

Előterjesztés

a Képviselő-testület 2015. február 12-én tartandó ülésére

Tárgy: Dunapataj Nagyközség Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet indokolása

Tisztelt Képviselő-testület!

Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló törvényt az Országgyűlés a 2014. évi C. törvényben fogadta el. Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 24. §. (3) bekezdése szerint a költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Tájékoztatom a Képviselő-testületet, hogy az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Kormányrendelet 27. §. –ban foglaltaknak megfelelően a 2015. évi költségvetési rendelet-tervezetet:

- a költségvetési szervek vezetőivel egyeztetjük, amely egyeztetés eredményét írásban rögzítettük és a Képviselő-testület bizottságai elé terjesztettünk,
- a bizottságok a rendelettervezetet véleményezték, amely eredménye csatolásra került.

Az önkormányzat 2015. évi gazdálkodási kereteit meghatározó költségvetési rendelet-tervezetet az Áht.23. §. és 24. §. (4) bekezdése által meghatározott tartalmi és szerkezeti előírásoknak megfelelően állítottuk össze.

A fent hivatkozott jogszabálynak megfelelően a 2015. évi költségvetési rendelet-tervezet az előző évihez hasonló szerkezetben készítettük el.

Tartalmazza összevontan az önkormányzat bevételeit és kiadásait, továbbá bemutatja elkülönítetten is az Önkormányzat (saját), a Polgármesteri Hivatal és az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények bevételeit és kiadásait közgazdasági tagolásban, kiemelt előirányzatokként, kötelező, önként vállalt, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban.

A korábbi évek feladatellátásaihoz hasonlóan 2015. évben is az önkormányzat legfontosabb feladata – a költségvetés lehetőségeihez mérten -, az általa nyújtott közszolgáltatások és közfeladatok színvonalának megtartása, emelése.

A költségvetési előirányzatok tervezésekor a kötelező önkormányzati feladatok ellátását helyeztük előtérbe, ezt követően az önkormányzat önként vállalt feladatainak bevételei és kiadásai kerültek megtervezésre.

A pénzügyi tervező munka során az ellátandó feladatokból adódó kötelezettségeket úgy határoztuk meg, hogy a költségek finanszírozhatók legyenek.

Minden olyan szükséges megoldási javaslatot, ami az önkormányzat működőképességének megőrzését segíti, vagy erősíti az intézményekkel közösen megvitatva készítettük elő.

Az Önkormányzat költségvetési politikájának fő vonása 2015. évben is a költségvetési egyensúly megtartása, a szigorú takarékos gazdálkodási fegyelem mellett a meglévő intézményhálózat zavartalan működtetése.

A központi költségvetési támogatás 2015. évben is a feladatalapú támogatási rendszerben történik.

Az eddigiekhez képest lényeges változás, hogy átalakul a pénzübeli és természetbeni szociális ellátások rendszere, amellyel együtt a szociális ellátások finanszírozási rendszere is megváltozik.

Az átalakítás lényege, hogy az állam és az önkormányzat segélyezéssel kapcsolatos feladati élesen elválasztásra kerülnek, amely szerint:

- egységesednek a segélyezéssel kapcsolatos hatáskörök,
- módosul a szociális törvény alapján kötelezően biztosítandó ellátások köre,
- bővül az önkormányzatok mozgástere az általuk nyújtott ellátások meghatározásában.

Az önkormányzatok által biztosított ellátás neve 2015. március 1-jétől egységesen települési támogatás lesz.

E támogatás keretében az önkormányzatok az általuk támogatandónak ítélt, rendeletükben szabályozott élethelyzetekre nyújthatnak támogatást.

A Képviselő-testületnek a települési támogatás megállapításának, kifizetésének, folyósításának, valamint felhasználása ellenőrzésének szabályairól szóló rendeletét legkésőbb 2015. február 28-áig kell megalkotnia.

A központi költségvetés azon önkormányzatok számára biztosít támogatást a szociális ellátások finanszírozásához, amelyek esetében az egy főre jutó adóerő-képesség nem haladja meg a 32.000 Ft-ot. Ezen adóerő-képességen belül az alábbiak szerint jogosultak az önkormányzatok támogatásra:

	Egy lakosra jutó adó-erőképesség (főrint)		Elismert %
	Alsó határ	Felső határ	
1.	0	18.000	100
2.	8.001	24.000	50
3.	24.001	32.000	25

Dunapatajon az egy főre eső adóerő-képesség 11.541 Ft, ezért a támogatás megállapításánál az elismert mérték 100 %.

Részletes indoklás a költségvetési rendelet-tervezethez

Önkormányzati szinten a 2015. évi bevételi és kiadási előirányzatok 456.864 e Ft-tal kerültek a tervezetbe. Ez az összeg 3,5 %-kal több, mint a 2014. évi eredeti előirányzat volt.

A fenti előirányzaton kívül tartalmazza a rendelet-tervezet az önkormányzati költségvetési szervek feladatellátásához kapcsolódó önkormányzati hozzájárulás mértékét is, amely 2015. évben 198.734 e Ft.

Helyi önkormányzat bevételei és kiadásai

1.) BEVÉTELEK

A központi költségvetésből származó támogatások

Dunapataj Önkormányzat 2015. évi működésének általános és ágazati feladatokhoz kapcsolódó központi támogatásai az alábbiak szerint került meghatározásra.

A táblázatban a 2014. évihez viszonyított változás is látható.

Jogcím	adatok ezer forintban		
	2014.év	2015.év	Változás
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	41.266	40.625	- 641
Településszerveletéhez kapcsolódó feladatok	34.399	36.158	+ 1759
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok	9.010	8.888	- 3107
Beszámítás:		-2.985	
Beszámítás után:		5.903	
Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	20	20	0
Üdülöhelyi feladatok támogatása	6.545	6.324	- 221
Háztartási szennyvíz támogatása	870	400	- 470
Óvoda bértámogatása	34.544	31.635	- 2909
Óvodaműködtetési támogatás	3.808	4.154	+ 346
Hozzájár. pénzbeli szociális feladatokhoz	13.021	19.339	+ 9052
Beszámítás	-2.734		
Beszámítás után:	10.287		
Egyes szociális és gyermekjóléti fel. tám. összesen:	9.970	10.949	+ 979
Gyermekéktözvetítés támogatása összesen	12.819	12.582	- 237
Könyvtári és közművelődési feladatok támog.	3.804	3.753	-51
Központi költségvetési támogatás	167.342	171.842	+ 4.500
Köznevelési feladatainak egyéb támogatása	2.160	2.160	0
Működési támogatások összesen:	169.502	174.002	+ 4.500

A fenti táblázatban látható, hogy a központi támogatás összege az előző évhez képest 4,5 millió forinttal nőtt. Figyelembe kell venni azonban azt, hogy a szociális ellátó rendszer átalakítása miatt a központi támogatás 9 millió forinttal több, mint az előző évben volt. Ez azt jelenti, hogy a többi önkormányzati feladatok ellátásához összességében kevesebb állami támogatást kaptunk (4,5 millió forinttal), mint 2014. évben.

