

Szamoskér Község Önkormányzat 2015. évi költségvetés mellékletei:
1/1. Melléklet az önkormányzati rendelethez

B E V É T E L E K
2015. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

Ezer forintban

Sor- szám	Bevételi jogcím	2015. évi kötelező feladat	2015. évi önként vállalt feladat	2015. évi állami igazgatási feladat	2015. évi előirányzat összesen
A	B	C	d	e	f
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	19 155			19 155
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 670			11 670
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása				
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 285			6 285
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200			1 200
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások				
1.6.	Elszámolásból származó bevételek				
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	24 736			24 736
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei				
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	24 736			24 736
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	6 093			6 093
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	12 440			12 440
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások				
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések				
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése				
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele				
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	12 440			12 440
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	12 440			12 440
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	4 217			4 217
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	3 487			3 487
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	587			587
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói	2 900			2 900
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)				
4.2.	Gépjárműadó	700			700
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók				
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	30			30
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	2 607			2 607
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke				
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke				
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke				
5.4.	Tulajdonosi bevételek	744			744
5.5.	Ellátási díjak	949			949
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	457			457
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése				
5.8.	Kamatbevételek	30			30
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei				
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés				
5.11.	Egyéb működési bevételek	427			427
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	638			638
6.1.	Immateriális javak értékesítése				
6.2.	Ingatlanok értékesítése	638			638
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése				
6.4.	Részesedések értékesítése				
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek				
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	638			638
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	350			350
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	288			288
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)				
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről				
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről				
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz				
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)				
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	64 431			64 431
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+10.3.)	10 000			10 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól	10 000			10 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele				
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)				
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása				
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése				

11.4.	Befektetési célú beföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	8 278		8 278
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	8 278		8 278
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)			
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések			
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	18 278		18 278
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	82 709		82 709

1.2. melléklet az önkormányzat rendeletehez

KIADÁSOK

2015. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2015. évi kötelező feladat	2015. évi önként vállalt feladat	2015. évi állami igazgatási feladat	2015. évi előirányzat összesen
A	B	C	d	e	f
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	60 705			60 705
1.1.	Személyi juttatások	20 152			20 152
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 588			3 588
1.3.	Dologi kiadások	25 507			25 507
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 902			7 902
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	3 356			3 356
1.6.	- az 1.5.-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések				
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések				
1.8.	- Elvonások és befizetések				
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	3 316			3 316
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások				
1.16.	- Kamattámogatások				
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	40			40
1.18.	Tartalékok	200			200
1.19.	- az 1.18.-ből: - Általános tartalék	200			200
1.20.	- Céltartalék				
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	9 564			9 564
2.1.	Beruházások	6 729			6 729
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás				
2.3.	Felújítások	2 835			2 835
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás				
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások				
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre				
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre				
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre				
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre				
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre				
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre				
2.12.	- Lakástámogatás				
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre				
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	70 269			70 269
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	12 440			12 440
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	12 440			12 440
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak				
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)				
5.1.	Forgatási célú beföldi értékpapírok vásárlása				
5.2.	Befektetési célú beföldi értékpapírok vásárlása				
5.3.	Kincstárjegyek beváltása				
5.4.	Éven belüli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása				
5.5.	Belföldi kötvények beváltása				
5.6.	Éven túli lejáratú beföldi értékpapírok beváltása				
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)				
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása				

6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	12 440		12 440
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	82 709		82 709

KÖLTSÉGVETÉSI, FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

Ezer forintban

1	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 9. sor - költségvetési kiadások 3. sor) (+/-)	-5 838		-5 838
2.	Finanszírozási bevételek, kiadások egyenlege (finanszírozási bevételek 17. sor - finanszírozási kiadások 10. sor) (+/-)	5 838		5 838

2.1.melléklet az önkormányzat rendelethez

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

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételek	2015. évi kötelező feladat	Kiadások	2015. évi kötelező feladat
	Megnevezés		Megnevezés	
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzatok működési támogatásai	19 155	Személyi juttatások	20 152
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 736	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	3 588
3.	2.-ből EU-s támogatás	6 093	Dologi kiadások	25 507
4.	Közhatalmi bevételek	4 217	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 902
5.	Működési bevételek	638	Egyéb működési célú kiadások	3 356
6.	Működési célú átvett pénzeszközök		Tartalékok	200
7.	6.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Egyéb működési bevételek	2 607		
9.				
10.				
11.				
12.				
13.	Költségvetési bevételek összesen (1.+2.+4.+5.+6.+8.+...+12.)	51 353	Költségvetési kiadások összesen (1.+...+12.)	60 705
14.	Hiány belső finanszírozásának bevételei (15.+...+18.)	380	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
15.	Költségvetési maradvány igénybevétele	380	Likviditási célú hitelek törlesztése	
16.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Kölcsön törlesztése	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20.+...+21.)	8 972	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
20.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	8 972	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése	
21.	Értékpapírok bevételei		Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek	
22.	Váltóbevételek		Váltókiadások	
23.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
24.	Működési célú finanszírozási bevételek összesen (14.+19.+22.+23.)	9 352	Működési célú finanszírozási kiadások összesen (14.+...+23.)	
25.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (13.+24.)	60 705	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13.+24.)	60 705
26.	Költségvetési hiány:	9 352	Költségvetési többlet:	-
27.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	-

2.2 .melléklet az önkormányzat rendelethez

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

Ezer forintban !

Sor- szám	Bevételek	2015. évi kötelező feladat	Kiadások	2015. évi kötelező feladat
	Megnevezés		Megnevezés	
A	B	C	D	E
1.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	12 440	Beruházások	6 729
2.	1.-ből EU-s támogatás		1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás	
3.	Felhalmozási bevételek	638	Felújítások	2 835
4.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök átvétele		3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás	
5.	4.-ből EU-s támogatás (közvetlen)		Egyéb felhalmozási kiadások	
6.	Egyéb felhalmozási célú bevételek			
7.				
8.				
9.				
10.				
11.			Tartalékok	
12.	Költségvetési bevételek összesen: (1.+3.+4.+6.+...+11.)	13 078	Költségvetési kiadások összesen: (1.+3.+5.+...+11.)	9 564
13.	Hiány belső finanszírozás bevételei (14+...+18)	7 898	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
14.	Költségvetési maradvány igénybevétele	7 898	Hitelek törlesztése	12 440
15.	Vállalkozási maradvány igénybevétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
16.	Betét visszavonásából származó bevétel		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
17.	Értékpapír értékesítése		Kölcsön törlesztése	
18.	Egyéb belső finanszírozási bevételek		Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
19.	Hiány külső finanszírozásának bevételei (20+...+24)	1 028	Betét elhelyezése	
20.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele		Pénzügyi lízing kiadásai	
21.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele	1 028		
22.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
23.	Értékpapírok kibocsátása			
24.	Egyéb külső finanszírozási bevételek			
25.	Felhalmozási célú finanszírozási bevételek összesen (13.+19.)	8 926	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások összesen (13.+...+24.)	12 440
26.	BEVÉTEL ÖSSZESEN (12+25)	22 004	KIADÁSOK ÖSSZESEN (12+25)	22 004
27.	Költségvetési hiány:	-	Költségvetési többlet:	3 514
28.	Tárgyévi hiány:	-	Tárgyévi többlet:	

3. melléklet az önkormányzat rendelethez

**Szamoskér Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból
fennálló kötelezettségei**

Ezer forintban !

