

ELŐTERJESZTÉS

Pusztamiske Község Önkormányzat Képviselő-testülete
2015. február 13. napján tartandó ülésére

Készítette: Varga Erzsébet főtanácsos

Tárgy: Az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet megalkotása.

Előterjesztő: Poór Zoltán polgármester

Tisztelt Képviselő-testület!

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24.§-a és az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII.31.) Korm. rendeletben foglaltakra figyelemmel Pusztamiske Község Önkormányzata 2015. évi költségvetési tervezetét az alábbiak szerint terjesztem elő:

Pusztamiske Község Önkormányzata 2015. évi költségvetésének bevételi és kiadási főösszeget 56.891 eFt-ban határoztuk meg.

Az előterjesztéshez csatolom a részletes költségvetési tervezetet.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a tervezetet megvitatni, majd a rendeletet megalkotni szíveskedjenek.

Pusztamiske, 2015. február 6.

Poór Zoltán sk.
polgármester

Pusztamiske Község Önkormányzata Képviselő-testületének

/2015. (II. .) önkormányzati rendelete

az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Pusztamiske Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (a továbbiakban: képviselő-testület) Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, Magyarország Alaptörvénye 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el.

I. rész

A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

1. § A képviselő-testület a 2015. évi önkormányzati költségvetés

- | | |
|------------------------|------------------------|
| a) bevételi főösszegét | 56.891 ezer forintban, |
| b) kiadási főösszegét | 56.891 ezer forintban |

állapítja meg.

2. § (1) Az 1. § a) pontjában megállapított bevételi főösszeg részletezését az 1. melléklet tartalmazza.

(2) Az 1. § b) pontjában megállapított kiadási főösszeget költségvetési szervenként, ezen belül kiemelt előirányzatokként, továbbá a felújítási előirányzatokat felújításokként, a beruházási előirányzatokat beruházásokként részletezve a 2. melléklet tartalmazza.

(3) A működési és a felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatok tárgyévi tervadatait, az előző év várható és az azt megelőző év tényadatait, továbbá a költségvetési évet követő három év keretszámait tartalmazó költségvetési mérleget a 3. melléklet tartalmazza.

(4) A költségvetési szervek éves létszámának, továbbá a közfoglalkoztatottak éves létszámának megoszlását a 2. melléklet tartalmazza.

(5) Az éves előirányzat felhasználási tervet a 4. melléklet tartalmazza.

(6) A tárgyévi első napján foglalkoztatott tényleges és munkajogi nyitólétszámot, valamint az év utolsó napján nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszámot az érvényes előmeneteli rendszer főbb munkaköri csoportjaira, besorolási, fizetési osztályaira, fokozataira vonatkozó előírásokat is figyelembe véve az 5. melléklet tartalmazza.

(7) Az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatások tervezett összegének részletezését a 6. melléklet tartalmazza.

3. § (1) A képviselő-testület

- | | |
|---|------------------------|
| a) az önkormányzat működési célú bevételeit | 46.891 ezer forintban; |
| b) az önkormányzat működési célú kiadásait ebből: | 50.034 ezer forintban, |
| ba) a személyi juttatásokat | 17.640 ezer forintban, |
| bb) a munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó összegét | 3.515 ezer forintban, |
| bc) a dologi kiadásokat | 9.155 ezer forintban, |
| bd) az ellátottak pénzbeli juttatásait | 9.520 ezer forintban, |
| be) az egyéb működési célú kiadásokat | 9.609 ezer forintban; |
| bf) a finanszírozási kiadásokat | 595 ezer forintban; |

c) az önkormányzat felhalmozási célú bevételeit	10.000 ezer forintban;
d) az önkormányzat felhalmozási célú kiadásait ebből:	6.857 ezer forintban,
da) a beruházások összegét	380 ezer forintban,
db) a felújításokat	6.477 ezer forintban

állapítja meg.

(2) A tárgyévi költségvetési bevételek és kiadások különbözeteként a tárgyévi költségvetési hiány összege 8.142 ezer forint. A költségvetési hiány belső finanszírozására az előző évi költségvetési maradvány szolgál az 1. mellékletben részletezettek szerint.

(3) Az önkormányzat többéves kihatással járó feladatot nem tervez.

(4) A Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Stabilitási törvény) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletet eredményező fejlesztést az önkormányzat 2015. évi költségvetésében nem tervez.

(5) Az önkormányzatnak a Stabilitási törvény 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettsége nincs.

(6) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott önkormányzati saját bevétel 2015. évben tervezett összege 6.000 eFt összegű helyi adó.

4. § (1) Az önkormányzat hitelállománnyal 2015. január 1. napján nem rendelkezik.

(2) Amennyiben az önkormányzat teljesített bevételei nem fedezik a tervezett, illetőleg létrejött kiadást, úgy a számlavezető pénzügyintézetnél „működési hiányok fedezetére biztosított hitel” címen hitel vehető fel.

(3) A hitel felvételéről, a hitel összegéről a képviselő-testület dönt. A képviselő-testület maximum az önkormányzati bevétel főösszegének 10%-át meg nem haladó hitel felvételére vállalhat kötelezettséget. A hitel visszatörlesztése az önkormányzat költségvetését terheli.

(4) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket befétéként lekösse.

II. rész

A költségvetési tartalék előirányzatai

5. § (1) A tartalék az évközi többletigények fedezetéül, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál.

(2) A képviselő-testület a tartalékkal való rendelkezés jogát évi 200 ezer Ft összeghatárig a polgármesterre átruházza, ezzel egyidejűleg előirányzat-módosítást is elrendel. A hatáskör gyakorlásáról a polgármester a képviselő-testület soron következő rendes ülésén beszámol.

III. rész

Előirányzat módosítás a helyi önkormányzatnál

6. § (1) A képviselő-testület által jóváhagyott bevételek és kiadások módosításáról, a kiadási előirányzatok közötti átcsoportosításról a képviselő-testület dönt.

(2) A képviselő-testület – 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 költségvetési támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

7. § (1) Az önkormányzat elfogadott költségvetéséről az államháztartás információs rendszere keretében adatszolgáltatást kell teljesíteni.

(2) A költségvetés végrehajtásáért a polgármester felelős.