Működési célra az államháztartáson belülről átvett támogatások között került megtervezésre az egyes feladatokra átvett pénzeszköz. Ezek: közfoglalkoztatás, mezőőr, védőnői szolgálat, rehabilitációs támogatás, prémiumévek program támogatás, valamint itt került beépítésre a köznevelési intézmények működtetéséhez tervezett támogatás is. Összesen 122.404 e Ft -tal számoltunk, amelyből 112.208 e Ft a közfoglalkoztatásra jutó támogatás.

Közhatalmi bevételek tervezett előirányzata 85.300 e Ft-tal került a tervezetbe. Itt szerepel a helyi adókból származó bevétel, a gépjárműadókból származó bevétel önkormányzatot megillető 40 %-os hányada. A helyi adó tervezett előirányzatai – az iparüzési adó kivételével – az előző évvel azonos összegben kerültek beépítésre. Az iparüzési adó bevételi előirányzata – figyelembe véve az elmúlt évek teljesítési adatait - 5 millió forinttal magasabb összegben, 40 millió forint előirányzattal került a tervezetbe.

Adóemelés, valamint új adó bevezetése nem történt 2015. évre vonatkozóan

A működési bevételek címén az önkormányzati vagyon hasznosításából származó bevételeket terveztük 26.575 e Ft bevételi előirányzattal.

Felhalmozási bevételt az eredeti költségvetés nem tartalmaz.

Az intézmények finanszírozásához 198.734 e Ft irányoztunk elő. Ebből 59.311 e Ft a Polgármesteri Hivatal, 92.320 e Ft a DTI, valamint 47.103 e Ft a Szivárvány Napköziotthonos Óvoda működéséhez szükséges.

2. KIADÁSOK

A helyi önkormányzat költségvetésében tervezett feladatok ellátására 189.170 e Ft működési előirányzat került beépítésre.

Az önkormányzat költségvetésében ellátott kötelező, önként vállalt és az államigazgatási feladatok szerinti bontásban a rendelet tervezet 4. számú melléklet részletezi.

Személyi juttatások előirányzatának megállapítása a 2015. január 1-jétől hatályos törvények alapján történtek. Figyelembe vettük a minimálbér és a garantált bérminimum változását, a szintre hozásokat, valamint a Képviselő-testület által korábban meghozott döntések hatásait is. A közalkalmazottak részére az elmúlt évekhez hasonlóan a cafatéria juttatás bruttó 81.420 e Ft összeggel került a tervezetbe. A nem pedagógus munkakörben dolgozók 2 %-os kereset-kiegészítés összege is megtervezésre került, amelyet a jogszabály kötelező juttatásként ír elő.

Az előző évektől eltérően nem céltartalékként, hanem a személyi juttatások között került megtervezésre a korábban tiszteletdíjunktól lemondott alpolgármester, képviselő és a külsős képviselők tiszteletdíja is.

Az önkormányzat költségvetésében 91 fő közfoglalkoztatott dolgozó alkalmazásával számolunk, amihez 82.761 e Ft személyi juttatást terveztünk.

Szociális ellátás keretében nyújtott ellátások címén az önkormányzat költségvetésében 14.320 e Ft-ot terveztünk. Ebből az összegből 14.000 e Ft nyújt fedezetet a megváltozott szociális rendszer keretében fizetendő települési támogatásokra, valamint 320 e Ft összegben terveztük az újszülöttek részére nyújtott támogatás előirányzatát.

Ha figyelembe vesszük, hogy a Polgármesteri Hivatal költségvetésében 1.000 e Ft összegben került megtervezésre azon juttatások önrészéhez szükséges fedezet, amelyekhez a központi költségvetés – az átmeneti szabályok alapján – hozzájárul, akkor összességében 15.000 e Ft forrás áll rendelkezésre önkormányzati szinten a megváltozott szociális ellátások finanszírozására. Ez az összeg az előző évihez képest 3.755 e Ft-tal több előirányzatot jelent.

Egyéb működési célú kiadások között került megtervezésre a TDM szervezet részére nyújtott működési támogatás, valamint a civil szervezeteknek 2015. évi támogatására – az előző évi mértékben – 3.530 e Ft előirányzat került megtervezésre.

Felhalmozási kiadást az eredeti költségvetésben nem terveztünk. A folyamatban lévő fejlesztések fedezetéül a 2014. évi pénzmaradvány szolgál.

A 2015. évi rendelet-tervezetben 18.216 e Ft általános tartalék áll rendelkezésre, amely összeg fedezetet nyújt az előre nem látható kiadások finanszírozására, valamint új pályázatok önrészenek biztosítására.

Az általános tartalék összege az önkormányzati szintű működési kiadások 4,2 %-a.

Polgármesteri Hivatal bevételei és kiadásai

1. BEVÉTELEK

A Hivatal költségvetésében került megtervezésre a Pataji Hírlap értékesítéséből származó bevétel 350 e Ft összegben, továbbá 200 e Ft bevételi előirányzattal számoltunk a házasságkötések során fizetendő díjakból.

2. KIADÁSOK

A Polgármesteri Hivatal **személyi juttatásai** a Képviselő-testület által korábban meghozott döntések figyelembe vételével kerültek megtervezésre. A pályázati referens álláskeret kikértült a hivatal létszámkeretéből, az adóügyi ügyintéző álláskeret két fővel került a tervezetbe.

A köztisztviselők **létszáma** változatlanul 12 fő. Egy fő prémium éves dolgozó továbbra is segíti a hivatal munkáját.

A köztisztviselők részére a közszolgálati tisztviselőkről szóló 2011.évi CXCV. törvényben garantált cafatéria kerete évi bruttó 200.000 Ft összeggel került a tervezetbe. Ez az összeg nyújt fedezetet a munkáltatót terhelő közterhek megfizetésére is.

A **dologi kiadások** előirányzata a 2014. évvel megegyezően került a tervezetbe.

Szociális ellátás keretében nyújtott ellátások címén 1.000 e Ft előirányzat szerepel a javaslatban az alábbi részletezéssel:

2015. január 1-től március 5-éig kifizetett:

. foglalkoztatást helyettesítő támogatás önrésze: 480 e Ft
- rendszeres szociális segély önrésze: 170 e Ft

2015. évben „kifutó jelleggel” a lakásfenntartási támogatás önrésze: 350 e Ft

Dunapataji Településgazdálkodási Intézmény bevételei és kiadásai

1. BEVÉTELEK

A DTI költségvetésében 50.194 e Ft működési bevétellel számoltunk. Ebből a saját bevétel 38.388 e Ft, amely a különböző szolgáltatások, ellátási díjak ellenértéke. Közfoglalkoztatás támogatására 11.806 e Ft bevételi előirányzat került a tervezetbe, amely 90 %-os támogatottsági szintnek felel meg.

Az intézmény saját működési bevételi előirányzata a 2014. évi eredeti előirányzathoz képest 1,8 %-os növekedést mutat.

Az intézmény feladatai közé bekerült a műfüves pálya üzemeltetésével kapcsolatos feladat, amellyel összefüggésben 400 e Ft pályahasználati bevétellel számoltunk.

2. KIADÁSOK

A 2015. évre tervezett **létszám-előirányzat** 40,4 fő, amelyből 11,4 fő a közfoglalkoztatottak tervezett létszáma. A kiadásoknál 10 %-os önrész vállalásával számoltunk.

