

**Dunavarsány Város Önkormányzata Képviselő-testületének  
../2014. (II. 12.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2014. évi költségvetéséről**

Dunavarsány Város Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az *Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében* meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az *Alaptörvény 32. cikk (1) f) pontjában* meghatározott feladatkörében eljárva Dunavarsány Város Önkormányzatának 2014. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

**1. A rendelet hatálya**

**1.§** A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, a Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatalra, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó valamennyi intézményre (továbbiakban együtt: önkormányzati intézmények) terjed ki.

**2. Dunavarsány Város Önkormányzatának bevételei és kiadásai**

**2.§ (1)** A Képviselő-testület Dunavarsány Város Önkormányzat 2014. évi költségvetésének

|                      |                    |
|----------------------|--------------------|
| bevételi főösszegét: | 1.695.631 eFt-ban, |
| kiadási főösszegét:  | 1.695.631 eFt-ban  |

állapítja meg.

(2) Az 1. számú melléklet a helyi önkormányzat költségvetési kiadásait és bevételeit kiemelt előirányzatonként, rovatonként, költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási ütemtervét, a többéves kihatással járó döntések számszerűsítését, valamint a közvetett támogatásokat tartalmazza.

(3) A 2. számú melléklet az önkormányzati hivatal költségvetési bevételeit és kiadásait mutatja kiemelt előirányzatonként, rovatonként, valamint költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási ütemtervét tartalmazza.

(4) A 3. számú melléklet a Weöres Sándor Óvoda bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként valamint költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási ütemtervét tartalmazza.

(5) A 4. számú melléklet a Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár bevételeit és kiadásait kiemelt előirányzatonként, rovatonként, valamint költségvetési mérlegét közgazdasági tagolásban, előirányzat felhasználási ütemtervét tartalmazza.

(6) Az 5. számú melléklet tájékoztatásul bemutatja az önkormányzat kötelező és önként vállalt feladati, valamint államháztartási feladatainak bevételeit, illetve költségeit.

**3.§ (1)** Az önkormányzat tartalékkerete:

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| általános tartalék:     | 3.000 eFt, |
| fejlesztési céltartalék | 60.000 eFt |
| céltartalék             | 877 eFt.   |

(2) Az általános tartalék képzése az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál. A polgármesteri tartalékba helyezett összegek felhasználása a Polgármester saját hatáskörében történik. A felhasznált összegről a Polgármester a soron következő költségvetési rendelet módosításakor számol be.

(3) A céltartalék képzése karbantartásokra, előre nem tervezett fejlesztésekre, beruházásokra, valamint egyéb meghatározott célokra történik. A tartalék felhasználását a Képviselő-testület a Polgármester hatáskörébe utalja át. A tartalék felhasználásáról a Polgármester a költségvetési rendelet módosításakor számol be.

### **3. A költségvetés végrehajtásának szabályai**

**4.§** (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságára, valamint szabályszerűségére vonatkozóan a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. Törvény 115. § (1) bekezdése rendelkezik.

(2) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza az önkormányzati költségvetési intézményeket és a Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.

(4) A (2) bekezdés szerinti bevételek, illetve kiadások teljesítésekor az Áht. 85. §-ában foglaltakat kell alkalmazni, mely szerint a kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályban szabályozott esetekben kerülhet sor.

(5) Készpénzben történő teljesítésére az alábbi esetekben kerülhet sor:

- ◆ a fizetési számlákra befizetett készpénzt,
- ◆ a közfoglalkoztatottak részére történő bérkifizetést,
- ◆ a társadalom- és szociálpolitikai juttatásokat,
- ◆ utólagos elszámolásra kiadott összegeket.

**5.§** Az önkormányzati költségvetési intézmények kötelezettségvállalásaira az államháztartásról szóló törvény végrehajtására megalkotott 368/2011. (XII. 31.) (továbbiakban Ávr.) 52. § (1) és (6) bekezdésében foglaltak az irányadók azzal, hogy az intézmények kötelezettségvállalói kiemelt kiadási előirányzatot meghaladó – előirányzat túllépést okozó – kötelezettséget nem vállalhatnak. Nem szükséges írásbeli kötelezettségvállalás az Ávr. 53. § (1) bekezdésében foglalt kifizetés teljesítésekre.

