

## Kaszó Községi Önkormányzat Képviselő-testületének

2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelete

az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről  
(a módosításokkal egységes szerkezetben)

Kaszó Községi Önkormányzat Képviselő-testülete (továbbiakban: képviselő-testület) az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

### 1. A rendelet hatálya

#### 1. §

- (1) A rendelet hatálya a képviselő-testületre és annak szerveire terjed ki.
- (2) A rendelet személyi hatálya kiterjed a közvetlen és közvetett támogatások tekintetében minden támogatást nyújtó e rendelet hatálya alá tartozó szervre, valamint minden támogatásban részesülő szervre és szervezetre.

#### 2. §

- (1) A képviselő-testület a címrendet a (2) bekezdés szerint állapítja meg.
- (2) Kaszó Községi Önkormányzat (a továbbiakban: önkormányzat) költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek e rendelet **1. melléklete** szerint külön-külön címet alkotnak.

### 2. A költségvetés bevételeinek és kiadásainak főösszege

#### 3. §

- (1) <sup>1</sup>A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését

**24.209 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel**  
**92.803 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással**  
ebből: 5.291 ezer Ft előző évi működési célú költségvetési maradvány,  
63.303 ezer Ft előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány  
felhasználással

állapítja meg.

Ezen belül:

- *a működési célú bevételt*

*27.160 e Ft-ban*

---

<sup>1</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.) önkormányzati rendelet

ebből:

▪ önkormányzati kötelező feladat:	27.160 e Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 e Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 e Ft

• *a működési célú kiadásokat* **26.837 e Ft-ban**

ebből:

▪ önkormányzati kötelező feladat:	26.837 e Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 e Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 e Ft

*Működési célú kiadáson belül:*

- a személyi juttatások kiadásait	7.957 e Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	2.021 e Ft-ban
- a dologi kiadásokat	4.757 e Ft-ban
- a speciális célú támogatásokat	4.786 e Ft-ban
- a finanszírozási kiadásokra	325 e Ft-ban
- az általános és céltartalékot	6.991 e Ft-ban

• *a felhalmozási célú bevételt* **65.643 e Ft-ban**

ezen belül:

▪ önkormányzati kötelező feladat:	65.643 e Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 e Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 e Ft

• *a felhalmozási célú kiadást* **65.966 e Ft-ban**

ezen belül:

▪ önkormányzati kötelező feladat:	65.966 e Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 e Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 e Ft

*Felhalmozási kiadáson belül:*

- a beruházási kiadást	5.711 e Ft-ban
- a felújítási kiadást	5.307 e Ft-ban
- az egyéb felhalmozási célú kiadást	200 e Ft-ban
- a céltartalékot	54.748 e Ft-ban

állapítja meg.

- (2) A költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évi költségvetési maradványt, vállalkozási maradványt működési, illetve felhalmozási célú igénybevétel szerinti tagolásban a **2. melléklet** alapján hagyja jóvá.
- (3) A képviselő-testület a (2) bekezdésen kívüli költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására szolgáló, finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételeit, kiadásait működési, illetve felhalmozási cél szerinti tagolásban a **3. melléklet** alapján hagyja jóvá.
- (4) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen, egymástól elkülönítetten, de – a finanszírozási műveleteket is figyelembe véve – együttesen egyensúlyban a **4. melléklet** tartalmazza.

### 3. Az önkormányzat bevételei

#### 4. §

A 3. §-ban meghatározott bevételi főösszegek forrásonkénti bontását, tevékenységi és egyéb bevételeket e rendelet **5. melléklete** tartalmazza.

### 4. Az önkormányzat kiadásai

#### 5. §

- (1) A képviselő-testület az önkormányzat költségvetésében szereplő működési jellegű feladatok kiadásait a **6. melléklet** szerint állapítja meg.
- (2) A képviselő-testület a beruházási előirányzatokat feladatonként a **7. melléklet** szerint állapítja meg.
- (3) A képviselő-testület a felújítási előirányzatokat célonként a **8. melléklet** szerint állapítja meg.
- (4) A képviselő-testület az egyéb felhalmozási célú előirányzatát a **9. melléklet** szerint állapítja meg.
- (5) A képviselő-testület az önkormányzat éves létszám-előirányzatát e rendelet **10. melléklete** szerint állapítja meg.
- (6) A képviselő-testület a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzatát a **11. melléklet** szerint állapítja meg.
- (7) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi közvetett támogatásait a **12. melléklet** szerint állapítja meg.
- (8) Azokat a fejlesztési célokat, amelyek megvalósításához Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási tv.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése szükséges, valamint az adósságot keletkeztető ügyletek várható együttes összegét e rendelet **13. melléklete** tartalmazza.
- (9) Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól a 353/2011. (XII. 30.) Korm. rendelet 2. § (1) bekezdésében meghatározott saját bevételek és a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségek arányát e rendelet **14. melléklete** tartalmazza.

