

**Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
2/2015.(II.13.) önkormányzati rendelete  
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

*(Egységes szerkezetben a 21/2015. (XI. 6.) és a 4/2016. (IV.28.)  
önkormányzati rendelet módosításaival)*

Tahitótfalu Község Önkormányzata Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Áht.) 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

- 1. §** A rendelet hatálya kiterjed az Önkormányzatra, valamint annak költségvetési szerveire:
- a) Közös Önkormányzati Hivatal
  - b) Óvoda

**2. Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetése**

- 2.§<sup>1</sup>** A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetési
- |                        |                        |
|------------------------|------------------------|
| a) kiadási főösszegét  | 1.376.821 ezer Ft-ban  |
| b) bevételi főösszegét | 1.376.821 ezer Ft-ban. |

- 3.§ (1)** Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési kiadásait kiemelt előirányzatokként az **1. számú melléklet** tartalmazza.

(2)<sup>2</sup> Az önkormányzat összesített kiadásaiból

- |  |                 |
|--|-----------------|
| a) a kötelező feladatok kiadásai:        | 718.624 ezer Ft |
| b) az önként vállalt feladatok kiadásai: | 658.197 ezer Ft |

- (3) Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt kiadások** előirányzatok a-b) pontjai az Áht. 4.§ (3) bekezdésében rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt kiadási előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

- 4.§ (1)<sup>3</sup>** Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként a **2. számú melléklet** tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

- |   |                 |
|---|-----------------|
| a) a kötelező feladatok bevételei         | 810.432 ezer Ft |
| b) az önként vállalt feladatok bevételei: | 566.389 ezer Ft |

---

<sup>1</sup> Módosította a 4/2016. (IV.28.) önkormányzati rendelet. A módosítás hatályos: 2016. április 28-tól.

<sup>2</sup> Módosította a 4/2016. (IV.28.) önkormányzati rendelet. A módosítás hatályos: 2016. április 28-tól.

<sup>3</sup> Módosította a 4/2016. (IV.28.) önkormányzati rendelet. A módosítás hatályos: 2016. április 28-tól.

Az (1) bekezdésben meghatározott **kiemelt bevételi** előirányzatok a) pontjai az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet 2. §-ban rögzített kiemelt előirányzatok, a többi kiemelt bevételi előirányzat meghatározásáról a helyi önkormányzat saját hatáskörben dönt.

(2) Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési mérlegét a **3. számú melléklet** tartalmazza.

A helyi önkormányzat nevében végzett beruházásokat, felújításokat célonként a **4. számú melléklet** tartalmazza.

a) beruházási kiadások előirányzata

637 346 ezer Ft

- ebből konyha és étkező építés 200 000 ezer Ft
- gátépítés uniós támogatással 427 346 ezer Ft
- egyéb beruházások 10 000 ezer Ft

b) felújítási kiadások előirányzata

10 000 ezer Ft

(3) <sup>4</sup>	a) Betegséggel kapcsolatos ellátások	450 ezer Ft
	b) Lakhatással kapcsolatos ellátások	950 ezer Ft
	c) Egyéb nem intézményi ellátások	14.425 ezer Ft
	d) Pénzbeli kárpótlás, kártérítés	852 ezer Ft
	e) Családi támogatások	1.085 ezer Ft
	f) Intézményi ellátottak pénzbeli juttatásai	500 ezer Ft

(4) A költségvetési évben a helyi önkormányzatnak a következő fejlesztési célja azok, 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. Ennek bemutatása a **6. számú mellékletben** található.

Fejlesztési cél: Központi konyha, étkező építése

(5) A **6 sz. mellékletekben** az Önkormányzat

- a) Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban
- b) azon fejlesztési célok, melyek megvalósításához adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges
- c) a stabilitási tv. 3.§ (1) bek. szerint adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek, illetve jogszabályban meghatározottak szerint saját bevételek bemutatása szerepel. (**27.sz. melléklet**) A gördülő terv elfogadása a Képviselő-testület 27/2015.(02.12.) sz. határozata alapján megtörtént.

---

<sup>4</sup> Módosította a 4/2016. (IV.28.) önkormányzati rendelet. A módosítás hatályos: 2016. április 28-tól.

(6)<sup>5</sup> Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének 7. sz. mellékletében az irányítószervi támogatások összege 216.583 ezer Ft.

Ebből: Közös Önkormányzati Hivatal működésére	104.960 ezer Ft
Óvoda működésére	111.623 ezer Ft.

5. § A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évre összesített létszám-előirányzatát a **8. számú melléklet** az alábbiak szerint tartalmazza.

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 88 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám .88 fő.
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő.

6.§ Az Európai Unió forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit és kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a **9. számú melléklet** tartalmazza.

7. §<sup>6</sup> Az Önkormányzat összevont költségvetésében az általános tartalék 19.731 ezer Ft, melynek felosztása a 10. számú mellékletben található.

