

# Kunszentmárton Város Önkormányzata Képviselő-testületének

## **1/2015.(II.13.) önkormányzati rendelete** **az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Kunszentmárton Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### **1. A rendelet hatálya**

**1.§** A rendelet hatálya Kunszentmárton Város Önkormányzatára, annak szerveire, az önkormányzat irányítása alatt álló költségvetési szervekre, valamint a támogatásban részesülő magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

### **2. A költségvetés címrendje**

**2.§** **(1)** Az önkormányzat költségvetésében az irányítása alá tartozó költségvetési szervek egy-egy címet alkotnak az alábbiak szerint:

- a) Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ,
- b) Szociális Alapellátási Központ és Bölcsőde,
- c) Kunszentmártoni Önkormányzat Városgondnoksága,
- d) Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal,
- e) Városi Egészségügyi Központ.

**(2)** Az önkormányzat által ellátott feladatok önálló címet alkotnak.

### **3. A költségvetés bevételei és kiadásai**

<b>3.§ (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015.évi költségvetésének főösszegét</b>	<b>1.145.893 e. Ft-ban</b>
ezen belül	
a) bevételi főösszegét	1.145.893 e. Ft-ban,
b) kiadások főösszegét	1.145.893 e. Ft-ban,
c) <b>a hiány összegét</b>	<b>0 e. Ft-ban.</b>

**állapítja meg.**

(2) A képviselő-testület:

a) a működési célú finanszírozási bevétel összegét	664 e. Ft-ban,
b) a felhalmozási célú finanszírozási bevétel összegét	54.835 e. Ft-ban,
c) a működési célú finanszírozási célú kiadások összegét	0 e. Ft-ban,
d) a felhalmozási célú finanszírozási célú kiadások összegét	0 e. Ft-ban,
<b>e) a finanszírozási műveletek többletét</b>	<b>55.499 e. Ft-ban</b>

állapítja meg.

(3) A finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

**4. §** E rendelettel elfogadott eredeti bevételi és kiadási előirányzatok – az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 25. § (4) bekezdése alapján – tartalmazzák az e rendelet elfogadásáig beszedett bevételeket és teljesített kiadásokat.

**5. §** Az önkormányzat bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladat bontásban az 1. melléklet szerint állapítja meg a képviselő-testület.

**6. §** Az önkormányzat és az önkormányzat által irányított intézmények bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, valamint kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerinti bontásban, a felújítási feladatokat célonként, a fejlesztési feladatokat feladatonként a 2. melléklet részletezi.

**7. §** A működési célú bevételek és kiadások és a felhalmozási bevételek és kiadások mérlegét a Képviselő-testület a 3. melléklet szerint hagyja jóvá. A melléklet tartalmazza a költségvetési egyenleg összegét működési és felhalmozási cél szerinti bontásban.

**8. §** Az önkormányzat engedélyezett létszámát a 4. mellékletben, az alkalmazotti létszámot és az intézmények által foglalkoztatott közfoglalkoztatottak összesen létszámát a 4a. mellékletben, kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatok szerint fogadja el.

**9. §** Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokat az 5. melléklet szerint hagyja jóvá.

**10. §** A 6. melléklet tartalmazza 2015. költségvetési év fejlesztési céljait, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.

**11. §** A költségvetési év bevételi és kiadási előirányzatainak várható teljesítéséről az előirányzat felhasználási tervet a 7. melléklet szerint fogadja el.

**12. §** A 8. és a 9. melléklet az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből fennálló kötelezettségeinek, valamint a saját bevételnek költségvetési évet követő három évre várható összegeinek meghatározását tartalmazza.

#### **4. A költségvetéssel kapcsolatos egyéb rendelkezések**

**13. §** Az önkormányzati intézményeknél a bérfizetés napja minden hónap 3-a. Ha ez munkaszüneti napra esik, akkor a 3-a előtti utolsó munkanapon esedékes a munkabér kifizetés.

**14. § (1)** A Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal közszolgálati szabályzata alapján a költségvetés a jogszabály által meghatározott összegben minden dolgozónak tartalmaz cafetéria juttatást.

(2) A nem oktatási intézmények költségvetése tartalmazza a 2015. évre megállapított keresetbe tartozó juttatások előző évi bázis előirányzatának 2 %-os kereset-kiegészítését, amelynek felosztásáról az intézményvezetők saját hatáskörben döntenek. Fel nem használt előirányzat kizárólag a keresetbe tartozó juttatások emelésére fordítható.

(3) Az intézmények költségvetése tartalmazza a fizetési számlához kapcsolódóan egy foglalkoztatottnak havonta adható bankszámla hozzájárulás mértékét mely legfeljebb 1 e. Ft/hó.

(4) A költségvetési szerveknél jutalmazásra az elemi költségvetésben megállapított eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 5%-áig vállalható kötelezettség. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.

**15. §** A Városi Egészségügyi Központ 2015.évi költségvetése nem tartalmazza a folyamatban lévő munkaügyi per esetleges pénzügyi kihatásainak fedezetét.

**16. §** A képviselő-testület az önkormányzat dologi kiadásaiiban a városi rendezvényekre 500 e. Ft-ot hagyott jóvá, melynek felhasználásáról, ütemezéséről a bizottságok javaslatai alapján 2015.04.30-ig dönt.

**17. §** Az államháztartáson kívüli egyéb működési célú támogatásokat 7.750 e. Ft-ban, tételesen hagyja jóvá a Képviselő-testület.

Az államháztartáson kívüli egyéb működési célú támogatások kifizetését a képviselő-testület 2015. március 31-ig teljesíti, ha az önkormányzat likviditási helyzete azt megengedi.

**18. §** A Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ költségvetése tartalmaz a KUTE Sportegyesület számára évi 70 óra díjmentes sportcsarnok használatot, melynek értéke 280.000 Ft összeg.

A Kunszentmártoni Kézilabda Sport Klub szintén díjmentesen veszi igénybe a sportcsarnokot évi 150 órában az edzések és a nemzeti bajnoki mérkőzések alkalmával, melynek értéke 600 e. Ft.

