

Szirmabesenyő Nagyközség jegyzőjétől

Szirmabesenyő, Kossuth u. 5. 3711

Tel : (46) 307 – 271, Fax : (46) 527 – 246, Email : jegyzo@szirmabesenyo.hu

21-3/2015. jkv.

Tárgy : Jegyzőkönyv felterjesztése

Borsod – Abaúj – Zemplén Megyei Kormányhivatal

Miskolc, Városház tér 1. 3525

Mellékelten felterjesztem a Tisztelt Cím felé a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 2015. február hó 06. napján megtartott ülésén készített jegyzőkönyvet és mellékleteit.

Szirmabesenyő, 2015. február 18.



Tisztelettel :

Kollár Tiborné

Kollár Tiborné
vezető-főtanácsos

Szirmabesenyő Nagyközség
 Önkormányzat Képviselő-testület
 Szirmabesenyő, Kossuth u. 5. 3711

21-3/2015. jkv.

J E G Y Z Ő K Ö N Y V

Készült : 2015. február hó 6. napján
 Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének ülésén

Jelen vannak : Huszti Gábor polgármester

Dr. Gerges Gábor alpolgármester
 Béres László alpolgármester

Asztalos Erika, Bodnár Krisztián, Juhászné Molnár Mária, Szakos István
 képviselők

Kollár Tiborné vezető-főtanácsos
 Fedor Vince települési díszpolgár
 dr. Kövics György háziorvos

I.

Huszti Gábor polgármester köszöntötte a megjelenteket. Az aláírt jelenléti ív alapján megállapította, hogy a megválasztott 6 fő képviselőtestületi tagból megjelent 5 fő, így az ülés határozatképes, azt megnyitotta.

A polgármester javaslatára a Képviselőtestület egyhangúlag, 6 fő támogató szavazatával, ellenszavazat és tartózkodás nélkül – dr. Szakos Judit jegyző betegség miatti távollétében - Kollár Tiborné vezető-főtanácsost bízta meg az ülés jegyzőkönyvének vezetésével.

Ezt követően a polgármester javaslatot tett az ülés napirendjére.

A javaslattal a Képviselőtestület egyhangúlag, 6 fő támogató szavazatával ellenszavazat és tartózkodás nélkül egyetértett, azzal kapcsolatban más javaslat nem volt.

A képviselő-testületi ülés napirendi pontjai :

- 1.) Jelentés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előadó : Huszti Gábor polgármester
- 2.) A 2015. évi költségvetési rendeletervezet megtárgyalása
Előadó : Huszti Gábor polgármester
- 3.) Bejelentések, indítványok, javaslatok

A napirendi pontok megtárgyalásának megkezdése előtt Huszti Gábor polgármester javasolta a Képviselő-testület felé Dr. Kövics György háziorvos bemutatkozásának fogadását. A javaslattal kapcsolatban a képviselők részéről kérdés, hozzászólás nem volt, azzal a Képviselő-testület, egyhangúlag, 6 fő támogató szavazatával, ellenszavazat és tartózkodás nélkül egyetértett.

Hozzászólások :

Huszti Gábor polgármester :

Köszönti Dr. Kövics Györgyöt az önkormányzat nevében. Dr. Kisfaludy Zsolt a Szirmabesenyő 1. háziorvos körzet háziorvosa bejelentette hogy tényleges nyugdíjas éveit szeretné tölteni. Dr. Kövics György orvossal megállapodtak a praxisjog átadásáról. gondolja, hogy Kisfaludy doktor már tájékoztatta az itteni helyzetről, a rendelési időről, a szokásokról. Az előterjesztés anyagát a képviselők megkapták, a bemutatkozást követően kéri annak megtárgyalását és a döntés meghozatalát

Dr. Kövics György háziorvos :

Kapott tájékoztatást a szirmabesenyői helyzetről, a rendelési időről, a szokásokról. A települést régóta ismeri, mert folyamatosan ügyeleti feladatokat látott el a Mobil-Med Kft. alkalmazásában. Röviden ismerteti szakmai és személyi önéletrajzát.

Dr. Gerges Gábor alpolgármester :

Dr. Kövics Györgyöt személyesen ismeri már régóta, szakmailag és emberileg is csak pozitívan tud róla nyilatkozni.

Az előterjesztéssel kapcsolatban egyéb hozzászólás, kérdés nem volt, annak megtárgyalását a polgármester lezárta, indítványára a Képviselő-testület 6 fő „igen” szavazatával tartózkodás és ellenszavazat nélkül meghozta a következő határozatot:

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 3/2015. / II. 06. / Kt. határozata háziorvosi praxis működtetéséről

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete 6 fő „ igen „ szavazatával, tartózkodás és ellenszavazat nélkül úgy dönt, hogy

a.) hozzájárul ahhoz, hogy Dr. Kisfaludy Zsolt az 1. számú felnőtt háziorvosi körzet önálló orvosi működtetési jogát (praxisjog) Dr. Kövics György részére elidegenítse,

b.) a Szirmabesenyő 1. számú felnőtt háziorvosi körzet háziorvosi feladatainak 2015. június 1. napjától történő ellátására Dr. Kövics Györggyel (működési nyilvántartási szám : 64775) a MED-Lab Praxis Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3532 Miskolc, Ferenc utca 5. cégjegyzékszám: 05-09-027656, képviselője: Dr. Kövics György) kültagjával – mint praxisjogot megszerezni kívánó felnőtt háziorvossal – feladat-ellátási előszerződést köt,

c.) Dr. Kisfaludy Zsolt háziorvossal 1993. január 1-jén kötött megbízási szerződést 2015. május 31-i hatállyal közös megegyezéssel megszünteti,

d.) felhatalmazza a polgármestert a b.) pontban foglaltak alapján a feladat-ellátási előszerződés megkötésére, valamint a c.) pontban foglaltak alapján a feladat-ellátási szerződés megszüntetésére,

e.) felhatalmazza a polgármestert, hogy a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Miskolci Járási Hivatal Járási Népegészségügyi Intézet által kiállított határozat / száma : BO-08R/018/00423-2/2015. tárgya : Dr. Kövics György praxisjog

megszerzéséhez szükséges feltételek fennállásának igazolása / jogerőre emelkedését követően határozatlan időre, a Szirmabesenyő 1. számú területi ellátási kötelezettséggel működő felnőtt háziorvosi körzetre vonatkozó feladat-ellátási szerződést aláírja.

Határidő : folyamatos
Felelős : polgármester

Husztai Gábor s.k.
polgármester

Kollár Tiborné s.k.
vezető-főtanácsos

Husztai Gábor polgármester:

Üdvözli Dr. Kövics Györgyöt Szirmabesenyőben, sok sikert kíván a munkájához. Tájékoztatja a képviselőtestületet, hogy Dr. Kisfaludy Zsolt az üzem-egészségügyi feladatokat továbbra is szeretné ellátni, a rendelőben kíván egy helyiséget igénybe venni a rendelési idejére.

Első napirendi pont :

Előadó : Husztai Gábor polgármester

A napirendi pont előadója az előzetesen a képviselő-testületi tagok részére megküldött írásos anyaghoz kiegészítést, módosítást nem fűzött. A napirendi ponttal kapcsolatban a képviselők részéről kérdés, hozzászólás nem volt, a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról szóló jelentést a Képviselő-testület egyhangúlag, 6 fő támogató szavazatával ellenszavazat és tartózkodás nélkül elfogadta, majd a napirendi pont megtárgyalását a polgármester lezárta.

Második napirendi pont :

Előadó : Husztai Gábor polgármester

Napirendi pont előadója elmondta, hogy előterjesztőként részt vett a pénzügyi és a területfejlesztési bizottság közös ülésén ahol részletesen megtárgyalásra került az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet-tervezet. A bizottságok által megtárgyalt és véleményezett anyaghoz szeretne módosító javaslatot tenni. A felújítási kiadások előirányzata felújításonként című 7. számú mellékletben javasolja, hogy az EU-s és hazai pályázatokhoz önerő sorról 5.000 e/Ft kerüljön elkülönítésre az Általános Iskola felújításához pályázati önerő címen. Tájékoztatja a képviselő-testületet, hogy betérjesztésre kerül a Környezetvédelmi Alap 2015. évi terve 11. számú mellékletként. Jogszabály írja elő, hogy az önkormányzat a talajterhelési díjból származó bevételét csak környezetvédelmi feladatokra használhatja fel. A likviditási terv, 4. számú tájékoztató tábla is benyújtásra került. Egyéb kiegészítést nem kíván tenni

Asztalos Erika képviselő testületi tag a Pénzügyi Bizottság elnöke ismertette a Pénzügyi Bizottság és a Területfejlesztési Bizottság állásfoglalását a 2015. évi költségvetési tervezetről.

A 2015-ös költségvetés tervezése jó alapokról indult, megfelelő kondícióban lévő településgazdálkodásra építhetett.

A ciklus első költségvetését tárgyalta meg a Pénzügyi Bizottság 2015.02.03-ai ülésén, amelyet 433.504 E Ft-os főösszeggel javasol a képviselőtestület számára elfogadásra.

Ez a főösszeg úgy alakult ki, hogy a 2015 évi várható központi és saját bevételek 358.504 E Ft-ot tesznek ki, míg a 2014. évi pénzmaradvány mintegy 75.000 e/Ft. A magas pénzmaradvány a Beruházási tartalék fel nem használásának, az előirányzott feladatok teljesítésének elmaradásának, a rendkívüli iparűzési adó többletbevételének, valamint közhatalmi bevételek (helyi adók) kintlévőségeinek eredményes behajtásának köszönhető.

A saját bevételek között a helyi adók tétel a legmagasabb, mint minden évben. Így 2015-ben is számolunk a helyi iparűzési adó, az építményadó, a gépjármű és a talajterhelési díj befizetésekből származó bevételekre: összességében 95.000 E Ft összegben. Az építményadó kiterjesztéséből várható többletbevételt kizárólag fejlesztésre kívánjuk felhasználni. A helyi adókból külön kedvezményt nem adtunk a rendeleteinkben, csupán annyit, amennyit a jogszabály kötelezővé tesz.

A bevételek és a kiadások tervezésénél is a bázis szemlélet tapasztalható, hiszen mindkettő előirányzati összegei a 2014. év teljesítési adatain nyugszanak. A költségvetés elkészítésekor a bevételek alul- és a kiadások felülbecslésének elve érvényesült, így a 2015 évre meghatározott előirányzatok is várhatóan teljesíthetőek lesznek. A költségvetés biztosítani látszik az intézmények, a hivatal, a község megszokott színvonalon történő működését.

Az intézményi térítési díjaknál a rendelet 2/A §-ában 3% emelést láthatunk, ezt az emelést a bizottság megfelelő mértékűnek tartja és támogatja.

A Dologi kiadások tervezett összege 140.612 E Ft. Az ezen tételeken szereplő előirányzatok a település és az intézmények üzemeltetésével és fenntartásával kapcsolatos kiadások fedezetét tartalmazzák. Az előirányzott összeg 15 %-kal haladja meg a 2014. évi eredeti előirányzatot, mely fedezi az új feladatok végrehajtásához szükséges kiadásokat. Ezen feladatok közé tartozik a pályázatokra való felkészülés, mely alapja a település további fejlődésének, az Önkormányzat honlapjának megújítása, mely a lakosság széleskörű tájékoztatását szolgálja. A képviselő testület nagy hangsúlyt fektet a közösségépítésre, a helyi identitás erősítésére, amit többek között számos kulturális programmal, rendezvénnyel, a civil szervezetek megalakulásának támogatásával szeretne elérni, valamint elkötelezett a helyi sportélet fejlesztése mellett melyre 3.000 E Ft-ot különített el.

Beruházási feladatokra, a 6.sz. melléklet szerint 2015. évben 13.280 E Ft-ot terveztünk, melynek keretében többek között egy műfüves pálya építéséhez biztosítunk pályázati önerőt 9.000 E Ft összegben. Felújítási kiadások (7.sz. melléklet) előirányzata 53.358 E Ft, melyből 29.758 E Ft összegben EU-s és hazai pályázatokhoz való részvételhez szükséges önerőt biztosítja, mely lehetővé teszi az Önkormányzat számára, hogy minél több pályázaton elindulhasson. Az egészségügyi központ és az óvodai konyha felújítására 6-6 millió Ft, a parkolók, járdák felújítására 10 millió Ft lett tervezve (lsd. 7.sz. melléklet).

Az általános iskola átfogó felújítása szükségessé vált, többek között a nyílászárók cseréjének és a tetőfelújításának folytatása, hőszigetelése, a teljes külső homlokzat hőszigetelése, a tornaterem teljes körű felújítása időszerűvé vált, melyet pályázati támogatás bevonásával kívánunk megvalósítani. Amennyiben az iskola állapota, a pályázat elérése előtt megkívánja az azonnali részbeni felújítást az EU-s és hazai pályázatokhoz önerő biztosítása kiadások terhére átcsoportosítjuk a szükséges pénzeszközt. Fontosnak tartjuk, hogy diákjaink megfelelő körülmények között tanulhassanak.

Létrehoztunk egy alapot a képviselői testület számára, mely lehetőséget ad a képviselőknek, hogy egyéni kérelmeket, helyi közösségi ügyeket, rendezvényeket támogassanak.

Megalapítottunk az elmúlt év végén egy 100%-ban önkormányzati tulajdonban lévő Szirmabesenyői TGV Településüzemeltetési, Gazdaságfejlesztési és Vagyonkezelő Nonprofit

Kft.-t. Akkor 1.000 E Ft került befizetésre törzstőkeként, melyet 2.000 E Ft-tal egészítünk ki. A jegyzett törzstőkét 2014-től új társaság létrehozása estén 3.000 E Ft-ban határozta meg a jogalkotó. A Kft. célja, hogy külső szolgáltatásokat tudjunk végezni a lakosság és a cégek felé, a pályázatoknál a Nonprofit cégeknek kiírt pályázatokon is részt tudjunk venni illetve teljes körűen lebonyolítsa az iparterületek hasznosítását. Ezen tevékenységekből származó bevételekkel kívánjuk növelni az önkormányzat bevételeit és vagyonát.

A 2015. évi közfoglalkoztatással kapcsolatos bevételeket és kiadásokat az előterjesztés nem tartalmazza.

Az Önkormányzat stabilitását és kedvező likviditási helyzetét mutatja, hogy az Elismert tartozásállomány táblázatba nem került adat, vagyis jelentős kifizetetlen számlatartozás állományunk nincs.

A költségvetésben szereplő Előirányzat felhasználási terv (4. sz. tájékoztató tábla), ami havi bontásban mutatja a várható bevételeket és kiadásokat azt mutatja, hogy forráshiány nélkül fogadhatjuk el a 2015. évi költségvetést.

A teljes gazdálkodás kiadásait szakfeladatos bontásban 7. sz. tájékoztató táblában láthatjuk, ahol teljes részletességgel kerültek a kiadások megtervezésére.

A pénzügyi Bizottság úgy látja, hogy Szirmabesenyő Nagyközség 2015 évi költségvetésének minden száma vállalható lesz majd a zárszámadáskor is, mivel a tervezés maximális óvatosság és precízesség mellett zajlott.

A Pénzügyi Bizottság és a Területfejlesztési Bizottság a képviselő testület számára az egyéni kérelmek, helyi közösségi ügyek, rendezvények támogatására használható képviselői keretét Fejlesztési célú kiadások terhére 1.600 E Ft-ról 1.900 E Ft-ra való emelésével 6 igen és 1 nem szavazattal javasolja a 2015 évi költségvetés-tervezet elfogadását.

Juhászné Molnár Mária képviselő, a Humánterületi Bizottság elnöke:

Elmondja, hogy a 2015-ös költségvetési év tervezetében foglaltakkal nem ért egyet, ezért kéri támogatásukat a következőkhöz:

Működési kiadások csökkentésére és ezzel egyidejűleg a pályázati önerő-beruházási tartalék emelésére tenne javaslatot.

A 2015.évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata: 433M, ebből működési 388M és felhalmozási 66M. Kéri a felhalmozási kiadás növelését, melyet a következők szerint javasolt: A dologi kiadások 15%-kal növelt előirányzatából szerinte elég lenne 10%, így a 140M-ből csak 126M tervezne és a többit át kellene tenni a felhalmozási kiadásokhoz. (2014-ben is elegendő volt.)

A 2014-es évben bevételi oldalon jelentős, de valószínűleg egyszeri kiemelkedően magas összeg jelent meg. Ezek alapján közel 75M Ft maradványösszeggel számolhatunk, mely keletkezése a fel nem használt beruházási tartalékból és adóbevételekből keletkezett. Ezen összeg felhasználását, nagy részének „működési költségként” történő felélését hibás koncepciónak, a tervezett fejlesztéseket pedig konszenzusmentesen meghozott, nagyon kis érdekcsoportnak kedvező, elhamarkodott döntésnek tartja. A 2014. novemberében elfogadott helyi rendeletben az építményadó kibővítésével - garázsadó kivetésével kívántuk emelni a fejlesztésre szánt összeget, most pedig sokkal többet költenénk olyan dolgokra, melyek nem a látható fejlesztésekre vonatkoznak. A 7.sz. mellékletben a beruházási kiadások előirányzatára vonatkozóan:

Megnövelné a pályázati önerő tartalékot, a jelenlegi 29M-ról legalább a következők átcsoportosításával. Dologi kiadásokat 4M-vel csökkentené a következők szerint tervezési díjakból 1M (marad 2M), PR-ből 1M (marad 1M), rendezvényekből 2M (marad 3M). Az átadott pénzeszközöknél 1M a civil szervezeteknél. Ez így 5M csökkenés, melyet elkülönítene a 6. és 7.sz melléklet megfelelő soraira.

További észrevételei- soknak találja a 9M-t a műfüves pályára. Ha ennyit szeretnénk a helyi sportra áldozni lehetett volna egy konszenzuson alapuló megbeszélés. Ha átcsoportosítanánk az Eu-s pályázati önerőhöz, lehet hogy a megemelt pályázati önrészekből a később kiírásra kerülő sport pályázatokat is lehetne támogatni. A legújabb kutatások orvosi tekintetben sem támogatják a műfüves pályák használatát. Azoknál akik hosszabb ideig használják a kutatások szerint a kopó műanyag felület által a levegőbe kerülő káros anyagok a tüdőkből rakódnak le és indítanak el káros folyamatokat – valamint az ízületi megbetegedések is gyakrabban fordulnak elő. Így szerinte a 9 M támogatást jobban át kellene gondolni. Az iskolai sportudvarban a tenispálya szakszerű felújításával is javíthatóak lenne a sportolási feltételek és sokkal kevesebbe kerülne. Továbbá szakszerű karbantartással és a sportegyesület újjászervezésével javítani lehetne a helyi sportéletet. Ez egyben a civil szintet is építené, a PR-t is emelné, valamint a kulturális tevékenységekből elvett összegekkel együtt a helyi szabadidős tevékenységek feltételeit javítaná. (pl. futópálya javítása és karbantartása, fű kezelése,) Egyéb - Az "iskola" szót elfelejtették beleírni a költségvetésbe. Sajnálatosnak tartja, hogy sem a fejlesztési soron, sem az eszközöknél semmilyen szinten nem jelenik meg (6.,7.sz mellékletek). Még a működéséhez sem lett a 15% odatéve. Valamennyi eszközfejlesztés, hiánypótlás szükséges. (listából) Minden terület szerepel, csak a helyi oktatási intézmény nem. Tisztában van vele, hogy az intézmény nem az önkormányzaté, így korlátozott támogatások, költségek (kiadások) jelenhetnek csak meg. Ha már minden területen közösséget építünk, az iskola közösségét is támogatni kellene néhány olyan dologgal (és ehhez megteremteni az anyagi fedezetet) amely az iskolahasználók komfortérzetét legalább szinten tartja. Bármilyen eszközvásárlás a szirmabesenyői - a mi- gyermekeink javát szolgálja - szülők elégedettségét emeli. Ehhez a belső átcsoportosításokkal lehet legalább pár százezer Ft-ot biztosítani.

A 2013-ban életbe lépett köznevelési törvény miatti egész napos benttartózkodás, és megnövekedett sport jelentős igénybevételnek teszi ki az iskolát és a tornatermet egyaránt. Reggel 8-tól 17-ig több száz gyermek tartózkodik benn, ami nemcsak az eszköz, hanem az épület leamortizálódásához vezet. (A jelek már láthatóak) Este pedig számos civil szervezetnek adunk helyet. (kosár-suli, bozsik-foci, ovifoci, mazsorett, karate, judó, divattánc) Az esetleges sikeres pályázatig is kell működtetni az iskolát és biztosítani a balesetmentes, egészséges tanulói környezetet több száz gyermeknek. Az iskolai felújításokhoz az elmúlt 5 évben a következő iskolák nyertek a jelentősebb összeget. (Boldva, Hernádvécse, Szendrő, Vilmány, Tarnalelesz, Homrogd.) Amennyiben pedig nem lesz lehetőségünk az iskola épületének felújítására, abban az esetben önerővel kell megvalósítani. Ehhez pedig meg kell teremteni az összeget. Ne éljük fel ma a holnapot. Felelősségteljes, jól előkészített döntéseket hozunk, időnk van!

Husztai Gábor polgármester:

Elmondta, hogy erről beszéltek a bizottsági ülésen. Itt egymásra épülő kiadásokról van szó. Befektetve a jövőre figyelembe véve a terveknek meg kell lenni. Az Országgyűlési Képviselő Asszony részére megküldtük a listát a település fejlesztési terveiről, ebben szerepel az általános iskola felújítása is.

