

SZENTISTVÁN NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
1/2015.(II.27.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Szentistván nagyközség Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) foglalt eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában jelölt feladatkörében eljárva, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § foglaltakra figyelemmel, valamint Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 120. §-ában meghatározott feladatkörében eljáró Pénzügyi és Beruházási Bizottság véleményének kikérésével, a következőket rendeli el:

1. §

(1) Az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételét összesen 452.426 eFt-ban, költségvetési kiadását összesen 452.426 eFt-ban, a bevételek és kiadások egyenlegét 0 eFt-ban határozza meg.

(2) Az (1) bekezdésben jelölt költségvetési bevételből a működési költségvetés bevétele 433.926 eFt, a felhalmozási költségvetés bevétele 18.500 eFt, a működési költségvetés kiadása 433.926 eFt, a felhalmozási költségvetés kiadása 18.500 eFt, a működési költségvetés egyenlege 0 eFt, a felhalmozási költségvetés egyenlege 0 eFt.

(3) Az (1) bekezdésben jelölt költségvetésen belül

a.) a Szentistváni Közös Önkormányzati Hivatal működési költségvetési bevétele 59.922 eFt, melyből 54.275 eFt finanszírozási bevétel, működési költségvetésének kiadása 59.922 eFt., felhalmozási bevétele 1.000 eFt, melyből 1.000 eFt finanszírozási bevétel, felhalmozási kiadása 1.000 eFt.

b.) a Szentistváni Napközi-otthonos Óvoda működési költségvetési bevétele 51.648 eFt, melyből 49.354 eFt finanszírozási bevétel, működési költségvetési kiadása 51.648 eFt, felhalmozási bevétele 500 eFt, melyből 500 eFt finanszírozási bevétel, felhalmozási kiadás 500 eFt.

c.) az Önkormányzat működési költségvetési bevétele 322.356 eFt, működési költségvetési kiadása 322.356 eFt, felhalmozási költségvetési bevétele 17.000 eFt, felhalmozási költségvetési kiadása 17.000 eFt, működési költségvetésének egyenlege 0 eFt, felhalmozási költségvetésének egyenlege 0 eFt.

(4) A (3) bekezdés c.) pontjában jelölt működési költségvetési kiadáson belül 103.630 eFt finanszírozási kiadás, mely a (3) bekezdés a.)-b.) pontokban jelölt költségvetési szervek bevételei között finanszírozási bevételként jelenik meg. A (3) bekezdés c.) pontjában jelölt felhalmozási kiadásokon belül 1.500 eFt finanszírozási kiadás, mely a (3) bekezdés a.)-b.) pontokban jelölt költségvetési szervek bevételei között finanszírozási bevételként jelenik meg.

(5) A költségvetési bevételeket a (3) bekezdésben jelölt szervezetek szerinti bontásban és bevételi jogcímenként, kiemelt előirányzatonként a rendelet 1. melléklete tartalmazza.

(6) A költségvetési kiadásokat a (3) bekezdésben jelölt szervezetek szerinti bontásban kiemelt előirányzatonként a rendelet 2. melléklete tartalmazza.

(7) A rendelet 3. melléklete a személyi juttatások és járulék előirányzatokat mutatja be részletesen. A költségvetési szervek engedélyezett létszámát a rendelet 3. melléklete szerint kerül meghatározásra.

(8) A rendelet 4. melléklete a dologi kiadások előirányzatot részletesen tartalmazza.

(9) A rendelet 5. melléklete az ellátottak pénzbeli juttatását részletesen tartalmazza.

(10) A rendelet 6. melléklete az egyéb működési kiadásokat részletesen tartalmazza.

(11) Az önkormányzat fejlesztési céljait részletesen a rendelet 7. melléklete tartalmazza.

(12) Az önkormányzat költségvetését mérlegszerűen a 8. melléklet mutatja be.

(13) Az önkormányzat a költségvetési évben adósságot keletkeztető ügylet megkötését nem tervezi.