### 5. Európai Unió projektjei

#### 6. §

A képviselő-testület az európai uniós támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit, kiadásait, valamint az önkormányzaton kívüli ilyen projektekhez történő hozzájárulásokat a **15. melléklet** szerint állapítja meg.

## 6. A bevételi többlet kezelése

### 7. §

- (1) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többletet a képviselő-testület pénzügyi pénzintézeti pénzlekötés útján hasznosíthatja.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti hasznosítással kapcsolatos szerződések, illetve pénzügyi műveletek lebonyolítását 3 hónapos lekötésig a képviselő-testület a polgármester hatáskörébe utalja. A polgármester a megtett intézkedéséről a következő képviselő-testületi ülésen tájékoztatást ad.
- (3) A (2) bekezdésben meghatározott lekötési időt meghaladó időre történő lekötésről a képviselő-testület annak felmerülését követő testületi ülésén esetenként dönt.

## 7. A bevételek és kiadások közötti egyensúly megteremtéséhez szükséges intézkedések, a hitelműveletekkel kapcsolatos hatáskörök

### 8. §

- (1) A képviselő-testület a költségvetési bevételek és kiadások közötti különbözet belső finanszírozására 7.741 ezer Ft előző évi költségvetési maradványt vesz igénybe, melyből működési célra 457 ezer Ft-ot, felhalmozási célra 7.284 ezer Ft-ot.
- (2) Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött hiány külső finanszírozási módja a likvid hitelfelvétel a számlavezető pénzügyintézetől. A hitelügyletekkel kapcsolatos hatáskörök kizárólagosan a képviselő-testületet illetik meg.

## 8. Általános és céltartalék

### 9. §

- (1) <sup>2</sup>A képviselő-testület az önkormányzat általános tartalékát 6.459 ezer Ft összegben állapítja meg.
- (2) <sup>3</sup>A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 55.280 ezer Ft összegben a **16. mellékletben** felsorolt célokra állapítja meg.
- (3) Az általános tartalék felhasználásáról a képviselő-testület az erre vonatkozó igény felmerülésekor egyedi határozatban dönt.

## 9. Többéves kihatással járó feladatok

### 10. §

A képviselő-testület megállapítja, hogy nincs az önkormányzatnak a korábbi évekről átnyúló, a 2015-ös évre és az azt követő évekre kihatással járó feladata.

<sup>2</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet

<sup>3</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 27.) önkormányzati rendelet

## 10. Előirányzat-felhasználási ütemterv

### 11. §

A 2015. évi költségvetés bevételi és kiadási előirányzatainak felhasználási ütemtervét havi bontásban a **17. melléklet** tartalmazza.