A tervezési költségekre nem sok a 3 millió forint, lehet, hogy egyszerűbb közbeszerzési eljárás keretében kell megoldani ezt a feladatot. A település marketing PR tevékenységére sem tartja soknak a 2.000 e/Ft-ot. Ebből egy részt a honlap készítésére kell fordítani. Tartalomkezelő CMS rendszerben szeretné megoldani, hogy bárki kezelhesse. Ma délelőtt az Észak-Magyarország szerkesztőségében volt, a település fejlesztéséről beszélgettek. Nagyon fontos a jó sajtó, de a média megjelenés nincs ingyen. A tervezett kereteket nem fontos felhasználni, valóban kis hangsúlyeltolódás van a művelődés felé. A sportkör támogatására is nagyobb összeget kell fordítani. Ebben a kormányzati ciklusban kiemelt feladat a sport támogatása, reméli, hogy a műfüves pálya építésére sikerül pályázatot benyújtani és sikeres is lesz.

A civil szervezeteknek valamilyen katalizáció szerepet kell betölteniük a településen. Már vannak előkészítések, Nyugdíjas Egyesület, Helyi Kulturális Lokálpatrióta Egyesület, megalakulni látszik a Vállalkozói Klub, már megbeszéltük, tudom, hogy az ilyen szervezeteknek, egyesületeknek ahúlról történő kezdeményezéssel kell megalakulniuk, de mivel eddig ez nem történt meg a településen, segítenünk kell a megalakulásukat. Különböző programokkal, mint társszervezetek is segíthetik az önkormányzat kulturális feladatának szervezését. Lehetnek olyan pályázatok, amelyekre az egyesületek pályáznak majd.

Dr. Gerges Gábor alpolgármester:

A Szirmabesenyői TGV Településüzemeltetési, Gazdaságfejlesztési és Vagyongazdálkodási Nonprofit Kft. részére 3.000 e/ft törzstőke nem használható fel később, át lehet-e csoportosítani, mondjuk a különböző község-, vagy intézményfejlesztési tervek készítésére.

Husztai Gábor polgármester:

Ez nem járható út, mert az külön cég. Pályázaton esetleg mint Non-profit Kft. részt vehet. Még nem működik a Kft., el kell készíteni a Szervezeti és Működési Szabályzatát, az Üzleti Tervét. A számviteli oldalon meg kell nézni, hogy milyen tevékenységet kell kiszervezni, de ez a következő fázis. Képviselő-testületi döntés alapján a Kft. valóban a vagyongazdálkodás területén dolgozhat. Visszacsoportosítani a törzstőkét nem lehet.

Szakos István, képviselő-testületi tag, a Településfejlesztési Bizottság Elnöke:

Úgy érzi, hogy a 2015. évi költségvetés nagyon jó alapokról indul. A helyi adóbevételek úgy gondolja, csak nagyon optimális esetben teljesülhetnek. A 75 milliós előző évi pénzmaradvány alapozza meg a fejlesztési célú kiadásokat. Sajnálja, hogy ez az összeg és a garázsadóból várható bevétel nem kerül teljes egészében beruházási és felújítási feladatokra elkülönítésre. Azt is hiányolja hogy béremelést nem tartalmaz az előterjesztés. A beruházási célokkal egyet ért, de a költségvetést csak abban az esetben tudja elfogadni, ha a dologi kiadásokból legalább 5 millió forint a fejlesztési célokra kerül átcsoportosításra. Megegyezik a módosító javaslata a Juhászné Molnár Mária képviselő társának a javaslatával. Polgármester Úr bevezetőjébe tett javaslata csak a felújítási kiadásokon belül nevesíti az iskola felújítására az önerő biztosítását, nem plusz forrást jelent a fejlesztési célokra, csak belső átrendezést.

Husztai Gábor polgármester:

Valóban csak a kiadási előirányzatban belül, célmegjelölésként javasolja az iskola felújítására az önerőt.

Juhászné Molnár Mária képviselő testületi tag, a Humánterületi Bizottság Elnöke:

Úgy érzi, mintha az iskola mostoha gyermeke lenne az önkormányzatnak. Az elmúlt évtizedekben a legszűkösebb időszakokban is mindig volt egy kis pénz az iskolai fejlesztésekre, szinten tartásra, ütemezetten eszközök, berendezések vásárlására - hiszen a község legnagyobb intézménye az iskola. Nem kér olyan dolgokat, amelyeket nem lehetett volna figyelembe venni egy olyan költségvetésnél, ahol kedvező anyagi kondíciókkal vágunk a 2015-ös évről, a költségvetési tervezetében széleskörűen minden szirmabesenyői érintett valamilyen szinten (eü, kult., sport stb), kivéve az iskolások, az nem elég, ha számláink ki vannak fizetve, kiemelt összeg van tervezve a PR-nak - attól nincs nagyobb PR, mint az elégedett szülők halmaza, megyszerte elismert köznevelési intézmény, kiválóra minősített művészetoktatás, örökös ökoiskola. (Gondolj csak az I. díjra a sportban. - Északban is megjelent))

Szívesen vesznek részt minden olyan községi rendezvényen, amelyről tudnak és előre tervezhető, az iskola profiljába beilleszthető. A tanév tervezésénél 1 évre előre napra le kell írni, hogy

mikor mit csinálnak, hol jelennek meg. Eddig is rendszeresen adtak műsort a nemzeti ünnepeken, művelődési házzal együttműködve szerveztek emléknapokat (szavalóverseny), aktívan vettek részt a község hitéleti eseményein, jótékonyági és egyéb az iskola falain túlmutató rendezvényein.

Bárhová jutottak az iskola tanulói mindenhol elismeréssel szóltak Szirmabesenyőről, arról hogy JÓ gazdája az iskolának az önkormányzat, hogy "szereti az intézményét", támogatja az ott folyó munkát az állami átvétel után is.

Husztai Gábor polgármester:

Nem kezeli mostohán az iskolát. Az igényekből egyértelműen látszott, hogy az iskolai igények pályázati forrásból valósíthatók meg. Nem a normál üzemeltetési feladatok vannak veszélyeztetve. Ebben a témában már leveleztünk. Az, hogy a műfüves pálya egészséges-e, vagy nem, azt nem tudom megítélni. Azért tettük az iskolaudvarra, mert az az önkormányzat vagyona. A kinti fedett udvari rész is az iskola kérése. Érti az iskolaigazgató véleményét, mert ez kötelessége is. 5 millió Ft értékű tétel nem csak jelzésértékű. Nem csak a hátrányos helyzetű települések kaptak támogatást. Miskolcon is lettek felújítva iskolák. Reméli, hogy mi is kaphatunk pályázati forrást energetikai pályázatokból. Keresni kel a lehetőségeket. A Megyei Közgyűlés elnöke is elfogadta a meghívásunkat a Röfi napra. Próbálunk vele beszélgetni, hogy mit tudunk profitálni ebben a ciklusban. Azért próbálunk lobbizni, hogy eredménye legyen a munkánknak. Az a cél, hogy a zömében a 80-as években épült intézményeinket fel tudjuk újítani. Nem mostoha számára az iskola, sőt bízik abban, hogy körzetközpont is lehet.

Juhászné Molnár Mária képviselő-testületi tag, a Humánterületi Bizottság Elnöke:

Tudomásul vette polgármester úr előterjesztését. Továbbra is 5 millió Ft-al kéri a tartalékalapot növelni. Inkább jó gazdaasszonyként többet tartalékolna a spájzba a jövőre.

Husztai Gábor polgármester:

Menet közben is alakulhatnak, módosulhatnak a költségvetés számai.

Asztalos Erika képviselő-testületi tag, a Pénzügyi Bizottság Elnöke:

A közművelődési feladatokra valóban sok az 5 millió Ft, lehetne 2 millióval csökkenteni, keressünk inkább szponzorokat, mert pszichésen is sok, az elmúlt évekhez képest, főleg a garázsadó kivetésével kapcsolatos intézkedésünk után.

Bodnár Krisztián képviselő-testületi tag:

3 millió Ft-ot kér átcsoportosítani a dologi kiadásokról a fejlesztésekre.

Dr. Gerges Gábor alpolgármester:

Civil szervezeteket hogyan tervezzük, mert nem tud semmit. Valami koncepciót kell felépíteni.

Husztai Gábor polgármester:

Ha valami alulról nem megy, akkor felülről kell szervezni. Nagyon komoly társadalmi élet jöhet létre. Vannak ezek részére is pályázatok. 2 civil szervezet létrehozását tervezi, a Nyugdíjas Egyesületet, és a Hagyományőrző Lokálpatrióta Egyesületet. Már célok, alapító tagok nevei is felmerültek. Ezt már jogásznak oda lehet adni bejegyzésre. Nem gondolja egy összegben odaadni a támogatást, csak programokra ütemezve, havi

bontásban. Helyi tehetségek támogatására 500 e Ft került megállapításra. Volt már régebben is ilyen, az úgynevezett Agora Alap.

Bodnár Krisztián képviselő-testületi tag:

Elmondja, hogy pont ezeket a támogatásokat lehetne külön választani, mert a képviselői alaptól lehetne támogatni ezeket a célokat. Javasolja, hogy 1.000 e/Ft-tal kerüljön a fejlesztési kiadások tartaléka emelésre a dologi kiadások marketing, Pr tevékenységét 500 e/Ft-tal, és a civil szervezetek támogatását szintén 500 e/Ft-tal javasolja csökkenteni

Dr. Gerges Gábor alpolgármester:

Egyetért az alapítással, választ kapott a kérdésére. Ha indul ilyen szervezet és vannak céljai akkor ne zárkózzunk el a támogatásuktól. A dologi kiadásoknál ésszerű takarékoság szem előtt tartásával csökkenthetők 2 millióval a közművelődési kiadások.

Béres László alpolgármester:

A költségvetés keretszám, év közben is lesz lehetőség átcsoportosításra. Nem tartja tragédiának, hogy sok lehetőség van. Nagyon jó, hogy van mindenre forrás. Úgyis a Képviselő-testület dönt minden kifizetésről, így a civil szervezetek támogatásáról is. Szerinte lehet ez a költségvetés ebben az évben laza, mert jó az önkormányzat kondíciója.

Husztai Gábor polgármester:

A rendelet 5 §-ához megjegyzi, nem tart igényt átcsoportosítási jogra, a „B” változatot kéri elfogadni. Valóban vannak a dologi kiadások közt olyan tételek, amelyekről a testületnek kell döntenie. A tervezési költségek is lehet, hogy a testület asztalán fognak kikötni. Csinálhatjuk azt, hogy hetente döntünk minden feladatról és kifizetésről. A kulturális eseménynaptárt valóban el kellett volna készíteni, de utólag megtárgyalhatja a Humánterületi Bizottság, a Művelődési Ház vezetője jelenleg is dolgozik rajta.

A napirendi ponttal kapcsolatban egyéb kérdés, hozzászólás nem volt.

Husztai Gábor polgármester a módosító javaslatokat szavazásra tette fel.

Husztai Gábor polgármester a 7. számú melléklet plusz cél az iskola felújításához pályázati önerő biztosítására 5.000 e/Ft, az EU-s és hazai pályázatokhoz 26.758 e/Ft.

A képviselőtestület 4 fő igen szavazattal és 2 fő nem szavazattal a módosító javaslat elfogadásra került.

Juhászné Molnár Mária és Szakos István képviselő-testületi tagok által beterjesztett javaslatok tételesen:

A 7. számú melléklet felújítási kiadások tartaléka + 2.000 e/Ft, a működési kiadások dologi kiadásából közművelődési feladatokról – 2.000 e/Ft.

A képviselőtestület 6 fő igen szavazattal a módosító javaslatot elfogadta.

Juhászné Molnár Mária és Szakos István képviselő-testületi tagok által beterjesztett javaslat: A 7. számú melléklet felújítási kiadások tartaléka + 1.000 e/Ft, a működési kiadások dologi kiadásából a tervezési díjakról – 1.000 e/Ft.

A képviselőtestület 2 fő igen szavazattal és 4 fő nem szavazattal a módosító javaslat elutasításra került.

*Juhászné Molnár Mária és Szakos István képviselő-testületi tagok által beterjesztett javaslat:
A 7. számú melléklet felújítási kiadások tartaléka + 1.000 e/Ft, a működési kiadások dologi kiadásából a Pr tevékenységekből – 1.000 e/Ft.*

A képviselőtestület 2 fő igen szavazattal és 3 fő nem szavazattal és 1 fő tartózkodásával a módosító javaslat elutasításra került.

*Juhászné Molnár Mária és Szakos István képviselő-testületi tagok által beterjesztett javaslat:
A 7. számú melléklet felújítási kiadások tartaléka + 1.000 e/Ft, a működési kiadások átadott pénzeszközök tételnél a civil szervezetek támogatásáról – 1.000 e/Ft.*

A képviselőtestület 2 fő igen szavazattal és 3 fő nem szavazattal és 1 fő tartózkodásával a módosító javaslat elutasításra került.

*Bodnár Krisztián képviselő-testületi tag által beterjesztett javaslat:
A 7. számú melléklet felújítási kiadások tartaléka + 500 e/Ft, a működési kiadások marketing, Pr feladatairól – 500 e/Ft.*

A képviselőtestület 2 fő igen szavazattal és 4 fő nem szavazattal a módosító javaslat elutasításra került.

*Bodnár Krisztinán képviselő-testületi tag által beterjesztett javaslat:
A 7. számú melléklet felújítási kiadások tartaléka + 500 e/Ft, a működési kiadások átadott pénzeszközök tételnél a civil szervezetek támogatásáról – 500 e/Ft.*

A képviselőtestület 2 fő igen szavazattal és 4 fő nem szavazattal a módosító javaslat elutasításra került.

*Dr. Gerges Gábor alpolgármester által beterjesztett javaslat:
A 7. számú melléklet EU-s és hazai pályázatokhoz önerő biztosítása -300 e/Ft, így 26.458 e/Ft, a képviselői alapra + 300 e/Ft-ot javasolt átcsoportosítani.*

A képviselő-testület 5 fő igen szavazattal és 1 fő nem szavazattal a módosító javaslat elfogadásra került.

A Képviselő-testület 4 fő igen szavazattal és 2 fő nem ellenszavazattal megalkotta a következő rendeletet, majd a napirendi pont megtárgyalását a polgármester lezárta.

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
1/2015. (II.06.) számú rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat 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 Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 9/2000. / III. 1./ önkormányzati rendelet 18. § (2) bekezdésében biztosított véleményezési jogkörében eljáró Szirmabesenyő Nagyközség Pénzügyi Bizottsága véleményének kikérésével a következőket rendeli el :

1. § A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését:

433.504 E Ft	Költségvetési bevétellel
433.504 E Ft	Költségvetési kiadással
<hr/>	
	0 E Ft Költségvetési egyenleggel
.....E Ft	-ebből működési
.....E Ft	felhalmozási

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet 1.1. melléklete alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az 1.2., 1.3., 1.4. mellékletek szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a 2.1. és a 2.2. melléklet részletezi.

2/A § Intézményi térítési díjak

- (1) Intézményi térítési díjak összegei/nap:

óvoda, bölcsőde: 313,- Ft + Áfa
napközi: 381,- Ft + Áfa
menza: 225,- Ft + Áfa
a konyhánál alkalmazandó rezsiköltség 100%

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a 3. melléklet részletezi. (nemleges)
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a 4. melléklet tartalmazza. (nemleges)
- (3) Az Önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az 5. melléklet részletezi. (nemleges)
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a 6. melléklet szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a 7. melléklet szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 8. melléklet szerint hagyja jóvá. (nemleges)
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a 9.1. 9.2, 9.3. sz. mellékletek szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 0 E Ft általános, 0 E Ft céltartalékot állapít meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.
- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának 5 %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű

elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgyhoz 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.*
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.*

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.*
- (2) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.*
- (3) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.*
- (4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzatmódosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.*
- (5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.*
- (6) 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.*
- (7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.*

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.*
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a 65/2013 (XII.13.) Kt. határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.*
- (3) 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.

- (4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.*

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.*
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzési feladatokról megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.*

8. § Záró és vegyes rendelkezések

- (1) Ez a rendelet 2015. január 1. lép hatályba.*

Husztí Gábor sk.
polgármester

Kollár Tiborné sk.
vezető-főtanácsos

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	229 924
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	100 609
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	60 040
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	64 218
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 057
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	95 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	78 000
4.1.1.	- Vagyon típusú adók (épitményadó)	23 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	55 000
4.2.	Gépjárműadó	12 000
4.3.	Egyéb árubeszámítási és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	5 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	26 907
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 400
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	19 507
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	6 673
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	6 673
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	358 504
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	75 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	75 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	75 000
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	433 504

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVOVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	365 166
1.1.	Személyi juttatások	161 099
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 655
1.3.	Dologi kiadások	138 912
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 500
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	68 338
2.1.	Beruházások	13 280
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	55 058
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	433 504
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZIROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	433 504

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	159 086
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	44 229
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	60 040
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	49 760
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 057
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	85 445
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	68 445
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	23 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	45 445
4.2.	Gépjárműadó	12 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	5 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	26 907
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 400
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Elhárítási díjak	19 507
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	6 673
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	6 673
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmoz. célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmoz. célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	278 111
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	278 111

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	287 373
1.1.	Személyi juttatások	111 950
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 186
1.3.	Dologi kiadások	125 737
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 500
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkégszítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	65 738
2.1.	Beruházások	10 680
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	55 058
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	353 111
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	353 111

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	14 458
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	14 458
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	3 660
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	3 660
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	3 660
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	18 118
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	18 118

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	18 018
1.1.	Személyi juttatások	11 090
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 193
1.3.	Dologi kiadások	3 735
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	100
2.1.	Beruházások	100
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	18 118
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	18 118

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	56 380
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	56 380
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	5 895
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	5 895
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	5 895
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	62 275
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	62 275

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímeik	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	59 775
1.1.	Személyi juttatások	38 059
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 276
1.3.	Dologi kiadások	9 440
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Eivonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	2 500
2.1.	Beruházások	2 500
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	62 275
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormánynak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	62 275

I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Sor-szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	Megnevezés	2015. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	229 924	Személyi juttatások	161 099
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 673	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 655
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	138 912
4.	Közhatalmi bevételek	95 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000
5.	Működési bevételek	26 907	Egyéb működési célú kiadások	6 500
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.				
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	358 504	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	365 166
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	6 662	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	6 662	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Köleszín törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgatási célú belső, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	6 662	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	365 166	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	365 166
26.	Költségvetési hiány:	6 662	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

Ezer forintban!

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Ezer forintban!

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	Megnevezés	2015. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson beltről		Beruházások	13 280
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	55 058
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)		Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	68 338
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>	68 638	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	68 338	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásnak bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	68 638	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	68 338
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	68 638	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	68 338
27.	Költségvetési hiány:	68 338	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	68 638

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként*Ezer forintban !*

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2014. XII. 31-ig	2015. évi előirányzat		2015. utáni szükséglet
	A	B			C	D	
Polgármesteri Hivatal fénymásoló cseréje, egyéb irodatechnikai eszközök pótlása		2 500	2015			2 500	
Óvoda, bölcsőde IT eszköz cseréje, játékok pótlása		680	2015			680	
Konyhai eszközök cseréje, pótlása		650	2015			650	
Egészségügyi Központ kisértékű eszközök cseréje		250	2015			250	
Művelődési Otthon eszközbeszerzés		200	2015			200	
Műfüves pálya építéséhez önerő biztosítása		9 000	2015			9 000	
ÖSSZESEN:		13 280				13 280	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

<i>Ezer forintban !</i>					
Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2014. XII. 31-ig	2015. évi előirányzat	2015. utáni szükséglet (F=B - D - E)
A	B	C	D	E	F
Egészségügyi Központ felújítása	6 000	2015		6 000	
Óvoda konyha fűtés és víz korszerűsítés folytatása	1 000	2015		1 000	
Konyha villamos hálózat felújítása	600	2015		600	
Konyha felújítás- bővítés pályázati önerő	6 000	2015		6 000	
Parkoló, járdák felújítása	10 000	2015		10 000	
EU-s és hazai pályázatokhoz önerő biztosítása	26 458	2015		26 458	
Általános Iskol felújításához pályázati önerő	5 000	2015		5 000	
ÖSSZESEN:	55 058			55 058	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	229 924
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	100 609
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	60 040
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	64 218
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 057
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	95 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	78 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	23 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	55 000
4.2.	Gépjárműadó	12 000
4.3.	Egyéb árubeszállítási és szolgáltatási adók	5 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	26 907
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 400
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	19 507
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	6 673
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések AH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. AH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	6 673
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	
8.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.2.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	358 504
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	75 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	75 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	75 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	433 504

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	223 426
1.1.	Személyi juttatások	65 709
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 900
1.3.	Dologi kiadások	120 317
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 500
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	65 158
2.1.	Beruházások	10 100
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	55 058
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	288 584
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	144 920
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Központi, irányító szervei támogatás	144 920
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	144 920
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	433 504

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	33
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Szirmabesenyői Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás Államigazgatási feladatok	01

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	62 275
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	62 275
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	62 275

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	59 775
1.1.	Személyi juttatások	38 059
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 276
1.3.	Dologi kiadások	9 440
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 500
2.1.	Beruházások	2 500
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	62 275

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	12
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési szerv I. Szirmabesenyői Napsugár Óvoda és Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	82 645
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	82 645
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	82 645

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	81 965
1.1.	Személyi juttatások	57 331
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 479
1.3.	Dologi kiadások	9 155
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	680
2.1.	Beruházások	680
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	82 645

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	20
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv	Költségvetési szerv Napsugár Óvoda	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Küzhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	68 187
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	68 187
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	68 187

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	67 607
1.1.	Személyi juttatások	48 179
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 008
1.3.	Dologi kiadások	6 420
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	580
2.1.	Beruházások	580
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	68 187

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	15
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési szerv Póttömke Bőlesőde	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Inmateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	14 458
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	14 458
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	14 458

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	14 358
1.1.	Személyi juttatások	9 152
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 471
1.3.	Dologi kiadások	2 735
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	100
2.1.	Beruházások	100
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	14 458

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

A környezetvédelmi alap 2015. évi terve

A környezetvédelmi alap létrehozására az önkormányzat sz. rendeletet alkotta. A rendelet § (...) is tartalmazza, hogy „Az Alap felhasználásáról a polgármester javaslata alapján – a Képviselő-testület évente a költségvetési rendelet és a zárszámadás elfogadásával egyidejűleg rendelkezik.

