



Kiszombor Nagyközség Polgármesterétől

6775 Kiszombor, Nagyszentmiklósi u. 8.

Tel/Fax: 62/525-090

E-mail: phkiszombor@vnet.hu

Üsz.: 22-29/2015.

Tárgy: A 2015. évi költségvetési rendelet
II. változatának megvitatása
Mell.: 1 pld. rendelet-tervezet
(hatásvizsgálati lap, indokolás)

**Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának
Képviselő-testülete**

Kiszombor

Tisztelt Képviselő-testület!

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 2015. február 10-ei ülésén a 2015. évi költségvetési rendelet-tervezet I. változatát megtárgyalta.

Az önkormányzati szintű bevételek módosításra kerültek az alábbiak szerint:

- kiegészítő támogatás működőképesség megőrzésére nő 19.060 e Ft-tal,
- felhalmozási célú átvett pénzeszköz csökken 875 e Ft-tal,
- diszkont kincstárjegy értékesítés nő 2.881 e Ft-tal.

A 2015. évi költségvetési rendelet-tervezet II. változatában az alábbi módosítások kerültek átvezetésre:

- az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás dologi kiadása megemelésre került:
 - o 100 e Ft-tal a Szent István tér 3. szám alatti bérlakások lépcsőházi ajtók, ablakok festésére,
 - o 500 e Ft-tal az Óbébai u. 13. szám alatti területen kert kialakítására,
 - o 150 e Ft-tal a fogorvosi rendelő várójában lévő székek huzatának áthúzására és járólapok kicserélésére;
- az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás felújítási kiadása megemelésre került:
 - o 1.124 e Ft-tal az önkormányzati tulajdonú, Szent István tér 3. szám alatti bérlakások fűtőkorszerűsítésére és elektromos hálózat felújítására vonatkozó tervek elkészítésének összegével,
 - o 150 e Ft-tal a fogorvosi rendelő bejárati ajtó fölé esőfogó építésének költségével,
 - o 450 e Ft-tal az óvodában vasajtó cseréjére és homokozók árnyékolására,
- az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás beruházási kiadása megemelésre került 1.150 e Ft-tal a házi orvosok részére új EKG készülék beszerzésére;
- az önkormányzati jogalkotás beruházási kiadása növekedett 2.000 e Ft-tal a hivatal tanácskozótermében légkondicionáló berendezés beszerzéséhez szükséges összeggel;
- a város és községgazdálkodás dologi kiadása 2.350 e Ft-tal nőtt a közterületek fásítására, játszótéri játékok festésére, a beruházási kiadás 150 e Ft-tal került

megemelésre a buszmegállóknál található kerékpártárolók bővítéséhez szükséges összeggel;