### 3. A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetése

8.§<sup>7</sup> (1) 8. § (1) Az önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalui Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi költségvetési

- |                        |                                    |
|------------------------|------------------------------------|
| a) kiadási főösszegét  | 107.202 ezer Ft-ban                |
| b) bevételi főösszegét | 107.202 ezer Ft-ban állapítja meg. |

(2) A Közös Önkormányzati Hivatal költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 107.202 ezer Ft.  
Ennek részletes bemutatása a 11. számú mellékletben található

- (3) A Közös Önkormányzati Hivatal bevételeiből
- |   |                  |
|---|------------------|
| a) finanszírozási bevételek:              | 104.960 ezer Ft, |
| b) előző évi pénzmaradvány igénybevétele: | 29 ezer Ft.      |
| c) kötelező feladatok bevételei:          | 2.213 ezer Ft.   |
- Ezt a **12. számú melléklet** tartalmazza.

(4) A Közös Önkormányzati Hivatal által a lakosságnak juttatott támogatásai, szociális, rászorultság jellegű ellátásait az **14. számú melléklet** tartalmazza részletesen

- |   |             |
|---|-------------|
| a) Intézményi ellátottak pénzbeli juttatása | 240 ezer Ft |
| b) Foglalkoztatással kapcsolatos ellátások  | 995 ezer Ft |
| c) Egyéb nem intézményi ellátások           | 715 ezer Ft |

<sup>5</sup> Módosította a 4/2016. (IV.28.) önkormányzati rendelet. A módosítás hatályos: 2016. április 28-tól.

<sup>6</sup> Módosította a 21/2015. (XI. 6.) önkormányzati rendelet. A módosítás hatályos: 2015. november 06-tól.

<sup>7</sup> Módosította a 4/2016. (IV.28.) önkormányzati rendelet. A módosítás hatályos: 2016. április 28-tól.

**9.§ (1)** A képviselő-testület a Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 17 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 17 fő.

#### **4. Az Óvoda költségvetése**

**10.§<sup>8</sup>** (1) Az Önkormányzat képviselő-testülete a Tahitótfalui Óvodák 201. évi módosított költségvetési

- a) kiadási főösszegét 111.693 ezer Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 111.693 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az Óvoda költségvetésében a kötelező feladatok kiadásai: 111.693 ezer Ft.

(3) Az Óvoda bevételeiből

- a) finanszírozási bevételek 111.623 ezer Ft
- b) előző évi pénzmaradvány igénybevétele: 70 ezer Ft.

(4) Az Óvoda összesített 2015. évi költségvetési mérlegét a **17. számú melléklet** tartalmazza.

**11.§** A képviselő-testület az Óvoda 2015. évre a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 27 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 27 fő.

#### **5. Az önkormányzat saját költségvetése**

**12.§<sup>9</sup>** (1) Az Önkormányzat Képviselő-testülete az Önkormányzat 2015. évi költségvetési

- a) kiadási főösszegét 1.374.509 ezer Ft-ban
- b) bevételi főösszegét 1.374.509 ezer Ft-ban állapítja meg.

(2) Az önkormányzat kiadásaiból

- a) a kötelező feladatok kiadásai: 708.419 ezer Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 666.090 ezer Ft

(3) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében nyújtott támogatások részletezése a **19. számú mellékletben** található.

---

<sup>8</sup> Módosította a 21/2015. (XI. 6.) önkormányzati rendelet. A módosítás hatályos: 2015. november 06-tól.

<sup>9</sup> Módosította a 4/2016. (IV.28.) önkormányzati rendelet. A módosítás hatályos: 2016. április 28-tól.

(4) Az Önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban a **20. számú melléklet** tartalmazza

**13.§<sup>10</sup>** (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési bevételeit kiemelt előirányzatokként a 21.számú melléklet tartalmazza.

Az önkormányzat összesített bevételeiből

- a) a kötelező feladatok bevételei: 808 120 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok bevételei: 566 389 e Ft

(2) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében a helyi adók és egyéb közhatalmi bevételek összege 169 000 ezer Ft, melynek részletezését a 22. számú melléklet tartalmazza.”

(3) Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében a támogatás célú bevételeinek részletes kimutatása a **23. számú melléklet** alapján:

Országos Egészségbiztosítási Pénztár finanszírozása	9 500 ezer Ft
Önkormányzatoktól átvett pénzeszköz	3 000 ezer Ft
Fővárosi Vízmű Zrt-től átvett pénzeszköz	29 748 ezer Ft
Munkaügyi Kp. (közfoglalkoztatás)	10 000 ezer Ft
Európai Unió támogatás (Gátépítés)	427 346 ezer Ft

**14.§** (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg a **8. sz. mellékletben**

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 43 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 43 fő.
- c) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 10 fő.

**15.§** Az Önkormányzat és intézményei 2015. évre vonatkozó előirányzat felhasználási terve **25/a., 25/b., 25/c** táblázatokban szerepel.

