



ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzat Képviselő-testülete
2015. március 5-i ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat, Szigetvári Polgármesteri Hivatal, Szigetvár Városi Könyvtár 2015. évi költségvetési tervezetének benyújtásáról

Melléklet: 1. Előzetes hatásvizsgálat
2. Rendelet-tervezet

Előterjesztő:	Dr. Vass Péter polgármester	
Az előterjesztést készítette:		
Előadó:	Csököliné dr. Valler Mária aljegyző	
Tárgyalja:	Gazdasági, Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság	
	Jogi és Ügyrendi Bizottság	
	Települési kisebbségi önkormányzatok	
	Településrészi önkormányzatok	
Véleményezésre megkapta:	Dr. Vass Péter polgármester	
	Varga Zoltán alpolgármester	
	Fazekas Róbert önkormányzati tanácsadó	
	Titkársági Osztály	
	Pénzügyi Iroda	
Határozat/rendelet elfogadása:	Minősített többség	
Törvényességi véleményezésre bemutatva:	Csóköliné Dr. Valler Mária aljegyző	
	Dr. Gruber Adél jogi előadó	
Törvényességi észrevétel:	Csóköliné dr. Valler Mária aljegyző 2015. 02. 17. 	Nincs/az alábbi:
Előzmény/korábbi döntés:		
Terjedelem:	50. oldal	

ELŐTERJESZTÉS

Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
2015. március 5-i ülésére

Tárgy: Előterjesztés Szigetvár Város Önkormányzat, Szigetvári Polgármesteri Hivatal, Szigetvár Városi Könyvtár 2015. évi költségvetési tervezetének benyújtásáról

Előterjesztő: Dr. Vass Péter polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

A költségvetés összeállításának részletes szabályait 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.), a finanszírozás rendjét és az állami hozzájárulás mértékét a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény határozza meg.

Az Áht. 23. § (2)-(3) bekezdései rögzítik a helyi önkormányzat költségvetésének tartalmát az alábbiak szerint:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - aa) működési bevételek és működési kiadások, felhalmozási bevételek és felhalmozási kiadások, kiemelt előirányzatok, és
 - ab) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- b) a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek költségvetési bevételi előirányzatait és költségvetési kiadási előirányzatait
 - ba) kiemelt előirányzatok,
 - bb) kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és államigazgatási feladatok szerinti bontásban,
- c) a költségvetési egyenleg összegét működési bevételek és működési kiadások egyenlege, és a felhalmozási bevételek és a felhalmozási kiadások egyenlege szerinti bontásban,
- d) a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló, a 6. § (7) bekezdés a) pont ab) és ac) alpontja szerinti finanszírozási bevételi előirányzatokat,
- e) a d) ponton túli költségvetési hiány külső finanszírozására, vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló finanszírozási bevételi előirányzatokat és finanszírozási kiadási előirányzatokat,
- f) a költségvetési év azon fejlesztési céljait, 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, az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegével együtt,

- g) a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből, és az önkormányzati garanciákból és önkormányzati kezességekből fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig, illetve a garancia, kezesség érvényesíthetőségéig, és a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdése a) pontjában kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeit, és
- h) a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos hatásköröket, így különösen a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 68. § (4) bekezdése szerinti értékhatárt, a finanszírozási bevételekkel és a finanszírozási kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket, valamint a 34. § (2) bekezdése szerinti esetleges felhatalmazást.

A költségvetési rendeletben elkülönítetten szerepel az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgáló általános tartalék és céltartalék.

Az Ávr. 28. §-a értelmében az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokat legalább az alábbi részletességben kell bemutatni:

- a) az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege,
- b) a lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege,
- c) a helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként,
- d) a helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege, és
- e) egyéb nyújtott kedvezmény, vagy kölcsön elengedés összege.

Az Ávr. 24. §-a alapján a helyi önkormányzat költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között kell megtervezni

- a) a helyi önkormányzat bevételeit – így különösen a helyi adóbevételeket, a helyi önkormányzatok, helyi nemzetiségi önkormányzatok általános működéséhez és ágazati feladataihoz kapcsolódó támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat -, elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit,
- b) A helyi önkormányzat költségvetési kiadásait, így különösen
 - ba) a helyi önkormányzat nevében végzett beruházások, felújításokat kiadásait beruházásonként, felújításonként,
 - bb) a helyi önkormányzat által a lakosságnak juttatott támogatásokat, szociális, rászorultsági jellegű ellátásokat,
 - bc) az általános és céltartalékot, és
 - bd) elkülönítetten az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásait, valamint a helyi önkormányzat ilyen projektekhez történő hozzájárulásait.

A helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal költségvetési bevételi előirányzatai és költségvetési kiadási előirányzatai között az önkormányzati hivatal nevében végzett tevékenységekkel kapcsolatos költségvetési bevételeket és költségvetési kiadásokat kell megtervezni.

BEVÉTELEK

Az alábbiakban az önkormányzat 2. mellékletben szereplő összevont bevételeinek elemzésére kerül sor, amely magában foglalja az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a Könyvtár bevételi előirányzatait.

Az önkormányzat összevont költségvetésének bevételi főösszege a rendelet-tervezetben 2.022.135 eFt, amely kiemelt előirányzatok szerinti megoszlása az alábbi táblázatban kerül bemutatásra.

Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1.020.095 eFt
Közhatalmi bevételek	544.540 eFt
Működési bevételek	73.539 eFt
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	383.961 eFt
ÖSSZESEN:	2.022.135 eFt

Működési célú támogatás államháztartáson belülről

A működési célú támogatás a központi költségvetés által biztosított támogatásokat tartalmazza, melyek között továbbra is szerepel az OEP finanszírozás, valamint a Munkaügyi Hivatal START munkaprogram támogatását. Jogszabályi rendelkezés alapján 2013. júliusától az önkormányzat igényli az óvodai nevelés, gyermekékeztetés, családsegítés, gyermekjóléti szolgálat, bölcsődei ellátásra igénybe vehető normatív támogatásokat.

A pénzbeli szociális ellátások új rendjével függ össze, hogy a pénzbeli szociális ellátásokhoz nyújtott állami hozzájárulás csökkent, a forrás a feladatokkal együtt a járási hivatalokhoz kerül át.

A helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása tartalmazza a helyi önkormányzatok működőképessége megőrzését szolgáló és más kiegészítő szolgáltatások bevételeit. A támogatásokat a 2/a. mellékletben mutatjuk be.

Közhatalmi bevételek

A közhatalmi bevételek között szerepelnek a szabálysértési díjak, a helyszíni bírság önkormányzatot megillető része, valamint a helyi adóbevételek és a gépjárműadókból származó bevétel összege. A helyi adók tervezésének alapját a 2014. évi tényszámok képezik tekintettel arra, hogy a Képviselő-testület nem emelt az adók mértékén a 2015. évre vonatkozóan. A helyi adók tekintetében a tervezet adóbevételek adónemenkénti részletezését a rendelet-tervezet 14. melléklete tartalmazza.

Működési bevételek

A működési bevételek tartalmazzák a közvetített szolgáltatások ellenértékét, a tulajdonosi bevételek között a bérleti díjat (bérlakások, Vigadó bérbeadása), a várbelépőkből származó bevételt, valamint egyéb bevételt.

Felhalmozási célú átvett pénzeszköz

Felhalmozási célú átvett pénzeszközök között szerepel a DDOP-2.1.1/a. „Civitas Invicta – a leghősiesebb város” pályázat 2015. évben esedékes támogatási részét, a tanyabusz beszerzés költségvetési támogatását, valamint a Polgármesteri Hivatal tetőszerkezetéhez, a Micimackó Óvoda tetőszerkezetéhez és a Tinódi Lantos Sebestyén Általános Iskola tornaterem tetőszerkezetéhez kapcsolódó vis maior pályázatok bevételeit. A rendelet-tervezet 3. melléklete ezen bevételeket részletesen tartalmazza.

KIADÁSOK

Az önkormányzat összevont kiadásait bemutató 2. melléklet szerinti összesített adatok, melyek magukba foglalják az önkormányzat, a Polgármesteri Hivatal és a Könyvtár kiadási előirányzatait.

A melléklet adataiból megállapítható, hogy a felsorolt kiadások együttes előirányzata a rendelet-tervezetben 2.022.135 eFt, amelynek kiemelt előirányzatonkénti megoszlása az alábbiak szerint foglalható össze.

Személyi juttatások	464.204 eFt
Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	86.984 eFt
Dologi kiadás	284.690 eFt
Ellátottak pénzbeni juttatásai	90.736 eFt
Egyéb működési célú kiadások	654.321 eFt
Beruházások	440.000 eFt
Felújítások	0 eFt
Finanszírozási kiadások	1.200 eFt
ÖSSZESEN:	2.022.135 eFt

Személyi juttatások, munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO

A személyi juttatások és a hozzá kapcsolódó munkaadót terhelő járulékok továbbra is jelentős kiadási tételt képeznek. A személyi juttatások tartalmazzák a minimálbér emelés kiadásait is. A járulékok mértéke továbbra is 27 %. A közszolgálati tisztségviselők illetményalapja 2015. évben maradt a 38.650 Ft. A cafetéria juttatás összege 2015. évben sem haladhatja meg a 200.000 Ft-ot.

A Költségvetési tv. alapján az önkormányzati finanszírozási körbe tartozó foglalkoztatotti jogviszonyban állók részére a bérek bankszámlára történő utalása miatti többletköltségek ellensúlyozására a 2015. évi tervezés során beépítésre került 1.000 Ft/fő/hó bruttó összeg pénzbeli költségtérítésként.

A 2015. évi költségvetési létszámkeretet a rendelet-tervezet 4. melléklete tartalmazza.

Dologi kiadások

A dologi kiadások között szerepel a készletbeszerzés, a kommunikációs szolgáltatás, az egyéb szolgáltatási kiadások, kiküldetés, reklám, propaganda, és az egyéb befizetések kiadásai. Ezen kiadások között a legjelentősebb tétel továbbra is a szolgáltatási kiadások.