Sor	Bevételek	Összeg e/ Ft
1.	Környezetvédelmi alap 2014 évi maradványa (ebből: a 2014 évi talajterhelési bevétel maradvány Ft)	
2.	2015 évi bevételek	5.000
3.	Önkormányzata bevételéből az éves költségvetési rendeletben meghatározott környezetvédelmi célokra elkülönített összeg	5.000
4.		
5.		
6.	2015. évi eredeti előirányzat (1.+2.+5.)	5.000

Sor	Kiadások	Összeg e/Ft
1.	belterületi árokrendszerek felújítása	2.000
2.	illegális személtlerakók megszüntetése	900
3.	temetői hulladékok kezelése, szállítása	1.000
4.	településen keletkezett zöldhulladékok kezelése, szállítása	1.100
	2015 évben tervezett felhasználás (kiadások)	5.000
	Tartalék (év végén pénzmaradvány)	
	Tartalékból talajterhelési díj bevételéből pénzmaradvány	

A feladatok részletes terveit a 2015. évi környezetvédelmi intézkedési terv tartalmazza

Tájékoztató kiadások, mérlegek
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	410 839	449 231	366 866
1.1.	Személyi juttatások	150 521	202 034	161 099
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 105	46 185	43 655
1.3.	Dologi kiadások	132 907	125 513	140 612
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	49 887	36 341	15 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	40 419	39 158	6 500
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előírásokon alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Cétaltalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.5.)	271 490	268 477	66 638
2.1.	Beruházások	241 452	145 155	13 280
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	30 038	123 322	53 358
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	682 329	717 708	433 504
4.	Hitel-, kölcsönötörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságából történő elengedése	19 507	55
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságából történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakáséptítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	23 000	450
6.	-ebből: Építményadó	23 000	450
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény	5 000	329
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	47 507	834

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat likviditási terve
2015. évre**

Ezer forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	76 895	69 210	61 525	93 840	84 155	80 470	61 669	43 079	24 994	64 029	47 344	39 659	-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	229 924
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			40 000		5 000				47 000			3 000	95 000
6.	Működési bevételek	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	407	500	2 600	2 600	2 600	2 600	26 907
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	556	556	556	556	556	556	556	556	556	556	556	557	6 673
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek													
11.	Bevételek összesen:	99 211	91 526	123 841	116 156	111 471	102 786	81 792	63 295	94 310	86 345	69 660	64 980	
Kiadások														
12.	Személyi juttatások	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	15 549	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	15 550	161 099
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	4 277	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	4 278	43 655
14.	Dologi kiadások	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	11 912	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	140 612
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	15 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	541	541	541	541	541	541	541	541	541	541	541	549	6 500
17.	Beruházások				2 000	1 000		1 000		280	9 000			13 280
18.	Felújítások						7 800	7 500	8 300				29 758	53 358
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások													
21.	Kiadások összesen:	30 001	30 001	30 001	32 001	31 001	41 117	38 713	38 301	30 281	39 001	30 001	63 085	433 504
22.	Egyenleg (11-21)	69 210	61 525	93 840	84 155	80 470	61 669	43 079	24 994	64 029	47 344	39 659	1 895	---

**Előirányzat-felhasználási terv
2015. évre**

Ezer forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	<i>Bevételek</i>													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 164	229 924
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			8 000	9 700	9 000	19 000	18 600	18 100	8 000	3 600		1 000	95 000
6.	Működési bevételek	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	407	500	2 600	2 600	2 600	2 600	26 907
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	556	556	556	556	556	556	556	556	556	556	556	557	6 673
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	8 000	8 000								13 100	7 700	38 200	75 000
11.	Bevételek összesen:	30 316	30 316	30 316	32 016	31 316	41 316	38 723	38 316	30 316	39 016	30 016	61 521	433 504
12.	<i>Kiadások</i>													
13.	Személyi juttatások	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	15 549	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	15 550	161 099
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	4 277	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	4 278	43 655
15.	Dologi kiadások	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	11 912	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	140 612
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	15 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	541	541	541	541	541	541	541	541	541	541	541	549	6 500
18.	Beruházások				2 000	1 000		1 000		280	9 000			13 280
19.	Felújítások						7 800	7 500	8 300				29 758	53 358
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások													
22.	Kiadások összesen:	30 001	30 001	30 001	32 001	31 001	41 117	38 713	38 301	30 281	39 001	30 001	63 085	433 504
23.	Egyenleg	315	315	315	15	315	199	10	15	35	15	15	-1 564	

A 2015. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

Jogcím	2015. évi támogatás összesen
A	B
Önkormányzati Hivatal működésének támogatása	56 379 800
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 859 212
Közvilágítás fenntartásának támogatása	9 312 000
Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	100 000
Közutak fenntartásának támogatása	4 857 800
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	11 977 200
Kiegészítés önkormányzati működési támogatáshoz	13 122 902
Óvodapedagógusok és kisegítők bértámogatása	50 539 700
Óvodaműködtetés támogatása	7 000 000
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	21 595 440
Szociális étkeztetés	5 536 000
Bölcsődei ellátás	8 399 700
Könyvtári, közművelődési feladatok támogatása (4436 fő x 1.140.-)	5 057 040
Köznevelési intézmények működési támogatása	2 500 000
Étkeztetési támogatás 7,15 fő finanszírozási szempontból elismert dolgozók 7,15 fő bér + járulékok támogatása	11 668 800
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	17 018 396
Összesen:	229 923 990

5. tájékoztató tábla

K I M U T A T Á S
a 2015. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Ezer forintban !

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Szirmabesenyő SZISE	működési	3 000
2.	Civil szervezetek és helyi tehetségek támogatása	működési	1 500
3.	Képviselői alap 6 fő X 150.000,-		900
4.	Polgármesteri alap		1 000
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			6 400

Nem kötelező!

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI ÉVET KÖVETŐ 3 ÉV TERVEZETT BEVÉTELEI, KIADÁSAI

7. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2016. évi	2017. évi	2018. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	230 000	230 000	230 000
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 700	6 700	6 700
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	95 000	95 000	95 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	78 000	78 000	78 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	23 000	23 000	23 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	55 000	55 000	55 000
4.2.	Gépjárműadó	12 000	12 000	12 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	5 000	5 000	5 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek			
5.	Működési bevételek	27 000	27 000	27 000
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	358 700	358 700	358 700
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:			
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	358 700	358 700	358 700

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2016. évi	2017. évi	2018. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	358 700	358 700	358 700
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)			
2.1.	Beruházások			
2.2.	Felújítások			
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	358 700	358 700	358 700
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:			
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	358 700	358 700	358 700

Működési kiadások szakfeladatos bontásban

irodaszer	könyv, folyóirat	üzema- anyag	munkaruha	anyag	tisztító- szer	telefon	szállítás	gáz	villany	víz, csatorna	karban- tartás	egyéb üzemel- tetési	Áfa	reprezent áció	szakmai	képviselői alap	dologi össze- sen	Működési kiadások összesen	
		2250											700				2950	2950	0
50		400	180	200	500	79		2000	500	500	200	600	3000				31229	50045	
700		2100	180	2000	290	250	500	500	1000	700	520	15000	5890				29650	49297	
												5000	1350				6350	6350	
									7600				1955				9555	9555	
				50	50		500		50	100	10	50	170				980	980	
10			40			240					15		85				475	7075	
															1000		1000	3660	
			20	500	400			1300	1500	400	20	1800	1250		1500		8690	12340	
						156		600	320	50		50	300				1476	1476	
		250	40														290	3873	
																	0	0	
50			10	200	60	95		1100	550	180	20	250	600		3000		6130	10817	
	200		10														210	3187	
								300	200	160	15	50	200				925	3925	
												1317					1317	1317	
			40	500	500	180		8200	1300	1300	200	1200	3260				16700	23984	
																	0	3500	
																	0	13000	
190														300		1900	2390	16095	
1000	200	5000	520	3450	1800	1000	1000	14000	13020	3390	1000	25317	18760	300	5500	1900	120317	223426	
1000			10	300	350	1000		900	550	200	200	3310	1500	100			9440	57775	
																		2000	
1000	0	0	10	300	350	1000	0	900	550	200	200	3310	1500	100	0	0	9440	59775	
300	70		195	550	400	220		1700	450	500	65	300	1500	50	100		6420	67607	
50			50	200	150	150		575	170	300		520	550				2735	14358	
350	70	0	245	750	550	370	0	2275	620	800	65	820	2050	50	100	0	9155	81965	
2350	270	5000	775	4500	2700	2370	1000	17175	14190	4390	1265	29447	22310	450	5600	1900	138912	365166	

Működési kiadások szakfeladatos bontásban															
Szakfeladat	létszám	Alapbér	kereset kieg	Jubile- umi jut	egyéb sajátos	ksg térítés	caffetéria	tiszteletdíj	felmenté- si díj	személyi össz	járadékok össz	szociális	átadott	élelmiszer	gyógyszer
Zöldterület kezelés															
Központi konyha	9	12570	1493		108		648			14819	3997			23000	20
Közéggazdálkodás	9	13642	409	366	108		648	300		15473	4174				20
Közutak															
Közvilágítás															
Köztemető															
Védőnői	2	4806	144		24	100	144			5218	1382				85
Fizioterápia	1	1800	54		12		72			1938	722				
Egyéb járóbeteg	2	2628	79		24		144			2875	775				
Gondozási központ															
Szociális étkezés	2	2577	77		24		144			2822	761				
Szociális kiadás															
Művelődési otthon	2	3420	103		24		144			3691	996				15
Könyvtár	1	2195	66		12		72			2345	632				
Sport													3000		
Közhasznú															
Általános iskola	4	5244	157		48		288			5737	1547				20
Civil szervezetek													3500		
Segélyek												13000			
Jogalkotás	1	5385	162		12	1000	200	4032		10791	2914				
Önkormányzat összesen	33	54267	2744	366	396	1100	2504	4332		65709	17900	13000	6500	23000	160
Igazgatás	12	33801	1014		144	500	2400	200		38059	10276				20
Segélyek												2000			
Polgármesteri Hivatal Összesen	12	33801	1014		144	500	2400	200		38059	10276	2000		0	20
Óvoda	15	44064	1322	845	180		1080	200	488	48179	13008				20
Bölcsőde	5	8478	254		60		360			9152	2471				20
Óvoda összesen	20	52542	1576	845	240		1440	200	488	57331	15479			0	40
Végösszesen	65	140610	5334	1211	780	1600	6344	4732	488	161099	43655	15000	6500	23000	220

Harmadik napirendi pont:

A napirendi pont keretében a következő bejelentések hangzottak el.

Kollár Tiborné vezető-főtanácsos:

Elmondta, hogy a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 29. § (1) bekezdése szerint a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – stratégiai ellenőrzési tervet készít, amelyet a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

A belső ellenőrzési vezető elkészítette az Önkormányzat 2015- 2019. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervét, amelyet megküldtünk a képviselő-testület tagjainak.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2015-2019 évek vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervét megtárgyalni szíveskedjen.

Asztalos Erika képviselő:

Tájékoztatta a képviselő-testületet, hogy a 2015. február 3-ai együttes bizottsági ülésen beterjesztett 2015-2019 évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terv megtárgyalásra került, a bizottság tagjai javasolják a képviselő-testületnek elfogadásra.

Az előterjesztéssel kapcsolatban egyéb hozzászólás, kérdés nem volt, annak megtárgyalását a polgármester lezárta, indítványára a képviselő-testület egyhangúlag 6 fő igen szavazatával ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatot:

***Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
4/2015. (II.06.) Kt. határozata az Önkormányzat Képviselőtestület 2015-2019. évekre
vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervéről***

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testület az 1. melléklet szerint elfogadta az Önkormányzat 2015. – 2019. évekre vonatkozó belső ellenőrzés stratégiai tervét.

*Határidő: folyamatos
Felelős : jegyző*

***Husztai Gábor s.k.
polgármester***

***Kollár Tiborné s.k.
vezető-főtanácsos***

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
stratégiai ellenőrzési terve a 2015-2019 évekre**

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat alapvető célja, hogy biztosítsa a település működőképességét, a kötelező és az önként vállalt közfeladatainak ellátásához szükséges források megteremtésével. A fentiek teljesítése érdekében, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet alapján, összhangban az önkormányzat gazdasági programjával, - Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat, és az általa alapított és irányított költségvetési szerv belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai terve, az alábbiak szerint került meghatározásra:

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja, hogy hozzájáruljon az önkormányzat által kitűzött stratégiai célok eléréséhez, amelyek a gazdasági programban kerültek megfogalmazásra. Ennek érdekében, a gazdálkodásra vonatkozó jogszabályok előírásainak betartatása mellett fontos a tulajdonosi szemléletű gazdálkodás érvényesülése.

A Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szervek tekintetében a belső ellenőrzés stratégiai célja, hogy elősegítse az intézményi gazdálkodás hatékonyságát, eredményességét és gazdaságosságát, az alaptevékenységként meghatározott feladatok ellátási követelményeknek megfelelő teljesítése mellett, valamint hogy megfelelő áttekintést biztosítson az intézmények gazdálkodásának helyzetéről, színvonaláról.

A belső ellenőrzés stratégiai terve nem konkrét ellenőrzési programokat tartalmaz, hanem a belső ellenőrzés átfogó céljaira, a folyamatok kockázataira és a belső ellenőrzés fejlesztési irányaira vonatkozó megállapításokat fogalmaz meg.

A BELSŐ KONTROLLRENDSZER ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatánál és az általa alapított és irányított költségvetési szerveknél a működés folyamatára és sajátosságaira való tekintettel kialakításra kerültek mindazon elvek, eljárások és belső szabályzatok, amelyek alapján érvényesül a feladatok ellátását szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás.

A belső kontrollrendszer, ennek keretében az eljárások, szabályzatok alkalmazása és fejlesztése, folyamatos feladat.

A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési terv, a szükséges erőforrások felmérése

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatnál és az irányítása alá tartozó intézményeknél a belső ellenőrzési feladatok ellátása külső szakértő bevonásával történik.

A külső szolgáltató igénybevétele mentesít a kapacitás felmérés és létszámgazdálkodás alól. A jelenlegi belső ellenőr képzettsége megfelel a jogszabály által előírt követelményeknek, ennek meglétét, folyamatosan igazolnia kell.

A külső szolgáltató biztosítja a saját folyamatos továbbképzését, szakmai konzultációkon való részvételét, illetve a feladatellátás informatikai hátterét.

A Polgármesteri Hivatalban és az intézményekben a helyszíni ellenőrzésekhez a szükséges tárgyi feltételek biztosítottak.

Kockázati tényezők és értékelésük

Az Önkormányzat rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal, ennek megfelelően a jellemző kockázati tényezők felmérését és értékelését el lehetett végezni.

Jelen stratégiai terv összeállítása a belső kontrollrendszerek előzetes kockázatértékelésén alapul, az alábbiak szerint :

az eredendő kockázat, azaz a politikai és jogi szabályozási környezetből, a szervezet feladatrendszeréből és a létszám struktúrájából, valamint a gazdálkodás rendszeréből eredő kockázati tényező közepes.

az eredendő kockázat közepes minősítése miatt, közepes kockázati mértékű a tevékenység szabályozottsága, mivel valamennyi szükséges szabályzat, eljárásrend kialakításra került, ezek felülvizsgálatáról azonban folyamatosan gondoskodni kell.

az önkormányzatnál folyó belső ellenőrzési rendszer működése alacsony kockázati elem, mivel a belső ellenőrzés kiépített, a vizsgálandó területek és témák tervezése kockázatelemzésen alapul.

szintén megfelelően működik a pénzügyi és számviteli rendszer, az Önkormányzatra vonatkozó belső pénzügyi szabályzatok elkészültek, de ezek folyamatos karbantartásáról, gondoskodni kell. a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés rendszere kiépített, mivel az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása és szabályozottsága megfelelő, összeférhetetlenségi helyzetek elkerülése kidolgozott.

Ellenőrzési prioritások és gyakoriságok

2015. – 2019. közötti időszakban a belső ellenőrzés átfogó jellegű vizsgálatainak lefolytatása kiemelten fontos, így a periódus alatt valamennyi önkormányzati intézmény ellenőrzésére sor kerül.

Továbbra is, törekedni kell arra, hogy a jogszabályban előírt kötelező ellenőrzésekre (közbeszerzések ellenőrzése a Közbeszerzési Törvény alapján, valamint az Európai Uniók forrásból megvalósuló fejlesztések, és a nem szociális jelleggel nyújtott támogatások ellenőrzése az Államháztartási törvény alapján) legalább két évente kerüljön sor.

A vagyongazdálkodás külső és belső kockázatainak értékelése alapján, a magas kockázatúnak minősített területek ellenőrzéséről évente gondoskodni kell.

Folyamatosan gondoskodni kell az államháztartáson kívüli szervezetek részére történő működési célú pénzeszköz átadások ellenőrzéséről.

A korábbi ellenőrzések során feltárt hiányosságok felszámolása, kiemelt vizsgálati szempontként való kezelése, évente szükséges.

A belső kontrollok működésének értékelése évente történjen meg.

Minden intézmény átfogó ellenőrzésére legalább 3 évenként kerüljön sor.

Az Önkormányzat működésének és gazdálkodásának folyamatos ellenőrzése szükséges annak érdekében, hogy a vizsgálat hozzájáruljon az Önkormányzat részére előírt feladatellátás hatékonyságának növeléséhez.

A pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottságának ellenőrzését folyamatosan biztosítani kell.

A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenységének erősítése folyamatos legyen.

STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI TERV
ELEMEI
2015-2019. évekre

Sor- szám	Stratégiai ellenőrzési terv elemei	
	Megnevezés	Stratégiai terv tartalma
1.	Szervezet hosszú távú célkitűzése	<ul style="list-style-type: none"> • Az önkormányzat gazdasági programjában és éves költségvetési koncepcióiban megfogalmazott, valamint az éves költségvetési terveiben rögzített prioritások érvényesítése. • Vizsgálni kell a környezet-egészségügy eredményeit, jelzéseit, különös tekintettel a BÉM működésére. • Helyi kis- és középvállalkozások ösztönzési lehetőségeinek feltárása. • Az intézményi struktúra fejlesztése, kihasználtságának javítása. • Az EU és hazai források konkrét pályázatok útján történő biztosítása, intézményi források bővítési lehetőségeinek a feltárása.
2.	Belső ellenőrzés stratégiai céljai	<ul style="list-style-type: none"> • Az alapfeladatok eredményes ellátása, azok teljesítési mértékének és színvonalának az emelése. • Feladatok rangsorolása, ésszerű súlypontképzés, célok közötti szelekció biztosítása. • A rendelkezésre álló eszközök és az ellátandó feladat hatékonysága összhangjának a megteremtése, egyéb erőforrások bevonási lehetőségeinek a vizsgálata. • Tartalékok feltárására vonatkozó lehetőségek javítása. • Saját bevételek növelésére irányuló törekvések érvényesítése. • Kötelezettség vállalások megalapozottsága, előirányzatokkal való összhang megteremtése. • Az intézményi működés szabályozottsága jogszabályi előírásokkal való összhangjának a biztosítása.
3.	A belső kontrollrendszer értékelése	<p><i>Az értékelés keretében vizsgálandó feladatok:</i></p> <p><i>A belső tartalékok feltárásának biztosítása.</i></p> <p><i>A feladatellátás színvonalának javítása.</i></p> <p><i>A szakmai és gazdasági feladatok legkisebb ráfordítással való ellátása.</i></p> <p><i>A szabályszerű, fegyelmezett munka megvalósítása feltételrendszerének kialakítása.</i></p> <p><i>Racionális kezdeményezések fogadása, a helytelennek minősülő intézkedések, hiányosságok feltárása.</i></p> <p><i>Működés és gazdálkodás szervezettségének a javítása, vezetői döntések segítése.</i></p> <p><i>Hibák, hiányosságok, szabálytalanságok megelőzése, gazdálkodási fegyelem megszilárdítása.</i></p>

4.	Kockázati tényezők és értékelésük	<p>Működési környezet kockázati tényezői:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bonyolult szabályozás, vagy a szabályozás hiánya. • Pénzügyi források elégtelensége. • Informatikai rendszerektől való függés. <p>Belső kontroll rendszer kockázati tényezői:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Szervezetrendszer, az egyes szervezeti egységek kapcsolatai. • Felelősségi körök delegálása. • Beszámolási rendszer biztosítottsága. • Belső ellenőrzés hatékony működtetése.
5.	A belső ellenőrzés fejlesztési terv elemei	Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait megállapodás alapján, külső szolgáltató végzi.
6.	Hosszú távon szükséges belső ellenőri létszám	Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait külső szolgáltató végzi. A külső szolgáltatóval kötött megállapodásban kell rögzíteni, hogy a vállalkozó a szükséges belső ellenőri létszámot biztosítja.
7.	Belső ellenőr szükséges szakmai képzettsége, egyéb kompetenciák	A külső szolgáltatóval kötött megállapodásban kell rögzíteni, hogy a belső ellenőrzési vezető, ill. a belső ellenőr rendelkezik az előírt szakirányú iskolai végzettséggel és megfelelő gyakorlattal.
8.	Belső ellenőr képzési tervének elemei	A belső ellenőri feladatellátásra kötött megállapodás értelmében a belső ellenőr továbbképzéséről, önmaga gondoskodik.
9.	Belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye	<ul style="list-style-type: none"> • Hatályos szabályzatok, a belső ellenőr bizonyosságot adó tevékenységének alapjául szolgáló anyagok biztosítása. • A belső ellenőrzést végző folyamatos tájékoztatása az intézmény stratégiai célkitűzésének az esetleges módosításairól, jelentősebb, pl. nagyobb összeget meghaladó kötelezettség vállalásokról, egyéb tranzakciókról.
10.	Az ellenőrzés által vizsgált területek, figyelemmel a szervezet struktúrájában vagy tevékenységében szükséges változtatásokra.	<p>Kiemelt vizsgálandó területek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Hatásköri rend, • Belső szabályozottság, • Pénzgazdálkodás biztonsága, • Kötelezettségvállalás rendje, • Számviteli és beszámolási rendszer, • Hatékonyság, eredményesség, gazdaságosság, stb. <p>A részletes kimutatást az éves ellenőrzési tervek tartalmazzák.</p>

A Stratégiai Ellenőrzési Tervében meghatározásra kerültek azok a kockázatok, amelyek veszélyt jelenthetnek az Önkormányzat működésére.

