

**Vaszar Község Önkormányzata Képviselő-testületének /2015.(II.) önkormányzati rendelete az
önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

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

A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya az önkormányzatra, a közös önkormányzati hivatalra terjed ki.

2. §

- (1) A Képviselő-testület a címrendet a (2) és (3) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Az önkormányzat igazgatási kiadása önálló címet alkot a 7. melléklet I-es kimutatása szerint.
- (3) Az önkormányzat költségvetésében szereplő - nem intézményi kiadások - a 7. melléklet II-es kimutatása szerinti felsorolásban alkotnak külön címet.
- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő - intézményi kiadások - a 8. melléklet kimutatása szerinti felsorolásban alkotnak külön címet.

A költségvetés bevételei és kiadásai

3. §

- (1) A Képviselő-testület az Önkormányzat és Hivatala 2015. évi költségvetésének bevételi főösszegét 239.097 e Ft-ban határozza meg.
- (2) A Képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének kiadási főösszegét 239.097 e Ft-ban határozza meg.
- (3) A felhalmozási célú bevételek és kiadások összegét a következők szerint állapítja meg.

a) Felhalmozási célú bevétel	3.578 e Ft
b) felhalmozási célú kiadás	3.578 e Ft
b.a. beruházások összege	3.578 e Ft
b.b. felújítások összege	0 e Ft
b.c. felhalmozási célú pénzeszköz átadás összege:	0 e Ft
- (4) A működési célú bevételek és kiadások összegét a következők szerint állapítja meg

a) működési célú bevétel	235.519 e Ft
b) működési célú kiadás	235.519 e Ft.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat engedélyezett létszámát 22 főben határozza meg, ezen belül a
 - a) a Közös Önkormányzati Hivatal létszámkeretét 13 főben állapítja meg,
 - b) funkciók szerinti létszámkeretét 9 főben állapítja meg, melyből 7 fő teljes munkaidős, 2 fő részmunkaidős.
- (6) A Képviselő-testület az önkormányzat közfoglalkoztatotti átlagléttségét 11 főben állapítja meg.

Az önkormányzat bevételei és kiadásai

4. § A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg.

- (1) A 3. § (1) bekezdésében megállapított bevételi főösszeg forrásonkénti részletezését az 1. melléklet tartalmazza.
- (2) A 3. § (2) bekezdésében megállapított kiadási főösszeg jogcímenkénti részletezését a 2. melléklet tartalmazza.
- (3) A költségvetési bevételek és kiadások egyenlegét, valamint a finanszírozási célú pénzügyi bevételek és kiadások alakulását a 3. melléklet tartalmazza.
- (4) A 2015. évi központi támogatások alakulását a 4. melléklet tartalmazza.
- (5) A működési célú bevételek és kiadások mérlegét az 5. melléklet tartalmazza.
- (6) A felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlegét a 6. melléklet mutatja be.

- (7) A Képviselő-testület a 2015. évi igazgatási kiadásait a 7. melléklet I. sora szerint állapítja meg.
- (8) A Képviselő-testület a 2015. évi önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait - ezen belül kötelező előirányzatait (címenként) – a 7. melléklet II. sora szerint állapítja meg.
- (9) A Képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal költségvetését a 8. melléklet szerint állapítja meg.
- (10) A Képviselő-testület a működési célú pénzeszköztadás összegét 79.710 e Ft-ban állapítja meg a 9. melléklet részletezése szerint.
- (11) A képviselő-testület a fejlesztési kiadásokat 3.578 e Ft-ban hagyja jóvá a 10. melléklet részletezése szerint.
- (12) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket a 11. számú melléklet tartalmazza.
- (13) Az önkormányzat előirányzat-felhasználási tervét a 12. melléklet tartalmazza.
- (14) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését, az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 13. melléklet szerint mutatja be.
- (15) A Képviselő-testület az Önkormányzat működési tartalékát 3.466 e Ft-ban állapítja meg a 14. melléklet szerint.
- a.)A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület a teljes keret erejéig a polgármesterre ruházza át.
- b.)A tartalék előirányzatának átruházott hatáskörben történő felhasználásáról a polgármester július 31-ig illetve december 31-ig köteles beszámolni, a költségvetés módosítására javaslatot tenni a képviselő-testületnek.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

5.§

- (1) A Képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát 1.000 e Ft összeghatárig – mely esetenként a 200 e Ft összeghatárt nem haladhatja meg - a polgármesterre ruházza át.
- (2) Az (1) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester július 31-ig illetve december 31-ig köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörben előirányzat-módosítás 2015. december 31-ig gyakorolható.

6. § Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról a Képviselő-testület dönt a Polgármester előterjesztése alapján félévkor és év végén a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.

7.§ A Képviselő-testület az 4.§ (12) bekezdésében jóváhagyott fejlesztési feladatok megvalósítását a Polgármesterre átruházza a megállapított előirányzaton belül.

8.§

- (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az év közbeni gazdálkodás során keletkező szabad pénzeszközt lekösse, a lehetséges időtartamra befektesse. Az ezzel kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.
- (2) A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.

Értelmező rendelkezések

9.§ E rendelet alkalmazásában általános tartalék: az év során felmerülő előre nem tervezett kiadások, inflációs drágulások, elmaradt bevételek ellentételezésére használható fel.

Záró rendelkezések

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

Varga Péter sk.
polgármester

Pfilfné Bagics Judit sk.
jegyző

A rendelet kihirdetve: Vaszar, 2015. február

Pfilfné Bagics Judit sk.
jegyző

Előterjesztés Vaszar Község Önkormányzata Képviselő-testületének 2015. február 12-i testületi ülésére

Tisztelt Képviselők!

A 2015. évre vonatkozóan ismét szükségessé válik a költségvetés elfogadása, melyet ezen előterjesztés tartalmaz.

Általános indokolás

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: ÁHT) 24. § (3) bekezdése alapján a jegyző által előkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek. Ez 2015. február 15-e. Eddig az időpontig a testületnek el kell fogadnia az ez évi költségvetését.

A költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket és kimutatásokat kell - szöveges indokolással együtt - bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat - így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket - tartalmazó kimutatást, és
- d) a tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait főbb csoportokban, és a tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait (ezt az adósságot keletkeztető ügyletekből eredő fizetési kötelezettségek bemutatását tartalmazó testületi határozat tartalmazza).

Az Áht 23. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. A helyi önkormányzat költségvetése tartalmazza

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
 - b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek engedélyezett létszámát, valamint költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban,
 - c) a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban,
 - d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának, vállalkozási maradványának igénybevételeit,
 - e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételeket és kiadásokat működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban,
 - f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,
 - g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
 - h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Mötv. 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.
- A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény tartalmazza az önkormányzati támogatásokat.

Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.) 117. §-ának (1) bekezdése kimondja, hogy a feladatfinanszírozási rendszer keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok

a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak - felhasználási kötöttséggel - a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,

b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kötöttséggel járó, vagy felhasználási kötöttség nélküli támogatást nyújthat.

A 118. § (1) bekezdése kimondja, hogy a 117. § a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat **éves szinten kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira fordíthatja. Az ettől eltérő felhasználás esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve - a központi költségvetésbe visszafizetni.**

(A törvény szerint a támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembe vételével történik:

- takarékos gazdálkodás,
- a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,
- a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.)

Az Mötv. 111. § (4) bekezdése szabályozza azt, hogy költségvetési rendeletbe működési hiány nem tervezhető. Ugyanezen szakasz (2) bekezdése kimondja, hogy a helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait. A feladatok ellátásnak forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza.

Az Mötv. 10. §-a szerint a helyi önkormányzat ellátja a törvényben meghatározott kötelező és az általa önként vállalt feladat- és hatásköröket.

Az Mötv. 13. § (1) bekezdése alapján a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó helyi önkormányzati feladatok különösen:

1. településfejlesztés, településrendezés;
2. településüzemeltetés (köztemetők kialakítása és fenntartása, a közvilágításról való gondoskodás, kéményseprő-ipari szolgáltatás biztosítása, a helyi közutak és tartozékainak kialakítása és fenntartása, közparkok és egyéb közterületek kialakítása és fenntartása, gépjárművek parkolásának biztosítása);
3. a közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmény elnevezése;
4. egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások;
5. környezet-egészségügy (köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcsőirtás);
6. óvodai ellátás;
7. kulturális szolgáltatás, különösen a nyilvános könyvtári ellátás biztosítása; filmszínház, előadó-művészeti szervezet támogatása, a kulturális örökség helyi védelme; a helyi közművelődési tevékenység támogatása;
8. szociális, gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások;
9. lakás- és helyiséggazdálkodás;

10. a területén hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása;
11. helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás;
12. honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem, helyi közfoglalkoztatás;
13. helyi adóval, gazdaságszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok;
14. a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétvégi árusítás lehetőségét is;
15. sport, ifjúsági ügyek;
16. nemzetiségi ügyek;
17. közreműködés a település közbiztonságának biztosításában;
18. helyi közösségi közlekedés biztosítása;
19. hulladékgazdálkodás;
20. távhőszolgáltatás;
21. víziközmű-szolgáltatás, amennyiben a víziközmű-szolgáltatásról szóló törvény rendelkezései szerint a helyi önkormányzat ellátásért felelősnek minősül.

Az Mötv. 15. §-a alapján a helyi önkormányzat feladat- és hatásköreinek ellátása során - törvényben meghatározott módon és mértékben - biztosítja a közfoglalkoztatási jogviszonyban lévő személy feladatellátásba történő bevonását.

Részletes indokolás

1. § A rendelet hatályát tartalmazza.
2. § A cím és címrend megállapítását tartalmazza.
3. §
 - (1) A költségvetési bevételi főösszeget tartalmazza.
 - (2) A költségvetési kiadási főösszeget tartalmazza.
 - (3) A felhalmozási célú bevételek és kiadások alakulását mutatja.
 - (4) A működési célú bevételek és kiadások összegét határozza meg.
 - (5) Az önkormányzati létszámkeretet állapítja meg intézményenkénti és funkciók szerinti bontásban.
 - (6) A közfoglalkoztatottak létszámát átlagléttszámként határozza meg az önkormányzat, mivel jelentős a mozgás volumene.
4. §
 - (1) A bevételi főösszeg forrásonkénti részletezésére az 1. mellékletet határozza meg. A támogatások vonatkozásában a Magyar Államkincstár (a továbbiakban: MÁK) által kiközlött adatok kerültek beépítésre. Bevételeként továbbra is szerepel az iparüzési adó: 9.000 e Ft összegben, valamint a kommunális adó 4.000 e Ft összegben. A gépjármű adó vonatkozásában továbbra is a befolyt összeg 40 %-a kerül átengedett bevételeként az önkormányzathoz, 60 %-ot továbbra is az állam részére kell utalni. A rendeletben továbbra is a nálunk maradó 40 % összege szerepel. A működési bevételek között található többek között a térítési díjból befolyó bevétel, a tagintézményként működő óvodához kapcsolódó közvetített szolgáltatásokból származó bevételek, az ÁFA bevételek. Az egyéb működési bevételek között (1.521 e Ft) olyan tételek találhatók, mint a hirdetésből befolyó díj, a sírhelybevétel, a szénabála értékesítés bevétele, a tankerületnek kiszámlázott bérleti díjak bevétele. Az előző évhez képest változás, hogy itt található a visszaigényelhető ÁFA összege is, mely maga jelentős tételt képvisel – a tavalyi beruházásokhoz kapcsolódóan. Jelentősebb bevételt képeznek a bérleti díjakból (Fő u. 27. bérbeadása, ravatalozó, művelődési ház, víztorony, sportpálya bérbeadásából) származó bevételek (5.937 e Ft). A közterület-használat bérbeadásából származó bevételekre 3.821 e Ft-ot tervez az önkormányzat (itt található többek között a búcsúi közterület-használat díja is). A gyermekétkeztetés támogatása továbbra is két féle finanszírozásra épül: egyrészt elismert dolgozók bértámogatása alapján, mely községünk esetében 4,88 fő (ez magasabb az előző évinél). Másrészt az üzemeltetési feladatokat támogatja az állam, melyre 4.579 e Ft támogatás kerül biztosításra önkormányzatunk részére. Ez kevesebb viszont, mint az előző évi. A kiegészítő szabályokban megtalálható, hogy a személyi és a dologi kiadások közötti átcsoportosítás lehetséges.