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

4. melléklet az önkormányzat rendelethez

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

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2015. évi kötelező feladat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	3 487
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	744
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	638
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kezesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		4 869

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

5. melléklet az önkormányzat rendelethez

Szamoskér Önkormányzat évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

Ezer forintban !

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

6. melléklet az önkormányzat rendelethez

Beruházási (felhalmozási) kiadások előirányzata beruházásonként

Ezer forintban !

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2014. XII. 31-ig	2015. évi kötelező feladat	2015. utáni szükséglet
A	B	C	D	E	F=(B-D-E)
Könyvtárba 220 eFt érték alatti berendezési tárgyak vásárlása	127	2015		127	
Csana 220 eFt érték alatti berendezési tárgyak vásárlása	127	2015		127	
Önkormányzati hivatalhoz 220 eFt érték alatti berendezési tárgyak vásárlása	89	2015		89	
Közttemetőhöz 220 eFt érték alatti berendezési tárgyak vásárlása	25	2015		25	
Város és Községgazdálkodáshoz 220 eFt érték alatti berendezési tárgyak vásárlása	381	2015		381	
Közművelődési tevékenységhez 220 eFt érték alatti berendezési tárgyak vásárlása	22	2015		22	
Sport öltöző építése	5 704	2014-2015		5 704	
tájházhoz- kerítés építés	355	2014-2015	101	254	
ÖSSZESEN:	6 830		101	6 729	

7. melléklet az önkormányzat rendelethez

Felújítási kiadások előirányzata felújításonként

Ezer forintban !

Felújítás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2014. XII. 31-ig	2015. évi kötelező feladat	2015. utáni szükséglet (F=B - D - E)
A	B	C	D	E	F
köztemetőben lévő ravatalozó épületének felújítása	2 835	2015		2 835	
ÖSSZESEN:	2 835			2 835	

8. melléklet az önkormányzat rendelethez

Európai uniós, illetve központi támogatással megvalósuló projektek bevételei, kiadásai, hozzájárulások

„Családi napközi létesítése Szamoskér Községben”

EU-s projekt neve, azonosítója: TÁMOP-2.4.5-12/1-2012-0124

Ezer forintban!

Források	2013	2014	2015	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás	8 585	19 661	6 093	34 339
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:	8 585	19 661	6 093	34 339

Kiadások, költségek	2013	2014	2015	Összesen
Személyi jellegű	887	3 586	3 020	7 493
Beruházások, beszerzések	4 546	9 989	815	15 350
Szolgáltatások igénybe vétele	1 702	4 528	5 266	11 496
Adminisztratív költségek				
Összesen:	7 135	18 103	9 101	34 339

1. Belügyminisztériumi Önkormányzati támogatás – 2014. Évi központi költségvetéséről szóló 2013. Évi CCXXX. tv. 1. Melléklet XI. Miniszterelnökség fejezet, 15. Fejezeti kezelésű ei. Cím, 1. Célelőirányzatok Alcím, 25. Önkormányzatok átmeneti támogatás jogcímcsoporton rendelkezésre álló – a. 2. Pont szerint Megnövelt – forrásból

projekt neve, azonosítója: ME/JHSZ/J/1083/4/2014

Ezer forintban!

Források	2013	2014	2015	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
fejezeti támogatás		7 000		7 000
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:		7 000		7 000

Kiadások, költségek	2013	2014	2015	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések		2 895	2 835	5 730
Szolgáltatások igénybe vétele			1 270	1 270
Adminisztratív költségek				
Összesen:		2 895	4 105	7 000

2. MVH-s támogatással megvalósuló „Tájház és Közpark kialakítása Szamoskéren” (Szamoskér, Kossuth Lajos utca 167 sz. hrsz.: 228.)

projekt neve, azonosítója: 1647844543

Ezer forintban!

Források	2013	2014	2015	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
MVH támogatás		1 451	12 440	13 891
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:		1 451	12 440	13 891

Kiadások, költségek	2013	2014	2015	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések	1 945	15 508		17 453
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:	1 945	15 508		17 453

3. Belügyminisztériumi támogatás az óvodai, iskolai és utánpótlás sport infrastruktúra-fejlesztésére, Felújítására – keret terhére sportöltöző épület kialakítása

projekt neve, azonosítója: 192668

Ezer forintban!

Források	2013	2014	2015	Összesen
Saját erő			570	570
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás		5 133		5 133
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:		5 133	570	5 703

Kiadások, költségek	2013	2014	2015	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések			5 703	5 703
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:			5 703	5 703

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

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

9. melléklet az önkormányzat rendelethez

Az önkormányzati létszám alakulása 2014. költségvetésben

**A létszám előirányzat szakfeladaton működtetett intézményekben
2015**

fő

	Eredeti ei.	Módos.ei.	Tény	Ebből	
				Szakmai,	intézményi
munkatrvénykönyve hatálya alá tartozó					
zöldterület kezelés	1			1	
Gondozónők	2			2	
KJT hatálya alá tartozó					
falugondnoki szolgálat	1			1	
Közfoglalkoztatás-					
Közfoglalkoztatott	7				7
<i>Összesen</i>	<i>11</i>			<i>4</i>	<i>7</i>
Megbízási szerződés alapján foglalkoztatott					
közművelődés- ifjúsági klub vezető	1				1
közttemető: temetőgondnok	1				1
könyvtár: könyvtáros	1				1
sportfeladatok: sportpálya gondnok	1				1
szociális étkezés: szoc. Kisegítő	1				1
<i>Összesen</i>	<i>5</i>				<i>5</i>
mindösszesen:	16			4	12

Szamoskér Község Önkormányzat 2015. évi költségvetés tájékoztató jellegű adatai

1. Tájékoztató táblázat

B E V É T E L E K

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcím	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi kötelező feladat
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai (1.1.+...+1.6.)	26 846	23 753	19 155
1.1.	Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	12 025	10 198	11 670
1.2.	Önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása			
1.3.	Önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 762	9 131	6 285
1.4.	Önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	503	499	1 200
1.5.	Működési célú kvi támogatások és kiegészítő támogatások	1 556	59	
1.6.	Elszámolásból származó bevételek	6 000	3 866	
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről (2.1.+...+2.5.)	56 882	69 344	24 736
2.1.	Elvonások és befizetések bevételei			
2.2.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
2.3.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
2.4.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
2.5.	Egyéb működési célú támogatások bevételei	56 882	69 344	24 736
2.6.	2.5.-ből EU-s támogatás	2 785	5 925	6 093
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről (3.1.+...+3.5.)	320 964	37 319	12 440
3.1.	Felhalmozási célú önkormányzati támogatások		5 133	
3.2.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések			
3.3.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése			
3.4.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök igénybevétele			
3.5.	Egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei	320 964	32 186	12 440
3.6.	3.5.-ből EU-s támogatás	314 139	13 736	12 440
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	4 701	6 251	4 217
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	3 451	5 308	3 487
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	512	527	587
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	2 939	4 781	2 900
4.2.	Gépjárműadó	723	679	700
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	514	214	