A veszélyt jelentő kockázatok a következők lehetnek:
szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása,
humán erőforrás képzettségének/gyakorlatának hiánya,
szervezeti/személyi tényezők változása,
új feladatok megjelenése,

korábbi vizsgálat óta eltelt idő hosszúsága,
 belső kontrollrendszer helyzete, kialakítása, működtetése kezdeti szakaszban hiányos,
 részlegesen működik,
 vagyon, eszközgazdálkodás feltételei, helyzete, selejtezés, leltározás lefolytatása kockázatot
 jelent.

A stratégiai célok megvalósítását segítő ellenőrzések, amelyek a következők:

A közfeladat ellátáshoz szükséges költségvetési előirányzatok tervezése, kezelése, felhasználása,
 beszámolás;

Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás, vagyoneértékelés, szerződések, önköltség
 számítás szabályainak meghatározása;

Az államháztartáson kívüli szervezeteknek juttatott támogatások felhasználása;

A normatív állami támogatások igénylése, elszámolása;

Az Európai Unió pályázatokkal kapcsolatos dokumentumok, elszámolások;

Az értékhatártól függően bonyolított beszerzések, szolgáltatások, beruházások esetén
 alkalmazott közbeszerzési eljárások;

A korábbi külső (ÁSZ) és belső ellenőrzések során feltárt hiányosságok, hibák
 megszüntetésére tett intézkedések végrehajtása;

A belső kontroll rendszer működtetése,

Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények "átfogó" ellenőrzése,

A kockázatos területek ellenőrzése "téma", vagy "cél" ellenőrzés formájában.

Az önkormányzat költségvetési szervezeteinek ellenőrzésekor vizsgálandó területek
 meghatározásánál a vonatkozó jogszabályi előírásokon felül figyelembe kell venni, a szervezet
 struktúrájában vagy tevékenységében beálló változásokat is.

Elsődleges szempont az ellenőrzés működtetését illetően, hogy biztosítsa az önkormányzat,
 illetve az intézmények rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos,
 hatékony és eredményes felhasználását. A stratégiai időszakban a belső ellenőrzés kiemelt
 figyelmet fordít az intézmények gazdálkodásának, szükség szerint a szakmai feladatellátásának
 ellenőrzésére.

Törekedni kell a törvényi ellenőrzési kötelezettségek teljesítésére, a felső vezetés ellenőrzési
 igényeinek, javaslatainak kielégítésére, az ellenőrzési lefedettségre, az időszzerű ellenőrzési
 témák, környezeti változások figyelembevételére, az üvegzebb törvényre figyelemmel a
 kockázatos ellenőrzési területek (átláthatóság, nyilvánosság, közérdek) ellenőrzésére.

Tematikus ellenőrzési területek:

Rendszeres ellenőrzési kötelezettségek, igények

Szabályozottság aktualizálása az operatív gazdálkodás szabályainak betartása.

A pénzügyi-gazdasági ellenőrzések által feltárt hiányosságok megszüntetése, felszámolása
 érdekében megtett intézkedések végrehajtása.

Törvényi kötelezettség, jogosultság teljesítése

Közbeszerzések és a közbeszerzési eljárások szabályszerűsége.

Közpénzek felhasználásával, azok átláthatóságával, nyilvánosságával, a köztulajdon
 használatának nyilvánosságával, átláthatóbbá tételével és ellenőrzésével kapcsolatos
 ellenőrzések.

Céljelleggel nyújtott támogatások felhasználásával, elszámolásával kapcsolatos ellenőrzések.

Tevékenységek, folyamatok ellenőrzési lefedettsége

A feladatellátás, a szervezet és működés, a gazdálkodás rendjének szabályozottsága, szabályszerűsége.

A feladat- és a rendelkezésre álló források összhangja.

A költségvetési tervezés eljárási rendje, a rendeletalkotás.

A költségvetés végrehajtása, a költségvetési előirányzatok, módosítása, nyilvántartása.

Költségvetési beszámolás eljárási rendje, a zárszámadási kötelezettség teljesítésének szabályszerűsége.

Gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök, a gazdálkodás operatív vitelével kapcsolatos jog és ellenőrzési jogkör gyakorlása, szabályszerűsége.

Bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége.

Számviteli feladatok, a főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások és a bizonylatok adatai közötti egyeztetés, dokumentáltság, folyamatba épített ellenőrzés.

Az önkormányzati vagyon nyilvántartása, számbavétele.

A vagyonnal való gazdálkodás, vagyon hasznosítása, vagyonértékelés, szerződések, önköltség számítás szabályainak meghatározása.

A saját bevételek beszedésének alakulása, kintlévőségek, hátralékok.

Európai uniós pályázati források igénylése, a megvalósuló fejlesztési feladatok teljesítése, felhasználási rendje.

Külső ellenőrzések (ÁSZ, stb.) megállapításait követő intézkedések eredményességének vizsgálata.

Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények "átfogó" ellenőrzése.

A kockázatos területek ellenőrzése "téma", vagy "cél" ellenőrzés formájában soron kívüli, vagy tervezett módon.

Husztai Gábor polgármester:

Elmondta, hogy 2015. január 6-án a Mobil-Med Eü. Szolgáltató Kft., amely Szirmabesenyőn a Központi Orvosi Ügyelet működtetését látja el, kéressel fordult a társulás önkormányzataihoz, (Sajóbábony, Arnót, Sajóvamos, Sajókeresztúr, Sajóecseg, Sajópálfala, Sajósenye) hogy az eddigi 20 Ft/hó/lakos kiegészítő támogatást 30 Ft/hó/lakos összegű megemelésére.

A környező települések polgármestereivel történt megbeszélés alapján a 25 Ft-os emelést tartják indokoltnak 2015. július 1-jétől. Ezt a javaslatot a Mobil-Med Eü. Szolgáltató Kft. képviselői elfogadták.

Kéri a képviselő-testületet, a módosítás elfogadására.

Bodnár Krisztián képviselő-testületi tag:

Van-e lehetőség arra, hogy ebből az emelésből az ott szolgálatot teljesítő dolgozók béremelésére legyen fordítva.

Husztai Gábor polgármester:

Valóban próbáltuk ezt elérni, meg is említettük, de mivel önálló Kft-ről van szó, csak kérni lehet, gazdálkodásukba nem szólhatunk bele.

Az előterjesztéssel kapcsolatban más hozzászólás, kérdés nem volt, annak megtárgyalását a polgármester lezárta, indítványára a képviselő-testület egyhangúlag, 6 fő igen szavazatával ellenszavazat és tartózkodás nélkül meghozta a következő határozatot.

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének
5/2015. (II.06.) Kt. határozata a Központi Orvosi Ügyelet működéséhez kiegészítő támogatás
nyújtásáról**

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete a Központi Orvosi Ügyelet működéséhez kiegészítő támogatást állapít meg 2015. július hó 01. napjától 25 Ft/hó/lakos összegben.

A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a határozat végrehajtásához szükséges intézkedések megtételére.

Határidő: 2015. július 1.
Felelős : polgármester

Husztí Gábor s.k.
polgármester

Kollár Tiborné s.k.
vezető-főtanácsos

Asztalos Erika képviselő-testületi tag a Pénzügyi Bizottság elnöke
Arra kér választ, hogy a dolgozók béremelésére a jövőben lesz-e lehetőség.

Husztí Gábor polgármester:

Elmondta, nyilván most szembesült azzal, hogy nincsenek túlfizetve a településen dolgozó köztisztviselők és közalkalmazottak. Most nézik át a személyi anyagokat, most ismeri meg a munkavállalókat és az általuk végzett feladatokat. Az elmúlt napokban vett részt egy TÖOSZ-os rendezvényen, ahol a Magyar Köztisztviselők és Közalkalmazottak Szakszervezetének elnöke elmondta, hogy lobbiznak a köztisztviselői életpálya modell bevezetéséért, lát esélyt arra, hogy e területen elmozdulás várható.

Dr. Gerges Gábor alpolgármester:

Van-e lehetősége az önkormányzatnak, hogy a kötelező bértáblán felül plusz juttatást állapíthasson meg a dolgozók részére.

Husztí Gábor polgármester:

Gondolkozott ebben, de a köztisztviselői törvény nagyon behatárolja az adható juttatásokat még a caferéria összegét is 200.000 forint/fő bruttó összegben maximalizálja. Őt is zavarja az alacsony bér, most folyamatosan tájékozik a lehetőségekről.

Kollár Tiborné vezető-főtanácsos:

Elmondta, hogy a közszolgálati tisztviselőkről szóló törvény értelmében a képviselő-testületnek lehetősége van arra, hogy a köztisztviselők munkabérét egységesen 20 %-kal eltérítse.

Husztí Gábor polgármester:

Tájékoztatta a képviselő-testület tagjait, hogy az Országgyűlési Képviselő Asszony részére megküldésre került az Önkormányzat fejlesztési céljait a következő képviselő-testületi ülésen bővebben kíván erről tárgyalni.

A szociális rendelet megalkotása törvény által meghatározott feladata az önkormányzatnak. A határidő 2015. február 28.

Szakos István képviselő-testületi tag, a Területfejlesztési Bizottság Elnöke:
Arról érdeklődött, hogy a tűzifa kiosztása rendben megtörtént-e?

Juhászné Molnár Mária képviselő-testületi tag, a Humánterületi Bizottság Elnöke:

Arra kér választ, hogy az önkormányzati honlap beindítása mikor történik meg, kéri, hogy egy határidőt állapítsunk meg, valamint Szirmabesenyői TGV Településüzemeltetési, Gazdaságfejlesztési és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. tevékenységéről mikor kap a képviselőtestület tájékoztatást, mert a dolgozók folyamatosan kérdezik a testület tagjait, hogy mi lesz velük a jövőben.

Béres László alpolgármester:

Érdeklődik, hogy a LEADER közgyűlésen milyen tájékoztatás hangzott el.

Husztai Gábor polgármester:

A kérdésekre válaszolva elmondta, hogy a szociális tűzifa a meghozott határozatok alapján kiosztásra került, a megmaradt 18 m³ fa kiosztásáról a következő napokban lesz döntés. A honlappal kapcsolatban jogos a kérdés, reméljük, hamarosan megoldódik a probléma, azáltal, hogy 1 fő informatikus foglalkoztatására sor kerül.

A Szirmabesenyői TGV Településüzemeltetési, Gazdaságfejlesztési és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. működésével kapcsolatban arról tájékoztatta a Képviselő testületet, hogy a feladatok kidolgozása folyamatban van, jelenleg még nem működik. A tényleges működésről, annak fedezetéről a Képviselő-testületnek kell majd határozatot hozni.

A LEADER közgyűlésen a vidékfejlesztésre elkülönített összegről kaptunk tájékoztatást, néhány program bemutatására sor került, valamint a 2015. évi I. féléves költségvetés került elfogadásra. A Szirmabesenyői TGV Településüzemeltetési, Gazdaságfejlesztési és Vagyongazdálkodó Nonprofit Kft. is tagként beléptetésre került.

Ezt követően a napirendi pont keretében egyéb hozzászólás, kérdés nem volt, annak megtárgyalását a polgármester lezárta.

Az ülés keretében egyéb hozzászólás, kérdés nem volt, a polgármester mindenkinek megköszönte a megjelenést és az ülést bezárta.



Husztai Gábor
polgármester



Kollár Tiborné
Kollár Tiborné
vezető-főtanácsos

A jegyzőkönyv mellékletét képező előterjesztések és dokumentumok :

- 1.) Meghívó
- 2.) Jelenléti ív
- 3.) Előterjesztés – Family Meduniv Háziorvosi és Egészségügyi Szolgáltató Bt. háziorvosi praxisjogának elidegenítése
- 4.) Jelentés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
- 5.) Előterjesztés - Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről
- 6.) Előterjesztés – A 2015-2019. évekre vonatkozó Stratégiai ellenőrzési tervről
- 7.) Kérelem – A Központis Orvosi Ügyelet működési költségéről



**Szirmabesenyő Nagyközség
Polgármesterétől**

☒ 3711 Szirmabesenyő, Kossuth utca 5.
☎ +36 46 527 205 Fax +36 46 527-246 Mobil: +36 30 495 20 09
E-mail: polgarmester@szirmabesenyő.hu

21-3/2015. jkv.

M E G H Í V Ó

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testület
2015. február hó 6. napján / péntek / 16.00 órai kezdettel
képviselő-testületi ülést tart, melyre ezúton tisztelettel meghívom.

Az ülés helye : Községháza tanácsterme

Napirendi pontjai

- 1.) Jelentés a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
Előadó : Huszti Gábor polgármester
- 2.) A 2015. évi költségvetési rendelet-tervezet megtárgyalása
Előadó : Huszti Gábor polgármester
- 3.) Bejelentések, indítványok, javaslatok

A képviselő-testületi ülésen való pontos megjelenésére feltétlenül számítok.

Szirmabesenyő, 2015. január 30.

Tisztelettel:




Huszti Gábor

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete
Szirmabesenyő, Kossuth u. 5. 3711

21-3/2015. jkv.

J E L E N L É T I Í V

Készült : 2015. február hó 6. napján Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének ülésén

Jelen vannak :

- 1.) Huszti Gábor polgármester
 - 2.) Dr. Gerges Gábor alpolgármester
 - 3.) Béres László alpolgármester
 - 4.) Asztalos Erika képviselő
 - 5.) Bodnár Krisztián képviselő
 - 6.) Dr. Budai István képviselő
 - 7.) Juhászné Molnár Mária képviselő
 - 8.) Szakos István képviselő
-
- 1.) dr. Szakos Judit jegyző
 - 2.) Kollár Tiborné gazdálkodási csoportvezető
 - 3.) Hajdu Eszter intézményvezető
 - 4.) Berndt József díszpolgár
 - 5.) Fedor Vince díszpolgár
 - 6.) Dr. Kisfaludy Zsolt díszpolgár
 - 7.) dr. Lénárt Béla díszpolgár
 - 8.) Pelle György díszpolgár
 - 9.) Horváth István nemzetiségi önkormányzati elnök



Szirmabesenyő Nagyközség Polgármesterétől

☒ 3711 Szirmabesenyő, Kossuth utca 5.

☎ +36 46 527 205 Fax +36 46 527-246 Mobil: +36 30 495 20 09

E-mail: polgarmester@szirmabesenyo.hu

Előterjesztés

az Önkormányzat Képviselő-testület 2015. február 6. napján tartandó nyilvános ülésére

Tárgya: Family-Meduniv Háziorvosi és Egészségügyi Szolgáltató Bt. háziorvosi praxisjogának elidegenítése

Tisztelt Képviselő-testület!

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 13. § (1) bekezdésében foglaltak szerint a települési önkormányzat köteles gondoskodni az egészségügyi alapellátásról. Az egészségügyről szóló 1997. évi CLIV. tv. 152. § (1) bekezdésének a) és b) pontja értelmében a települési önkormányzat az egészségügyi alapellátás körében gondoskodik a háziorvosi, házi gyermekorvosi ellátásról, a fogorvosi alapellátásról.

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatának egészségügyi alapellátásán belül az 1. számú felnőtt területi ellátási kötelezettségű háziorvosi körzet (3711 Szirmabesenyő, Állomás u. 63. szám alatti háziorvosi rendelő) működtetésére Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testülete 1993. január 1-től megbízási szerződéssel megállapodást kötött a Family-Meduniv Háziorvosi és Egészségügyi Szolgáltató Bt.-vel és az ellátásért felelős Dr. Kisfaludy Zsolt háziorvossal.

Dr. Kisfaludy Zsolt felnőtt háziorvos 2015. január 27-én írásban jelezte az Önkormányzat felé, hogy befejezi a 3711 Szirmabesenyő, Állomás u. 63. szám alatti rendelőben az 1. számú felnőtt háziorvosi körzeti felnőtt háziorvosi tevékenységét, és a területi ellátási kötelezettségével bíró háziorvosi praxis jogát át kívánja adni dr. Kövics György háziorvos részére.

Dr. Kövics György háziorvos írásban nyilatkozott arról, hogy át kívánja venni a felnőtt háziorvosi praxis jogát Dr. Kisfaludy Zsolttól az előterjesztés 2. számú mellékletében foglaltak szerint, kérelméhez becsatolta a megfelelő dokumentumokat.

Dr. Kövics György a felnőtt háziorvosi tevékenységet társas vállalkozás / MED-LAB Praxis Kft/ formában kívánja folytatni a 3711 Szirmabesenyő, Állomás u. 63. szám alatti háziorvosi rendelőben.

Tájékoztatom a tisztelt Képviselő-testületet, hogy a praxisjog elidegenítésére vonatkozó jogi szabályozást az önálló orvosi tevékenységről szóló 2000. évi II. törvény (a továbbiakban: Öotv.), az önálló orvosi tevékenységről szóló 2000. évi II. törvény végrehajtásáról szóló 313/2011. (XII. 23.) Korm. rendelet (a továbbiakban: Vhr.), valamint a háziorvosi, házi gyermekorvosi és fogorvosi tevékenységről szóló 4/2000. (II. 25.) EüM rendelet (a továbbiakban: Rendelet) tartalmazza.

Az Öotv. 2. § (1) bekezdése szerint a háziorvos önálló orvosi tevékenységet – akadályoztatásának jogszabályban meghatározott eseteit kivéve – csak személyesen folytathat az önkormányzat által meghatározott háziorvosi körzetben, a praxisjogot engedélyező határozat jogerőre emelkedésétől.

A (2) bekezdés szerint a praxisjog alapján végezhető önálló orvosi tevékenység – törvényben meghatározott kivétellel – csak a települési önkormányzat rendeletében meghatározott háziorvosi körzetben folytatható. A (3) bekezdés alapján a praxisjog olyan, személyhez kapcsolódó vagyoni értékű jog, amely jogszabályban meghatározott feltételek fennállása esetén elidegeníthető és folytatható. A (8) bekezdés szerint a praxisjog elidegenítésére irányuló jog a praxisjog jogosultját is megilleti.

A 2/A. § (1) bekezdése alapján a praxisjog elidegenítésére vonatkozó szándékát – a praxisjogot megszerezni kívánó orvost is megjelölve – az azt elidegeníteni kívánó orvos bejelenti az adott praxisjoggal érintett települési önkormányzatnak. Amennyiben az önkormányzat a praxisjogot megszerezni kívánó orvossal – a praxisjog megszerzése esetén – az adott körzetben feladat-ellátási szerződést kíván kötni, erről a feleknek előszerződést kell kötniük. Ha az önkormányzat nem kíván feladat-ellátási szerződést kötni, erről nyilatkoznia kell.

A Vhr. 3. § (1) bekezdése alapján az Öotv.-ben foglalt kivétellel önálló háziorvosi tevékenységet végezni csak praxisengedély birtokában lehet. A Vhr. (2) bekezdése alapján a praxisengedély kiadása annak az egészségügyi államigazgatási szervnek a hatáskörébe tartozik, amely az adott praxisjoggal érintett egészségügyi szolgáltató működési engedélyének kiadására jogosult (a továbbiakban: engedélyező szerv).

A Vhr. 4. § (1) bekezdése szerint a praxisengedélyt az engedélyező szerv annak az orvosnak adja ki, aki háziorvosi tevékenység végzésére a vonatkozó jogszabályok rendelkezései szerint jogosult, és megfelel a (2)-(3) bekezdés szerinti feltételeknek.

A Rendelet 11. § (1) bekezdése szerint:

„11. § (1) Háziorvosként – a házi gyermekorvos kivételével – az az általános orvosi oklevéllel rendelkező orvos dolgozhat, aki

- a) általános orvostan vagy háziorvostan szakorvosi szakképesítéssel, vagy
- b) belgyógyászat szakorvosi szakképesítéssel és 10 év körzeti, illetve háziorvosi gyakorlattal rendelkezik, vagy
- c) 1998. december 31. napjáig számított 25 éven keresztül folyamatosan körzeti, illetőleg háziorvosi feladatokat látott el.”

A Vhr. 13. § (1) bekezdése szerint pedig praxisjogot csak olyan személy részére lehet elidegeníteni, aki – figyelembe véve az 5. § (2) bekezdésében foglaltakat is – nem rendelkezik praxisjoggal, de igazolja, hogy megfelel a praxisjog megszerzéséhez szükséges feltételeknek.

A praxisjog engedélyezése iránti kérelemhez csatolni kell az önkormányzat és a kérelmező között kötött előszerződést.

A háziorvosi feladatok végzésére vonatkozó feladat-ellátási szerződést a praxisjogot engedélyező határozat jogerőre emelkedését követően lehet megkötni.

A Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Miskolci Járási Hivatal Járási Népegészségügyi Intézete 2015. január 21-én kiállított igazolása alapján Dr. Kövics György a praxisengedély megszerzéséhez szükséges feltételekkel rendelkezik (3. sz. melléklet).

Fentiek alapján javaslom a tisztelt Képviselő-testületnek, hogy az 1. számú felnőtt háziorvosi körzet működtetésére vonatkozóan feladat ellátási szerződést kössön a MED-LAB Praxis Korlátolt Felelősségű Társasággal és a személyes ellátásra kötelezett Dr. Kövics György háziorvossal.