A támogatási kölcsönök visszatérülésénél csupán az eddigi kintlévőségek összegével kalkuláltunk (ez már nagyon kevés), mivel az ellátás központi jogszabályváltozás miatt megszűnt.

(2) A kiadási főösszeg jogcímenkénti részletezésére a 2. mellékletet határozza meg.

(3) A 3. melléklet tartalmát határozza meg.

(4) A 4. melléklet tartalmát határozza meg. Itt látható a központi támogatások részletezése jogcímenként.

(5) Az 5. melléklet tartalmát határozza meg.

(6) A 6. melléklet tartalmát határozza meg. A felhalmozási célú kiadásokra az önkormányzat felhalmozási célú bevételei fedezetet nyújtanak.

(7) Az igazgatási kiadások soron található a polgármester törvény szerinti illetménye, járuléka és a választott tisztségviselők részére biztosított tiszteletdíj és járuléka, valamint a dologi kiadások.

(8) A funkciók szerinti kiadási bontást tartalmazza. A melléklet részletes tartalmát a kiegészítő táblázat tartalmazza. Azokon a funkciókon, melyekre központi támogatás kap az önkormányzat, ezen támogatással megegyező összegben kerültek a kiadások tervezésre. A beiskolázási támogatás az előző évhez hasonló összegben került betervezésre. A márciustól a járási hivatalokhoz átkerülő foglalkoztatást helyettesítő támogatás összege csak az addig folyósított ellátást tartalmazza. A rendszeres szociális segély is csak ezen időpontig kerül folyósításra, ezt követően megszűnik. Az új fogalomként beépülő települési támogatás az ez évre tervezett kiadásokat tartalmazza. Az önkormányzati segély soron csak a február végéig e jogcímen folyósításra tervezett ellátás összege szerepel. Itt található a tűzifa támogatás ez évi kifizetése is, hiszen a számlázás ez évben fog megvalósulni.

(9) A Vaszari Közös Hivatalra vonatkozó melléklet az önkormányzatok által elfogadott hivatali költségvetéssel egyezően került beállításra.

(10) A működési célú pénzeszköz átadáshoz kapcsolódóan a 9. melléklet nyújt fedezetet. Ezen támogatásokra vonatkozóan szükségessé válik egy helyi önkormányzati rendelet megalkotása, mely szabályozza az igénybevétel biztosításának feltételeit. Az előző évekhez hasonló összeg kerülne a tervek szerint biztosításra a Sportkörnek, a GEMARA SK-nak, a rendőrségnek, a TÖOSZ-nak. Meglévő megállapodásokon, társulási kötelezettségeken alapuló működési célú pénzeszköz támogatás található még e soron. A tervezett átadás összege összességében várhatóan 79.710 e Ft. Az összeg jelentős emelkedését az okozta, hogy e soron került betervezésre az idéntől a vaszari önkormányzat által lehívandó a feladatellátó társulásnak továbbutalandó önkormányzati támogatás összege, mely maga 74.602 e Ft. Itt található az óvodafenntartó társulás számára önkormányzati támogatásként továbbutalandó összeg, mely 2.239 e Ft. Ez magasabb, mint a tavalyi összeg. Ennek oka egyrészt az állami finanszírozás nem elégséges volta, másrészt az idei évet terhelő nyugdíjazás.

(11) A 10. melléklet tartalmát határozza meg e bekezdés. Itt a tavalyi évhez képest csökkenés tapasztalható, mivel az idénre nincs elnyert támogatás, melyet fejlesztésként valósítanánk meg.

(12) A 11. melléklet tartalmazza az EU-s támogatással megvalósuló programokat. Ebben a mellékletben szerepel az önkormányzat által elnyert bármilyen EU-s pályázat. Ez évben ilyen jellegű támogatás és kiadás nem található.

(13) A 12. melléklet tartalmát határozza meg.

(14) A 13. melléklet tartalmát határozza meg.

5. § Ezen szakasz ad felhatalmazást a polgármesternek a jóváhagyott kiadási előirányzatok között. Itt kerül szabályozásra az is, hogy milyen időpontig köteles a polgármester beszámolni az átcsoportosításról.
6. § A pótelőirányzatok felosztásáról rendelkezik a szakasz.
7. § A fejlesztési kiadások megvalósítását átruházott hatáskörbe utalja a szakasz.
8. § Polgármester felhatalmazását és a tájékoztatási kötelezettséget tartalmazza.
9. § Értelmező rendelkezéseket tartalmaz.
10. § Hatálybaléptető rendelkezést tartalmaz.

Előzetes hatástanulmány

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 17. § (1) bekezdése értelmében a jogszabályok előkészítése során előzetes hatásvizsgálatot kell lefolytatni, a (2) bekezdés alapján az alábbi tényezőkre vonatkozóan:

A rendelet-tervezet:

- Társadalmi hatás: A rendeletben szabályozott, az önkormányzat 2014. évi költségvetését, így a tervezet rögzíti az önkormányzat ez évi elképzeléseit, mely a lakosság számára is tájékoztatást nyújt, pozitív.
- Gazdasági hatása: a költségvetés meghatározása az önkormányzat gazdálkodását szabályozza, meghatározza a kereteit.
- Költségvetési hatása: Feltétlenül minden esetben érinti az önkormányzat költségvetését, ezért is szükséges pontos meghatározása.
- A rendeletnek közvetlen környezeti hatása nincs.
- A rendeletnek közvetlen egészségi hatása, egészségügyi következménye nincs.
- A tervezetnek adminisztratív terheket befolyásoló hatása: a rendelet megalkotásának az adminisztratív terheket tekintve többlet hatása az eddigi tevékenységhez képest nincs.
- A rendelet megalkotásának szükségessége: Az önkormányzati rendelet megalkotása kötelező, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdésében előírt rendelet alkotási kötelezettség teljesítése teszi szükségessé.
- A jogalkotás elmaradásának várható következményei: amennyiben az önkormányzat jogalkotási kötelezettségének nem tesz eleget, gazdálkodását nem tudja folytatni, a törvényességi felügyeletet gyakorló Veszprém Megyei Kormányhivatal részéről törvényességi észrevétel várható, a rendelet megalkotására való kötelezéssel.
- A rendelet alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek: a rendelet a meglévő szervezeti, személyi, tárgyi és pénzügyi feltételekkel alkalmazható, további feltételek biztosítását nem igényli, a szükséges feltételek rendelkezésre állnak.
- A rendelet alkotás az önkormányzat gazdálkodásának szabályozottságát célozza, a meglévő állapotokat nem érinti.

Vaszar, 2015. február 2.

Varga Péter polgármester

Bevételek alakulása

adat/ e Ft

I.	Bevételek (A)	Eredeti előirányzat (B)	Ebből fejl célú bev. (C)
I.	Közhatalmi bevételek	16 800	3 220
I/1.	Vagyoni típusú adók	4 000	0
I/1.1.	Magánszemélyek kommunális adója	4 000	0
I/2.	Termékek és szolgáltatások adói (I/2/1+I/2/2)	12 200	3 220
I/2/1.	Iparüzési adó	9 000	3 220
I/2/2.	Gépjárműadó helyben maradó, befolyt 40%-a	3 200	0
I/3.	Egyéb közhatalmi bevételek(I/3/1+....+I/3/5)	600	0
I/3/1.	Eljárási illeték	0	0
I/3/2.	Bírság	400	0
I/3/3.	Késedelmi pótlék	100	0
I/3/4.	Egyéb adóbevételek	100	0
I/3/5.	Igazgatási szolgáltatási díj (kifüggesztés)	0	0
II.	Működési bevételek (II/1+....+II/8)	29 407	0
II/1.	Szolgáltatások ellenértéke (felnőtt térítési díj)	3 200	0
II/2.	Közvetített szolgáltatások	2 500	0
II/3.	Ellátási díjak (gyermek, szociális térítési díj)	12 000	0
II/4.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	5 131	0
II/5.	Kamatbevételek, árfolyamnyereség	100	0
II/6.	Egyéb működési bevételek	1 521	0
II/7.	Tulajdonosi bevételek (bérleti díj)	3 821	0
II/8.	Közterülethasználat	1 134	0
III.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	192 532	0
III/1.	Önkormányzatok működési támogatásai	168 202	0
III/I/1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	68 019	0
III/I/2.	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztési feladatainak támogatása	96 430	0
III/I/3.	Pénzbeli szociális ellátások	1 968	0
III/I/4.	Települési önkormányzat kulturális feladatainak támogatása	1 785	0
III/I/5.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatása	0	0
III/2.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 291	0
III/3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszközök	0	0
III/4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülről	39	0
IV.	Működési bevételek összesen: (I.+II.+III.)	238 739	0
V.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	358	358
VI.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	0	0
VII.	Felhalmozási bevételek összesen: (V.+VI)	358	358
VIII.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	0	0
IX.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0
X.	Előző évi maradvány igénybevétele	0	0
XI.	Finanszírozási bevételek (VIII.+IX.+X)	0	0
XII.	Költségvetési bevételek: (IV.+VII.+XI.)	239 097	3 578

KIADÁSOK

adat/ezer Ft

Sorszám (A)	Kiadási jogcímek (B)	Eredeti előirányzat (C)
I.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	235 519
1.1.	Személyi juttatások	66 212
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 105
1.3.	Dologi kiadások	58 625
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	11 401
1.5.	Egyéb működési célú kiadások (1.5.1+...+1.5.12)	83 176
1.5.1.	Nemzetközi kötelezettségek	0
1.5.2.	Elvonások és befizetések	0
1.5.3.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson belülre	0
1.5.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
1.5.5.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
1.5.6.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	77 997
1.5.7.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
1.5.8.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
1.5.9.	Árkiegészítések, ártámogatások	0
1.5.10.	Kamattámogatások	0
1.5.11.	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	1 713
1.5.12.	Tartalékok	3 466
II.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)	3 578
2.1.	Beruházások	3 578
2.1.1.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló beruházások kiadásai	0
2.2.	Felújítások	0
2.2.2.	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló felújítások kiadásai	0
2.3	Kis értékű tárgyi eszköz beszerzés	0
2.4.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
2.4.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
2.4.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson belülre	0
2.4.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése államháztartáson belülre	0
2.4.4.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülre	0

2.4.5.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból származó kifizetés államháztartáson kívülre	0
2.4.6.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása államháztartáson kívülre	0
2.4.7.	Lakástámogatás	0
2.4.8.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	0
III.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II)	239 097
IV.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1+....+7)	0
1.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (1.1+...+1.3)	0
1.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
1.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásoknak	0
1.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	0
2.	Belföldi értékpapírok kiadásai (2.1+...+2.4)	0
2.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	0
2.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása	0
2.3.	Befektetési célú értékpapírok vásárlása	0
2.4.	Befektetési célú értékpapírok beváltása	0
3.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	0
4.	Pénzeszközök betétként elhelyezése	0
5.	Pénzügyi lízing kiadásai	0
6.	Külföldi finanszírozás kiadásai	0
7.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek kiadásai	0
V.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (III.+IV.)	239 097

3. melléklet az/2015. (.....) önkormányzati rendelethez

KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek XII. sor - költségvetési kiadások III. sor) (+/-)	0
-----------	--	----------

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege (A)	0
1.1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0
1.1.1.	1.1-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei	0
1.1.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei	0
1.2.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	0
1.2.1.	1.2-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai	0
1.2.2.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai	0