(14) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből származó fizetési kötelezettsége: készfizető kezességvállalás a SZEMEGE Csatornaberuházó Víziközmű Társulat hitelfelvételénél 3,6 milliárd forint tőke és kamatai vonatkozásában, teljesítés esetén az önkormányzatra érdekeltségi egységek arányában jutó összeg mértékéig. A hitel lejárat: 2015.12.31.

2. §

(1) Szentistván nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei csak jogszabályokban meghatározott kötelező feladatokat látnak el, önként vállalt feladat nincs.

(2) Az intézményfinanszírozás átutalása kiadásarányosan történik, figyelemmel az intézményi működési bevételből befolyt bevétel havi összegére is.

3. §

(1) A költségvetés végrehajtására az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény, az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011.(XII.31.) Korm. rendelet szabályai, valamint a belső szabályzatok és a munkamegosztási megállapodás az irányadóak a (2) - (7) bekezdésben foglalt eltérésekkel.

(2) A költségvetési szervek, az önkormányzat költségvetése vonatkozásában a polgármester a kiemelt előirányzatok között saját hatáskörben nem hajthatnak végre

átcsoportosításokat. A kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a képviselő-testület saját hatáskörében fenntartja.

(3) A költségvetési szervek vezetői, az önkormányzat költségvetése vonatkozásában a polgármester a meghatározott kiemelt előirányzat mértékéig vállalhatnak kötelezettséget, figyelemmel a takarékos gazdálkodásra.

(4) A költségvetési szervek vezetői a költségvetési szerv részére, az elemi költségvetésben béren kívüli juttatásként jelölt előirányzat felhasználására csak a polgármester jóváhagyásával tehetnek intézkedést.

(5) A költségvetési szervek vezetői a költségvetés végrehajtása során együttműködnek a polgármesterrel.

(6) Amennyiben a költségvetési évben nem tervezett, többlet bevétel keletkezik, annak felhasználásáról a képviselő-testület jogosult dönteni.

(7) A költségvetés működési bevételei között rendkívüli önkormányzati támogatás címén tervezett 5.000 eFt biztosítása érdekében a polgármester köteles - külön jogszabályban foglaltak szerint - a támogatási kérelmet előterjeszteni.

4. §

(1) Az Áht. 85. §-ában foglaltak végrehajtása érdekében házipénztárból a költségvetési rendeletben

- a) készletbeszerzésre,
- b) egyéb üzemeltetésre,
- c) karbantartásra,
- d) költségtérítésre

tervezett előirányzat terhére lehet készpénzfizetést eszközölni, mely alatt érteni kell a kapcsolódó áfát is.

(2) Az (1) bekezdésben jelölt kifizetések eszközlésére utólagos elszámolásra kiadott előleg is kifizethető a házipénztárból.

(3) Munkabér házipénztárból történő kifizetésére a költségvetési szerv vezetője kivételes esetben adhat engedélyt.

(4) Az (1) bekezdésben jelölt előirányzatokon belül a készpénzben történő kifizetést a költségvetési szerv vezetője – a pénzügyi szabályzatban – tovább korlátozhatja.

5. §

(1) A Szentistváni közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott I. besorolási osztályban lévő köztisztviselőket 2015. évben illetménykiegészítés illeti meg, melynek mértéke egységesen havonta a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.

(2) A Szentistváni közös Önkormányzati Hivatalban foglalkoztatott II. besorolási osztályban lévő köztisztviselőket 2015. évben illetménykiegészítés illeti meg, melynek mértéke egységesen, havonta a köztisztviselő alapilletményének 20 %-a.

