

Kapolcs község Önkormányzata
Képviselő-testületének

.../2015. (.....) önkormányzati rendelete
az
Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testületének
/2015. (.....) önkormányzati rendelete

az Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről

Kapolcs község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében, és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában és a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 111. § (2) bekezdésében meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. Általános rendelkezések

1. §

- (1) A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra.
- (2) Az önkormányzat önállóan működő költségvetési szerve nincs.

2. A költségvetés bevételei és kiadásai

2. §

- (1) A Képviselő-testület a 2015. évi költségvetését, beleértve a költségvetési szerveit

a) költségvetési bevételei összegét	63.780 e/Ft-ban
b) költségvetési kiadásai összegét	63.780 e/Ft-ban

állapítja meg.

- (2) Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének bevételi előirányzatának részletezését, forrásait az 1. melléklet, költségvetési bevételeinek főbb jogcímeit az 2. melléklet, a kiadási feladatainkat a 3. melléklet tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének a kiadási főösszegén belül a kiadásokat a következő összegekkel állapítja meg.

1. <u>Működési kiadások:</u>	35.401 e/Ft
a) Személyi juttatás	15.530 e/Ft
b) Munkaadót terhelő járulék és szociális hj-i adó	3.480 e/Ft
c) Dologi kiadás	10.178 e/Ft
d) Ellátottak pénzbeli juttatása	4.385 e/Ft

e) Támogatás értékű kiadás	1.128 e/Ft
(f) Egyéb működési célú kiadás	400 e/ft
2. <u>Felhalmozási kiadások</u>	21.811 e/Ft
a) beruházási kiadások	15.060 e/Ft
b) felújítási kiadások	6.751 e/Ft
3. <u>Tartalékok</u>	6.868 e/Ft

Létszámkeretét: 2015. 01. 01-től 13 főben állapítja meg.

Közfoglalkoztatottak létszáma 7 fő.
Önkormányzat Kapolcs 6 fő.

Az Önkormányzat 2015. évi bevételi főösszegén belül a bevételeit a következő összegekkel állapítja meg.

Önkormányzat Bevételei

1 Működési célú állami támogatások	18.389 e/ft
2 Felhalmozási célú támogatások	0 e/ft
3 Közhatalmi bevételek	7.950 e/ft
4 Önkormányzat saját működési bevételei	756 e/ft
5 Felhalmozási saját bevételek	5.100 e/ft
6 Működési célú átvett pénzeszközök	9.774 e/ft
7 Finanszírozási bevételek (pénzmaradvány)	21.811 e/ft

- (4) A mérlegegyezőséget a költségvetési rendelet 1.-2. melléklete tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak címrendjét a 1.-2. melléklet tartalmazza.
- (6) A kiemelt feladatok külön-külön egy-egy címet alkotnak. Ezek felsorolását bevételi jogcímenként 1. melléklet, kiadásai jogcímenként a 2. melléklet tartalmazza.
- (7) A tárgyévre elfogadott összeg erejéig lehet kötelezettséget vállalni az ott szereplő feladatokra.
- (8) Az önkormányzat költségvetésében szereplő tevékenységenkénti kiadásait a 3. melléklet címenként részletezi.
- (9) A Képviselő-testület a 2015. évi felhalmozási kiadások előirányzatát célonként 4.-5 melléklet szerint állapítja meg.

3. Költségvetési tartalék

3. §

Az önkormányzat a 2015. évi költségvetésében 6.868 e/Ft tartalékot határozott meg, a 6.számú mellékletben foglaltak alapján.

4. Rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályok

4. §

- (1) Költségvetési szervek feladataik ellátásához pályázatokat nyújthatnak be, közvetlenül pénzbeli támogatást, felajánlást fogadhatnak el. Pályázat csak olyan tevékenységi körbe tartozó célra nyújtható be, amit a költségvetési szerv alapító okirata tartalmaz. A vállalt cél nem veszélyeztetheti az alapellátás biztonságát.
- (2) A többéves kihatással járó pályázatok elbírálása, engedélyezése és hozzájárulás megadása a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik abban az esetben is, ha a pályázatnak a következő években többlet-finanszírozási igénye van.