- a család- és névelmi egészségügyi szolgáltatás dologi kiadása 361 e Ft-tal növekedett a váró festésére és szűrővizsgálatok kiadásaira, felújítási kiadása 200 e Ft-tal került megemelésre 3 db ablak vásárlására;
- a könyvtári szolgáltatás beruházási kiadása nőtt 515 e Ft-tal, függöny, karnis, alumínium létre, 3 db folyóirat állvány, takarítógép, katalógus szekrény, szőnyeg, 4 részes kerek számítógép asztal, TV-állvány és iratszekrény vásárlására;
- a művelődési ház dologi kiadása nő 306 e Ft-tal, műbőr kárpitos székek és az elektromos rendszer kisebb hibáinak javítására, vezeték nélküli mikrofon vásárlására, íróasztal és a hangosítás eszközparkjának bővítéséhez kábelek beszerzésére;
- a polgármesteri hivatal beruházási kiadása megemelésre került 760 e Ft-tal pénzügyi-számviteli programvásárlásra, valamint információbiztonsági szolgáltatási csomag megrendelésére;
- a polgármesteri hivatal dologi kiadása nőtt 322 e Ft-tal, irodai telefonkészülékek vásárlásra, valamint a pénzügyi-számviteli programokhoz kapcsolódó havi követési díjak összegére;
- az óvoda dologi kiadása növekedett 122 e Ft-tal, 2 db forgószék beszerzésére, tornapadok felújítására, valamint beruházási kiadása megemelésre került 90 e Ft-tal csúszda vásárlására;
- a működési célú pénzeszköztadás a Kiszombor Térségi Szociális, Gyermekjóléti és Óvodai Önkormányzati Társulás részére nőtt 1.473 e Ft-tal az alábbiak szerint:
 - időskorúk nappali ellátása: 1 db mikrohullámú sütő és 1 db számítógép vásárlására, rendezvények megszervezésére,
 - bölcsőde: mosógép, porszívó, vasaló, ágynemű garnitúra és udvari játék vásárlására, utcai kerítés javítására, valamint gázterv elkészítésének összegével,
 - gyermekjóléti szolgálat: 1 db számítógép vásárlásra, valamint nyári játszóház megrendezésének költségével,
 - házi segítségnyújtás: 1 db új elektromos kerékpár vásárlására;
- a kiemelt beruházások keretében kijelölt gyalogátkelőhelyek létesítésére 6.024 e Ft került betervezésre;
- a kiemelt felújítások keretében megemelésre került 370 e Ft-tal a kötelező önkormányzati feladat ellátásához kapcsolódó ingatlanok felújítása a Szociális Gondozási Központ épületében két helyiség egybenyitása miatt, a gyógyszerár és orvosi rendelő nyílászáró cserére 2.511 e Ft-tal, valamint a napelemes fejlesztések megvalósítása 5.465 e Ft-tal.

A költségvetési rendelet-tervezet első változatában szereplő tartalék beépült a költségvetésbe.

Az Önkormányzat működőképességének megőrzése érdekében a Képviselő-testület a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény 3. melléklete alapján támogatási igény benyújtását tervezi a települési önkormányzatok kiegészítő támogatására a működőképesség megőrzésére, mivel a működési bevételek nem fedezik a működési kiadásokat, ezért 19.060 e Ft támogatási összeg megpályázása szükséges.

A közmunka-programok önerejének fedezetére 2.000 e Ft-tal megemelésre került a közfoglalkoztatás dologi kiadása.

A szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény jelentősen módosul 2015. március 1. napjától, mely alapján új, helyi pénzbeli és természetbeni ellátásokról szóló rendelet megalkotása vált indokolttá. A fentiek alapján megemelésre került a települési támogatások közül a gyógyszer-támogatás 1.500 e Ft-tal, valamint a lakásfenntartási támogatás 1.900 e Ft-tal.

A közösségi napok megrendezésére 2.500 e Ft került megtervezésre az önkormányzati jogalkotás dologi kiadásai között.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a költségvetési rendeletet alkossa meg a rendelet-tervezetnek megfelelően.

Kiszombor, 2015. február 19.

Tisztelettel:

**Szegvári Ernőné
polgármester**

**Kiszombor Nagyközség Önkormányzata Képviselő-testületének
____/2015.(____) önkormányzati rendelete
az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Kiszombor Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörben, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

1. §

A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra és az általa fenntartott költségvetési szervekre.

2. §

A Képviselő-testület az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.) 23. § (2) bekezdésében foglalt rendelkezések alapján a költségvetés táblarendszerét e rendelet mellékletei szerint alakítja ki és hagyja jóvá 2015. évre. Az Önkormányzat 2015. évi I. féléves gazdálkodásáról szóló beszámoló és tájékoztató, továbbá a 2014. évi zárszámadás benyújtása a Képviselő-testület részére – a teljesítési adatokkal kiegészítve – ezen szerkezetben történik.

3. §

A Képviselő-testület Kiszombor Nagyközség Önkormányzata költségvetésének címrendjét az 1. melléklet szerint határozza meg.

4. §

Az Áht. 23. § (2) bekezdés a) pontja rendelkezésének megfelelően az önkormányzati szintű költségvetési bevételeit és költségvetési kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 2., 2/1., 2/2., 3. és 4. melléklet tartalmazza.

