

Vámosszabadi Község Önkormányzata Képviselő-testületének 15/2015. (IX.11) önkormányzati rendelete

Vámosszabadi Község Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről és annak végrehajtásának rendjéről szóló 6/2015. (III.13.) önkormányzati rendelete módosításáról

Vámosszabadi Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 42. § 1. pontjában, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján, figyelemmel a Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. törvényben megfogalmazott feltételekre, továbbá Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) előírásaira, valamint Vámosszabadi Község Önkormányzat Képviselő-testületének 2014. évi költségvetési koncepcióját megfogalmazó 221/2013. (XI. 28.) számú határozatában foglaltak figyelembevételével az alábbi rendeletet alkotja:

1. §

(1) A R. 2. § (1) bekezdés a)-e) pontjai és h) pontjai helyébe a következő rendelkezés lép:

„(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2014. évi összesített költségvetését az alábbiak szerint fogadja el:

<b>a) költségvetési bevételek</b>	<b>229 493 E Ft-ban</b>
aa) működési költségvetési bevételek	149 840 E Ft-ban
ab) felhalmozási költségvetési bevételek	79 653 E Ft-ban
<b>b) költségvetési kiadások</b>	<b>229 493 E Ft-ban</b>
ba) működési költségvetési kiadások	158 149 E Ft-ban
ebből:	
- személyi jellegű kiadások	43 439 E Ft-ban
- munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 347 E Ft-ban
- dologi kiadások	50 652 E Ft-ban
- ellátottak pénzbeli támogatása	1 280 E Ft-ban
- egyéb működési célú kiadások	5 751 E Ft-ban
ebből:	

- elvonások és befizetések	1 700 E Ft-ban
- működési célú pénzeszköz átadás ÁH-n kívülre	2 680 E Ft-ban
- működési célú támogatásértékű kiadás	899 E Ft-ban
bb) felhalmozási költségvetési kiadását	71 299 E Ft-ban
ebből:	
- a beruházások előirányzatát	26 270 E Ft-ban
- a felújítások előirányzatát	25 029 E Ft-ban
- az egyéb kiadások, támogatások előirányzatát	0 E Ft-ban
<b>c) költségvetési egyenlegének összegét:</b>	<b>0 E Ft-ban</b>
<b>ebből: működési célú egyenleg:</b>	<b>- 8 354 E Ft-ban</b>
<b>felhalmozási célú egyenleg</b>	<b>8 354 E Ft-ban</b>
<b>d) a költségvetési hiány belső finanszírozását szolgáló előző évek pénzmaradványának igénybevétele (beleértve a lekötött betét visszavonását is)</b>	<b>31 577 E Ft-ban</b>
ebből:	
da) működési célra	31 577 E Ft-ban
db) felhalmozási célra	0 E Ft-ban
<b>e) a további költségvetési hiány finanszírozására szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit</b>	<b>0 E Ft-ban</b>
ebből:	
ea) a működést szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	0 E Ft-ban
eb) a felhalmozást szolgáló finanszírozási célú műveletek bevételeit	0 E Ft-ban
állapítja meg.	
<b>h) Az általános tartalék összegét</b>	<b>44 229 E Ft-ban</b>
határozza meg.	

(2) A R. 2. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a jelen rendelet **1.1. melléklete** alapján határozza meg a képviselő-testület.”

(3) A R. 2. § (3) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

„(3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a jelen rendelet **1.2., 1.3., 1.4. mellékletek** szerint állapítja meg.”

(4) A R. 2. § (4) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

*„(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a jelen rendelet 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.”*

## 2. §

(1) A R. 3. § (1) bekezdés a) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*„a) Az Önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a jelen rendelet 1. számú tájékoztató,”*

(2) A R. 3. § (1) bekezdés d) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*„d) az előirányzat felhasználási tervet a jelen rendelet 4. számú tájékoztató,”*

(3) A R. 3. § (1) bekezdés e) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*„e) a költségvetési hozzájárulásokat a jelen rendelet 5. számú tájékoztató,”*

(4) A R. 3. § (1) bekezdés f) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*„f) a céljellegű támogatásokat részletező kimutatást a jelen rendelet 6. számú tájékoztató,”*

(5) A R. 3. § (1) bekezdés g) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*„g) Az Önkormányzat beruházási kiadásainak feladatonkénti részletezését a jelen rendelet 6. számú melléklete”*

(6) A R. 3. § (1) bekezdés h) pontja helyébe a következő rendelkezés lép:

*„h) az Önkormányzat felújítási kiadásainak célonkénti részletezését a jelen rendelet 7. számú melléklete szerint hagyja jóvá a Képviselő-testület.”*

(7) A R. 3. § (2) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:

*„(2) A Képviselő-testület a kiadások között 2609 E Ft általános tartalékot állapít meg. A tartalékkal való rendelkezés jogát a Képviselő-testület fenntartja magának.”*

## 3. §

A R. 4. § (1) bekezdése helyébe a következő rendelkezés lép:


*„(1) A Képviselő-testület a 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a jelen rendelet 9.1.-9.2. mellékletek szerint határozza meg.”*

4. §


Záró rendelkezések

Jelen rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba. A R. módosítással nem érintett rendelkezései változatlanul hatályban maradnak.