Ellátottak pénzbeli juttatásai

Munkanélküli aktív korúak ellátása	19.247 eFt
Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátás	42.025 eFt
Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni juttatás	18.245 eFt
Egyéb szociális pénzbeli ellátás	11.006 eFt
Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátás	213 eFt

Egyéb működési célú kiadások

Az egyéb működési célú kiadásokban a legnagyobb tétel a Szigetvár-Dél-Zselic Többcélú Kistérségi Társulás részére megállapított támogatás, mely a Dél-Zselic Óvodái és Bölcsődéje intézmény 2015. évi fenntartásához és működtetéséhez kapcsolódó kiadás. A normatív támogatást továbbra is az önkormányzat igényli.

A 2015. évben 11 dolgozó vonul nyugdíjba az intézménytől, a nyugdíjazással összefüggő költségek 27.000 eFt többletkiadást eredményeztek. A TKT részére megállapított további 18.000 eFt támogatás magába foglalja a gépjárművezetők díjazását, üzemanyagköltséget, a belső ellenőrökkel összefüggő kiadásokat, valamint a tagdíjat.

Ezen a soron található továbbá a Kisváros Nonprofit Kft., a Pannon Volán Zrt., valamint a nonprofit szervezetek, egyesületek támogatása, valamint a 3.000 eFt-os polgármesteri keret.

Beruházások

Az önkormányzat által megvalósítandó beruházásokat tételesen a rendelet-tervezet 3. melléklete tartalmazza, melyek között szerepel a DDOP-2.1.1/A. „CIVITAS INVICTA – A leghősiesebb város” projekt megvalósítása, valamint a vis maior pályázatokhoz kapcsolódó támogatások és a tanyabusz beszerzés is.

Hitelek

A számlavezető pénzügyintézménnyel folyószámla-hitelkeret szerződés alapján 2015. január 5-től 2015. március 31-ig 180.000 eFt, 2015. április 1-től szeptember 30-ig 150.000 eFt, 2015. október 1-től december 31-ig 42.000 eFt áll rendelkezésre, amely az Önkormányzat likviditását biztosítja.

Az önkormányzat által felvett hitelállományt a rendelet-tervezet 6. melléklete tartalmazza, egyedüli tétele a Szigetvári Vár Kft. hitele, melynek hitelállománya 2014. december 31-én 3.600 eFt.

Az Áht. hivatkozott 29/A. §-a értelmében a helyi önkormányzat legkésőbb a költségvetési rendelet elfogadásáig határozatban állapítja meg

- a Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdésében kapott felhatalmazás alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti saját bevételeinek és
- a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek költségvetési évet követő három évre várható összegét.

Ezen összegeket a rendelet-tervezet 8. és 9. melléklete tartalmazza.

Az Áht. 24. § (4) bekezdése előírja, hogy a költségvetés előterjesztésekor a képviselő-testület részére tájékoztatásul a következő mérlegeket, kimutatásokat kell – szöveges indokolással együtt – bemutatni:

- a) a helyi önkormányzat költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási tervét,
- b) a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve,
- c) a közvetett támogatásokat – így különösen adóelengedéseket, adókedvezményeket – tartalmazó kimutatást, és
- d) a 29/A. § szerinti tervszámoknak megfelelően a költségvetési évet követő három év tervezett bevételi előirányzatainak és kiadási előirányzatainak keretszámait, főbb csoportokban, és a 29/A. § szerinti tervszámoktól történő esetleges eltérés indokait.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az előterjesztést tárgyalja meg és a rendelet-tervezetet fogadja el!

Szigetvár, 2015. február 16.



Dr. Vass Péter
polgármester

**Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének
.../2015. (...) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

(tervezet)

Szigetvár Város Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja:

1. Általános rendelkezések

1. §

A rendelet célja Szigetvár Város Önkormányzata (a továbbiakban: önkormányzat) 2015. évi költségvetése – mint az önkormányzat gazdálkodási alapja – egyensúlyának, és a közpénzekkel való szabályszerű, áttekinthető, gazdaságos, hatékony, eredményes és ellenőrizhető gazdálkodásának biztosítása. Az e rendeletben meghatározott bevételi előirányzatok azok teljesítésének kötelezettségét, a kiadási előirányzatok pedig – a bevételi előirányzatok teljesítésének figyelembevételével – azok felhasználásának jogosultságát jelentik.

2. §

- (1) E rendelet hatálya kiterjed
- a) az önkormányzat,
 - b) Szigetvár Város Önkormányzata Képviselő-testületének (a továbbiakban: Képviselő-testület) irányítása alá tartozó
 - ba) önállóan működő költségvetési szerv, valamint
 - bb) önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv [a továbbiakban ba) – bb) együtt: költségvetési szerv]
- költségvetésére.
- (2) Az (1) bekezdés hatálya alá tartozó szervek címrendjét az 1. melléklet tartalmazza.

3. §

E rendeletben alkalmazott jogszabályi hivatkozások rövidített megjelölése:

- a) Áht: az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- b) Ávr: az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet
- c) Költségvetési tv: Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény
- d) Stabilitási tv: Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény
- e) Nemzetiségek jogairól szóló tv: a nemzetiségek jogairól szóló 2011. évi CLXXIX. törvény.

2. A költségvetés 2015. évi bevételei és kiadásai

4. §

- (1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének kiadási főösszegét 2.022.135 eFt-ban, a rendelet 2. mellékletében kiadási kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg.

1. Kiadás főösszege:	2.022.135 eFt
ebből	
Személyi juttatások	464.204 eFt
Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	86.984 eFt
Dologi kiadás	284.690 eFt
Ellátottak pénzbeni juttatásai	90.736 eFt
Egyéb működési célú kiadások	654.321 eFt
Beruházások	440.000 eFt
Felújítások	0 eFt
Finanszírozási kiadások	1.200 eFt

- (2) A költségvetési létszámkeretet a Képviselő-testület 2015. évre 366 főben állapítja meg.
- (3) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetésének bevételi főösszegét 2.022.135 eFt-ban, a rendelet 2. mellékletében kiemelt előirányzatok szerinti részletezésben állapítja meg.

Bevétel főösszege: 2.022.135 eFt

Ezen belül:

Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1.020.095 eFt
Közhatalmi bevételek	544.540 eFt
Működési bevételek	73.539 eFt
Felhalmozási célú átv. pénzeszköz	383.961 eFt

- (4) A működési kiadások és bevételek kormányzati funkcionkénti részletezését a 2/a, 2/b és 2/c. melléklet tartalmazza.
- (5) A Képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 10.823 eFt összegben hagyja jóvá.
- (6) A Képviselő-testület az önkormányzat felhalmozási céltartalékát 0 eFt összegben állapítja meg.

5. §

- (1) A Képviselő-testület által az önkormányzat és költségvetési szervei részére 2015-ben engedélyezett létszámkeretet a rendelet 4. melléklete tartalmazza.
- (2) A 2015. évi költségvetésben szereplő feladatok többéves kihatásának számszerűsítését a rendelet 10. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat felhalmozási célú mérlegét a 3. melléklet tartalmazza.

- (4) Az önkormányzat költségvetésében szereplő beruházási kiadások feladatonként a rendelet 11. melléklete tartalmazza.
- (5) Az önkormányzat által alkalmazott közvetett támogatások kimutatását a rendelet 14. melléklete tartalmazza.
- (6) Az önkormányzat helyi adókból származó bevételeit a rendelet 15. melléklete tartalmazza.
- (7) Az önkormányzat központi költségvetésből származó bevételeit a rendelet 5. melléklete tartalmazza.
- (8) A Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti ügyletekről szóló kimutatás a rendelet 8. és 9. mellékleteiben található.
- (9) Az önkormányzat készfizető kezességvállalásait a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (10) Az önkormányzat 2015. évi önként vállalt működési feladatait a rendelet 16. melléklete tartalmazza.
- (11) Az önkormányzat Európa Uniós támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások 12. és 13. mellékletekben szerepelnek.
- (12) Az önkormányzat 2015. évi előirányzat felhasználási ütemterve a 17. mellékletben található.
- (13) Az önkormányzat átmeneti gazdálkodásáról szóló beszámolóját a rendelet 18. melléklete tartalmazza.

6. §

- (1) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.
- (2) Az önkormányzat által felvett hitelállomány alakulását, lejárat és eszközök szerinti bontásban a 6. melléklet tartalmazza.

7. §

Az éves költségvetés végrehajtását

- a) az alapító okiratokban, Szervezeti és Működési Szabályzatokban részletezett feladatkörökben és kötelezettségek mellett,
- b) a szakmai hatékonyság, a takarékoság és gazdaságosság, a vagyon rendeltetésszerű használata követelményének érvényesítésével,
- c) a gazdálkodási és számviteli előírások betartásával,
- d) ellenőrizhető módon

kell biztosítani.

8. §

- (1) Az önkormányzat költségvetési rendeletében megjelenő bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a (2) bekezdésben foglalt kivétellel a Képviselő-testület dönthet.
- (2) A helyi önkormányzati költségvetési szerv bevételi és kiadási előirányzatai a Kormány rendeletében meghatározott esetekben saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a költségvetési szerv saját hatáskörében végrehajtott előirányzat módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet 30 napon belül tájékoztatja.
- (3) Ha az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei elmaradnak a tervezettől, e tényről a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

9. §

- (1) A Képviselő-testület a költségvetési szervek költségvetési támogatását – figyelemmel a költségvetési szervek saját bevételeinek teljesítésére is – a feladatellátáshoz szükséges kiadások esedékességének megfelelő ütemben biztosítja.
- (2) Az intézmények önkormányzati támogatásának rendelkezésre bocsátása az intézményi saját bevételek képződésére figyelemmel, a tényleges támogatási szükséglethez igazodik.
- (3) Az intézmények kiadásainak teljesítése 2015. év I. félévében nem haladhatja meg a jóváhagyott költségvetési előirányzataik 55 %-át.
- (4) Az állami támogatásnak az éves költségvetésben támogatásként jóváhagyott időarányos részét az önkormányzat számlájára való megérkezést követő 3 munkanapon belül a költségvetési szervek számlájára, illetve a nemzetiségi önkormányzatok számlájára át kell vezetni, szükség szerint azt az önkormányzat saját bevételeiből ki kell egészíteni.