A **személyi juttatások** tervezésénél figyelembe vettük a minimálbér, a garantált bérminimum változásából eredő többletkiadásokat, valamint a korábbi döntések 2015. évi költségvetésre gyakorolt hatását, szintre hozását.

A közalkalmazottak részére – hasonlóan az önkormányzati költségvetéshez - cafatéria juttatás bruttó 81.420 e Ft összeggel került a tervezetbe. A nem pedagógus munkakörben dolgozók 2 %-os keresetkiegészítés összege is megtervezésre került, amelyet a jogszabály kötelező juttatásként ír elő.

Dologi előirányzat 2015. évi tervezett összege 70.013 e Ft. A feladatok szerinti megoszlást a rendelet-tervezet 4. számú melléklete részletezi.

A konyha élelmiszerkiadásának tervezett előirányzata megegyezik a 2014. évi eredeti költségvetésben tervezettel. Amennyiben a 2015. szeptemberétől hatályba lépő jogszabályi változások szükségessé

teszik, úgy az élelmezésvezető jelzése alapján az Intézményvezető kezdeményezni fogja év közben az előirányzatok módosítását.

Az intézmény által ellátott feladatok dologi előirányzatának tervezésekor a 2014. évben várható tényszámokat vettük alapul, figyelmen kívül hagyva azokat a kiadásokat, amelyek felmerülése 2014-ben egyszeri volt, 2015. évben már nem várható.

A 2015. évben többletfeladatként jelentkező Csepegi Ődülő épületének javítására 2.500 e Ft előirányzat, a kalandpark karbantartására 500 e Ft került beépítésre.

Az Intézménynél **felhalmozási kiadások** tervezésére nem került sor.

Szivárvány Napköziotthonos Óvoda bevételei és kiadásai

1. BEVÉTELEK

Az Óvoda költségvetésében – az intézményfinanszírozáson kívül - bevétellel nem számolunk.

2. KIADÁSOK

A 2015 évi költségvetést érintő két tanévben létszámváltozást nem terveztük. Továbbra is a 2014/2015-os tanévben indított három csoport működtetésével számoltunk, amelynek létszámszükséglete 11 fő.

Az óvoda személyi juttatások és járulék előirányzata a 2014. évi eredeti előirányzathoz képest 5,7 millió forinttal magasabb összeggel került a 2015. évi tervezetbe.

Ennek egyik oka az, hogy a Nemzeti Köznevelési törvény 64. §-a szerinti előmeneteli rendszer keretén belül lebonyolított minősítési eljárás során a minősítést elnyert óvodapedagógusok bérelésben részesültek, amelynek kiadásaihoz a központi költségvetés kiegészítő támogatással járul hozzá.

A személyi juttatások előirányzatát növelte még a 2015. évben fizetendő jubileumi jutalom előirányzata is.

A **dologi kiadások** előirányzata tervezésénél a 2014. évi eredeti előirányzatok képezték a tervezés kiinduló alapját, figyelembe véve a teljesítési adatokat és a feladatfinanszírozással összefüggő támogatásokat is.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése rendelkezik arról, hogy a költségvetés előterjesztéskor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő kimutatásokat kell – szöveges indoklással együtt – bemutatni:

1. *a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban (összes bevételét, kiadást),*
 2. *előirányzat felhasználási tervét,*
 3. *a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,*
 4. *a közvetett támogatásokat (pl: adóelengedéseket, adókedvezményeket) tartalmazó kimutatást,*
- amelyeket az előterjesztés mellékelte 1-4 számú tájékoztatója tartalmazza.

Mellékletek szöveges indoklása:

Az 1. számú tájékoztató tábla az önkormányzat bevételeit és kiadásait tartalmazza, összevetve a 2014. évi várható és a 2013. évi tényleges teljesítéssel.

A 2015. évi tervszámokat összevetve a várható 2014. évi tényadatokkal látható, hogy működési kiadásokra a 2014. évi tényszámok mintegy 97 %-át volt szükséges a 2015. évi költségvetés tervezetbe beépíteni ahhoz, hogy a feladatellátás zökkenőmentes, biztonságos legyen. Ez azonban azt

eredményezte, hogy fejlesztési előirányzat tervezésére forráshiány miatt az eredeti költségvetésben nem volt lehetőség. További források bevonására 2015. évben is elsősorban a pályázati lehetőségek kihasználásával érhető el, amelyből újabb fejlesztések valósíthatók meg,

2. számú tájékoztató bemutatja, hogy a tervezett bevételi előirányzatok várhatóan milyen ütemben realizálódnak, valamint a kiadási előirányzatok felhasználására előreláthatólag milyen időszakban történik.

3. számú tájékoztató a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését tartalmazza, azonban ez önkormányzatuk esetében nemleges.

4. számú tájékoztatóban látható, hogy az önkormányzat milyen jogcímenek és mennyi összegben nyújt közvetett támogatásokat, kedvezményeket. Ilyen támogatást a helyi adók esetében nyújt az önkormányzat, amely mértéke 2015. évben várhatóan 409 e Ft

Összességében megállapíthatjuk, hogy az elkészült rendelet-tervezet egy fesztített, szoros, számításokkal megalapozott költségvetést tartalmaz, amely reméljük lehetőséget biztosít a biztonságos gazdálkodás és a fejlesztések megvalósítására. Az intézmények költségvetését az intézményvezetők adatszolgáltatása alapján állítottuk össze, figyelembe véve a hatályos jogszabályi előírásokat és helyi döntéseket.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelet-tervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2015. évi költségvetés tárgyában.

Dunapataj, 2015. február 3.


Dúsnoki Csaba
polgármester

Dunapataj Nagyközség Önkormányzat
2015. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

BEVÉTELEK

adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi előirányzat
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	196934	203129	171842
2.	Előző évi visszatérítések	4068		0
3.	Működési célú támogatások Áht-n belülről	133536	132336	134209
4.	<i>Működési célú támogatások (1+...3)</i>	<i>334538</i>	<i>335465</i>	<i>306051</i>
5.	Adók összesen	98811	107693	84700
6.	Adópótlék, adóbírság	1122	106	600
7.	Egyéb közhatalmi bevételek	362	650	200
8.	<i>Közhatalmi bevételek összesen (5+...7):</i>	<i>108894</i>	<i>108449</i>	<i>85500</i>
9.	<i>Működési bevételek</i>	<i>103578</i>	<i>92103</i>	<i>65313</i>
10.	<i>Működési célú pénzeszköz átvétel áht-kívülről</i>	<i>320</i>	<i>225</i>	<i>0</i>
11.	<i>Működési bevételek mindösszesen (4+8+9+10):</i>	<i>547330</i>	<i>536242</i>	<i>456864</i>
12.	Felhalmozási célú költségvetési támogatás	22427		
13.	Felhalmozási célú támogatás Áht-n belülről	95523	71790	
14.	Egyéb felhalmozási bevétel	665	639	
15.	Felhalmozási célú támogatás áht-n kívülről	604	327	
16.	<i>Felhalmozási bevételek mindösszesen (12+...15):</i>	<i>119219</i>	<i>72756</i>	<i>0</i>
17.	Bevételek összesen:	666.549	608998	456864
18.	Előző évi pénzmaradvány igénybevétel	179665	204855	0
19.	Költségvetési bevételek mindösszesen (17+18)	846214	813853	456864