5. §

A Képviselő-testület az egyes címek költségvetését a következők szerint határozza meg:

- a) az Önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait, valamint engedélyezett létszámát a 3/1. melléklet,
- b) az önkormányzati fenntartású költségvetési szervek (intézmények) kiadásait, valamint engedélyezett létszámát a 3/2. melléklet,
- c) az Önkormányzat szociálpolitikai juttatásait a 3/3. melléklet,
- d) az Önkormányzat pénzeszközáradását a 3/4. melléklet,
- e) az Önkormányzat kiemelt felújításait és beruházásait a 3/5. és 3/6. melléklet tartalmazza.

6. §

A Képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011.(XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.) 24. § (1) bekezdés a) pontja és bd) pontja alapján a 3/7. melléklet szerint hagyja jóvá.

7. §

A Képviselő-testület az Áht. 23. § (3) bekezdése, valamint az Ávr. 24. § (1) bekezdés bc) pontja alapján az Önkormányzat 2015. évi általános és céltartalékát a 3/8. melléklet szerint hagyja jóvá.

8. §

A Képviselő-testület az önkormányzati szintű előirányzat-felhasználási ütemtervét az 5. melléklet, az önkormányzati szintű bevételek és kiadások alakulásának mérlegszerű bemutatását a 6. melléklet, az Önkormányzatot megillető 2015. évi hozzájárulások, támogatások alakulását a 7. melléklet, valamint az önkormányzati szintű 2015. évi költségvetés működési és felhalmozási bevételeit és kiadásait a 8. melléklet szerint hagyja jóvá.

9. §

A Képviselő-testület az Áht. 24. § (4) bekezdés b) pontja alapján a többéves kihatással járó döntések előirányzatait éves bontásban a 9. melléklet szerint hagyja jóvá.

10. §

(1) A Képviselő-testület figyelemmel az Áht. 23. § (2) bekezdés c) pontjában foglalt előírásra az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek együttes 2015. évi költségvetését:

830.895 ezer Ft költségvetési bevétellel,
830.895 ezer Ft költségvetési kiadással

állapítja meg.

(2) A Képviselő-testület a költségvetés működési bevételi főösszegét 433.284 ezer Ft-ban, a működési kiadás főösszegét 433.284 ezer Ft-ban állapítja meg. A Képviselő-testület a felhalmozási kiadások főösszegét 397.611 ezer Ft-ban, a felhalmozási bevételek főösszegét 397.611 ezer Ft-ban állapítja meg.

11. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, valamint az önkormányzati költségvetési szerveket, hogy a 2015. évi költségvetésében az Önkormányzatot és az önkormányzati költségvetési szerveket megillető bevételek beszedéséről gondoskodjon, ennek érdekében szerződéseket kössön, illetve pályázatokat nyújtson be, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott kiadási előirányzatok felhasználására.

12. §

- (1) E rendelet keretein belül az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek a költségvetési előirányzataik felett teljes jogosultsággal bírnak.
- (2) Az Önkormányzat és költségvetési szervei bevételi és kiadási előirányzatai év közben módosíthatók.
- (3) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerv a jóváhagyott bevételi és kiadási előirányzat fő összegének módosítását – az intézményi költségvetés bevételi főösszegét meghaladó többletbevételből – saját hatáskörében kezdeményezheti. Kiemelt bevételi jogcím többletteljesítése esetén – amíg más bevételi jogcím teljesítése nem éri el az előirányzatot – a költségvetési főösszeg csak szerződés alapján, meghatározott célra átvett pénzeszközökkel emelhető.

- (4) A költségvetési szervek a kiemelt előirányzaton belül a részelőirányzatokkal a jogszabályi előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodnak.