Vaszar Község Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak 2015. évi támogatása

Sor szám	Jogcím	Fajlagos mérték	Mutatószám	Összesen adat/Ft (Ft)	Eredeti ei. Adat/e Ft
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)
1.	Önkormányzati hivatal működésének támogatása	4 580 000 Ft/fő	8.76	40 120 800	40 121
2.	Zöldterület gazdálkodás			3 947 838	3 948
3.	Közüvilágítás fenntartásának támogatása			4 256 000	4 256
4.	Közüutak fenntartásának támogatása			3 189 350	3 189
5.	Közütemető fenntartás			2 232 564	2 233
6.	Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása			5 000 000	5 000
7.	Lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	2550 Ft/fő	24 fő	61 200	61
8.	Beszámítás, kiegészítés			8 821 163	8 821
9.	2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása			389 636	390
I.	Általános feladatok támogatása (1+...+9)			68 018 551	68 019
10.	Pénzübeli szociális ellátások kiegészítése			1 968 000	1 968
11.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása			5 520 530	5 521
12.	Pápai Feladatellátó Társulást megillető támogatások			74 601 800	74 602
12/1.	Családsegítés			10 649 200	10 649
12/2.	Gyermekjóléti feladat ellátás			10 649 200	10 649
12/3.	Családsegítés kiegészítő támogatása			8 088 000	8 088
12/4.	Gyermekjóléti szolgálat kiegészítő támogatása			5 630 400	5 630
12/5.	házi segítségnyújtás			39 585 000	39 585
13.	Szociális étkeztetés	55360 Ft/fő	68 fő	3 764 480	3 764
14.	Gyermekétkeztetés támogatása			12 543 125	12 543
14/1.	Finanszírozás szempontjából elismert dolgozók bértámogatása			7 964 160	7 964
14/2.	Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása			4 578 965	4 579
II.	Települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása (10+11+12+13+14)			98 397 935	98 398
15.	Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása	1140 Ft/fő	1566 fő	1 785 240	1 785
III.	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása (15)			1 785 240	1 785
IV.	Önkormányzat általános működésének és ágazati feladatainak támogatása (I.+II.+III.)			168 201 726	168 202
V.	Helyi önkormányzat kiegészítő támogatásai			0	0

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege (Önkormányzati szinten)*adat/ezer Ft*

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	Eredeti Ei.	Megnevezés	Eredeti ei.
(A)	(B)	(C)	(E)	(F)
1.	Közhatalmi bevételek	13 580	Személyi juttatások	66 212
2.	Működési bevételek	29 407	Munkaadókat terhelő járulék	16 105
3.	Önkormányzatok működési támogatásai	168202	Dologi kiadások	58 625
4.	Működési célú támogatások	24291	Ellátottak pénzbeli juttatása	11 401
5.	Működési célú átvett pénzeszközök	0	Tartalékok	0
6.	Működési kölcsönök visszatérülése	39	Működési célú pénzeszköz átadás	83 176
7.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele	0	Működési kölcsön nyújtása	
I.	Költségvetési bevételek összesen: (1+...+7)	235 519	Költségvetési kiadások összesen:(1+...7)	235 519
8.	Előző évi műk. célú pénzm. igénybev.	0	Előző évi műk. Maradvány átadás	0
9.	Előző évi váll. maradv. igénybev.	0	Likviditási hitelek törlesztése	0
10.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
11.	Hitelek felvétele	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0
12.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér.	0	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	0
13.	Forgatási célú belf., külf. értékpapírok kibocsátása, értékesítése	0	Befektetési célú belf., külf. értékpapírok vásárlása	0
14.	Betét visszavonásából származó bevétel	0	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0
15.	Egyéb működési finanszírozási célú bevétel	0	Betét elhelyezése	0
II.	Finanszírozási célú bevételek (8+...+15)	0	Finanszírozási célú kiadások (8+...+15)	
III.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	235 519	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II)	235 519
IV	Költségvetési hiány:	----	Költségvetési többlet:	----

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

adat/ezer Ft

Sor- szám	Bevételek	Eredeti Előirányzat	Kiadások	Eredeti előirányzat
	Megnevezés		Megnevezés	
(A)	(B)	(C)	(E)	(F)
1.	Felhalmozási célú közhatalmi bevétel	3220	Intézményi beruházási kiadások	3578
2.	Vagyoni értékű jogok értékesítése, hasznosítása	0	Felújítások	0
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	0	Kis értékű tárgyi eszköz	0
4.	Címzett és céltámogatások	0	Lakásépítés	0
5.	Egyéb központi támogatás	0	EU-s forrásból finansz. támogatással megv. progr., projektek kiadásai	0
6.	Központosított előirányzatokból támogatás	0	EU-s forrásból finansz., önk. hj. Kiad.	0
7.	Támogatásértékű bevételek	358	Felhalmozási célú pénzeszközáradás	0
8.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	0	Tartalékok	0
9.	EU-s támogatásból származó forrás	0		
I.	Költségvetési bevételek összesen:(1+...+9)	3578	Költségvetési kiadások összesen (1+....+9):	3 578
10	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.	0	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	0
11	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	0	Hitelek törlesztése	0
12	Rövid lejáratú hitelek felvétele	0	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	0
13	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	0	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	0
14	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	0	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	0
15	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, érték.	0	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	0
16	Betét visszavonásából származó bevétel	0	Betét elhelyezése	0
17	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel	0	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	0
II.	Finanszírozási célú bev. (10+...17)		Finanszírozási célú kiad. (10+....+17)	
III.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (I+II)	3 578	KIADÁSOK ÖSSZESEN (I+II)	3 578
IV.	Költségvetési hiány:	----	Költségvetési többlet:	----