IV. rész

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása

8. § (1) Az önkormányzat költségvetési szerve dolgozóinak a képviselő-testület a személyi jövedelemadóról szóló 1995. évi CXVII. törvény 71. §-ban meghatározottak szerinti kedvezményes adózású Erzsébet utalványt, illetve Széchenyi Pihenő Kártya alszámlájára utalt támogatást biztosít.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított juttatás adható.

(3) Az (1) bekezdésben meghatározott juttatás az adott hónapban a 15 munkanapot meghaladó munkavégzéssel nem járó – a fizetett szabadságot kivéve – távollét (továbbiakban: távollét) esetén nem biztosítható. A 6-15 munkanap időtartamú távollét esetén a juttatás 50%-ának megfelelő értékű támogatást kell biztosítani.

(4) A juttatás mértékét az önkormányzat éves költségvetési rendeletében kormányzati funkcióként kell megállapítani, a fedezetét megtervezni és biztosítani.

9. § (1) Az önkormányzati költségvetési szervek dolgozóinak – kivéve a közfoglalkoztatottak – biztosított munkaruha juttatásra az a kinevezett dolgozó jogosult, aki folyamatosan munkát végez.

(2) A közfoglalkoztatottak esetében az (1) bekezdésben biztosított munkaruha juttatás adható.

(3) A munkaruha juttatásra jogosult dolgozó e rendelet mellékletében meghatározott keretösszeg terhére a munkaruhát maga köteles beszerezni. A megállapított keretösszeg ÁFA-val együtt értendő.

(4) A munkaruha kihordási ideje minden naptári évben január 1-jétől december 31-ig terjedő időtartam. A munkaruha a kihordási idő lejártáig a költségvetési szerv tulajdona.

(5) A keretösszeg időarányos része illeti meg azt a dolgozót, akinek munkába lépése év közben történt, illetve foglalkoztatási jogviszonya december 31-e előtt megszűnik, továbbá akit a költségvetési szerv részmunkaidőben foglalkoztat.

(6) Időarányos munkaruha juttatás esetén teljes hónapként kell figyelembe venni a tárgyhónapot,
a) ha a belépés a hónap 15. napjáig,
b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja után történik.

(7) A juttatás 50%-a jár a tárgyhónapra,
a) ha a belépés a hónap 15. napja után,
b) ha a foglalkoztatási jogviszony megszűnése a hónap 15. napja előtt történik.

(8) A juttatás összegét 100,-Ft-ra kerekítve kell meghatározni.

(9) A foglalkoztatási jogviszony megszűnése esetén a távozó dolgozó az időarányos rész feletti juttatást visszatéríteni köteles.

(10) A munkaruha vásárlásra fordított összeget a dolgozó utólag, számlák alapján veheti fel. Elszámolásra a vásárlásról kiállított, költségvetési szerv nevére szóló számlák használhatóak fel.

V. rész

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályok

10. § (1) Az önkormányzati beruházásokkal kapcsolatos szervezési feladatok lebonyolítását a Tüskevári Közös Önkormányzati Hivatal végzi, melyhez külső szakmai szerv közreműködését igénybe veheti.

(2) A közbeszerzési törvény hatálya alá tartozó önkormányzati beruházásra a közbeszerzésekről szóló 2011. évi CVIII. törvény előírásait kell alkalmazni.

(3) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó építési beruházás, felújítás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(4) A közbeszerzési törvény hatálya alá nem tartozó, bruttó 1.000 ezer Ft értékhatárt meghaladó árubeszerzés, szolgáltatás megrendelése esetén árajánlatot kell kérni.

(5) Az önkormányzati ingatlanok felújításainál, beruházásainál a műszaki ellenőri feladatok ellátására külső szakemberek felkérhetők.

VI. rész

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatása

11. § (1) A képviselő-testület a társadalmi önszerveződő közösségek, sportegyesületek, együttesek, klubok, alapítványok, egyházi közösségek, stb. részére pénzbeli támogatást nyújthat.

(2) A politikai pártok részére pénzbeli és egyéb önkormányzati támogatás nem nyújtható.

(3) A támogatás nyújtásának részletes szabályait az államháztartáson kívüli pénzeszköz átadás-átvételtől szóló 13/2013. (X.31.) önkormányzati rendelet tartalmazza.

VII. rész

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedések

12. § A képviselő-testület az önkormányzatot megillető pénzkövetelésre fizetési halasztást, részletfizetést engedélyezhet, azonban ez nem veszélyeztetheti az önkormányzat gazdálkodását.

13. § Az önkormányzat és költségvetési szerve átmenetileg szabad pénzeszközét sem kamattal, sem kamat nélkül kölcsön nem adhatja.

VIII. rész

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályok

14. § (1) A jegyző által előkészített zárszámadási rendelet-tervezetet a polgármester terjeszti a képviselő-testület elé úgy, hogy az a képviselő-testület elé terjesztését követő 30 napon belül, de legkésőbb a költségvetési évet követő 5. hónap utolsó napjáig hatályba lépjen.

(2) A képviselő-testület a zárszámadásról rendeletet alkot.

15. § Az önkormányzati költségvetési szervek zárszámadásának szöveges indoklása – a minisztérium zárszámadásra vonatkozó rendelkezésein túl – tartalmazza:

- a) a költségvetési előirányzattal összefüggően jóváhagyott, alaptevékenységbe tartozó feladatok szakmai teljesítését, értékelését, a pénzügyi teljesítéssel összefüggésben,
- b) az eredeti, a módosított terv és tényadatok eltérésének okait,
- c) az intézményi kihasználtság elemzését.

16. § (1) Az önkormányzat a költségvetési maradványát az éves elemi költségvetési beszámoló készítésekor állapítja meg.

(2) Amennyiben a tervezett költségvetési maradványhoz képest eltérés mutatkozik, a költségvetési rendeletet módosítani kell.

IX. rész

Vegyes és hatályba léptető rendelkezések

17. § (1) Az önkormányzatnál betöltetlen álláshely 2015. január 1. napján nincs.

(2) Az önkormányzatnál tartósan üres álláshely 2015. január 1. napján nincs.

18. § A képviselő-testület a képviselő részére 2015. január 1. napjától – 2015. évre – havi bruttó 22.000,- Ft összegű tiszteletdíjat állapít meg.