Dunapataj Nagyközség Önkormányzat

2015. évi költségvetési mérlege közgazdasági tagolásban

KIADÁSOK

Adatok ezer Ft-ban

Sor-szám	Kiadási jogcím	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi előirányzat
1	Személyi juttatások	201353	221690	245404
2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	41569	46552	53407
3	Dologi kiadások	132684	131291	119987
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	42839	35135	15320
5	Egyéb működési célú kiadások	34958	16070	4530
6	- TDM szervezet tám.			1000
7	- Civil szervezetek támogatása	3510		3530
	-Műk.célú támogatás áht-n belüli szervezetek	29428		
	Működési célú pénzeszköz átadás áht-n kívülre	2020		
8	Működési költségvetés kiadásai (1+...5.)	453403	450738	438648
9	Beruházás	154554	99958	
10	Felújítás	20765	63665	
11	Egyéb felhalmozási célú kiadások	422	668	
12	Felhalmozási kiadások összesen (9+...11)	175741	164291	0
13	Általános tartalék			18216
14	Céltartalék			0
15	Tartalékok (13+14)			18216
16	KIADÁSOK ÖSSZESEN (8+12+15)	629144	615029	456864

2015. évi

KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÉS BEVÉTELEK EGYENLEGE

Költségvetési hiány, többlet (Költségvetési bevételek 18. sor – költségvetési kiadások 16.sor) (+/-)	0
---	---

Előirányzat-felhasználási ütemterv
2015. év

Sor- szám	Bevételek	Adatok ezer forintban												
		január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december	Összesen:
1.	Önkormányzat működési támogat.	14320	14320	14320	14320	14320	14320	14320	14320	14320	14320	14320	14321	171841
2.	Működési célú tám. áhnt-n belül	11113	11507	11122	11122	11507	11022	10937	11507	10922	11607	10922	10922	134210
3.	Közhatalmi bevételek			32063	10687				32062	10688				85500
4.	Működési bevételek	3440	3440	3440	3440	3440	7000	8500	9000	3440	3441	9732	9732	65313
	Költségvetési bevételek összesen:	28873	29267	60945	39569	29267	32342	33757	34827	64304	29368	34975	456864	
Az önkormányzat nyitó pénzkészlete 2015. január 1-jén: 199.880 e Ft														
	Kiadások													
5.	Személyi juttatások	20450	20450	20450	20450	20450	20450	20450	20450	20451	20451	20451	20451	245404
6.	Munkaadókat terhelő jár. szoc. hj.	4450	4450	4450	4450	4450	4451	4451	4451	4451	4451	4451	4451	53407
7.	Dologi kiadások	8500	6089	11000	12000	12000	12000	11500	11000	7400	9999	8500	8500	119987
8.	Szociális ellátások	1276	1276	1276	1276	1277	1277	1277	1277	1277	1277	1277	1277	15320
9.	TDM szervezet támogatása					1000								1000
10.	Civil szervezetek támogatása						2470			1060				3630
11.	Tartalékok												18216	18216
	Költségvetési kiadások összesen:	34676	32265	37176	38176	39177	40648	37678	37178	37238	38178	52895	52895	456864

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítőve célok szerint

N E M L E G E S !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. vállal. éve	2014. előtérli kifizetés	Kiadás vonzata évenként			Összesen	
				2014.	2015.	2016.		
				5	6	7		
1	2	3	4	5	6	7	8	9=(4+5+6+7+8)
1.	Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
2.							
3.							
4.	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)							
12.							
Összesen (1+4+7+9+11)								

Adatok ezer forintban

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)

adatok ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel 2015	Kedvezmények összege 2015
1	2	3	4
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adó :		
6.	- ebből kedvezménnyel érintett adónem:		
7.	Építményadó	32857	137
8.	Magánszemélyek kommunális adója	6294	9
9.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után	4126	0
10.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség	8224	263
11.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
12.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
13.	Egyéb kedvezmény		
14.	Egyéb kölcsön elengedése		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
27.	Összesen:	51501	409

Dunapataj, Nagyközség Önkormányzat
2015. évi költségvetési rendeletének
előzetes hatásvizsgálata

Dunapataj Nagyközség Önkormányzatának 2015. évi költségvetési rendelet-tervezetében (továbbiakban Tervezet) foglaltak várható hatásai – a jogalkotásról szóló 2011. évi CXXX. törvény (a továbbiakban Jt.) 17. §. (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében – az alábbiak szerint összegezhetők:

1. A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai

a.) A Tervezet társadalmi hatásai: A költségvetési rendelet alapján végrehajtott gazdálkodás az állampolgárok számára nyomon követhető, átfogó képet ad az önkormányzat pénzügyi helyzetéről, a végrehajtandó feladatokról, a tervezett fejlesztésekről, lehetőséget teremt az önkormányzati gazdálkodás ellenőrzésére. A rendeletben foglaltak végrehajtása hatással van a társadalomra.

b.) A Tervezet gazdasági, költségvetési hatásai: A rendelet-tervezet magában foglalja Dunapataj Nagyközség Önkormányzat és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervek költségvetését. A 2015. évre vonatkozóan a költségvetésről szóló rendeletben jóváhagyott kiadási előirányzatok mértékéig vállalható kötelezettség. A rendelet-tervezet elfogadásával Dunapataj, Nagyközség Önkormányzat 2015. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszege 456.864 e Ft-ban kerül megállapításra.

2. A jogszabály környezeti és egészségi következményei: A Tervezetben foglaltak végrehajtásának környezetre gyakorolt hatása nincs.

3. A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai: A Tervezet jelenlegihez képest jelentős adminisztratív terheket nem keletkeztet.

4. A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei:

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (3) bekezdése szerint a jegyző által elkészített költségvetési rendelet-tervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépés követő negyvenötödik napig nyújtja be a Képviselő-testületnek. A különféle jogszabályok, iránymutatások a költségvetés tervezésénél központi szerepet játszanak. Ezek kiemelkedő jelentőségét azért kell hangsúlyozni, mert részletes előírásokat, követelményeket fogalmazznak meg, és be nem tartásuk szankciót von maga után (pl. állami támogatás felfüggesztése, büntető kamat fizetése,

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

A Tervezet elfogadása esetén az új rendelet alkalmazása a jelenlegi szabályozáshoz képest többlet személyi feltételt nem igényel.

Indoklás

A rendelet-tervezet indoklását az előterjesztés tartalmazza.

Dunapataj, 2015.február 3.


Dúsnoki Csaba
polgármester

**Dunapataj Nagyközség Önkormányzatának
...../2015. (.....) számú önkormányzati rendelete az
önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Dunapataj Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f.) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

1. §.

A rendelet hatálya

A rendelet hatálya kiterjed Dunapataj Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületére (továbbiakban: Képviselő-testület), annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó intézményekre (továbbiakban: költségvetési szervek) terjed ki.

2. §.