**6.§** A pénzügyi ellenjegyzésre az Ávr. 54. §, valamint 55. §-ában foglaltak az irányadók.

**7.§** Az utalványozásnál az Ávr. 59. § -ában megfogalmazottak szerint kell eljárni.

**8.§** Az önkormányzat kezesség- és garanciavállalásaira az Áht. 96. §-ában foglaltak az irányadók.

**9.§** Az adósságot keletkeztető ügyletekre az Áht. 41. § (4) bekezdése, valamint a Magyarország Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban Stabilitási törvény) 10. §-a vonatkozik.

**10.§** A 2. § (1) bekezdés szerinti 1.695.631 eFt bevételi főösszeget meghaladó év közben realizálódó – nem céljellegű – önkormányzati többletbevételt elsősorban általános tartalék képzésére, illetve a jóváhagyott tartalék emelésére kell fordítani. E többletbevétel terhére kiadási kötelezettség csak a Képviselő-testület által vállalható.

### **4. Előirányzat módosítás**

**11. §** (1) Előirányzat módosításra az Áht. 34. §-ában, valamint az Ávr. 42. §-ában rögzítettek szerint az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltak irányadók.

(2) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az e jogszabályban foglaltak kivételével – a költségvetési szervek előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

(3) Az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra az Áht. 35. §-ában foglaltak vonatkoznak.

## **5. Előirányzat felhasználása**

**12. § (1)** A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatokon belül köteles gazdálkodni. Fel nem használt kiadási előirányzatát a felügyeleti szerv felülvizsgálja.

(2) A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatain felül többletbevételét és a külön jogszabályban szabályozott felülvizsgálat után jóváhagyott előző évi előirányzati maradványát kizárólag az Önkormányzat előirányzat-módosítása után használhatja fel.

**13. § (1)** A helyi önkormányzati költségvetési szerv a részére jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával – az Ávr. 36. § (2) bekezdésében előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodik.

(2) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(3) Abban az esetben, ha a költségvetési szerv az év során csökkenti a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám előirányzatot, az abból származó megtakarítást a költségvetési évben és a következő évben, években szabadon felhasználhatja. Ez a rendelkezés nem vonatkozik arra az esetre, ha feladatmaradás történt.

**14. §** A költségvetésben a társadalmi szervezetek támogatására elkülönített kereten belül átruházott hatáskörben a Humánpolitikai Bizottság jogosult az egyes társadalmi szervezetek és alapítványok támogatásáról dönteni, a Képviselő-testület által kiírt pályázat útján.

**15. § (1)** Az Önkormányzat által támogatott szervezetek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(2) Az önkormányzati hivatal köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást, a számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni.

(3) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek az árubeszerzési-, építési-, beruházási- és szolgáltatási megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel.

## **6. A pénzmaradvány felhasználása**

**16. § (1)** Pénzmaradvány a költségvetési szerv alaptevékenységének teljesítésével és a kapacitások más, nem vállalkozás jellegű hasznosításával összefüggő bevételek és kiadások különbözeteként képződik.

(2) A helyi költségvetési szerv a pénzmaradványát az éves beszámoló készítésekor állapítja meg, a beszámoló készítési és könyvvezetési kötelezettségükről szóló jogszabálynak megfelelően.

(3) A költségvetési szervek pénzmaradványáról az Áht. 86. § (5) bekezdésében foglaltak szerint az irányító szerv jogosult dönteni.

## 7. Gazdálkodás a vagyonnal

17. § (1) A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátásához a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért.

(2) Az Önkormányzat tulajdonát képező vagyont 2.000 eFt értékhatár felett értékesíteni, a használat, illetve a hasznosítás jogát átengedni csak nyilvános – indokolt esetben zártkörű – versenyeztetési eljárás útján, az összességében legkedvezőbb feltételeket kínáló ajánlatot tevő részére lehet, az Önkormányzat nemzeti vagyonáról szóló helyi rendelet (továbbiakban Vagyonrendelet) rendelkezései alapján.

(3) Az Önkormányzat tulajdonában lévő vagyont ingyenesen átruházni, továbbá az Önkormányzat követeléseiről lemondani csak az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján lehet.

(4) Az önkormányzati intézmény vezetője az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján, az alapító okiratban meghatározott tevékenységi körön és vállalkozási mértéken belül, az alaptevékenység sérelme nélkül dönt a használatában lévő

- a) ingóvagyon elidegenítéséről és egyéb módon történő hasznosításáról 1 millió forint egyedi forgalmi értékhatárig,
- b) ingatlan, ingatlanrész használatba adásáról legfeljebb 1 évi időtartamra azzal, hogy az így szerzett bevételnek minimálisan az önköltséget fedeznie kell,
- c) ingatlan, ingatlanrész közműellátásához szükséges szerződések megkötéséről.

