

Csővár Község Önkormányzat 2/2015. (III. 5.) sz. rendelete Csővár Község Önkormányzat és intézményei 2015. évi költségvetéséről

Csővár Község Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjának, a (2) bekezdésnek felhatalmazása és az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§. (1) bekezdése értelmében a helyi önkormányzat költségvetését rendeletben állapítja meg. A felhatalmazás alapján Csővár Község Önkormányzat és intézményei költségvetését az alábbiak szerint alkotja meg:

1. §

Rendelet hatálya

A rendelet hatálya a képviselő-testületre és bizottságaira, az Önkormányzat költségvetési szerveire terjed ki.

2. §

Az önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási előirányzatai Csővár Község Önkormányzat 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási főösszegét 49.227 e/Ft-ban állapítja meg. Ezen belül

Óvoda bevételi és kiadási főösszege:	12.966 e/Ft
Önkormányzat bevételi és kiadási főösszege	36.261 e/Ft

3. §

A 2.§. meghatározott bevételi és kiadási főösszeg fő jogcímcsoportonként megosztását, valamint az éves létszámkeretet önkormányzati szinten összesítetten az 1. sz. melléklet, valamint intézményi szinten a 2., 3. sz. mellékletek tartalmazzák.

Önkormányzati szinten összesítetten

Bevételi előirányzat kiemelt előirányzatonként:

Működési bevételek	8.691 e/Ft
ezen belül	
- közüzemi díjak: 3.809 e/Ft	
- ételmezési bevételek: 537 e/Ft	
Közhatalmi bevételek	14.061 e/Ft
Működési célú támogatások államháztartáson belülről	0 e/Ft
Önkormányzatok működési támogatásai	26.475 e/Ft

Kiadási előirányzat kiemelt előirányzatonként:

Személyi juttatások	15.318 e/Ft
Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4.149 e/Ft
Dologi kiadások	24.775 e/Ft
ezen belül	
- közüzemi díjak: 10.400 e/Ft	
- ételmezési kiadások: 2.983 e/Ft	
Egyéb működési célú kiadások	1.278 e/Ft
Ellátottak pénzbeli juttatása	2.080 e/Ft
Felújítások	0 e/Ft
Beruházások	650 e/Ft
Tartalékok	977 e/Ft
ezen belül	

- működési célú céltartalék:	109 e/Ft
ezen belül	
- Év közbeni feladatellátás:	104 e/Ft
- Lakott külterület	5 e/Ft
- felhalmozási célú céltartalékok:	868 e/Ft
ezen belül	
- Beruházási céltartalék:	868 e/Ft

A bevételek feladat jellege szerinti megoszlása:

- kötelező: 47.862 e/Ft
- önként vállalt: 1.365 e/Ft

A kiadások feladat jellege szerinti megoszlása:

- kötelező: 48.623 e/Ft
- önként vállalt: 604 e/Ft

4. §

Felhalmozási kiadások

- (1) Felújítási kiadások: 0 e/Ft a 4 sz. melléklet szerint.
- (2) Beruházási kiadások: 650 e/Ft, részletesen az 5. sz. melléklet szerint.

5. §

Költségvetést alátámasztó kimutatások

A költségvetés alátámasztására az alábbi kimutatásokat fogadja el:

- Csővár Község Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2015. évi mérlege a 6. sz. melléklet szerint.
- Csővár Község Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek 2016. - 2017. - 2018. évi mérlege a 6/a. sz. melléklet szerint.
- Előirányzat felhasználási terv a 7. sz. melléklet szerint.
- Címrend a 8. sz. melléklet szerint.
- Acsai Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése az 1. sz. függelék szerint.
- Közvetett támogatás, adóelengedés, adókedvezmény 2015. évre vonatkozóan az önkormányzatnál nincs.