Vaszar Község Önkormányzatának működési kiadásainak részletezése kormányzati funkciók szerinti bontásban 2015. évben

adat/ezer Ft

	Megnevezés (A)	Kiadás összesen (B)	Személyi kiadás (C)	M.adókat terh. Járulékok (D)	Dologi és folyó kiadások (E)	Ellátottak pénzbeni juttatásai (F)	Létszám- keret fő (G)
I.	Igazgatási kiadások	14 288	8 357	2 264	3 667	0	1
II.	Működési funkciók szerint	90 741	25 480	5 250	48 610	11 401	19
	Ebből:						
1.	Város- és községgazdálkodás	7 617			7 617		
2.	Közfoglalkoztatás	13 620	12 000	1 620			11**
3.	Közvilágítás	4 256			4 256		
4.	Élelmezési konyha	32 305	6 520	1 741	24 044		6*
5.	Köztető fennt.kiad.	2 233	710	192	1 331		0.25
6.	Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	1 785	600	162	1 023		
7.	Önk. Vagyonnal kapcs. Gazd. Feladatok (Iskola)	895			895		
8.	Más szerv részére végz. Üzem. Szolg. (óvoda)	3 175			3 175		
9.	Zöldterület kezelés	3 948	1 337	366	2 245		0.75
10.	Család és nővédelmi eü. Gondozás	6 317	4 313	1 169	835		1
11.	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	3 189			3 189		
12.	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs. Ellátás	438				438	
13.	Lakhatással kapcsolatos ellátások	1 563				1 563	
14.	Rendszeres szociális segély	123				123	
15.	Önkormányzati segély	200				200	
16.	Egyéb önkormányzati rendeletben megállapított juttatás	5 150				5 150	
17.	Beiskolázási támogatás	1 100				1 100	
18.	Települési támogatás	1 665				1 665	
19.	Tűzifa támogatás (2014 évi)	1 162				1 162	
III.	Összesen I.-II.	105 029	33 837	7 514	52 277	11 401	20

*melyből 4 fő főállású, 2 fő részmunkidős foglalkoztatású

**közfoglalkoztatotti átlaglétszám

Költségvetési szerv megnevezése	Vaszari Közös Önkormányzati Hivatal	e Ft
Feladat megnevezése		

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Eredeti előirányzat
(A)	(B)	(C)
Bevételek		
1. 1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (B1)	
1. 2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (B2)	
1. 3.	Közhatalmi bevételek (B3)	
1. 4.	Működési bevételek (B4)	
1.4.1.	- kamat bevételek (B408)	
1. 5.	Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	
1.	Működési bevételek (1.1.+..1.5.)	0
2. 1.	Felhalmozási bevételek (B5)	
2. 2.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	
2	Felhalmozási bevételek (2.1.+2.2.)	0
3.1.	Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	
3.2.	Előző évi vállalkozási maradvány igénybevétele	
3.3	Irányító szervi támogatás	47314
3.	Finanszírozási bevételek (3.1.+3.2.+3.3.)	47314
4.	Mindösszesen	47314
Kiadások		
(A)	(B)	adat/e Ft (C)
1.	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.)	47314
1. 1.	Személyi juttatások	32375
1. 2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8591
1. 3.	Dologi kiadások	6348
1. 4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	0
1. 5.	Egyéb működési célú kiadások	0
2.	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1+...+2.4)	0
2. 1.	Beruházások	0
2. 2.	Felújítások	0
2. 3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	0
2. 4.	Finanszírozási kiadások	0
3.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1+2)	47314
Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)		13
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)		0

9. melléklet az/2015.(.....) költségvetési rendelethez
adat/ezer Ft

Sor-szám (A)	Működésre átadott pénzeszközök (B)	Eredeti előirányzat (C)
1.	Hunyadi Tsz Sportkör támogatása	1 000
2.	Háziorvos részére eü. ellenőrzésért	132
3.	Gemara SK Vidékfejlesztési Egyesület támogatása	25
4.	Rendőrség támogatása	60
5.	Nagyterségi Hulladékgazdálkodó részére fizetendő tagdíj	464
6.	TÖOSZ tagdíj	32
7.	Takácsi Óvoda működésének támogatása	2 239
8.	Pápai Önkormányzatok Feladatellátó Int. Támogatása, lehívott önkormányzati támogatás átadása	75 758
I.	Mindösszesen:(1+...+8.)	79 710

Vaszar Község Önkormányzat 2015. évi fejlesztési kiadásai

10. melléklet az/2015.(.....) költségvetési rendelethez
adat/ e Ft áfa nélküli nettó értéken

Sorszám (A)	Feladat megnevezése (B)	Összes kiadás (C)	Előző év végéig (D)	Terv évi előirányzat (E)	További évi előirányzat (F)
1.	Általános fejlesztés Pápai Vízmű Zrt.	790		790	
2.	Konyhai eszközbeszerzés	1 188		1 188	
3.	Tervezési díjak	1 000		1 000	
4.	Szennyvízberuházás tanulmányterv	600		600	
I.	Beruházások (1+....+4)	3 578		3 578	

Kimutatás az európai uniós alapokból és központi költségvetési előirányzat terhére finanszírozott projektek tervezett forrásairól

Sorszám (A)	Projekt megnevezése (B)	Pályázat neve (C)	Támogatás megnevezése (D)	Bevétel (E)		Kiadás (F)	
				jogcíme (E/1)	összege (e Ft) (E/2)	jogcíme (F/1)	összege (e Ft) (F/2)
1.							
2.							
3.							
4.							
5.							
6.							
I.	Mindösszesen:(1)				0		0

