

a költségvetési hiány belső finanszírozását meghaladó összegének külső finanszírozására szolgáló bevételek, felhalmozási célú hitel felvételével 5.374,- e Ft-ban, állapítja meg.

III. költségvetési bevételek és kiadások

3. §

- (1) Az Önkormányzat 2015. évi összevont költségvetési bevételi és kiadási főösszegnek jogcím-csoportok, jogcímek szerinti részletezését a 1. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi bevételi és kiadási főösszegnek jogcím-csoportok, jogcímek szerinti részletezését és az engedélyezett létszámkeretét a 2. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi bevételeinek részletezését a 3., 4., 5., 6. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (4) A képviselő-testület az Önkormányzat 2015. évi kiadásainak részletezését a 7., 8., 9., 10., 11. mellékletek szerint hagyja jóvá.
- (5) A képviselő-testület a Hivatal 2015. évi bevételi és kiadási főösszegnek jogcím-csoportok, jogcímek szerinti részletezését és az engedélyezett létszámkeretét a 12., 13. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (6) A képviselő-testület a Hivatal 2015. évi kormányzati funkciók kiadásainak alakulását a 14. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A képviselő-testület az Intézmény 2015. évi bevételi és kiadási főösszegnek jogcím-csoportok, jogcímek szerinti részletezését és az engedélyezett létszámkeretét a 15. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (8) A képviselő-testület az Intézmény 2015. évi kormányzati funkciók kiadásainak alakulását a 16. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (9) A képviselő-testület az európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait a 17. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (10) A képviselő-testület az önkormányzat többéves kihatással járó döntések évenkénti bontását a 18. melléklet szerint hagyja jóvá.
- (11) Az önkormányzat 2015. évben nem tervez olyan fejlesztési célt, amellyel adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik szükségessé.

IV. A költségvetés készítésére, végrehajtására és módosítására vonatkozó szabályok

4. §

- (1) A költségvetési szerveknek a jóváhagyott éves költségvetés alapján, a vonatkozó jogszabályokban, valamint az alapító okiratunkban meghatározott követelmények és feltételek érvényesítésével kell működniük és gazdálkodniuk a gazdaságosságra, a hatékonyságra és az eredményességre vonatkozó előírások, a gazdálkodási, számviteli szabályok maradéktalan betartása, és az ellenőrizhetőség szempontjainak biztosítása mellett.

- (2) A Képviselő-testület a bevételek tervezetét meghaladó teljesülése esetén növelheti a saját bevételi előirányzatait. A Képviselő-testület a feladat elmaradása esetén a bevételek és kiadások előirányzatait egyidejű változtatással csökkentheti.
- (3) A költségvetési szervek saját hatáskörben nem módosíthatják a Képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat és azok között átcsoportosítást, sem tehetnek a Képviselő-testület jóváhagyása nélkül.
- (4) A költségvetési szervek a kiemelt előirányzataikon belül a részelőirányzatok között átcsoportosítást hajthatnak végre. Az előirányzat módosítás következő évekre szóló kötelezettség vállalással nem járhat.
- (5) A költségvetési szervek a részükre jóváhagyott, illetve év közben módosított kiemelt előirányzataikat nem léphetik túl. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.
- (6) A költségvetési szervek a jóváhagyott bevételi előirányzatokon felül többletbevételüket a Képviselő-testület jóváhagyásával használhatják fel.

5. §

- (1) A Képviselő-testület a 2015. évi költségvetésről szóló ezen, rendeletét a pótelőirányzatok miatt negyedévenként, de legkésőbb a decemberi ülésen módosítja az addig bekövetkező ismert változások alapján.
- (2) Ha évközben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet, vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja. A Képviselő-testület – az első negyedév kivételével – legalább negyedévenként, de legkésőbb a tárgyévet követő február 28-ig, december 31-ei hatállyal dönt a költségvetési rendeletének ennek megfelelő módosításáról.
- (3) A Képviselő-testület az Intézményekhez történő önkormányzati biztos kirendelését az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Áht) 71. §-a szerint mértékben, időtartamban és lejáratiban határozza meg.
- (4) A Hivatalnál és az Intézménynél jutalmazásra, személyi ösztönzésre, céljuttatásra együttesen kifizetett összeg az eredeti rendszeres személyi juttatások előirányzatának 5%-át nem haladhatja meg.
- (5) Az önállóan működő valamint az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerveknél létszámnövekedést csak a Képviselő-testület engedélyezhet.
- (6) A megüresedett álláshelyek betöltésére a polgármesterrel történő előzetes egyeztetés után kerülhet sor. Az átmenetileg betöltetlen álláshelyekre jutó személyi juttatások előirányzatával úgy kell gazdálkodni, hogy az álláshely az év bármely időpontjában betölthető legyen.