6. §

Többéves kihatásokkal járó kötelezettségek

(1) Az Önkormányzat többéves kihatással járó kötelezettségei:

- Pályázatokkal kapcsolatban a projektek elszámolása, lezárása 2015. évben esedékes, a pályázat indikátoraival, monitoring mutatóival összefüggő kötelezettségek a fenntartási időszak végéig:
 - Helyi Vidékfejlesztési Stratégiák LEADER fejlesztések: Sportöltöző felújítása pályázat. Támogató: Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal. Támogatás összege: 8.000.000 Ft, a megvalósítás teljes összege 10.160.000 Ft.
 - Helyi Vidékfejlesztési Stratégiák LEADER fejlesztések: Többfunkciós szolgáltató központ fejlesztése pályázat. Támogató: Mezőgazdasági és Vidékfejlesztési Hivatal. Támogatás összege: 25.673.733 Ft, a megvalósítás teljes összege 32.605.640 Ft.
 - „Csővár-közösségi ház, iskola, óvoda, hivatal és klub épületenergetikai fejlesztése megújuló energiaforrás hasznosítással kombinálva” tárgyú, KEOP-5.5.0/B/12-2013-0280 számú projekt. Támogató: Nemzeti Fejlesztési Minisztériumon keresztül Nemzeti Környezetvédelmi és Energia központ Nonprofit Kft. Támogatás: 49.912.477 Ft támogatás 85 %-os intenzitással, a projekt teljes költsége 58.720.561 Ft.

- A 2016. költségvetési évet illetően: 105.600 Ft (106 e/Ft), ezen belül:
 - Egyéb működési célú kiadás: Gödöllő-Vác Térségi Környezetvédelmi, Beruházó és Szolgáltató Vízgazdálkodási Társulat: 106 e/Ft.
- (2) Hitelfelvételt a költségvetés nem tartalmaz.
- (3) Adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségek nincsenek.

7. §

- (1) A költségvetési többlet felhasználására képviselő-testületi döntést követően kerülhet sor.
- (2) A költségvetési hiány összege 0 Ft. Az év közbeni költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi kötelezettségekkel nem terhelt maradványból év közbeni módosítással igénybe vehető, a jelen költségvetési rendelet előző évi maradvány igénybevételét nem tartalmazza. A további költségvetési hiány külső finanszírozása hitelfelvétellel vagy ingatlanértékesítéssel biztosítható, mely csak képviselő-testületi döntéssel vehető igénybe.
- (3) A költségvetés 977 e/Ft tartalékot, ezen belül 109 e/Ft működési célú céltartalékot és 868 e/Ft felhalmozási célú céltartalékot tartalmaz.
- (4) Az önkormányzat intézményi társulásban nem lát el feladatot.
- (5) Az önkormányzat a Közös Önkormányzati Hivatalt Acsa Község Önkormányzatával látja el.

8. §

Létszámgazdálkodás

Az önkormányzat és intézménye éves létszám előirányzata 5,5 fő, ebből:

- Csövéri Óvoda: 3,0 fő, ebből:
 - Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai: 3,0 fő.
- Csövár Község Önkormányzat: 2,5 fő, ebből:
 - Gyermekeképzés köznevelési intézményben (óvodai intézményi étkeztetés): 0,5 fő.
 - Zöldterület-kezelés: 1,0 fő.
 - Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése: 1,0 fő.

A közfoglalkoztatás (közmunka) éves létszám előirányzata: Csövár Község Önkormányzat: 2,0 fő.

9. §

A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) A költségvetési szervek esetében a tervezett saját bevétel elmaradása nem vonhatja maga után az intézményi finanszírozás növekedését, a bevételi kesést a kiadások csökkentésével kell egyensúlyozni. A bevételi előirányzatok a pályázati pénzeszközök kivételével kizárólag azok túlteljesítése esetén növelhetők, és a költségvetési bevételek tervezettől történő elmaradása esetén azokat csökkenteni kell.
- (2) A költségvetési szervek a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni.
- (3) A költségvetési szervek vezetői kötelesek az állami támogatásokhoz kapcsolódó mutatószámok alapszámait és elszámolásait vezetni, azok adatszolgáltatásáért felelősséggel tartoznak. A mutatószámok a tervezetthez képest történő csökkenése esetén a költségvetési szerv vezetője köteles a polgármestert tájékoztatni és haladéktalanul intézkedni a kiadások ehhez kapcsolódó csökkentése érdekében. A központi költségvetés részére történő visszafizetési kötelezettség teljesítése érdekében a 2014. évi maradvány

bevételi többletet képező része is a visszafizetés forrásául szolgál a kiadási előirányzat maradványon felül.