### III.

#### 11. A 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

### 12. §

- (1) A Képviselő-testület és szervei Szervezeti és Működési Szabályzatáról szóló 11/2014. (XI. 27.) önkormányzati rendeletben meghatározott átruházott hatáskörökön túl a jóváhagyott kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát az Áht. 34. § (2) bekezdése alapján a képviselő-testület a polgármesterre ruházza át az alábbiak szerint:
  - a) Általános tartalék terhére történő átcsoportosítás joga 500 ezer Ft erejéig, esetenként maximum 50 ezer Ft-ig.
  - b) Céltartalék terhére történő átcsoportosítás joga a **16. mellékletben** megjelölt közművelődési tevékenység végrehajtása és a Vizi- és szennyvízkozművek vonatkozásában.
- (2) Az (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján átruházott hatáskörben hozott döntések a későbbi években többletkiadással nem járhatnak.
- (3) Az élet- és vagyonbiztonságot veszélyeztető elemi csapás, illetőleg következményeinek elhárítása érdekében (veszélyhelyzetben) a polgármester az önkormányzat költségvetése körében átmeneti – az Áht. rendelkezéseitől eltérő – intézkedést hozhat, amelyről a képviselő-testület legközelebbi ülésén be kell számolnia.
- (4) A (3) bekezdésben meghatározott jogkörben a polgármester az előirányzatok között átcsoportosítást hajthat végre, egyes kiadási előirányzatok teljesítését felfüggesztheti, a költségvetési rendeletben nem szereplő kiadásokat is teljesíthet.
- (5) A polgármester pótköltségvetési rendelet-tervezetet terjeszt a képviselő-testület elé, ha év közben a körülmények oly módon változnak meg, hogy ezek a helyi önkormányzat költségvetésének teljesítését jelentősen veszélyeztetik.
- (6) Az átruházott hatáskörben hozott döntésekről a polgármester negyedévente, a negyedévet követő első képviselő-testületi ülésen köteles beszámolni a képviselő-testületnek. A költségvetési rendelet módosítására a polgármester ezzel egyidejűleg javaslatot tesz.

### 13. §

- (1) Az év közben engedélyezett központi pótelőirányzatok felosztásáról – ha az érdemi döntést igényel – a képviselő-testület dönt a polgármester előterjesztésére a költségvetési rendelet egyidejű módosításával.
- (2) Az (1) bekezdésben nem szereplő központi pótelőirányzatok felosztására a 12. § (6) bekezdése az irányadó.

## **12. Létszám- és bér-gazdálkodással kapcsolatos előírások**

### **14. §**

- (1) A polgármester önálló létszám- és bér-gazdálkodási jogkörében eljárva az önkormányzat részére engedélyezett létszám (álláshely) előirányzatot a tényleges foglalkoztatás során köteles betartani.
- (2) Az egyes foglalkoztatási formákra álláshelyenként, illetve összességében az elemi költségvetésben tervezett (módosított személyi juttatás) előirányzatot nem lépheti túl.
- (3) A képviselő-testület a közalkalmazotti jogviszonyban álló foglalkoztatott részére, amennyiben az önkéntes nyugdíjpénztárnak már tagja, illetve tagként belép 5.800 Ft/hó munkáltatói hozzájárulást és béren kívüli juttatásként 5.000 Ft/hó Erzsébet utalványt, valamint egyéb költségtérítésként a munkabér bankszámlára történő utalás költségtérítésére 1.000 Ft/hó összeget biztosít. Ezen felül biztosítja a munkáltatói járulékok befizetési kötelezettségének teljesítését

## **13. Átadott pénzeszközök pénzellátási rendje**

### **15. §**

A képviselő-testület az államháztartáson kívüli forrás átvételére és átadására vonatkozó szabályokat külön rendeletben szabályozza.

## **14. Egyéb rendelkezések**

### **16. §**

- (1) A költségvetési gazdálkodás biztonságáért a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester a felelős.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert a 2015. évi költségvetésben előírt bevételek beszédésére, kiadások teljesítésére.
- (3) A jelen rendeletben nem szabályozott kérdésekben az Áht., az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet, valamint Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. törvény és Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény előírásai az irányadók.

### **17. §**

A képviselő-testület tudomásul veszi, hogy az átmeneti időszakban a polgármester az önkormányzat 2015. évi átmeneti gazdálkodásáról szóló 14/2014. (XII. 18.) rendeletének megfelelően intézkedett a bevételek beszédéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszédett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek, mellékletei tartalmazzák.

## 15. Záró rendelkezések

### 18. §

Ez a rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, rendelkezéseit 2015. január 1-től kell alkalmazni.

### 19. §

Hatályát veszti az önkormányzat 2015. évi átmenti gazdálkodásáról szóló 14/2014. (XII. 18) önkormányzati rendelet.

(A rendelet mellékletei 1-től 17-ig terjednek.)