6. §

(1) Jelen rendelet a kihirdetés napját követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban a 2015. évi költségvetési évre kell alkalmazni.

dr. Pusztai-Csató Adrienn
polgármester

Derekas Sándor
jegyző

A 2015. évi költségvetés BEVÉTELEI (eFt)

s.sz.	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	Óvoda	Hivatal	Önkormányzat	Önkormányzat összesen
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	I. Intézményi működési bevételek	2294	0	14837	17131
2.	II. Közhatalmi bevételek működéshez			41841	41841
3.	<i>II.1. Illetékek</i>			0	0
4.	- iparűzési adó			34771	34771
5.	- építmény adó			250	250
6.	<i>II.2. Helyi adók összesen</i>	0	0	35021	35021
7.	- gépjárműadó			4800	4800
8.	- termőföld bérbeadása			20	20
9.	<i>II.3. Átengedett központi adók össz.</i>	0	0	4820	4820
10.	- helyi bírságok, pótlékok			1000	1000
11.	- talajterhelési díj			1000	1000
12.	- egyéb sajátos bevételek			0	0
13.	<i>II.4. Bírságok, egyéb bevételek összesen:</i>	0	0	2000	2000
14.	III. Államháztartáson belülről kapott műk.támogatások	0	5646	208788	214434
15.	<i>III.1. Költségvetési törvény alapján</i>	0	0	150650	150650
16.	- általános működési támogatás			70008	70008
17.	- köznevelési feladatok támogatása			35721	35721
18.	- szociális feladatok támogatása			30616	30616
22.	- kulturális feladatok támogatása			2796	2796
23.	- jövedelem pótló támogatások kieg.			6356	6356
24.	- Központosított előirányzatok			0	0
25.	- Rendkívüli önkorm. Támogatás			5000	5000
26.	- Kiegészítő támogatás			153	153
27.	<i>III.2 TB alapoktól</i>	0	0	4069	4069
28.	<i>III.3 Fejezeti kezelésű közfoglalkoztatáshoz</i>	0	0	54069	54069
29.	<i>III.4. Egyéb központi</i>	0	0	0	0
30.	<i>III.5. Önkormányzatoktól</i>	0	5646	0	5646
31.	- Mezőnagymihálytól igazgatási szakfeladathoz		4058		4058
32.	- Mezőnagymihálytól szociális szakfeladatokhoz		1588		1588
33.	IV. Államháztartáson kívülről átvett működéshez	0	0	0	0
34.	MŰKÖDÉSI BEVÉTEL ÖSSZESEN:	2294	5646	265467	273406
35.	<i>Finanszírozási bevétel</i>	49354	54275	56890	160519
36.	- Irányító szervtől kapott támogatás	49354	54275		103630
37.	- Felhalmozott maradvány tárgyévi igénybevétele			0	0
38.	- Felhalmozott maradvány			56890	56890
39.	MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	51648	59922	322356	433926
40.	V. Felhalmozási célú költségvetési támogatás	0	0	0	0
41.	- Központosított előirányzattól			0	0
42.	- EU-s projektekhez			0	0
43.	VI. Visszatérülések államháztartáson kívülről			17000	17000
44.	VII. Saját felhalmozási bevételek			0	0
45.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	0	0	17000	17000
46.	<i>Finanszírozási bevétel</i>	500	1000	0	1500
47.	- Irányító szervtől kapott támogatás	500	1000		1500
48.	- Előző évi maradvány igénybevétele			0	0
49.	FELHALMOZÁSI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN	500	1000	17000	18500
50.	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	52148	60922	339356	452426

A 2015. évi költségvetés KIADÁSAI (eFt)

