

**Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2/2015.(II.13.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

1. § A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:
- Közös Önkormányzati Hivatal
  - Óvoda

**2. Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetése**

2. § A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	1.450 187 ezer Ft-ban
b) bevételi főösszegét	1.225 849 ezer Ft-ban
c) a költségvetési hiányt	224 338 ezer Ft-ba állapítja meg.

A 2015. évi költségvetési hiány finanszírozása az alábbiak szerint történik:

- a./belső finanszírozással: 100 000 e. Ft 2014. évi pénzügyi műveletek egyenlegével
- b./külső finanszírozással: 124 338 e. Ft fejlesztési célú hitel felvételével (24.sz.melléklet)

3. § (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként az **1. számú melléklet** tartalmazza.

(2) Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 802 841 ezer Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 647 346 ezer Ft

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt kiadások** előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 4.§ (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

4.§ (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként a **2.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 1 021 841 ezer Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 428 346 ezer Ft

Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt bevételi** előirányzatok a-f) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(2) Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési mérlegét a **3. számú melléklet** tartalmazza.

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat, felújításokat célonként a **4. számú melléklet** tartalmazza.

- a) beruházási kiadások előirányzata  
637 346 ezer Ft
  - ebből konyha és étkező építés 200 000 ezer Ft
  - gátépítés uniós támogatással 427 346 ezer Ft
  - egyéb beruházások 10 000 ezer Ft

- b) felújítási kiadások előirányzata  
10 000 ezer Ft

(3) A helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **5. számú melléklet** tartalmazza részletesen

- a) Betegséggel kapcsolatos ellátások 450 ezer Ft
- b) Lakhatással kapcsolatos ellátások 250 ezer Ft
- c) Egyéb nem intézményi ellátások 16 325 ezer Ft

(4) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, amelyek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási Tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik, vagy válhat szükségessé. Ennek bemutatása a **6. számú mellékletben** található.

- a) Fejlesztési cél: Központi konyha, étkező építése

(5) A **6 sz. mellékletekben** az Önkormányzat

- a) Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban
- b) azon fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges
- c) a stabilitási tv. 3.§ (1) bek. szerint adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, illetve jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételek bemutatása szerepel. (**27.sz. melléklet**) A gördülő terv elfogadása a Képviselő-testület 27/2015.(02.12.) sz. határozata alapján megtörtént.

(6) Az Önkormányzat 2015 évi költségvetésének **7. számú mellékletében** az irányítószervi támogatások összege 213 705 ezer Ft.

Ebből: Közös Önkormányzati Hivatal működésére 104 212 ezer Ft  
Óvoda működésére 109 493 ezer Ft.

5. § A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évre összesített létszám-előirányzatát a **8. számú melléklet** az alábbiak szerint tartalmazza.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 88 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám .88 fő.
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő.

6. § Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a **9. számú melléklet** tartalmazza.

7. § Az önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 15 633 ezer Ft, a céltartalék 12 500 ezer Ft, melynek felosztása a **10. számú mellékletben** található.

### 3. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

8. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalu és Kisoroszi Községek Közös Önkormányzati Hivatalának 2015 évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 104 212 ezer Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 104 212 ezer Ft-ban

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 104 2120 ezer Ft.  
Ennek részletes bemutatása a **11. számú mellékletben** található.

- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal bevételeiből
- finanszírozási bevételek: 104 212 ezer Ft,

Ezt a **12. számú melléklet** tartalmazza.

A Közös Önkormányzati Hivatal összesített 2015. évi költségvetési mérlegét a **13. számú melléklet** tartalmazza

(4) A közös önkormányzati hivatal által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **14. számú melléklet** tartalmazza részletesen

- Foglalkoztatást helyettesítő támogatások 895 ezer Ft
- Rendszeres szoc. segély 555 ezer Ft

9. § (1) A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 17 fő,
  - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 17 fő.

#### 4. Az Óvoda költségvetése

10. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalui Óvodák 2015. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 109 493 ezer Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 109 493 ezer Ft-ban

(2) Az Óvoda költségvetésében  
a kötelező feladatok kiadásai: 109 493 ezer Ft.  
Ennek részletes bemutatása a **15. számú mellékletben** található.

(3) Az Óvoda bevételeiből  
a) finanszírozási bevételek: 109 493 ezer Ft  
Ezt a **16. számú melléklet** tartalmazza.