**16.§** Az Önkormányzat 2015. évi költségvetésében a közvetett támogatásokat a **26. számú táblázat** mutatja be.

## **6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

**17.§** (1) Az Önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző felelős.

(2) A hitel, kölcsön felvétele és törlesztése értékhatár tekintet nélkül a képviselő-testület hatásköre.

---

<sup>10</sup> Módosította a 4/2016. (IV.28.) önkormányzati rendelet. A módosítás hatályos: 2016. április 28-tól.

(3) A szabad pénzeszközök betétként való elhelyezésére, annak visszavonására a polgármester jogosult. A betét elhelyezéséről és visszavonásáról a betét elhelyezést követő testület-ülésen tájékoztatni köteles a testületet.

(4) A költségvetés biztonsága érdekében év közben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

**18.§** A költségvetési szerveknél jutalmazásra fordítható keretet a Képviselő-testület nem állapít meg.

Az általános működési tartalék keret terhére dönthet év közben jutalom kifizetéséről.

**19.§** A Képviselő-testület az önkormányzatnál foglalkoztatott vonatkozásában 2015. évben az alábbiakat határozza meg:

- a) Köztisztviselői illetményalap 38 650 Ft.
- b) Köztisztviselők béren kívüli juttatás (cafetéria) kerete bruttó 200 000 Ft/év/fő.
- c) Köztisztviselők részére az összesített bértömegre 20%-os illetménykiegészítést állapít meg 2015.március 01-től 1 éves időszakra, mely teljesítményarányos felosztásáról a polgármester egyetértésével a jegyző dönt.
- d) A közalkalmazottak, illetve egyéb jogviszonyban álló munkavállalói részére bruttó 200 000 Ft/év béren kívüli juttatást (cafetéria) biztosít. A részmunkaidős munkavállalót a juttatás időarányosan illeti meg.

**20.§** Az önkormányzat és az önállóan működő intézmények 2 évente tárgyi eszköz leltározást kell végezzenek.

**21.§** Az önkormányzat, közös önkormányzati hivatal, óvoda , mint önállóan működő költségvetési szerv, külön házipénztárt kezel a hatályos jogszabályok szerint.

**22.§** Az önkormányzat szociális rendeletében alkotott, helyben szokások legalacsonyabb temetési költséget 2015. évben 200.000 Ft-ban állapítja meg.

**23.§** Az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a Képviselő-testület dönthet.

**24.§** A költségvetési szervek bevételi és kiadási előirányzatai saját hatáskörben módosíthatók, a kiadási előirányzatok egymás között átcsoportosíthatók. A polgármester a saját hatáskörben végrehajtott módosításokról, átcsoportosításokról a Képviselő-testületet tájékoztatja.

**25.§** A költségvetési szerv a kiemelt előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, azonban az nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére, kivéve, ha az irányító szerv azt engedélyezi az előirányzatok jóváhagyásakor még nem ismert jogszabályváltozás miatt.

**26.§** Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatja.

**27.§** Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a Képviselő-testületet tájékoztatni köteles.

A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-ig, illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

**28.§** Az önkormányzat a tartalék előirányzatát a Képviselő-testület saját hatáskörben 200 ezer forintig módosíthatja, ezen felüli előirányzat módosításról csak a Képviselő-testület dönthet a rendelet módosítása mellett. Az önállóan működő intézmények költségvetési előirányzatának módosítása szintén az Önkormányzat Képviselő-testületének hatásköre.

**29.§** (1) Az önkormányzat költségvetéséből a polgármester évente 2,5 millió forinttal szabadon

rendelkezhet, melyből esetenként 500 ezer forint összeghatárig kiadást engedélyezhet.

(2) Az (1) bekezdésben meghatározott összegek felhasználásáról a polgármester a Képviselő-

testület következő ülésén köteles tájékoztatást adni. A keretösszegeken felüli összeget meghaladó

felhasználásról a testület határozatban dönt.

**30.§** Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól - Az államháztartás működési rendjéről szóló 292/2009. (XII. 19.) Korm. rendeletben foglaltak figyelembevételével - előirányzat-módosítás nélkül is eltérhet.

**31. §** A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

**32.§** Az önállóan működő költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa az önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szerv költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

**33.§** Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

**34. §** A kifizetések jogszerűségi ellenőrzését a jegyző végzi.

## 7. Záró rendelkezések

35. § E rendelet a kihirdetés napján lép hatályba, és rendelkezéseit a 2015. évi költségvetésre kell alkalmazni.

**Tahitótfalu, 2015. február 12.**

P.H.

.....  
**Dr. Sajtos Sándor**  
polgármester

.....  
**Eőryné dr. Mezei Orsolya**  
jegyző

### **Záradék:**

*A rendeletet a mai napon kihirdettem.*

*Kelt: Tahitótfalu, 2015. február hó 13. nap*

P.H.

.....  
**Eőryné dr. Mezei Orsolya**  
jegyző