(4) A kiadásokban többlet költségvetési kihatással járó kötelezettség csak a képviselő-testület határozatával engedélyezhető, forrás feltüntetése nélkül előterjesztés nem kerülhet napirendre. A bevételi előirányzat felüli többletbevétel képviselő-testületi döntés alapján használható fel.

(5) Az Önkormányzat képviselő-testülete által – támogatási megállapodás alapján – biztosított, különféle szervezetek részére nyújtott pénzeszköz átadások elszámolási kötelezettséggel juttathatók, a rendeltetésszerű felhasználásáról el kell számolni. Csak az elszámolást követően nyújtható újabb támogatás.

(6) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a likviditástól függően a szabad pénzeszközt a számlavezető pénzügyintézetnél éven belül lekösse, olyan mértékben, ami nem veszélyezteti az önkormányzat gazdálkodását.

(7) A képviselő-testület a közszolgálati tisztviselők illetményalapját 38.650 Ft-ban állapítja meg.

(8) A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos gazdálkodásra törekedni, mely magába foglalja a költségvetési kiadások kiemelt előirányzatainak betartását. Kötelezettségvállalásra csak a költségvetési szerv vezetőjének jóváhagyását követően kerülhet sor. Be nem tartása esetén a felelősségre vonásról a munkáltatói jogkör gyakorlója dönt.

(10) Az év közbeni jogszabályváltozásokból adódó költségvetést érintő kihatásokról, többlet kiadásokról, illetve azok fedezetéről a képviselő-testület a szükséges rendeletmódosítást a következő ülésén megtárgyalja.

10. §.

A rendelet a kihirdetés napján követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1-jétől (a költségvetési év első napjától) kell alkalmazni. Kihirdetéséről – az SZMSZ-ben szabályozott módon – a jegyző gondoskodik.

Csővár, 2015. március 5.

Nemecz Pálné
polgármester

Dobos Sándor
jegyző

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem:
Csővár, 2015. 03. 05.

Dobos Sándor
jegyző

**Csővár Község Önkormányzat összesen
nettósítva**

Kiadások

adatok e/Ft-ban

	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ebből		Egyéb működési célú kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatása	Felújítás	Beruházás	Tartalékok	Kiadások összesen	Létszám	Feladat jellege	
				közüzem díjak	élelmezési kiadások								kötelező	önként vállalt
Óvoda	8 809	2 370	1 787	1 194							12 966	3,0	12 966	
Polgármesteri Hivatal											0			
Önkormányzat	6 509	1 779	22 988	9 206	2 983	1 278	2 080		650	977	36 261	2,5	35 657	604
Összesen:	15 318	4 149	24 775	10 400	2 983	1 278	2 080	0	650	977	49 227	5,5	48 623	604

Bevételek

	Működési bevételek	Ebből		Közhatalmi bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Önkormányzatok működési támogatásai					Bevételek összesen	Feladat jellege	
		közüzem díjak	élelmezés									kötelező	önként vállalt
Óvoda											0		
Polgármesteri Hivatal											0		
Önkormányzat	8 691	3 809	537	14 061		26 475					49 227	47 862	1 365
Összesen:	8 691	3 809	537	14 061	0	26 475	0	0	0	0	49 227	47 862	1 365