10. §

- (1) Az önkormányzat számláin lévő átmenetileg szabad pénzeszközök elkülönített (lekötött) betétként történő elhelyezéséről vagy államilag garantált értékpapír vásárlásáról a jegyző javaslata alapján a Gazdasági, Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság jóváhagyó döntése szükséges.
- (2) Amennyiben az önkormányzatot terhelő fizetési kötelezettség ismert határidő előtti teljesítése az önkormányzat számára kimutatható és számottevő gazdasági előnnyel jár, és egyidejűleg érdeksérelmet nem okoz, úgy az előrehozott fizetési teljesítésről a polgármester a Gazdasági, Pénzügyi és Városfejlesztési Bizottság elnökével együttesen – a Képviselő-testület utólagos tájékoztatása mellett – dönthet.
- (3) A Képviselő-testület a polgármester Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX törvény 68. § (4) bekezdésében kapott forrás felhasználásra vonatkozó felhatalmazása tekintetében az értékhatárt 3.000 eFt-ban állapítja meg.

11. §

Az állampolgárok élet- és vagyonbiztonságát veszélyeztető elemi csapás, illetve következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester a helyi önkormányzat költségvetése körében átmeneti intézkedést hozhat, amelyről a Képviselő-testület soron következő ülésén kötelező beszámolni.

12. §

A behajthatatlan követelések rendezésének szabályait Szigetvár Város Önkormányzata Számviteli Politikájának részét képező Eszközök és Források Értékelési Szabályzata tartalmazza.

3. A Költségvetési szervek gazdálkodására vonatkozó szabályok

13. §

- (1) A költségvetési szervek 2015. évi elemi költségvetésüket a Képviselő-testület által elfogadott, a Polgármesteri Hivatal által közölt keretszámok főösszegeinek betartása mellett kötelesek összeállítani.
- (2) A költségvetési szervek a személyi juttatás kiadási kiemelt előirányzaton belül a foglalkoztatási formákhoz (teljes, - részfoglalkoztatás) kapcsolódó rovattételeken kívüli jogcímekre előirányzatot mindaddig nem tervezhetnek (kiadást nem teljesíthetnek), míg a foglalkoztatási formákkal összefüggő rendszeres-, valamint a munkavégzéshez kapcsolódó személyi juttatások előirányzat fedezetét maradéktalanul be nem tervezték, azok előirányzatát nem biztosították.
- (3) A költségvetési szerveknek a dologi kiadásaik között a szolgáltatási kiadások tétel altételei előirányzatát úgy kell megtervezniük, hogy az érvényes előirányzat fedezetet biztosítson a 2015. évben jelentkező ez irányú kifizetéseire.

14. §

- (1) A költségvetési szerveknek a saját hatáskörű előirányzat módosításaik során a zavartalan működtetés biztosítását szem előtt kell tartaniuk.
- (2) A költségvetési szervek intézményi működési bevételei eredeti előirányzatot meghaladó többletével előirányzataikat teljes egészében saját hatáskörben módosíthatják azzal, hogy e többleteket elsősorban az intézmény alapvető működtetési, üzemeltetési kiadásaira kell fordítani.
- (3) A költségvetési szerv az (1) bekezdés szerinti hatáskörében eljárva, tartós, a költségvetési évet meghaladó időtartamú kötelezettséget nem vállalhat.
- (4) A költségvetési szervek kötelesek a jegyző felé a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat módosítást 8 napon belül jelenteni. A jelentés alapján a költségvetés módosítására 30 napon belül javaslatot kell a Képviselő-testület elé terjeszteni.

15. §

A költségvetési szervek saját hatáskörükben eljárva saját költségvetésük

- a) dologi, egyéb folyó kiadásai és ellátottak juttatásai kiadási kiemelt előirányzatok között előirányzat módosításokat hajthatnak végre, a kiadási kiemelt előirányzatokon belül az egyes részelőirányzatokat megváltoztathatják,
- b) bevételi előirányzatokat és ezen belül az egyes részelőirányzatokat (az önkormányzati támogatás kivételével), a jelen rendeletben foglalt előírásokat betartva megváltoztathatják.

16. §

A költségvetési szerveknek a 15. § szerinti hatáskörük gyakorlása során figyelemmel kell lenniük arra, hogy amennyiben a saját hatáskörben végrehajtani tervezett előirányzat-módosítás a személyi juttatás előirányzat megváltozását eredményezné, a teljes előirányzat módosításához az irányító szerv engedélyét kell kérni.

17. §

- (1) A költségvetési szervek a részükre engedélyezett létszám (álláshely) keretet a tényleges foglalkoztatás során kötelesek betartani, az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított) személyi juttatás előirányzatot nem léphetik túl.
- (2) Az eredeti, illetve a módosított személyi juttatás előirányzat terhére jutalom kifizetésére csak abban az esetben kerülhet sor, ha annak fedezetét a költségvetési szerv önkormányzati támogatási többletigény nélkül biztosítani tudja, továbbá, ha biztosított a foglalkoztatással összefüggésben valamennyi jogszabályi kötelezettség kifizetésének a fedezete.

18. §

- (1) A költségvetési szerv költségvetési évre vonatkozó forrásainak bővítése érdekében, saját forrás vagy önkormányzati támogatás biztosítását igénylő pályázatot csak a Képviselő-testület jóváhagyásának birtokában nyújthat be.
- (2) A költségvetési szerv költségvetésben jóváhagyott kiadási jogcímek bármelyike terhére, az e rendelet 1. § hatálya alá nem tartozó személy, vagy szervezet (ún. külső szerv) részére, utólagos elszámolási kötelelemmel terhelten, támogatás (pénzátadás) a költségvetési év során csak a Képviselő-testületnek a költségvetés elfogadásakor adott vagy évközi eseti engedélyével adható.

19. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a költségvetési év vége és a beszámoló elkészítése közötti időszakban a kiadási megtakarítások, illetve bevételi többletek terhére a gazdálkodásból adódó, a számviteli előírásokkal összefüggő előirányzat-rendelkezésekről gondoskodik.

20. §

- (1) A 2015. évi költségvetés terhére kötelezettségvállalás tárgyevi kifizetése – a saját bevételek teljesülési ütemére figyelemmel – előirányzaton belül vállalható. Tárgyéven túli kötelezettség csak olyan mértékben vállalható, amely a kötelezettségvállalás időpontjában ismert feltételek mellett az esedékesség időpontjában a rendeltetésszerű működés, az önkormányzat kötelező feladatainak maradéktalan ellátása, a feladatellátás veszélyeztetése nélkül finanszírozható.
- (2) A felhalmozási célú kötelezettségvállalás csak a felhalmozási bevételek rendelkezésre állása esetén történhet.

21. §

- (1) A költségvetésben jóváhagyott kiadási jogcímek (előirányzatok) bármelyike terhére az e rendelet 1. §-a hatálya alá nem tartozó személy vagy szervezet (ún. külső szerv) részére támogatással, pénzeszközátadással kapcsolatos hatáskört az alapítványi célú pénzáadás kivételével a Képviselő-testület átruhazza a Szervezeti és Működési Szabályzatában foglaltak szerint.
- (2) A részönkormányzat saját költségvetési keretének terhére az e rendelet 1. §-a hatálya alá nem tartozó személy vagy szervezet (ún. külső szervek) részére támogatást maximum éves költségvetési kerete 20%-a erejéig nyújthat. Ezt meghaladó mérték esetén az engedélyezés a Képviselő-testület hatáskörébe tartozik.
- (3) Támogatás kizárólag a közművelődési és kulturális keret és a sporttámogatási célú előirányzatok terhére nyilvánosan meghirdetett pályázat útján adható.
- (4) A beérkezett pályázatok alapján a Képviselő-testület illetékes bizottsága dönt a támogatás odaítéléséről.
- (5) A 2015. évi költségvetés terhére az e rendelet 1. § hatálya alá nem tartozó személy vagy szervezet (ún. külső szervek) részére támogatás folyósítására csak e rendelet 1. §-ában foglaltak és a támogatott közötti támogatási megállapodás megkötését követően kerülhet sor. A támogatás folyósításának ütemezését a támogatási megállapodás tartalmazza.
- (6) A támogatási megállapodásban intézkedni kell arról, hogy a támogatott szervezeteknek az átadott pénzeszközök célirányos felhasználásáról 30 napon belül, legkésőbb a költségvetési évet követő év január 15-ig számot kell adnia. Amennyiben a támogatás odaítélésére, illetve folyósítására november 15-ét követően kerül sor, a felhasználásról szóló számadásra ettől eltérő határidő is megállapítható.
- (7) Ha az önkormányzati támogatás kedvezményezettje az átadott pénzeszközt nem célirányosan használja fel, a kedvezményezett a támogatás teljes összegét köteles a folyósító számlájára haladéktalanul visszautalni.
- (8) A megállapodás megkötéséről a Titkársági Osztály, az átadott pénzeszköz célirányos felhasználásának ellenőrzéséről, a felhasználást igazoló bizonylat-másolatok őrzéséről a jegyző gondoskodik.

