

TERVEZET

Leányvár Község Képviselő-testületének 1/2014. (II.10.) számú önkormányzati

RENDELET

Leányvár Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről

Leányvár Község Önkormányzat Képviselő-testülete a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben, az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Áht.) 23-24. §-ában, valamint az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben (továbbiakban Ávr.) foglaltak alapján a 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

A rendelet hatálya

1.§. A rendelet hatálya az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szervére terjed ki.

2.§. (1) Az önkormányzat költségvetési szerve:
- Leányvári Óvoda.

(2) Az önkormányzat címrendjét az *1. sz. melléklet* tartalmazza.

Az önkormányzat 2015. évi összevont költségvetése

3.§. Az önkormányzat a 2015. évi költségvetési

a) kiadási főösszegét	170.163 ezer forintban,
melyből: - működési kiadás: 133.048 ezer forint	
- felhalmozási kiadás: 37.115 ezer forint	
b) bevételi főösszegét	170.163 ezer forintban állapítja meg,
melyből: - működési bevétel: 161.579 ezer forint	
- felhalmozási bevétel: 8.584 ezer forint.	

I. A költségvetési bevételek

4.§. (1) Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat-csoportok szerinti bontásban a *2. számú melléklet* tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti bevételeit (kormányzati funkcióként) a *3. számú melléklet* szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat működési bevételeit, közhatalmi bevételeit, felhalmozási valamint a működési célú átvett pénzeszközöket a *4. számú melléklet* részletezi.

(4) Az Önkormányzatot megillető működési és feladatalapú támogatásokat az *5. számú melléklet* mutatja be.

II. A költségvetési kiadások

5.§. (1) Az Önkormányzat pénzforgalmi mérlegét kiemelt előirányzat és előirányzat csoportok szerinti bontásban a 2. számú melléklet tartalmazza

(2) Az Önkormányzat előirányzat csoportonkénti és kiemelt előirányzatonkénti kiadásait (kormányzati funkcióként) a 3. számú melléklet szerint állapítja meg.

(3) Az Önkormányzat által folyósított ellátottak pénzbeli juttatásait a 6. számú melléklet tartalmazza.

6.§. (1) Az önkormányzat felhalmozási kiadási előirányzatait a 7. számú mellékletben foglaltak szerint állapítja meg.

III. A költségvetési kiadások és bevételek

7.§. (1) Az Önkormányzat az általános és céltartalék előirányzatokat az alábbiak szerint hagyja jóvá:

Az önkormányzat tartaléka összesen:	7.901 eFt
ebből - általános tartalék:	2.218 eFt
- céltartalék:	5.683 eFt.

(2) A tartalékok részletezését a 8. sz. melléklet tartalmazza.

8.§ Az Önkormányzat költségvetési mérlegét a 9. számú melléklet tartalmazza.

9.§ Az Önkormányzat előirányzat felhasználási terve a 10. számú mellékletben szerepel.

10.§ Az Önkormányzat közvetett támogatásait a 11. számú melléklet tartalmazza.

IV. Költségvetési létszámkeret

11.§.(1) A Képviselő-testület az Önkormányzat létszám előirányzatát:
- 22 fő átlagos statisztikai állományi létszámban /átlagléttszámban/állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat a költségvetési szerveinek létszám előirányzatát az 3. számú mellékletben meghatározottak szerint állapítja meg.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott létszámból a közfoglalkoztatottak 2015. évi éves létszám előirányzatát a képviselő testület 3 főben állapítja meg.

Az önkormányzat 2015. évi saját költségvetése

12.§. Az önkormányzat a 2015. évi saját költségvetési
a) kiadási főösszegét **167.703 ezer forintban,**

- melyből: - működési kiadás: 126.588 ezer forint
- felhalmozási kiadás: 37.115 ezer forint
- b) bevételi főösszegét 167.703 ezer forintban állapítja meg,**
melyből: - működési bevétel: 159.119 ezer forint
- felhalmozási bevétel: 8.584 ezer forint.

A Leányvári Óvoda 2015. évi költségvetése

- 13.§.** Az önkormányzat a Leányvári Óvoda 2015. évi költségvetési
- a) kiadási főösszegét 59.734 ezer forintban,**
melyből: - működési kiadás: 59.734 ezer forint
- felhalmozási kiadás: 0 forint
- b) bevételi főösszegét 59.734 ezer forintban állapítja meg,**
melyből: - működési bevétel: 59.734 ezer forint
- felhalmozási bevétel: 0 forint.