**Csővár Község Önkormányzat
Óvoda**

2. sz. melléklet

Kiadások

adatok: e/Ft-ban

	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ebből		Beruházás			Kiadások összesen	Létszám	Feladat jellege	
				közüzemi díjak	élelmezési kiadások						kötelező	önként vállalt
Óvodai nevelés, ellátás szakmai	8 809	2 370	120						11 299	3,0	11299	
Óvodai nevelés, ellátás működési			1 667	1 194					1 667		1667	
Összesen:	8 809	2 370	1 787	1 194	0	0	0	0	12 966	3,0	12966	0

Bevételek

	Működési bevételek	Ebből		Központi, irányító-szervi támogatás					Bevételek összesen	Feladat jellege	
		közüzemi díjak	élelmezés							kötelező	önként vállalt
Óvodai nevelés, ellátás szakmai				12 966					12 966	12966	
Óvodai nevelés, ellátás működési									0		
Összesen:	0	0	0	12 966	0	0	0	0	12 966	12966	0

Csővár Község Önkormányzat

Kiadások

adatok e/Ft-ban

	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	Dologi kiadások	Ebből		Egyéb működési célú kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai	Felújítás	Beruházás	Tartalékok	Közp., irányít. tám. foly.	Kiadások összesen	Lét-szám	Feladat jellege	
				közüzemi díjak	élelmezési kiadások									kötelező	önként vállalt
Igazgatási tevékenység	2064	557	4920									7541		7465	76
Önkormányzatok elszámolásai												0			
Közművelődés, k. és t. r. fejlesztése	680	188	332									1200	0,5	1200	
Munkanélküli aktív korúak ellátásai							35					35		35	
Lakásfenntartással, lakhatással ö. ell.							68					68		68	
Egyéb szoc. pénzbeli és term. ell., tám.							40					40		40	
Családsegítés			254									254		254	
Gyermekjóléti szolgáltatások			253									253		253	
Települési támogatási rendszer							1937					1937		1937	
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás												0			
Közvilágítás			2386	2386								2386		2386	
Állat-egészségügy			50									50		50	
Köztemető-fenntartás és -működtetés			100									100		100	
Fejezeti és általános tartalékok elszám.										977		977		977	
Közutak, hidak, alagutak üzem., fennt.			1555									1555		1555	
Város-, községgazdálkodási e. szolg.			8681	6820		1278						9959		9431	528
Az önk-i vagyonnal való gazd. kapcs. f.									650			650		650	
Támogatási célú finanszírozás											12966	12966		12966	
Könyvtári állomány gyarapítása	432	117										549		549	
Óvodai int. étkeztetés	1357	375	1977		1811							3709	1,0	3709	
Iskolai int. étkeztetés			1318		1172							1318		1318	
Zöldterület-kezelés	1976	542	1162									3680	1,0	3680	
Összesen:	6 509	1 779	22 988	9 206	2 983	1 278	2 080	0	650	977	12 966	49 227	2,5	48623	604

Bevételek

	Működési bevételek	Ebből		Közhatalmi bevételek	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	Önkormányzatok működési támogatásai						Bevételek összesen	Feladat jellege	
		közüzem díjak	élelmezés										kötelező	önként vállalt
Igazgatási tevékenység				149								149	149	
Önkormányzatok elszámolásai						26475						26 475	26475	
Adó-, vám és jövedéki igazgatás				13912								13 912	13912	
Az önk-i vagyonnal való gazd. kapcs. f.	8154	3809										8 154	6789	1365
Óvodai int. étkeztetés	459		459									459	459	
Iskolai int. étkeztetés	78		78									78	78	
Összesen:	8 691	3 809	537	14 061	0	26 475	0	0	0	0	0	49 227	47862	1365

4. sz. melléklet

Csővár Község Önkormányzat

Felújítási kiadások

		adatok eFt-ban
Cím	Alcím	összeg
Összesen:		

5. sz. melléklet

Csővár Község Önkormányzat
Beruházási kiadások

adatok eFt-ban

Cím	Alcím	összeg
Önkormányzat	<i>Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok</i>	650
	1 db laptop	150
	2 db fűkasza	500
Összesen:		650