4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	13	50	30
5.	Működési bevételek (5.1.+...+ 5.11.)	81 937	9 816	2 607
5.1.	Készletértékesítés ellenértéke	7 063	2 321	
5.2.	Szolgáltatások ellenértéke	3 189	364	
5.3.	Közvetített szolgáltatások értéke			
5.4.	Tulajdonosi bevételek			744
5.5.	Ellátási díjak	920	979	949
5.6.	Kiszámlázott általános forgalmi adó	69 998	989	457
5.7.	Általános forgalmi adó visszatérítése	297		
5.8.	Kamatbevételek	470	61	30
5.9.	Egyéb pénzügyi műveletek bevételei			
5.10.	Biztosító által fizetett kártérítés		50	
5.11.	Egyéb működési bevételek		5 052	427
6.	Felhalmozási bevételek (6.1.+...+6.5.)	1 413		638
6.1.	Immateriális javak értékesítése			
6.2.	Ingatlanok értékesítése			638
6.3.	Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	650		
6.4.	Részesedések értékesítése			
6.5.	Részesedések megszűnéséhez kapcsolódó bevételek	763		
7.	Működési célú átvett pénzeszközök (7.1. + ... + 7.3.)	288	410	638
7.1.	Működési célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
7.2.	Működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről		20	350
7.3.	Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	288	390	288
7.4.	7.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök (8.1.+8.2.+8.3.)	4 655		
8.1.	Felhalmozási célú garancia- és kezességvállalásból megtérülések ÁH-n kívülről			
8.2.	Felhalmozási célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatér. ÁH-n kívülről	2 175		
8.3.	Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	2 480		
8.4.	8.3.-ból EU-s támogatás (közvetlen)			
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	497 686	146 893	64 431
10.	Hitel-, kölcsönfelvétel államháztartáson kívülről (10.1.+...+10.3.)	7 000	22 440	10 000
10.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele			
10.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök felvétele pénzügyi vállalkozástól		22 440	10 000
10.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök felvétele	7 000		
11.	Belföldi értékpapírok bevételei (11.1. +...+ 11.4.)			
11.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.2.	Forgatási célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
11.3.	Befektetési célú belföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
11.4.	Befektetési célú belföldi értékpapírok kibocsátása			
12.	Maradvány igénybevétele (12.1. + 12.2.)	73 563	10 364	8 278
12.1.	Előző év költségvetési maradványának igénybevétele	73 563	10 364	8 278
12.2.	Előző év vállalkozási maradványának igénybevétele			
13.	Belföldi finanszírozás bevételei (13.1. + ... + 13.3.)		666	
13.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések		666	
13.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések törlesztése			
13.3.	Betétek megszüntetése			
14.	Külföldi finanszírozás bevételei (14.1.+...14.4.)			
14.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok beváltása, értékesítése			
14.3.	Külföldi értékpapírok kibocsátása			
14.4.	Külföldi hitelek, kölcsönök felvétele			
15.	Váltóbevételek			
16.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek bevételei			
17.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (10. + ... +16.)	80 563	33 470	18 278
18.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+17)	578 249	180 363	82 709

KIADÁSOK

Ezer forintban

Sor- szám	Kiadási jogcímek	2013. évi tény	2014. évi várható	2015. évi kötelező feladat
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai (1.1.+...+1.5.+1.18.)	167 852	106 480	60 705
1.1.	Személyi juttatások	39 189	48 473	20 152
1.2.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	5 934	7 462	3 588
1.3.	Dologi kiadások	108 180	35 175	25 507
1.4.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 667	12 738	7 902
1.5.	Egyéb működési célú kiadások	6 882	2 632	3 356
1.6.	- az 1.5-ből: - Előző évi elszámolásból származó befizetések			
1.7.	- Törvényi előíráson alapuló befizetések			
1.8.	- Elvonások és befizetések			
1.9.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
1.10.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
1.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
1.12.	- Egyéb működési célú támogatások ÁH-n belülre	6 809	2 562	3 316
1.13.	- Garancia és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
1.14.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre		30	
1.15.	- Árkiegészítések, ártámogatások			
1.16.	- Kamattámogatások			
1.17.	- Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	73	40	40
1.18.	Tartalékok			200
1.19.	- az 1.18-ból: - Általános tartalék			200
1.20.	- Céltartalék			
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.3.+2.5.)	393 057	44 188	9 564
2.1.	Beruházások	385 812	21 220	6 729
2.2.	2.1.-ből EU-s forrásból megvalósuló beruházás			
2.3.	Felújítások	7 085	22 968	2 835
2.4.	2.3.-ből EU-s forrásból megvalósuló felújítás			
2.5.	Egyéb felhalmozási kiadások	160		
2.6.	2.5.-ből - Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n belülre			
2.7.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n belülre			
2.8.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök törlesztése ÁH-n belülre			
2.9.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások ÁH-n belülre			
2.10.	- Garancia- és kezességvállalásból kifizetés ÁH-n kívülre			
2.11.	- Visszatérítendő támogatások, kölcsönök nyújtása ÁH-n kívülre			
2.12.	- Lakástámogatás			
2.13.	- Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson kívülre			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	560 909	150 668	70 269
4.	Hitel-, kölcsöntörlesztés államháztartáson kívülre (4.1. + ... + 4.3.)	7 000	16 328	12 440
4.1.	Hosszú lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak			
4.2.	Likviditási célú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak		16 328	12 440
4.3.	Rövid lejáratú hitelek, kölcsönök törlesztése pénzügyi vállalkozásnak	7 000		
5.	Belföldi értékpapírok kiadásai (5.1. + ... + 5.6.)			
5.1.	Forgatási célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.2.	Befektetési célú belföldi értékpapírok vásárlása			
5.3.	Kincstárjegyek beváltása			
5.4.	Éven belüli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
5.5.	Belföldi kötvények beváltása			
5.6.	Éven túli lejáratú belföldi értékpapírok beváltása			
6.	Belföldi finanszírozás kiadásai (6.1. + ... + 6.4.)			
6.1.	Államháztartáson belüli megelőlegezések folyósítása			
6.2.	Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése			
6.3.	Pénzeszközök lekötött betétként elhelyezése			
6.4.	Pénzügyi lízing kiadásai			
7.	Külföldi finanszírozás kiadásai (7.1. + ... + 7.5.)			
7.1.	Forgatási célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.2.	Befektetési célú külföldi értékpapírok vásárlása			
7.3.	Külföldi értékpapírok beváltása			
7.4.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi kormányoknak nemz. Szervezeteknek			
7.5.	Hitelek, kölcsönök törlesztése külföldi pénzintézeteknek			
8.	Adóssághoz nem kapcsolódó származékos ügyletek			
9.	Váltókiadások			
10.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN: (4.+...+9.)	7 000	16 328	12 440
11.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+10.)	567 909	166 996	82 709

Többéves kihatással járó döntések számszerűsítése évenkénti bontásban és összesítve célok szerint

Ezer forintban !