s.s z	KIEMELT ELŐIRÁNYZATOK	Óvoda	Hivatal	Önkor- mányzat	Önkormány- zat összesen
	A.	B.	C.	D.	E.
1.	I. Működési célú kiadások				
2.	- Személyi juttatások	31343	32280	61754	125377
3.	- Munkaadókat terhelő járulékok	8463	7852	11452	27766
4.	- Dologi kiadások	11842	11006	53233	76081
5.	- Egyéb folyó kiadások	0	0	0	0
6.	- Támogatásértékű működési kiadás	0	0	2700	2700
7.	- Működési célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	12500	12500
8.	- Ellátottak pénzbeli juttatása	0	8784	11870	20654
9.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	51648	59922	153509	265078
10.	<i>Finanszírozási kiadások</i>	0	0	103630	103630
11.	- Intézményfinanszírozás			103630	103630
12.	MŰKÖDÉSI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	51648	59922	257138	368708
13.	II. Felhalmozási és tőke jellegű kiadások				0
14.	- Felújítás	500	0	8400	8900
15.	- Intézményi beruházási kiadások	0	1000	5100	6100
16.	- Felhalmozási célú pénzeszközátadás államháztartáson kívülre	0	0	2000	2000
17.	- EU- projektekhez				0
18.	FELHALMOZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	500	1000	15500	17000
19.	<i>Finanszírozási kiadások</i>	0	0	1500	1500
20.	- Intézményfinanszírozás			1500	1500
21.	FELHALMOZÁSI KIADÁS MINDÖSSZESEN:	500	1000	17000	18500
22.	III. Tartalékok	0	0	65218	65218
23.	- Általános tartalék tárgyévi	0		5000	5000
24.	- Céltartalék tárgyévi			3328	3328
25.	- Tartalék			56890	56890
26.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN	52148	60922	339356	452426

SZEMÉLYI JUTTATÁSOK 2015. (eFt)

KIADÁS JOGCIMEI		Óvoda összesen:	Polg.Hiv. összesen	Önkormány- zat összesen	Mind- összesen
s.sz	A.	B.	C.	D.	E.
1.	I. Személyi juttatások				
2.	Köztisztviselők alapilletménye	0	21845	5384	27230
3.	Közalkalmazottak alapilletménye	28525	0	3512	32037
4.	Egyéb bérends. Munkabére	0	1846	43708	45554
5.	Köztisztviselők pótléka	0	1078	0	1078
6.	Egyéb kötelező pótlék	1193	0	0	1193
7.	Egyéb felt.függ. Pótlék/illetménykieg.	199	3650	613	4463
8.	Egyéb juttatás	0	0	0	0
9.	Törvény szerinti rendszeres illetmények,munkb.	29917	28420	53218	111555
10.	Jutalom	0	0	0	0
11.	Jutalom teljesítményhez köt.	0	0	0	0
12.	Túlóra, helyettesítés	0	0	0	0
13.	Keresetkiegészítés	0	0	0	0
14.	Végkielégítés	0	0	0	0
15.	Jubileumi jutalom	0	0	0	0
16.	Egyéb saj.jutt.(továbbképz.)	250	0	120	370
17.	Kafetéria	1056	2200	680	3936
18.	Közlekedési ktg.térít.	120	600	200	920
19.	Egyéb ktg. És hozzájár.	0	400	808	1208
20.	Különféle nem rendsz. Jutt.	0	0	0	0
21.	Nemrendszeres jutt. Mindösszesen:	1426	3200	1808	6434
22.	Képviselők juttatása	0	0	6728	6728
23.	Munk.v.ir.egyéb jogviszony.nem s.dolg.	0	660	0	660
24.	Egyéb külső szem.jutt.	0	0	0	0
25.	Külső személyi juttatás össz.	0	660	6728	7388
26.	Személyi juttatás mindösszesen	31343	32280	61754	125377
27.	II. Munkaadót terhelő járulékok	0	0	0	0
28.	Szociális hozzájárulási adó	8463	7852	11452	27766
29.	EHO	0	0	0	0
30.	Táppénz hozzájárulás	0	0	0	0
31.	Munkaadót terhelő járulékok összesen	8463	7852	11452	27766
32.	I-II. Személyi és járulék Összesen	39806	40131	73206	153143
33.	Engedélyezett létszámkeret	11	11	83,4	105,4

DOLOGI KIADÁSOK RÉSZLETEZÉSE 2015. (eFt)

