

**PÜSKI KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA  
KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK**

**1/2015. (II. 20.) önkormányzati rendelete**

**az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről**

Püski Község 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 költségvetési rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak szerveire, továbbá az önkormányzat által fenntartott önállóan működő, valamint önállóan működő és gazdálkodó költségvetési szervekre, továbbá a támogatásban részesített magánszemélyekre, jogi személyekre, jogi személyiséggel nem rendelkező szervezetekre terjed ki.

**2. §**

(1) A Képviselő-testület a 2015. évi költségvetés

- a) kiadási főösszegét 60.889 eFt-ban és
- b) bevételi főösszegét 60.889 eFt-ban állapítja meg.

(2) A költségvetési évben létrejött bevételi többlet felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

(3) A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy az átmenetileg szabad pénzeszközöket a Képviselő-testület egyidejű tájékoztatásával betétként elhelyezze, vagy államilag garantált értékpapírt vásároljon.

(4) A feladatmaradásból származó – személyi és dologi – kiadási előirányzat megtakarítások felhasználására csak a Képviselő-testület engedélyével kerülhet sor.

(5) A bérmaradványok jutalmazásra történő felhasználására csak a Képviselő-testület külön engedélyező határozata után kerülhet sor.

(6) Az előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a képviselő-testület magának tartja fenn.

**3. §**

(1) A 2015. évi költségvetés kiadásainak, bevételeinek alakulását mérlegszerűen az 1. melléklet mutatja be.

(2) A 2015. évi költségvetés kiadásait előirányzatok szerint a 2. melléklet tartalmazza.

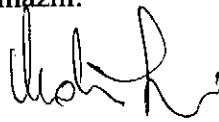
(3) A bevételeket a 3. melléklet sorolja fel.

(4) A kiadásokat kormányzati funkciók szerint a 4. melléklet tartalmazza.

(5) Az önkormányzati létszámkeretet az 5. melléklet tartalmazza.

#### 4. §

Ez a rendelet kihirdetését követő napon lép hatályba azzal, hogy rendelkezését 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.



Makai Jenő  
polgármester



dr. Kránitz Péter  
jegyző



Kihirdetve: Püski, 2015. február 20.

dr. Kránitz Péter  
jegyző



1. melléklet

**2015. évi költségvetés kiadásainak, bevételeinek alakulása (Ft-ban)**

Állami támogatások	6.853.157,-
Helyi adók és a gépjárműadó 40 %-a	23.850.000,-
Saját bevételek	2.155.600,-
Kölcsön megtérülés	15.000,-
Átvett pénzeszközök (közfoglalkoztatás, TB...)	7.535.797,-
Továbbszámlázott költségek	3.676.576,-
2013. évi pénzmaradvány	16.802.689,-
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>60.888.819,-</b>
Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása	1.270.000,-
Zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok	2.898.872,-
Önkormányzati jogalkotás	21.589.053,-
Átadott pénzeszközök	970.000,-
Közvilágítás	2.794.000,-
Város-és községgazdálkodási szolgáltatás 5.562.600,- iskola rezsije. 275.000,- tagóvoda rezsije 1.613.000 sportpálya: 374.650,-	7.825.250,-
Háziorvosi alapellátás	5.250.150,-
Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	6.387.605,-
Szociális ellátások	1.200.000,-
Téli közfoglalkoztatás	301.581,-
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás	603.161,-
Lakásépítés támogatása	900.000,-
Közművelődési tevékenységek és támogatásuk	5.738.655,-
Könyvtári szolgáltatások	2.309.592,-
Köztemető-fenntartás és működtetés	850.900,-
<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>60.888.819,-</b>

2. melléklet

2015. évi költségvetés kiadásai előirányzatok szerint

**Kiadások (ezer forintban):**

Személyi juttatások előirányzata (K1)	13170
Munkaadót terhelő juttatások előirányzata (K2)	4003
Dologi kiadások előirányzata (K3)	17236
Ellátottak pénzbeni juttatásai (K4)	1200
Egyéb működési célú kiadások (K5)	9860
Beruházások (K6)	6900
Felújítások (K7)	6350
Egyéb felhalmozási célú kiadások (K8)	2170
<b>Költségvetési kiadások összesen:</b>	<b>60889</b>