Vámosszabadi, 2015. szeptember 10.

  
Lizákné Vajda Lívia  
polgármester



  
Kató Mária  
jegyző

Záradék  
A rendelet kihirdetve:  
Vámosszabadi, 2015. szeptember 11.

  
Kató Mária  
jegyző

1.1. melléklet a 15/2015. (IX.11.) önkormányzati rendelethez

**Vámoszabadi Község Önkormányzat**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

**BEVÉTELEK**

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Eredeti előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás összege
1	2	3	4	5
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	48 476	52 038	3 562
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4 222	4 281	59
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	33 766	33 766	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	8 582	8 720	138
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 906	1 929	23
1.5.	Működési célú központosított előirányzatok		3 342	3 342
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	5 218	5 218	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	5 218	5 218	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	40 619	73 543	32 924
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások			
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	40 619	73 543	32 924
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	49 500	49 500	
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+4.1.2.)	40 600	40 600	
4.1.1.	- Vagyon típusú adók	5 600	5 600	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	35 000	35 000	
4.2.	Gépjárműadó	8 000	8 000	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	200	200	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	700	700	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.10.)	11 507	11 507	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke			
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	1 147	1 147	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	3 010	3 010	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	107	107	
5.5.	Ellátási díjak	6 843	6 843	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó			
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése			
5.8.	Kamatbevételek	400	400	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Egyéb működési bevételek			
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	6 000	6 000	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	6 000	6 000	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése			
6.4.	Részeselek értékesítése			
6.5.	Részeselek megszüntéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)			
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz			
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	110	110	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	60	60	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	50	50	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)</b>	<b>161 430</b>	<b>197 916</b>	<b>36 486</b>
10.	Hirek-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásánál			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	33 887	31 577	-2 310
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	33 887	31 577	-2 310
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1.+...+13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...+14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
16.	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+15.)</b>	<b>33 887</b>	<b>31 577</b>	<b>-2 310</b>
17.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+16)</b>	<b>195 317</b>	<b>229 493</b>	<b>34 176</b>

1.1. melléklet a 15/2015. (IX.11.) önkormányzati rendelethez

**Vámosszabadi Község Önkormányzat**  
**2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE**

**KIADÁSOK**

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogfelmek	2015. évi előirányzat	Módosított előirányzat	Módosítás összege
1	2	3	4	5
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	112 245	112 469	224
1.1.	Személyi juttatások	43 439	43 439	
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	11 347	11 347	
1.3.	Dologi kiadások	50 443	50 652	209
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 280	1 280	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	5 736	5 751	15
1.6.	- az 1.5-ből: - Elvonások és befizetések	1 700	1 700	
1.7.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.9.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.10.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	899	899	
1.11.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.12.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.13.	- Árkétségzrítések, ártámogatások			
1.14.	- Kiszámtámogatások			
1.15.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	2 680	2 680	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	50 537	51 299	762
2.1.	Beruházások	26 270	26 270	
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	24 267	25 029	762
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	Tartalékok (3.1.+3.2.)	32 535	44 229	11 694
3.1.	Általános tartalék	32 535	44 229	11 694
3.2.	Céltartalék			
4.	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3)</b>	<b>195 317</b>	<b>207 997</b>	<b>12 680</b>
5.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (5.1. + ... + 5.3.)		20 000	20 000
5.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése			
5.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		20 000	20 000
6.	Belföldi értékpapírok kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása			
6.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
6.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása			
7.	Belföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.4.)		1 496	1 496
7.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
7.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése		1 496	1 496
7.3.	Pénzeszközök betétként elhelyezése			
7.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
8.	Külföldi finanszírozás kiadásai (8.1. + ... + 8.4.)			
8.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
8.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása			
8.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
8.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök törlesztése			
9.	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5.+...+8.)</b>		<b>21 496</b>	<b>21 496</b>
10.	<b>KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4+9)</b>	<b>195 317</b>	<b>229 493</b>	<b>34 176</b>

**KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. sz. táblázat

Ezer forintban

1.	Költségvetési hiány, többlet ( költségvetési bevételek: 9. sor - költségvetési kiadások: 4. sor) (+/-)	-33 887	-10 081	23 806
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek: 16. sor - finanszírozási kiadások: 9. sor) (+/-)	33 887	10 081	-23 806