- (9) Amennyiben a támogatott, a támogatás célirányos felhasználásáról a támogatási megállapodásban megjelölt határidőig nem számol el, részére további támogatás nem folyósítható.
- (10) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, a részönkormányzat vezetőjét és a Kulturális, Ifjúsági, Civil és Nemzetközi Kapcsolatok Bizottsága elnökét a 2015. évi támogatási megállapodások aláírására.
- (11) Az e rendelet 1. § hatálya alá nem tartozó személy, vagy szervezet (ún. külső szervek) részére történő támogatással összefüggő megállapodás megkötését megelőzően, a megállapodás előkészítőjének az előirányzat-fedezet rendelkezésre állását az analitikus nyilvántartással egyeztetnie kell.
- (12) Ha az 1. § hatálya alá nem tartozó támogatott személy vagy szervezet (ún. külső szerv) részére éves szinten 100 ezer Ft-nál nagyobb összegű speciális célú támogatásra kerül sor, annak folyósítása előtt a külső szerv köteles igazolni, hogy nincs köztartozása.

22. §

- (1) A költségvetésből támogatásban részesített kedvezményezettek nevét, a támogatás célját, összegét, valamint a támogatási program megvalósítási helyére vonatkozó adatokat, a támogatás értékhatára tekintet nélkül, nyilvánosságra kell hozni a helyben szokásos módon a támogatási megállapodás megkötését követő 60 (hatvan) napon belül.
- (2) Az önkormányzat, illetve a költségvetési szerv pénzeszközei felhasználásával, az önkormányzati vagyonnal történő gazdálkodással összefüggő árubeszerzésre, építési beruházásra, szolgáltatás megrendelésre, vagyonértékesítésre, vagyonhasznosításra, vagyon vagy vagyoni értékű jog átadásra, valamint koncesszióba adásra vonatkozó szerződések megnevezését (típusát), tárgyát, a szerződést kötő felek nevét, a szerződés értékét, határozott időre kötött szerződés esetén annak időtartamát, valamint az említett adatok változásait, a szerződés jogszabályban meghatározott értékhatára tekintetével közzé kell tenni a helyben szokásos módon a szerződés megkötésétől számított 60 (hatvan) napon belül.

4. A helyi nemzetiségi önkormányzatok költségvetése

23. §.

- (1) A Képviselő-testület a helyi nemzetiségi önkormányzatok működéséhez, saját forrásai terhére, a központi támogatáson felül 2015. évre önkormányzati támogatást nem biztosít.
- (2) A helyi nemzetiségi önkormányzatok bevételeivel és kiadásaival kapcsolatban a tervezési, gazdálkodási, ellenőrzési, finanszírozási, adatszolgáltatási és beszámolási feladatok ellátásáról a Polgármesteri Hivatal gondoskodik. A helyi nemzetiségi önkormányzatokkal a feladatok ellátásának részletes szabályaira vonatkozóan az önkormányzat a nemzetiségek jogairól szóló törvény szerinti megállapodást köt.

5. Záró rendelkezések

24. §.

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

Szigetvár, 2015. február

Dr. Vass Péter
polgármester

Csökliné dr. Valler Mária
aljegyző

A .../2015. (.....) önkormányzati rendeletet
2015. február-n kihirdetem.

Csökliné dr. Valler Mária
aljegyző

CÍMREND

Cím száma és neve	Alcím száma és neve	
	Száma	Neve
Önkormányzati feladatok	1.	066 020 Város-, községgazdálkodási szolgáltatások
	2.	066 020 Részönkormányzat
	3.	064 010 Közvilágítás
	4.	086 090 Mindenféle egyéb szabadidős szolgáltatás
	5.	074 031 Család- és növelmi egészségügyi gondozás
	6.	011 130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
	7.	041 233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás
	8.	031 030 Közterület rendjének fenntartása
	9.	082 070 Történelmi hely, építmény, egyéb látványosság működtetése és megóvása
	10.	106 010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadása, üzemeltetése
	11.	105 010 Munkanélküli aktív korúak ellátásai
	12.	106 020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások
	13.	104 051 Gyermekevédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások
	14.	107 060 Egyéb szociális pénzbeli ellátások, támogatások
	15.	101 150 Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások
	16.	011 220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás
	17.	018 010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel
Polgármesteri Hivatal		
	1.	011 130 Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége
Városi Könyvtár		
	1.	082 044 Könyvtári szolgáltatások

2015. évre tervezett bevételek és kiadások mérleghesztű bemutatása

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK		Önkormányzat	Hivatal	Könyvtár	Összesen
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	322 862	103 476	15 116	441 454
K12	Külső személyi juttatás	22 750	0	0	22 750
K1	Személyi juttatás összesen	345 612	103 476	15 116	464 204
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	55 144	28 150	3 690	86 984
K31	Készletbeszerzés	20 431	4 950	4 050	29 431
K32	Kommunikációs szolgáltatások	360	3 300	300	3 960
K33	Szolgáltatási kiadások	114 743	36 696	5 097	156 536
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	600	1 050	50	1 700
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	75 882	15 972	1 209	93 063
K3	Dologi kiadások	212 016	61 968	10 706	284 690
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	90 736	0	0	90 736
K5	Egyéb működési célú kiadások	864 289			864 289
K6	Beruházások	440 000			440 000
K7	Felújítások	0			0
	Költségvetési kiadások	2 007 797	193 594	29 512	2 230 903
K9	Finanszírozási kiadások	1 200			1 200
	KIADÁSOK ÖSSZESEN	2 008 997	193 594	29 512	2 232 103
	Intézményfinanszírozás	-209 968			-209 968
TÁRGYÉVI KIADÁSOK MINDÖSSZESEN		1 799 029	193 594	29 512	2 022 135
BEVÉTELEK					
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	1 020 095			1 020 095
B2	Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről	0			0
B3	Közhatalmi bevételek	544 540			544 540
B4	Működési bevételek	60 401	9 192	3 946	73 539
B5	Felhalmozási bevételek				0
B6	Működési célú átvett pénzeszközök				0
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	383 961			383 961
	Költségvetési bevételek	2 008 997	9 192	3 946	2 022 135
B8	Finanszírozási bevételek	0	184 402	25 566	209 968
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	2 008 997	193 594	29 512	2 232 103
	Intézményfinanszírozás	-209 968			-209 968
TÁRGYÉVI BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		1 799 029	193 594	29 512	2 022 135
	Foglalkoztatotti létszám	324	35	7	366

Összesítő az Önkormányzat kiadásairól és bevételeiről

	Város és községüz-dálkodás	Részönk.	Közvilá-gítás	Mindenféle család és egyéb sz-növédelmi badítós tev. etű. gond.	Önk. ált. igazgatás	Közfoglál-koztatás	Közterület-felügyelet	Történelmi-hely működtet.	Lakóing-szoc.bérb-e-adása	Mnélküli aktív korúak ellátása	Lakásfennt.lakhatással összef. ell.	Gyermekv.pénzbeli és természetb.jut.	Egyéb szoc.penz-beni ellátás	Betegséggel kapcsolatos pénzbeni ellátás	Ezer Ft-ban
11	Foglalkoztatott személyi juttatása	935	2 777	0	15 416	14 474	280 733	6 715	1 812	0	0	0	0	0	322 862
12	Külső személyi juttatás	1 640	1 640	200	180	18 930	0	1 800	0	0	0	0	0	22 750	
13	Személyi juttatás összesen	935	4 417	200	15 596	33 404	280 733	6 715	3 612					345 612	
14	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	253	1 190	55	4 211	9 019	37 899	1 545	972					55 144	
15	Készletbeszerzés	500	500	820	820	18 251	270	90						20 431	
16	Kommunikációs szolgáltatások	200	40	0	0	0	120	0	0	0	0	0	0	360	
17	Szolgáltatási kiadások	43 693	6 220	22 625	2 285	897	0	160	6 363	5 500	0	0	0	114 743	
18	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	300	0	100	100	0	0	200						600	
19	Külföldi befizetések és egyéb dologi kiadások	25 170	1 825	4 104	690	33 315	150	1 838	1 500					75 882	
20	Dologi kiadások	69 863	8 585	34 290	3 895	51 566	700	8 491	7 000					212 016	
21	Ellátottak pénzbeni juttatásai									19 247	42 025	18 245	11 006	90 736	
22	Egyéb működési célú kiadások	848 789	4 400 000	15 500										864 289	
23	Beruházások	440 000	0			0								440 000	
24	Felújítások	0	0											0	
25	Költségvetési kiadások	1 359 840	14 192	34 290	42 484	370 198	8 960	13 075	7 000	19 247	42 025	18 245	11 006	2 007 797	
26	Finanszírozási kiadások	1 200												1 200	
27	KIADÁSOK ÖSSZESEN	1 361 040	14 192	34 290	42 484	43 320	370 198	8 960	13 075	19 247	42 025	18 245	11 006	2 008 997	

Vár.gazd. Önk. első. Adó igazg.