A mérkőzések jegy bevétele a KUTE és a Kézilabda Sportegyesületek bevételeit képezi.

A KUTE Sport Egyesület az érpartti sportpályát térítésmentesen használja.

**19. §** A költségvetési szerv szellemi és anyagi kapacitásával végzett valamennyi tevékenységét alaptevékenységként kell besorolni. A vállalkozási tevékenység a támogatáson kívüli forrásból, nem kötelezően végzett termelő-, szolgáltató-, értékesítő tevékenység, amit a költségvetési szerv haszon-szerzés céljából végez. Minden más tevékenység alaptevékenységnek minősül.

## 5. Tartalékok felhasználási rendje

**20. §** (1) A költségvetés **általános tartaléka 6.800 e. Ft**, mely az évközben felmerülő többlet kiadások elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A működési és felhalmozási célú általános tartalék terhére – a 20. § (3) bekezdés kivételével – kizárólag a képviselő-testület vállalhat kötelezettséget.

(3) A tartalékkal való rendelkezés jogát a képviselő-testület **1.000 e. Ft keretösszeg erejéig, ezen belül legfeljebb 300 e. Ft egyedi értékhatárig a polgármesterre átruházza**. 1001 e. Ft összegtől a képviselő-testület a tartalék feletti rendelkezési jogot fenntartja magának.

(4) A Közfoglalkoztatás önrésze elnevezésű céltartalék nyújt fedezetet az év közben induló közfoglalkoztatási programokhoz, melynek intézmények költségvetésébe történő lebontása a támogatási szerződések/ hatósági szerződések alapján az intézményvezetők kérése alapján a költségvetési rendelet módosításának jóváhagyásakor történik.

A közfoglalkoztatási céltartalék felhasználására a képviselő-testület felhatalmazza a jegyzőt, hogy az intézményektől beérkező igényeket a közfoglalkoztatási céltartalék felhasználását koordinálja.

(5) A Környezetvédelmi alap terhére teljesíthető a Kunszentmártoni Vízi közmű Társulattal kapcsolatos kötelezettségvállalás.

## 6. A költségvetés végrehajtásának szabályai

**21. §** Költségvetési hiány finanszírozása céljából hitelfelvétellel kapcsolatos jogkörök kizárólagosan a Képviselő-testületet illetik meg. Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási tv.) rendelkezései alapján, mint adósságot keletkeztető ügyletben a kormány hozzájárulás megszerzése szükséges, vagy szükséges lehet.

**22. §** A képviselő-testület az önkormányzat költségvetéséből támogatott szervezetek számára számadási kötelezettséget ír elő a részükre juttatott támogatás rendeltetésszerű felhasználásáról. A számadási kötelezettség nem teljesítése, a rendeltetéstől eltérő felhasználása esetén a támogatást vissza kell fizetni. A Pénzügyi és Gazdasági Bizottság jogosult ellenőrizni a támogatások felhasználását és a számadási kötelezettséget.

**23. §** Év közben plusztámogatási igényt csak a Pénzügyi és Gazdasági Bizottság véleményével együtt lehet a Képviselő-testület elé terjeszteni a forrás megjelölésével.

**24. §** A kötött felhasználású feladat finanszírozásokat csak a célnak megfelelően lehet igénybe venni.

**25. §** Az intézmények pályázatot a képviselő-testület előzetes állásfoglalása mellett nyújthatnak be. Nem szükséges a képviselő-testület hozzájárulása, azon pályázathoz mely 100%-os támogatású és bruttó 500 e. Ft-os értékhatárt nem haladja meg és nem jár több éves kötelezettségvállalással.

**26. § (1)** A Képviselő-testület a költségvetési egyensúly megteremtése és megőrzése érdekében az alábbi intézkedéseket rendeli el:

a) E rendelet mellékleteiben meghatározott kiadási előirányzatok nem léphetők túl, azokra többlet-kötelezettség nem vállalható.

(b) A költségvetési kiadások csökkentése, minden területen a bevételi lehetőségek feltárása, a bevételek beszedése kiemelt feladat kell, hogy legyen.

**27. §** A szabad költségvetési maradványról és a többletbevételeknek a bevétel megszerzése érdekében felmerült kiadásokat meghaladó részének felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

A költségvetési maradvány összegét a költségvetési beszámoló elfogadásakor hagyja jóvá a testület.

**28. § (1)** A képviselő-testület a költségvetési maradvány feladattal nem terhelt részéből felhalmozási tartalékot szándékozik képezni, melyből a beruházásokat, felújításokat tervezi finanszírozni.

(2) A képviselő-testület az alábbi fejlesztési prioritásokat határozta meg:

- a) csapadék vízelvező rendszer kiépítése
- b) csatornahálózat teljes kiépítése,
- c) belterületi utak felújítása,
- d) önkormányzati konyha létrehozása,
- e) házi orvosi rendelő felújítása,
- f) idősek napközi otthona épületének felújítása,
- g) térfigyelő rendszer megvalósítása
- h) közösségi ház felújítása
- i) Bartók Béla terem felújítása

## **7. A költségvetési szervek gazdálkodása**

**29. §** A költségvetési szervek ezen rendelettel felhatalmazást kapnak a bevételek beszedésére, kiadások teljesítésére, azokkal a részükre jóváhagyott előirányzatokon belül kötelesek gazdálkodni. A gazdálkodás részletes szabályait az önkormányzat szabályzatai tartalmazzák.

**30. §** Az intézmények vezetői munkáltatói és bérgazdálkodói jogkörük gyakorlása során nem vállalhatnak olyan tartós kötelezettséget, amelyhez többlet költségvetési támogatást igényelnének 2015. évre, illetve a következő évekre. Tájékoztatási kötelezettség terheli az intézményvezetőket a munkajogi létszám változása esetén a Közös Önkormányzati Hivatal Szervezési és Humánpolitikai Osztálya felé.