Sor-szám	Kötelezettség jogcíme	Köt. váll. éve	2015 előtti kifizetés	Kiadás vonzata évenként				Összesen
				2015.	2016.	2017.	2017. után	
A	B	C	D	E	F	G	H	I=(D+E+F+G+H)
1.	Működési célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)		16 328	6 112				22 440
2.	likvid hitel törlesztés	2014	16 328	6 112				22 440
3.							
4.	Felhalmozási célú finanszírozási kiadások (hiteltörlesztés, értékpapír vásárlás, stb.)							
5.							
6.							
7.	Beruházási kiadások beruházásonként							
8.							
9.	Felújítási kiadások felújításonként							
10.							
11.	Egyéb (Pl.: garancia és kezességvállalás, stb.)		4 042	44				4 086
12.	belső világítás bérleti és lízing díja	2005-2015	4 042	44				4 086
Összesen (1+4+7+9+11)				20 370	6 156			26

3. Tájékoztató táblázat

Az önkormányzat által adott közvetett támogatások (kedvezmények)

Ezer forintban !

Sor-szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságából történő elengedése (éves költségvetés terhére biztosított intézményi és a személyi térítési díj különbséget: 4/2014.(III.05.) ÖR szerint 370,- Ft - 300,- Ft = 70,-Ftx16 főx251 nap= 281.120,- FT	1 205	281
2.	étel kiszállítás teljes összegének önkormányzati átvállalása 4/2014.(III.05.) ÖR szerint 180,- Ftx251 nappalx16 fővel=722.880,- Ft.	723	723
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség <i>Gjt. 5§ (a). Költségvetési szerv adómentessége alapján (falugondnoki gépjármű) = 28.980,- Ft, melyből 40% saját bevétel=11.592,- Ft</i>	13	13
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.	Összesen:	1 941	1 017

4. Tájékoztató táblázat

**Előirányzat-felhasználási terv
2015. évre**

Ezer forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
1.	Bevételek													
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 599	19 155
3.	Működési célú támogatások AH-on belül	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 065	24 736
4.	Felhalmozási célú támogatások AH-on belül	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 033	12 440
5.	Közhatalmi bevételek	351	351	351	351	351	351	351	351	351	351	351	356	4 217
6.	Működési bevételek	217	217	217	217	217	217	217	217	217	217	217	220	2 607
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	55	53	638
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	55	638
10.	Finanszírozási bevételek	1 523	1 523	1 523	1 523	1 523	1 523	1 523	1 523	1 523	1 523	1 523	1 525	18 278
11.	Bevételek összesen:	6 891	6 891	6 891	6 891	6 891	6 891	6 891	6 891	6 891	6 891	6 893	6 906	82 709
12.	Kiadások													
13.	Személyi juttatások	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 683	20 152
14.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	299	299	299	299	299	299	299	299	299	299	299	299	3 588
15.	Dologi kiadások	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 121	25 507
16.	Ellátottak pénzbeli juttatásai	659	659	659	659	659	659	659	659	659	659	659	653	7 902
17.	Egyéb működési célú kiadások	296	296	296	296	296	296	296	296	296	296	296	300	3 556
18.	Beruházások	561	561	561	561	561	561	561	561	561	561	561	558	6 729
19.	Felújítások	236	236	236	236	236	236	236	236	236	236	236	239	2 835
20.	Egyéb felhalmozási kiadások													
21.	Finanszírozási kiadások	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 033	12 440
22.	Kiadások összesen:	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 886	82 709
23.	Egyenleg	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2	-2		20	

5. Tájékoztató táblázat

A 205. évi általános működés és ágazati feladatok támogatásának alakulása jogcímenként

adatok forintban

Jogcím	2014. évi támogatás	2015. évi támogatás
1	2	3.
HeLYi önkormányzatok működésének általános támogatása		
I. 1.b. település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása	5 094 203	5 315 353
ebből:- A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása	2 053 830	2.054.102,-
Közvilágítás fenntartásának támogatása	1 217 600	1.440.000,-
Köztetető fenntartással kapcsolatos feladat támogatása	1 260 261	1.260.561,-
Közutak fenntartásának támogatása	562 052	560.690,-
I.1.c. Egyéb önkormányzati feladatok támogatása	4 000 000	4 000 000
települési önkormányzatok szociális feladatainak támogatása	1 103 740	2 898 880
lakott külterülettel kapcsolatos feladatok támogatása	7 711	7 650
előző évről átvuhó (december havi) bérkompenzáció	35 687	15 875
kiegészítő támogatás		2 330 751
Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása		
falugondnoki szolgálat	208 333	2 500 000
szociális étkeztetés	775 040	885 760
III.3.m. Kistelepülések szociális feladatainak támogatása 438 fő lakosra	600 000	
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	499 320	1 200 000
E-útdíj miatti önkormányzati bevétel kiesés ellentételezése	16 000	
2014. évi bérkompenzáció	328 041	
szociális tűzifa támogatás	2 038 350	
rendkívüli önkormányzati támogatás	1 500 000	
jövedelempótló támogatás megtérülés: lakásfenntartási támogatás, rendszeres szociális segély 90 %-a, foglalkoztatást helyettesítő támogatás 80 %-a,	7 548 033	
Összesen:	23 754 458	19 154 269

6. Tájékoztató táblázat

KIMUTATÁS a 2015. évben céljelleggel juttatott támogatásokról

Ezer forintban !

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összeg
1.	SZ-SZ-B.M.Hulladék Gazdálkodási Társulat	2014. évi működési tagdíj	13
2.	TÖOSZ	2014. évi működési tagdíj	9
3.	LEADER Társulat	2014. évi működési tagdíj	18
4.	Mátészalkai Ecsediláp Vizgazdálkodási Társulat	2014. évi érdekeltségi támogatás	84
Összesen:			124

7. Tájékoztató táblázat

Szamoskér Önkormányzat likviditási terve 2015. évre

Ezer forintban !

Sor-szám	Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Auguszt.	Szept.	Okt.	Nov.	Dec.	Összesen:
Bevételek														
1.	Nyitó pénzkészlet	8 278	5 965	6 052	5 139	3 526	668	-589	-3 284	-5 388	-7 392	-6 457	-6 518	----
2.	Önkormányzatok működési támogatásai	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 596	1 599	19 155
3.	Működési célú támogatások ÁH-on belül	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 061	2 065	24 736
4.	Felhalmozási célú támogatások ÁH-on belül												12 440	12 440
5.	Közhatalmi bevételek	600			1 300	50	65		351		1 351	250	250	4 217
6.	Működési bevételek	217	217	217	217	217	217	217	217	217	217	217	220	2 607
7.	Felhalmozási bevételek													
8.	Működési célú átvett pénzeszközök	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	55	53	638
9.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	55	638
10.	Finanszírozási bevételek		3 000	2 000		5	1 591	218	458	909	2 497	2 600	5 000	18 278
11.	Bevételek összesen:	12 858	12 945	12 032	10 419	7 561	6 304	3 609	1 505	-499	436	375	15 164	82 709
Kiadások														
12.	Személyi juttatások	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 679	1 683	20 152
13.	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	299	299	299	299	299	299	299	299	299	299	299	299	3 588
14.	Dologi kiadások	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 126	2 121	25 507
15.	Ellátottak pénzbeli juttatása	659	659	659	659	659	659	659	659	659	659	659	653	7 902
16.	Egyéb működési célú kiadások	296	296	296	296	296	296	296	296	296	296	296	300	3 556
17.	Beruházások	561	561	561	561	561	561	561	561	561	561	561	558	6 729
18.	Felújítások	236	236	236	236	236	236	236	236	236	236	236	239	2 835
19.	Egyéb felhalmozási kiadások													
20.	Finanszírozási kiadások	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 037	1 033	12 440
21.	Kiadások összesen:	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 893	6 886	82 709
22.	Egyenleg (11-21)	5 965	6 052	5 139	3 526	668	-589	-3 284	-5 388	-7 392	-6 457	-6 518	8 278	----

