rendelkeznek.

A 25.§ az átruházott hatásköröket határozza meg.

A 26.§ - 27.§-ok egyéb rendelkezéseket, míg a 28.§ a hatálybalépést tartalmazza.