19. § (1) A helyben szokásos, legolcsóbb temetés költsége 2015. évben 100.000,- Ft.

(2) Az Önkormányzat által a telekhatárokon belülre korábban kiépített gázelosztó leágazó-vezetésekre történő rákötés díja bruttó 150.000,- Ft.

20. § Az önkormányzati rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht. és végrehajtási rendeletei, valamint Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény helyi önkormányzatokra vonatkozó rendelkezéseit kell alkalmazni.

21. § (1) Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

(2) E rendelet hatálybalépésével Pusztamiske Község Önkormányzata Képviselőtestületének az Önkormányzat 2013. évi költségvetésének végrehajtásáról (Zárszámadás) szóló 6/2014. (V.13.) önkormányzati rendelete hatályát veszti.

Poór Zoltán
polgármester

Szarka Gyula
jegyző

A rendelet kihirdetésének időpontja:
2015. február

Szarka Gyula
jegyző

A	B	C	D	E	F
Cím- szám	Alcím- szám	Előir. csop.	Kiemelt ei. szám	BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	2015. évi előirányzat
1.	1.	1.	4.	Pusztamiske Község Önkormányzata Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130 Működési költségvetés Működési bevételek a) kamatbevételek b) egyéb működési bevételek	 10 10
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	20
	2.	1.	3.	Adó-, vám- és jövedéki igazgatás 011220 Működési költségvetés Közhatalmi bevételek a) értékesítési és forgalmi adók - iparüzési adó b) gépjárműadók	 6 000 320
				Adó-, vám- és jövedéki igazgatás összesen:	6 320
	3.	1.	4.	Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350 Működési költségvetés Működési bevételek a) szolgáltatások ellenértéke - földbér b) tulajdonosi bevételek - vagyonkezelési díj c) kiszámlázott ÁFA	 300 130 35
				Az önk. vagyonnal való gazdálk. kapcs. feladatok össz.:	465
	4.	1.	1.	Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel 018010 Működési költségvetés Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Önkormányzatok működési támogatásai aa) Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám. egyéb önkormányzati feladatok támogatása lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám. ab) települési önk.szociális feladatainak egyéb támogatása ac) települési önk.szoc.,gyermekjóléti és gyermekétk.felad.tám. pénzbeli szociális ellátások kiegészítése egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám. ad) települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok tám.	 3 810 2 198 82 6 090 3 682 3 085 3 902 6 987 1 200
				Önkormányzatok elszám. a központi költségvetéssel összesen:	17 959

A Cím- szám	B Alcím- szám	C Előir. csop.	D Kiemelt ei. szám	E BEVÉTEL MEGNEVEZÉSE	F 2015. évi előirányzat
	5.	1.	1.	Start-munka program - Téli közfogl. 041232 Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) Munkaügyi Központ tám. téli közfogl. - képzés	1 430
	6.	1.	1.	Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233 Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) Munkaügyi Központ tám.	3 820
	7.	1.	1.	Közfoglalkoztatási mintaprogram 041237 Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) Munkaügyi Központ tám.	6 320
	8.	1.	4.	Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082091 Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek a) szolgáltatások ellenértéke - terem-bér	900
	9.	1.	1.	Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051 Működési költségvetés	
			1.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb működési célú tám. bevételei államházt. belülről aa) rendszeres gyermekvédelmi tám.	1 200
	10.	1.	4.	Szociális étkeztetés 107051 Működési költségvetés	
			4.	Működési bevételek a) ellátási díjak - térítési díj b) kiszámlázott ÁFA	250 65
				Szociális étkeztetés összesen:	315
	11.	2.	2.	Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055 Felhalmozási költségvetés	
			2.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről a) Egyéb felhalmozási célú tám. bevételei államházt. belülről aa) falugondnoki autó pályázati tám.	10 000
Tárgyévi költségvetési bevételek összesen:					48 749
Tárgyévi költségvetési hiány:					8 142
Költségvetési hiány belső finanszírozása:					
2.	1.	1.	1.	Finanszírozási bevételek Belföldi finanszírozás bevételei Maradvány igénybevétele Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 142
BEVÉTELEK ÖSSZESEN:					56 891

**Pusztamiske Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló
/2015. (II. .) önkormányzati rendelethez**

KIADÁSOK

ezer forint

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2015. évi előirányzat
1.	1.	1.		<u>Pusztamiske Község Önkormányzata</u>	
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. 011130	
				Működési költségvetés	
			1.	1. Személyi juttatások	2 755
				2. Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	765
				3. Dologi kiadások	1 600
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás	245
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	bútorok, berendezési tárgyak	130
			7.	Felújítások	
			a)	Dózsa Gy. u. 23. lépcső felújítása, festés	211
				Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev. összesen:	5 706
	2.			Köztetető-fenntartás és -működtetés 013320	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	280
	3.			Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok 013350	
		1.		Működési költségvetés	
		3.		Dologi kiadások	440
		2.		Felhalmozási költségvetés	
		7.		Felújítások	
		a)		Dózsa Gy. u. 13. felújítása	3 724
		b)		orvosi rendelő lépcső felújítása, festés	528
				Az önk. vagyonnal való gazdálk. kapcs. fel. összesen:	4 692
	4.			Start-munka program - Téli közfogl. 041232	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	1 260
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	170
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Start-munka program - Téli közfogl. összesen:	1 430
	5.			Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 041233	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	3 800
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	515
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	4 fő
				Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás összesen:	4 315
	6.			Közfoglalkoztatási mintaprogram 041237	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	4 950
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	670

A	B	C	D	E	F
Cím- szám	Al- cím szám	Előir. csop.	Kie- melt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2015. évi előirányzat
		2.	3.	Dologi kiadások	630
				Felhalmozási költségvetés	
			6.	Beruházások	
			a)	betonkeverő	70
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	5 fő
				Közfoglalkoztatási mintaprogram összesen:	6 320
	7.			Közutak, hidak, alagutak üzem., fenntartása 045160	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	890
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			7.	Felújítások	
			a)	járda, út felújítása	1 520
				Közutak, hidak, alagutak üz., fennt. összesen:	2 410
	8.			Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése 052020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	50
	9.			Közüvilágítás 064010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	950
	10.			Zöldterület-kezelés 066010	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	700
	11.			Város-, községgazdálkodási egyéb szolg. 066020	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	380
	12.			Háziorvosi ügyeleti ellátás 072112	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	Devecseri Központi Háziorvosi Ügyeletet Fenntartó Társ.	350
	13.			Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántart. 082042	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	3 020
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	850
			3.	Dologi kiadások	555
		2.		Felhalmozási költségvetés	
			7.	Felújítások	
			a)	Dózsa Gy. u. 26. ajtó-, ablak csere, festés	494
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	2 fő
				Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántart. össz.:	4 919
	14.			Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése 082091	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	100
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	55
			3.	Dologi kiadások	630
		2.		Felhalmozási költségvetés	