A költségvetés bevételei és kiadásai

(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését:

456.864 e Ft Költségvetési bevétellel

456.864 e Ft Költségvetési kiadással

állapítja meg. A költségvetés bevételi és kiadási főösszege nem tartalmazza a mellékletekben finanszírozási bevételként és finanszírozási kiadásként megjelenő irányító szervek támogatás előirányzatának összegét, amely 198.734 e Ft.

3.§.

A költségvetés részletezése

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

(1) Az önkormányzat költségvetési bevételeit:

a.) közgazdasági jellege szerint, kiemelt előirányzatonként, önkormányzat és költségvetési szervei szerinti bontásban, továbbá a finanszírozási célú műveletek bevételeit a rendelet 1. számú melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.

b.) közgazdasági jellege szerint, kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 2. számú melléklete alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(2) Az önkormányzat költségvetési kiadásait:

a.) közgazdasági jellege szerint, kiemelt előirányzatonként, önkormányzat és költségvetési szervei szerinti bontásban, továbbá a finanszírozási célú műveletek kiadásait a rendelet 3. számú melléklete alapján határozza meg.

b.) közgazdasági jellege szerint, kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalat és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, az éves létszám előirányzat és a közfoglalkoztatottak létszámának meghatározásával a 4. számú melléklete alapján állapítja meg a Képviselő-testület.

- (3) Az önkormányzat és költségvetési szervei költségvetésében szereplő felhalmozási kiadásait beruházások, felújítások és egyéb felhalmozási kiadások szerinti részletezéssel, feladatonkénti bontásban az 5.számú melléklet szerint határozza meg.
- (4) Az önkormányzat költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege és a felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban a 6. számú melléklet részletezi.
- (5) Az önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 7. számú melléklet részletezi.
- (6) Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból, kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 8. számú melléklet részletezi.
- (7) Az önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 9.számú melléklet tartalmazza.
- (8) Az EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programokat, projektek, bevételei, kiadásai, valamint a projektekhez történő önkormányzati hozzájárulást a 10. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) Az önkormányzat a kiadások között 18.216 e Ft általános tartalékot állapít meg.
- (10) A Képviselő-testület az általános tartalék feletti rendelkezési jogot esetenként

1.000 e Ft-ig a polgármester hatáskörébe utalja

- (11) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a képviselő- testület fenntartja magának kivéve, az önkormányzati gazdálkodás során az év közben átmenetileg keletkezett költségvetési többlet hasznosítását értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi pénzlekötés útján.
Ezen hasznosítással kapcsolatos szerződéseket, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását, - figyelembe véve az önkormányzat vagyonáról szóló rendeletben foglaltakat - a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja.
- (12) A Képviselő-testület az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását, valamint az önkormányzat költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosítás jogát esetenként 1.000 e Ft értékhatárig a polgármesterre ruhazza át.
- (13) Az önkormányzat és az általa irányított költségvetési szervek 2015. évben engedélyezett létszámát az alábbiak szerint állapítja meg:

Megnevezés	Engedélyezett létszám + Prémiumévek keretében foglalkoztatottak (fő)	Közfoglalkoztatottak létszám-előirányzata (fő)	Összes létszám (fő)
Önkormányzat	8,2 ~ 8	91	99
Polgármesteri Hivatal	12+1	0	12+1
Településgazdálkodási Intézmény	29	11,4 ~ 11	40
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda	11	0	11
Összesen:	60,2 ~ 60 + 1	102,4 ~102	162 + 1

4. §.

A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért és az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az alapítványi forrás átvételéről és átadásáról, az Ügyrendi, Oktatási, Szociális és Sport Bizottság javaslatára a Képviselő-testület dönt.
- (3) A Képviselő-testület a béren kívüli cafeteria juttatás számításánál Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 59.§. (2) bekezdését figyelembe véve a köztisztviselőknél a közterhekkel együtt 200.000 Ft/fő/év összegben, a közalkalmazottaknál közterhekkel együtt 81.420 Ft/fő/év összegben határozza meg.
- (4) A Képviselő-testület a 15/214. (IX.15) Ök. számú rendeletében foglaltakat figyelembe véve a köztisztviselők szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásairól, valamint a szociális és kegyeleti támogatásainak 2015. évi keret összegét nettó 550.000 Ft-ban határozza meg.
- (5) Az önkormányzatnál és az önkormányzat költségvetési szerveinél a jutalmazásra fordítható összeg nem haladhatja meg az adott szervnél az egységes rovatrend törvény szerinti illetmények, munkabérek rovat eredeti előirányzatának 15 %-át. Ennek fedezetére a költségvetésben előirányzott összeg, a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat. A pályázati forrásból finanszírozott juttatások nem tartoznak a fenti keretösszegbe.
- (6) A költségvetési szervek kiemelt előirányzatain belül a felhasználási kötöttségű előirányzatok maradványán kívül a költségvetési szervet az előirányzat-maradvány automatikusan nem illeti meg. A költségvetési szerv által felhasználható maradvány összegét az önkormányzat a zárszámadási rendeletével egy időben határozza meg.

5. §

Az előirányzatok módosítása, átcsoportosítása

- (1) Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a 3.§. (12) bekezdésben meghatározott kivétellel a képviselő-testület dönt.
- (2) A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetben saját hatáskörben módosíthatóak, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatóak.
- (4) A képviselő-testület – az első negyedév kivételével – negyedévenként, (a június, október, február havi képviselő-testületi ülésen) de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés – a helyi önkormányzatot érintő módon – a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

6. §

A gazdálkodás szabályai

Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért a felelősség a mindenkori költségvetési szerv vezetőjét terheli.

7. §.

Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet 2015. lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.

.....
Dr Botyкаи János sk
jegyző

.....
Dusnoki Csaba sk
polgármester

Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének bevételei közgazdasági jellege szerint, kiemelt előirányzatokként, önkormányzat és költségvetési szervei bontásban

Sorszám	Közzad. jelleg	Közgazdasági jelleg szerint, kiemelt előirányzat megnevezése	Önkormányzat (saját)	Polgármesteri Hivatal	Dunapataji Településgazdálkodási Intézmény	Szivárvány Napköziotthonos Óvoda	adatok ezer forintban	
							Önkormányzat együtt	
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT								
1		Önk.hivatal működési támogatása	40625					40625
2		Település-üzemeltetés támogatása	36158					36158
3		Egyéb önk-i feladatok támogatása	5903					5903
4		Lakott külterülettel kapcsol. tám.	20					20
7		Üdülőhelyi feladatok támogatása	6324					6324
8		Háztartási szennyvíz támogatása	400					400
9		Bértámogatás óvodában	31635					31635
10		Óvodaműködtetés támogatása	4154					4154
11		Hj. pénzbeli szoc. ellátásokhoz	19339					19339
12		Egyes szoc., és gyermekjól. feladat	10949					10949
13		Gyermekékeztetés támogatása	12582					12582
14		Nyilvános könyvtár és közművel.	3753					3753
15		Önkormányzatok működési támogatásai (1+...+14)	171842					171842
16		Mezőéri szolgálat működése	1080					1080
17		Védőnői szolgálat műk.	5025					5025
18		Közfoglalkoztatás támogatása	112208		11806			124014
19		Rehabilitációs foglalkoztatás tám.	391					391
20		Prémiumévek program tám.	1539					1539
21		Köznevelési intézmények működt.	2160					2160
22		Működési célú támogatások Áht-n belülről (16+...21)	122403		11806			134209
23	1/1	Működési célú támogatások összesen:	294245		11806			306051