	66 020	18 010	11 220	Összesen
BEVÉTELEK	66 020	18 010	11 220	Összesen
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	382 007	638 088		1 020 095
Felhalmozási célú támogatás államháztartáson belülről				0
Közhatalmi bevételek	1 040		543 500	544 540
Működési bevételek	60 401		60 401	60 401
Felhalmozási bevételek				0
Működési célú átvett pénzeszközök				0
Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	383 961			383 961
Költségvetési bevételek	827 409	638 088	543 500	2 008 997
Finanszírozási bevételek	0	0	0	0
BEVÉTELEK ÖSSZESEN	827 409	638 088	543 500	2 008 997

KIADÁSOK 066020 Város- és községgazdálkodás				
K1101	Törvény szerinti illetmények		935	
K1107	Béren kívüli juttatás		0	
	Bankszámla-hozzájárulás	0		
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		935	0
K121	Választott tisztségviselők juttatásai		0	
K122	Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkozt.		0	
K12	Külső személyi juttatás		0	0
K1	Személyi juttatás összesen			935
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hoz.adó SZOCHO, rehab. EÜ hozzáj., táppénz, szem. jöv.adó		253	
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO		0	253
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500	
	Egyéb készletbeszerzés	500		
K31	Készletbeszerzés		500	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		200	
K32	Kommunikációs szolgáltatások		200	0
K331	Közüzemi díjak		11 500	
	Villamosenergia	5 100		
	Gázenergia	5 400		
	Távhő és melegvíz	100		
	Víz- és csatornadíj	900		
K333	Bérleti és lizing díj		3 100	
	Bérleti díj	3 100		
		0		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás		3 035	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		4 300	
	Ügyvédi díj	0		
	Átvilágítás	4 300		
K337	Egyéb szolgáltatások	0	21 758	
	Postai szolgáltatás	4 000		
	Szemét szállítás	500		
	Takarítás	2 050		
	Biztosítási szolgáltatás	2 500		
	Egészségügyi fogl., orvosi ügyelet, háziorvosi hozzájár.	9 165		
	József A. u. 69. közüzemi díjak	2 700		
	Erdészeti szaktanácsadás	555		
	Tűzjelző átjelzési szolgáltatás	288		
K33	Szolgáltatási kiadások		43 693	0
K341	Kiküldetések kiadásai		300	
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások		300	0
K351	Előzetesen felszámított ÁFA		15 000	
K352	Fizetendő ÁFA		0	
	2015. évi részletfizetés	0		
K353	Kamatkiadások		0	

Önkormányzat kiadásai és bevételei kormányzati funkciók szerint

Ezer Ft-ban

	Bankköltség	6 500		
	Műhibaperből adódó kötelezettség	1 300		
	Közbeszerzési díj	2 000		
	Cégaadó	270		
	Egyéb	100		
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások		25 170	0
K3	Dologi kiadások		0	69 863
K506	Egyéb működési célú támogatás államházt. belülre		741 962	
	Hivatal támogatása	184 402	0	
	Könyvtár támogatása	25 566		
	Dél-Zselic Óvodái és Bölcsőde támogatása	505 524		
	Rendőrség támogatása	500		
	Baranya megyei Önkormányzati Társulás támogatása	4 320		
	Szigetvári TKT támogatása	18 000		
	Pécsi TKT (ÁLHUBÁL Kft) támogatása	3 650		
K511	Egyéb működési célú támogatás államházt. kívülre		96 004	
	Kisváros támogatása	78 570		
	VOLÁN támogatása	6 448		
	Zrínyi Miklós díj	50		
	Szigetvári Kultur- és Zöld Zóna Egyesület támogatása 2.500 eFt, kerékpárút 1.500 eFt, sport támogatás 2.100 eFt, BURSA 4.836 eFt	10 936		
K512	Tartalék		10 823	
K5	Egyéb működési célú kiadások		848 789	848 789
K61	Immateriális javak beszerzése		336 159	
K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése		0	
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		0	
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		10 297	
K67	Beruházási előzetesen felszámított ÁFA		93 544	
K6	Beruházások			440 000
K71	Ingatlan felújítás		0	
K74	Felújítási előzetesen felszámított ÁFA		0	
K7	Felújítások			
	Költségvetési kiadások		0	1 359 840
K9111	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése		1 200	
K9	Finanszírozási kiadások		1 200	1 200
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			1 361 040

KIADÁSOK 066020 Részönkormányzat				
K1101	Törvény szerinti illetmények		2 741	
K1107	Béren kívüli juttatás		36	
	Bankszámla-hozzájárulás	0		
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		2 777	0
K121	Választott tisztségviselők juttatásai		1 295	
K122	Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkozt.		345	
K12	Külső személyi juttatás		1 640	0
K1	Személyi juttatás összesen			4 417
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hoz.adó SZOCHO, rehab. EÜ hozzájár., táppénz, szem. jöv.adó		1 190	
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO		0	1 190
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		500	
	Hajtó és kenőanyag	400		
	Egyéb készletbeszerzés	100		
K31	Készletbeszerzés		500	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		40	
	Telefon, mobil telefon			
K32	Kommunikációs szolgáltatások		40	0
K331	Közüzemi díjak		130	
	Villamosenergia	100		
	Víz- és csatornadíj	30		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás		100	
K337	Egyéb szolgáltatások		5 990	
	Szemét szállítás	4 800		
	Biztosítási szolgáltatás	15		
	Falunap	300		
	Tanulók bérlete	850		
	Egyéb	25		
K33	Szolgáltatási kiadások		6 220	0
K351	Előzetesen felszámított ÁFA		1 825	
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 825	0
K3	Dologi kiadások		0	8 585
	Költségvetési kiadások		0	14 192
KIADÁSOK ÖSSZESEN				14 192

KIADÁSOK 064010 Közvilágítás				
K331	Közüzemi díjak		27 000	
	Villamosenergia	27 000		
K33	Szolgáltatási kiadások		27 000	0
K351	Előzetesen felszámított ÁFA		7 290	
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		7 290	0
K3	Dologi kiadások		0	34 290
	Költségvetési kiadások		0	34 290

Szociális juttatások 105010 Munkanélküli aktív korúak ellátásai				
K45	Foglalkoztatásal, munkanélk. kapcs. ellátások		16 287	
	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	16 287		
K48	Egyéb nem intézményi ellátások		2 960	
	Rendszeres szociális segély	2 960		
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai		19 247	19 247

106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő				
K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások		42 025	
	Lakásfenntartási támogatás	35 025		
	Szociális tűzifa	7 000		
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai		42 025	42 025

104051 Gyermekvédelmi pénzbeni és természetbeni juttatás				
K42	Családi támogatások		7 845	
	Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	7 505		
	Óvodáztatási támogatás	340		
K48	Egyéb nem intézményi ellátások		10 400	
	Rendkívüli települési támogatás (gyermekvéd.)	3 000		
	Gyermekétkeztetés	7 400		
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai		18 245	18 245

107060 Egyéb szociális pénzbeni ellátás				
K46	Lakhatással kapcsolatos ellátás		3 806	
	Adósságkezelési szolgáltatás (gáz, áram támogatás)	3 806		
K48	Egyéb nem intézményi ellátások		7 200	
	Rendkívüli települési támogatás (átmeneti)	3 000		
	Rendkívüli települési támogatás (rendkívüli)	3 000		
	Köztemetés	1 200		
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai		11 006	11 006

101150 Betegséggel kapcsolatos pénzbeni ellátás				
K48	Egyéb nem intézményi ellátások		213	
	Méltányossági közgyógyellátás	213		
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai		213	213

KIADÁSOK 086090 Mindenféle egyéb szabadidős tevékenység				
K122	Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkozt.		200	
K123	Egyéb külső személyi juttatás nem fogl. pénzjutalom, reprezentáció			
K12	Külső személyi juttatás		200	0
K1	Személyi juttatás összesen			200
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hoz.adó SZOCHO, rehab. EÜ hozzáj., táppénz, szem. jöv.adó		55	
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO		55	55
K331	Közüzemi díjak		200	
	Villamosenergia	200		
K337	Egyéb szolgáltatások		22 425	
	Városi rendezvény szervezése terv szerint	18 200		
	Kitüntetések, plakettek	500		
	Civitas Invicta alkalmából Eppingen Fúvószenekar vend.	750		
	Külföldi utazás	800		
	Zrínyi M. Gimnázium Eppingen útikönyv	110		
	Nyugdíjas találkozó	65		
	Nemzetközi kapcsolatok szervezése	2 000		
K33	Szolgáltatási kiadások		22 625	0
K351	Előzetesen felszámított ÁFA		4 104	
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások		4 104	0
K3	Dologi kiadások		0	26 729
K506	Egyéb működési célú támogatás államházt. belülre		900	
	Gyermeküdültetés	900		
K511	Egyéb működési célú támogatás államházt. kívülre		14 600	
	Nonprofit szervezetek	11 600		
	Polgármesteri keret	3 000		
K5	Egyéb működési célú kiadások		15 500	15 500
	Költségvetési kiadások		0	42 484
KIADÁSOK ÖSSZESEN				42 484

KIADÁSOK 074031 Család és Nővédelmi egészségügyi gondozás				
K1101	Törvény szerinti illetmények		14 141	
	köt. Illetménykieg., részmunkaidős, közfoglalk.			
K1107	Béren kívüli juttatás		1 275	
	Cafetéria	1 200		
	Bankszámla-hozzájárulás	75		
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		15 416	0
K122	Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkozt.		180	
K12	Külső személyi juttatás		180	0
K1	Személyi juttatás összesen			15 596
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hoz.adó SZOCHO, rehab. EÜ hozzáj., táppénz, szem. jöv.adó		4 211	
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO		0	4 211
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		820	
	Irodai papír, festékpapír, tüzelőanyag	70		
	Kisértékű tárgyi eszköz	100		
	Egyéb készletbeszerzés	650		
K31	Készletbeszerzés		820	0
K333	Bérleti és lízing díj		360	
	Bérleti díj (kötelező elhelyezés, orvosi rendelő)	360		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás		415	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		540	
	Anyatej világnapja	540		
K337	Egyéb szolgáltatások		150	
	Biztosítási szolgáltatás	150		
K33	Szolgáltatási kiadások		2 285	0
K341	Kiküldetések kiadásai		100	
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások		100	0
K351	Előzetesen felszámított ÁFA		690	
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		690	0
K3	Dologi kiadások		0	3 895
	Költségvetési kiadások		0	23 702
	KIADÁSOK ÖSSZESEN			23 702

KIADÁSOK 011130 Önkormányzatok általános igazgatás				
K1101	Törvény szerinti illetmények köt. Illetménykieg., részmunkaidős, közfoglalk.		13 826	
K1107	Béren kívüli juttatás		648	
	Cafetéria	600		
	Bankszámla-hozzájárulás	48		
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		14 474	0
K121	Választott tisztségviselők juttatásai polgármester, helyi önkormányzati képviselő		15 210	
K122	Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkozt.		3 720	
K12	Külső személyi juttatás		18 930	0
K1	Személyi juttatás összesen			33 404
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hoz.adó SZOCHO, rehab. EÜ hozzáj., táppénz, szem. jöv.adó		9 019	
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO		0	9 019
K331	Közüzemi díjak		897	897
	Villamosenergia	230		
	Távhő	667		
	Költségvetési kiadások		0	43 320
KIADÁSOK ÖSSZESEN				43 320