A Cím- szám	B Al- cím szám	C Előir. csop.	D Kie- melt előir.	E KIADÁS MEGNEVEZÉSE	F 2015. évi előirányzat
			6.	Beruházások	
				a) közművelődési érdekeltségnövelő tám. saját erő	180
				Közművelődési feladatok összesen:	965
	15.			Civil szervezetek működési támogatása 084031	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				a) Polgárőr Egyesület	50
				b) Karítasz	50
				Civil szervezetek működési támogatása összesen:	100
	16.			Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai 091110	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				a) Devecseri Köznevelési Intézményfenntartó Társulás	1 665
	17.			Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai 103010	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	90
	18.			Gyermekjóléti szolgáltatások 104042	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				a) Pusztamiskei Családgyógyászati Feladatellátó Társulás	1 030
	19.			Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások 104051	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 000
	20.			Munkanélküli aktív korúak ellátásai 105010	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	2 630
	21.			Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások 106020	
		1.		Működési költségvetés	
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	4 600
	22.			Szociális étkeztetés 107051	
		1.		Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	720
	23.			Családsegítés 107054	
		1.		Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
				a) Pusztamiskei Családgyógyászati Feladatellátó Társulás	1 030
	24.			Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás 107055	
		1.		Működési költségvetés	
			1.	Személyi juttatások	1 755
			2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hozzájárulási adó	490
			3.	Dologi kiadások	1 075
			8.	Tervezett átlagos állományi létszám	1 fő
				Falugondnoki, tanyagondnoki szolgáltatás összesen:	3 320

A	B	C	D	E	F
Cím- szám	Al- cím szám	Előir. csop.	Kie- melt előir.	KIADÁS MEGNEVEZÉSE	2015. évi előirányzat
	25.	1.		Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások 107060	
				Működési költségvetés	
			3.	Dologi kiadások	255
			4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	200
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	BURSA ösztöndíj	50
				Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások összesen:	505
	26.	1.		Fejezeti és általános tartalékok elszámolása 900070	
				Működési költségvetés	
			5.	Egyéb működési célú kiadások	
			a)	általános tartalék	5 139
Tárgyévi költségvetési kiadások összesen:					56 296
2.	1.	1.		<u>Finanszírozási kiadások</u>	
				Belföldi finanszírozás kiadásai	
				Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	595
Tárgyévi finanszírozási kiadások összesen:					595
KIADÁSOK ÖSSZESEN:					56 891

**Pusztamiske Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló
/2015. (II.) önkormányzati rendelethez**

Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások

ezer forint

A Sor- szám	B M E G N E V E Z É S	C 2013. évi tény	D 2014. évi várható	E 2015. évi terv	F 2016. évi irányszám	G 2017. évi irányszám	H 2018. évi irányszám
	<u>Működési célú bevételek:</u>						
1/a	Önkormányzatok működési támogatásai	36 016	26 297	17 959	15 000	15 000	15 000
1/b	Egyéb működési célú támogatások bevételei áh. belülről	7 767	13 914	12 770	12 000	12 000	12 000
1.	Működési célú támogatások áh. belülről	43 783	40 211	30 729	27 000	27 000	27 000
2/a	Értékesítési és forgalmi adók	9 077	12 305	6 000	7 000	8 000	9 000
2/b	Gépjárműadók	327	343	320	350	350	350
2/c	Egyéb közhatalmi bevételek	80	58	-	-	-	-
2.	Közhatalmi bevételek	9 484	12 706	6 320	7 350	8 350	9 350
3/a	Készletértékesítés ellenértéke	-	53	-	-	-	-
3/b	Szolgáltatások ellenértéke	-	957	1 200	500	500	500
3/c	Közvetített szolgáltatások ellenértéke	-	8	-	200	200	200
3/d	Tulajdonosi bevételek	93	-	130	150	150	150
3/e	Ellátási díjak	287	256	250	250	250	250
3/f	Kiszámlázott általános forgalmi adó	70	97	100	160	70	70
3/g	Kamatbevételek	3	80	10	10	10	10
3/h	Egyéb működési bevételek	330	800	10	10	10	10
3.	Működési bevételek	783	2 251	1 700	1 280	1 190	1 190
4.	Finanszírozási bevételek	1 488	6 937	8 142	6 000	5 000	4 000
	Működési célú bevételek összesen:	55 538	62 105	46 891	41 630	41 540	41 540
	<u>Működési célú kiadások:</u>						
1.	Személyi juttatások	14 887	18 637	17 640	17 500	17 500	17 500
2.	Munkaadót terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 137	3 584	3 515	3 200	3 200	3 200
3.	Dologi kiadások	7 100	6 776	9 155	8 000	8 000	8 000
4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	14 118	11 944	9 520	8 200	8 200	8 200
5/a	Egyéb működési célú támogatások áh. belülre	10 089	6 028	4 470	4 500	4 500	4 500
5/b	Egyéb működési célú támogatások áh. kívülre	-	-	-	-	-	-
5/c	Tartalékok	-	-	5 139	230	140	140
5.	Egyéb működési célú kiadások	10 089	6 028	9 609	4 730	4 640	4 640
6.	Finanszírozási kiadások	-	-	595	-	-	-
7.	Átlagos állományi létszám	11 fő	15 fő	13 fő	13 fő	13 fő	13 fő
	Működési célú kiadások összesen:	49 331	46 969	50 034	41 630	41 540	41 540
	<u>Felhalmozási célú bevételek:</u>						
1/a	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások	136	6 594	-	-	-	-
1/b	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei áh. belülről	290	-	10 000	-	-	-
1.	Felhalmozási célú támogatások áh. belülről	426	6 594	10 000	-	-	-
2.	Felhalmozási bevételek	-	-	-	-	-	-
	Felhalmozási célú bevételek összesen:	426	6 594	10 000	-	-	-
	<u>Felhalmozási célú kiadások:</u>						
1.	Beruházások	291	13 327	380	-	-	-
2.	Felújítások	-	155	6 477	-	-	-
3.	Egyéb felhalmozási célú kiadások	-	106	-	-	-	-
	Felhalmozási célú kiadások összesen:	291	13 588	6 857	-	-	-
	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:	55 964	68 699	56 891	41 630	41 540	41 540
	KIADÁSOK MINDÖSSZESEN:	49 622	60 557	56 891	41 630	41 540	41 540