**Bevételek (ezer forintban):**

Működési célú támog. államháztartáson belülről (B1)	12389
Felhalmozási célú támog. államháztartáson belülről (B2)	
Közhatalmi bevételek (B3)	23860
Működési bevételek (B4)	5822
Felhalmozási bevételek (B5)	
Működési célú átvett pénzeszközök (B6)	2000
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (B7)	15
Egyéb finanszírozási bevételek (B8)	16803
<b>Költségvetési bevételek összesen:</b>	<b>60899</b>

3. melléklet

**Bevételek (Ft-ban)**

Adatközlés adatai alapján a 2015. évre vonatkozó állami támogatás

Zöldterület-gazdálkodással kapcs. feladatok ellátásának támogatása	1.695.384,-
Közvilágítási feladatok támogatása	1.824.000,-
Köztemető fenntartásával kapcsolatos feladatok támogatása	265.512,-
Közutak fenntartásának támogatása	878.490,-
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	94.851,-
Kistelepülések szociális feladatainak támogatása	894.920,-
Nyilvános könyvtári ellátás és közművelődési feladatokra	1.200.000,-
<b>Állami támogatások összesen: (B1)</b>	<b>6.853.157,-</b>

**Helyi adók**

Iparüzési adó	17.500.000,-
Gépjárműadó (40% a helyben maradó rész)	2.200.000,-
Építményadó	250.000,-
Kommunális adó	2.000.000,-
Telekadó	1.832.000,-
Kamat, bírság	68.000,-
<b>Helyi adók összesen: (B3)</b>	<b>23.850.000,-</b>

**Saját bevételek**

Igazgatási szolg.díj (B3)	10.000,-
Közművelődés - Terembérlet 200.000,- (B4)	200.000,-
Sírhely díja (B4)	50.000,-

Város és községgazdálkodás:		927.600,-
- Földhaszonbérlet S. J. :	57.600,-	
- L M :	800.000,-	
- Területfoglalás (bucsu is)	70.000,- (B4)	
Önkormányzatok ált. igazgatási tev:		968.000,-
- Kamatbevétel:	200.000,-	
- Hélió Patika bérleti díj: (20.000,- x 12hó)	240.000,-	
- Lakbérek: Szolg. lakás (13.200x12 hó)	158.400,-	
védőnő (13.200,-x12 hó)	158.400,-	
orvosi lakás 17.600/hó	211.200,-	
(B4)		
<b>Bevételek összesen:</b>		<b>2.155.600,-</b>

#### Munkáltatói kölcsön megtérülés

1250,- Ft x 12hó (B7)	15.000,-
-----------------------	----------

#### Átvett pénzeszközök

Téli közfoglalkoztatás (8 órás) 79.155 x 3 hó = 237.465 +64116 x 50% = 32.058 (B1)	269.523,-
Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás 79.155x 6 hó = 474.930- 474.930 x 75 % = 356.198,- 128.231x 50 % = 64.116,- (B1)	420.314,-
Foglalkoztat. helyettesítő támogatás 22.800 Ft x2 hó x 2 fő = 91.200 Ft 91.200 Ft x 80 % = 72.960 Ft (B1)	72.960,-
Lakásfenntartási támogatás 10.000 x 90% = 9.000,- (B1)	9.000,-
TB. finanszírozása átvett pénzeszköz (B1)	4.764.000,-
Óvoda dologi ktgeire 2014 évre átvett (B6)	800.000,-
Óvoda dologi ktgeire 2015. évre átvett (B6)	1.200.000,-
<b>Átvett pénzeszközök összesen:</b>	<b>7.535.797,-</b>