**31. §** A rendelet 4. mellékletében meghatározott és engedélyezett köztisztviselői, közszolgálati, közalkalmazotti és munkatörvénykönyv szerint foglalkoztatott létszámot az intézmények saját hatáskörben nem növelhetik, a létszám növelését csak a képviselő-testület engedélyezheti. A közfoglalkoztatott létszám képviselő-testület általi jóváhagyása a nyitó létszámhoz képest akkor szükséges, ha a létszámmozgás a 10%-ot eléri.

**32. §** A központi költségvetésből származó bevételek (feladatfinanszírozás) biztonsága érdekében folyamatosan figyelemmel kell kísérni az intézményi feladatmutatókat, változás esetén jogszabály által meghatározott határidőben gondoskodni kell a lemondásról, pótigénylésről. A feladat finanszí-

rozás alapjául szolgáló mutatószámok statisztikai, egyéb szakmai dokumentumokon alapuló kimutatásai megfelelő, pontos meghatározásáért az intézmény vezetője teljes körű felelősséggel tartozik.

**33. §** A költségvetési szerveknél a bevételi előirányzatok elmaradása nem vonja automatikusan maga után a költségvetési támogatás emelkedését. Amennyiben az intézmény saját bevételi előirányzat teljesítése az I. félév végére várhatóan elmarad a tervtől, olyan időpontban köteles az intézményvezető a szükségesnek tartott intézkedéseket megtenni, hogy év végére a ténylegesen realizálható bevétel nyújtson fedezetet a kiadások teljes költségére, beleértve a foglalkoztatás és esetleges létszámcsökkentéssel kapcsolatos kiadásokat is.

**34. §** Az önkormányzat vagyontárgyaira teljes körű biztosításokat, illetőleg egyes tevékenységekre felelősségbiztosítást köt, az intézmények kizárólag a képviselő-testület előzetes tájékoztatását követően köthetnek biztosításokat.

**35. §** Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódó szabályzatokat.

**36. §** (1) Az önkormányzat kiadási előirányzatai terhére a polgármester vagy az általa írásban felhatalmazott személy vállalhat kötelezettséget.

(2) Az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv nevében, a költségvetési szerv feladatainak ellátása során fizetési vagy más teljesítési kötelezettséget vállalni (továbbiakban: kötelezettségvállalás) az önállóan működő költségvetési szerv vezetője, vagy az általa írásban felhatalmazott, a kötelezettséget vállaló szerv alkalmazásában álló személy jogosult. A költségvetési év kiadásai terhére történő kötelezettségvállalás esetén a pénzügyi teljesítésnek legkésőbb a költségvetési év december 31-ig kell meg történnie. A költségvetési szerv adott évi kiadási előirányzatai terhére abban az esetben vállalható kötelezettség, ha az abból származó valamennyi kifizetés a költségvetési évet követő év június 30-ig megtörténik

(3) Kötelezettséget vállalni csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet. Nem szükséges előzetes írásbeli kötelezettségvállalás a gazdasági eseményenként 100.000 forintot el nem érő tételek, a pénzügyi szolgáltatások igénybevételéhez kapcsolódó kifizetések esetében, valamint a jogszabályon, jogerős vagy fellebbezésre tekintet nélkül végrehajtható bírósági, hatósági döntésen, vagy más, a fizetési kötelezettség összegét vagy az összeg megállapításának módját, továbbá a felek valamennyi jogát és kötelezettségét megállapító kötelező előíráson alapuló fizetési kötelezettség esetében.

(4) A költségvetési szerv vezetője szakmailag és gazdaságilag is felelős a feladatai ellátásához a vagyongazdálkodásába, használatába adott vagyon rendeltetészerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság, a gazdaságosság és az eredményesség követelményeinek érvényesítéséért, annak teljeségéért és hitelességéért, a gazdálkodási lehetőségek és a kötelezettségek összhangjáért, a belső kontrollok megszervezéséért

## **8. Előirányzat változtatása**

**37. §** Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiemelt jogcímcsoportok közötti előirányzat átcsoportosításáról a Képviselő-testület dönt.

**38. § (1)** Az önkormányzat felügyelete alá tartozó intézmények a bevételi többlet terhére saját hatáskörben kezdeményezhető előirányzat módosításról – azt részletesen indokolva – folyamatosan tájékoztatják a polgármestert. Az intézmények saját hatáskörű előirányzat módosításukat legkésőbb 2015. december 31-ig kezdeményezhetik a Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal pénzügyi osztályán.

A KKÖH által felülvizsgált saját hatáskörű előirányzat módosítási kezdeményezések költségvetési rendeleten való átvezetésére a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén, legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló önkormányzathoz történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig intézkedik. A képviselő-testület ennek alapján költségvetési rendeletét a következő soros ülésén, de legkésőbb a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló önkormányzathoz történő megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig – december 31-i hatállyal – módosítja.

(2) A bevételi előirányzat módosításával együtt járó kiadási előirányzat módosítása tartós kötelezettségvállalást nem jelenthet, és nem járhat együtt többlettámogatási igénnyel.

## **9. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

**39. § (1)** Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontroll rendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a Jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.

(2) Az önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról megbízási szerződés útján gondoskodott. A megfelelő működtetéséről és a függetlenség biztosításáról a Jegyző köteles gondoskodni.