**Csővár Község Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege
2015. év**

adatok eFt-ban

BEVÉTELEK	Eredeti előirányzat	KIADÁSOK	Eredeti előirányzat
Önkormányzatok működési támogatásai	26 470	Személyi juttatások	15 318
Működési célú központosított előirányzatok	5	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	4 149
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Dologi kiadások	24 775
Működési célú kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről		Egyéb működési célú kiadások (pénzeszközátadások, támogatások)	1 278
Közhatalmi bevételek	14 061	Ellátottak pénzbeli juttatása	2 080
Működési bevételek	8 691	Működési célú tartalékok	109
Működési bevételek összesen:	49 227	Működési kiadások összesen:	47 709
Működési célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	650
Felhalmozási bevételek		Felújítások	
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök		Egyéb felhalmozási célú kiadások	
		Felhalmozási célú tartalékok	868
Felhalmozási bevételek összesen:	0	Felhalmozási kiadások összesen:	1 518
Költségvetési bevételek összesen:	49 227	Költségvetési kiadások összesen:	49 227

Csővár Község Önkormányzat és az irányítása alá tartozó költségvetési szervek mérlege 2016. - 2017. - 2018. évek

adatok eFt-ban

BEVÉTELEK	2016.	2017.	2018.	KIADÁSOK	2016.	2017.	2018.
Önkormányzatok működési támogatásai	26 470	26 470	26 470	Személyi juttatások	15 250	15 250	15 250
Működési célú központosított előirányzatok	5	5	5	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. h. adó	4 130	4 130	4 130
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				Dologi kiadások	23 889	23 889	23 889
Működési célú kölcsönök visszatérülése áh. kívülről				Egyéb működési célú kiadások	1 278	1 278	1 278
Közhatalmi bevételek	14 061	14 061	14 061	Ellátottak pénzbeli juttatása	2 080	2 080	2 080
Működési bevételek	6 337	6 337	6 337	Működési célú tartalékok	96	96	96
Működési bevételek összesen:	46 873	46 873	46 873	Működési kiadások összesen:	46 723	46 723	46 723
Működési célú támogatások államháztartáson belülről				Beruházások	150	150	150
Felhalmozási bevételek				Felújítások			
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök				Egyéb felhalmozási célú kiadások			
				Felhalmozási célú tartalékok			
Felhalmozási bevételek összesen:	0	0	0	Felhalmozási kiadások összesen:	150	150	150
Költségvetési bevételek összesen:	46 873	46 873	46 873	Költségvetési kiadások összesen:	46 873	46 873	46 873

**Csővár Község Önkormányzat
Címrend**

Cím	Kormányzati funkció megnevezése	száma
Óvoda	Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai	091110
	Óvodai nevelés, ellátás működési feladatai	091140
	Támogatási célú finanszírozási műveletek, központi, irányítószervi támogatás	018030
Polgármesteri Hivatal	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130
	Támogatási célú finanszírozási műveletek, központi, irányítószervi támogatás	018030
Önkormányzat	Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	011130
	Állat-egészségügy	042180
	Adó-, vám és jövedéki igazgatás	011220
	Közvilágítás	064010
	Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások	066020
	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel	018010
	Munkanélküli aktív korúak ellátásai	105010
	Egyéb szociális pénzügyi és természetbeni ellátások, támogatások	107060
	Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások	106020
	Családsegítés	107054
	Gyermekjóléti szolgáltatások	104042
	Könyvtári állomány gyarapítása	082042
	Közművelődés- közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	082091
	Köztisztaság- fenntartás és -működtetés	013320
	Közüti, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása	045160
	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	013350
	Támogatási célú finanszírozási műveletek (központi, irányítószervi támogatás folyósítása)	018030
	Fejezeti és általános tartalékok elszámolása	900070
	Zöldterület-kezelés	066010
	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	041233
	Gyermekétkeztetés köznevelési intézményben, óvodai intézményi étkeztetés	096015
	Központi költségvetési befizetések	018020
	Szociális étkezés	107051