#### Továbbszámlázott költségek bevételei

házi orvos	65.000/hó	780.000,-
védőnő	30.000/hó	360.000,-
Sportkör	3.048/hó	36.576,-
Közös hivataltól dologi kiadásokra		2.500.000,-
<b>Összesen: (B4)</b>		<b>3.676.576,-</b>

4. melléklet

**Kiadások kormányzati funkciók alapján (Ft-ban)**

**045160**

**Közutak, hidak alagutak üzemeltetése, fenntartása**

Karbantartási kisjavítási szolgáltatás (kisebb útjavítások)	1.000.000,-
Előzetesen felszámított forgalmi adó (27 %)	270.000,-
<b>Kormányzati funkció összesen: (K7)</b>	<b>1.270.000,-</b>

**066010**

**Zöldterület kezelés**

1 fő egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó bére 105.000,- Ft x 12 hó	1.260.000,-
Erzsébet utalvány 8.000,- x 12 hó	96.000,-
<b>Személyi juttatások összesen: (K1)</b>	<b>1.356.000,-</b>
Szociális hozzájárulási adó 27%	340.200,-
Erzsébet utalvány után fizetendő járulék	34.272,-
<b>Munkaadókat terhelő járulék (K2)</b>	<b>374.472,-</b>
Egyéb üzemeltetési kiadás (tereprendezés, rózsák pótlása)	200.000,-
Munkaruha	20.000,-
Dologi kiadás ÁFA-ja 220.000,-x27%	59.400,-
<b>Dologi kiadások összesen: (K3)</b>	<b>279.400,-</b>
Park kialakítása hivatal mellett	700.000,-
ÁFA 27 %	189.000,-
<b>Összesen: (K6)</b>	<b>889.000,-</b>
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>2.898.872,-</b>

011130

**Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és  
általános igazgatási tev.**

Polgármester alapilletménye (299.151x12 hó)	3.589.812,-
Megbízási díj (alpolg. tiszteletdíja ,pv, honlap frissítés) 100.000/hó x 12 hó	1.200.000,-
Polgármester alpolgármester költségtérítése 52.725,- x 12 hó	632.700,-
Cafetéria	147.384,-
<b>Személyi juttatások összesen: (K1)</b>	<b>5.569.896,-</b>
Szociális hozzájárulási adó 5.422.512 x 27 %	1.464.078,-
Munkaadókat terhelő járulék ( repi,cafeteria telefon)	410.806,-
<b>Munkaadót terhelő járulékok összesen: (K2)</b>	<b>1.874.884,-</b>
Irodaszer, nyomtatvány	180.000,-
Egyéb készlet beszerzés (bélyeg, tisztítószer)	100.000,-
Telefon önkormányzat	200.000,-
Gázenergia	400.000,-
Villamosenergia	100.000,-
Víz és csatornadíjak	30.000,-
Karbantartás, kisjavítás (fénymásoló...)	170.000,-
Egyéb különféle dologi kiadások	800.000,-
Reprezentáció (idősek napja, véradóknak falunap)	500.000,-
Egyéb üzemeltetési kiadások (banki ktg,tűzvéd.ell, hulladékiszállítás,	750.000,-
Előzetesen felszámított általános forgalmi adó 3.230.000 Ft x 27 % = 872.100,-	872.100,-
Adók, díjak (tagdíjak, biztosítások)	1.000.000,-
<b>Dologi kiadások összesen: (K3)</b>	<b>5.102.100,-</b>
<b>Tartalék (Játszótér: 7.960.430, védőnői szolg.....) (K5)</b>	<b>8.889.773,-</b>
KATA-WIN program	100.000,-
Készletbeszerzés	20.000,-
ÁFA 25 %	32.400,-
<b>Beszerzések összesen: (K6)</b>	<b>152.400,-</b>
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>21.589.053,-</b>

**Átadott pénzeszközök**

Non-profit szervezetek,	50.000,-
Sport Egyesület	920.000,-
<b>Összesen: (K5)</b>	<b>970.000,-</b>



064010

**Közvilágítási feladatok**

Áramdíj	2.200.000,-
Előzetesen felszámított ÁFA (27 %)	594.000,-
<b>Kormányzati funkció összesen: (K 3)</b>	<b>2.794.000,-</b>