13. §

- (1) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szervek pénzmaradványát a Képviselő-testület a zárszámadási rendeletével hagyja jóvá.
- (2) A 2014. évi költségvetési pénzmaradvány elszámolása során elvonásra kerül:
- a) a végleges feladatmaradás szerinti összeg;
 - b) a meghatározott célra rendelkezésre bocsátott, áthúzódó pénzügyi teljesítés nélküli összeg;
 - c) munkaadókat terhelő járulékok előirányzat támogatással fedezett, illetve arányos részének maradványából azon összeg, amely nem kapcsolódik a személyi juttatások előirányzatának járulékköteles maradványához.
- (3) Az előző évi Képviselő-testület által jóváhagyott pénzmaradvány összegével az intézmény költségvetését a Képviselő-testület módosítja.

14. §

- (1) Az Önkormányzat gazdálkodása során az év közben létrejött hiány fedezésének módjáról a Képviselő-testület dönt.
- (2) A hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskört a Képviselő-testület gyakorolja.
- (3) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet értékpapír vásárlásra fordítható.
- (4) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert arra, hogy az Önkormányzat átmenetileg szabad pénzeszközeit pénzügyintézetnél, a bank által biztosított legkedvezőbb kamatfeltételekkel lekösse.
- (5) Az Önkormányzat értékpapír állománya értékesítésére és vásárlására az önkormányzat vagyonáról, és a vagyongazdálkodás szabályairól szóló 7/2006.(II. 28.) KKÖT rendelet 12. § (2) és (5) bekezdéseiben foglalt rendelkezések az irányadóak.

15. §

- (1) 3 millió Ft értékhatárt meghaladó vagyon értékesítését, használatát, hasznosítás jogát átengedni csak nyilvános versenytárgyalás útján, a legjobb ajánlatot tevő részére lehet.
- (2) A tárgyévi költségvetési törvényben a kis összegű követelések értékhatárát kötelezettenként el nem érő, be nem hajtható követelések lemondásáról és törléséről a Képviselő-testület által átruházott hatáskörben eljárva a polgármester dönt.
- (3) Az Önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szerv a 2014. december 31-én fennálló 1.000 Ft-ot meg nem haladó követeléseket az önkéntes teljesítésre történő felhívástól számított 6 hónap elteltével saját hatáskörben törölheti.

16. §

- (1) Az Önkormányzat és az Önkormányzat fenntartásában működő költségvetési szerv számláit az OTP Kereskedelmi Bank Nyrt. vezeti.
- (2) Átmenetileg szabad pénzeszköz a számlavezető pénzügyintézetnél helyezhető el tartós betétként.
- (3) Az Önkormányzat az átmeneti finanszírozási gondjainak áthidalására a működés folyamatosságának biztosítására a számlavezető pénzügyintézettől a Bankszámlaszerződés alapján likviditási hitelt vehet igénybe.
A hitel felvételével kapcsolatos előzetes intézkedések megtételére – a Képviselő-testület jóváhagyásával – a polgármester jogosult.

17. §

- (1) A költségvetési szerv az Áht. 71. § (1) bekezdésében foglaltak bekövetkeztét haladéktalanul köteles az irányító szervnek jelezni.
- (2) Az önkormányzati biztos kirendelésére, megbízására, a költségek viselésére az Ávr. 116-118. §-aiban foglaltak az irányadók.

18. §

- (1) A költségvetési szervek a személyi jellegű kiadások eredeti előirányzatának 3,5 %-át a dolgozók illetményelőlegének folyósítására használhatják, negyedéves ütemezésben. Az illetményelőleg törlesztéséből visszafolyó összeg az igénybe vehető előlegkeretet nem növeli.
- (2) A Képviselő-testület a polgármester, a Polgármesteri Hivatal köztisztviselői, ügykezelői, továbbá a Munka Törvénykönyve alapján foglalkoztatott – köztisztviselőnek, ügykezelőnek nem minősülő – munkavállalói részére 193.250,- Ft/fő/év cafetéria-juttatást biztosít.
- (3) A Polgármesteri Hivatal köztisztviselőinek adható szociális, jóléti, kulturális, egészségügyi juttatásokról és a szociális és kegyeleti támogatásokról szóló 23/2001.(X. 30.) KKÖT rendelet 5. §-a szerinti szociális keret 2015. évben 5.000 Ft.