8. Tájékoztató táblázat

Szamoskér Község Önkormányzat Több évre szóló gördülő tervezése

BEVÉTELEK

Ezer forintban

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2016. évi	2017. évi	2018. évi
A	B	C	D	E
1.	Önkormányzat működési támogatásai	19 155	19 200	19 200
2.	Működési célú támogatások államháztartáson belülről	24 736	25 000	25 000
3.	Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	12 440	10 000	10 000
4.	Közhatalmi bevételek (4.1.+4.2.+4.3.+4.4.)	4 217	3 317	3 317
4.1.	Helyi adók (4.1.1.+...+4.1.3.)	3 487	2 587	2 587
4.1.1.	- Vagyoni típusú adók	587	587	587
4.1.2.	- Termékek és szolgáltatások adói			
4.1.3.	- Értékesítési és forgalmi adók (iparüzési adó)	2 900	2 000	2 000
4.2.	Gépjárműadó	700	700	700
4.3.	Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók			
4.4.	Egyéb közhatalmi bevételek	30	30	30
5.	Működési bevételek	2 607	2 500	2 500
6.	Felhalmozási bevételek			
7.	Működési célú átvett pénzeszközök	638	638	638
8.	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	638		
9.	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (1+...+8)	64 431	60 655	60 655
10.	FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN:	18 278	5 000	5 000
11.	KÖLTSÉGVETÉSI ÉS FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN: (9+10)	82 709	65 655	65 655

KIADÁSOK

Ezer forintban

Sor-szám	Kiadási jogcímek	2016. évi	2017. évi	2018. évi
A	B	C	D	E
1.	Működési költségvetés kiadásai	60 705	50 655	50 655
2.	Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+2.2.+2.3.)	9 564	10 000	10 000
2.1.	Beruházások	6 729	8 000	8 000
2.2.	Felújítások	2 835	2 000	2 000
2.3.	Egyéb felhalmozási kiadások			
3.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2)	70 269	60 655	60 655
4.	FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK ÖSSZESEN:	12 440	5 000	5 000
5.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (3.+4.)	82 709	65 655	65 55

9. Tájékoztató táblázat

Kimutatás

2015. évi költségvetés kormányzati funkció szerinti összesítése

k. funkció száma	k. funkció megnevezése	KIADÁS (ezer forintban)										BEVÉTEL (ezer forintban)							
		összesen	ebből:									összesen	ebből:						
			személyi juttatások	szoc. Hj.adó	dologi kiadások	ellátottak pénzbeli juttatásai	egyéb működési célú kiadások	beruházások	felújítások	finanszírozási kiadások	létszám		működési célú támogatások áht. belülről	felhalmozási c. támogatások áht. belülről	közhatalmi bevételek	működési bevételek Felhalmozási célú bevételek	műk. Célú átvett pénzeszközök	finanszírozási bevétel	
K1	K2	K3	K4	K5	K6	K7	K9			B1	B2	B3	B4	B5	B6	B8			
011130	önkormányzati ...általános közigazgatás	8 326	1 992	275	5 770	200	89				78			40		38			
011220	adó ... befizetés										4 217		4 217						
013320	köztetetői felnt.	3 207	120	29	198		25	2	835		2 835						2835		
013350	az önkormányzati vagyonnal való gazdálkodással kapcsolatos feladatok	100			100						1 583			945	638				
016080	önkormányzati rendezvények	127			127														
018010	önkormányzatok elszámolásai										24 078	24 078							
018030	támogatási c. finansz. Műveletek	3 250				3 250													
041140	területfejlesztés igazgatása										12 440	12 440							
041233	hosszabb időtartamu közfoglalkoztatás	13 161	10 894	1 416	851					7	13 161	13 161							
042180	állategészségügyi tevékenység	182			182														
045160	közutak fenntartása	1 670			1 670						310						310		
063020	víztermelés, kezelés, ellátás	275			275														
064010	közvilágítás	2 479			2 479														
066010	zöldterület kezelés	2 064	1 302	352	410					1									
066020	város és községgazdálkodás	2 198			1 563		635				555			305		250			
072111	házi orvosi alapellátás	392			392														
072112	házi orvosi ügyelet	106				106													
081030	sportlétesítmény..	6 693	620	126	243			5 704			5 133						5133		
082042	könyvtári feladatok...	600	120	29	324			127											
082091	közművelődés...	2 873	180	44	2 627			22			112			112					
084040	egyház támogatása	10			10														
103010	temetési segély	70				70													
104030	CSANA	9 204	3 020	815	5 242		127			2	6 652	6 652							
104051	gyermekvédelmi...	20				20													
107055	falugondnoki szolgálat	2 927	1 460	394	1 073					1									
105010	munkanélküliek támogatása	889				889													
106020	lakásfenntartási támogatás	4 631				4 631													
107051	szoc.étkeztetés	2 223	444	108	1 671						1 205			1 205					
107060	szoc. Pénzbeli ellátások	2 292				2 292					350					350			
900060	...finanszírozási műveletek	12 740			300					12 440	10 000						10000		
	összesen:	82 709	20 152	3 588	25 507	7 902	3 556	6 729	2 835	12 440	11	82 709	43 891	12 440	4 217	2 607	638	638	18278