  
**Hajdu Tibor**  
polgármester



  
**Nagy Zoltán Sándorné**  
jegyző

## 1. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi  
CIMRENDJE

<b>Megnevezés</b>
<b>1. Az önkormányzat költségvetési szervei</b>
-
<b>3. Az önkormányzat költségvetésében szereplő nem intézményi kiadások és bevételek</b>
Önkormányzat

<sup>4</sup>2. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi  
a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek maradványa

Ezer Ft-ban

Megnevezés	2015. évi előirányzat			
	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
<b>MŰKÖDÉSI CÉL</b>				
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás	5.291	5.291	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>5.291</b>	<b>5.291</b>	-	-
<b>FELHALMOZÁSI CÉL</b>				
Előző évi költségvetési maradvány felhasználás	63.303	63.303	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>63.303</b>	<b>63.303</b>	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>68.594</b>	<b>68.594</b>	-	-

<sup>4</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.) önkormányzati rendelet



## 3. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évia költségvetési hiány külső finanszírozására vagy a költségvetési többlet felhasználására  
szolgáló finanszírozási célú pénzügyi műveletek

Megnevezés	2015. évi előirányzat			
	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
<b>KIADÁS</b>				
Működési cél	-	-	-	-
Felhalmozási cél	-	-	-	-
<b>Kiadás összesen:</b>	-	-	-	-
<b>BEVÉTEL</b>				
Működési cél	-	-	-	-
Felhalmozási cél	-	-	-	-
<b>Bevétel összesen:</b>	-	-	-	-

<sup>5</sup>4. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi  
bevételei és kiadásai

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTEL</b>				
Önkormányzatok működési támogatásai	9.116	9.116	-	-
Egyéb működési támogatások	1.436	1.436	-	-
Közhatalmi bevételek	8.600	8.600	-	-
Működési bevételek	2.233	2.233	-	-
Működési célú átvett pénzeszköz	484	484	-	-
<b>Tárgyévi bevétel összesen:</b>	<b>21.869</b>	<b>21.869</b>	-	-
<i>Finanszírozási bevételek:</i>	<i>5.291</i>	<i>5.291</i>	-	-
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	5.291	5.291	-	-
<b>Működési bevétel összesen:</b>	<b>27.160</b>	<b>27.160</b>	-	-
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTEL</b>				
Egyéb felhalmozási támogatások	2.340	2.340	-	-
<b>Tárgyévi bevétel összesen:</b>	<b>2.340</b>	<b>2.340</b>	-	-
<i>Finanszírozási bevételek:</i>	<i>63.303</i>	<i>63.303</i>	-	-
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	63.303	63.303	-	-
<b>Felhalmozási bevétel összesen:</b>	<b>65.643</b>	<b>65.643</b>	-	-
<b>BEVÉTEL MINDÖSSZESEN:</b>	<b>92.803</b>	<b>92.803</b>	-	-
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁS</b>				
Személyi juttatás	7.957	7.957	-	-
Munkaadókat terhelő járulék	2.021	2.021	-	-
Dologi kiadás	4.757	4.757	-	-
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.726	2.726	-	-
Befizetések elvonások	174	174	-	-
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	832	832	-	-
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	1.054	1.054	-	-
Finanszírozási kiadások	325	325	-	-
Tartalék	6.991	6.991	-	-
<b>Működési kiadás összesen:</b>	<b>26.837</b>	<b>26.837</b>	-	-
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁS</b>				
Beruházási kiadás feladatonként	5.711	5.711	-	-
Felújítási kiadás célonként	5.307	5.307	-	-
Egyéb felhalmozási célú kiadás	200	200	-	-
Tartalék	54.748	54.748	-	-
<b>Felhalmozási célú kiadás összesen:</b>	<b>65.966</b>	<b>65.966</b>	-	-
<b>KIADÁS MINDÖSSZESEN:</b>	<b>92.803</b>	<b>92.803</b>	-	-

<sup>5</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.) önkormányzati rendelet