6. §

- (1) A Képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek részére pénzbeli támogatást nyújt az (5)-(6) bekezdésekben foglalt előírások mellett.
- (2) Az 5. § szerinti támogatások folyósítására azt követően kerülhet sor, hogy a támogatott szervezetekkel/magánszemélyekkel az Önkormányzat nevében a polgármester megállapodást köt a támogatás céljáról, a támogatott tevékenységről, a támogatás összegéről, a felhasználás határidejéről, a rendelkezésre bocsátásnak (folyósításnak) módjáról, feltételeiről, ütemezéséről, az elszámolási kötelezettség szabályairól, valamint a jogosulatlanul igénybevett támogatás visszafizetési rendjéről.
- (3) A támogatott jogosult részben, vagy egészben lemondani a támogatásról, amennyiben az általa vállalt feladat objektív okból nem vagy csak részben valósítható meg.
- (4) Amennyiben a támogatott az átvett támogatást vagy annak egy részét jogtalanul vette igénybe, azt nem a pályázatban megjelölt programra, feladatra használta fel, vagy a támogatások igényléséhez valótlan adatokat szolgáltatott, a támogatást az önkormányzat költségvetési számlájára köteles egy összegben visszafizetni.
- (5) A 9. mellékletben felsorolt támogatások felhasználásáról a támogatott legkésőbb a költségvetési évet követő március 31-ig köteles a támogatást megítélő részére írásbeli beszámolót készíteni, csatolva a felhasználást igazoló bizonylatok hitelesített másolatát.
- (6) A Képviselő-testület a 3. § (4) bekezdésében meghatározott kiadási tartalék főösszege belül az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására az általános tartalék összegét a 11. mellékletben állapítja meg. A polgármester a 11. mellékletben szereplő általános tartalék előirányzat terhére jogosult dönteni és kötelezettséget vállalni. A döntésről a költségvetési rendelet soron következő módosítás alkalmával tájékoztatja a Képviselő-testületet.
- (7) Az Önkormányzat és Közös Önkormányzati Hivatal számláin levő, a likviditási terv szerint átmenetileg szabad pénzeszközöket a polgármester jogosult lekötött bankbetétben elhelyezni.

V. A gazdálkodásra vonatkozó egyéb szabályok

7. §

- (1) Az önkormányzati támogatási igénnyel járó pályázatok benyújtásához a képviselő-testület előzetes engedélye szükséges. Az önkormányzati pályázatokról, és azok önrészenek mértékéről a képviselő-testület határozattal dönt.
- (2) Az önkormányzat intézményének pénzellátását a hivatal, időarányosan biztosítja az előirányzat-felhasználási terv figyelembevételével. A kötelezettségvállalásnak előirányzat-felhasználási terven kell alapulnia. E szabálytól eltérni csak a beruházások, és felújítások esetén lehet, a hozzá kapcsolódó bevételek realizálásának ismeretében.

VI. Átmeneti rendelkezések

8. §

- (1) Az Áht. 25.§. (4) alapján az átmeneti gazdálkodásról szóló 14/2014. (XII.22.) önkormányzati rendelet alapján a polgármester és az intézmény vezetője jogosultak voltak az önkormányzat költségvetését megillető bevételek beszedésére és a rendeletben meghatározott kiadások teljesítésére.
- (2) Az átmeneti időszakban beszedett bevételek, teljesített kiadások a költségvetési rendeletbe beépültek.

VII. Záró rendelkezések

9. §

- (1) Ez a rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, rendelkezéseit azonban 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.
- (2) Hatályát veszti a költségvetési rendelet hatálybalépésének napján az átmeneti gazdálkodásról szóló 14/2014. (XII.22.) számú önkormányzati rendelet.

Farkas Ildikó
polgármester

Palla Tibor
jegyző

Záradék:

A rendelet kihirdetése 2015. február „....” napján az önkormányzat hirdető tábláján való kifüggesztéssel megtörtént.

2015. február „.....”

Palla Tibor
jegyző

Kunadacsi Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi kiadásai

Ezer Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			Összesen
	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	
	feladat			
1. Működési kiadások	35 724			35 724
1.1. Személyi juttatás	24 251			24 251
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 881			5 881
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	4 801			4 801
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	791			791
1.5. Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1. Működési célú támogatásértékű kiadások				
1.5.2. Működési célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre				
2. Felhalmozási kiadások				
2.1. Beruházási kiadások AFA-val				
2.2. Felújítási kiadások AFA-val				
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások				
2.3.1. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztátadás államháztartáson kívülre				
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	35 724			35 724

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Kunadaci Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi bevételei