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2015 évi bevételei, költségvetési jellege szerint, kiemelt előirányzatokként kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

Feladat megnevezése	Működési célú támogatások (közp.kügv. és áh-n beltről)	Közhatalmi és működési bevételek	Működési célra átvett pénzeszk. Áht.-n kívülről	Felhalmozási célú bevételek Áht-n beltről és kívülről	Költségvetési bevételek összesen	adatok ezer Ft-ban
Önkormányzat (saját) költségvetésében:						
<i>Kötelező feladatok:</i>						
1	Önk.jogalkotói és államig.tev	1539				1539
2	Önk.vagyonnal való gazdálk.		26575			26575
3	Hosszabb időtartamú közfogl.	112208				112208
4	Család és nővédelmi el.gond	5025				5025
5	Helyi adók, bírságok		85300			85300
6	Önk. működési támogatásai	171842				171842
7	Köznevelési intézm.működt.	2160				2160
8	<i>Kötelező feladatok összesen (1+...7):</i>	292774	111875			404649
<i>Önként vállalt feladatok:</i>						
9	Mezei örszolgálat működt.	1080				1080
10	Rehabilitációs foglalkoztatás	391				391
11	<i>Önként vállalt feladatok össz (9+10):</i>	1471				1471
I.	Önkormányzat bevételei összesen (I+II):	294245	111875			406120

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2015 évi bevételi közgazdasági jellege szerint, kiemelt előirányzatokként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

Feladat megnevezése	Működési célú támogatások (közp.kötv. és áht-n beltről)	Közhatalmi és működési bevételek	Működési célra árvett pénzeszk. Áht. -n kívülről	Felhalmozási célú bevételek Áht-n beltről és kívülről	adatok ezer Ft-ban
					Kötségvetési bevételek összesen
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT					
DTI költségvetésében:					
<i>Kötelező feladatok:</i>					
1. Hosszabb időtartamú közfogl.	11806				11806
2. Sportlét. működt. műfüves p.		400			400
3. Szociális étkeztetés		8386			8386
4. Házi segítségnyújtás		1512			1512
5. V. és községzsd. piac üzemelt.		400			400
6. Óvodai étkezés		1647			1647
7. Iskolai étkezés		2396			2396
8. <i>Kötelező feladatok összesen: (1+...+7)</i>	<i>11806</i>	<i>14741</i>			<i>26547</i>
<i>Önként vállalt feladatok:</i>					
9. Veszélyes hulladékok kezelése					
10. Fürdő, strand szolgáltatás		10818			10818
11. Szálláshely szolg. és étkezés		5221			5221
12. Szabad kapacitás: mosoda		600			600
13. Zöldterület-kezelés		150			150
14. közúti áruszáll.		250			250
15. száll.kieg.szolg.		300			300
16. éttermi vendéglát.		6308			6308
17. <i>Önként vállalt fel. összesen: (9+...+16)</i>		<i>23647</i>			<i>23647</i>
DTI bevételei összesen: (8+17)	11806	38388			50194

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2015 évi bevételi közgazdasági jellege szerint, kiemelt előirányzatokként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

Feladat megnevezése	Működési célú támogatások (közp. ktgv. és áht-n belülről)	Közhatalmi és működési bevételek	Működési célra átvett pénzeszk. Áht. -n kívülről	Felhalmozási célú bevételek Áht-n belülről és kívülről	adatok ezer Ft-ban
BEVÉTELI ELŐIRÁNYZAT					
Polgármesteri Hivatal költségvetésében:					
<i>Kötelező feladatok:</i>					
1	Önkormányzati igazgatás	200			200
2	<i>Kötelező feladatok összesen: (=1)</i>	200			200
3	<i>Polgári hitelkép</i>				
4	<i>Önként vállalt feladatok összesen (=3):</i>	350			350
III.	Polgármesteri Hivatal bevételei összesen: (2+4)		550		550
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda költségvetésében:					
<i>Kötelező feladatok:</i>					
5	Óvodai nevelés				
6	<i>Kötelező feladatok összesen:</i>				
IV. (=6)	Óvoda bevételei összesen:				0
V.	Önkormányzat költségvetési bevételei össz:	306051	150813		456864

**Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének kiadási közgazdasági jellege szerint, kiemelt előirányzatokként
önkormányzat és költségvetési szervei bontásában**

Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Önkormányzat (saját)	Polgármesteri Hivatal	Dunapataji Településgazdálkodási Intézmény	Szivárvány Napköziotthonos Óvoda	adatok ezer Ft-ban	
					Önkormányzat	Önkormányzat együtt
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT						
1. Személyi juttatások	111578	39453	58366	36007		245404
2. Munkaad.terh.jár.szoc.hj.adó	18676	10872	14135	9724		53407
3. Dologi kiadások	40066	8536	70013	1372		119987
4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	14320	1000				15320
5. Egyéb működési célú kiadások						
5.1. TDM szervezet tám.	1000					1000
5.2.civil szervezetek támogat.	3530					3530
5.3.Alapítvány támogatása						
I. Működési kiadások összesen: (1+.....5)	189170	59861	142514	47103		438648
6. Beruházás						
7. Felújítás						
8. Egyéb felhalmozási c. kiadás						
II. Felhalmozási kiadások összesen: (6+.....8.)	0	0	0	0		0
III. Általános tartalék	18216					18216
IV. Költségvetési kiadások összesen: (I+II+III) :	207386	59861	142514	47103		456864
Finanszírozási kiadások (Intézményfinanszírozás)	198734					198734
VI. KIADÁSOK ÖSSZESEN: (IV+V)	406120	59861	142514	47103		655598
Éves engedélyezett létszám ezret (fő)	8,2	12+1	29	11		60,2+1
Külföldi állományok létszáma (fő)	91	0	11,4	0		102,4

4. melléklet a 2015.(.....) önkormányzati rendelethez
 Az önkormányzat és költségvetési szervei 2015 évi költségvetésének működési kiadásai kiemelt előirányzatokként,
 kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

Sorszám	Megnevezés	Egység	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	Dologi kiadások	Támog.értl.bev.és pénzeszk. átadások	adatok ezer Ft-ban	
							Működési kiadások összesen	Működési kiadások összesen
KIADÁSI ELŐIRÁNYZAT								
Önkormányzat (saját) költségvetésében								
<i>Kötelező feladatok:</i>								
1	Jogalkotó, általános igazg.tev.	2,4	17136	4443	5797			27376
2	Bűnmegelőzés				350			350
3	Tűz- és katasztrófavédelmi fel.				100			100
4	Hosszabb időtartamú közfogl.	91	82761	11173	18274			112208
5	Turizmusfejl.tám.TDM szerv.					1000		1000
6	Szennyvíz gyűjtése, tiszt.elh				400			400
7	Közvilágítás				10000			10000
8	Orvosi alapellátás				300			300
9	Alapfokú oktatással kapcs.fel.				100			100
10	Család-és nővédelmi ell.gond.	2	4067	1087	400			5554
11	Könyvtár	0,6	1401	357	800			2558
12	Közművelődési tevékenység	0,5	1060	286	200			1546
13	Gyermekjóléti és családszolg.				320			320
14	Kötelező feladatok összesen:	96,5	106425	17346	37041	1000		161812
<i>Önként vállalt feladatok</i>								
15	Önkormányzati rendezvények				2275			2275
16	Mezeti örszolgálat működtetése	2	3592	948	250			4790
17	Rehabilitációs foglalkoztatás	0,2	391					391
18	Kislabor működtetése				250			250
19	Műzeumi tevékenység	0,5	1170	308	250			1728
20	Civil szervezetek támogatása					3530		3530
21	Önként vállalt feladatok össz.:	2,7	5153	1256	3025	3530		12964
<i>Államigazgatási feladatok</i>								
22	Pénzübeli, term. szoc. ellátás					14000		14000
23	Újszülöttek támogatása			74		320		394
24	Államigazgatási feladatok összesen:	0	74	74		14320		14394
I.	Önkormányzat kiadásai összesen:	99,2	111578	18676	40066	18850		189170