(5) Az Önkormányzat a felajánlott vagyont elfogadhatja az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján.

## 8. Költségvetési beszámoló

18. § A költségvetési beszámoló elkészítésére az Áht. 89. § (1)-(2) bekezdésében, valamint a 91. §-ában foglalt rendelkezések az irányadóak.

## 9. Költségvetési létszámkeret

19. § A Képviselő-testület 2014. január 1-től 2014. február 28-ig a költségvetési létszámkeretét **87,5** főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint:

|  |              |
|--|--------------|
| <b>A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma</b>                   | <b>30 fő</b> |
| – Jegyző   | 1 fő         |
| – Aljegyző   | 1 fő         |
| – Teljes munkaidőben, köztisztviselői jogviszonyban foglalkoztatottak száma: | 28 fő        |

|  |             |
|--|-------------|
| <b>Az Önkormányzat szakfeladatain tervezett létszám:</b> | <b>7 fő</b> |
| – Polgármester   | 1 fő        |
| – Alpolgármester   | 1 fő        |
| – teljes munkaidő közalkalmazott                         | 5 fő        |
| (4 fő védőnő, 1 fő mezőőr)                               |             |

|  |        |
|--|--------|
| <b>Az intézmények 2014. évi létszámadatai:</b> |        |
| – Weöres Sándor Óvoda:                         | 45 fő  |
| – Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár            | 5,5 fő |

**20. §** A Képviselő-testület 2014. március 1-től a költségvetési létszámkeretét **92,5** főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint:

|   |              |
|---|--------------|
| <b>A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal létszáma</b>                  | <b>35 fő</b> |
| – Jegyző  | 1 fő         |
| – Aljegyző  | 1 fő         |
| – Teljes munkaidőben, köztisztviselői jogviszonyban foglalkoztatottak száma | 33 fő        |

|  |             |
|--|-------------|
| <b>Az Önkormányzat szakfeladatain tervezett létszám:</b>       | <b>7 fő</b> |
| – Polgármester   | 1 fő        |
| – Alpolgármester   | 1 fő        |
| – teljes munkaidő közalkalmazott<br>(4 fő védőnő, 1 fő mezőőr) | 5 fő        |

**Az intézmények 2014. évi létszámadatai:**

|                                     |        |
|-------------------------------------|--------|
| – Weöres Sándor Óvoda:              | 45 fő  |
| – Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár | 5,5 fő |

### **10. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése**

**21.§** (1) A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal ellenőrzése a belső kontrollrendszer keretében valósul meg, melynek létrehozásáért, működtetéséért és továbbfejlesztéséért a jegyző felelős.

(2) Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső szolgáltató útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

### **11. Záró rendelkezések**

**22. §** Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2014. január 1. napjától kell alkalmazni.

**Bóna Zoltán**  
polgármester

**dr. Szilágyi Ákos**  
jegyző

#### **Záradék:**

A rendelet 2014. február ... napján kihirdetésre került a helyben szokásos módon, a hirdetőtáblára történő kifüggesztéssel.

**dr. Szilágyi Ákos**  
jegyző

## ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatásköre biztosítja az önkormányzatok részére, hogy gazdálkodásukról rendeletet alkossanak.

A 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet – mely az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkezik – a 24.§-ában határozza meg, hogy mely kiadásokat, illetve bevételeket kell megtervezni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal, és egyéb költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai között.

Az Országgyűlés a Magyarország 2014. évi központi költségvetését a 2013. évi CCXXX. törvénnyel állapította meg. A törvény rendelkezik az önkormányzatok feladatellátásához kapcsolódó állami finanszírozásról.

A 2013. november 15-ei ülésén a Képviselő-testület a 153/2013. (X. 15.) számú határozatával elfogadta a 2014. évi költségvetési koncepciót. A költségvetési koncepció részletesen tartalmazta a 2014. évi önkormányzati költségvetés bevételeit és kiadásait meghatározó és befolyásoló körülményeket, rögzítette a költségvetés tervezésének alapelveit, amelyek mentén a jelenlegi költségvetési rendlettervezet összeállításra került.

Az Möt. a jelenleginél differenciáltabb feladattelepítést tartalmaz a települési önkormányzatok számára, mivel a feladatok egy részét az állam közvetlenül látja el. A települési önkormányzatok a helyi feladat- szervezési döntéseket igénylő közszolgáltatásokat biztosítják a lakosság számára, míg az államigazgatási feladat- és hatáskörök nagy része a kormányhivatalokhoz került.