## 6. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi költségvetési bevételei forrásonként

Ezer Ft-ban

MŰKÖDÉSI BEVÉTEL				
Megnevezés	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
<b>B1. Működési támogatások államháztartáson belülről</b>	<b>10.552</b>	<b>10.552</b>	-	-
<b>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>9.116</b>	<b>9.116</b>	-	-
- B111. Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	4.416	4.416	-	-
- B113. Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2.550	2.550	-	-
- B113. Egyes jövedelemptoló támogatások	834	834	-	-
- B114. Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1.200	1.200	-	-
- B115. Műk. célú költségvetési kiegészítő támogatás	116	116	-	-
<b>B16. Egyéb működési célú támogatások</b>	<b>1.436</b>	<b>1.436</b>	-	-
- közfoglalkoztatás tám. (8 óras 2 hónap)	180	180	-	-
- közfoglalkoztatás tám. (8 óras 9 hónap)	808	808	-	-
- turisztikai célú támogatás	448	448	-	-
<b>B3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>8.600</b>	<b>8.600</b>	-	-
<b>B34. Vagyoni típusú adók</b>	<b>200</b>	<b>200</b>	-	-
- kommunális adó	200	200	-	-
<b>B35. Termékek és szolgáltatások adói</b>	<b>8.300</b>	<b>8.300</b>	-	-
- B351. iparüzési adó	6.000	6.000	-	-
- B354. gépjárműadó	1.600	1.600	-	-
- B355. idegenforgalmi adó	700	700	-	-
<b>B36. Egyéb közhatalmi bevétel</b>	<b>100</b>	<b>100</b>	-	-
- pótlék	100	100	-	-
<b>B4. Működési bevételek:</b>	<b>2.233</b>	<b>2.233</b>	-	-
- B402. szolgáltatások ellenértéke	137	137	-	-
- B404. Tulajdonosi bevételek	296	296	-	-
- koncesszióból származó bevétel Darvas	70	70	-	-
- üzemeltetésből származó bevétel Kaszó	226	226	-	-
- B408. kamatbevétel	1.800	1.800	-	-
<b>B6. Működési célú átvett pénzeszköz</b>	<b>484</b>	<b>484</b>	-	-
- B63. Egyéb műk. célú átvett pénze.	480	480	-	-
- B63. DRV Zrt-től átvett pénzeszköz	4	4	-	-
<b>Tárgyévi bevétel összesen:</b>	<b>21.869</b>	<b>21.869</b>	-	-
<b>B8. Finanszírozási bevétel:</b>	<b>5.291</b>	<b>5.291</b>	-	-
- B813. előző évi költségvetési maradvány	5.291	5.291	-	-
<b>Működési bevétel összesen:</b>	<b>27.160</b>	<b>27.160</b>	-	-
FELHALMOZÁSI BEVÉTEL				
<b>B92. Egyéb felhalmozási támogatások</b>	<b>2.340</b>	<b>2.340</b>	-	-
<b>Tárgyévi bevétel összesen:</b>	<b>2.340</b>	<b>2.340</b>	-	-
<b>B8. Finanszírozási bevétel:</b>	<b>63.303</b>	<b>63.303</b>	-	-
- B813. előző évi költségvetési maradvány	63.303	63.303	-	-
<b>Felhalmozási bevétel összesen:</b>	<b>65.643</b>	<b>65.643</b>	-	-
<b>MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN:</b>	<b>92.803</b>	<b>92.803</b>	-	-

6 Módosította: 8/2015. (VIII. 26.) önkormányzati rendelet

76. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi költségvetési működési kiadásai  
szakfeladat szerinti bontásban**

Ezer Ft-ban

Az Önkormányzat kötelező és nem kötelező feladatai szakfeladatok szerint	Kiemelt előirányzatok:				Összesen
	Személyi juttatás	Munkaadót terhelő járulékok	Dologi kiadások		
	<b>Önkormányzatok kötelező feladatai:</b>				
Önkormányzati jogalkotás és igazgatás	3.415	950	500	4.865	
Közutak üzemeltetése, működtetése	-	-	500	500	
Zöldterület kezelés	-	-	600	600	
Közseggazdálkodási másóvá nem sorolható tevékenység.	-	-	450	450	
Köztemető fenntartás és működtetés	-	-	100	100	
Közvilágítás	-	-	300	300	
Közfoglalkoztatás ( 8 óras hosszúidejű 3 hónap)	236	32	-	268	
Közfoglalkoztatás ( 8 óras hosszúidejű 9 hónap)	712	96	55	863	
Közművelődési tevékenységek	335	33	300	668	
Közösségi Ház	-	-	300	300	
Palugondnoki szolgáltatás	3.259	910	1.200	5.369	
Települési vízellátás	-	-	4	4	
Turizmusfejlesztés	-	-	448	448	
<b>Kötelező feladat összesen:</b>	<b>7.957</b>	<b>2.021</b>	<b>4.757</b>	<b>14.735</b>	
	<b>Önkormányzatok önként vállalt feladatai:</b>				
	<b>Allamigazgatási feladatok:</b>				
	7.957	2.021	4.757	14.735	
<b>MIND ÖSSZESEN :</b>	<b>7.957</b>	<b>2.021</b>	<b>4.757</b>	<b>14.735</b>	