A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok

12.§.(1) Az Önkormányzat költségvetési szerveinek elemi költségvetését a Polgármester hagyja jóvá, az önkormányzat költségvetési rendeletének elfogadását követő 10 napon belül.

13.§ (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönt.

(2) A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy kiemelt előirányzatonkénti 1 millió forint értékhatárig az Önkormányzat bevételeit és kiadásait módosítsa, valamint a kiemelt kiadási előirányzatok között átcsoportosítást hajtson végre, melyekről a Képviselő-testületet a soron következő ülésen tájékoztatni köteles. A módosításokat, átcsoportosításokat a költségvetési rendelet soron következő módosításakor át kell vezetni.

14.§ A képviselő-testület kizárólagos hatáskörébe tartozik a költségvetési rendelet módosítása az Aht. 34.§ (5) bekezdésében foglaltak szerint.

15.§ Az önkormányzati és költségvetési szervei a fizetési számlájukon lévő szabad pénzeszközöket betétként csak a fizetési számlához kapcsolódó alszámlán kötheti le.

16.§ (1) A költségvetési szervek a bevételi előirányzatuk fél és háromnegyed éves időarányos túlteljesítése esetén a többletbevételének felét felújításra, tárgyi eszköz beszerzésre fordíthatja.

(2) A többletbevétel felhasználása a Jegyző és a Gazdasági Vezető együttes, előzetes írásbeli engedélyéhez kötött, melyet a következő rendeletmódosításkor a költségvetésen át kell vezetni.

17.§ A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a céltartalék felett 1 millió Ft-os értékhatárig rendelkezzen, melyről a soron következő testületi ülésen a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

18.§ A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy a jogszabályváltozásokból adódó módosításokat a rendeleten átvezesse a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett.

19.§ Az általános tartalék év közben az előre nem tervezett kiadások fedezetére használható fel.

Egyéb rendelkezések

20.§ Az önkormányzatnak a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból származó kötelezettsége nem áll fenn. Az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek és a saját bevételek kimutatását a *12. számú melléklet* tartalmazza.

Záró és átmeneti rendelkezések

21.§ (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1-től visszamenőlegesen kell alkalmazni

(2) A rendelet kihirdetéséről a jegyző gondoskodik.

Leányvár,

Hanzeli Gábor
polgármester

Baumstark Tiborné
jegyző

Mellékletek és részletező táblázatok

- 1. számú melléklet Címrend*
- 2. számú melléklet Az önkormányzat pénzforgalmi mérlege*
- 3. számú melléklet Az önkormányzat költségvetése kormányzati funkcióként*
- 4. számú melléklet Az Önkormányzat működési bevételei, adóbevételei, felhalmozási valamint működési célú átvett pénzeszközei*
- 5. számú melléklet Központi költségvetésből származó működési és feladat alapú támogatások*
- 6. számú melléklet Az Önkormányzat által folyósított pénzbeli juttatások*
- 7. számú melléklet Az önkormányzat felújítási kiadási*
- 8. számú melléklet Tartalékok*
- 9. számú melléklet Az Önkormányzat költségvetési mérlege*
- 10. számú melléklet Előirányzat felhasználási ütemterv*
- 11. számú melléklet Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások*
- 12. számú melléklet Adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásból fennálló kötelezettségek és a saját bevételek kimutatása*



Leányvár Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének szöveges indoklása

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (Áht.) 23-24. §-ában, az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben, valamint a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvényben foglaltaknak megfelelően a mellékelt költségvetés - tervezetet terjesztem a Képviselő-testület elé.

Az előterjesztés a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény, és egyéb törvények, törvénymódosítások rendelkezéseinek figyelembevételével történt.

I. Az önkormányzat költségvetése

1. Bevételek

2015. évi összes tervezett bevételünk a pénzmaradvánnyal együtt 167.703 eFt. (I.1. melléklet)

Intézményi működési bevételek

Az intézményi működési bevételeket részletesen az I.4. melléklet tartalmazza. Az előző évi teljesítés adatait figyelembe véve terveztük a bérleti díjakból származó bevételeket (terembérlés, közterület foglalás, haszonbérleti díj). Az ellátási díjból származó bevételek tervezésénél a térítési díjak változását és az étkező gyermekek számának változását is figyelembe vették az intézményvezetők. Összességében az Önkormányzat intézményi működési bevételei várhatóan 15.033 eFt-ot tesznek ki.