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

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés,
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy,
- kulturális szolgáltatás
- helyi környezet-\* és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkár elhárítás, egészséges ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és ártalmatlanítás,
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- helyi közfoglalkoztatás,
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport és ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

A költségvetési rendlettervezet összeállításánál a legfontosabb szempont, hogy önkormányzatunk kötelező feladatainak zavartalan ellátását biztosítsuk, és emellett önként vállalt feladatainknak is eleget tudjunk tenni. 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.

Az Áht-ban szabályozottak szerint minden intézménynek külön elemi költségvetése készült, a költségvetés kormányzati funkciókra, azokon belül kiadási- és bevételi rovatokra került

megtervezésre. Igyekeztünk az államháztartás számviteléről szóló 4/2013.(I.11.) Kormány rendeletben foglaltaknak megfelelően tervezni a kormányzati funkciókra, miszerint a költségvetési számvitelben az államháztartás szervezetei a bevételeket és kiadásokat azokon a kormányzati funkciókon számolják el, amelyek érdekében azok felmerültek.

## **Bevételek**

### **1. Önkormányzat bevételei**

2014. évi önkormányzati költségvetésünk támogatása már a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 117. §-a alapján történik. A jogszabály szerint „*a) kötelezően ellátandó, törvényben előírt egyes feladatainak – felhasználási kötöttséggel – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását feladatalapú támogatással biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve lakosság szám alapján támogatást biztosít.*”

Az önkormányzatokat működésük általános támogatásának keretében az alábbi feladatok finanszírozására illeti meg támogatás:

- települési önkormányzatok működésének támogatása,
- zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása,
- közvilágítás fenntartásának támogatása,
- köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása, valamint
- közutak fenntartásának támogatása.

Magyarország 2014. évi központi költségvetéséről szóló 2013. évi CCXXX. Törvényben továbbra is szerepet kapott a beszámítási alap. Mivel önkormányzatunk iparüzési adóalapja továbbra is igen magas, így a „Helyi önkormányzatok működésének általános támogatására” kapott összeg 10.187.100 Ft.

A települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása címen 2014. évben 151.056.000 Ft, míg a települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti, valamint étkezési támogatás összege 33.409.801 Ft illeti meg önkormányzatunkat. ( A szociális normatíva tartalmazza a társulásban ellátott összlakosság számra vonatkozóan is a támogatást, 25.889 eFt amely összeg a Dunavarsányi Intézménfenntartó Társulást illeti meg, csak mi igényeljük.) 2014. évtől változott a gyermekétkeztetés finanszírozása. Ettől az évtől már nem az ellátottakra számolva kapjuk a normatívát, hanem az étkeztetésben foglalkoztatottak személyi béréhez, valamint az üzemeltetés költségeihez nyújt támogatást a központi költségvetés. A jogszabály szerint amennyiben az önkormányzat vásárolt szolgáltatás formájában látja el ezt a feladatot, úgy a támogatás s szerződés szerinti szolgáltatási díj ellentételezésére szolgál. Erre a feladatra önkormányzatunk 2014 évre 27.818.015 Ft támogatást kap. Ezekon kívül a kulturális feladatokhoz 8.602.44,- Ft-tal, míg az üdülőhelyi, illetve lakott területekkel kapcsolatos feladatok ellátására 1.288.795 Ft illeti meg önkormányzatunkat.

Az átengedett adók közül a gépjárműadó törvény alapján önkormányzatunk által beszedett gépjárműadó összegéből 40 % marad önkormányzatunknál, valamint a termőföld bérbeadásából származó személyi jövedelemadó 100%-a az önkormányzatot illeti meg. A települési önkormányzatokat egyéb bevételek is megilletnek:

- a jegyző által jogerősen kiszabott környezetvédelmi bírság teljes összege,
- a környezetvédelmi, természetvédelmi és vízügyi felügyelőség által kiszabott környezetvédelmi bírság 30 %-a,
- a szabálysértésekről, a szabálysértési eljárásról és a szabálysértési nyilvántartási rendszerről szóló törvény 252.§ (1) bekezdés szerint kiszabott szabálysértési pénz- és helyszíni bírságból származó önkormányzatunk fizetési számlájára érkezett bevétel 100 %-a,

- a közúti közlekedésről szóló törvény szerinti közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság végrehajtásából származó bevétel 40 %-a, amennyiben azt az önkormányzat jegyzője az önkormányzati adóhatósági jogkörében foganatosította,
- a közterület-felügyelő által a közlekedési szabályszegések után kiszabott közigazgatási bírság teljes összege.