KIADÁSOK 041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás				
K1101	Törvény szerinti illetmények		280 733	
	köt. Illetménykieg., részmunkaidős, közfoglalk.			
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		280 733	0
K1	Személyi juttatás összesen			280 733
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hoz.adó SZOCHO, rehab. EÜ hozzáj., táppénz, szem. jöv.adó		37 899	
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO		0	37 899
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		18 251	
	Munkaruha	3 402		
	Hajtó és kenőanyag	0		
	Kisértékű tárgyi eszköz	1 824		
	Egyéb készletbeszerzés	13 025		
	Egyéb anyag	0		
K31	Készletbeszerzés		18 251	0
K333	Bérleti és lízing díj		0	
	Bérleti díj (gépbérlés)	0		
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		0	
	Szakértői díj	0		
K337	Egyéb szolgáltatások		0	
	Gépi munka	0		
K33	Szolgáltatási kiadások		0	0
K351	Előzetesen felszámított ÁFA		1 465	
K355	Egyéb dologi kiadás		31 850	
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások		33 315	0

Önkormányzat kiadásai és bevételei kormányzati funkciók szerint

Ezer Ft-ban

K64	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	0		
K67	Beruházási előzetesen felszámított ÁFA	0		
K6	Beruházások		0	0
	Költségvetési kiadások		0	370 198
KIADÁSOK ÖSSZESEN				370 198

KIADÁSOK 031030 Közterület rendjének fenntartása				
K1101	Törvény szerinti illetmények		5 865	
	köt. illetménykieg., részmunkaidős, közfoglalk.			
K1107	Béren kívüli juttatás		850	
	Cafetéria	800		
	Bankszámla-hozzájárulás	50		
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		6 715	0
K1	Személyi juttatás összesen			6 715
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hoz.adó SZOCHO, rehab. EÜ hozzáj., táppénz, szem. jöv.adó		1 545	
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO		0	1 545
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		270	
	Munkaruha	250		
	Egyéb készletbeszerzés	20		
K31	Készletbeszerzés		270	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		120	
	Telefon, mobil telefon			
K32	Kommunikációs szolgáltatások		120	0
K333	Bérleti és lízing díj		160	
	Bérleti díj (kötelező elhelyezés)	160		
K33	Szolgáltatási kiadások		160	0
K351	Előzetesen felszámított ÁFA		150	
K35	Különbéle befizetések és egyéb dologi kiadások		150	0
K3	Dologi kiadások		0	700
	Költségvetési kiadások		0	8 960
KIADÁSOK ÖSSZESEN				8 960

KIADÁSOK 082070 Történelmi hely működtetése				
K1101	Törvény szerinti illetmények		1 800	
	köt. Illetménykieg., részmunkaidős, közfoglalk.			
K1107	Béren kívüli juttatás		12	
	Bankszámla-hozzájárulás	12		
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		1 812	0
K122	Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkozt.		1 800	

Önkormányzat kiadásai és bevételei kormányzati funkciók szerint

Ezer Ft-ban

K2	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc.hoz.adó SZOCHO, rehab. EÜ hozzáj., táppénz, szem. jöv.adó		972	
K2	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO		0	972
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		90	
	Irodai papír, festékpapír, tüzelőanyag	10		
	Egyéb készletbeszerzés	80		
K31	Készletbeszerzés		90	90
K331	Közüzemi díjak		2 063	
	Villamosenergia	863		
	Gázenergia	900		
	Víz- és csatornadíj	300		
K333	Bérleti és lízing díj		3 200	
	Bérleti díj	3 200		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás		1 100	
K33	Szolgáltatási kiadások		6 363	0
K341	Kiküldetések kiadásai		200	
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások		200	0
K351	Előzetesen felszámított ÁFA		1 428	
K353	Kamatkiadások		410	
K35	Különbételek befizetések és egyéb dologi kiadások		1 838	0
K3	Dologi kiadások		0	8 491
	Költségvetési kiadások		0	13 075
KIADÁSOK ÖSSZESEN				13 075

106010 Lakóingatlan szociális célú bérbeadás				
K337	Egyéb szolgáltatások		5 500	
	Szociális ingatlanokkal kapcsolatos szolgáltatás	5 500		
K33	Szolgáltatási kiadások		5 500	
K351	Előzetesen felszámított ÁFA		1 500	
K35	Különbételek befizetések és egyéb dologi kiadások		1 500	0
K3	Dologi kiadások		0	7 000
	Költségvetési kiadások		0	7 000
KIADÁSOK ÖSSZESEN				7 000

066020 Város és községgazdálkodás				
BEVÉTELEK				
B16	Egyéb működési c. tám. bevét. államháztartáson belülről		382 007	
	OEP finanszírozás	20 025		
	Munkaügyi Központtól átvett	361 982		
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről			382 007
B36	Egyéb közhatalmi bevétel		1 040	
	Szabálysértési díj, helyszíni bírság önkorm. megill. rész	1 040		
B3	Közhatalmi bevételek			1 040
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke			
B404	Tulajdonosi bevételek		27 200	
	Bérleti díj (bérlakás, Vodafon, Vigadó)	20 000		
	Várbelépő	7 200		
B406	Kiszámlázott ÁFA		30 921	
B408	Kamatbevétel		500	
B410	Egyéb működési bevétel		1 780	
	Egyéb bevétel	1 780		
B4	Működési bevételek			60 401
B73	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz		383 961	
B7	Felhalmozási célú pénzeszköz			383 961
	Költségvetési bevételek			827 409
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			827 409

018010 Önkormányzatok elszámolása				
BEVÉTELEK				
B111	Helyi önkormányzatok működésének támogatása		129 663	
	Hivatal működési támogatása	129 663		
B112	Önkormányzat köznevelési feladatok támogatása		188 530	
B113	Önk. szociális és gyermekjóléti feladatai támogatása		118 709	
B116	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatása		201 186	
B11	Önkormányzatok működési támogatásai		638 088	
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről			638 088
	Költségvetési bevételek			638 088
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			638 088

011220 Adó-vám és jövedéki igazgatás				
BEVÉTELEK				
B312	Társaságok jövedelem adói		400 000	
	Iparüzési adó	400 000		
B34	Vagyoni típusú adók		112 000	
	Építményadó	60 000		
	Idegenforgalmi adó	4 000		
	Magánszemélyek kommunális adója	42 000		
	Telekadó	6 000		
B354	Gépjárműadók		30 000	
	Belföldi gépjárműadó önkormányzatot megillető rész	30 000		
B355	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adó		1 500	
	Talajterhelési díj	1 500		
B3	Közhatalmi bevételek			543 500
	Költségvetési bevételek			543 500
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN			543 500

Összesítő a Polgármesteri Hivatal kiadásairól és bevételeiről

KIADÁSOK		Hivatal
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	103 476
K12	Külső személyi juttatás	0
K1	Személyi juttatás összesen	103 476
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	28 150
K31	Készletbeszerzés	4 950
K32	Kommunikációs szolgáltatások	3 300
K33	Szolgáltatási kiadások	36 696
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	1 050
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	15 972
K3	Dologi kiadások	61 968
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	
K6	Beruházások	
K7	Felújítások	
	Költségvetési kiadások	193 594
K9	Finanszírozási kiadások	
KIADÁSOK ÖSSZESEN		193 594

BEVÉTELEK		Hivatal
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	
B2	Felhalmozási c. támog. államháztartáson belülről	
B3	Közhatalmi bevételek	
B4	Működési bevételek	9 192
B5	Felhalmozási bevételek	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
	Költségvetési bevételek	9 192
B8	Finanszírozási bevételek	184 402
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		193 594

Polgármesteri Hivatal kiadásai és bevételei kormányzati funkciók szerint

Ezer Ft-ban

KIADÁSOK Polgármesteri Hivatal				
K1101	Törvény szerinti illetmények köt. Illetménykieg., részmunkaidős, közfoglalk.		89 239	
K1103	Céljuttatás, projektprémium, ösztönzés jellegű kifizetés		5 600	
K1106	Jubileumi jutalom		815	
K1107	Béren kívüli juttatás		6 572	
	Cafetéria	6 200		
	Bankszámla-hozzájárulás	372		
K1108	Ruházati költségtérítés pénzben kifizetett		350	
K1109	Közlekedési költségtérítés		900	
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		103 476	0
<i>K1</i>	<i>Személyi juttatás összesen</i>			<i>103 476</i>
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hoz.adó SZOCHO, rehab. EÜ hozzáj., táppénz, szem. jöv.adó		28 150	
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	0	28 150	28 150
K311	Szakmai anyagok beszerzése		250	
	Könyvek, közlönyök, napilap, jogi információ	250		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		4 700	
	Irodai papír, festékpapron, tüzelőanyag	1 500		
	Hajtó és kenőanyag	500		
	Kisértékű tárgyi eszköz	1 200		
	Egyéb készletbeszerzés	1 500		
K31	Készletbeszerzés		4 950	0
K321	Informatikai szolgáltatás igénybevétele		300	
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		3 000	
K32	Kommunikációs szolgáltatások	0	3 300	0
K331	Közüzemi díjak		6 400	
	Villamosenergia	2 050		
	Távhő és melegvíz	3 900		
	Gázenergia	0		
	Víz- és csatornadíj	450		
K333	Bérelti és lízing díj		2 800	
	Bérelti díj (program bérelt)	2 800		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás		2 200	
K335	Közvetített szolgáltatás		6 286	
	Magántelefon	1 204		
	Továbbszámlázott (távhő és áram)	5 082		
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		8 500	
	Ügyvédi díj	3 450		
	Könyvvizsgálói díj	1 200		
	Továbbképzés, tandíj	600		
	Tagdíj	180		
	Szakértői díj	3 070		
K337	Egyéb szolgáltatások		10 510	
	Postai szolgáltatás	7 200		
	Szállítás	250		
	Biztosítási szolgáltatás	360		
	Portaszolgálat	2 700		