Sorszám	Megnevezés	Egység	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.bj.adó	Dologi kiadások	Támog.értl.bev.és pénzeszk. átadások	Működési kiadások összesen
	DTI költségvetésében:						
1.	Közteremtő fenntartás, működt.				100		100
2.	Hosszabb időtartamú közfogl.	11,4	11558	1560	200		13318
3.	Közutak üzemeltetése, fennt.				440		440
4.	Nem veszélyes hulladékok száll.				7400		7400
5.	Víztermelés,- kezelés,- ellátás				190		190
6.	közvilágítás				110		110
7.	Zöldterület-kezelés				1500		1500
8.	Sportlét. működt. műfüves p.				100		100
9.	Orvosi rendelő ép.működtetése				960		960
10.	Óvodai ell. működtetési feladat				1820		1820
11.	iskolai ell. működtetési feladat	3	4022	1102	8700		13824
12.	Jogalk. igazg. működtetési fel.				1600		1600
13.	Önk.vagyonnal való gazdálk.				1210		1210
14.	Közművelődési feladatok				1000		1000
15.	Idősek nappali ellátása	2	3454	943	355		4752
16.	Szociális étkeztetés	1,4	2050	561	612		3223
17.	Házi segítségnyújtás	3	4999	1268	216		6483
18.	V.és községgazd. Piac üzemelt.	0,5	619	169	400		1188
19.	V.és község.kóbor kutya befog.				50		50
20.	Javító-karbantartó műhely	3	4804	1313	2000		8117
21.	Konyha, élelmezési üzem	5	7647	2057	21600		31304
22.	Gépjárművek üzemeltetése	2	3092	846	4030		7968
23.	Központi irányítás	4,6	10302	2745	3420		16467
24.	Kötelező feladatok összesen:		52547	12564	58013		123124
25.	Veszélyes hulladékok kezelése				500		500
26.	Fürdő, strand szolgáltatás	3,7	4620	1247	4500		10367
27.	Szálláshely szolgáltatás, és étkeztetés	0,8	1199	324	5730		7253
28.	Erdőgazdálkodás				820		820
29.	Múzeumi tevékenység				150		150
30.	Mosoda				300		300
31.	Önként vállalt feladatok össz:		5819	1577	12000		19390
II.	DTI kiadások összesen(24+31):	40,4	58366	14135	70013		142514

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2015 évi költségvetésének működési kiadásai kiemelt előirányzatokként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

SORSZÁM	Megnevezés	Létszám	Személyi juttatások	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hj.adó	Dologi kiadások	Támog.ért.bev.és pénzeszk. átadások	Működési kiadások összesen	adatok ezer Ft-ban	
	Polgármesteri Hivatal költségvetésében:								
	<i>Kötelező feladatok:</i>								
	<i>Kötelező feladatok összesen:</i>								
	<i>Önként vállalt feladatok:</i>								
1	Pataji újság kiadvány				350			350	
2	<i>Önként vállalt feladat össz.:</i>								
	<i>Államigazgatási feladatok</i>								
3	Önkormányzati igazgatás	10+1	34335	9511	7786			51632	
4	Adó beszedése, ellenőrzése	2	5118	1361	400			6879	
5	Pénzbeli, term.szoc. juttatások					1000		1000	
6	<i>Államigazg. feladatok össz.</i>	12+1	39453	10872	8186	1000		59511	
III.	Polgármesteri Hivatal kiadásai (2+6) összesen:	12+1	39453	10872	8536	1000		59861	
	Szivárvány Napköziotthonos Óvoda költségvetésében:								
	<i>Kötelező feladatok:</i>								
7	Óvodái ellátás	11	36007	9724	1372			47103	
IV.	Óvoda kiadásai összesen:	11	36007	9724	1372			47103	
V.	Önkormányzat működési kiadásai összesen:	162,6 +1	245404	53407	119987	19850		438648	

N E M L E G E S !

Az önkormányzat és költségvetési szervei 2015 évi költségvetésének felhalmozási kiadásai kiemelt előirányzatokként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban

Mégnevezése		2015. évi előirányzat
Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
Felhalmozási kiadások:		
Önkormányzat saját költségvetésében:		0
Polgármesteri Hivatal költségvetésében:		0
Településgazdálkodási Intézmény költségvetésében:		0
Szivárvány Napköziotthonos Óvoda költségvetésében:		0
Önkormányzat összesen:		0

adatok ezer Ft-ban

Dunapataj Nagyközség Önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

adatok ezer forintban

Sor-szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
1	2	3
1.	<i>Az önkormányzatnak 2015. évben adósságot keletkeztető fejlesztési céljai nincsenek!</i>	
2.		
3.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	0

Dunapataj Nagyközség Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és az önkormányzati garanciákból kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Adatok ezer forintban

	MEGNEVEZÉS	Évek				Összesen (7=3+4+5+6)
		2015.	2016.	2017.	2017. után	
1	2	3	4	5	6	7
2.	<i>Az önkormányzatnak adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei nincsenek!</i>					
3.						
4.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	0	0	0	0	0

Dunapataj Nagyközség Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

adatok ezer forintban

	Bevételi jogcímek	Évek			
		2015.	2016.	2017.	2017. után
1	2	3	4	5	6
1.	Helyi adók és teleptülési adók bevételei	84700	85000	85000	85000
2.	az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel,	26575	27000	27800	28000
3.	az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel,				
4.	a tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel,				
5.	bírság-, pótlék- és díjbevétel,	600	500	400	400
6.	a kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés.				
	SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*	111875	112500	113200	113400

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján

**Európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek
bevételei, kiadásai, valamint a projektekhez történő önkormányzati hozzájárulások**

EU-s projekt neve, azonosítója: NEMLEGES

adatok ezer Ft-ban

Források	2015.	2016.	2016. után	Összesen
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Önkormányzati hozzájárulás				
Források összesen:				
Kiadások, költségek	2015.	2016.	2016. után	Összesen
Összesen:				

EMLÉKEZTETŐ
Dunapataj Nagyközség Önkormányzat
2015. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetben foglaltak egyeztetéséről

Készült: 2015. január 30-án a Dunapataji Polgármesteri Hivatalban.