## **10. Záró rendelkezések**

**40.§** Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2015. január 01-től kell alkalmazni.

Wenner-Várkonyi Attila  
polgármester

Dr. Hoffmann Zsolt  
jegyző

**Az önkormányzat bevételei és kiadásai előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok szerint**  
Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

eFt

Sorszám	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állam- igazgatási feladatok
<b>B1</b>	<b>Működési célú támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>617 987</b>	<b>557 996</b>	<b>59 991</b>	<b>-</b>
	<b>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>617 987</b>	<b>557 996</b>	<b>59 991</b>	<b>-</b>
	B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	201 598	201 598	-	-
	<i>Települési önkormányzatok működésének támogatása</i>				
	<i>Önkormányzati hivatal működésének támogatás</i>	140 652	140 652	-	-
	<i>Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása</i>	60 946	60 946	-	-
	B112. Települési önkorm. egyes köznevelési feladatainak támog.	39 533	39 533	-	-
	<i>Óvodaped. és az óvodaped. nev. munk. közv. segítői bértámogatása</i>	31 201	31 201	-	-
	<i>Óvodaműködtetési támogatás</i>	4 620	4 620	-	-
	<i>A köznevelési intézmények működtetéséhez kapcsolódó támogatás</i>	3 360	3 360	-	-
	<i>Kiegészítő támogatás az óvodapedagógusok min-ből adódó többletkiad.hoz</i>	352	352	-	-
	B113. Telep. önkorm. szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési	151 370	108 671	42 699	-
	<i>Egyes jövedelemplételő támogatások kiegészítése</i>	27 700	27 700	-	-
	<i>Hozzájárulás a pénzügyi szociális ellátásokhoz</i>	29 286	29 286	-	-
	<i>Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása</i>	28 915	13 914	15 001	-
	<i>Idős személyek részére nyújtott szociális szakosított ellátás</i>	23 094	-	23 094	-
	<i>Gyermekétkeztetés támogatása</i>	42 375	37 771	4 604	-
	B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	22 551	22 551	-	-
	<i>Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok</i>	22 551	22 551	-	-
	B115. Működési célú költségvetési támogatások és kiegészítő		-	-	-
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht. belülről	202 935	185 643	17 292	-
	<i>OEP támogatás</i>	147 000	147 000	-	-
	<i>Csépa Önkormányzat hivatali támogatása</i>	12 999	-	12 999	-
	<i>Munkaügyi Központ által adott támogatás</i>	42 936	38 643	4 293	-
	<b>B2 Felhalmozási célú támogatások áht. belülről</b>	<b>4 512</b>	<b>3 705</b>	<b>807</b>	<b>-</b>
	<i>Vis maior támogatás</i>	3 705	3 705	-	-
	<i>Felhalmozás célú támogatás (Csépa)</i>	807	-	807	-
	<b>B3 Közhatalmi bevételek</b>	<b>266 069</b>	<b>200 673</b>	<b>42 048</b>	<b>23 348</b>
	<b>B34. Vagyon típusú adók</b>				
	<i>építményadó</i>	4 000	4 000	-	-
	<i>telekadó</i>	7 000	7 000	-	-
	<i>magánszemélyek kommunális adója</i>	1 260	1 260	-	-
	<i>idegenforgalmi adó</i>	80	80	-	-
	<b>B35. Termékek és szolgáltatások adói</b>				
	<i>iparűzési adó</i>	234 069	168 673	42 048	23 348
	<i>gépjárműadó</i>	16 660	16 660	-	-
	<i>talajterhelési díj</i>	1 000	1 000	-	-
	<b>B36. Egyéb közhatalmi bevételek</b>				
	<i>pótlékok, bírságok</i>	2 000	2 000	-	-
	<b>B4 Működési bevételek</b>	<b>157 797</b>	<b>119 197</b>	<b>38 600</b>	<b>-</b>
	<b>B5 Felhalmozási bevételek</b>	<b>27 838</b>	<b>3 931</b>	<b>23 907</b>	<b>-</b>
	<b>B52. Ingatlanok értékesítése</b>	<b>27 838</b>	<b>3 931</b>	<b>23 907</b>	<b>-</b>
	<b>B6 Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>300</b>	<b>-</b>	<b>300</b>	<b>-</b>
	<b>B64. Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése áht-n kívülről</b>	<b>300</b>	<b>-</b>	<b>300</b>	<b>-</b>
	<b>B7 Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>15 891</b>	<b>15 891</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>1 090 394</b>	<b>901 393</b>	<b>165 653</b>	<b>23 348</b>
	<b>B8 Finanszírozási bevételek</b>	<b>55 499</b>	<b>55 499</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<i>B813. Maradvány igénybevétele</i>	55 499	55 499	-	-
	<i>NKA és TÁMOP pályázat</i>	588	588	-	-
	<i>szennyvízcsatorna rekonstrukció Bácsvív</i>	54 835	54 835	-	-
	<i>vis maior önerő</i>	76	76	-	-
	<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 145 893</b>	<b>956 892</b>	<b>165 653</b>	<b>23 348</b>
	<b>K1 Személyi juttatások</b>	<b>458 466</b>	<b>371 403</b>	<b>72 305</b>	<b>14 758</b>
	<b>K2 Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>120 105</b>	<b>97 703</b>	<b>18 422</b>	<b>3 980</b>
	<b>K3 Dologi kiadások</b>	<b>391 510</b>	<b>328 810</b>	<b>58 090</b>	<b>4 610</b>
	<b>K4 Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>54 700</b>	<b>54 700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>K506 Egyéb működési célú támogatások áht-n belülről</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>K512 Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülről</b>	<b>7 750</b>	<b>-</b>	<b>7 750</b>	<b>-</b>
	<b>K513 Tartalékok</b>	<b>10 086</b>	<b>1 000</b>	<b>9 086</b>	<b>-</b>
	<b>K6 Beruházások</b>	<b>9 452</b>	<b>9 452</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>K7 Felújítások</b>	<b>90 624</b>	<b>90 624</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>K8 Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>1 145 893</b>	<b>956 892</b>	<b>165 653</b>	<b>23 348</b>
	<b>K9 Finanszírozási kiadások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>KIADÁSOK MINDÖSSZESEN</b>	<b>1 145 893</b>	<b>956 892</b>	<b>165 653</b>	<b>23 348</b>
	<b>Költségvetési bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>-55 499</b>	<b>-55 499</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Bevételek és kiadások egyenlege</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