10. Tájékoztató táblázat

2015.évi költségvetési előirányzat főkönyvi számonként

Fő rovat	Rovat szám	Megnevezés	Összesen		
Kiadás (K)					
	K1101	Törvény szerinti illetménye, munkabérek	16 358		
	K1113	foglalkoztatottak egyéb személyi juttatásai	551		
K11		Foglalkoztatottak személyi juttatásai		16 909	
	K121	választott tisztségviselők juttatásai	1 992		
	K122	Munkavégzésre irányuló egyéb jogviszonyban nem saját foglalkoztatottnak fizetett juttatások	1 251		
K12		külső személyi juttatások		3 243	
K1		személyi juttatások			20 152
K2		<i>munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó</i>	3 588	3 588	3 588
	K311	szakmai anyagok beszerzése	47		
	K312	üzemeltetési anyag beszerzése	4 172		
K31		<i>Készletbeszerzés</i>		4 219	
	K321	informatikai szolgáltatások igénybevétele	360		
	K322	egyéb kommunikációs szolgáltatások	300		
K32		<i>kommunikációs szolgáltatások</i>		660	
	K331	közüzemi díjak	2 920		
	K332	vásárolt élelmezés	2 766		
	K333	bérelti és lízing díjak	635		
	K334	karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	440		
	K336	szakmai tevékenységet segítő szolgáltatások	320		
	K337	egyéb szolgáltatások	6 781		
K33		<i>szolgáltatási kiadások</i>		13 862	
	K341	kiküldetések kiadásai	170		
	K342	reklám és propagandakiadások			
K34		<i>kiküldetések, reklám-és propagandakiadások</i>		170	
	K351	működési célú előzetesen felszámított áfa	4 178		
	K352	fizetendő áfa	210		
	K353	kamat kiadás	306		
	K355	egyéb dologi kiadások	1 902		
K35		<i>különféle befizetések és egyéb dologi kiadások</i>		6 596	
K3		dologi kiadások			25 507
	K42	családi támogatások	20	20	
	K45	foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	547	547	
	K46	lakhatással kapcsolatos ellátások	4 631	4 631	
	K48	egyéb nem intézményi ellátások	2 704	2 704	
K4		ellátottak pénzbeli juttatásai			7 902
	K506	Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	3 316		
	K511	egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	40		
	K512	tartalékok	200		
K5		egyéb működési célú kiadások		3 556	3 556
	K62	Ingatlanok beszerzése, létesítése	4 691	4 691	
	K64	egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	607	607	
	K67	beruházási célú előzetesen felszámított áfa	1 431	1 431	
K6		beruházások			6 729

	K71	ingatlanok felújítása	2 232	2 232	
	K74	felújítási célú előzetesen felszámított áfa	603	603	
K7		felújítások			2 835
	K911	Hitel felvétel	12 440	12 440	
K9		finanszírozási kiadás			12 440
	K1-K8	költségvetési kiadások	82 709	82 709	82 709
		Bevételek (B)			
	B111	helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	11 670		
	B113	települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	6 285		
	B114	települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200		
	B115	külterületi lakos támogatása			
	B116	helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai			
B11		önkormányzatok működési támogatásai		19 155	
	B16	egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	24 736		
B1		működési célú támogatások államháztartáson belülről		24 736	43 891
	B25	egyéb felhalmozási célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	12 440	12 440	
B2		felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről			12 440
	B311	magánszemélyk jövedelemadó			
B31		jövedelemadó			
	B34	vagyoni típusú adók	587		
	B351	Értékesítési forgalmi adók	2 900		
	B354	gépjárműadó	700		
B35		termékek és szolgáltatások adói		4 187	
	B36	egyéb közhatalmi bevételek	30	30	
B3		közhatalmi bevételek			4 217
	B404	tulajdonosi bevételek	744		
	B405	ellátási díjak	949		
	B406	kiszámlázott áfa	457		
	B407	áfa visszatérülés			
	B408	kamatbevételek	30		
	B410	egyéb működési bevételek	427		
B4		működési bevételek		2 607	2 607
	B521	Ingatlanok értékesítése	638		
B5		felhalmozási bevételek		638	638
	B62	működési célú visszatérítendő támogatások, kölcsönök visszatérülése államháztartáson kívülre	350		
	B63	egyéb működési célú átvett pénzeszközök	288		
B6		működési célú átvett pénzeszközök		638	638
	B811	likviditási hitel felvétel	10 000		
	B8131	előző évi költségvetési maradványának igénybevétele	8 278		
B8		finanszírozási bevételek		18 278	18 278
B1-B8		bevételek összesen:	82 709	82 709	82 709

11. Tájékoztató táblázat

K I M U T A T Á S
a 2015. évben államháztartáson belüli működési támogatásokról

Ezer forintban !

Sor-szám	Támogatott szervezet neve	Támogatás célja	Támogatás összeg
1.	Szamoszeg Közös Hivatal	2015. hozzájárulás lakosság arányosan	465
2.	Mátészalka Kistérségi Egyesített Szoc. Alapellátás	Megállapodás alapján 2015. évben Szamoskérre eső hozzájárulás (házi gondozás, jelzőrendszer, családsegítés..)	2 500
		Szamoskér községben Jelző rendszer ügyeletet ellátó 2 fő személy kiegészítő támogatása KT: határozat alapján	130
3.	Mátészalkai Ecsediláp Vizgazdálkodási Társulat	2014. évi érdekeltségi támogatás	84
		Megállapodás alapján 2015. évben Szamoskér községben közmunka program keretében foglalkoztatottak 1,5 %-os hozzájárulás	31
Összesen:			3 210

12. Tájékoztató táblázat

K I M U T A T Á S
a 2015. évben szociális kiadások és bevételek alakulásáról

forintban !

Sor-szám	jogcím megnevezése	megjegyzés	Bevétel	Kiadás
1.	III.1. Települési önkormányzatok szociális feladatának támogatása	központi támogatás	2 898 880 Ft	
	III.2. Települési önkormányzatok szociális feladatának támogatása : I.1. jogcímhez kapcsolódó kiegészítés	központi támogatás	2 330 751 Ft	
2.	temetési segély			70 000 Ft
3.	általános iskolás tanulók tanévvégi könyv jutalmazása			20 000 Ft
4.	Foglalkoztatást helyettesítő támogatás 547.200,- Ft x 20 %	2 hónapra tervezett		109 440 Ft
5.	Települési önkormányzatok szociális segélye 263.024,- Ft 10 %	2 hónapra tervezett		26 302 Ft
6.	egészségkárosodottak rendszeres szociális segélye 28.440,-Ftx10 %	2 hónapra tervezett		2 844 Ft
7.	55 év felettek rendszerese szociális segélye 51.300,- Ft x 10 %	2 hónapra tervezett		5 130 Ft
8.	lakásfenntartási támogatás 4.631.400,- Ft x 10% és egész évre tervezett	egész évre tervezett		2 793 891 Ft
9.	átmeneti szociális segély	rászorultsági alapon		120 000 Ft
10.	főiskolás tanulók támogatása (bursa)10 hó x 5.000,- /fő	rászorultsági alapon		450 000 Ft
11.	Szeptemberi iskolakezdésre: beiskolázási támogatás	egyszeri támogatás		500 000 Ft
12.	Feladatokkal még nem terhelt kiadás	2015. év március hótól életbe lépő helyi szociális rendeletben elfogadott rendszeres és rendkívüli szociális segélyekre		1 132 024 Ft

Összesen:	5 229 631 Ft	5 229 631 Ft
------------------	---------------------	---------------------

Megjegyzés: A 2015 évre kapott támogatási keret elszámolásra kötelezett. Fel nem használás esetén (2015. december 31.) a különbözet visszafizetendő.

Szamoskér Község Önkormányzat képviselő-testületének
 önkormányzati ____/2015.(____) ÖR. rendelethez
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséhez
előterjesztés

Tisztelt Képviselő-testület!

Az Országgyűlés elfogadta Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi XCIC. törvényt. A törvény alapján megterveztük a Szamoskér Község Önkormányzata feladataihoz igénybe vehető központi forrásokat, a költségvetés készítése során alkalmaztuk a központi jogszabályokban és a helyi önkormányzati rendeletekben meghatározott előírásokat.