Önkormányzat sajátos működési bevételei (I.2. melléklet)

Önkormányzatunk 2015. évi sajátos működési bevételeit az előző évvel közel azonos szinten terveztük, mintegy 47.210 eFt összegben.

Telekadó, építményadó tekintetében mindössze a változatlan mértékű kivetések bevételeivel számolunk. Korábbi évek hátralékainak behajtása továbbra is cél, de mértéke előre nem kalkulálható ezért költségvetés szintjén nem tervezünk vele.

Helyi iparüzési adó adónemen az elmúlt két év adataiból egy lassú konszolidáció körvonalazódik. Új adózó hiányában az adóbevételt minimálisan növelt mértéken tervezzük.

Gépjárműadó adónemnél a 2015. évre adóemelés nem történt, a gépkocsik számának emelkedése sem várható. A 2015. évi kivett adóból származó bevétel 60 %-át továbbra is át kell utalnunk a Magyar Államkincstárnak. A tervezésnél figyelembe vettük az előző évek hátralékainak behajtását is, így a várható bevétel 4,2 millió forint.

A pótlék és bírság összege nem tervezhető, az előző évek hátraléka sem minden esetben hajtható be. 2015. évre a tervezett bevétel 300 eFt.

Az önkormányzat költségvetési támogatása (I.3. számú melléklet)

Az alábbi táblázat összefoglalja Leányvár Község Önkormányzata 2015. évi állami támogatását, viszonyítva azt az előző év adataihoz.

Ft		
Megnevezés	2014	2015
Népességszám (fő)	1801	1776
Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	7 495 339	6 978 362
beszámítás összege	-6 622 391	-6 473 811
Lakott külterület	23 135	22 950
Közművelődés, könyvtár	2 053 140	2 024 640
Pénzbeli szociális ell.	3 150 343	5 268 320
Kistelepülések szociális feladatainak tám.	1 801 000	
egyéb kötelező önkormányzati feladatok ellátása	4 862 700	5 000 000
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	42 722 293	40 463 700
Óvodaműködtetési támogatás	5 170 667	5 740 000
Gyermekétkeztetés támogatása	5 304 000	7 898 880
Gyermekétkeztetés támogatása (műk.)	1 068 877	564 988

Az állami támogatás összességében kis mértékben emelkedett a tavalyihoz viszonyítva, 67.488 eFt bevételt jelent az önkormányzat számára.

Az óvodai dolgozók bértámogatását és az óvodaműködtetési támogatást a gyermeklétszám befolyásolja. A tavalyi évhez viszonyítva kb. tízzel kevesebb az óvodás gyermekek száma, ebből adódik, hogy az állami támogatás összege 1,6 millió forinttal csökkent.

A beszámítás összege a 2013. évi iparüzési adóalappal, valamint a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képességével van összefüggésben. (Az Államkincstár által számított adat.)

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátások rendszere 2015. évben jelentős mértékben átalakul. Az átalakítások fő elemeiről az előterjesztés 2. *Kiadások/Segélyek* fejezete részletesebb tájékoztatást ad. Az önkormányzat pénzbeli szociális ellátások jogcímen 5.268 eFt-ot kap 2015-ben.

Felhalmozási bevételek (I.2. melléklet)

2015-re a TÁMOP 6.1.11 Egészségnap pályázat elszámolásából származó összeggel (1.500 eFt), valamint 500 eFt ingatlan értékesítésből származó felhalmozási bevétellel tervezzük.

Pénzeszköz átvétel (I.2. melléklet)

Önkormányzatunk a MEP-től a védőnői szolgálat és az iskola egészségügyi ellátás finanszírozásához kap hozzájárulást, várhatóan 3.612 eFt összegben. A mezőéri járulék utolsó, 150 eFt-os részletét tartalmazza továbbá a 2. számú melléklet megfelelő sora.

Pénzmaradvány (I.1. melléklet)

A 2014. évet **32.210 eFt** pénzmaradvánnyal zártuk.

Mivel ezt az összeget az alább felsorolt elkötelezettségek terhelik, a fennmaradó szabad pénzmaradvány 26.527 eFt.