Kiadás jogcíme		Óvoda összesen:	Polg.Hiv. összesen	Önkormány zat összesen	Mindösszesen
s.sz.	A.	B.	C.	D.	E.
1.	Élelmiszer besz.	0	0	0	0
2.	Gyógyszer beszerzés	20	0	20	40
3.	Vegyszer beszerzés	0	0	15	15
4.	Irodaszer nyomtatv.	100	1100	140	1340
5.	Könyv.	100	0	0	100
6.	Folyóirat beszerzés	100	0	0	100
7.	Egyéb információ hordozó	0	0	0	0
8.	Hajtó és kenő anyag	0	0	1600	1600
9.	Szakmai anyag	450	0	8	458
10.	Kísért.táe., szell. Term. (szakm)	120	0	78	198
11.	Munkaruha	165	0	25	190
12.	Egyéb anyagbesz.	500	1200	9113	10813
13.	Készletbesz. Ö.:	1555	2300	10999	14854
14.	Informatikai szolgáltatások	0	1185	223	1408
15.	Internet díj	0	114	0	114
16.	Egyéb kom. Szolg.	0	1200	17	1217
17.	Kommun. Összes:	0	2499	240	2739
18.	Vásárolt élelmez.	5580	0	12295	17875
19.	Bérelti díj és lízing díjak	0	0	0	0
20.	Száll. Szolg.	0	0	823	823
21.	Gázenergia	700	800	1250	2750
22.	Villamosenergia	350	500	6657	7507
23.	Víz és csat. Díjak	300	160	347	807
24.	Karbantart, kijavítás	400	650	208	1258
25.	Egyéb szolgáltatás	400	1600	4887	6887
26.	Továbbszámlázott	0	0	3000	3000
27.	Szolg. Kiadások ö.:	7730	3710	29467	40907
28.	Működési kiadások:	9285	8509	40706	58500
29.	Vásárolt közszolg.	0	0	0	0
30.	Vásárolt összesen:	0	0	0	0
31.	Vás.t. és sz. áfája	2507	2297	10991	15795
32.	Áfa befizetés	0	0	0	0
33.	Áfa összesen:	2507	2297	10991	15795
34.	Kiküldetés	50	200	18	268
35.	Rekl. És prop. Kiad.	0	0	200	200
36.	Kiküldetés, repr. Ö.:	50	200	218	468
37.	Egyéb dologi kiad.	0	0	1318	1318
38.	Egyéb dologi kiad. Ö.:	0	0	1318	1318
39.	Dologi kiadások Összes:	11842	11006	53233	76081
40.	Különféle költségv. Bef. Ö	0	0	0	0
41.	Adók, díja, egyéb befizet. Ö	0	0	0	0
42.	Kamatkiadások Ö	0	0	0	0
43.	Egyéb folyó kiadások Össz.:	0	0	0	0
44.	Mindösszesen:	11842	11006	53233	76081

ellátottak pénzbeli juttatása(eFt-ban)

Feladat megnevezése	Szentistván				Mezőnagymihály		Hivatal kiadás összesen:
	Önkormányzat költségvetésében tervezve	Hivatal költségvetésében tervezve	Kiadás Összesen:	ebből külön igényelhető	Hivatal költségvetésében tervezve:	ebből külön igényelhető	
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	H.
Foglalkoztatást hely.támog. 2 óra		3113	3113	2490	365	292	3478
Rendszeres szoc.segély 2 óra		960	960	864	206	185	1166
Lakásfenntartási támog. 2 óra		1213	1213	1092	1017	915	2230
Önkormányzati segély (2 óra)	150		150				0
Köztemetés	100		100				0
Települési támogatás rendszeres	8065		8065				0
Települési támogatás rendkívüli	1000		1000				0
Óvodáztatási támogatás		240	240	240	0	0	240
Rgyk-ban részesülők évi 2 Erzsébet utalványa		1670	1670	1670		0	1670
Szociális tűzifa szállítással együtt	2155		2155				0
Tankönyvtámogatás	400	0	400			0	0
Összesen:	11870	7196	19066	6356	1588	1393	8784

6. melléklet a 1/2015.(II.27.) rendelethez
Egyéb működési kiadások részletezése (eFt) 2015.