Az Möt. a jelenleginél differenciáltabb feladattelepítést tartalmaz a települési önkormányzatok számára. A feladatok jelentős részét az állam közvetlenül látja el 2013-tól, a települési önkormányzatok a helyi feladat-szervezési döntéseket igénylő közszolgáltatásokat biztosítják a lakosság számára, a megyei önkormányzatok a területfejlesztés kulcsszereplői lesznek. Az államigazgatási feladat- és hatáskörök nagyobb része a járási kormányhivatalokhoz kerül.

A helyi önkormányzatok számára kötelező feladatot továbbra is törvény írhat elő, az önkormányzatok eltérő adottságait (gazdasági teljesítőképesség, lakosságszám, a közigazgatási terület mérete) is figyelembe véve.

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

Településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés (köztemetők, közvilágítás, kéményseprés, stb.),
 Óvodai ellátás,
 Szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
 Egészségügyi alapellátás (háziorsói, fogorvos, stb.), az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások,
 Környezetegészségügy (pl. köztisztaság, rovarirtás),
 Kulturális szolgáltatás (könyvtár, közművelődés, előadó-művészet támogatása, stb.),
 Helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás, ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és ártalmatlanítás (csatornaszolgáltatás),
 Lakás- és helyiséggazdálkodás,
 Honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
 Közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
 Helyi közfoglalkoztatás,
 Helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
 Sport, ifjúsági ügyek,
 Nemzetiségi ügyek,
 Helyi közösségi közlekedés biztosítása,
 Hulladékgazdálkodás,
 Távhőszolgáltatás,
 Kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségeinek, hétvégi árusításának biztosítása.

További törvényi lehetőségek helyi önkormányzati feladat-telepítésre:

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

A pénzügyi terv összhangban van az önkormányzat gazdasági programjával és 2013. évi költségvetési koncepciójával, melyben megfogalmazott alapelvek az önkormányzat legfontosabb céljait hűen tükrözik.

A 2015. évre megfogalmazott költségvetési alapelvek a következők:

Takarékos, átlátható és biztonságos működtetés.
 A kötelezően ellátandó feladatok biztosítása.
 A szociálisan rászorultak támogatása.
 Az elindított beruházások megvalósítása, a forrás biztosítása.
 Tudatos községüzemeltetés és fejlesztés.
 Az önkormányzat többségi tulajdonában lévő gazdasági társaságok részvétele az önkormányzati feladatok ellátásában.
 Pályázatok figyelése, kapcsolódás az aktuális pályázatokhoz, a pályázatok önrészenek megteremtése.

A 2015. évi költségvetési **bevételek** tervezett előirányzata 64 431 ezer Ft, melyet a finanszírozású pénzügyi műveletekből származó bevétel 18 278 ezer Ft-tal, melyből 8 278 e Ft pénzmaradvány, 10 000 e Ft likviditási célú hitellel, egészít ki, így összesen 82 709 ezer Ft forrás fog rendelkezésre állni, mely 28 %-kal elmarad az előző évi eredeti előirányzattól. (1. Tájékoztató táblázat). A 2015. évtől a - feladatfinanszírozás keretében, szociális étkeztetésre, falugondnoki hálózat ellátására, szociális kiadások fedezésére, kulturális feladatok ellátására, az - általános működéshez és ágazati feladatokhoz kapcsolódó támogatásokból származó bevétel csak a kötelezően ellátandó feladatokra fordítható. (5. Táblázat) A tervezetben államháztartáson kívüli bevétellel 638 ezer Ft összegben számoltunk, ami kölcsön visszatérülésből, illetve egyéb működési célú átvett pénzeszközből tevődik össze. A megjelenő pályázati lehetőségeket folyamatosan vizsgáljuk, mert rendkívül fontos az önkormányzat költségvetésének külső forrásokkal való bővítése.

A bevételek csökkenésének ellenére az önkormányzat a kötelező és önként vállalt feladatok körében egyaránt színvonalas közszolgáltatásokat kíván nyújtani. A feladatellátás tárgyi és személyi feltételei biztosítottak, azonban a működési célú kiadások az Önkormányzat tervezett bevételének a 74 %-át teszik ki, így beruházási és felújítási kiadásokra (településfejlesztésre) a tervezett források 26 %-át tudjuk előirányozni. (2.1, 2.2, melléklet)

Az Önkormányzat által működtetett szociális támogatási rendszer 2015-ben is jelentős támogatást tud nyújtani a nehéz anyagi helyzetben lévők számára. (10. táblázat)

A költségvetési rendeletben szereplő bevételi jogcímek részletezése:

Önkormányzatok működési támogatásai:

- Önkormányzatokat megillető központi támogatás 19 155 e Ft összegben. 23 %-al alacsonyabb az elmúlt évi teljesítéshez képest. A csökkenés oka: A jövedelempótló támogatást (eredetiben megtervezve a működési célú támogatások áht. belülről -nél) szociális tűzifát, kiegészítő támogatást eredetiben nem lehet megtervezni. (5. táblázat)

Működési célú támogatások államháztartáson belülről:

- Munkaügyi központtól kapott támogatás. Aláírt hatósági szerződés alapján
- A kifizetett Jövedelempótló támogatás megtérülés
- Családi napközi létrehozásához nyert támogatási keretből 2015 évre eső támogatás. Összesen 24 736 e Ft összegben. Az elmúlt évi teljesítéshez képest 280% -kal kevesebb. (1.1 melléklet)

Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről:

- Falumegújító program keretében nyert támogatás 12 440 e Ft értékben. (2014.évben a tájház felújítása megtörtént) 1.1 melléklet, 8. Melléklet)

Közhatalmi bevételek:

- A helyi adóbevételek: telek, kommunálisadó, iparüzési adó befizetéséből származó bevétel 3 487 e Ft. 2 034 ezer Ft-tal csökken a 2015. évi eredeti előirányzathoz képest. Ennek oka, hogy Szamoskér községben a nagy beruházások befejeződtek, így a kivitelezők kijelentkeztek az iparüzési adó megfizetésétől (1 sz. táblázat). Gépjárműadó bevétel 700 e Ft. A befizetett összeg 40 %-a illeti meg az önkormányzatunkat. Adó bírság, pótlék bevétel: 30 e Ft. (1.1 melléklet, 10. Táblázat)

Működési bevételek:

- 2.607 e Ft összeg lett betervezve. (10. Táblázat)

Működési célú átvett pénzeszközök:

- Kölcsön visszatérülés. Lakosságtól átvett pénzeszköz működési célra. (10. Táblázat)

Finanszírozási bevételek:

- Előző évi pénzmaradványból igénybevétel felhalmozási és működési célra. A tervezett beruházásokból – sportöltöző épület megépítéséhez (5.133 e Ft), a tervezett felújításokból a köztemetőben, a ravatalozó épület felújításának (2.835 e Ft) önkormányzati utak kijavításához szolgáltatás igénybevételéhez (310 e Ft): összesen 8.278 e Ft pénzmaradvány igénybevétele lett betervezve.
- Likviditási hitel felvétel (1.1 melléklet, 2.1, 2.2 melléklet)

A 2015. évi költségvetési **kiadások** tervezett előirányzata 82 709 ezer Ft, mely 25 %-kal elmarad az előző évi eredeti előirányzattól. (1.2 melléklet)

Az önkormányzat szakmai foglalkoztatottak létszámkerete a javaslat szerint 4 fő. . Az előző évhez képest a szakmai álláshelyek száma nem változott. Egyes feladatokon belül van változás: Város és községgazdálkodásnál 2– fő –ről 1 főre csökkent. A Falugondnoki tevékenységnél pedig 1 fővel növekedett a létszám. A közfoglalkoztatás keretében történő foglalkoztatással 7 fővel számoltunk. A köztisztviselői illetményalap (38.650,- Ft) mértéke nem változott. A minimálbér 98.000 Ft-ról 101.500 Ft-ra, a garantált bérminimum 114.000 Ft-ról 118.000 Ft-ra növekedett. (táblázat szerint) (9.melléklet)

A 2015. évben a dologi kiadások csökkenésével kell számolni.