A fentiek figyelembevételével a következő határozat elfogadását kezdeményezem:

Határozati javaslat

„A” variáció:

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

a.) hozzájárul ahhoz, hogy Dr. Kisfaludy Zsolt az 1. számú felnőtt háziorvosi körzet önálló orvosi működtetési jogát (praxisjog) Dr. Kövics György részére elidegenítse,

b.) a Szirmabesenyő 1. számú felnőtt háziorvosi körzet háziorvosi feladatainak 2015. június 1. napjától történő ellátására Dr. Kövics Györggyel (működési nyilvántartási szám : 64775) a MED-LAB Praxis Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3532 Miskolc, Ferenc utca 5. cégjegyzékszám: 05-09-027656, képviselője: Dr. Kövics György) – mint praxisjogot megszerezni kívánó felnőtt háziorvossal – feladat-ellátási előszerződés köt,

c.) Dr. Kisfaludy Zsolt háziorvossal 1993. január 1-től hatályos megbízási szerződést 2015. május 31-i hatállyal közös megegyezéssel megszünteti,

d.) felhatalmazza a polgármestert a b.) pontban foglaltak alapján a feladat-ellátási előszerződés megkötésére, valamint a c.) pontban foglaltak alapján a feladat-ellátási szerződés megszüntetésére,

e.) felhatalmazza a polgármestert, hogy a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Miskolci Járási Hivatal Járási Népegészségügyi Intézet által kiállított határozat / száma : BO-08R/018/00423-2/2015. tárgya : Dr. Kövics György praxisjog megszerzéséhez szükséges feltételek fennállásának igazolása / jogerőre emelkedését követően határozatlan időre, a Szirmabesenyő 1. számú területi ellátási kötelezettséggel működő felnőtt háziorvosi körzetre vonatkozó feladat-ellátási szerződést aláírja.

„B” variáció:

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete úgy dönt, hogy

a.) Dr. Kövics György háziorvossal (működési nyilvántartási szám: 64775) a MED-LAB Praxis Korlátolt Felelősségű Társaság (székhelye: 3532 Miskolc, Ferenc utca 5. cégjegyzékszám: 05-09-027656, képviselője: Dr. Kövics György) a Szirmabesenyő 1. számú praxis működtetésére nem kíván feladat-ellátási szerződést kötni,

b.) felhatalmazza a Polgármestert a szükséges intézkedések megtételére és döntéssel kapcsolatos nyilatkozat kiadására.

Felelős: polgármester

Határidő: 2015. február 15.

Végrehajtást végzi: polgármester

A döntéshozatalhoz egyszerű szavazattöbbség szükséges.

Szirmabesenyő, 2015. február 6.

Husztli Gábor s.k.

Mellékletek:

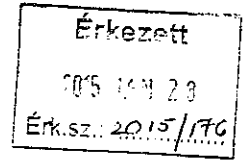
1. számú melléklet: Dr. Kisfaludy Zsolt bejelentése

2. számú melléklet: Dr. Kövics György kérelme és mellékletei

SZIRMABESENYŐI POLGÁRMESTERI HIVATAL			
160-3/2015. szám			Melléklet: db
Ikt. dát.: 2015 JAN 28.			-án -én
Fülszám:	Altszám:	Határidő:	Eloadó: Pm

**Szirmabesenyő Nagyközség
Önkormányzat
Polgármesteri Hivatal**

HUSZTI GÁBOR
Polgármester



Tisztelt Polgármester Úr!

Bejelentem, hogy 2015 május 31.-vel háziiorvosi munkámat 46 év után megszüntetni kívánom. Praxis jogomat **Dr.Kövics György** kollégámnak tervezem átadni. Kollégám belgyógyász és nephrologus szakorvosi képesítéssel rendelkezik, háziiorvosi szakképesítésének megszerzése folyamatban van.

Foglalkozás egészségügyi tevékenységemet a jövőben is folytatni kívánom.

Kérem a Polgármester Úr és a Képviselő Testület támogatását praxis jogom átadásának tárgyában és kollégámat fogadni szíveskedjenek.

Szirmabesenyő 2015-01-27

Üdvözlettel:

Dr. Kisfaludy Zsolt
főorvos
háziiorvostan, foglalkozás-egészségügy
szakorvos

Husztai Gábor
Polgármester
3711 Szirmabesenyő,
Kossuth utca 5.

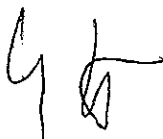
tárgy:kérelem

Tisztelt Polgármester Úr!

Hivatkozva telefonon történő személyes megkereséseimre, kérném, hogy Szirmabesenyő nagyközségben működő, dr. Kisfaludy Zsolt kollégám által folytatott háziorvosi-praxis váltást támogatni szíveskedjen. Rendelkezem a praktizálás szakmai követelményeivel, belgyógyász, nefrológus, sürgősségi-oxológus szakvizsgákkal. 11 éves kórházi munkát követően szeretnék az Ön által irányított község-lakosságának egészségügyi ellátásában részt venni.

Kérem a Közgyűlés előtt kérésemet támogatni szíveskedjen.

Maradok tisztelettel,



Miskolc, 2015.01.22.

Dr. Kövics György
tel. 20/419-58-68
3532 Miskolc,
Ferenc u 5.

Érkezett
2015 JAN 26.
Érk.sz.: 2015/165...

SZIRMABESENYŐI POLGÁRMESTERI HIVATAL			
160-2/2015... szám			Melléklet: db
kt. dát.: 2015 JAN 26.			-án -én
Iószám:	Alszám:	Határidő:	Előadó: Pm.

ÖNÉLETRAJZ

Személyi adatok:

Nevem: Dr. Kövics György
Születtem: Cegléden, 1980. február 24-én
Lakcímem: 3532 Miskolc, Ferenc u. 5.
Telefón: 06-20-4195868

1980-ban születtem Cegléden, majd Debrecenbe költözve tanulmányaimat ott végeztem. Édesanyám a H-B megyei Munkaügyi Központ főtanácsosa, édesapám a Debreceni Egyetem ATC Növényvédelmi Tanszékének vezetője, testvérem közgazdászként dolgozik Angliában. 2004-ben megnősültem, majd Miskolcra költöztünk. Feleségem a BAZ Megyei Egyetemi és Oktató Kórház Laboratóriumi Medicina Osztályán dolgozik szakorvosként, egy kisiskolás és egy óvodás korú gyermekünk van.

Általános iskolai tanulmányaimat 1986 őszén kezdtem a debreceni Fűvészkerti Általános Iskolában, angol tagozaton. 1994 ősztől a debreceni Tóth Árpád Gimnázium biológia – kémia tagozatára jártam, 1998. évben érettségi vizsgát tettem jeles eredménnyel. Általános és középiskolás koromban aktívan sportoltam, 1993-tól a debreceni Oxigén Triatlon Klub igazolt versenyzője voltam, ahol 1995-96-os versenyidényben ifjúsági ezüstjelvényes, majd 1997-ben junior II. osztályú minősítést szereztem.

Középiskolás koromban angol és latin nyelvekből középfokú „C típusú” állami nyelvvizsgát tettem. Az egyetemi évek alatt német nyelvi kurzuson is részt vettem. Gimnáziumi és egyetemi tanulmányaim alatt felhasználói szinten elsajátítottam a PC használatát, így a szövegszerkesztő és táblázatkezelő programok, illetve az internet alkalmazásában is gyakorlatot szereztem.

1998 júliusában felvételt nyertem a Debreceni Egyetem Orvos- és Egészségtudományi Centrum Általános Orvosi Karára. Tanulmányaim során részt vettem a „Klinikai szív- elektrofiziológiai és pacemaker terápia”, a „Korszerű endoscopia, gastroenterologia a gyakorlatban”, „Az általános orvoslás, családorvoslás gyakorlati kérdései”, az „Oxyológiai propadeutika”, „Általános orvostörténelem”, a „DOTE nagy professzorai” című kredit kurzusokon, illetve elvégeztem a Magyar Orvostanhallgatók Egyesülete szervezésében az AIDS-prevenációs tanfolyamot és az Oxyológiai Központ Mentőtiszt III. képzését.

IV. évesen (2002) részt vettem az I. Belgyógyászati Klinika által meghirdetett tanulmányi versenyen endokrinológia és nefrológia tárgyköréből, ahol első helyezést értem el. 2003-ban TDK-előadást tartottam „Korszerű folyadékterápia az oxylógiában” címmel, mely előadást jeles eredményű diplomamunka-védésként elfogadták.

1999. júliusától az egyetem mellett, majd a mai napig az Országos Mentőszolgálatnál dolgozom mellékállásban, korábban mentőápoló, mentőtiszt III., majd 12.éve mentőorvosi beosztásban. Tanulmányaim befejeztével 2004. szeptember 18-án szereztem általános orvosi diplomát (DE OEC), rendszerbelépési vizsgát tettem belgyógyászat, aneszt. és intenzív terápias, oxylógia illetve háziorvosi szakképzéshez. DE OEC belgyógyászati központi gyakornok-képzés után az FMC Miskolci Nefrológiai Központjában helyezkedtem el, 2009 decemberében (DE OEC) belgyógyász, majd 2012 áprilisában (SZOTE) nefrológus szakorvosi bizonyítványt szereztem kiválóan megfelelt eredményekkel. Az FMC-hálózatában reanimációs és sürgősségi ellátás témakörében előadást, oktatásokat tartottam, néhány alkalommal megismerhettem a belgyógyászati, nefrológiai szakma legfrissebb ismereteit nemzetközi nefrológiai konferenciák során.

2013. januárjától a BAZ Megyei Kórház és Egyetemi Kórház Központi Aneszt. és Intenzív Terápias Osztályán, emellett az I. Belgyógyászati - Kardiológia Osztályon dolgoztam 2014. szeptemberéig, a Sürgősségi Betegellátó Osztály elindulásáig. Mindeközben 2014. májusában megszereztem harmadik szakvizsgámat Oxylógia és Sürgősségi Orvostanból (DE OEC). 2014 őszétől a Sürgősségi Betegellátó Osztályon dolgozom főállású szakorvosként. 2015 január 1-én háziorvosi szakképesítéshez szükséges szakgyakorlatot kezdtem.


dr. Kövics György

Miskolc, 2015.01.28.



BORSOD-ABAÚJ-ZEMPLÉN MEGYEI
KORMÁNYHIVATAL

MISKOLCI JÁRÁSI HIVATAL
JÁRÁSI NÉPEGÉSZSÉGÜGYI INTÉZETE

SZIRMABESENYŐI POLGÁRMESTERI HIVATAL			
160/2015. szám		Melléklet: db.	
Ikt. dát.: 2015 JAN 23.		-án -én	
Előszám:	Alszám:	Határidő:	Eladó:
			Pm.

Iktatószám: BO-08R/018/00423-2/2015.

Ügyintéző: Bánrévi Tiborné
Telefon: (36 46) 354-611/171

Tárgy: praxisjog megszerzéséhez
feltételek fennállásának igazolása
(Dr. Kövics György)
Hivatkozási szám:
Melléklet:

Szükséges lett
2015 JAN 23.
Érték:

Határozat

Dr. Kövics György belgyógyászat, nefrológia, valamint oxyológia és sürgősségi orvostan szakorvosa (szül.: 1980. 02. 24.; lakik: 3532 Miskolc, Ferenc u. 5. működési nyilvántartási szám: 64775) kérelmére igazolom, hogy

a praxisjog engedélyezésének feltételeivel rendelkezik.

Kérelmező kijelentette, hogy esetében nincs olyan körülmény, amely a praxisjog engedélyezését eleve kizárná vagy okot adna visszavonásra.

Nevezett számára igazolom, hogy rendelkezik azokkal a feltételekkel, amelyek alapján

**szakterületén jogosultan folytathat
praxis joghoz kötött orvosi tevékenységet.**

Jelen határozatom ellen annak közlésétől számított 15 napon belül a Borsod-Abaúj-Zemplén Megyei Kormányhivatal Népegészségügyi Szakigazgatási Szervéhez címzett (3530 Miskolc, Meggyesalja u. 12.), de Hatóságomnál benyújtandó 5000.-Ft-os illetékbélyeggel ellátott fellebbezésnek van helye.

Indokolás

Dr. Kövics György belgyógyászat, nefrológia, valamint oxyológia és sürgősségi orvostan szakorvosa 2015. január 20. napján előterjesztett kérelmében előadta, hogy a 3711 Szirmabesenyő, Állomás u. 61-63. szám alatti telephelyen levő rendelőben területi ellátási kötelezettséggel bíró 050091156 azonosító számú háziorvosi praxisban háziorvosként kíván tevékenykedni, ezért kérte annak igazolását, hogy rendelkezik a praxisjog engedélyezésének feltételeivel.

Az önálló orvosi tevékenységről szóló 2000. évi II. törvény 1. § (2) bekezdés c) pontja szerint *praxisjog: az egészségügyi államigazgatási szerv által az a) pont szerinti orvos részére adott önálló orvosi tevékenység nyújtására jogosító engedélyben foglalt jog, amely alapján önálló orvosi tevékenység területi ellátási kötelezettséggel, meghatározott körzetben végezhető, valamint a*
2. § (3) bekezdése szerint *a praxisjog olyan, személyhez kapcsolódó vagyoni értékű jog, amely jogszabályban meghatározott feltételek fennállása esetén elidegeníthető és folytatható.*

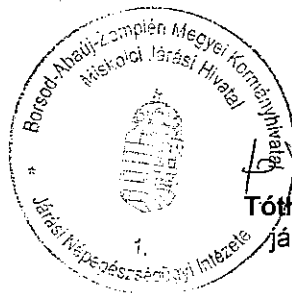
Az eljárás során a kérelem és a melléklek áttekintését követően megállapítottam, hogy a Dr. Kövics György belgyógyászat, nefrológia és oxyológia és sürgősségi orvostan szakorvosa megfelel az orvosi tevékenység végzésére vonatkozó jogszabályok előírásainak, illetve esetében nincs olyan körülmény, amely a működtetési jog engedélyezését kizárná.

Határozatomat az önálló orvosi tevékenységről szóló 2000. évi II. törvény végrehajtásáról szóló 313/2011. (XII. 23.) Kormányrendelet 3. §. (2) bekezdésében, az egészségügyi szolgáltatás gyakorlásának általános feltételeiről, valamint a működési engedélyezési eljárásról szóló 96/2003. (VII. 15.) Kormányrendelet 7. §. (2) bekezdés b) pontjában biztosított hatósági jogkörben, az Állami Népegészségügyi és Tisztiorvosi Szolgálatról, a népegészségügyi szakigazgatási feladatok ellátásáról, valamint a gyógyszerészeti államigazgatási szerv kijelöléséről szóló 323/2010. (XII. 27.) Kormányrendelet 4. §. (5) bekezdésére figyelemmel, a közigazgatási hatósági eljárás és szolgáltatás általános szabályairól szóló 2004. évi CXL. törvény (Ket.) 71. § (1), 72. § (1) bekezdésben foglaltak szerint hoztam meg.

A jogorvoslatról szóló tájékoztatást a Ket. 98. § (1) bekezdés, 99. §. és a 323/2010. (XII. 27.) Kormányrendelet 19. § (2) bekezdés a) pontjában foglaltak alapján hoztam.

A fellebbezési illeték mértéke az illetékekről szóló 1990.évi XCIII. törvény 29.§. (2) bekezdése alapján került meghatározásra, mely szerint, ha az eljárás tárgyának értéke pénzben nem állapítható meg, a fellebbezés illetéke 5.000.-Ft.

Miskolc, 2015. január „ 21 „



Hudivók Hajnalka
Tóthné dr. Hudivók Hajnalka
járásbíró

Értesül:

1. Dr. Kövics György, 3532 Miskolc, Ferenc u. 5. (tértivevény)
- ② Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata, 3711 Szirmabesenyő, Kossuth L. u. 5..
3. Irattár

Szirmabesenyő Nagyközség Polgármesterétől

Szirmabesenyő, Kossuth u. 5. 3711

Tel : (46) 307 – 271, Fax : (46) 527 – 246, Email : polgarmester@szirmabesenyo.hu

21-3/2015. jkv.

J e l e n t é s

*a lejárt határidejű határozatok végrehajtásáról
az Önkormányzat Képviselő-testület 2015. február hó 6. napján megtartásra kerülő ülésére*

Tisztelt Képviselőtestület !

*Lejárt határidejű határozat a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 79/2014. / XII. 17. / Kt. határozata, melyben a Miskolc Kistérség Többcélú Társulása társulási megállapodásának módosításáról döntött.
A határozatban foglaltaknak megfelelően megtörtént a Társulás munkaszervezetének értesítése.*



*Lejárt határidejű határozat a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 80/2014. / XII. 17. / Kt. határozata, melyben a Miskolc Környéki Önkormányzati Társulás társulási megállapodásának módosításáról döntött.
A határozatban foglaltaknak megfelelően megtörtént a Társulás munkaszervezetének értesítése.*

*Lejárt határidejű határozat a Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének 82/2014. / XII. 17. / Kt. határozata, melyben korlátolt felelősségű társaság alapításáról döntött.
A határozatban foglaltaknak megfelelően megtörtént az intézkedés a bejegyzés érdekében.*

Más lejárt határidejű határozata a Képviselő-testületnek nem volt, kérem jelentésem elfogadását.

Szirmabesenyő, 2015. február 6.

Huszt Gábor



ELŐTERJESZTÉS

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselőtestületének

2015. február 6-i ülésére

Javaslat
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatának
2015. évi költségvetésére

Szirmabesenyő, 2015. január 30.

ELŐTERJESZTÉS

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata Képviselőtestületének 2015. február 6-i ülésére

Tárgy: Javaslat Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatának 2015. évi költségvetésére

Tisztelt Képviselő-testület!

Az éves költségvetés egy települési önkormányzat működésének, a település fejlesztésének talpköve. Megtervezése, elfogadása és végrehajtása a képviselőtestület és – az új törvényi szabályozás értelmében – mindenekelőtt a polgármester joga, kötelessége és felelőssége. **Felelősségteljes döntésünket 2015-ben az alábbiak figyelembevételével kell meghoznunk.**

1. Megváltozott szabályozás – megváltozott körülmények

A 2014-es önkormányzati képviselő- és polgármester-választás több szempontból is **jelentős változást hozott**. Az Alaptörvény szellemében immár nem négy, hanem öt éves időtartamra kapnak felhatalmazást az önkormányzatok képviselő-testületeinek tagjai és a közvetlenül megválasztott polgármester.

A választópolgárok képviseletére és az önkormányzatokat érintő döntések meghozatalára felhatalmazást nyerő tisztségviselőknek egy igen **sok tekintetben megváltozott felépítésű rendszerben kell ellátniuk feladataikat**. Az Alaptörvény által meghatározott, a korábbiaktól jelentősen eltérő államszervezeti felépítés **átalakította az önkormányzatok és az államigazgatás egymáshoz való viszonyát**. A kormányhivatal szerepe megerősödött, a korábbi törvényességi ellenőrzést egy erős beavatkozási lehetőségeket biztosító törvényességi felügyelet váltotta fel. Ezzel párhuzamosan **az önkormányzatok gazdálkodási önállósága is erős államigazgatási korlátok közé került**. A finanszírozás kötöttsége szintén erősödött, és főszabály szerint az önkormányzati hitelviszonyok létesítéséhez is államigazgatási engedélyre van szükség.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény (Mötv.) **átalakította az önkormányzati feladatok rendszerét**, az új törvényben hangsúlyosabbá válik a kötelező feladat ellátása. Az új törvény feltételekhez köti az önként vállalt és átvállalt feladatok biztosítását. Mindezekon túl az új szabályozás megnyitja a széles körű államosítás lehetőségét, nemcsak a feladatok rendszerének átalakításával, hanem azzal is, hogy az önkormányzati vagyont a nemzeti vagyon részeként határozza meg – az Alaptörvénnyel összhangban.

Az új önkormányzati törvény **az önkormányzaton belüli viszonyrendszert is bizonyos mértékben átalakította**: a polgármestereket erősítette a képviselő-testülettel és a jegyzővel szemben is.

Az önkormányzatok jelentősége, szerepe tehát átalakulóban van. A struktúraváltás célja a hatékonyság és az eredményesség növelése volt, de ez azzal jár, hogy az önkormányzatok korábbi, alkotmányos szinten garantált **autonómiája csökken**, döntési önállóságuk, mozgásterük korlátozottabbá válik. E változás illeszkedik a közigazgatás egészét jellemző **centralizáltságra való törekvés** folyamatába. A **képviselő-testület** azonban továbbra is számos, át nem ruházható hatáskört gyakorolhat, és a helyi közösséget érintő kérdésben dönthet, így a megválasztott tisztségviselők maradnak a helyi érdekek legfőbb képviselői.

2. Az önkormányzatok feladatai

Az Mőtv. nem tartalmaz tételes felsorolást a valamennyi települési **önkormányzat által kötelezően ellátandó feladatokról, csak egyfajta feladat-választékot nyújt**, amelynek keretét az ágazati törvények töltik ki tartalommal. Az új szabályozás szerint az önkormányzatok kötelező feladatai szűkültek: jellemzően az alapfokú közszolgáltatásokért felelnek (kivéve a kulturális területet, valamint egyes szociális ellátások esetében a középfokú ellátásokat is), valamint több, korábban kötelező feladatot – így például az óvodák kivételével a köznevelési intézmények, valamint a kórházak fenntartását – az állam kifejezetten el is vont. **A kötelező feladatok ellátására nyújtott központi pénzügyi támogatások csak részben fedezik a szükséges összeget, azt az Mőtv. szerint az önkormányzatoknak saját bevételeikkel kell kiegészíteniük.**

A települési önkormányzatok a helyi feladatszervezési döntéseket igénylő közszolgáltatásokat biztosítják a lakosság számára.

a) Az Mőtv. szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás (háziorvosi, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítségét célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
- kulturális szolgáltatás (könyvtár, helyi közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
- helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés – kezelés – ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaság szervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport, ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- távhőszolgáltatás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

b) További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

- törvény a helyi közügyek, valamint a helyben biztosítható közfeladatok körében ellátandó más helyi önkormányzati feladat ellátását is előírhatja,
- törvényben meghatározott esetekben az önkormányzat és az állam külön, a finanszírozást is rendező megállapodása alapján az önkormányzat állami feladatokat is elláthat,
- a helyi önkormányzatok továbbra is önként vállalhatják olyan helyi közügyek ellátását, amelyet jogszabály nem utal más szerv kizárólagos hatáskörébe. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

3. Önkormányzati vagyon és gazdálkodás

Míg az önkormányzatok vagyona korábban elkülönült az állami vagyontól és alkotmányos védelemben is részesült, az Alaptörvény, valamint a nemzeti vagyonról szóló törvény (a továbbiakban: Nvt.) alapján 2012-től együttesen alkotják a nemzeti vagyont. A szabályozás ezzel egy tágabb, közös kategória alá vonta az állami és az önkormányzati vagyont. Az önkormányzat vagyona a feladat ellátásához kapcsolódik, így amennyiben azt egy új törvény állami feladatként vagy más helyi önkormányzat feladataként határozza meg, elvonhatja az ellátásához szükséges vagyonelemet is.