Polgármesteri Hivatal kiadásai és bevételei kormányzati funkciók szerint

				Ezer Ft-ban
K341	Kiküldetések kiadásai		1 050	
	Kiküldetés, saját gépkocsi használat			
K342	Reklám- és propaganda		0	
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	0	1 050	0
K351	Előzetesen felszámított ÁFA		14 542	
K352	Fizetendő ÁFA		500	
K355	Egyéb dologi kiadások		930	
	Kötelező jellegű díjak	250		
	Cégautó adó	430		
	Egyéb	250		
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások		15 972	0
K3	Dologi kiadások			61 968
	Költségvetési kiadások			193 594
KIADÁSOK ÖSSZESEN				193 594

BEVÉTELEK				
B402	Szolgáltatások ellenértéke		100	
	Építési hatósági díj	100		
B403	Közvetített szolgáltatások ellenértéke		5 082	
B404	Tulajdonosi bevételek		500	
	Bérleti díj (házasságkötés)	500		
B406	Kiszámlázott ÁFA		3 510	
B4	Működési bevételek	0	9 192	9 192
	Költségvetési bevételek		0	9 192
B816	Központi, irányító szervei támogatás		184 402	
B8	Finanszírozási bevételek	0	184 402	184 402
BEVÉTELEK ÖSSZESEN				193 594

Összesítő a Könyvtár kiadásairól és bevételeiről

KIADÁSOK		Könyvtár
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása	15 116
K12	Külső személyi juttatás	0
K1	Személyi juttatás összesen	15 116
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO	3 690
K31	Készletbeszerzés	4 050
K32	Kommunikációs szolgáltatások	300
K33	Szolgáltatási kiadások	5 097
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások	50
K35	Különbféle befizetések és egyéb dologi kiadások	1 209
K3	Dologi kiadások	10 706
K4	Ellátottak pénzbeni juttatásai	0
K5	Egyéb működési célú kiadások	
K6	Beruházások	
K7	Felújítások	
	Költségvetési kiadások	29 512
K9	Finanszírozási kiadások	
KIADÁSOK ÖSSZESEN		29 512

BEVÉTELEK		Könyvtár
B1	Működési célú támog. államháztartáson belülről	
B2	Felhalmozási c. támog. államháztartáson belülről	
B3	Közhatalmi bevételek	
B4	Működési bevételek	3 946
B5	Felhalmozási bevételek	
B6	Működési célú átvett pénzeszközök	
B7	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
	Költségvetési bevételek	3 946
B8	Finanszírozási bevételek	25 566
BEVÉTELEK ÖSSZESEN		29 512

KIADÁSOK				
K1101	Törvény szerinti illetmények köt. Illetménykieg., részmunkaidős, közfoglalk.		11 970	
K1106	Jubileumi jutalom		0	
K1107	Béren kívüli juttatás		1 300	
	Cafetéria	1 300		
	Bankszámla-hozzájárulás	0		
K11	Foglalkoztatottak személyi juttatása		13 270	0
K122	Munkavégzésre irányuló nem saját foglalkozt.		1 846	
K12	Külső személyi juttatás		1 846	0
<i>K1</i>	<i>Személyi juttatás összesen</i>		<i>0</i>	<i>15 116</i>
K2	Munkaadókat terhelő járulék és szoc.hoz.adó SZOCHO, rehab. EÜ hozzáj., táppénz, szem. jöv.adó	3 690	3 690	
K2	Munkaadókat terhelő járulék és SZOCHO		3 690	3 690
K311	Szakmai anyagok beszerzése		2 000	
	Könyvek, közlönyök, napilap, jogi információ	2 000		
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		2 050	
	Irodai papír, festékpapír, tüzelőanyag	350		
	Kisértékű tárgyi eszköz	50		
	Egyéb üzemeltetés	1 350		
	Egyéb készletbeszerzés	300		
K31	Készletbeszerzés		4 050	0
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		300	
	Telefon, mobil telefon	300		
K32	Kommunikációs szolgáltatások		300	0
K331	Közüzemi díjak		4 247	
	Villamosenergia	787		
	Távhő és melegvíz	3 360		
	Víz- és csatornadíj	100		
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatás		100	
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatás		350	
	Továbbképzés	350		
K337	Egyéb szolgáltatások		400	
	Szemétszállítás	250		
	Weboldal készítés	100		
	Egészségügyi foglalkoztatás	50		
K33	Szolgáltatási kiadások		5 097	0
K341	Kiküldetések kiadásai		50	
	Kiküldetés, saját gépkocsi használat			
K342	Reklám- és propaganda		0	
K34	Kiküldetés, reklám és propaganda kiadások		50	0
K352	Fizetendő ÁFA		1 209	
K355	Egyéb dologi kiadások		0	
	Egyéb	0		
K35	Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások		1 209	0
<i>K3</i>	<i>Dologi kiadások</i>		<i>0</i>	<i>10 706</i>
	Költségvetési kiadások		0	29 512
KIADÁSOK ÖSSZESEN			29 512	

BEVÉTELEK				
B402	Szolgáltatások ellenértéke		3 946	
	Könyvtári szolgáltatás	3 946		
B4	Működési bevételek	0	0	3 946
	Költségvetési bevételek			3 946
B816	Központi, irányító szervei támogatás		25 566	
B8	Finanszírozási bevételek	0	25 566	0
	BEVÉTELEK ÖSSZESEN	0		29 512

Felhalmozási célú bevétel - kiadás mérlege 2015. év

Felhalmozási bevétel	
Ovi-foci pályázat	0
Polgármesteri Hivatal tetőszerkezet vis maior	26 141
Mici Mackó Óvoda tetőszerkezet javítás vis maior	26 968
Panel pályázat 2014. évi	0
DDOP-2.1.1/A "CIVITAS INVICTA - A leghűsösebb város" projekt	230 900
Tanyabusz beszerzés	10 297
Belvízvédekezés	2 190
Tinódi Általános Iskola tornaterem tetőszerkezet javítás vis maior	43 474
ÁROP Pályázat (Szervezetfejlesztés)	21 996
Saját bevétel	78 034
	0
Összesen	440 000

Felhalmozási kiadás	
Ovi-foci pályázat	5 600
Polgármesteri Hivatal tetőszerkezet felújítás vis maior	37 344
Mici Mackó Óvoda tetőszerkezet javítás vis maior	29 964
Panel pályázat 2014. évi	12 775
DDOP-2.1.1/A "CIVITAS INVICTA - A leghűsösebb város" projekt	234 202
Tanyabusz beszerzés	13 077
Szent István ltp gyalogátkelőhely kialakítása	3 000
Belvízvédekezés	2 433
Tinódi Általános Iskola tornaterem tetőszerkezet javítás vis maior	48 304
ÁROP pályázat (szervezetfejlesztés)	16 762
Egyéb fejlesztés (kerékpárút, aszfaltozás, parkoló kialakítás, stb.)	36 539
	0
Összesen	440 000

**Az Önkormányzat és költségvetési szervei
2015. évi költségvetési létszámkerete**

Megnevezés	Költségvetési engedélyezett létszám (fő)
Család és Nővédelmi eü.gondozás	6
Részönkormányzat	3
Polgármesteri Hivatal	35
Könyvtár	7
Önkormányzat	315
Összesen:	366

2015. évi központi költségvetési támogatás

Megnevezés	Összeg Ft-ban
Önkormányzati hivatal működésének támogatása	129 663 489
Önkormányzatok működésének általános támogatása összesen	129 663 489
Óvodapedagógusok és az óvodapedagógusok nevelő munkáját közvetlenül segítők bértámogatása	188 529 700
Települési önkormányzatok egyes köznevelési és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása összesen	188 529 700
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátáshoz	19 626 220
Egyes szociális feladatok támogatása	8 547 800
Bölcsődei ellátás	20 159 280
Gyermekétkeztetés támogatása	70 375 396
Települési Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása összesen	118 708 696
Mindösszesen:	436 901 885

Szigetvár Város Önkormányzat készfizető kezességvállalásai

Ssz.	Hitelfelvevő neve	Hitel folyósító pénzüintézet	Felvett hitel összege	Pénznem	Hitel futamideje	Hitel lejárat	2015. évi esedékes törlesztés Ft-ban
3.	Szigetvári Gyógyfürdő	Erste Bank Hungary Zrt	400 000 000	Ft	1 év	2015.09.15	280 000 000

Kimutatás a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3. § (1) bekezdése szerinti ügyletekről és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségekről és a 353/2011. (XII. 30.) Kormányrendelet (22) bekezdés szerinti saját bevételekről

Hitelező pénzintézet	Hitel típusa	Hiteleszerződés szerinti összege	Hitelállomány 2014. XII. 31.-én	Lejárat	2015.	2016.	2017.	2018.	2019.	2020.	2021.	2022.	2023.	20234.	2025.
Szigetvári Takarékszövetkezet	Szigetvári Vár Kft hitele (Fejlesztési)	12 000	3 600	2017.12.20	1 200	1 200	1 200	0	0	0	0	0	0	0	0
OTP Bank Nyrt	Működési hitel	180 000	0	2015.12.31	180 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
		0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Készfizető kezességvállalás															
Erste Bank Nyrt.	Szigetvári Gyógyfürdő Kft	-400 000	0	2015.09.15	280 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Saját bevételek	x	x	x	474 000	480 000	490 000	500 000	510 000	520 000	525 000	530 000	535 000	540 000	545 000

**Az önkormányzat 2016. - 2018. évre vonatkozó - a Stabilitási
törvény előírásainak megfelelő - saját bevételei,
a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rend. 2. § szerint**

Ezer Ft-ban

Ssz.	Megnevezés	2016.	2017.	2018.
1.	Helyi adóból származó bevétel	543 500	544 000	544 500
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel			
3.	Az osztalék, a koncessziós díj és a hozambevétel			
4.	Tárgyi eszközök és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációjából származó bevétel			
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel, valamint			
6.	a kezességvállalással kapcsolatos megtérülés			
	Összesen:	543 500	544 000	544 500