Ezer Ft-ban

Bevételek	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			
	kötelező	önként vállalt	államigazgatási	Összesen
	feladat			
1. Működési bevételek	1 412	145		1 557
1.1. Működési bevételek		145		145
1.2. Egyéb működési bevételek	1 412			1 412
1.2.1. Működési támogatás államháztartáson belülről				
1.2.1.1.ebből: Működési támogatás társadalombiztosítási alaptól				
1.2.2. Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
1.2.3. Előző évi működési célú maradvány átvétel				
1.2.4. Előző évi költségvetési kiegészítések, visszatérülések				
2. Felhalmozási bevételek				
2.1. Felhalmozási és tőke jellegű bevételek				
2.1.1. Tárgyi eszközök, immateriális javak értékesítése				
2.2. Egyéb felhalmozási bevételek				
2.2.1. Felhalmozási támogatás államháztartáson belülről				
2.2.2. Felhalmozási célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről				
2.2.3. Előző évi felhalmozási célú maradvány átvétel				
3. Költségvetési bevételek összesen (1.+2.)	1 412	145		1 557
4. Finanszírozási bevételek	34 167			34 167
4.1. Költségvetési maradvány igénybevétele				
4.1.1. Működési célra				
4.1.2. Felhalmozási célra				
4.2. Vállalkozási maradvány igénybevétele				
4.2.1. Működési célra				
4.2.2. Felhalmozási célra				
4.3. Önkormányzati támogatás	34 167			34 167
4.3.1. Költségvetési törvény hivatal működési támogatása	34 167			34 167
4.3.2. Önkormányzat saját bevételeiből				
4.3.3. Központi költségvetésből bérkompenzáció				
5. BEVÉTELEK ÖSSZESEN (3.+4.)	35 579	145		35 724

Kunadaci Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi kiadásai

Ezer Ft-ban

Kiadások	A.	B.	C.	D.
	eredeti előirányzat			Összesen
	kötelező	önként vállalt feladat	államigazgatási	
1. Működési kiadások	35 724			35 724
1.1. Személyi juttatás	24 251			24 251
1.2. Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 881			5 881
1.3. Dologi és egyéb folyó kiadások	4 801			4 801
1.4. Ellátottak pénzbeli juttatásai	791			791
1.5. Egyéb működési célú kiadások				
1.5.1. Működési célú támogatásértékű kiadások				
1.5.2. Működési célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre				
2. Felhalmozási kiadások				
2.1. Beruházási kiadások AFA-val				
2.2. Felújítási kiadások AFA-val				
2.3. Egyéb felhalmozási kiadások				
2.3.1. Felhalmozási célú támogatásértékű kiadások				
2.3.2. Felhalmozási célú pénzeszköztadás államháztartáson kívülre				
3. Költségvetési kiadások összesen (1.+2.)	35 724			35 724

Éves engedélyezett létszám előirányzat (fő)	7
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

14. melléklet a/2015. (...) önkormányzati rendelethez

Kunadacsi Közös Önkormányzati Hivatal kormányzati funkciók kiadásainak alakulása

Ezer Ft-ban

	felad at	Megnevezés	A. Kormányzati funkciók	B. Személyi juttatás	C. Munka- adók terhelő járulék	D. Dologi és egyéb folyó kiadás	E. Tartalék	F. Beruházás	G. Összesen	H. Engedé- lyezett létszám- keret (fő)
1	K	Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége (Kunadacs)	011130	14 813	3 529	3 094			21 436	4
2	K	Önkormányzatok és társulások általános végrehajtó igazgatási tevékenysége (Kunpeszér)	011130	9 438	2 352	1 707			13 497	3
3		Összesen		24 251	5 881	4 801			34 933	7

Ellátottak pénzbeli juttatásai (Közös Önkormányzati Hivatal)

Ezer Ft-ban

Megnevezés	A. Kormányzati funkciók	B. eredeti előirányzat
Otthonteremtési támogatás		
GYES-en és GYED-en lévők halgatói hitelének célzott támogatása		
Rendszeres gyermekvédelmi kedvezményben részesülők természetbeni támogatása		
Kiegészítő gyermekvédelmi támogatás és kiegészítő gyermekvédelmi támogatás pótléka		
Pénzben nyújtott óvodáztatási támogatás		
Természetben nyújtott rendkívüli gyermekvédelmi támogatás		
Természetben nyújtott óvodáztatási támogatás		
Egyéb családi támogatás		
Családi támogatások		
Helyi megállapítású közgyógyellátás		
Betegséggel és fogyatékkal kapcsolatos nem társadalombiztosítási		
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	105 010	389
Egyéb foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások		
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások		389
Lakásfenntartási támogatás	106 020	221
Adósságsökkentési támogatás		
Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás		
Egyéb lakhatással kapcsolatos ellátások		
Lakhatással kapcsolatos ellátások		221
Rendszeres szociális segély	105 010	181
Önkormányzati segély		
Természetben nyújtott rendszeres szociális segély		
Természetben nyújtott átmeneti segély		
Természetben nyújtott temetési segély		
Rászorultságtól függő normatív kedvezmények		
Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott pénzügyi ellátás		
Önkormányzat által saját hatáskörben (nem szociális és gyermekvédelmi előírások alapján) adott természetbeni ellátás		
Egyéb nem intézményi ellátások		181
Ellátottak pénzbeli juttatásai összesen		791