066020

**Város-és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások**

Hajtó- kenőanyag beszerzés (fünyíróba benzin)	130.000,-
Egyéb készlet beszerzés	50.000,-
Víz és csatornadíj (közutak)	50.000,-
Karbantartás, kisjavítás (fünyírók karbantartása)	150.000,-
Egyéb üzemeltetési kiadások ( lomtalanítás,poroltók ell.	700.000,-
Előzetesen felszámított általános forgalmi adó (ÁFA) $1.080.000 \times 27 \% = 291.600,-$	291.600,-
<b>Dologi kiadások összesen: (K3)</b>	<b>1.371.600,-</b>
Temető felé járda	2.500.000,-
Közvilágítási lámpák megvásárlása	200.000,-
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	100.000,-
ÁFA 27%	756.000,-
<b>Beruházások, beszerzések összesen: (K6)</b>	<b>3.556.000,-</b>
“Kisiskola” felújításának terve	500.000,-
ÁFA 27 %	135.000,-
<b>Összesen: (K8)</b>	<b>635.000,-</b>
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>5.562.600,-</b>

### Iskola épületének rezsiköltségei

Gázenergia (kisiskola is)	50.000,-
Áramdíj	50.000,-
Víz és csatornadíj	30.000,-
Karbantartás kisjavítás	50.000,-
Egyéb üzemeltetési kiadások (kéményseprés, poroltók ell.)	20.000,-
Előzetesen felszámított ÁFA 200.000,- x 27 % = 54.000,-	54.000,-
Biztosítás	21.000,-
<b>Összesen: (K3)</b>	<b>275.000,-</b>

### Tagóvoda rezsiköltségei

Irodaszer, nyomtatvány	30.000,-
Könyv beszerzés	30.000,-
Folyóirat beszerzés	10.000,-
Szakmai anyag beszerzése (kréta, ceruza, gyurma)	80.000,-
Egyéb készlet beszerzés (tisztítószer, festék)	80.000,-
Egyéb kommunikációs kiadás (számítógép javítás)	30.000,-
Gázenergia	400.000,-
Villamosenergia	200.000,-
Víz és csatornadíjak	80.000,-
Egyéb különféle dologi kiadás	10.000,-
Karbantartás kisjavítás	100.000,-
Egyéb üzemeltetési fenntartási kiadás( rágcsálóirtás, szemétszállítás, kéményseprés, )	100.000,-
ÁFA 1.110.000,- x 27 % = 299.700,- 40.000 x 5 % = 2.000,-	301.700,-
Biztosítás	59.700,-
<b>Dologi kiadások összesen: (K3)</b>	<b>1.511.400,-</b>
Kisértékű tárgyi eszköz (játékok, konyhai felszerelés.)	80.000,-
Áfa 27 %	21.600,-
<b>Beszerezések összesen: (K6)</b>	<b>101.600,-</b>
<b>Tagóvoda költségei összesen:</b>	<b>1.613.000,-</b>

### Sportpálya költségei

Egyéb készlet beszerzés	20.000,-
Internet	75.000,-
Áramdíj	130.000,-
Vízdíj	50.000,-
Hulladékszállítás	20.000,-

295.000 x 27 % ÁFA	79.650,-
<b>Összesen: (K3)</b>	<b>374.650,-</b>

**072111**  
**Háziorvosi alapellátás**

áramdíj	350.000,-
gázenergia	500.000,-
vízdíj	150.000,-
Karbantartás	118.976,-
ÁFA 1.118.976 x 27 %	302.124,-
<b>Dologi összesen: (K3)</b>	<b>1.421.100,-</b>
Kisértékű tárgyi eszköz	15.000,-
ÁFA	4.050,-
<b>Beszerezések összesen: (K6)</b>	<b>19.050,-</b>
Orvosi lakás felújítása	3.000.000,-
Áfa	810.000,-
<b>Felújítás összesen: (K7)</b>	<b>3.810.000,-</b>
<b>Kormányzati funkció összesen</b>	<b>5.250.150,-</b>