Önkormányzat

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok szerint, évenkénti bontásban

sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. vál. éve	Szerződő partner	2015. előtti kifizetés	Évek					Összesen (5+6+7+8+9+ 10+11)	Érvényesség
					2015.	2016.	2017.	2018.	2019-ig		
1.	2. Működési célú hiteltörlesztés	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.	11.	12.
1.	Működési hitel	2011	Szigetvári Takarékszövetkezet	8 400	1 200	1 200	1 200			12 000	2017.12.20
2.	Célhitel										
3.	Évenkénti hitel adósságrendezi eljárásban lejárta vált átítémezésére került hitelek visszafizetésére										
	Felhalmozási célú hiteltörlesztés			0	0						
1.	MFB Fejlesztési hitel										
2.	Szigetvári Vár Kft hitele										
3.	"Szigetvár 2027" Körvény										
4.	Likvidációs										
5.	Célhitel										
	Egyéb										
			ÁFA kölcsön	33 500	3 018					36 518	2015.12.31
	ÖSSZESEN			41 900	4 218	1 200	1 200	0	0	48 518	

Önkormányzat 2015. évi beruházási kiadásainak előirányzata feladatonként

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2015.12.31.-ig	2015. évi előirányzat	2015. év utáni szükséglet
<i>I</i>	<i>2</i>	<i>3</i>	<i>4</i>	<i>5</i>	<i>6=(2-4-5)</i>
Ovi-foci pályázat	5 600	2015.	5 600	5 600	0
Polgármesteri Hivatal tetőszerkezet felújítás vis maior	37 344	2015.	37 344	37 344	0
Mici Mackó Óvoda tetőszerkezet javítás vis maior	29 964	2015.	29 964	29 964	0
Panel pályázat	12 775	2015.	12 775	12 775	0
DDOP-2.1.1/A "CIVITAS INVICTA - A leghősiesebb város" projekt	234 202	2015.	234 202	234 202	0
Tanyabusz beszerzés	13 077	2015.	13 077	13 077	0
Szent István ltp gyalogátkelőhely kialakítása	3 000	2015.	3 000	3 000	0
Belvízvédekezés	2 433	2015.	2 433	2 433	0
Tinódi Általános Iskola tornaterem tetőszerkezet javítás vis maior	48 304	2015.	48 304	48 304	0
ÁROP pályázat (szervezetfejlesztés)	16 762	2015.	16 762	16 762	0
Egyéb fejlesztés (kerékpárút, aszfaltozás, parkoló kialakítása, stb.)	36 539	2015.	36 539	36 539	0
	0	0	0	0	0
	0		0	0	0
Összesen:	440 000		440 000	440 000	0

eFt

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

"CIVITAS INVICTA - A leghősiesebb város"

DDOP-2.1.1/A-B-12-2012-0012

eFt

<i>Források</i>	<i>2015.</i>	<i>2016.</i>	<i>2017.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	234 202	0		234 202
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<i>Források összesen</i>	<i>234 202</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>234 202</i>
Kiadások, költségek				
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2015.</i>	<i>2016.</i>	<i>2017.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű				0
Dologi jellegű	0	0		0
Beruházások, felújítások	234 202	0		234 202
Egyéb		0		0
				0
				0
				0
<i>Összesen</i>	<i>234 202</i>	<i>0</i>		<i>234 202</i>

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2015. évi
előirányzata

Támogatott neve	Hozzájárulás (eFt)
<i>Összesen</i>	<i>0</i>

Önkormányzat
Európai Unió támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

Szervezetfejlesztés Szigetvár Város Önkormányzatánál
 ÁROP-1.A.5-2013-2013-0025

eFt

<i>Források</i>	<i>2015.</i>	<i>2016.</i>	<i>2017.</i>	<i>Összesen</i>
Saját erő				0
- saját erőből központi támogatás				0
EU-s forrás	16 762			16 762
Társfinanszírozás				0
Hitel				0
Egyéb forrás				0
				0
<i>Források összesen</i>	<i>16 762</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>16 762</i>
<i>Kiadások, költségek</i>	<i>2015.</i>	<i>2016.</i>	<i>2017.</i>	<i>Összesen</i>
Személyi jellegű	0			0
Dologi jellegű	0			0
Beruházások, felújítások	16 762			16 762
Egyéb				0
				0
				0
				0
<i>Összesen</i>	<i>16 762</i>	<i>0</i>		<i>16 762</i>

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2015. évi
előirányzata

Támogatott neve	Hozzájárulás (eFt)
<i>Összesen</i>	<i>0</i>

Önkormányzat Közvetett támogatások (kedvezmények) bemutatása

sorszám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélküli elérhető bevétel	Kedvezmények összege	eFt
1	2	3	4	
1.	Ellátottak térítési díjának csökkentése, elengedése			
2.	Ellátottak kártérítésének csökkentése, elengedése			
3.	Lakosság részére lakásépítéshez, lakásvásárláshoz nyújtott kölcsön elengedése			
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése			
5.-ból biztosított kedvezmény, mentesség			
6.-ból biztosított kedvezmény, mentesség			
7.-ból biztosított kedvezmény, mentesség			
8.-ból biztosított kedvezmény, mentesség			
9.-ból biztosított kedvezmény, mentesség			
10.-ból biztosított kedvezmény, mentesség			
11.-ból biztosított kedvezmény, mentesség			
12.	Gépjárműadóból, egyéb helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség	690		276
13.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség			
14.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség			
15.	Egyéb kedvezmény			
16.	Egyéb kölcsön elengedése			
	Összesen	690		276

Helyi adók
2015. év

15. melléklet

eFt

Tervezett adóbevételek adónemenkénti részletezése

Megnevezés	2014. évi eredeti előirányzat	2015. évi terv
Építményadó	60 000	60 000
Telekadó	6 000	6 000
Magánszemélyek kommunális adója	42 000	42 000
Pótlékok birságok	0	0
Idegenforgalmi adó	4 000	4 000
Helyi iparüzési adó	330 000	400 000
Talajterhelési díj	2 000	1 500
Gépjárműadó 40 % (átengedett)	30 000	30 000
Összesen	474 000	543 500

2015. évi önként vállalt működési feladatok

Feladatok	Tervezett összeg
Rendőrség hétvégi ügyelet támogatása	500
Nonprofit szervezetek támogatása	11 600
Városi rendezvények	13 000
Kitüntetések, plakettek	500
Zrínyi Miklós díj átadása	50
Balatonmáriai ifjúsági tábor működési támogatás, egyéb támogatás	900
Nemzetközi kapcsolatok	1 500
Pécsi Többcélú Kistérségi Társulás támogatása	3 650
Baranya Megyei Önkormányzati Társulás	4 320
Szigetvári Kultur- és Zöld Zóna Egyesület	2 500
Részönkormányzat - falunap és ifjúsági rendezvény	500
- tanulók bérlete	850
ÁFA kölcsön visszafizetés	3 018
Összesen:	42 888

Önkormányzat
2015. évi várható kiadási - bevételi előirányzatainak teljesüléséről
Előirányzat-felhasználási ütemterv

1	Kiadások	2015. évi terv	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
			4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2		3	38 684	38 683	38 684	38 683	38 684	38 683	38 684	38 684	38 684	38 683	38 684	38 684
1.	Személyi juttatás	464 204	7 249	7 249	7 249	7 248	7 249	7 249	7 248	7 249	7 248	7 249	7 248	7 249
2.	Munkaadókat terhelő járulékok és SZOCHO	86 984	24 724	24 724	24 724	24 724	22 324	22 324	22 324	22 325	22 325	24 724	24 724	24 724
3.	Dologi kiadás	284 690	7 561	7 562	7 561	7 562	7 561	7 562	7 561	7 562	7 561	7 561	7 561	7 561
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	90 736	60 000	60 000	55 000	55 000	55 000	50 000	50 000	50 000	59 321	60 000	50 000	50 000
5.	Egyéb működési célú kiadások	654 321	0	0	16 762	0	0	0	0	10 000	340 000	50 864	22 374	0
6.	Beruházások	440 000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
7.	Felújítások	0	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
8.	Finanszírozási kiadások	1 200	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
	Költségvetési kiadások összesen:	2 022 135	138 318	138 318	150 080	133 317	130 918	125 918	125 917	135 920	475 239	189 181	150 691	128 318

Bevételek														
1.	Működési célú támogatás államháztartáson belülről	1 020 095	71 200	71 200	71 200	71 200	71 200	71 200	71 200	71 200	71 200	71 200	71 200	236 895
2.	Közhatalmi bevételek	544 540	500	500	50 000	500	500	500	500	500	200 000	40 000	10 000	41 540
3.	Működési bevételek	73 539	5 000	5 000	5 000	6 000	6 000	7 000	10 000	10 000	10 000	5 000	5 000	539
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszköz	383 961	0	0	21 996	0	10 297	0	0	230 900	0	60 768	30 000	30 000
		0												
	Költségvetési bevételek összesen:	2 022 135	76 700	76 700	298 196	126 200	87 997	78 700	81 700	312 600	281 200	176 968	116 200	308 974

**Az Önkormányzat
beszámolója az átmeneti gazdálkodásról
2015. 01. 01. - 2015. 02. 28-ig**

BEVÉTELEK	
Működési célú támogatás államháztartáson belülről	142 466
Közhatalmi bevételek	20 000
Működési bevételek	5 000
felhalmozási célú átvett pénzeszközök	0
Költségvetési bevételek összesen	167 466

KIADÁSOK	
Szenélyi juttatás	77 367
Munkaadókat terhelő járulék é SZOCHO	14 497
Dologi kiadások	47 448
Ellátottak pénzbeni jutattása	10 000
Egyéb működési célú kiadások	101 000
Beruházás	0
Felújítás	0
Finanszírozási kiadások	200
Költségvetési kiadások összesen	250 512