Az Önkormányzat által elfogadott 2010-2014. évekre szóló gazdasági programjában és az erre alapozva készült 2015. évi költségvetési koncepciójában megfogalmazottak alapján az elmúlt évben megkezdett és finanszírozható beruházásokat a költségvetésben beterveztük, melyek közül a legfontosabbak az alábbiak: (6. 8 melléklet)

- köztemető épületének a felújítása (7., 8. Melléklet)

Az Önkormányzat a Mátészalkai Kistérségi Egyesített Szociális Alapellátási Társulásban továbbra is részt vesz, melynek fenntartásához 2.500 ezer Ft összegben tervez hozzájárulni. A településen működő Roma nemzetiségi önkormányzat működési kiadásaihoz nem járul hozzá..

A költségvetési rendeletben szereplő kiadási jogcímek részletezése:

Személyi juttatások: 20 152 e Ft

- Foglalkoztatottak személyi juttatása: munkatörvényköve alá tartozó foglalkoztatása: 1 fő karbantartó, 2 fő gondozónő, 7 fő átlaglétszámú közfoglalkoztatott, illetve 1 fő közalkalmazott (falugondnoki munkakörben),
- Külső személyi juttatás: képviselők tiszteletdíja, polgármester tiszteletdíja, önkormányzati feladatok ellátásáért, megbízási díjban részesülők tiszteletdíja. (10. táblázat)

Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: A munkabérek utáni 27 %-os járulék, közfoglalkoztatottnál 13,5 %.
(10. Táblázat)

Dologi kiadások: Tervezett összeg: 25 507 e Ft (1.2 melléklet 10. táblázat)

Ellátottak pénzbeli juttatásai: Tervezett összeg 7 900 e Ft

- Állandó lakcímmel rendelkezők részére kérelem alapján rendszeres, és rendkívüli támogatás nyújtása, határozat alapján.
(10. Táblázat)

Egyéb működési célú kiadások:

- Szamosszeg Közös hivatal támogatása, Mátészalka házi gondozó szolgálat támogatása megállapodás alapján. Az Önkormányzat a Mátészalkai Kistérségi Egyesített Szociális Alapellátási Társulásban továbbra is részt vesz, melynek fenntartásához 2.500 ezer Ft összegben tervez hozzájárulni. Beruházások: 4.162 e Ft összegben lett kiadás betervezve. (10. Táblázat)

Beruházások: 6.729 e Ft összegben lett betervezve. Nagyobb volumenű beruházás a sportöltöző építése. (6. melléklet)

Felújítások: 2 835 e Ft összegben terveztük felújítani a ravatalozó épületét. (7. melléklet)

Likvid hitel visszafizetése: 12.440 e Ft összegében.(2. táblázat)

Az általános tartalék tervezett összege 200 ezer Ft.

A tervezett összeg az elmúlt évben tervezett általános tartalék összegéhez képes kevesebb.

Az általános tartalék nagyságát befolyásolja, hogy a költségvetésben milyen fokú az adóbevételek teljesülésének bizonytalansága.

Kérem a tisztelt képviselő-testületet, hogy az előterjesztés alapján a rendelettervezetet tárgyalja meg, majd döntsön a 2015. évi költségvetés tárgyában.

Szamoskér, 2015. január 24.

Teremi László sk.
polgármester

Hatásvizsgálat, indoklás, véleményeztetés

**Szamoskér Község Önkormányzata képviselő-testületének
a 2015. évi költségvetéséről szóló
önkormányzati rendelethez
Előzetes hatásvizsgálat**

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény (Jat.) 17. §-a alapján a költségvetési rendeletet előkészítő jegyző előzetes hatásvizsgálatot végzett, melyben felmérte a szabályozás várható következményeit.

A költségvetési rendelettervezet előzetes hatásvizsgálatának megállapításai a következők:

Társadalmi, gazdasági, hatások

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti az önkormányzat Gazdasági Programjában és költségvetési koncepciójában a szociális rendszer fejlesztésére vonatkozó célok megvalósítását, a foglalkoztatás növelését.

A rendeletben foglaltak végrehajtásának gazdasági, költségvetési hatását az előterjesztés részletesen tartalmazza.

Környezeti és egészségügyi következmények

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtása elősegíti a Gazdasági Programban meghatározott Környezetvédelmi Program megvalósulását.

A költségvetési rendeletben foglaltak végrehajtásának egészségügyi követelményei nincsenek.

Adminisztratív terheket befolyásoló hatások

A költségvetési rendeletben foglalt pénzügyi,- számviteli és szociális előírások végrehajtása a szakmai, ügyintézési és adminisztratív feladatok végrehajtásában többletfeladatokat jelent a költségvetési szervek számára.

A jogszabályok megalkotásának szükségessége, a jogalkotás elmaradásának várható következményei

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

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

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

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

Szamoskér Község Önkormányzata ___/2015. (____) ÖR.

önkormányzati rendeletének indoklása

a Szamoskér Község Önkormányzata 2015. évi költségvetéséről

INDOKOLÁS

Az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 24. § (2) bekezdése szerint a polgármester a jegyző által elkészített költségvetési rendelettervezetet a központi költségvetésről szóló törvény hatálybalépését követő 45. napig nyújtja be a képviselő-testületnek.

Ugyanezen törvény 23. § (1) bekezdése szerint a helyi önkormányzat a költségvetését költségvetési rendeletben állapítja meg. Ezen rendelkezések alapján a rendeletalkotás kötelező.

A rendelettervezet az uniós jogból eredő kötelezettségekkel összhangban áll, tekintve, hogy a felhatalmazást adó, az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény a jogharmonizációs követelményeknek megfelel.

A jogalkotásról szóló 2010. évi CXXX. törvény 20. §-ában foglalt egyeztetési kötelezettség a költségvetési rendelet módosításának tervezetével szemben nem áll fenn.

A rendelet a 2015. Évi költségvetési rendelet elfogadásáig tartó átmeneti időszak finanszírozására és költségvetési gazdálkodására határoz meg szabályozást. A szabályozás célja a folyamatosság fenntartása, a pénzügyi zavarok elkerülése.