Pusztamiske Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló /2015. (II.) önkormányzati rendelethez

2015. évi előirányzat felhasználási terv

A Megnevezés	B Előir. összesen	C I. hó	D II. hó	E III. hó	F IV. hó	G V. hó	H VI. hó	I VII. hó	J VIII. hó	K IX. hó	L X. hó	M XI. hó	N XII. hó
1. Működési célú tám. áh. belülről	30 729	3 529	2 400	2 400	2 400	2 400	2 300	2 300	3 000	2 300	2 300	3 000	2 400
2. Felhalmozási célú tám. áh. belülről	10 000			10 000									
3. Közhatalmi bevételek	6 320			3 160						3 160			
4. Működési bevételek	1 700	30	30	320	230	230	230	30	30	30	320	30	190
5. Felhalmozási bevételek													
6. Működési célú átvett pénzeszközök													
7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök													
8. Finanszírozási bevételek	8 142	8 142											
9. BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	56 891	11 701	2 430	15 880	2 630	2 630	2 530	2 330	3 030	5 490	2 620	3 030	2 590
10. Személyi juttatások	17 640	1 740	1 450	1 400	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450	1 450
11. M.a. terh.járadékok és szoc.hjár adó	3 515	350	290	280	290	290	290	290	290	290	290	280	285
12. Dologi kiadások	9 155	700	700	750	800	800	800	800	800	800	700	700	805
13. Ellátottak pénzbeli juttatásai	9 520	800	850	800	550	550	550	550	1 800	650	550	1 150	720
14. Egyéb működési célú kiadások	9 609	370	350	370	370	400	370	370	390	370	370	370	5 509
15. Beruházások	380			130	70								180
16. Felújítások	6 477	1 000			5 477								
17. Egyéb felhalmozási célú kiadások													
18. Finanszírozási kiadások	595	595											
19. KIADÁSOK ÖSSZESEN:	56 891	5 555	3 640	3 730	9 007	3 490	3 460	3 460	4 730	3 560	3 360	3 950	8 949

ezer Ft

**Pusztamiske Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló
/2015. (II. .) önkormányzati rendelethez**

**Pusztamiske Község Önkormányzata által foglalkoztatottak
tényleges és munkajogi nyitólétszáma, valamint az év utolsó napján
nyilvántartott tényleges és munkajogi zárólétszám**

adatok: főben

A Megnevezés (besorolási osztály, fizetési fokozat)	B 2015. január 1.		C 2015. december 31.	
	tényleges Nyitólétszám	munkajogi	tényleges Zárólétszám	munkajogi
1. közalkalmazottak:				
a) C 11	1	1		
2. Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozók	2	2		
3. Közfoglalkoztatottak	15	15		
4. Választott tisztségviselők	5	-		
5. Összesen:	23	18		

Pusztamiske Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről szóló
/2015. (II. .) önkormányzati rendelethez

Kimutatás az önkormányzat által nyújtott közvetett támogatásokról

A MEGNEVEZÉS	B mennyiség	C összeg
1. Gépjárműadó mentességek, kedvezmények: (a gépjárműadóról szóló 1991. évi LXXXII. törvény alapján)		
2. 5. § a) pontja alapján (mentes)	1 db	7.140,- Ft
3. 5. § f) pontja alapján (mentes)	2 db	15.270,- Ft
4. 8. § (1) bekezdése alapján (20%)	3 db	14.628,- Ft
5. Gépjárműadó mentességek, kedvezmények összesen:	6 db	37.038,-Ft
6. ÖSSZESEN:	6 db	37.038,-Ft

INDOKOLÁS

Általános indokolás

A Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény tartalmazza az önkormányzatok 2015. évi költségvetésének kiindulási alapját, a hozzájárulások jogcímeit és fajlagos összegeit. Tartalmazza azokat a kiegészítő támogatásokat, melyeket különböző feltételek teljesülése esetén vehetnek igénybe az önkormányzatok, és azokat a támogatási jogcímeket is, melyeket pályázati úton lehet igénybe venni. A költségvetés biztosítja az önkormányzat és intézményei kötelező feladatai ellátásának anyagi fedezetét.

Részletes indokolás

1-3. §-hoz

E szakasz tartalmazza a költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszegét. A bevételek és kiadások főösszegének részletezését tartalmazó mellékletekre hivatkozik.

4. §-hoz

A hitelállománnyal, hitelfelvétellel kapcsolatos rendelkezéseket tartalmazza.

5. §-hoz

A költségvetési tartalék előirányzatait tartalmazza.

6. §-hoz

Előirányzat módosításokkal kapcsolatos rendelkezéseket rögzít.

7. §-hoz

Az elfogadott költségvetéssel kapcsolatos adatszolgáltatást tartalmazza.

8-9. §-hoz

A személyi juttatásokkal és a munkaerővel való gazdálkodás, az önkormányzati alkalmazottak egyéb támogatása szabályait tartalmazza.

10. §-hoz

Önkormányzati beruházásokkal, felújításokkal kapcsolatos eljárási szabályokat rögzíti.

11. §-hoz

A társadalmi önszerveződő közösségek önkormányzati támogatását szabályozza.

12-13. §-hoz

Az önkormányzat gazdálkodásával kapcsolatos egyéb intézkedésekről rendelkezik.

14-16. §-hoz

Az éves költségvetési beszámolóra vonatkozó szabályokat tartalmazza.

17-21. §-hoz

Vegyes, hatályba léptető, hatályon kívül helyező rendelkezéseket tartalmaz.