	Jogcím	Támogatás értékű pe.át.	Működési c.pe.átad.	Összesen:
s.sz.	A.	B.	C.	D.
1.	Önkormányzat:			
2.	Civil szervezetek műk. tám.		2100	2100
3.	Bursa ösztöndíj pály.		350	350
4.	Arany J. tehetséggondozó p.		50	50
5.	Közművelődés támogatása.		9000	9000
6.	Szemétszáll. Közszolgáltatás		1000	1000
7.	Orvosi ügyelet hozzájárulás.	1400		1400
8.	Házi szoc.gond. Hozzájárulás	1300		1300
9.	Önkormányzat összesen:	2700	12500	15200
10.	Hivatal:			0
11.	Óvoda:			0
12.	Mind összesen:	2700	12500	15200

Felhalmozási kiadások részletezése (eFt) 2015.

s.sz.	Felhalmozási kiadás megnevezése	Beruházás	Felújítás	Egyéb felhalmozási kiadások		Egyéb felhalm.kiad.összesen	Összesen:
				Felhalm.c.pe.átadás áll.házt.kívül	Előző évi felh.maradv. Átad.		
A.	B.	C.	D.	E.	F.	G.	
1.	Önkormányzat:						
2.	Első lakáshozjutók támogatása			2000		2000	2000
3.	Kamerarendszer továbbfejlesztés	1000		0		0	1000
4.	Településrendezési terv	3600		0		0	3600
5.	Szabadidő park játszótér eszközpótlás	500				0	500
6.	Civil ház hátsó tető felújítás		300			0	300
7.	Rákóczi úti szolg. Lakás felújítás		2000			0	2000
8.	Útfelújítás pály.önrész		6100			0	6100
9.	Önkormányzat összesen:	5100	8400	2000	0	2000	15500
10.	Óvoda: (járda, kerítés, szélfogó)		500			0	500
11.	Hivatal:	1000				0	1000
12.	Mindösszesen:	6100	8900	2000	0	2000	17000

Bevételek és kiadások mérlege**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege 2015.évben, eFt-ban**

s.sz	Bevételek	2015.évi előirányzat.	Kiadások	2015.évi előirányzat.
	Megnevezés		Megnevezés	
	A.	B.	C.	D.
1.	Intézmények működési bevétel	17131	Személyi juttatások	125377
2.	Helyi közhatalmi bevételek	37021	Járulékok	27766
3.	Átengedett közhatalmi bevétel	4820	Dologi kiadások	76081
4.	Költségvetési törvény szerint	150650	Pénzeszköz átadások	15200
5.	TB alapoktól	4069	Ellátottak pénzbeli juttatása	20654
6.	Fejezettől	54069	Általános tartalék	5000
7.	Egyéb központi	0	Céltartalék	3328
8.	Önkormányzattól	5646	Finanszírozási kiadás	103630
9.	Államháztartáson kívülről	0	Felhalmozott tartalék	56890
10.	Bevétel összesen:	273406		
11.	Finanszírozási bevétel	160519		
12.	Működési bevételek összesen	433926	Működési kiadás és tart. Összesen:	433926

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege 2015.évben, eFt-ban

	Bevételek	2015.évi előirányzat.	Kiadások	2015.évi előirányzat.
	Megnevezés		Megnevezés	
13.	Költségvetési törvény szerint	0	Pénzeszköz átadás	2000
14.	Visszatérülések	17000	Felújítás	8900
15.	Saját felhalmozási bevétel	0	Beruházás	6100
16.	Bevétel összesen	17000	Finanszírozási kiadás	1500
17.	Finanszírozási bevétel	1500		
18.	Mindösszesen:	18500	Felhalmozás összesen:	18500
19.	Mük.és felh. Együtt	452426	Működési és felhalm. Együtt	452426