**Kunszentmárton Város Önkormányzata**  
**intézményi bevételek és kiadások főbb bevétel- és kiadásnemenként**

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

eFt

	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
<b>I. Kunszentmárton Városi Önkormányzat</b>					
	<b>BEVÉTELEK</b>				
B1	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	415 052	372 353	42 699	-
B2	Felhalmozási célú támogatások áht. belülről	3 705	3 705	-	-
B3	Közhatalmi bevételek	266 069	200 673	42 048	23 348
B4	Működési bevételek	54 010	54 010	-	-
B5	Felhalmozási bevételek	27 838	3 931	23 907	-
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	300	-	300	-
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15 891	15 891	-	-
B8	Finanszírozási bevételek	54 911	54 911	-	-
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>837 776</b>	<b>705 474</b>	<b>108 954</b>	<b>23 348</b>
	<b>KIADÁSOK</b>				
	<b>K1. Személyi juttatások</b>	<b>17 883</b>	<b>17 275</b>	<b>608</b>	<b>-</b>
	önkormányzat által alapított díjak	608	-	608	-
	Polgármester, alpolgármester, képviselőtestületi tagok, biz. Tagok	16 775	16 775	-	-
	reprezentációs kiadás	500	500	-	-
	<b>K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</b>	<b>4 762</b>	<b>4 559</b>	<b>203</b>	<b>-</b>
	önkormányzat által alapított díjak	203	-	203	-
	Képviselő-testületi tagok	4 303	4 303	-	-
	reprezentációs kiadás	256	256	-	-
	<b>K3. Dologi kiadások</b>	<b>90 417</b>	<b>75 507</b>	<b>14 910</b>	<b>-</b>
	Városi újságmegjelenése	1 200	-	1 200	-
	tagdíjak	1 312	-	1 312	-
	önkormányzati díjak	250	-	250	-
	továbbszámlázás áht-én kívülre	1 308	1 308	-	-
	áfa befizetés	8 897	8 897	-	-
	egyéb dologi kiadások	1 490	1 490	-	-
	városi rendezvények	500	-	500	-
	városi TV	2 286	-	2 286	-
	pénzüntézet kiadások	4 500	4 500	-	-
	Víziközmű hitel kamata	5 000	5 000	-	-
	gépjármű üzemeltetési kiadásai	3 000	-	3 000	-
	orvosi ügyelet működési hozzájárulás	6 252	6 252	-	-
	közvilágítás+közvilágítás karbantartás	25 000	25 000	-	-
	vagyonbiztosítás	3 600	3 600	-	-
	hátralék behajtás	100	100	-	-
	érintés védelem városi szinten	5 000	5 000	-	-
	Tégy egy lépést az egészségégedért (egészségfejlesztési terv)	300	300	-	-
	vis maior (2014)	760	760	-	-
	testvérvárosi kapcsolatok	500	-	500	-
	Szabó Gyula emléktábla	100	-	100	-
	pályázatok figyelése	762	-	762	-
	munkaalkalmassági vizsgálatok	300	300	-	-
	ipari park	5 000	-	5 000	-
	uniós pályázatok, tanulmányok előkészítése	10 000	10 000	-	-
	város rendezési terv módosítása	2 500	2 500	-	-
	értéktár	200	200	-	-
	helyi épületek védelem alá helyezése	300	300	-	-
	<b>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai</b>	<b>20 700</b>	<b>20 700</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	önkormányzati segély	17 700	17 700	-	-
	köztetetés	1 500	1 500	-	-
	méltányossági közgyógy	300	300	-	-
	helyi közl támogatás	1 200	1 200	-	-
	<b>K506. Egyéb működési célú támogatások áht-n belülré</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>K512. Egyéb működési célú támogatások áht-n kívülre</b>	<b>7 750</b>	<b>-</b>	<b>7 750</b>	<b>-</b>
	<b>Kunszentmártoni Torna Egylet</b>	<b>3 300</b>	<b>-</b>	<b>3 300</b>	<b>-</b>
	<b>Kunszentmártoni Kézilabda Sport Klub</b>	<b>1 300</b>	<b>-</b>	<b>1 300</b>	<b>-</b>
	<b>Kunszentmártoni Diáksport Egyesület</b>	<b>400</b>	<b>-</b>	<b>400</b>	<b>-</b>
	<b>Alapfokú Műv.Intézmény, Kunszentmártoni Fúvószenekar</b>	<b>1 000</b>	<b>-</b>	<b>1 000</b>	<b>-</b>
	<b>Dalmadance Klub</b>	<b>100</b>	<b>-</b>	<b>100</b>	<b>-</b>
	<b>Szent Márton Lovas Egyesület</b>	<b>150</b>	<b>-</b>	<b>150</b>	<b>-</b>
	<b>Polgárórség</b>	<b>300</b>	<b>-</b>	<b>300</b>	<b>-</b>
	<b>Civil és Sport szervezetek rendezvényekre</b>	<b>200</b>	<b>-</b>	<b>200</b>	<b>-</b>
	<b>Polgármester-alpolgármesteri keret</b>	<b>1 000</b>	<b>-</b>	<b>1 000</b>	<b>-</b>

**Kunszentmárton Város Önkormányzata**  
**intézményi bevételek és kiadások főbb bevétel- és kiadásnemként**  
 Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