HATÁSVIZSGÁLAT

A 2011. január 1-jétől hatályos, a jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (a továbbiakban: Jat.) 17. §-a szerint:

17. § (1) A jogszabály előkészítője - a jogszabály feltételezett hatásaihoz igazodó részletességű - előzetes hatásvizsgálat elvégzésével felméri a szabályozás várható következményeit. Az előzetes hatásvizsgálat eredményéről... önkormányzati rendelet esetén a helyi önkormányzat képviselő-testületét tájékoztatni kell. [...]

(2) A hatásvizsgálat során vizsgálni kell

- a) a tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatását, különösen
 - aa) társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásait,
 - ab) környezeti és egészségi következményeit,
 - ac) adminisztratív terheket befolyásoló hatásait, valamint
- b) a jogszabály megalkotásának szükségességét, a jogalkotás elmaradásának várható következményeit, és
- c) a jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételeket".

Az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló rendelet tervezetében (a továbbiakban: Tervezet) foglaltak várható hatásai - a Jat. 17. § (2) bekezdésében foglalt elvárások tükrében - az alábbiak szerint összegezhetők:

- a) A tervezett jogszabály valamennyi jelentősnek ítélt hatása
 - aa) A jogszabály társadalmi, gazdasági, költségvetési hatásai
A Tervezetnek társadalmi hatása nincs.
A Tervezet az Önkormányzat 2015. évi költségvetésének főösszegét állapítja meg.
 - ab) A jogszabály környezeti és egészségi következményei
A Tervezetben foglaltaknak közvetlen környezeti és egészségi következményei nincsenek.
 - ac) A jogszabály adminisztratív terheket befolyásoló hatásai
A Tervezet adminisztratív terheket nem keletkeztet.
- b) A jogszabály megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei
A rendelet megalkotásának szükségességét jogszabályi előírások indokolják.
- c) A jogszabály alkalmazásához szükséges személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételek
A Tervezet elfogadása esetén a rendelet alkalmazása a jelenlegihez képest többlet személyi, szervezeti, tárgyi és pénzügyi feltételt nem igényel.

PUSZTAMISKE KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA
2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI TERVEZETE

ezer forint

011130 Önkormányzatok és önk. hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tev.

K121	Választott tisztségviselők juttatásai		
	a) polgármester, alpolgármester, képviselők 229.410 x 12 hó		2 755
K21	Szociális hozzájárulási adó		725
K24	Egészségügyi hozzájárulás		25
K27	Munkáltató által fizetett SZJA		15
			765
K311	Szakmai anyagok beszerzése		
	a) folyóirat beszerzés		5
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	25	
	b) egyéb készletbeszerzés, tisztítószer	25	50
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
	a) Internet előfizetés 2.500 x 12 hó	30	
	b) kifizetési utalvány program	15	
	c) webtárhely díja	10	55
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefondíj		180
K331	Közüzem díjak		
	a) gázenergia szolgáltatás díja	150	
	b) villamosenergia szolgáltatás díja	50	
	c) víz- és csatornadíjak	10	210
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50
K3359	Egyéb közvetített szolgáltatások		
	a) telefondíj		180
K3371	Biztosítási díjak		
	a) vagyonbiztosítás		105
K3379	Egyéb szolgáltatások		
	a) banki jutalék, költség	400	
	b) postaköltség, utalványdíj, postai közreműködési díj	50	
	c) internet kiépítése	80	
	d) étkezési ut. kezelési ktg.	10	540
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		220
K355	Egyéb dologi kiadások		5
			1 600
K50608	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		
	a) Somló-környéki Többcélú Kistérségi Társulás		245
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		
	a) bútorok, berendezési tárgyak		100
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		30
			130
K71	Ingatlanok felújítása		
	a) Dózsa Gy. u. 23. lépcső felújítása, festés		166
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		45
			211
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			5 706

B4089	Kamatbevételek	10
B4109	Egyéb működési bevételek	
	a) jogtalan szoc. ellátások visszafizetése	10
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		20

011220 Adó-, vám- és jövedéki igazgatás

B35107	Értékesítési és forgalmi adók	
	a) iparüzési adó	6 000
B3542	Gépjárműadók	320
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		6 320

013320 Köztemető-fenntartás és -működtetés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése	
	a) hajtó- és kenőanyagok	50
K331	Közüzem díjak	
	a) víz- és csatornadíjak	20
K3379	Egyéb szolgáltatások	
	a) szemétszállítási díj	150
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	60
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		280

013350 Az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok

K331	Közüzem díjak	
	a) gázenergia szolgáltatás díja: orvosi rendelő	80
	b) villamosenergia szolgáltatás díja: orvosi rendelő, volt posta, szertár,	50
	c) víz- és csatornadíjak	20
		150
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	
	a) víziközmű vagyon vagyonértékelési díja	150
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	80
K352	Fizetendő ÁFA	60
		440
K71	Ingatlanok felújítása	
	a) Dózsa Gy. u. 13. garázs, tető-, homlokzat felújítása	2 932
	b) orvosi rendelő lépcső felújítása, festés	416
		3 348
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA	904
		4 252
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		4 692

B4021	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel	
	a) földbér	300
B4043	Önkormányzati vagyon vagyonkezelésbe adásából származó bevétel	
	a) víziközmű vagyon vagyonkezelési díja	130
B406	Kiszámlázott termékek és szolgáltatások ÁFA-ja	35
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		465

018010 Önkormányzatok elszámolásai a központi költségvetéssel

K914	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése	
	a) 2015. évi állami támogatás előlegének elszámolása	595
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		595