A 2014. évi pénzmaradványt az alábbi elkötelezettségek terhelik:

- közfoglalkoztatottak bér előlege:	526 eFt
- szociális tűzifa pályázat:	344 eFt
-2015. évi állami támogatás előleg:	2.059 eFt
- normatíva visszafizetés (2013. évi):	1.000 eFt
- telek ÁFA:	870 eFt
- Társulás ESZA pályázat	884 eFt
Összesen:	5.683 eFt

2. Kiadások

Személyi juttatások, járulékok (I.5. melléklet, illetve a bér, járulék kiadások kormányzati funkciók szerinti bontásban táblázat)

Személyi juttatásként és munkaadót terhelő befizetésként az önkormányzat költségvetése az alábbi bér és járulék költségeket tartalmazza: *igazgatás:* polgármester illetménye, *községgazdálkodás:* fizikai állományú dolgozó (karbantartó); *iskolai étkeztetés:* fizikai állományú dolgozó; *védőnői szakfeladat;* *művelődési ház:* 1 fő közalkalmazott, 1 fő fizikai alkalmazott. A bértömeg a törvény által kötelezően előírt emelést tartalmazza (minimálbér illetve garantált bérminimum emelkedése), illetve a dolgozók számlavezetési díját (1.000 Ft/fő/hó).

Dologi kiadások

Az önkormányzat dologi kiadásairól az *I.5. számú,* illetve a *dologi kiadások kormányzati funkciók szerinti bontásban* mellékletek tájékoztatnak részletesen.

Segélyek (I.6. melléklet)

A pénzbeli és természetbeni szociális ellátások rendszere 2015. évben jelentős mértékben átalakul.

A 2014-ben a jegyzői hatáskörben lévő aktív korúak ellátásának megállapítása, 2015-ben a járási hivatal hatáskörébe kerül (foglalkoztatást helyettesítő támogatás, egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás), és 100%-ban központi költségvetési forrásból kerül kifizetésre. Eddig ezekhez a támogatásokhoz az önkormányzat is hozzájárult, általában 10%-os önerővel.

Más ellátások nyújtásáról, jogosultsági feltételeiről az önkormányzatok döntenek az ún. települési támogatás keretében (pl. lakhatással kapcsolatos támogatás). Az ily módon megállapított és kifizetett szociális ellátások esetén azonban nincs mód visszaigénylésre, teljes mértékben az önkormányzatot terhelik.

Fenti változásokra való tekintettel a jegyzői hatáskörbe tartozó segélyek kifizetéséhez szükséges önerőt csökkentettük 1.200 eFt-tal (a Közös Hivatal költségvetésében), az önkormányzati hatáskörbe tartozó segélyek forrását megemeltük 1.800 eFt-tal.

Fejlesztések

- Legjelentősebb fejlesztésünk 2015 a tervezett Bécsi úti járdaépítés, mely a Farkas János Művelődési ház és a vasútállomás közti járdaszakasz teljes felújítását tartalmazza.
- A KEOP 4.1.10/F-0354 pályázatunk sikeressége esetén számos olyan jellegű felújítási munka várható (belső festés, burkolatok cseréje) melyeket a pályázat nem finanszíroz, de a műszakilag korrekt és esztétikus befejezéshez elengedhetetlen.
- Az idei falunapra tervezett megyei nemzetiségi rendezvény kapcsán számos középület és közterület kisebb nagyobb hiányosságait kell orvosolni. A sportpálya környezetében tervezett fejlesztések ezt a célt hivatottak szolgálni. (járdafelújítás, labdafogó háló, sportöltöző külső belső rendbetétele)
- A szennyvíztisztítómű tavalyi felújítási munkálatai a 2015-ös évben kerülnek elszámolásra.
- Az óvoda játszókertjében a fogyasztóvédelem ellenőrzése számos problémát tárt fel. A játszótér szabványosítására elkülönített összeg ezt kívánja orvosolni.

- Az óvodában a tavalyi évben két csoportszoba padlószerkezetét újítottuk fel. Még egy csoportszoba padlószerkezet, illetve a folyosók burkolatcseréje szükséges. Erre összességében 1 millió forint kiadást terveztünk.

Az intézményekben a legszükségesebb karbantartási munkákat, javításokat saját munkaerővel, közmunkások alkalmazásával igyekszünk megoldani.

Átadott pénzeszközök (I.8. melléklet)

A civil szervezetek támogatására a tavalyival megegyező összeget, 1.500 eFt-ot tartalmaz az előterjesztés.