Az önkormányzatok gazdálkodása fölött erősödött az állami kontroll. Az Mőtv. új szabályként határozza meg, hogy feladatellátáshoz kapcsolódó működési hiány nem, csak fejlesztéshez, beruházáshoz kapcsolódó hiány tervezhető. Az önkormányzatok hitelfelvétele az Alaptörvény, valamint a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló törvény (a továbbiakban: Stabtv.) alapján főszabály szerint a Kormány előzetes hozzájárulásához kötött. Ez alól kivételt jelent többek között az uniós, vagy más nemzetközi szervezettől elnyert támogatáshoz szükséges önrész biztosítása. Az önkormányzatok kötelező feladatainak ellátására a korábbi normatív támogatási rendszertől eltérően kötött felhasználású, feladatalapú finanszírozási rendszer került bevezetésre.

4. Önkormányzatunk 2015. évi költségvetése

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi XCIV. évi törvényt. A törvény alapján megterveztük Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat. Költségvetési javaslatunk készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

A 2015. évi költségvetés megtervezéséhez a feladatfinanszírozáshoz rendelt központi támogatások, az önkormányzat közhatalmi bevételei (helyi adók) továbbá a 2014. évi pénzmaradvány biztosítja a fedezetet. A rendelkezésre álló források jó lehetőséget kínálnak a helyi gazdaságfejlesztés dinamizálására, a település jövőjét meghatározó folyamatok elindítására, a pályázati úton elérhető hazai és EU-s források elnyerésének tervezési szintű megalapozására.

A jelen költségvetés előkészítése során **szinte minden területről** (óvoda, iskola, egészségügyi intézmény, hivatal) eltérő mértékű, de **összességében jelentős forrásigény merült fel**, elsősorban a régóta aktuális – kisebb-nagyobb és átfogó infrastrukturális – fejlesztések, felújítások igénye/kényszere miatt. A kedvező helyzet ellenére a **forrásigények térbeni és időbeni célszerű rangsorolása elengedhetetlen.**

A gazdaságvezérelt foglalkoztatásra irányuló 2014-2020-as EU-s tervezési és végrehajtási időszak egyes elemei ma még nem ismertek, az ez úton megvalósuló forrásteremtés egyelőre bizonytalan, ugyanakkor bizonyos lépések (sikeres pályázás esetén) utólag fölöslegesnek ítéelhetőek. **Ezek (lásd fentebb) optimalizálása jelenleg igen megfontolt döntést igényel.**

A **marketingtevékenység**, a befelé és kifelé nyitás révén pedig a helyi **közösség erősítésére**, illetve községünk **külpolitikájának a helyi célok szolgálatába állítására** tesszük a hangsúlyt.

Számos szinten a **jövőt megalapozó** tevékenység, más területen (helyi labdarúgás) a későbbi magasabb költségeket megelőző – kétségkívül kockázatot vállaló – **gyors mentőakció** szükséges.

Alapelv: az új elemek bevezetése nem írhatja felül a **költséghatékonyság és az ésszerű takarékoság** elvét.

A) Bevételek

A 2015. évi költségvetési bevételek tervezett előirányzata: 358.504 E Ft.

1. Önkormányzatunk működési támogatása (ún. állami támogatás) a kötelezően ellátandó feladatainkhoz kapcsolódó különböző mutatók alapján megállapított összeg: **229.924 E Ft.** A nettó finanszírozás során havi bontásban kerül az önkormányzat számlájára.

A 2015. évi támogatás összege 27.300 E Ft-tal több a 2014. évihez képest. Ez az összeg az alacsony adóerőképesség részbeni kompenzálása, mely az önkormányzat működési feladatait, valamint a szociális törvényből adódó önkormányzati feladatokat (hozzájárulás a pénzübeni szociális ellátásokhoz) fedezi.

A tételes kimutatást az **5.számú tájékoztató tábla** tartalmazza.

2. A közhatalmi bevételek (helyi adó) tervezett bevétele: 95.000 E Ft.

Az építményadó tételen 11.500 E Ft-tal, az iparüzési adó tételen 15.000 E Ft-tal, a gépjárműadó tételen 1.000 E Ft-tal, a talajterhelési díj tételen 2.000 E Ft-tal több összeget terveztünk. Az építményadó keretében tervezett többletbevétel tartalmazza a helyi építményadó rendelet módosításából várható többletbevételt, az iparüzési adó emelkedése új adózók belépése és az adóalap emelkedése (gazdasági növekedés) miatt tervezett. A talajterhelési díjtételen tervezett 2.000 E Ft többlet az előző év bázisán számolva nem jelent tényleges többletet. 2014-ben 3.000 E Ft-tal tervezett a költségvetés, de 5.000 E Ft folyt be. Tekintettel arra, hogy 2014-hez képest új bekötésekre nem került sor, a 2014 évi teljesítési adatok alapján tervezzük az ez évi előirányzatot.

Az összeg 28.500 E Ft-tal haladja meg a 2014. évi eredeti előirányzat összegét.

3. A működési bevételek tervezete: 26.907 E Ft

Ezen a tételen a bérleti díjak, közterület használati díjak, az egyéb szolgáltatások díjai, valamint az intézményi térítési díjak bevételi előirányzatai szerepelnek. A bevételek az elmúlt évi teljesítési adatok alapján terveztük. Az intézményi térítési díjak 3 %-os emelésével számolunk.

4. Működési célra átvett pénzeszköz: 6.673 E Ft

Ezen tétel a védőnői feladatok ellátására kapott OEP támogatás.

5. Az előző évről a pénzmaradvány összege: 75.000 E Ft

A pénzmaradvány keletkezése négy főbb tényezőnek tudható be. Beruházási tartalék fel nem használása, előirányzott feladatok teljesítésének elmaradása, valamint rendkívüli bevételként helyi iparüzési adó bevétel-többség, illetve a közhatalmi bevételek (helyi adók) kintlévőségeinek eredményes behajtása.

A bevételi előirányzat-terv és a pénzmaradvány révén a 2015-ös gazdálkodási évben várhatóan összesen 433.504 E Ft forrás áll az önkormányzat rendelkezésére.

B) Kiadások

A 2015. évi költségvetési kiadások tervezett előirányzata: 433.504 E Ft.

Ebből 366.866 E Ft működési, 66.638 E Ft felhalmozási kiadás.

1. Működési kiadások tervezett összege: 366.866 E Ft

Az önkormányzat intézményeiben és a Polgármesteri Hivatalnál foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint: 65 fő.

a) A személyi juttatások és járulékok tervezett összege: 204.754 E Ft.

Ezen a tételen a köztisztviselők és a közalkalmazottak személyi juttatását tervezzük. Béremeléssel nem számol az előterjesztés, csak az elmúlt évi központi bérrendezések és soros lépések fedezetét tartalmazza.

b) Dologi kiadások tervezett összege: 140.612 E Ft

Az ezen tételeken szereplő előirányzatok a település és az intézmények üzemeltetésével és fenntartásával kapcsolatos kiadások fedezetét tartalmazzák. Az előirányzott összeg 15%-kal haladja meg a 2014. évi eredeti előirányzatot, mely az alábbi, új feladatokat fedezi:

– terület-, település- és gazdaságfejlesztési programok tervezési, tervezői alapdokumentumai, jogi és szakmai szakértői szolgáltatások, földmérői díjak: 3.000 E Ft

A település bármilyen módon és forrásból történő szinten tartásának és fejlesztésének alapelemei a szakmailag jól előkészített, a képviselő testület által elfogadott programok, tervek, az ahhoz kapcsolódó jogi és szakértői munkák; ez különösen a pályázati rendszerben elengedhetetlen, amikor rendkívül rövid –

előzetes felkészülés nélkül irreális, sőt lehetetlen határidők állnak rendelkezésre a pályázati anyag beadására; általánossá vált gyakorlat: a tervezett projektek jól előkészítve várják a lehetőséget a „fókban”. Számos esetben kell jogi szakértőt, mérnököt (statikust) bevonni a napi munkába, illetve a településfejlesztés előkészítő fázisaiba.

- **településmarketing és PR feladatok (alkalmas és méltó honlap készítése, megyei, országos sajtónyilvánosság, nyomtatott anyagok, periodika): 2.000 E Ft**
Egy település „bel-és külpolitikája” szerencsésen egészítheti ki egymást; nyitni kell befelé és kifelé is; a mai kommunikációs, adott eseten interaktív technológiák és technikák lehetővé teszik, megkönnyítik ezt; a kor színvonalán álló honlap, a tájékoztatás tradicionális, főleg egyirányú eszközeivel kiegészítve a közösségformálás, közösség-aktivizálás egyik kulcseleme. Az elmúlt időszakban számos esetben érte bírálat az Önkormányzatot a nem kellő belső tájékoztatás miatt, illetve sokszor hangzott el, hogy Besenyőről soha nem jelenik meg semmi.
- **közművelődési feladatok, programok, rendezvények: 5.000 E Ft**
A kultúra sokszínűsége, egyes ágainak gazdagsága – az anyagi szféra mellett – az egyén és a közösség szellemi, testi és lelki épülésének alapeleme; a befektetett eszközök megtérülése áttételesen, de jól mérhető, egyebek mellett a lakóhelyhez való viszonyban, a környezetkultúra és a munkakultúra területén, a civil szervezetek aktivizálódása területén és a legifjabb korosztályok helyi identitásának erősödésében. Az Önkormányzat célként fogalmazta meg a közösségépítést, a helyi identitás erősítését, az alvó település jelleg oldását.
- **képviselői alap létrehozása: 1.600 E Ft**
ebből: polgármesteri alap: 1000 E Ft; képviselői alap: 100 E Ft/fő
A képviselőtestület utólagos tájékoztatásával, költségelszámolással a jelzett mértékű forrás feletti személyi rendelkezési jog; mozgástér, helyi közösségi ügyek, akciók, rendezvények, kezdeményezések, egyéni kérelmek támogatására. A képviselői alap létrehozása új elem, de nem példa nélküli, főként nagyvárosokban, illetve megyei önkormányzatokban megszokott.

c) Ellátottak pénzbeli támogatásának tervezett összege: 15.000 E Ft

Ezen tétel az önkormányzat szociális feladatainak fedezeteként szerepel az előterjesztésben. Az önkormányzat a szociális rendeletét 2015. február 28-ig alkotja meg. Az ebben meghatározott szociális ellátások teljesítésére lett elkülönítve a fenti összeg.

d) Átadott pénzeszközök tervezett összege: 6.500 E Ft

Helyi sportegyesület (SZISE) támogatása: 3.000 E Ft
A helyi sportélet értékeinek megőrzése, új elemekkel való gazdagítása, a szervezeti keretek megújítása, átalakítása és egységes szerkezetbe foglalása investíciós igényel. A Szirmabesenyői Sportegyesület szakosztályi rendszerű átalakítása a cél. A labdarúgó hagyományok és csapat jelenlegi pozíciójának megőrzése a jövő

szempontjából fontos, közvetlen cél. A megyei másodosztályból történő esetleges kiesés nem csak a település presztízsét rombolná, de a visszakapaszkodás több erőforrást igényelne.

Civil szervezetek és helyi tehetségek támogatása: 1.500 E Ft
A civil szervezetek a helyi demokrácia, az önkormányzatokkal való együttműködés, a lakossági igények megjelenítésének és a közösségformálásnak fontos elemei; településünk erősen "civilszervezet-hiányos"; támogatásuk az alakuláskor indokolt; opcionális felhasználás. Folyamatban van a helyi nyugdíjas egyesület megalapítása, egy helyi hagyományörző, lokálpatrióta egyesület létrehozása, vállalkozói klub működtetése.
Számos helyi ifjú tehetség él településünkön; támogatásuk, felkarolásuk, megtartásuk közösségi érdek; opcionális felhasználás.

**Szirmabesenyői TGV Településüzemeltetési,
Gazdaságfejlesztési és Vagyonkezelő Nonprofit Kft: 2.000 E Ft**
Az Önkormányzat az elmúlt év végén létrehozta a Nonprofit Kft-t. Akkor 1.000 E Ft került befizetésre törzstőkeként, a tervezett összeg ezt egészíti ki 3.000 E Ft-ra.

A működési kiadások tételes kimutatását a **7. sz. tájékoztató tábla** tartalmazza.

2. Felhalmozási kiadásokra tervezett összeg: 66.638 E Ft

A beruházási kiadásokat a **6. számú**, a felújítási kiadásokat a **7. számú** melléklet tartalmazza tételesen.

5. A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

A költségvetési rendelet megalkotását szükségessé teszi az Möt. és az Áht. előírásai, melynek elmaradása törvényességi mulasztásnak számít, ami támogatás megvonásával jár.

6. A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek

A költségvetési rendelet alkalmazásához szükséges személyi, tárgyi, szervezeti és pénzügyi feltételek rendelkezésre állnak.

A rendelet-tervezet elkészítésénél figyelembe vettük a jogszabályszerkesztésről szóló 61/2009. (XII.14.) IRM rendelet előírásait.

Szirmabesenyő, 2015. január 30.

.....
Husztai Gábor
polgármester

SZIRMABESENYŐ NAGYKÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATÁNAK

...../2015. (.....) számú rendelete
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

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

1. § A rendelet hatálya

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre, annak bizottságaira, a polgármesteri hivatalra és az önkormányzat irányítása alá tartozó költségvetési szervekre (intézményekre) terjed ki.

2. § A költségvetés bevételei és kiadásai

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését:

433.504 E Ft **Költségvetési bevétellel**

433.504 E Ft **Költségvetési kiadással**

0 E Ft **Költségvetési egyenleggel**

.....E Ft **-ebből működési**

.....E Ft **felhalmozási**

állapítja meg.

- (2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1.1. melléklete* alapján határozza meg a képviselő-testület.
- (3) A bevételek és kiadások előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban az *1.2., 1.3., 1.4. mellékletek* szerint állapítja meg.
- (4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *2.1. és a 2.2. melléklet* részletezi.

2/A § Intézményi térítési díjak

(1) Intézményi térítési díjak összegei/nap:

óvoda, bölcsőde: 313,- Ft + Áfa

napközi: 381,- Ft + Áfa

menza: 225,- Ft + Áfa

a konyhánál alkalmazandó rezsiköltség 100%

3. § A költségvetés részletezése

A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését részletesen a következők szerint állapítja meg:

- (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *3. melléklet* részletezi. (nemleges)
- (2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *4. melléklet* tartalmazza. (nemleges)
- (3) Az Önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait az *5. melléklet* részletezi. (nemleges)
- (4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *6. melléklet* szerint határozza meg.
- (5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *7. melléklet* szerint részletezi.
- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a *8. melléklet* szerint hagyja jóvá. (nemleges)
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (tervezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, államigazgatási feladatok szerinti bontásban a *9.1., 9.2., 9.3., mellékletek* szerint határozza meg.
- (8) Az Önkormányzat a kiadások között 0 E Ft általános, 0 E Ft céltartalékot állapít meg.

4. § A költségvetés végrehajtásának szabályai

- (1) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.
- (2) Az Önkormányzat gazdálkodásának biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.
- (3) A költségvetési hiány csökkentése érdekében évközben folyamatosan figyelemmel kell kísérni a kiadások csökkentésének és a bevételek növelésének lehetőségeit.

- (4) A költségvetési szerveknél a jutalmazásra fordítható és kifizethető összeg nem haladhatja meg a rendszeres személyi juttatások előirányzatának %-át. Ennek fedezetére a személyi juttatások évközi megtakarítása és a személyi juttatások előirányzatának növelésére fordítható forrás szolgálhat.
- (5) Amennyiben a költségvetési szerv harminc napon túli, lejárt esedékességű elismert tartozásállományának mértéke két egymást követő hónapban eléri az éves eredeti kiadási előirányzatának 10%-át vagy a százötven millió forintot, az irányító szerv a költségvetési szervhez önkormányzati biztost jelöl ki.
- (6) A költségvetési szerv vezetője e rendelet 10. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv az általa lejárt esedékességű elismert tartozásállomány tekintetében – nemleges adat esetén is – havonta a tárgy hó 25-i állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-ig az önkormányzat jegyzője részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.
- (7) Kiegészítő támogatás igényléséről a működőképességet veszélyeztető helyzet esetében a polgármester gondoskodik, külön képviselő-testületi döntés alapján.
- (8) A finanszírozási bevételekkel és kiadásokkal kapcsolatos hatásköröket a Képviselő-testület gyakorolja.

5. § Az előirányzatok módosítása

- (1) Az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

“A” változat

- (2) A képviselő-testület az Önkormányzat bevételeinek és kiadásainak módosítását és a kiadási kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát Ft összeghatárig - mely esetenként aFt összeghatárt nem haladhatja meg a polgármesterre átruházza. Egyéb esetekben a képviselő-testület a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát fenntartja magának.
- (3) Az (2) bekezdésben foglalt átcsoportosításról a polgármester negyedévente köteles beszámolni, a költségvetés módosítására egyidejűleg javaslatot tenni. Az átruházott hatáskörű előirányzat-módosítási jogkör 2015. december 31-ig gyakorolható.

“B” változat

- (4) A képviselő-testület a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát minden esetben fenntartja magának.
- (5) A költségvetési szerv a költségvetése kiemelt előirányzatai és a kiemelt előirányzaton belüli rovatok között átcsoportosítást hajthat végre.
- (6) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként¹, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a

¹

költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

- (7) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevitelére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.
- (8) 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.
- (9) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. § A gazdálkodás szabályai

- (1) A költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat-felhasználási jogkörrel rendelkeznek.
- (2) A költségvetési szervek az alapfeladatai ellátását szolgáló személyi juttatásokkal és az azokhoz kapcsolódó járulékok és egyéb közterhek előirányzataival minden esetben, egyéb előirányzatokkal a 65/2013 (XII.13.) Kt. határozattal elfogadott munkamegosztási megállapodásban foglaltaknak megfelelően rendelkezik.
- (3) 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.
- (4) A polgármesteri hivatal, valamint a költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

7. § A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

- (1) Az önkormányzati költségvetési szervek ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetésért és továbbfejlesztéséért az önkormányzat esetében a jegyző, az intézmények esetében az intézményvezető felelős.
- (2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzési feladatokról megbízási szerződés útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

8. § Záró és vegyes rendelkezések

(1) Ez a rendelet 2015. január 1. lép hatályba.

.....
dr. Szakos Judit s.k.

jegyző

.....
Husztí Gábor s.k.

polgármester

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

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	229 924
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	100 609
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	60 040
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	64 218
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 057
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	95 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	78 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók (épitményadó)	23 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	55 000
4.2.	Gépjárműadó	12 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajterhelési díj)	5 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	26 907
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 400
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	19 507
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingtatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részvételések értékesítése	
6.5.	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	6 673
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	6 673
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	358 504
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	75 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	75 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	75 000
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	433 504

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

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK ÖSSZEVONT MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	366 866
1.1.	Személyi juttatások	161 099
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 655
1.3.	Dologi kiadások	140 612
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 500
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árképzéscélok, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	66 638
2.1.	Beruházások	13 280
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	53 358
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	433 504
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	433 504

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	159 086
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	44 229
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	60 040
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	49 760
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 057
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	85 445
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	68 445
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	23 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	45 445
4.2.	Gépjárműadó	12 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	5 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	26 907
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 400
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	19 507
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	6 673
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	6 673
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	278 111
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	278 111

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

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
KÖTELEZŐ FELADATAINAK MÉRLEGE

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	289 073
1.1.	Személyi juttatások	111 950
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	30 186
1.3.	Dologi kiadások	127 437
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 500
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkétségzítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	64 038
2.1.	Beruházások	10 680
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	53 358
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	353 111
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	353 111

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	14 458
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	14 458
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	3 660
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	3 660
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	3 660
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részeselek értékesítése	
6.5.	Részeselek megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	18 118
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Váltóbevételek	
16.	A dísszághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	18 118

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÖNKÉNT VÁLLALT FELADATAINAK MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	18 018
1.1.	Személyi juttatások	11 090
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 193
1.3.	Dologi kiadások	3 735
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	100
2.1.	Beruházások	100
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	18 118
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	18 118

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE
BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	56 380
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	56 380
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	5 895
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	5 895
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	5 895
4.2.	Gépjárműadó	
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részvételértékesítés	
6.5.	Részvételértékesítés megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	62 275
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	62 275

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉS
ÁLLAMI (ÁLLAMIGAZGATÁSI) FELADATOK MÉRLEGE
KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5.+1.18.)	59 775
1.1.	Személyi juttatások	38 059
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 276
1.3.	Dologi kiadások	9 440
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
1.10.	-Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	- az 1.18-ből: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	2 500
2.1.	Beruházások	2 500
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.5.-ből	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	62 275
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)	
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)	
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása	
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása	
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek	
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzüzeteknek	
8.	A dősséghez nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	62 275

**I. Működési célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)**

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételek		2015. évi előirányzat	Kiadások	
	Megnevezés			Megnevezés	2015. évi előirányzat
A	B	C	D	E	
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	229 924	Személyi juttatások	161 099	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	6 673	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	43 655	
3.	2.-ből EU-s támogatás		Dologi kiadások	140 612	
4.	Közhatalmi bevételek	95 000	Ellátottak pénzbeli juttatásai	15 000	
5.	Működési bevételek	26 907	Egyéb működési célú kiadások	6 500	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok		
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	358 504	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	366 866	
14.	Hiány borsó finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	8 362	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	8 362	Likviditási célú hitelek törlesztése		
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Egyéb borsó finanszírozási bevételek		Kölcson törlesztése		
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)		Forgalmi célú beföldi, külföldi értékpapírok vásárlása		
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése		
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek		
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások		
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei				
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	8 362	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)		
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	366 866	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	366 866	
26.	Költségvetési hiány:	8 362	Költségvetési többlet:	-	
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-	

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

II. Felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege
(Önkormányzati szinten)

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételek		Kiadások	
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	Megnevezés	2015. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről		Beruházások	13 280
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek		Felújítások	53 358
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	66 638	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	66 638
13.	<i>Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)</i>		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	66 638	Hitelek törlesztése	
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcson törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	<i>Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)</i>		Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele			
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	66 638	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (12+25)	66 638	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	66 638
27.	Költségvetési hiány:	66 638	Költségvetési többlet:	-
28.	Tárgyvévi hiány:	-	Tárgyvévi többlet:	66 638

..... Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

Ezer forintban !