B111	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása		
	a) település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás tám.		
	aa) zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ell. tám.	1 124	
	ab) közvilágítás fenntartásának tám.	1 312	
	ac) köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok tám.	600	
	ad) közutak fenntartásának tám.	774	
		3 810	
	b) egyéb önkormányzati feladatok tám.	2 198	
	c) lakott külterülettel kapcsolatos feladatok tám.	82	6 090
B112	A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása		3 682
B113	Települési önkormányzatok szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatainak támogatása		
	a) pénzbeli szociális ellátások kiegészítése		
	aa) rendszeres szociális segély 360 eFt x 90%	325	
	ab) foglalkoztatást helyettesítő tám. 1.200 eFt x 80%	960	
	ac) lakásfenntartási tám. 2.000 eFt x 90%	1 800	
		3 085	
	b) egyes szociális és gyermekjóléti feladatok tám.		
	ba) szoc. és gyermekjóléti alapszolg. ált. feladatai - családsegítés	618	
	bb) szoc. és gyermekjóléti alapszolg. ált. feladatai - gyermekjóléti szolg.	618	
	bc) szociális étkeztetés 55.360 Ft/fő x 3 fő	166	
	bd) falugondnoki szolgáltatás	2 500	
		3 902	6 987
B114	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása		
	a) könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása		
	aa) települési önk. nyilvános könyvtári és közművelődési felad. tám.		1 200
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			17 959

018030 Támogatási célú finanszírozási műveletek

B8131	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 142	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		8 142	

041232 Start- munka program - Téli közfoglalkoztatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	a) téli közfogl. (képzés) 77.300 x 4 fő + 79.155 x 4 fő x 3 hó	1 260	
K21	Szociális hozzájárulási adó		
	a) téli közfogl. 1.260 eFt x 13,5%	170	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 430	
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		1 fő	

B1604	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
	a) Munkaügyi Központ tám. téli közfogl.	1 430	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		1 430	

041233 Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	a) közfoglalkoztatás 79.155 x 4 fő x 12 hó	3 800	
K21	Szociális hozzájárulási adó		
	a) hosszabb id. közfogl. 3.800 eFt x 13,5%	515	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		4 315	
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		4 fő	

B1604	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
	a) Munkaügyi Központ tám. áthúzódó 1.070 + 3.234 eFt x 85%	3 820	
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		3 820	

041237 Közfoglalkoztatási mintaprogram

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	a) Startmunka prg. 2014/15 (77.300 + 79.155 x 2 hó) x 7 fő	1 650	
	b) Startmunka prg. 2015/16 79.155 x 6 hó x 7 fő	3 300	4 950
K21	Szociális hozzájárulási adó		
	a) Startmunka program 4.950 eFt x 13,5%		670
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) munkaruha	122	
	b) védőital	8	
	c) védőkesztyű	14	
	d) hajtó- és kenőanyagok	79	
	e) áteresztő - cső	116	
	f) kavics	19	
	g) cement	25	
	h) karbantartási anyagok: gyertya, damil, kés	47	430
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		47
K3379	Egyéb szolgáltatások		
	a) szállítási szolgáltatás		19
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>134</u>
			630
K64	Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése		
	a) betonkeverő		55
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>15</u>
			70
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			6 320
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			5 fő
B1604	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről		
	a) Munkaügyi Központ tám.		6 320
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			6 320

045160 Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése, fenntartása

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) hajtó- és kenőanyagok	50	
	b) útjelző táblák, karbantartási anyag	50	100
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		300
K3379	Egyéb szolgáltatások		
	a) hóeltakarítás		300
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>190</u>
			890
K71	Ingatlanok felújítása		
	a) járda, út felújítása		1 197
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		<u>323</u>
			1 520
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			2 410

052020 Szennyvíz gyűjtése, tisztítása, elhelyezése

K355	Egyéb dologi kiadások		50
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			50

064010 Közvilágítás

K331	Közüzem díjak		
	a) villamosenergia szolgáltatás díja		750
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		200
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			950

066010 Zöldterület-kezelés

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) hajtó- és kenőanyagok	100	
	b) karbantartási anyagok, alkatrészek, szerszámok	200	
	c) növények	50	350
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		100
K3379	Egyéb szolgáltatások		
	a) fakivágás		100
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		150
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			700

066020 Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások

K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) Erzsébetpusztai közkút		90
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		
	a) Erzsébetpusztai közkút		35
K3379	Egyéb szolgáltatások		
	a) tűzoltó készülékek ellenőrzése, tűzvédelmi szolg.	50	
	b) Balatonfelvidéki Vizitársulat hozzájárulás	25	
	c) Somló-Marcalmunte-Bakonyalja LEADER Kh. Egyes. tagdíj	20	
	d) tulajdoni lapok	20	115
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		60
K355	Egyéb dologi kiadások		
	a) traktor, pótkocsi vizsgadíj		80
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			380

072112 Háziiorvosi ügyeleti ellátás

K50608	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		
	a) Devecseri Központi Háziiorvosi Ügyeletet Fenntartó Társulás		350
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			350

082042 Könyvtári állomány gyarapítása, nyilvántartása

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	a) 101.500 + 105.000 x 11 hó + 110.000 takarító	1 370	
	b) 101.500 + 105.000 x 11 hó könyvtáros	1 260	2 630
K1102	Normatív jutalmak		120
K1107	Béren kívüli juttatások		
	a) utalvány		20
K1110	Egyéb költségtérítések		
	a) Erzsébet utalvány 2 fő x 8.000 x 12 hó + 8.000	200	
	b) SZÉP kártya 2 fő x 2.000 x 12 hó	50	250
			3 020
K21	Szociális hozzájárulási adó		
	a) szociális hozzájárulási adó 2.750 eFt x 27%		745

K24	Egészségügyi hozzájárulás		
	a) egészségügyi hozzájárulás 250 eFt x 16,66%		50
K27	Munkáltató által fizetett SZJA		
	a) munkáltató által fizetett SZJA 250 eFt x 19,04%		55
			850
K311	Szakmai anyagok beszerzése		
	a) folyóirat beszerzés		120
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) eMagyarország pont működtetéséhez kellékanyagok	50	
	b) munkaruha 40.000 x 2 fő	80	
	c) tisztítószer, karbantartási anyagok	40	170
K321	Informatikai szolgáltatások igénybevétele		
	a) vírusirtó		50
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefondíj		65
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		100
			555
K71	Ingatlanok felújítása		
	a) Dózsa Gy. u. 26. ajtó-, ablak csere, festés		389
K74	Felújítási célú előzetesen felszámított ÁFA		105
			494
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			4 919
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:			2 fő