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Allamigazg. feladat
<b>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:</b>	<b>2.726</b>	<b>2.726</b>	-	-
<b>K42. Családi támogatások</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	-	-
- óvodáztatási támogatás	10	10	-	-
<b>K45. Foglalkoztatással kapcsolatos ellátások</b>	<b>372</b>	<b>372</b>	-	-
- Foglalkoztatást hely. támogatás	372	372	-	-
<b>K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>	<b>508</b>	<b>508</b>	-	-
- lakásfenntartási támogatás	508	508	-	-
<b>K48. Önkormányzat által nyújtott nem intézményi pénzbeli ellátások</b>	<b>1.269</b>	<b>1.269</b>	-	-
- rendszeres szociális segély	77	77	-	-
- települési támogatás	1.050	1.050	-	-
- helyi ápolási díj	142	142	-	-
<b>K48. Önkormányzat által természetben nyújtott nem intézményi pénzbeli ellátások</b>	<b>567</b>	<b>567</b>	-	-
- szociális tűzifa segély (2014. évi áthúzódó)	567	567	-	-
<b>K5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>2.060</b>	<b>2.060</b>	-	-
<b>K502. Befizetések, elvonások</b>	<b>174</b>	<b>174</b>	-	-
<b>K506. Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre</b>	<b>832</b>	<b>832</b>	-	-
<i>Egyéb önkormányzati társulásnak:</i>	<i>332</i>	<i>332</i>	-	-
- Hivatal és telep. üzemelt. műk. hozzájárulás	258	258	-	-
- Óvodai feladat ellátás	74	74	-	-
<i>Rinyamenti Többcélú Önk. Társulás hozzájárulás</i>	<i>20</i>	<i>20</i>	-	-
<i>Rendőrkapitányság támogatása</i>	<i>480</i>	<i>480</i>	-	-
<b>K511. Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívül:</b>	<b>1.054</b>	<b>1.054</b>	-	-
- Turisztikai célú támogatások	1.024	1.024	-	-
- Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat	30	30	-	-
<b>SPECIÁLIS CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>4.786</b>	<b>4.786</b>	-	-

## 2015. évi finanszírozási kiadások

## K9.

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzati kötelező feladat
<b>K914. Államháztartáson belüli megelőlegezések visszafizetése</b>	<b>325</b>
<b>ÖSSZESEN:</b>	<b>325</b>

<sup>8</sup>7. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi  
beruházási kiadásai feladatonként  
K6.

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzati kötelező feladat
<b>Víz és szennyvízközművek</b>	
Darvasi vízmű víztisztító berendezés vezérlőegység beszerzés	1.505
Darvasi vízmű 2db mágnes szelep és 3 db membrán beszerzés	457
Kaszó szennyvíztelepre vízmelegítő beszerzés	22
<b>Egyéb feladatok</b>	
Közösségi Ház berendezési eszköz beszerzései	800
Falugondnoki szolgálat irodába szekrény beszerzés	127
Közfoglalkoztatáshoz bozótívágó beszerzés	200
Közösségi Ház eszközbeszerzés (Közművelődés érdekeltségnövelő pályázatból)	2.600
<b>Összesen:</b>	<b>5.711</b>

<sup>9</sup>8. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi  
felújítási kiadásai célonként  
K7.

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzati kötelező feladat
Kaszói bolt és környezete felújítása	5.307
<b>Összesen:</b>	<b>5.307</b>

9. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi  
egyéb felhalmozási célú kiadásai  
K8.