Tárgy: Dunapataji Településgazdálkodási Intézmény 2015. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

Jelen vannak: Polgármesteri hivatal részről: Dr. Botykai János Jegyző
Sztejanovics Istvánné Pénzügyi vezető
Intézmény részéről: Lőincz Zsolt Intézményvezető-helyettes
Walter Katalin Pénzügyi ügyintéző

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a Dunapataji Településgazdálkodási Intézmény 2015. évi költségvetés tervezésének alapelvei, létszámkerete és a kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele a következők szerint alakul:

	2015. január 1.
1.) Engedélyezett álláshelyek száma:	28,8 fő
<i>Ebből: üres álláshelyek száma:</i>	<i>1,5 fő</i>
2.) Közfoglalkoztatottak létszáma	11,4 fő
Összes álláshely száma (1+2)	40,4 fő

Jelenlévők megállapítják, hogy a 2015. évi költségvetésben rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2015-ben az intézmény el tudja látni.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak jogszabály szerint járó éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a minimálbér és garantált bérminimum emelkedése miatti többletköltségre, költségtérítésekre. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

A 2015. évi tervezet tartalmazza továbbá a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-át, amely a közalkalmazottak kereset-kiegészítésére fordítható.

Az intézményben dolgozó közalkalmazottak részére a tervezett költségvetés fedezetet nyújt évi nettó 60 e Ft cafatéria juttatásra.

Az intézmény dologi előirányzatai a 2014. évi eredeti költségvetéshez képest 3.510 e Ft-tal nagyobb összegben kerültek a tervezetbe. A keretösszeg meghatározásakor figyelembe vettük a feladatellátással összefüggő változásokat. Ennek megfelelően a csepegi üdülő karbantartására 2.500 e Ft, a szelidi kalandpark karbantartására 500 e Ft előirányzat került beépítésre.

Az intézmény költségvetés tervezetébe nem szerepel felhalmozási célú kiadás.

Az előzőekben foglalt alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

		adatok ezer forintban
1.	Működési támogatások	11.806
2.	Felhalmozási bevételek	0
3.	Készletértékesítés és szolgáltatás ellenértéke	19.441
4.	Ellátási díjak	11.299
5.	Kiszámlázott áfa	7.648
6.	Működési bevételek összesen (3+4+5):	38.388
7.	Költségvetési bevételek összesen (1+2+6)	50.194
8.	Önkormányzati támogatás	92.320
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (7+8)	142.514

Személyi juttatások	58.366
Munkaadókat terhelő járulékok	14.135
Dologi kiadások	70.013
Működési kiadások összesen:	142.514
Beruházások	
Felújítások	
Egyéb fejlesztési célú kiadások	
Felhalmozási kiadások összesen:	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	142.514


Egyéb észrevételek:

—
.....
.....

Az Intézmény 2015. évi költségvetés egyeztetésének eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2015. évi költségvetési rendelettervezettel egy időben az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. §-a alapján - a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint- a Képviselő-testület a Pénzügyi, Települési és Vállalkozásfejlesztési bizottsága elé terjeszti.

K.m.f.

.....
Lécsényi János
Walter Krisztián
.....

.....

Képviselő-testület
.....

EMLÉKEZTETŐ
Dunapataj Nagyközség Önkormányzat
2015. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezetben foglaltak egyeztetéséről

Készült: 2015. január 30-án a Dunapataji Polgármesteri Hivatalban.

Tárgy: Szivárvány Napköziotthonos Óvoda 2015. évi költségvetési előirányzatának egyeztetése.

Jelen vannak: Polgármesteri Hivatal részről: Dr Botykai János Jegyző
Sztójanovics Istvánné Pénzügyi vezető
intézmény részéről: Benkó Józsefné Intézményvezető

Az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendelet 27. § (1) bekezdésében foglalt előírások alapján a mai napon egyeztetésre kerültek a Szivárvány Napköziotthonos Óvoda költségvetési szerv 2015. évi költségvetés tervezésének alapelvei és kiemelt előirányzatai.

A költségvetési szerv (intézmény) létszámösszetétele a következők szerint alakul:

	2015.január 1.
▪ Teljes munkaidőben foglalkoztatottak száma:	11 fő
• Részmunkaidős:	0
Engedélyezett álláskeret	11 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma	0 fő

Jelenlévők megállapítják, hogy a rendelkezésre álló létszámmal az Alapító Okiratban meghatározott feladatait 2015-ben az intézmény el tudja látni.

A személyi juttatások javasolt előirányzata fedezetet nyújt az intézmény munkavállalóinak jogszabály szerint járó éves alapilletményeire és pótlékaira, kötelező átsorolásaira, a költségterítésekre. A költségvetési rendelettervezetben szereplő előirányzat tartalmazza a munkaviszonnyal összefüggő jubileumi jutalmakat.

A 2015. évi tervezet tartalmazza továbbá a keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-át, amely a nem pedagógus munkakörben foglalkoztatott közalkalmazottak kereset-kiegészítésére fordítható.

Az intézményben dolgozó pedagógusok részére a tervezett költségvetés fedezetet nyújt a pedagógus munkakörben dolgozóknak évi nettó 60 e Ft, a dajka munkakörben dolgozóknak évi nettó 48 e Ft cafatéria juttatásra.

Az óvoda dologi kiadása 1.372 e Ft-tal került a tervezetbe, ami fedezetet nyújt az óvoda 2015 évi szakmai munkával összefüggő dologi kiadásaira. Az épület fenntartásával, üzemeltetésével, működtetésével kapcsolatos költségek (fűtés, világítás, takarítás, épület karbantartás, egyéb közüzemi díjak) finanszírozásához szükséges előirányzatok a Dunapataji Településgazdálkodási Intézmény költségvetésében kerül megtervezésre.

Az intézmény költségvetés tervezetében fejlesztési célú előirányzat nincs tervezve.

Az előzőekben foglalt irányelvek alapján az intézmény kiemelt előirányzatai a következők szerint kerülnek rögzítésre:

	adatok ezer forintban
Intézményi működési bevételek	0
Felhalmozási bevételek	0
Támogatásértékű működési bevételek	0
Támogatásértékű felhalmozási bevételek	0
Államháztartáson kívülről átvett pénzeszközök	0
Pénzforgalom nélküli bevételek	0
Önkormányzati támogatás	47.103
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	47.103

Személyi juttatások	36.007
Munkaadókat terhelő járulékok	9.724
Dologi kiadások	1.372
Működési kiadások összesen:	47.103
Beruházások	
Felújítások	
Egyéb fejlesztési célú kiadások	
Felhalmozási kiadások összesen:	0
KIADÁSOK ÖSSZESEN:	47.103

Éves létszám előirányzat (fő)	11 fő
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	0

Egyéb észrevételek:

.....

.....

Az Intézmény 2015. évi költségvetés egyeztetésének eredményéről készült emlékeztetőt a polgármester a 2015. évi költségvetési rendeletervezettel egy időben az államháztartásról szóló törvény végrehajtására kiadott 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 27. §-a alapján - a szervezeti és működési szabályzatban foglaltak szerint- a Képviselő-testület a Pénzügyi, Települési és Vállalkozásfejlesztési bizottsága elé terjeszti.

K.m.f.

.....

.....

.....