082091 Közművelődés - közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

K123	Egyéb külső személyi juttatások		
	a) reprezentáció		100
K24	Egészségügyi hozzájárulás		35
K27	Munkáltató által fizetett SZJA		20
			55
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) tisztítószer, karbantartási anyagok	20	
	b) csomagok	60	80
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) jogdíjak		15
K331	Közüzeti díjak		
	a) gázenergia szolgáltatás díja	150	
	b) villamosenergia szolgáltatás díja	50	
	c) víz- és csatornadíjak	10	210
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	a) műsorok		200
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		110
K352	Fizetendő ÁFA		15
			630
K63	Informatikai eszközök beszerzése, létesítése		
	a) közművelődési érdekeltség-növelő tám. saját erő		140
K67	Beruházási célú előzetesen felszámított ÁFA		40
			180
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			965

B4021	Tárgyi eszköz bérbeadásából származó bevétel	
	a) terem bér	900
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		900

084031 Civil szervezetek működési támogatása

K51103	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	
	a) Polgárőr Egyesület	50
	b) Karitasz	50
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		100

091110 Óvodai nevelés, ellátás szakmai feladatai

K50608	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
	a) Devecseri Köznevelési Intézményfenntartó Társulás	1 665
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 665

103010 Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ellátásai

K48	Egyéb nem intézményi ellátások	
	a) önkormányzati segély, települési támogatás temetéshez	90
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		90

104042 Gyermejköltségi szolgáltatások

K50608	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
	a) Pusztamiskei Családgondozói Feladatellátó Társulás	1 030
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		1 030

104051 Gyermekvédelmi pénzbeli és természetbeni ellátások

K42	Családi támogatások	
	a) rendszeres gyermekvédelmi támogatás	1 200
	b) települési támogatás beiskolázáshoz	650
	c) települési támogatás - tanulóbérlet	150
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		2 000

B1601	Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
	a) rendszeres gyermekvédelmi tám.	1 200
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		1 200

105010 Munkanélküli aktív korúak ellátásai

K45	Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	
	a) foglalkoztatást helyettesítő támogatás dec-febr.	1 200
	b) foglalkoztatást helyettesítő támogatás márc-nov.	205
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	
	a) rendszeres szociális segély dec-márc.	360
	b) egészségkárosodási és gyermekfelügyeleti támogatás márc-nov.	865
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		2 630

106020 Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások

K46	Lakhatással kapcsolatos ellátások	
	a) lakásfenntartási támogatás	2 000
	b) települési támogatás	2 600
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		4 600

107051 Szociális étkeztetés

K332	Vásárolt élelmezés		500
K3379	Egyéb szolgáltatások		
	a) szállítási szolgáltatás		70
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		150
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			720
B405	Ellátási díjak		
	a) térítési díj		250
B406	Kiszámlázott ÁFA		65
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:			315

107054 Családsegítés

K50608	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre		
	a) Pusztamiskei Családgyógyászati Feladatellátó Társulás		1 030
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:			1 030

107055 Falugondnoki, tanvagondnoki szolgáltatás

K1101	Törvény szerinti illetmények, munkabérek		
	a) alapilletmény 118.000 + 122.000 x 11 hó	1 460	
	b) ágazati pótlék	125	
	c) illetmény-kompenzáció	50	1 635
K1110	Egyéb költségterítések		
	a) Erzsébet utalvány 8.000 x 12 hó	96	
	b) SZÉP kártya 2.000 x 12 hó	24	120
			1 755
K21	Szociális hozzájárulási adó		
	a) szociális hozzájárulási adó 1.635 eFt x 27%		445
K24	Egészségügyi hozzájárulás		
	a) egészségügyi hozzájárulás 120 eFt x 16,66%		20
K27	Munkáltató által fizetett SZJA		
	a) munkáltató által fizetett SZJA 120 eFt x 19,04%		25
			490
K312	Üzemeltetési anyagok beszerzése		
	a) irodaszer, nyomtatvány beszerzése	10	
	b) hajtó- és kenőanyagok	650	
	c) téli gumi	40	
	d) munkaruha	40	
	e) tisztítószer, karbantartási anyagok	40	780
K322	Egyéb kommunikációs szolgáltatások		
	a) telefondíj		25
K334	Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások		50
K336	Szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások		
	a) továbbképzés	40	
	b) foglalkozás-eü.	5	45
K3371	Biztosítási díjak		
	a) kötelező biztosítás		100
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA		65

K355	Egyéb dologi kiadások	
	a) vizsgadíj	10
		1 075
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		3 320
Tervezett éves átlagos statisztikai állományi létszám:		1 fő

B2504	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	
	a) falugondnoki autó pályázati tám.	10 000
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ BEVÉTELE ÖSSZESEN:		10 000

107060 Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások

K3379	Egyéb szolgáltatások	
	a) szállítási szolgáltatás szoc. tűzifa	200
K351	Működési célú előzetesen felszámított ÁFA	55
		255
K48	Egyéb nem intézményi ellátások	
	a) települési támogatás - eseti	100
	b) települési támogatás - köztemetés	100 200
K50601	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	
	a) BURSA ösztöndíj 5.000 x 1 fő x 10 hó	50
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		505

900070 Fejezeti és általános tartalékok elszámolása

K512	Tartalékok	
	a) általános tartalék	5 139
KORMÁNYZATI FUNKCIÓ KIADÁSA ÖSSZESEN:		5 139

/2014. (II.) Önk. h a t á r o z a t - t e r v e z e t :

Pusztamiske Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 29/A. §-ban foglalt felhatalmazás alapján az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a 2015. évi költségvetési évet követő három évre várható összegét az alábbiak szerint határozza meg:

1.) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő 353/2011 (XII. 30) Korm. rendelet 2.§ (1) bekezdése szerinti saját bevétel költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

- a) 2016. évben várható helyi adó 7.000 eFt, vagyonkezelési díj 150 eFt
- b) 2017. évben várható helyi adó 8.000 eFt, vagyonkezelési díj 150 eFt
- c) 2018. évben várható helyi adó 9.000 eFt, vagyonkezelési díj 150 eFt

2.) Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény 3.§ (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyleteiből eredő fizetési kötelezettségeinek a költségvetési évet követő 3 évre várható összege:

- a) 2016. évben várható fizetési kötelezettség –
- b) 2017. évben várható fizetési kötelezettség –
- c) 2018. évben várható fizetési kötelezettség –