12. melléklet az/2015. (.....) önkormányzati rendelethez

**Előirányzat-felhasználási terv
2014. évre**

Ezer forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Közhatalmi bevételek	200	400	4 500	1 600	800	800	800	600	4 800	600	1 400	300	16 800
3.	Működési bevételek	1 800	1 800	2 500	2 500	2 625	2 750	2 750	2 700	2 800	2 610	2 395	2 177	29 407
4.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	14 620	15 757	16 050	16 667	16 341	16 520	16 470	16 780	15 420	16 978	16 240	14 689	192 532
5.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	358	358
6.	Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Hitel, kölcsön felvétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
8.	Belföldi értékpapírok bevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
9.	Előző évi maradvány igénybevétele	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
10.	Bevételek összesen: (1+...9)	16 620	17 957	23 050	20 767	19 766	20 070	20 020	20 080	23 020	20 188	20 035	17 524	239 097
11.	Előző havi pénzkészlet	0	2216	4280	9150	11359	11264	10529	9343	8698	11796	9539	5238	0
12.	Személyi juttatások	5 200	5 270	5 180	5 090	5 410	5 145	5 320	5 450	6 170	6 150	5 920	5 907	66 212
13.	Munkaadó terhelő járulékok	1 404	1 423	1 260	1 258	1 461	1 410	1 436	1 429	1 254	1 295	1 206	1 269	16 105
14.	Dologi kiadások	2 400	2 200	3 500	3 750	4 850	4 910	4 860	4 057	4 698	7 200	8 700	7 500	58 625
15.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	900	900	900	900	900	900	900	1 351	900	950	950	950	11 401
16.	Egyéb működési célú kiadások	4 500	6 100	7 340	7 560	7 240	7 240	7 240	7 510	6 900	6 850	7 560	7 136	83 176
17.	Felhalmozási kiadások	0	0	0	0	0	1 200	1 450	928	0	0	0	0	0
18.	Finanszírozási kiadások		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
19.	Kiadások összesen: (11+...18)	14 404	15 893	18 180	18 558	19 861	20 805	21 206	20 725	19 922	22 445	24 336	22 762	235 519
20.	Egyenleg	2 216	4 280	9 150	11 359	11 264	10 529	9 343	8 698	11 796	9 539	5 238	0	0

13. melléklet az/2015.(.....) önkormányzati rendelethez

**Vaszar Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből
származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához**

Ezer forintban!

Sorszám	MEGNEVEZÉS	Saját bevétel és adósságot keletkeztető ügyletből eredő fizetési kötelezettség összegei				ÖSSZESEN
		2015	2016	2017	2017 után	
(A)	(B)	(C)	(D)	(E)	(F)	(G)
1	Helyi adók	13 000	12 900	13 400	13 200	52 500
2	Osztalék, koncessziós díjak	-	-	-	-	-
3	Díjak, pótlékok, bírságok	500	490	510	530	2 030
4	Tárgyi eszközök, immateriális javak, vagyon értékű jog értékesítése, vagyonhasznosításból származó bevétel	4 955	5 100	5 050	5 180	20 285
5	Részvények, részesedések értékesítése	-	-	-	-	-
6	Vállalatértékesítésből, privatizációból származó bevételek	-	-	-	-	-
7	Kezességvállalással kapcsolatos megtérülés	-	-	-	-	-
8	Saját bevételek (01+... .+07)	18 455	18 490	18 960	18 910	74 815
9	Saját bevételek (08. sor) 50%-a	9 228	9 245	9 480	9 455	37 408

14. melléklet a /2014.(....) költségvetési rendelethez

Sorszám (A)	Megnevezés (B)	adat/e Ft (C)
1	Fejlesztési céltartalék	0
2	Működési céltartalék	0
I	Összes céltartalék	0
1	Működési tartalék	3466
1/1	- önkormányzati tartalék	3466
1/2	- közös hivatal tartalék	0
2	Fejlesztési céltartalék	0
II.	Összes saját tartalék	0
I.+II.	Tartalék, céltartalék összesen:	3466

Elemi költségvetés 2015. év

adat/e Ft

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	
Alapilletmény	12 000
Törvény szerinti illetmények	12 000
Szociális hozzájárulási adó	1 620
Összesen:	13 620

Élelmezési konyha kiadásai	
Törvény szerinti illetmény (alapilletmény)	6 448
Béren kívüli juttatás (bankszla. Ktg.térítés)	72
Személyi juttatások összesen:	6 520
Szociális hozzájárulás adó (27%)	1 741
Munkaadót terhelő járulékok	1 741
Szakmai anyagok beszerzése	300
-gyógyszer	10
-egyéb készlet	290
Üzemeltetési anyagok beszerzése	16 365
-élelmiszer	16 000
-irodaszer	15
-munkaruha	120
-hajtó és kenőanyag	230
Közüzemi díjak	800
-villamosenergia szolgáltatás	100
-gázdíj	600
-vízdíj	100
Bérleti és lízingdíjak (világítás bérleti díj)	80
Karbantartási és kisjavítási szolgáltatások	670
Egyéb szolgáltatások	145
Egyéb dologi kiadások	200
Fizetendő általános forgalmi adó	5 364
Kommunikációs szolgáltatások	120
-telefondíj	70
-internet	50
Dologi kiadások összesen:	24 044
Élelmezési konyha kiadásai összesen:	32 305

074031 Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	
Alapilletmény	1 831
Területi pótlék	219
Munkáltatói döntésen alapuló illetmény	419
Törvény szerinti illetmény	2 469
Erzsébet utalvány	96
Bankszámla költségtérítés	12
Jubileumi jutalom	1 336
Béren kívüli juttatások	1 444
Megbízási díj	400
Személyi kiadások	4 313
Szociális hozzájárulási adó	1 135
Eho	16
Munkáltató által fizetendő szja	18
Munkaadót terhelő járulékok	1 169
Szakmai anyagok beszerzése	30
-árubeszerzés	30
Üzemeltetési anyagok beszerzése	50
-irodaszer	30
-munkaruha	20
Kiküldetések kiadásai	20
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	338
Egyéb dologi kiadások	80
Közüzemi díjak	140
-áramdíj	50
-gázdíj	90
Fizetendő általános forgalmi adó	177
Dologi kiadás összesen:	835
Mindösszesen	6 317

066010 Zöldterület-kezelés	
Alapilletmény 6/8	942
Gar. Minimálbérre kieg. 6/8	134
Pótlék 6/8	153
Törvény szerinti illetmény	1 229
Erzsébet utalvány	96
Bankszámla költségtérítés	12
Béren kívüli juttatások:	108
Személyi juttatások összesen:	1 337
Szociális hozzájárulási adó (27%)	332
Eho	16
Munkáltatót terhelő személyi jövedelemadó	18
Munkaadót terhelő járulékok	366
Üzemeltetési anyagok	340
-hajtó és kenőanyag	300
-munkaruha	40
Szakmai anyagok beszerzése	700
-árubeszerzés	700
-készlet	0