19. §

A 2015. évi költségvetési gazdálkodás átmeneti szabályairól szóló 23/2014.(XII. 17.) önkormányzati rendelet alapján Kiszombor Nagyközség Önkormányzata és költségvetési szervei jogosultak voltak a bevételeik folytatólagos beszédésére, kiadásaik teljesítésére. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek, teljesített kiadások a költségvetési rendeletbe beépültek.

Záró rendelkezések

20. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

21. §

Hatályát veszti a 2015. évi költségvetési gazdálkodás átmeneti szabályairól szóló 23/2014.(XII. 17.) önkormányzati rendelet.

Szegvári Ernőné sk.
polgármester

Dr. Kárpáti Tibor sk.
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja: _____

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző

1. melléklet a __/2015.(____) önkormányzati rendelethez

Cím- és alcímrend

I. cím	Önkormányzat
1. alcím	Önkormányzati jogalkotás
2. alcím	Köztemető-fenntartás
3. alcím	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás
4. alcím	Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése
5. alcím	Ár- és belvízvédelemmel összefüggő tevékenység
6. alcím	Közvilágítás
7. alcím	Város- és községgazdálkodás
8. alcím	Család- és nővédelemi egészségügyi szolgáltatás
9. alcím	Iskolai, óvodai intézményi étkeztetés
10. alcím	Közfoglalkoztatás
11. alcím	Könyvtári szolgáltatás
12. alcím	Művelődési ház
13. alcím	Szociálpolitikai juttatások
14. alcím	Pénzeszközátadás
15. alcím	Kiemelt felújítási kiadások
16. alcím	Kiemelt beruházási kiadások
17. alcím	Általános és céltartalék
18. alcím	Értékpapír forgalom
II. cím	Polgármesteri Hivatal
III. cím	Óvodai nevelés

ELŐZETES HATÁSVIZSGÁLATI LAP
az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló
___/2015.(____) önkormányzati rendelethez

A tervezett jogszabály várható következményei, különösen:

Társadalmi hatás:

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.

Gazdasági hatás:

A költségvetés nemzetgazdasági hatása az, hogy az államháztartás része, a különböző jogcímenek a központi költségvetésből igényelhető támogatások révén. A költségvetési rendelet helyi gazdasági hatása nem releváns.

Költségvetési hatás:

A költségvetési rendeletnek költségvetési szempontból önmagát végrehajtó (self-executive) hatása van.

Környezeti és egészségi következmények:

Nincs.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatás:

Nincs.

A jogszabály megalkotásának szükségessége:

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján.

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

A személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

Kiszombor, 2015. február 19.

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző

INDOKOLÁS
az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről
____/2015.(____) önkormányzati rendelethez

Az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontja alapján a helyi önkormányzat a helyi közügyek intézése körében törvény keretei között meghatározza költségvetését, annak alapján önállóan gazdálkodik.

A költségvetési rendelet megalkotása kötelező az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján.

A költségvetési rendelet megalkotására vonatkozó legfontosabb előírásokat a következő jogszabályok tartalmazzák:

- Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény (a továbbiakban: Tv.),
- Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (a továbbiakban: Mötv.),
- a nemzeti vagyonról szóló 2011. évi CXCVI. törvény,
- Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény,
- az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht.),
- az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011 (XII. 31.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Ávr.).

Az Ávr. 27. § (2) bekezdése szerint a polgármester a képviselő-testület elé terjeszti a bizottságok által megtárgyalt rendelettervezetet, amelyhez csatolja legalább a pénzügyi bizottság írásos véleményét.

Az Áht 24. § (3) bekezdés értelmében a jegyző által előkészített költségvetési rendelettervezetet a polgármester a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő negyvenötödik napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

A rendelet-tervezet az uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában foglalt egyeztetési kötelezettség rendelet tervezetével szemben nem áll fenn.

Kiszombor, 2015. február 19.

Dr. Kárpáti Tibor
jegyző