Az adóbevételeink tervezésénél az előző évi teljesítés adatok voltak az irányadóak, bár az építményadó tervezése a kivetések alapján történt.

Ezekon a bevételeken kívül terveztünk még közmű-bevételekkel, melyek még a Duna-parti beruházás részletfizetésének összegei, valamint a lejárt LTP befizetések kiutalásai. Jelentős összeg az eszközhasználati díj is, melyet a DTV Zrt. fizet önkormányzatunknak. A DTV Zrt végelszámolása miatt terveztünk az elmaradt bevételi összegekkel is, mely bruttó 69 millió Ft összegű.

A védőnői ellátás biztosításához az OEP nyújt hozzájárulást, melyet az átvett pénzeszközök között terveztünk.

A társult formában ellátott orvosi ügyelet költségeihez a társult önkormányzatok továbbra is lakosságszámuk arányában járulnak hozzá, mely összeget a rendelettervezetben, mint működési célú átvett pénzeszközt terveztük meg.

## **2. Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal**

2014. évben a Polgármesteri Hivatalunk továbbra is Közös Önkormányzati Hivatal formában működik, így Majosháza a megállapodás szerint járul hozzá a költségekhez, mely összeg az átvett pénzeszközök rovaton lett tervezve.

A Közös Önkormányzati Hivatal bevételei között került megtervezésre a szennyvíztársulás munkaszervezetének megbízási díjaira átvett pénzeszköz.

## **3. Intézmények bevételei**

Intézményeink közül a Művelődési Ház és Könyvtár, ahol bérleti díj került tervezésre. Tervezésre került az Intézmény által szervezett színházlátogatások, valamint kirándulások összege is, melyeknek kiadási oldala is megtervezésre került. Saját rendezvények bevételére az intézmény közel 900 ezer forintot tervezett.

## **Kiadások**

### **1. Önkormányzat kiadásai**

#### **Működési kiadások**

Az önkormányzat személyi juttatásai között jelenik meg a polgármester, az alpolgármester illetménye, valamint a képviselők juttatása is. Az egészségügyi dolgozók juttatása, a járulékokkal együtt szintén az önkormányzat kiadásai között szerepel a megfelelő kormányzati funkción. Cafeteria juttatás ebben az évben is a költségvetési törvényben meghatározottak szerint lett tervezve, vagyis a 200.000,- Ft/fő/év összeg fedezetet nyújt a munkáltatói fizetési kötelezettségekre is.

Az önkormányzat működési kiadásai továbbá a teljesség igénye nélkül:

- VOLÁNBUSZ Zrt-nek átadandó pénzeszköz,
- a közutak üzemeltetése,
- zöldfelület kezelés,
- közvilágítás,
- egészségügyi ellátás
- köztemető fenntartás
- településfejlesztés, igazgatás
- nem veszélyes hulladékok begyűjtése, szállítása

A szennyvíz gyűjtése, elhelyezése kormányzati funkción jelenik meg a DTV Zrt-vel kötött koncessziós szerződés idő előtti felmondásából adódó, egyedi megállapodáson alapuló fizetési



kötelezettségünk, mely összeg 220 millió forint. A lakosságnak nyújtott szociális ellátásaink, melyek önkormányzatunk rendeletein alapulnak, illetve amelyeket jogszabály alapján kell finanszíroznunk, szintén tervezésre kerültek. Továbbra is támogatjuk a GYES-en lévő kismamákat, valamint a 70 éven felüliek szennyvíz-szolgáltatási, valamint hulladékszállítási költségeihez is hozzájárul önkormányzatunk.

Pénzeszköz átadások között szerepel a társult formában ellátott feladataink intézménynek átadandó működési hozzájárulás, valamint a sport, az egyházak és a civil szervezetek támogatására elkülönített összeg. A civil szervezetek tekintetében 6 millió Ft-ra emeltük a támogatás összegét, míg az egyházak együtt 400 eFt-tal kapnak többet. A DTE-vel kötött üzemeltetési szerződésben foglalt feladataihoz ebben az évben 8 millió Ft-tal terveztünk.

Kiemelt állami és önkormányzati rendezvények funkcion lett megtervezve az önkormányzatunk rendezvénytervében már elfogadott rendezvények pénzügyi fedezete.