Egyéb dologi kiadás	620
Egyéb szolgáltatások	111
Fizetendő általános forgalmi adó	474
Dologi kiadások összesen:	2 245
Mindösszesen:	3 948

064010 Közvilágítás	
Közüzemi díjak	2 351
-áramdíj	2 351
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 000
Fizetendő általános forgalmi adó	905
Dologi kiadások összesen:	4 256

082092 Közművelődés - hagyományos közösségi kulturális értékek gondozása	
Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban, nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatás (megbízási díj)	600
Külső személyi juttatás	600
Szociális hozzájárulási adó	162
Kommunikációs szolgáltatások	35
-telefondíj	35
Karbantartási kisjavítási szolgáltatások	190
Üzemeltetési anyagok beszerzése	200
-tüzelőanyag	100
-árubeszerzés	100
Közüzemi díjak	300
-vízdíj	50
-áramdíj	250
Egyéb szolgáltatások	50
Egyéb dologi kiadás	30
Fizetendő általános forgalmi adó	218
Dologi kiadások összesen:	1 023
Mindösszesen:	1 785

013350 Az önkormányzati vagyonnal kapcsolatos gazd.feladatok (Iskola üzemeltetés)	
Világítás bérleti díj	700
Áfa	195
Összesen:	895

013360 Más szerv részére végzett üzemeltetési szolgáltatások (óvoda)	
Közvetített szolgáltatások	2 500
Fizetendő általános forgalmi adó	675
Összesen:	3 175

011130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége	
Alapilletmény (polgármester)	5 384
Alpolgármesti költségtérítés	566
Képviselői tiszteletdíj	1 440
Törvény szerinti illetmény	7 390
Cafetéria	147
lakossági fszla. ktgtér.	12
Költségátalány	808
Béren kívüli juttatások	967
Személyi juttatás összesen:	8 357
Szociális hozzájárulási adó	2 213
Eho	24
Munkáltató által fizetendő szja.	27
Járulékok összesen:	2 264
Szakmai anyagok beszerzése	40
-folyóirat	40
Közüzei díjak	450
-villany	100
-vízdíj	50
-gázdíj	300
Egyéb szolgáltatások	1 650
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	100
Általános forgalmi adó	767
Egyéb dologi kiadások	600
Járulékvisszavonás	60
Dologi kiadások	3 667
Mindösszesen	14 288

működési tartalék összesen:	3 466
fejlesztési tartalék	0
tartalék összesen:	3 466

Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcs. Ellátás	438
-foglalkoztatást helyettesítő támogatás	438
Lakhatással kapcsolatos ellátások	1563
-lakásfenntartási támogatás	1563
Egyéb nem intézési ellátások	9400
Rendszeres szociális segély	123
Önkormányzati segély	200
Egyéb, önkormányzati rendeletben megáll. Juttatás (újszülött megajándékozás, étkeztetés tám)	5150
Beiskolázási támogatás	1100
Települési támogatás	1665
Tűzifa támogatás	1162

013320 Köztemető fenntartás és működtetés	
Alapilletmény (2/8)	314
Gar. Minimálbérre kiegészítés (2/8)	51
Pótlék (2/8)	45
Jogszába szerinti illetmény	410
Megbízási díj	300
Személyi juttatás összesen:	710
Szociális hozzájárulási adó (27%)	192
Közüemi díjak	80
-villamosenergia	30
-vízdíj	50
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	200
Egyéb szolgáltatások	300
Általános forgalmi adó	283
Egyéb dologi kiadás	468
Dologi kiadás összesen:	1 331
Mindösszesen:	2 233

066020 Város-, községgazdálkodási szolgáltatások	
Üzemeltetési anyagok beszerzése	1 350
-hajtó és kenőanyag	1 200
-árubeszerzés	150
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	500
Közüemi díjak	140
-villany	50
-vízdíj	40
-gázdíj	50
Általános forgalmi adó	1 482
Beruházások áfa tartalma	645
Szolgáltatási díjak	650
Egyéb dologi kiadás	2 400
Reprezentáció	300
Kommunikációs szolgáltatások	150
-telefondíj	150
Mindösszesen:	7 617

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése	
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	2 511
Áfa	678
Mindösszesen:	3 189

Egyéb működési célú kiadások	
Hunyadi Tsz Sportkör támogatása	1 000
Háziorvos részére eü. ellenőrzésért	132
Rendőrség támogatása	60
Gemara Sk tagdíj	25
Nagyterségi Hulladékgazdálkodó	464
TÖOSZ tagdíj	32
Takácsi Óvoda	2 239
Intézményfenntartó Társulás támogatása	75 758
Mindösszesen:	79 710

Beruházás, fejlesztés	
Általános fejlesztés vízmű	790
Konyhai eszközbeszerzés	1 188
Tervezési díjak	1 000
Szennyvízberuházás tanulmányterv	600
Összesen:	3 578

Közös Önkormányzati Hivatal	47 314
------------------------------------	---------------

Összesítő melléklet	Eredeti ei.
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	13 620
Élelmezési konyha	32 305
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	6 317
Zöldterület kezelés	3 948
Közüvilágítás	4 256
Közművelődés - hagyományos kult., értékek gond.	1 785
Az önk. Vagyon gazd. Kapcs. Felatatok (iskola)	895
Más szerv részére végzett üzemeltetési szolg. (óvoda)	3 175
Önkormányzatok jogalkotó és igazgatási tevékenysége	14 288
Tartalék	3 466
Közös Önkormányzati Hivatal	47 314
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel összefüggő tám.	438
Lakhatással kapcsolatos ellátások	1563
Egyéb nem intézményi ellátások	9400
Köztemető fenntartás és üzemeltetés	2 233
Város- és községgazdálkodás	7 617
Közüutak-, hidak, alagutak üzemeltetése	3 189
Egyéb működési célú kiadások	79 710
Fejlesztések, beruházások	3 578
Mindösszesen:	239 097