eFt

	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
	<b>K513. Tartalékok</b>	<b>10 086</b>	<b>1 000</b>	<b>9 086</b>	<b>-</b>
	Általános tartalék	6 800	-	6 800	-
	Céltartalékok	3 286	1 000	2 286	-
	<i>Közfoglalkoztatási céltartalék</i>	<i>2 286</i>	<i>-</i>	<i>2 286</i>	<i>-</i>
	<i>Környezetvédelmi alap</i>	<i>1 000</i>	<i>1 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>Felhalmozási céltartalék</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<b>K6. Beruházások</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>K7. Felújítások</b>	<b>90 624</b>	<b>90 624</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<i>Víziközmű rekonstrukció</i>	<i>34 100</i>	<i>34 100</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>KEOP energetikai korszerűsítés</i>	<i>1 689</i>	<i>1 689</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<i>Előző évek elmaradt rekonstrukció Bácsvíz</i>	<i>54 835</i>	<i>54 835</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<b>K8. Egyéb felhalmozási célú kiadások</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<i>Sportpálya felújítás pályázat támogatása</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
	<b>K9. Finanszírozási kiadások</b>	<b>592 354</b>	<b>492 609</b>	<b>76 397</b>	<b>23 348</b>
	K915. Központi, irányító szervei támogatás folyósítása	592 354	492 609	76 397	23 348
	<b>Önkormányzati kiadások összesen</b>	<b>837 776</b>	<b>705 474</b>	<b>108 954</b>	<b>23 348</b>
	<b>Önkormányzati Többlet (+) /hiány (-)</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>II. Önkormányzati intézmények</b>					
<b>1. Kunszentmárton Város Városrendnöksége</b>					
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	24 087	24 087	-	-
	B4. Működési bevételek	39 175	39 175	-	-
	B816. Központ, irányító szervei támogatás	197 479	197 479	-	-
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>260 741</b>	<b>260 741</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	K1. Személyi juttatások	91 288	91 288	-	-
	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 787	21 787	-	-
	K3. Dologi kiadások	142 221	142 221	-	-
	K6. Beruházások	5 445	5 445	-	-
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>260 741</b>	<b>260 741</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>2. Városi Egészségügyi Központ</b>					
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	147 000	147 000	-	-
	B4. Működési bevételek	7 000	7 000	-	-
	B816. Központ, irányító szervei támogatás	-	-	-	-
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>154 000</b>	<b>154 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	K1. Személyi juttatások	76 714	76 714	-	-
	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	21 562	21 562	-	-
	K3. Dologi kiadások	55 224	55 224	-	-
	K6. Beruházások	500	500	-	-
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>154 000</b>	<b>154 000</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3. Szociális Alapellátási Központ és Bölcsőde</b>					
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	6 623	2 330	4 293	-
	B4. Működési bevételek	31 224	10 982	20 242	-
	B816. Központ, irányító szervei támogatás	70 488	24 794	45 694	-
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>108 335</b>	<b>38 106</b>	<b>70 229</b>	<b>-</b>
	K1. Személyi juttatások	57 974	19 836	38 138	-
	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	14 830	5 093	9 737	-
	K3. Dologi kiadások	33 531	11 177	22 354	-
	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 000	1 000	-	-
	K6. Beruházások	1 000	1 000	-	-
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>108 335</b>	<b>38 106</b>	<b>70 229</b>	<b>-</b>
<b>4. Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ</b>					
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	6 119	6 119	-	-
	B4. Működési bevételek	8 030	8 030	-	-
	B813. Maradvány igénybevétele	588	588	-	-
	B816. Központ, irányító szervei támogatás	90 909	90 909	-	-
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>105 646</b>	<b>105 646</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	K1. Személyi juttatások	64 139	64 139	-	-
	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	16 590	16 590	-	-
	K3. Dologi kiadások	23 917	23 917	-	-
	K6. Beruházások	1 000	1 000	-	-
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>105 646</b>	<b>105 646</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

**Kunszentmárton Város Önkormányzata**  
**intézményi bevételek és kiadások főbb bevétel- és kiadásnemenként**

Kötelező, önként vállalt és államigazgatási feladatonként

eFt

	Megnevezés	2015. évi eredeti előirányzat	ebből		
			Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Államigazgatási feladatok
<i>5. Kunszentmárton Közös Önkormányzati Hivatal</i>					
	B16. Egyéb működési célú támogatások bevételei áht-n belülről	19 106	6 107	12 999	-
	B25. Egyéb felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	807		807	
	B4. Működési bevételek	18 358		18 358	-
	B816. Központ, irányító szervei támogatás	233 478	179 427	30 703	23 348
	<b>Bevételek összesen</b>	<b>271 749</b>	<b>185 534</b>	<b>62 867</b>	<b>23 348</b>
	K1. Személyi juttatások	150 468	102 151	33 559	14 758
	K2. Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	40 574	28 112	8 482	3 980
	K3. Dologi kiadások	46 200	21 571	20 019	4 610
	K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	33 000	33 000	-	-
	<i>rendszeres szociális segély</i>	<i>3 000</i>	<i>3 000</i>	-	-
	<i>foglalkoztatást helyettesítő támogatás</i>	<i>20 000</i>	<i>20 000</i>	-	-
	<i>lakásfenntartási támogatás</i>	<i>10 000</i>	<i>10 000</i>	-	-
	K6. Beruházások	1 507	700	807	-
	<b>Kiadások összesen</b>	<b>271 749</b>	<b>185 534</b>	<b>62 867</b>	<b>23 348</b>

## Önkormányzati bevételek és kiadások mérlege

eFt

Sorsz.	Bevétel	Módosított előirányzat	Sorsz.	Kiadás	Módosított előirányzat
	<b>Költségvetési működési bevételek</b>	<b>1 042 153</b>		<b>Költségvetési működési kiadások</b>	<b>1 042 817</b>
B1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	617 987	K1.	Személyi juttatások	458 466
B3.	Közhatalmi bevételek	266 069	K2.	Munkaadót terhelő járulék és szociális hozzájárulási adó	120 105
B4.	Működési bevételek	157 797	K3.	Dologi kiadások	391 510
	<i>ebből tárgyi eszközök bérbe adásból származó bevétel</i>	<i>65 724</i>	K4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	54 700
B6.	Működési célú átvett pénzeszközök	300	K506.	Egyéb működési célú támogatások áht belülré	200
			K512.	Egyéb működési célú támogatások áht kívülre	7 750
			K513.	Tartalékok	10 086
	<b>Működési költségvetési hiány</b>	<b>664</b>		<b>Működési költségvetési többlet:</b>	
	<b>Működési célú finanszírozási bevételek</b>	<b>664</b>		<b>Működési célú finanszírozási kiadások</b>	<b>-</b>
B813.	Maradvány igénybevétele	664		Finanszírozási kiadások	-
	<b>Működési hiány</b>			<b>Működési többlet:</b>	<b>-</b>
	<b>Költségvetési felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>48 241</b>		<b>Költségvetési felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>103 076</b>
B2.	Felhalmozási célú támogatások áth. Belülről	4 512	K6.	Beruházások	9 452
B5.	Felhalmozási bevételek	27 838	K7.	Felújítási kiadások	90 624
B7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	15 891	K8.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	3 000
	<b>Felhalmozási költségvetési hiány</b>	<b>54 835</b>		<b>Felhalmozási költségvetési többlet:</b>	
	<b>Felhalmozási célú finanszírozási bevételek:</b>	<b>54 835</b>		<b>Felhalmozási célú finanszírozási kiadások:</b>	<b>-</b>
B813.	Maradvány igénybevétele	54 835			
	<b>Felhalmozási hiány</b>	<b>-</b>		<b>Felhalmozási többlet:</b>	

ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM  
2015.

intézmény	2015. január 1.							
	teljes munkaidős	rész- munkaidős	törzsáll. összesen	teljes mi. közfogl.	részmi. közfogl.	teljes mi. e.tám.fogl.	részmi. e.tám.fogl.	intézmény összesen
Kunszentmárton Város Önkormányzata	1	0	1	0	0	0	0	1
Városgondnokság	33	7	40	57	0	1	0	98
Városi Egészségügyi Központ	29	0	29	3	0	0	0	32
Szociális Alapellátási Központ és Bölcsőde	26	3	29	21	0	0	1	51
Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ	23	2	25	19	0	9	0	53
Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal	42	1	43	18	0	0	2	63
<b>ÖSSZESEN:</b>	154	13	167	118	0	10	3	298

intézmény	2015. december 31.							
	teljes munkaidős	rész- munkaidős	törzsáll. összesen	teljes mi. közfogl.	részmi. közfogl.	teljes mi. e.tám.fogl.	részmi. e.tám.fogl.	intézmény összesen
Kunszentmárton Város Önkormányzata	1	0	1	0	0	0	0	1
Városgondnokság	33	7	40	57	0	1	0	98
Városi Egészségügyi Központ	29	0	29	3	0	0	0	32
Szociális Alapellátási Központ és Bölcsőde	26	3	29	21	0	0	1	51
Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ	23	2	25	19	0	9	0	53
Kunszentmártoni Közös Önkormányzati Hivatal	42	1	43	18	0	0	2	63
<b>ÖSSZESEN:</b>	154	13	167	118	0	10	3	298

## ENGEDÉLYEZETT LÉTSZÁM BONTÁS KÖTELEZŐ, ÖNKÉNT VÁLLALT ÉS ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOKRA (FŐ)

2015. január 1.																								
intézmény	teljes munkaidős			részmunkaidős			törzsáll. Össz.			teljes mi. Közfogl.			részm. Közfogl.			teljes mi. E.tám.fogl.			részm. E.tám.fogl.			intézmény összesen		
	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI
Kunszentmárton Város Önkormányzata	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Városgondnokság	33	0	0	7	0	0	40	0	0	57	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	98	0	0
Városi Egészségügyi Központ	29	0	0	0	0	0	29	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32	0	0
Szociális Alapellátási Központ és Bölcsőde	8	18	0	2	1	0	10	19	0	6	15	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	17	34	0
Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ	23	0	0	2	0	0	25	0	0	19	0	0	0	0	0	9	0	0	0	0	0	53	0	0
Közös Önkormányzati Hivatal	28	8	6	0,5	0,5	0	28,5	8,5	6	0	18	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	28,5	28,5	6
ÖSSZESEN:	122	26	6	12	2	0	134	28	6	85	33	0	0	0	10	0	0	1	2	0	229,5	62,5	6	

Jelmagyarázat: K = létszám kötelező feladatokra, ÖV = létszám önként vállalt feladatokra, ÁI = létszám államigazgatási feladatokra

2015. december 31.																								
intézmény	teljes munkaidős			részmunkaidős			törzsáll. Össz.			teljes mi. Közfogl.			részm. Közfogl.			teljes mi.			részm.			intézmény összesen		
	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI	K	ÖV	ÁI
Kunszentmárton Város Önkormányzata	1	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0
Városgondnokság	33	0	0	7	0	0	40	0	0	57	0	0	0	0	0	1	0	0	0	0	0	98	0	0
Városi Egészségügyi Központ	29	0	0	0	0	0	29	0	0	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32	0	0
Szociális Alapellátási Központ és Bölcsőde	8	18	0	2	1	0	10	19	0	6	15	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	17	34	0
Kunszentmártoni Általános Művelődési Központ	23	0	0	2	0	0	25	0	0	19	0	0	0	0	0	9	0	0	0	0	0	53	0	0
Közös Önkormányzati Hivatal	28	8	6	0,5	0,5	0	28,5	8,5	6	0	18	0	0	0	0	0	0	0	0	2	0	28,5	28,5	6
ÖSSZESEN:	122	26	6	11,5	1,5	0	133,5	27,5	6	85	33	0	0	0	10	0	0	1	2	0	229,5	62,5	6	

Jelmagyarázat: K = létszám kötelező feladatokra, ÖV = létszám önként vállalt feladatokra, ÁI = létszám államigazgatási feladatokra

**Az Önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások**

1. Ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének tervezett összege: 0 eFt
2. Ellátottak térítési díjából jogszabályi kötelezettség alapján nyújtott kedvezmény tervezett összege: 12.502 eFt
3. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének tervezett összege: 0 eFt
4. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség tervezett összege adónemenként:

építményadó		0 eFt
telekadó		1258 eFt
magánszemélyek kommunális adója		0 eFt
iparüzési adó		0 eFt
idegenforgalmi adó		0 eFt
gépjárműadó	kedvezmény	1124 eFt
	mentesség	1520 eFt
5. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételéből nyújtott kedvezmény, mentesség tervezett összege: 0 eFt
6. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének tervezett összege: 0 eFt

**2015. költségvetési év fejlesztési céljai, amelyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé**

Az önkormányzat nem tervez olyan fejlesztést, amely megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé



**Az Önkormányzat 2015. évi előirányzat felhasználási és likviditási ütemterve**

eFt

	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
<b>Bevételek</b>														
1.	Működési célú támogatások áht-n belülről	63 648	61 171	49 284	49 284	49 284	49 284	49 284	49 284	49 366	49 366	49 366	49 366	617 987
2.	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről		4 512											4 512
3.	Közhatalmi bevételek	5 000	8 000	59 069	7 000	55 000	7 000	7 000	7 000	67 000	7 000	10 000	27 000	266 069
4.	Működési bevételek	10 000	24 495	8 500	25 000	8 500	5 000	25 000	5 000	6 500	25 000	7 400	7 402	157 797
5.	Felhalmozási bevételek		14 793							3 931		9 114		27 838
6.	Működési célú átvett pénzeszközök					15 891			300					16 191
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													0
8.	Finanszírozási bevételek		76	588		42 000			12 835					55 499
	<b>Bevételek összesen:</b>	<b>78 648</b>	<b>113 047</b>	<b>117 441</b>	<b>81 284</b>	<b>170 675</b>	<b>61 284</b>	<b>81 284</b>	<b>74 419</b>	<b>126 797</b>	<b>81 366</b>	<b>75 880</b>	<b>83 768</b>	<b>1 145 893</b>
<b>Kiadások</b>														
9.	Személyi juttatások	38 205	37 560	37 610	39 920	38 940	37 460	36 320	36 780	36 870	38 900	39 420	40 481	458 466
10.	Munkaadót terhelő járulékok és szoc. hoz. adó	10 033	9 866	9 879	10 479	10 224	9 840	9 543	9 663	9 686	10 214	10 349	10 329	120 105
11.	Dologi kiadások	33 213	35 063	32 720	35 400	30 400	32 349	32 400	30 580	32 100	31 560	31 205	34 520	391 510
12.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 560	4 540	54 700
13.	Egyéb működés célú támogatások áht-n belülről		200											200
14.	Egyéb működés célú támogatások áht-n kívülre			7 550										7 550
15.	Tartalékok				2 000		2 800		2 000		2 000		1 286	10 086
16.	Beruházások		807		1 500	200	900	1 500	1 800	1 200	720	400	425	9 452
17.	Felújítások					42 000			25 000			23 624		90 624
18.	Egyéb felhalmozási célú kiadások			3 000										3 000
19.	Finanszírozási kiadások													0
	<b>Kiadások összesen:</b>	<b>86 011</b>	<b>88 056</b>	<b>95 319</b>	<b>93 859</b>	<b>126 324</b>	<b>87 909</b>	<b>84 323</b>	<b>110 383</b>	<b>84 416</b>	<b>87 954</b>	<b>109 558</b>	<b>91 581</b>	<b>1 145 693</b>
	Egyenleg (havi záró pénzállomány)	142 637	167 628	189 751	177 175	221 526	194 901	191 862	155 898	198 279	191 691	158 013	150 200	-

**Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből\* és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei a futamidő végéig**

**A több éves kihatással járó döntések számszerűsített hatása évenkénti bontásban és összesítve**

ezer Ft-ban

<b>Megnevezés</b>		<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>Összesen</b>
ÖEP-07-0103/2 Víziközmű Társulati hitel	tőke	99 700				99 700
	kamat	2 500				2 500
ÖEP-07-0164/3 Víziközmű Társulati hitel	tőke	13 650				13 650
	kamat	600				600
ÖEP-08-0103/1 Víziközmű Társulati hitel	tőke		25 572			25 572
	kamat	1 150	670			1 820
ÖEP-08-0103/2 Víziközmű Társulati hitel	tőke		15 750			15 750
	kamat	750	438			1 188
Év összesen	tőke	113 350	41 322	0	0	154 672
	kamat	5 000	1 108	0	0	6 108
	mindössz.	118 350	42 430	0	0	160 780

\* Adósságot keletkeztető ügylet és annak értéke különösen:

hitel, kölcsön felvétele, átvállalása a folyósítás napjától a végtörlesztés napjáig, és annak aktuális tőketartozása, a számvitelről szóló törvény szerinti hitelviszonyt megtestesítő értékpapír (kötvény) forgalomba hozatala a forgalomba hozatal napjától a beváltás napjáig,

a számvitelről szóló törvény szerint pénzügyi lízing lízingbevevői félként történő megkötése a lízing futamideje alatt és a lízingszerződésben kikötött tőkerész hátralévő összege,

a szerződésben kapott, legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték.

**Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből<sup>1</sup> és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei a futamidő végéig**

**valamint jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételei**

	ezer Ft-ban			
<b>Megnevezés</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Helyi adók	268 000	274 700	281 568	288 606
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	39 100	39 100	40 000	40 000
Osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel	0	0	0	0
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	23 907	0	0	0
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	2 000	2 500	2 500	2 500
A kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés				
<b>Saját bevételek összesen</b>	<b>333 007</b>	<b>316 300</b>	<b>324 068</b>	<b>331 106</b>
<b>Saját bevételek 50 %-a</b>	<b>166 504</b>	<b>158 150</b>	<b>162 034</b>	<b>165 553</b>
<b>Előző év(ek)ben keletkezett tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
Adott váltó	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Halasztott fizetés	0	0	0	0
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0	0	0	0
<u>Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Tárgyévben keletkezett, illetve keletkező, tárgyévvel terhelt fizetési kötelezettség</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Felvett, átvállalt hitel és annak tőketartozása	0	0	0	0
Felvett, átvállalt kölcsön és annak tőketartozása	0	0	0	0
Hitelviszonyt megtestesítő értékpapír	0	0	0	0
Adott váltó	0	0	0	0
Pénzügyi lízing	0	0	0	0
Halasztott fizetés	0	0	0	0
Hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az ÁKK Zrt.nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	0	0	0	0
<u>Kezességvállalásból eredő fizetési kötelezettség</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>Fizetési kötelezettség összesen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Fizetési kötelezettséggel csökkentett saját bevétel</b>	<b>166 504</b>	<b>158 150</b>	<b>162 034</b>	<b>165 553</b>

Az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeinek mértékébe nem számítható be a víziközmű-társulattól annak megszűnése miatt átvett hitelből származó fizetési kötelezettségek összege.