(4) Az Óvoda összesített 2015. évi költségvetési mérlegét a **17. számú melléklet** tartalmazza.

11. § A képviselő-testület az Óvoda 2015. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**
- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 27 fő,
  - b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 27 fő.

#### 5. Az önkormányzat saját költségvetése

12. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete az Önkormányzat 2015. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 1 236 482 ezer Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 1 012 144 ezer Ft-ban
- c) a költségvetési hiányt 224 338 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat kiadásai közül  
a) a kötelező feladatok kiadásai: 1 236 482 ezer Ft  
b) az önként vállalt feladatok kiadásai: ..... ezer Ft

Ennek részletes bemutatása a **18. számú mellékletben** található.

(3) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében nyújtott támogatások részletezése a **19. számú mellékletben** található.

(4) Az Önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a **20. számú melléklet** tartalmazza

13.§ (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként a **21.számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

c) a kötelező feladatok bevételei: 808 136 e Ft

d) az önként vállalt feladatok bevételei: 428 346 e Ft

(2) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek összege 154 000 ezer Ft, melynek részletezését a **22. számú melléklet** tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében a támogatás célú bevételeinek részletes ki-mutatása a **23. számú melléklet** alapján:

Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozása	9 500	ezer Ft
Önkormányzatoktól átvett pénzeszköz	3 000	ezer Ft
Fővárosi Vízmű Zrt-től átvett pénzeszköz	29 748	ezer Ft
Munkaügyi Kp. (közfoglalkoztatás)	10 000	ezer Ft
Európai Unió támogatás (Gátépítés)	427 346	ezer Ft

14. § (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 43 fő,

b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 43 fő.

c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő.

15.§ Az Önkormányzat és intézményei 2015. évre vonatkozó előirányzat felhasználási terve **25/a., 25/b., 25/c** táblázatokban szerepel.

17. § Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében a közvetett támogatásokat a **26. számú táblázat** mutatja be.

## **6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

18. § (1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére, annak visszavonására a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről és visszavonásáról a betét elhelyezést követő testület-ülésein tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

19. § A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható keretet a Képviselő-testület nem állapít meg. Az általános működési tartalék keret terhére dönthet év közben jutalom kifizetéséről.

20. § A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott vonatkozásában 2015. évben az alábbiakat határozza meg:

a) Köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft.

b) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete bruttó 200 000 Ft/év/fő.

c.) Köztisztviselők részére az összesített bértömegre 20%-os illetménykiegészítést állapít meg 2015.március 01-től 1 éves időszakra, mely teljesítményarányos felosztásáról a polgármester egyetértésével a jegyző dönt.

d.) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafetéria) biztosít. A részmunkaidős munkavállalót a juttatás időarányosan illeti meg.

21. § Az önkormányzat és az önállóan működő intézmények 2 évente tárgyi eszköz leltározást kell végezzenek.

22. § Az önkormányzat, közös önkormányzati hivatal, óvoda , mint önállóan működő költségvetési szerv, külön házipénztárt kezel a hatályos jogszabályok szerint.

23. § Az önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokások legalacsonyabb temetési költséget 2015. évben 200.000 Ft-ban állapítja meg.

24. § Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.

25. § A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet tájékoztatja.

26. § A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

27. § Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.
28. § Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.  
A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.
- 29.§ Az önkormányzat a tartalék előirányzatát a Képviselő-testület saját hatáskörben 200 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett.  
Az önállóan működő intézmények költségvetési előirányzatának módosítása szintén az önkormányzat Képviselő-testületének hatásköre.
30. § (1) Az önkormányzat költségvetéséből a polgármester évente 2,5 millió forinttal szabadon rendelkezhet, melyből esetenként 500 ezer forint összeghatárig kiadást engedélyezhet.  
(2) Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-testület következő ülésén köteles tájékoztatást adni. A keretösszegeen felüli összeget meghaladó felhasználásról a testület határozatban dönt.
31. § Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.
32. § A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
33. § Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.
34. § 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 intézményvezetőt terheli.
35. § A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi.

## **7. Záró rendelkezések**

36. § E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és rendelkezéseit a 2015. évi költségvetésre kell alkalmazni.

Kelt: Tahitótfalu 2015 február hó 12. nap

P.H.

.....  
jegyző

.....  
polgármester

Záradék:

A rendeletet a mai napon kihirdettem.

Kelt: Tahitótfalu, 2015. február hó 13. nap

P.H.

.....  
jegyző