**074031**  
**Család és nővédelmi egészségügyi gondozás**

Közalkalmazott bére 161.700,- x 12 hó = 1.940.400,- területi pótlék: 20.250,- , -x 12 hó = 243.000,-	2.183.400,-
Megbízási díj (takarításra) 12.000x 12 hó	144.000,-
Erzsébet utalvány	96.000,-
<b>Személyi juttatások összesen: (K1)</b>	<b>2.423.400,-</b>
Szociális hozzájárulási adó 27 %	628.398,-
Telefon és Erzsébet utalvány utáni adó	59.857,-
<b>Munkaadót terhelő járulékok (K2)</b>	<b>688.255,-</b>
Gyógyszer beszerzés	20.000,-
Irodaszer, nyomtatvány	10.000,-
Tüzelőanyag	250.000,-
Egyéb készlet beszerzés (tisztítószer)	30.000,-
Telefondíj	50.000,-
Internet előfizetés	75.000,-
Egyéb kommunikációs kiadás (számítógép karbantartás, javítás)	5.000,-
Szállítási szolgáltatás (tüzelő)	20.000,-
Áramdíj	150.000,-
Egyéb különféle dologi kiadás	15.000,-
Víz- és csatornadíjak	80.000,-
Egyéb üzemeltetési kiadás (kéményseprés, hulladék-	80.000,-

szállítás, veszélyes anyag száll)	
Előzetesen felszámított ÁFA 785.000 x 27 %	211.950,-
Adók, díjak (biztosítás védőné)	10.000,-
Belföldi kiküldetés,	100.000,-
<b>Dologi kiadások összesen: (K3)</b>	<b>1.106.950,-</b>
Számítógépek beszerzése (4 szolgálat)	1.007.874,-
Kisértékű tárgyi eszköz beszerzés	200.000,-
ÁFA 27%	326.126,-
<b>Összesen (K6)</b>	<b>1.534.000,-</b>
Tervek (hivatalba áthozni a szolgálatot)	500.000,-
ÁFA 27%	135.000,-
<b>Összesen (K8)</b>	<b>635.000,-</b>
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>6.387.605,-</b>

### Szociális ellátások

<b>105 010 Munkanélküli aktív korúak ellátásai</b>	
<b>2 fő foglalkoztatást helyettesítő támogatás</b> 2 fő x2 hó x 22.800 Ft= 91.200,-	91.200,-
<b>101150</b> <b>Betegséggel kapcsolatos pénzbeli ellátások, támogatások</b> (ápolási díj) 1 x29.500,-x 80% = 23.600,- 23.600,- x 2 hónap= 47.200,-	47.200,-
Települési támogatások	1.061.600,-
<b>Szociális ellátások összesen: (K4)</b>	<b>1.200.000,-</b>

### 061030

#### Lakáshoz jutást segítő támogatások

Lakásépítési, lakásvásárlási támogatás	900.000,-
<b>Kormányzati funkció összesen: (K8)</b>	<b>900.000,-</b>

**041232**  
**Téli közfoglalkoztatás**

1 fő bére 4 hónapra (8 órás) 3 hóx 79.155 Ft=237.465,-	237.465,-
<b>Személyi juttatás összesen: (K1)</b>	<b>237.465,-</b>
<b>Szociális hozzájárulási adó 27 % (K2)</b>	<b>64.116,-</b>
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>301.581,-</b>

**041233**  
**Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás**

1 fő 6 hónapig 6 x 79.155,- = 474.930,-	474.930,-
<b>Személyi juttatás összesen: (K1)</b>	<b>474.930,-</b>
<b>Szociális hozzájárulási adó 27 % (K2)</b>	<b>128.231,-</b>
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>603.161,-</b>