Az önkormányzaton belül a meghatározott kormányzati funkciókon szerepel az általános iskola, valamint a zeneiskola működtetése. Az iskola funkciószámain jelentős kiadást képvisel - átmeneti tanterem hiányának megoldásaként- a konténeres bérleti díja 20 millió Ft összegben, valamint a tornacsarnok engedélyeztetési eljárására, valamint tűzvédelmi rendszerének kiépítésére fizetendő 10 millió Ft.

### **Felhalmozási kiadások**

A 2014. évre elfogadott költségvetési koncepcióban már körvonalazódtak a beruházási és felújítási terveink, melyek a költségvetés tervezésénél lettek számszerűsítve. A rendelettervezet az alábbi felhalmozási kiadásokat tartalmazza összességében:

- ◆ hivatal elektromos hálózatának felújítása
- ◆ egészségház festése
- ◆ Trianon Emlékpark felújítása
- ◆ Dunavarsányi Városgazdálkodási Kft telephelyének felújítása
- ◆ Sport u. felújítása
- ◆ Intézmények érintésvédelmi vizsgálata
- ◆ Buszmegállók felújítása

Felhalmozási pénzeszköz címen lett megtervezve a körforgalom építésére szánt 81 millió Ft. A tartalékok között céltartalékként került megtervezésre a 3 számú tó iszapjának eltávolítására 30 millió Ft, valamint a benyújtott energetikai pályázat önrészeként megjelölt 30 millió Ft.

### **Finanszírozási kiadások**

Az állami konszolidációnak köszönhetően önkormányzatunk megszabadult a hitel visszafizetési terheitől. A víziközmű társulattal kapcsolatos kezességvállalásunk miatt lesz hitel visszafizetési kötelezettségünk november hónapban 106.322 eFt összegben, melyhez önkormányzatunknak közel 24 millió Ft-ot kell pótolnia, mivel a befizetések nem fedezik a hitel összegét.

Folyószámlahitelünket reményeink szerint ebben az évben nem használjuk, így minimális 500 e Ft működési kamattal terveztünk.

### **Tartalékok**

A céltartalékokkal kapcsolatban már a felhalmozási kiadások között szó volt. További céltartalék a várhatóan szeptembertől megnövekvő óvodapedagógusi bérekre kapott állami támogatás 880 eFt összegben

Ebben az évben is 3 millió Ft a polgármesteri tartalék összege.

## **2. Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal**

A Dunavarsányi Közös Önkormányzati Hivatal személyi kiadásai a jogszabályokban foglaltaknak megfelelően kerültek megtervezésre. A koncepcióban a Képviselő-testület 5 fő munkavállaló felvételéről döntött, így az ő bérük is tervezésre került március 01-től, továbbá a Majosházi Képviselő-testület is megnövelte 1 fővel státuszainak számát, így ennek fedezetével is számoltunk. A Cafeteria juttatás a költségvetési törvényben maximált 200.000 Ft/fő/év lett tervezve úgy, hogy az összeg a munkáltatói járulékokra is fedezetet nyújt.

A személyi juttatásokat terhelő járulékok összegét szintén a hatályos jogszabályok alapján terveztük. A dologi kiadások között szerepelnek a hivatal készletbeszerzéseinek összegei, a közüzemi és egyéb szolgáltatások költségei, karbantartási-, üzemeltetési költségei. Itt kerültek megtervezésre a hivatalban használt programok fejlesztési, s rendszerkövetési díjai is. Az összegek az érvényben lévő szerződések alapján kerültek meghatározásra.

## **3. Intézmények kiadásai**

Önkormányzatunknak 2014. évtől két intézménye van: a Weöres Sándor Óvoda, valamint a Petőfi Művelődési Ház és Könyvtár.

Az intézmények személyi juttatásai között a rendszeres személyi juttatásoknál került tervezésre a közalkalmazottak alapilletménye, valamint a kötelező és feltételhez kötött pótlékok összege. Az összegek meghatározása a 2014. évi költségvetési törvénynek megfelelő bértábla és szakmai szorzók előírásai alapján történt.

A dologi kiadások tervezésénél mindkét intézmény a takarékos gazdálkodás szem előtt tartásával járt el. A tervezés a 2014. évi teljesítés adatok alapján történt, az éves inflációt figyelembe véve. A dologi kiadások között az intézmények is a készletbeszerzési, közüzemi szolgáltatási díjakkal, karbantartási és üzemeltetési költségekkel tervezték. Az óvodánál lett megtervezve az udvar felújítása, mely feladatra 3 millió Ft-ot terveztünk.