5.§

Az önkormányzat bevételi és kiadási előirányzatai év közben megváltoztathatók.

6.§

- (1) A Képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása
- (2) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a képviselőtestületet negyedévente tájékoztatni köteles.
A Képviselő-testület legalább félévenként – adott év június 30-ig, illetve december 31.-ig dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
- (3) Az önkormányzat képviselőtestület a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatokról - a 368/2011. (XII. 31.) Korm. Rendeletben foglaltak figyelembevételével – előirányzat módosítás nélkül is eltérhet

7.§

- (1) A képviselőtestület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítási jogát 500.000,- Ft összeghatárig – mely esetenként az 50.000,- Ft összeghatárt nem haladhatja – a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselőtestület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2015. december 31-ig gyakorolható.

8.§

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során létrejött hiány finanszírozási módja éven belüli hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől.

- (2) Hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg.

9.§

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az évközben létrejött költségvetési többletet értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítása a képviselőtestület hatáskörébe tartozik.
- (3) Az előző évi pénzmaradvány a működési vagy felhalmozási tartalék összegét növeli jellegétől függően.

10.§

Az önkormányzat gazdálkodási feladatának végrehajtását e rendelet és a vonatkozó pénzügyi előírások alapján a Monostorapáti Közös Önkormányzati Hivatal látja el.

5. Záró rendelkezések

11.§

- (1) E rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba
- (2) Hatályát veszti az önkormányzat 2014. évi költségvetéséről szóló 1/2014. (II.15.) önkormányzati rendelet.

Göntér Gyula
polgármester

Takács Lászlóné
jegyző

A rendelet kihirdetve:

Monostorapáti, 2015.....

Takács Lászlóné
jegyző

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLAT

Kapocscs község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének elfogadásáról szóló/2015 . (.....) önkormányzati rendelethez.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17.-§-a szerint a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálat elvégzésével kell felmérni a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat megállapításai a rendelet-tervezet esetében az alábbiak:

1. Társadalmi hatások

A 2015. évi költségvetés tervezésre kerültek a bevételek kiadások. Bevételek között a normatív hozzájárulások, a központi költségvetésből kapott támogatásokat, helyi adóbevételeket. Költségvetés biztosítja az intézmények működtetését, kötelező feladatok ellátásának anyagi fedezetét.

2. Gazdasági, költségvetési hatások

Önkormányzat bevételei biztosítják az önkormányzat és intézményei működését, tartalék lehetőséget nyújt fejlesztésre.

3. Környezeti és egészségügyi következmények

A rendelet megalkotásának környezeti, egészségügyi következménye nincs.

4. Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A rendelet megalkotásának adminisztratív terhet befolyásoló hatása nincs.

5. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

Költségvetés megalkotását előírja Magyarország 2015. évi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény, valamint az államháztartás működési rendjéről szóló 368/2011(XII.31.) Korm. rendelet. Amennyiben a rendeletet nem alkotja meg a képviselő-testület az állami támogatásokra nem lesz jogosult.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi feltételek rendelkezésre állnak.

Monostorapáti, 2014. január 19.

Takács Lászlóné
jegyző

Költségvetési rendelethez indokolás

1.§-4.§

Szabályozza a bevételeket, kiadásokat, valamint a finanszírozás módját. Meghatározza a létszámkeretet 10 főben. Költségvetési hiány bevételi és kiadási főösszegét, a költségvetési tartalékokat.

5.§-10. §

Rendkívüli bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos szabályokat rögzíti. Pályázat benyújtásának lehetőségét, költségvetési rendelet módosításának szabályait, polgármester kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításának lehetőségét. Gazdálkodási feladatok ellátásának módját, közös önkormányzati hivatalon keresztül.

11. §

Rendelet hatálybaléptetését , előző költségvetési rendelet hatályon kívül helyezését szabályozza.