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2016.	2017.	2018.	
A	B	C	D	E	F
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

..... Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből
származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcímek	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciavállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		-

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

..... Önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Ezer forintban !

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Ezer forintban !

Beruházás megnevezése	A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
	Polgármesteri Hivatal fényképező csereje, egyéb irodai technikai eszközök pótlása	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2014. XII. 31-ig	2015. évi előirányzat	2015. utáni szűkséglet
Óvoda, bölcsőde IT eszköz csere, játékok pótlása		2 500	2015		2 500	
Konyhai eszközök cseréje, pótlása		680	2015		680	
Egészségügyi Központ kisértékű eszközök cseréje		650	2015		650	
Művelődési Otthon eszközbeszerzés		250	2015		250	
Műfüves pálya építéséhez önerő biztosítása		200	2015		200	
Műfüves pálya építéséhez önerő biztosítása		9 000	2015		9 000	
ÖSSZESEN:		13 280			13 280	

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Ezer forintban !

Felújítás megnevezése	A	B	C	D	E	F
	Egységnyi Központ felújítása	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2014. XII. 31.-ig	2015. évi előirányzat	2015. utáni szükséglet (F=B - D - E)
Óvoda konyha fűtés és víz korszerűsítés folytatása		1 000	2015		1 000	
Konyha villamos hálózat felújítása		600	2015		600	
Konyha felújítás- bővítés pályázati önrő		6 000	2015		6 000	
Parkolók, járdák felújítása		10 000	2015		10 000	
EU-s hazai pályázatokhoz önrő biztosítása		29 758	2015		29 758	
ÖSSZESEN:		53 358			53 358	

8. melléklet a/2015. (...) önkormányzati rendelethez
Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2015.	2016.	2016. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2015.	2016.	2016. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2015.	2016.	2016. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2015.	2016.	2016. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

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

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	229 924
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	100 609
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	60 040
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	64 218
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	5 057
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	
1.6.	Élőzárókból származó bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések	
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése	
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele	
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	95 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	78 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	23 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	55 000
4.2.	Gépjárműadó	12 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	5 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	26 907
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 400
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	6 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
5.4.	Tulajdonosi bevételek	
5.5.	Ellátási díjak	19 507
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
5.8.	Kamatbevételek	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
5.11.	Egyéb működési bevételek	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	
6.1.	Immateriális javak értékesítése	
6.2.	Ingatlanok értékesítése	
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.4.	Részesedések értékesítése	
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	6 673
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről	
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	6 673
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.)	
8.1.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	
8.2.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)	
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	358 504
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről	
11.	Belföldi értékpapírok bevételei	
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	75 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	75 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele	
13.	Belföldi finanszírozás bevételei	
14.	Külföldi finanszírozás bevételei	
15.	Váltóbevételek	
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei	
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	75 000
18.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	433 504

Megnevezés	Önkormányzat	01
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban!

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5+1.18.)	225 126
1.1.	Személyi juttatások	65 709
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	17 900
1.3.	Dologi kiadások	122 017
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	13 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 500
1.6.	az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések	
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések	
1.8.	- Elvonások és befizetések	
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülré	
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré	
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré	
1.15.	- Átkiegészítések, úrtámogatások	
1.16.	- Kamattámogatások	
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülré	
1.18.	Tartalékok	
1.19.	az 1.18-ból: - Általános tartalék	
1.20.	- Céltartalék	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	63 458
2.1.	Beruházások	10 100
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
2.3.	Felújítások	53 358
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülré	
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülré	
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülré	
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülré	
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülré	
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülré	
2.12.	- Lakástámogatás	
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülré	
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	288 584
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülré (4.1. + ... + 4.3.)	
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése	
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)	
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása	
5.3.	Kincstárjegyek beváltása	
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
5.5.	Belföldi kötvények beváltása	
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása	
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.5.)	144 920
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása	
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
6.3.	Központi, irányító szervi támogatás	144 920
6.4.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
6.5.	Pénzügyi lízing kiadásai	
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai	
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
9.	Váltókiadások	
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	144 920
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	433 504

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	33
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Községi szerv	Szirmabesenyői Polgármesteri Hivatal	02
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás Államigazgatási feladatok	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+...+4.3.)	
4.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	
4.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.3.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.4.	4.3.-ból EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	Költségvetési bevételek összesen (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	62 275
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	62 275
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	62 275

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	59 775
1.1.	Személyi juttatások	38 059
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	10 276
1.3.	Dologi kiadások	9 440
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	2 500
2.1.	Beruházások	2 500
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	62 275

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	12
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési szerv I. Szirmabesenyői Napsugár Óvoda és Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Összes bevétel, kiadás	01

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	82 645
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	82 645
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	82 645

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	81 965
1.1.	Személyi juttatások	57 331
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	15 479
1.3.	Dologi kiadások	9 155
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	680
2.1.	Beruházások	680
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	82 645

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	20
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési szerv Napsugár Óvoda	03
Feladat megnevezése	Kötelező feladatok bevételei, kiadásai	02

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése ÁH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	68 187
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	68 187
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	68 187

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	67 607
1.1.	Személyi juttatások	48 179
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	13 008
1.3.	Dologi kiadások	6 420
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	580
2.1.	Beruházások	580
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	68 187

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	15
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

Költségvetési szerv megnevezése	Költségvetési szerv Póttömke Bölcsőde	03
Feladat megnevezése	Önként vállalt feladatok bevételei, kiadásai	03

Ezer forintban !

Száma	Előirányzat-csoport, kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
A	B	C
Bevételek		
1.	Működési bevételek (1.1.+...+1.11.)	
1.1.	Készletértékesítés ellenértéke	
1.2.	Szolgáltatások ellenértéke	
1.3.	Közvetített szolgáltatások értéke	
1.4.	Tulajdonosi bevételek	
1.5.	Ellátási díjak	
1.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	
1.7.	Általános forgalmi adó visszatérülése	
1.8.	Kamatbevételek	
1.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	
1.10.	Biztosító által fizetett kártérítés	
1.11.	Egyéb működési bevételek	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.3.)	
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei	
2.2.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
2.3.	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
2.4.	2.3.-ból EU támogatás	
3.	Közhatalmi bevételek	
4.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (4.1.+4.2.)	
4.1.	Visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése AH-n belülről	
4.2.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
4.3.	4.2.-ből EU-s támogatás	
5.	Felhalmozási bevételek (5.1.+...+5.3.)	
5.1.	Immateriális javak értékesítése	
5.2.	Ingatlanok értékesítése	
5.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	
6.	Működési célú átvett pénzeszközök	
7.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	
8.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1.+...+7.)	
9.	Finanszírozási bevételek (9.1.+...+9.3.)	14 458
9.1.	Költségvetési maradvány igénybevétele	
9.2.	Vállalkozási maradvány igénybevétele	
9.3.	Irányító szervi (önkormányzati) támogatás (intézményfinanszírozás)	14 458
10.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (8.+9.)	14 458

Kiadások		
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.)	14 358
1.1.	Személyi juttatások	9 152
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	2 471
1.3.	Dologi kiadások	2 735
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+...+2.3.)	100
2.1.	Beruházások	100
2.2.	Felújítások	
2.3.	Egyéb fejlesztési célú kiadások	
2.4.	2.3.-ból EU-s támogatásból megvalósuló programok, projektek kiadása	
3.	Finanszírozási kiadások	
4.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (1.+2.+3.)	14 458

Éves tervezett létszám előirányzat (fő)	5
Közfoglalkoztatottak létszáma (fő)	

**Adatszolgáltatás
az elismert tartozásállományról**

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Éves eredeti kiadási előirányzat: ezer Ft

30 napon túli elismert tartozásállomány összesen: Ft

Sor- szám	Tartozásállomány megnevezése	30 nap alatti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Át-ütemezett	Összesen:
1.	Állammal szembeni tartozások					
2.	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozás					
3.	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozás					
4.	TB alapokkal szembeni tartozás					
5.	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé					
6.	Egyéb tartozásállomány					
7.	Összesen:					

....., 2015. hó nap

.....
költségvetési szerv vezetője

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

BEVÉTELEK

1. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	262 847	279 754	229 924
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	153 340	100 843	100 609
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása		53 085	60 040
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		65 846	64 218
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		5 114	5 057
1.5.	Működési célú jogi támogatások és kiegészítő támogatások	109 507	40 024	
1.6.	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatás		14 842	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	1 376		
2.1.	Elvonások és befizetések bevételai	1 376		
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételai			
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás			
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)		116 554	
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		116 554	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételai			
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás			
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	82 520	112 375	95 000
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	61 202	89 117	78 000
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	17 418	17 034	23 000
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparűzési adó)	43 784	72 083	55 000
4.2.	Gépjárműadó	11 707	12 090	12 000
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók (talajjoheljesítési díj)	8 717	8 238	5 000
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	894	2 930	
5.	Működési bevételek (5.1.+...+5.11.)	41 126	34 948	26 907
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	1 464	1 434	1 400
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	4 235	7 579	6 000
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			
5.5.	Ellátási díjak	24 050	17 669	19 507
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó		6 495	
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	6 131		
5.8.	Kamatbevételek	1 648	1 442	
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételai			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés			
5.11.	Egyéb működési bevételek	3 598	329	
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	2 737	929	
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése	2 737		
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése		929	
6.4.	Részvételések értékesítése			
6.5.	Részvételések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1.+...+7.3.)	22 493	78 763	6 673
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	22 493	78 763	6 673
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	111 498	95 436	
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről			
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	111 498	95 436	
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	524 597	718 759	358 504
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)			
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól			
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
11.	Belföldi értékpapírok bevételai (11.1.+...+11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1.+12.2.)	70 496		75 000
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	70 496		75 000
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételai (13.1.+...+13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételai			
15.	Változóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételai			
17.	FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10.+...+16.)	70 496		75 000
18.	KÖLTSÉGVETÉSI FINANSZIROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	595 093	718 759	433 504

Többéves khatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ezer forintban !

Sor- szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. vall. éve	2015 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként					Összesen I=(D+E+F+G+H)
				2015,	2016,	2017,	2017. után		
A	B	C	D	E	F	G	H		
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hitelőrlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
2.								
3.								
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hitelőrlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)								
5.								
6.								
7.	Beruházási kiadások beruházásonként								
8.								
9.	Felújítási kiadások felújításonként								
10.								
11.	Egyéb (P1: garancia és kezességvállalás, stb.)								
12.								
Összesen (1+4+7+9+11)									

2. tájékoztató tábla

Tájékoztató kimutatások, mérlegek
Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSÉNEK MÉRLEGE

1. számú tájékoztató tábla

KIADÁSOK

2. sz. táblázat

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi előirányzat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	410 839	449 231	366 866
1.1.	Személyi juttatások	150 521	202 034	161 099
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	37 105	46 185	43 655
1.3.	Dologi kiadások	132 907	125 513	140 612
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	49 887	36 341	15 000
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	40 419	39 158	6 500
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Tervevény előírásán alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre			
1.13.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
1.15.	- Árkézfizetések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre			
1.18.	Tartalékok			
1.19.	- az 1.18.-ból: - Általános tartalék			
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	271 490	268 477	66 638
2.1.	Beruházások	241 452	145 155	13 280
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	30 038	123 322	53 358
2.4.	2.3.-ból EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások			
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	682 329	717 708	433 504
4.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)			
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak			
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozásnak			
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése	19 507	55
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen	23 000	450
6.	-ebből: Építményadó	23 000	450
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény	5 000	329
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:	47 507	834

Előirányzat-felhasználási terv
2015. évre

Ezer forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	229 924
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül													
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül													
5.	Közhatalmi bevételek			8 000	9 700	9 000	19 000	18 600	18 100	8 000	3 600		1 000	95 000
6.	Működési bevételek	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	407	500	2 600	2 600	2 600	2 600	26 907
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	556	556	556	556	556	556	556	556	556	556	556	556	6 673
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	8 000	8 000								13 100	7 700	38 200	75 000
11.	Bevételek összesen:	30 316	30 316	30 316	32 016	31 316	41 316	38 723	38 316	30 316	39 016	30 016	61 521	433 504
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	15 549	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	15 550	161 099
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	4 277	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	4 278	43 655
15.	Dologi kiadások	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	11 912	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	140 612
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	15 000
17.	Egyéb működési célú kiadások	541	541	541	541	541	541	541	541	541	541	541	549	6 500
18.	Beruházások				2 000	1 000		1 000		280	9 000			13 280
19.	Felújítások						7 800	7 500	8 300				29 758	53 358
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások													
22.	Kiadások összesen:	30 001	30 001	30 001	32 001	31 001	41 117	38 713	38 301	30 281	39 001	30 001	63 085	433 504
23.	Egyenleg	315	315	315	15	315	199	10	15	35	15	15	-1 564	

**Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat likviditási terve
2015. évrre**

Ezer forintban!

Sor- szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	76 895	77 210	77 525	77 840	77 855	78 170	78 369	78 379	78 394	78 429	78 444	78 459	-----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 160	19 164	229 924
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belüli													
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belüli													
5.	Közhatalmi bevételek			8 000	9 700	9 000	19 000	18 600	18 100	8 000	3 600		1 000	95 000
6.	Működési bevételek	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	2 600	407	500	2 600	2 600	2 600	2 600	26 907
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	556	556	556	556	556	556	556	556	556	556	556	557	6 673
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
10.	Finanszírozási bevételek	8 000	8 000								13 100	7 700	38 200	75 000
11.	Bevételek összesen:	107 211	107 526	107 841	109 856	109 171	119 486	117 092	116 695	108 710	117 445	108 460	139 980	1 369 473
Kiadások														
12.	Személyi juttatások	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	15 549	13 000	13 000	13 000	13 000	13 000	15 550	161 099
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	4 277	3 510	3 510	3 510	3 510	3 510	4 278	43 655
14.	Dologi kiadások	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	11 912	11 700	11 700	11 700	11 700	11 700	140 612
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	1 250	15 000
16.	Egyéb működési célú kiadások	541	541	541	541	541	541	541	541	541	541	541	549	6 500
17.	Beruházások				2 000	1 000		1 000						13 280
18.	Felújítások						7 800	7 500	8 300					53 358
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások													
21.	Kiadások összesen:	30 001	30 001	30 001	32 001	31 001	41 117	38 713	38 301	30 281	39 001	30 001	63 085	433 504
22.	Egyenleg (1-21)	77 210	77 525	77 840	77 855	78 170	78 369	78 379	78 394	78 429	78 444	78 459	76 895	-----

A 2015. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban	
Jogcím	2015. évi támogatás összesen
A	B
Önkormányzati Hivatali működésének támogatása	56 379 800
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	4 859 212
Közvilágítás fenntartásának támogatása	9 312 000
Közműellátás fenntartásának támogatása	100 000
Közülatok fenntartásának támogatása	4 857 800
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	11 977 200
Kiegészítés önkormányzati működési támogatáshoz	13 122 902
Óvodapedagógusok és kisgyerekek bértámogatása	50 539 700
Óvodaműködtetés támogatása	7 000 000
Hozzájárulás a pénzbeli szociális ellátásokhoz	21 595 440
Szociális étkeztetés	5 536 000
Bélszűrés elvégzése	8 399 700
Könyvtári, köznevelődési feladatok támogatása (4436 fő x 1.140,-)	5 057 040
Köznevelési intézmények működési támogatása	2 500 000
Étkeztetési támogatás 7,15 fő finanszírozási szempontból elismert dolgozók 7,15 fő bér + járműk támogatása	11 668 800
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	17 018 396
Összesen:	229 923 990

K I M U T A T Á S
a 2015. évben céljellel juttatott támogatásokról

Ezer forintban !

Sor- szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összege
1.	Szirmabesenyő SZISE	működési	3 000
2.	Civil szervezetek és helyi tehetségek támogatása	működési	1 500
3.	Képviselői alap 6 fő X 100.000,-		600
4.	Polgármesteri alap		1 000
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
10.			
11.			
12.			
13.			
14.			
15.			
16.			
17.			
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.			
28.			
29.			
30.			
31.			
32.			
33.			
Összesen:			6 100

Nem kötelező!

Működési kiadások szakfeladatos bontásban															
Szakfeladat	létszám	Alapbér	kereset kieg	Jubile- umi jut	egyéb sajátos	ksg térítés	caffetéria	tiszteletdíj	felmenté- si díj	személyi össz	járadékok össz	szociális	átadott	élelmiszer	gyógyszer
Zöldterület kezelés															
Központi konyha	9	12570	1493		108		648			14819	3997			23000	20
Közésgazdálkodás	9	13642	409	366	108		648	300		15473	4174				20
Közutak															
Közvilágítás															
Köztemető															
Védőnői	2	4806	144		24	100	144			5218	1382				85
Fizioterápia	1	1800	54		12		72			1938	722				
Egyéb járóbeteg	2	2628	79		24		144			2875	775				
Gondozási központ															
Szociális étkezés	2	2577	77		24		144			2822	761				
Szociális kiadás															
Művelődési otthon	2	3420	103		24		144			3691	996				15
Könyvtár	1	2195	66		12		72			2345	632				
Sport													3000		
Közhasznú															
Általános iskola	4	5244	157		48		288			5737	1547				20
Civil szervezetek													3500		
Segélyek												13000			
Jogalkotás	1	5385	162		12	1000	200	4032		10791	2914				
Önkormányzat összesen	33	54267	2744	366	396	1100	2504	4332		65709	17900	13000	6500	23000	160
Igazgatás	12	33801	1014		144	500	2400	200		38059	10276				20
Segélyek												2000			
Polgármesteri Hivatal Összesen	12	33801	1014		144	500	2400	200		38059	10276	2000		0	20
Óvoda	15	44064	1322	845	180		1080	200	488	48179	13008				20
Bölcsőde	5	8478	254		60		360			9152	2471				20
Óvoda összesen	20	52542	1576	845	240		1440	200	488	57331	15479			0	40
Végösszesen	65	140610	5334	1211	780	1600	6344	4732	488	161099	43655	15000	6500	23000	220

Működési kiadások szakfeladatos bontásban																		
irodaszer	könyv, folyóirat	üzema- anyag	munkaruha	anyag	tisztító- szer	telefon	szállítás	gáz	villany	víz, csatorna	karban- tartás	egyéb üzemel- tetési	Áfa	reprezent áció	szakmai	képviselői alap	dologi össze- sen	Működési kiadások összesen
		2250											700				2950	2950
50		400	180	200	500	79		2000	500	500	200	600	3000				31229	50045
700		2100	180	2000	290	250	500	500	1000	700	520	15000	5890				29650	49297
												5000	1350				6350	6350
									7600				1955				9555	9555
			50	50			500		50	100	10	50	170				980	980
10			40			240					15		85				475	7075
				20	500	400		1300	1500	400	20	1800	1250		1000		1000	3660
						156		600	320	50		50	300		1500		8690	12340
		250	40														1476	1476
																	290	3873
																	0	0
50			10	200	60	95		1100	550	180	20	250	600		5000		8130	12817
	200		10														210	3187
								300	200	160	15	50	200				925	3925
												1317					1317	1317
			40	500	500	180		8200	1300	1300	200	1200	3260				16700	23984
																	0	3500
																	0	13000
190														300		1600	2090	15795
1000	200	5000	520	3450	1800	1000	1000	14000	13020	3390	1000	25317	18760	300	7500	1600	122017	225126
1000			10	300	350	1000		900	550	200	200	3310	1500	100			9440	57775
																	2000	
1000	0	0	10	300	350	1000	0	900	550	200	200	3310	1500	100	0	0	9440	59775
300	70		195	550	400	220		1700	450	500	65	300	1500	50	100		6420	67607
50			50	200	150	150		575	170	300		520	550				2735	14358
350	70	0	245	750	550	370	0	2275	620	800	65	820	2050	50	100	0	9155	81965
2350	270	5000	775	4500	2700	2370	1000	17175	14190	4390	1265	29447	22310	450	7600	1600	140612	366866

ELŐTERJESZTÉS

mely készült *Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testületének*
2015. február 6 - i ülésére

Tárgy: A 2015-2019. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési terv elfogadása

Előadó: Huszti Gábor polgármester
Készítette: Dr. Péter András belső ellenőrzési vezető,
Jóváhagyta: Dr. Szakos Judit jegyző

Tisztelt Képviselőtestület!

A költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011.(XII.31.) Korm. rendelet 29. § (1) bekezdése szerint a belső ellenőrzési vezető kockázatelemzés alapján – az államháztartásért felelős miniszter által közzétett módszertani útmutató figyelembevételével – stratégiai ellenőrzési tervet készít, amelyet a költségvetési szerv vezetője hagy jóvá.

A belső ellenőrzési vezető elkészítette az Önkormányzat 2015- 2019. évekre vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervét, amelyet az előterjesztéshez csatolunk.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy az önkormányzat 2015-2019 évek vonatkozó stratégiai ellenőrzési tervét szíveskedjen elfogadni.

Szirmabesenyő , 2015. február 6.


Huszti Gábor
polgármester



Határozati javaslat:

...../2015. () Kt. határozat

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatának Képviselő-testület az 1. melléklet szerint elfogadta az Önkormányzat 2015. – 2019. évekre vonatkozó belső ellenőrzés stratégiai tervét.

Határidő: folyamatos

Felelős : Dr. Szakos Judit jegyző

Huszti Gábor s.k.
polgármester

dr. Szakos Judit s.k.
jegyző

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat stratégiai ellenőrzési terve a 2015-2019 évekre

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat alapvető célja, hogy biztosítsa a település működőképességét, a kötelező és az önként vállalt közfeladatainak ellátásához szükséges források megteremtésével. A fentiek teljesítése érdekében, a költségvetési szervek belső kontrollrendszeréről és belső ellenőrzéséről szóló 370/2011 (XII. 31.) Kormányrendelet alapján, összhangban az önkormányzat gazdasági programjával, - Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat, és az általa alapított és irányított költségvetési szerv belső ellenőrzésre vonatkozó stratégiai terve, az alábbiak szerint került meghatározásra:

A belső ellenőrzés általános stratégiai célja, hogy hozzájáruljon az önkormányzat által kitűzött stratégiai célok eléréséhez, amelyek a gazdasági programban kerültek megfogalmazásra. Ennek érdekében, a gazdálkodásra vonatkozó jogszabályok előírásainak betartatása mellett fontos a tulajdonosi szemléletű gazdálkodás érvényesülése.

A Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat által alapított és irányított költségvetési szervek tekintetében a belső ellenőrzés stratégiai célja, hogy elősegítse az intézményi gazdálkodás hatékonyságát, eredményességét és gazdaságosságát, az alaptevékenységként meghatározott feladatok ellátási követelményeknek megfelelő teljesítése mellett, valamint hogy megfelelő áttekintést biztosítson az intézmények gazdálkodásának helyzetéről, színvonaláról.

A belső ellenőrzés stratégiai terve nem konkrét ellenőrzési programokat tartalmaz, hanem a belső ellenőrzés átfogó céljaira, a folyamatok kockázataira és a belső ellenőrzés fejlesztési irányaira vonatkozó megállapításokat fogalmaz meg.

A BELSŐ KONTROLLRENDSZER ÁLTALÁNOS ÉRTÉKELÉSE

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatánál és az általa alapított és irányított költségvetési szerveknél a működés folyamatára és sajátosságaira való tekintettel kialakításra kerültek mindazon elvek, eljárások és belső szabályzatok, amelyek alapján érvényesül a feladatok ellátását szolgáló előirányzatokkal, létszámmal és vagyonnal való szabályszerű, gazdaságos, hatékony és eredményes gazdálkodás.

A belső kontrollrendszer, ennek keretében az eljárások, szabályzatok alkalmazása és fejlesztése, folyamatos feladat.

A belső ellenőrzésre vonatkozó fejlesztési és képzési terv, a szükséges erőforrások felmérése

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatnál és az irányítása alá tartozó intézményeknél a belső ellenőrzési feladatok ellátása külső szakértő bevonásával történik.

A külső szolgáltató igénybevétele mentesít a kapacitás felmérés és létszámgazdálkodás alól. A jelenlegi belső ellenőr képzettsége megfelel a jogszabály által előírt követelményeknek, ennek meglétét, folyamatosan igazolnia kell.

A külső szolgáltató biztosítja a saját folyamatos továbbképzését, szakmai konzultációkon való részvételét, illetve a feladatellátás informatikai hátterét.

A Polgármesteri Hivatalban és az intézményekben a helyszíni ellenőrzésekhez a szükséges tárgyi feltételek biztosítottak.

Kockázati tényezők és értékelésük

Az Önkormányzat rendelkezik kockázatkezelési szabályzattal, ennek megfelelően a jellemző kockázati tényezők felmérését és értékelését el lehetett végezni.

Jelen stratégiai terv összeállítása a belső kontrollrendszerek előzetes kockázatértékelésén alapul, az alábbiak szerint :

- az eredendő kockázat, azaz a politikai és jogi szabályozási környezetből, a szervezet feladatrendszeréből és a létszám struktúrájából, valamint a gazdálkodás rendszeréből eredő kockázati tényező közepes.
- az eredendő kockázat közepes minősítése miatt, közepes kockázati mértékű a tevékenység szabályozottsága, mivel valamennyi szükséges szabályzat, eljárásrend kialakításra került, ezek felülvizsgálatáról azonban folyamatosan gondoskodni kell.
- az önkormányzatnál folyó belső ellenőrzési rendszer működése alacsony kockázati elem, mivel a belső ellenőrzés kiépített, a vizsgálandó területek és témák tervezése kockázatelemzésen alapul.
- szintén megfelelően működik a pénzügyi és számviteli rendszer, az Önkormányzatra vonatkozó belső pénzügyi szabályzatok elkészültek, de ezek folyamatos karbantartásáról, gondoskodni kell.
- a folyamatba épített előzetes és utólagos vezetői ellenőrzés rendszere kiépített, mivel az operatív gazdálkodási jogkörök gyakorlása és szabályozottsága megfelelő, összeférhetlenségi helyzetek elkerülése kidolgozott.

Ellenőrzési prioritások és gyakoriságok

2015. – 2019. közötti időszakban a belső ellenőrzés átfogó jellegű vizsgálatainak lefolytatása kiemelten fontos, így a periódus alatt valamennyi önkormányzati intézmény ellenőrzésére sor kerül.

Továbbra is, törekedni kell arra, hogy a jogszabályban előírt kötelező ellenőrzésekre (közbeszerzések ellenőrzése a Közbeszerzési Törvény alapján, valamint az Európai Unió forrásból megvalósuló fejlesztések, és a nem szociális jelleggel nyújtott támogatások ellenőrzése az Államháztartási törvény alapján) legalább két évente kerüljön sor.

A vagyongazdálkodás külső és belső kockázatainak értékelése alapján, a magas kockázatúnak minősített területek ellenőrzéséről évente gondoskodni kell.

- Folyamatosan gondoskodni kell az államháztartáson kívüli szervezetek részére történő működési célú pénzeszköz átadások ellenőrzéséről.
- A korábbi ellenőrzések során feltárt hiányosságok felszámolása, kiemelt vizsgálati szempontként való kezelése, évente szükséges.
- A belső kontrollok működésének értékelése évente történjen meg.
- Minden intézmény átfogó ellenőrzésére legalább 3 évenként kerüljön sor.
- Az Önkormányzat működésének és gazdálkodásának folyamatos ellenőrzése szükséges annak érdekében, hogy a vizsgálat hozzájáruljon az Önkormányzat részére előírt feladatellátás hatékonyságának növeléséhez.
- A pénzügyi és számviteli rendszer szabályozottságának ellenőrzését folyamatosan biztosítani kell.
- A belső ellenőrzés tanácsadói tevékenységének erősítése folyamatos legyen.

**STRATÉGIAI ELLENŐRZÉSI
TERV ELEMEI
2015-2019. évekre**

Sor- szám	Stratégiai ellenőrzési terv elemei	
	Megnevezés	Stratégiai terv tartalma
1.	Szervezet hosszú távú célkitűzése	<ul style="list-style-type: none"> • Az önkormányzat gazdasági programjában és éves költségvetési koncepcióiban megfogalmazott, valamint az éves költségvetési terveiben rögzített prioritások érvényesítése. • Vizsgálni kell a környezet-egészségügy eredményeit, jelzéseit, különös tekintettel a BÉM működésére. • Helyi kis- és középvállalkozások ösztönzési lehetőségeinek feltárása. • Az intézményi struktúra fejlesztése, kihasználtságának javítása. • Az EU és hazai források konkrét pályázatok útján történő biztosítása, intézményi források bővítési lehetőségeinek a feltárása.
2.	Belső ellenőrzés stratégiai céljai	<ul style="list-style-type: none"> • Az alapfeladatok eredményes ellátása, azok teljesítési mértékének és színvonalának az emelése. • Feladatok rangsorolása, ésszerű súlypontképzés, célok közötti szelekció biztosítása. • A rendelkezésre álló eszközök és az ellátandó feladat hatékonysága összhangjának a megteremtése, egyéb erőforrások bevonási lehetőségeinek a vizsgálata. • Tartalékok feltárására vonatkozó lehetőségek javítása. • Saját bevételek növelésére irányuló törekvések érvényesítése. • Kötelezettség vállalások megalapozottsága, előirányzatokkal való összhang megteremtése. • Az intézményi működés szabályozottsága jogszabályi előírásokkal való összhangjának a biztosítása.
3.	A belső kontrollrendszer értékelése	<p><i>Az értékelés keretében vizsgálandó feladatok:</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • A belső tartalékok feltárásának biztosítása. • A feladatellátás színvonalának javítása. • A szakmai és gazdasági feladatok legkisebb ráfordítással való ellátása. • A szabályszerű, fegyelmezett munka megvalósítása feltételrendszerének kialakítása. • Racionális kezdeményezések fogadása, a helytelennek minősülő intézkedések, hiányosságok feltárása. • Működés és gazdálkodás szervezettségének a javítása, vezetői döntések segítése. • Hibák, hiányosságok, szabálytalanságok megelőzése, gazdálkodási fegyelem megszilárdítása.

4.	Kockázati tényezők és értékelésük	<p>Működési környezet kockázati tényezői:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Bonyolult szabályozás, vagy a szabályozás hiánya. • Pénzügyi források elégtelensége. • Informatikai rendszerektől való függés. <p>Belső kontroll rendszer kockázati tényezői:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Szervezetrendszer, az egyes szervezeti egységek kapcsolatai. • Felelősségi körök delegálása. • Beszámolási rendszer biztosítottsága. • Belső ellenőrzés hatékony működtetése.
5.	A belső ellenőrzés fejlesztési terv elemei	Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait megállapodás alapján, külső szolgáltató végzi.
6.	Hosszú távon szükséges belső ellenőri létszám	Az Önkormányzat belső ellenőrzési feladatait külső szolgáltató végzi. A külső szolgáltatóval kötött megállapodásban kell rögzíteni, hogy a vállalkozó a szükséges belső ellenőri létszámot biztosítja.
7.	Belső ellenőr szükséges szakmai képzettsége, egyéb kompetenciák	A külső szolgáltatóval kötött megállapodásban kell rögzíteni, hogy a belső ellenőrzési vezető, ill. a belső ellenőr rendelkezik az előírt szakirányú iskolai végzettséggel és megfelelő gyakorlattal.
8.	Belső ellenőr képzési tervének elemei	A belső ellenőri feladatellátásra kötött megállapodás értelmében a belső ellenőr továbbképzéséről, önmaga gondoskodik.
9.	Belső ellenőrzés tárgyi és információs igénye	<ul style="list-style-type: none"> • Hatályos szabályzatok, a belső ellenőr bizonyosságot adó tevékenységének alapjául szolgáló anyagok biztosítása. • A belső ellenőrzést végző folyamatos tájékoztatása az intézmény stratégiai célkitűzésének az esetleges módosításairól, jelentősebb, pl. nagyobb összeget meghaladó kötelezettség vállalásokról, egyéb tranzakciókról.
10.	Az ellenőrzés által vizsgált területek, figyelemmel a szervezet struktúrájában vagy tevékenységében szükséges változtatásokra.	<p>Kiemelt vizsgálandó területek:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Hatásköri rend, • Belső szabályozottság, • Pénzgazdálkodás biztonsága, • Kötelezettségvállalásrendje, • Számviteli és beszámolási rendszer, • Hatékonyság, eredményesség, gazdaságosság, stb. <p>A részletes kimutatást az éves ellenőrzési tervek tartalmazzák.</p>

A Stratégiai Ellenőrzési Tervében meghatározásra kerültek azok a kockázatok, amelyek veszélyt jelenthetnek az Önkormányzat működésére.

A veszélyt jelentő kockázatok a következők lehetnek:

- szabályozottság hiánya, aktualizálásának elmaradása,
- humán erőforrás képzettségének/gyakorlatának hiánya,
- szervezeti/személyi tényezők változása,
- új feladatok megjelenése,
- korábbi vizsgálat óta eltelt idő hosszúsága,
- belső kontrollrendszer helyzete, kialakítása, működtetése kezdeti szakaszban hiányos, részlegesen működik,
- vagyoni, eszközgazdálkodás feltételei, helyzete, selejtezés, leltározás lefolytatása kockázatot jelent.

A stratégiai célok megvalósítását segítő ellenőrzések, amelyek a következők:

- A közfeladat ellátáshoz szükséges költségvetési előirányzatok tervezése, kezelése, felhasználása, beszámolás;
- Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás, vagyonértékelés, szerződések, önköltség számítás szabályainak meghatározása;
- Az államháztartáson kívüli szervezeteknek juttatott támogatások felhasználása;
- A normatív állami támogatások igénylése, elszámolása;
- Az Európai Unió pályázatokkal kapcsolatos dokumentumok, elszámolások;
- Az értékhatártól függően bonyolított beszerzések, szolgáltatások, beruházások esetén alkalmazott közbeszerzési eljárások;
- A korábbi külső (ÁSZ) és belső ellenőrzések során feltárt hiányosságok, hibák megszüntetésére tett intézkedések végrehajtása;
- A belső kontroll rendszer működtetése,
- Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények "átfogó" ellenőrzése,
- A kockázatos területek ellenőrzése "téma", vagy "cél" ellenőrzés formájában.

Az önkormányzat költségvetési szervezeteinek ellenőrzésekor vizsgálandó területek meghatározásánál a vonatkozó jogszabályi előírásokon felül figyelembe kell venni, a szervezet struktúrájában vagy tevékenységében beálló változásokat is.

Elsődleges szempont az ellenőrzés működtetését illetően, hogy biztosítsa az önkormányzat, illetve az intézmények rendelkezésére álló források szabályszerű, szabályozott, gazdaságos, hatékony és eredményes felhasználását. A stratégiai időszakban a belső ellenőrzés kiemelt figyelmet fordít az intézmények gazdálkodásának, szükség szerint a szakmai feladatellátásának ellenőrzésére.

Törekedni kell a törvényi ellenőrzési kötelezettségek teljesítésére, a felső vezetés ellenőrzési igényeinek, javaslatainak kielégítésére, az ellenőrzési lefedettségre, az időszzerű ellenőrzési témák, környezeti változások figyelembevételére, az üvegzebb törvényre figyelemmel a kockázatos ellenőrzési területek (átláthatóság, nyilvánosság, közérdek) ellenőrzésére.

Tematikus ellenőrzési területek:

▪ **Rendszeres ellenőrzési kötelezettségek, igények**

- Szabályozottság aktualizálása az operatív gazdálkodás szabályainak betartása.
- A pénzügyi-gazdasági ellenőrzések által feltárt hiányosságok megszüntetése, felszámolása érdekében megtett intézkedések végrehajtása.

▪ **Törvényi kötelezettség, jogosultság teljesítése**

- Közbeszerzések és a közbeszerzési eljárások szabályszerűsége.
- Közpénzek felhasználásával, azok átláthatóságával, nyilvánosságával, a köztulajdon használatának nyilvánosságával, átláthatóbbá tételével és ellenőrzésével kapcsolatos ellenőrzések.
- Céljelleggel nyújtott támogatások felhasználásával, elszámolásával kapcsolatos ellenőrzések.


▪ **Tevékenységek, folyamatok ellenőrzési lefedettsége**

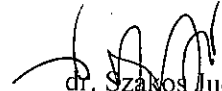
- A feladatellátás, a szervezet és működés, a gazdálkodás rendjének szabályozottsága, szabályszerűsége.
- A feladat- és a rendelkezésre álló források összhangja.
- A költségvetési tervezés eljárási rendje, a rendeletalkotás.
- A költségvetés végrehajtása, a költségvetési előirányzatok, módosítása, nyilvántartása.
- Költségvetési beszámolás eljárási rendje, a zárszámadási kötelezettség teljesítésének szabályszerűsége.


- Gazdálkodási és ellenőrzési jogkörök, a gazdálkodás operatív vitelével kapcsolatos jog és ellenőrzési jogkör gyakorlása, szabályszerűsége.
- Bizonylati rend és fegyelem szabályszerűsége.
- Számviteli feladatok, a főkönyvi könyvelés és az analitikus nyilvántartások és a bizonylatok adatai közötti egyeztetés, dokumentáltság, folyamatba épített ellenőrzés.
- Az önkormányzati vagyon nyilvántartása, számbavétele.
- A vagyonnal való gazdálkodás, vagyon hasznosítása, vagyonértékelés, szerződések, önköltség számítás szabályainak meghatározása.
- A saját bevételek beszedésének alakulása, kintlévőségek, hátralékok.
- Európai uniós pályázati források igénylése, a megvalósuló fejlesztési feladatok teljesítése, felhasználási rendje.
- Külső ellenőrzések (ÁSZ, stb.) megállapításait követő intézkedések eredményességének vizsgálata.
- Az önkormányzat irányítása alá tartozó intézmények "átfogó" ellenőrzése.
- A kockázatos területek ellenőrzése "téma", vagy "cél" ellenőrzés formájában soron kívüli, vagy tervezett módon.

Szirmabesenyő , 2015. február 6.


Huszti Gábor
polgármester




dr. Szakos Judit
jegyző



Készítette: Dr. Péter András belső ellenőrzési vezető

Hatályos: 2015. január 1-től.

Az ellenőrzés stratégiai tervezése kiterjed Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzatára, illetve az általa fenntartott költségvetési szervekre.

Záradék:

Szirmabesenyő Nagyközség Önkormányzat Képviselő-testülete a 2015-2019. évekre vonatkozó stratégiai tervet, a/2014.(.....) Kt. határozatával elfogadta.


dr. Szakos Judit
jegyző



Polgármesteri Hivatal
Szirmabesenyő

Tisztelt Polgármester Úr,-Tisztelt Képviselő Testület!

Szirmabesenyőn a Központi Orvosi Ügyelet működtetését, a Mobil-Med Eü.Szolg.Kft. látja el, 1996 óta. A működtetésre az OEP általi finanszírozás mellé, a társulás önkormányzatai,/Sajóbábony, Arnót, Sajóvámos, Sajókeresztúr, Sajóecseg, Sajópálfala, Sajósenye/ kiegészítő támogatást nyújtanak. Ennek mértéke, 2006 óta változatlan,20 Ft lakosonként. Jelen összeg a szolgáltatás biztonságos működtetésére ma már nem elég, ezért annak 20 Ft-ról, 30 Ft-ra történő megemelését kérjük.

A havi támogatás összege így, tekintve a lakosságszám 255 fővel történt csökkenését,93820 Ft-ról, 133080 Ft-ra emelkedne./4436 fő/.

Indokaink a következők:- a 2006 óta bekövetkezett infláció jelentős többletterhet ró az eü.szolgáltatóra. 2006-2013 közötti időszak hivatalos fogyasztóiár-indexe:38,4/KSH/

- orvos és szakdolgozó hiány miatt béremelés szükséges
- gyógyszerek, kötszerek, egyszer használatos eszközök, műszerek ára jelentősen emelkedett
- nagy értékű orvosi eszközök, EKG, defibrillátor ára, karbantartásának, időszakos felülvizsgálatainak költsége emelkedett
- kapcsolódó szolgáltatások drágultak: veszélyes hulladék kezelés, mosatás, takarítás, internet, számítógépes adatszolgáltatás
- az ügyeleti gépkocsi fenntartásának költségei emelkedtek /a kocsi 135000 km-t futott, cseréje aktuális ill.gazdaságos lenne/,a cserét közös erővel, ill.forrásból javasoljuk megoldani.

- az eü. szolgáltatót terhelő rezsiköltségek emelkedtek/2006-2012 között 70,1 %-kal,KSH/

Mindezek figyelembevételével, kérjük Polgármester Úr, valamint a Tisztelt Képviselő Testület szíves támogatását. Bízva a további jó munkakapcsolatban, magam és munkatársaim nevében kívánok Boldog Új Évet!

Nyékládháza, 2015. január.06.

Tisztelettel: 
Dr. Deák Gabriella
Mobil-Med Kft.

MOBIL-MED KFT.
3433 Nyékládháza, Nagy László u. 3.
Adószám: 11874179-1-05
Számlaszám: 11600006-00000000-53677⁰⁰

Összefoglalás a Mobil-Med Kft. szirmabesenyői Orvosi Ügyeletének 2013 évi forgalmáról

Összes ellátottak száma:	2128 fő
Ebből 18 év alatti ellátottak száma:	561 fő
Rendelőben ellátottak száma:	1360 fő
Lakásukon ellátottak száma:	759 fő
Egyéb helyen ellátottak száma:	9 fő

Az ellátottak terület szerinti megoszlása:

Szirmabesenyő	692 fő
Sajósenye	126 fő
Sajóvámos	231 fő
Sajópálfala	88 fő
Sajókeresztúr	237 fő
Sajóbábony	332 fő
Sajóecseg	116 fő
Amót	247 fő
Egyéb településről érkezett	59 fő

Sajóvámos	Felnőtt hívás	118 fő
	Felnőtt amb.	61 fő
	Gyerm. hívás	28 fő
	Gyerm.amb.	24 fő