**082044**  
**Könyvtári szolgáltatások**

Egyéb bérrendszer hatálya alá tartozó bére 1 fő x 128.000 Ft x 12 hó = ,-	1.536.000,-
Erzsébet utalvány 12 hó x 8.000 Ft = 96.000,-	96.000,-
<b>Személyi juttatások összesen: (K1)</b>	<b>1.632.000,-</b>
Szociális hozzájárulási adó 27 %	414.720,-
Munkaadókat terhelő járulék	34.272,-
<b>Munkaadót terhelő járulékok összesen: (K2)</b>	<b>448.992,-</b>
Irodaszer, nyomtatvány (színes patron nyomtatóba)	50.000,-
Egyéb kommunikációs szolgáltatás	5.000,-
Szállítási szolgáltatás	60.000,-
Egyéb készlet beszerzés (tisztítószer...)	5.000,-
Karbantartás kisjavítás	30.000,-
Egyéb üzemeltetési kiadások	20.000,-
Egyéb dologi kiadás	10.000,-
Általános forgalmiadó 180.000,- x 27 % = 48.600,-	48.600,-
<b>Dologi kiadások összesen: (K3)</b>	<b>228.600,-</b>
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>2.309.592,-</b>

082091

### Közművelődés – közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése

Nyugdíjasklub megbízási díj 3.000,- x12 hó	36.000,-
2 fő 4 órás takarítónő megbízási díja 12 hó x120.000 Ft	1.440.000,-
<b>Személyi juttatások összesen: (K1)</b>	<b>1.476.000,-</b>
Szociális hozzájárulási adó 27 %	398.520,-
Telefon utáni adó	25.585,-
<b>Munkaadót terhelő járulékok összesen: (K2)</b>	<b>424.105,-</b>
Irodaszer, nyomtatvány	20.000,-
Tüzelőanyag	400.000,-
Gáz (Patika fűtése)	50.000,-
Egyéb készlet beszerzés (tisztítószer,asztalterítő székekre huzat)	100.000,-
Telefon	50.000,-
Internet	25.000,-
Egyéb kommunikációs kiadás	10.000,-
Szállítási szolgáltatás (nyugdíjasok és énekkar)	200.000,-
Egyéb különféle dologi kiadás	10.000,-
Aramdíj	150.000,-
Víz és csatornadíj	50.000,-
Karbantartás, kisjavítás ( meszelés, bádogozás )	700.000,-
Egyéb üzemeltetési kiadások (szemétszállítási díj, szerzői jogvédő díjak)	100.000,-
ÁFA 1.865.000 x 27 %	503.550,-
Reklám, propaganda (rendezvények szervezése)	200.000,-
<b>Dologi kiadások összesen: (K3)</b>	<b>2.568.550,-</b>
Villamoshálózat felújítása	1.000.000,-
ÁFA	270.000,-
<b>Felújítás összesen: (K7)</b>	<b>1.270.000,-</b>
<b>Kormányzati funkció összesen:</b>	<b>5.738.655,-</b>

013320

### Köztemető-fenntartás és működtetés

Hajtó, és kenőanyagok	50.000,-
Aramdíj	20.000,-
Víz és csatornadíjak	40.000,-
Egyéb üzemeltetési kiadások	50.000,-

Előzetesen felszámított általános forgalmi adó 160.000,- x 27% = 45.900,-	43.200,-
<b><i>Dologi kiadások összesen: (K3)</i></b>	<b>203.200,-</b>
Kisértékű tárgyi eszköz	10.000,-
Áfa	2.700,-
<b>Beszerezések összesen: (K6)</b>	<b>12.700,-</b>
„Új temetőhöz engedélyek, feltöltés folytatása	500.000,-
Áfa	135.000,-
<b>Összesen: (K7)</b>	<b>635.000,-</b>
<b><i>Kormányzati funkció összesen:</i></b>	<b>850.900,-</b>

5. számú melléklet

## **Önkormányzat létszámadatai**

1 fő polgármester

1 fő védőnő

1 fő könyvtáros és faluházvezető

1 fő karbantartó, falugondnok

Várható létszám még - közfoglalkoztatás keretében -

1 fő aki a karbantartónak segít.