A Dorog és Térsége Szociális Alapellátó Központnak a családsegítő és gyerekjóléti szolgálat működési hozzájárulásaként 874 eFt, a szociális alapellátás fenntartásának költségeihez 908 eFt átadásával számoltunk.

A Közös Önkormányzati Hivatalnak a (december, január, februári) leányvári segélyek kifizetéséhez szükséges önrőt (300 eFt) adjuk át.

Intézmény finanszírozásként a Leányvári Óvodának 57.274 eFt-ot adunk át.

Tartalékok

A tervezett bevételek és kiadások teljesülése esetén az önkormányzat 2015. évi összes tartaléka 7.951 eFt, amely összegből

- céltartalék (elkötelezettség pénzm. terhére): 5.683 eFt
- általános tartalék: 2.268 eFt.

II. A Leányvári Óvoda költségvetése

1. Bevételek (II.2. melléklet)

Az intézmény 2015. évi működésének finanszírozásához 59.734 eFt szükséges. Ehhez 46.204 eFt-tal járul hozzá az állam, az intézmény pénzmaradványa 2.460 eFt, az önkormányzati hozzájárulás összege pedig 11.070 eFt.

2. Kiadások

Személyi juttatások, járulékok (II.2. számú melléklet)

Az alapilletményeket a közalkalmazotti bértábla alapján tervezte az intézményvezető, 3 fő soros lépővel, ill. a garantált bérminimumra való kiegészítéssel, figyelembe véve a pedagógusok szeptemberi illetmény emelését. A bértömeg tartalmazza továbbá 2 dolgozó jubileumi jutalmát, annak járulékait, illetve 1 fő felmentési idő alatti juttatásait is.

Tervezett pótlékok: magasabb vezetői pótlék, vezető helyettesi pótlék, nemzetiségi pótlék.

A táblázatok tartalmazzák a kötelező 2%-os kereset kiegészítést, valamint 12.000.-Ft/év/fő számlavezetési díjat.

A dologi kiadásokról a II.3. számú melléklet részletesen tájékoztat.

Kérem a tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg, majd döntsön a 2015. évi költségvetés tárgyában.

Leányvár, 2015. február 2.

Hanzelik Gábor sk.
polgármester

2. napirendi pont

A Piliscsévi Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

1. Bevételek (III.1. melléklet)

Intézmény finanszírozás

Az önkormányzati hivatal működéséhez az állam 55.326 eFt-tal járul hozzá. Ez az összeg, valamint a pénzmaradvány, teljes mértékben fedezi a hivatal bér és járulék költségeit, valamint a dologi kiadásokat. Itt szerepel továbbá a piliscsévi segélyek kifizetéséhez szükséges önerő összege, 400 eFt. Ezt Piliscsév önkormányzati hozzájárulásként adja át.

Önkormányzattól átvett pénz

Ez a sor tartalmazza a leányvári segélyek kifizetéséhez szükséges önerő összegét, 300 eFt-ot (önkormányzati hozzájárulás).

2. Kiadások

Személyi juttatások és a munkaadót terhelő járulékok

A Közös Hivatal bér és járulék kiadásait a III.3. melléklet mutatja be részletesen.

Az előző évhez viszonyítva a személyi juttatások összege az alábbiak miatt nőtt:

- 3 dolgozó illetményének a garantált bérminimumra történő kiegészítése
- 1 dolgozó átsorolása felsőfokú végzettség megszerzése miatt (2014-ben 6 hónapig magasabb bér, 2015-ben 12 hónapig)
- 1 középfokú végzettségű dolgozó helyett 1 felsőfokú végzettségű dolgozó alkalmazása
- 1 fő részmunkaidős dolgozó alkalmazása.

Tekintettel arra, hogy a köztisztviselők bérét meghatározó illetményalap 2006 óta nem emelkedett és az idei évben sem változik, a települések polgármesterei és a jegyző javaslata, hogy a mérlegben céltartalékként elkülönítésre került összegből – az előző évhez hasonlóan - a hivatal dolgozói számára 8.000 Ft/fő/hó béren kívüli juttatás kerüljön megállapításra.

Dologi kiadások

A közös hivatal dologi kiadásait a II.4. melléklet mutatja be részletesen.

Segélyek

Törvény által a Hivatal hatáskörébe rendelt, visszaigényelhető segélyek önrészét tartalmazza a II.5. melléklet.