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Önkormányzati kötelező feladat
Lakástámogatás	200
<b>Összesen:</b>	<b>200</b>

<sup>8</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.) önkormányzati rendelet

<sup>9</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.) önkormányzati rendelet

## 10. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2015. évi**  
**létszám-előirányzata**

Megnevezés	Létszám-előirányzat (fő)
Teljes munkaidős közalkalmazott	1
<b>STATISZTIKAI ÁTLAG LÉTSZÁM MINDÖSSZESEN :</b>	<b>1</b>

## 11. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2015. évi**  
**közfoglalkoztatott létszám-előirányzata**

Megnevezés	Létszám-előirányzat (fő)
Közfoglalkoztatás (8 órás 3 hónap)	1
Közfoglalkoztatás (8 órás 9 hónap)	1
<b>STATISZTIKAI ÁTLAG LÉTSZÁM MINDÖSSZESEN :</b>	<b>1</b>

## 12. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2015. évi**  
**közvetett támogatásai**

Ezer Ft-ban

Támogatás kedvezményezettje	adóelengedés			adókedvezmény			összesen (e Ft)
	jogcíme (jellege)	mértéke (%)	összege (e Ft)	jogcíme (jellege)	mértéke (%)	összege (e Ft)	
	0	0	0	0	0	0	0

## 13. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2015. évi**  
**adósságot keletkeztető ügylet megkötését igénylő fejlesztési célok, valamint az adósságot**  
**keletkeztető ügyletek várható együttes összege**

Ezer Ft-ban

Fejlesztési célok megnevezése	Adósságot keletkeztető ügyletek összege
	-
<b>ÖSSZESEN :</b>	<b>-</b>

## 14. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évisaját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és  
kezeségvállalásokból fennálló kötelezettségek aránya

Saját bevételek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Helyi adóból származó bevétel	8.500	8.500	8.500	8.500
Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	-	-	-	-
Osztalék, koncessziós díj, hozambevétel	296	600	600	600
Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	-	-	-	-
Bírság-, pótlék- és díjbevétel	100	100	100	100
Kezeségvállalással kapcsolatos megtérülés	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>8.896</b>	<b>9.200</b>	<b>9.200</b>	<b>9.200</b>
<b>Az adott év saját bevétel 50%-a</b>	<b>4.448</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>
<b>Adósságot keletkeztető ügylet tárgyevi értéke</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Teherbírási</b>	<b>4.448</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>	<b>4.600</b>

Ezer Ft-ban

Adósságot keletkeztető ügyletek	2015. év	2016. év	2017. év	2018. év
Hitel, kölcsön	-	-	-	-
Értékpapír	-	-	-	-
Váltó	-	-	-	-
Pénzügyi lízing	-	-	-	-
Adásvételi szerződés megkötése visszavásárlási kötelezettség kikötésével	-	-	-	-
Legalább 365 nap időtartamú halasztott fizetés, részletfizetés, és a még ki nem fizetett ellenérték	-	-	-	-
Külföldi hitelintézetek által, származékos műveletek különbözeteként az Államadósság Kezelő Központ Zrt.-nél elhelyezett fedezeti betétek, és azok összege	-	-	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



## 15. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi  
Európai Unió projektjei**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Kiadás	EU támogatás	Sajátforrás önerő
-	-	-	-

<sup>10</sup>16. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi  
céltartalékának alakulása**

Ezer Ft-ban

Megnevezés	
<b>Működési célú tartalék</b>	<b>532</b>
- falugondnoki szolgálat képzés költsége	400
- közművelődési célú	132
<b>Fejlesztési célú tartalék</b>	<b>54.748</b>
- Darvas-pusztai vízmű és szennyvízközmű üzemeltetési díj	18.594
- Kaszói vízmű és szennyvízközmű üzemeltetési díj	226
- Egyéb fejlesztési célra	35.928
<b>CÉLTARTALÉK ÖSSZESEN:</b>	<b>55.280</b>

<sup>10</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.) önkormányzati rendelet

<sup>11</sup> 17. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

**Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi  
előirányzat-felhasználási ütemterve**

Ezer Ft-ban

Bevételek													
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Működési támogatások államháztartáson belülről	854	981	992	987	840	842	878	864	821	809	817	867	10.552
Közhatalmi bevételek	810	268	3.002	56	109	262	75	199	2.568	821	90	340	8.600
Működési bevételek:	51	20	566	138	21	670	19	35	306	35	11	361	2.233
Működési célú átvett pénzeszközök	-	4	120	-	-	120	-	-	120	-	-	120	484
Felhalmozási célú pe. átvétel	-	-	-	-	124	2.106	-	110	-	-	-	-	2.340
Finanszírozási bevétel (előző évi költségvetési maradvány felhasználás)	36	269	-	-	75	2.250	7.784	4.324	-	-	328	53.528	68.594
<b>Összesen:</b>	<b>1.751</b>	<b>1.542</b>	<b>4.680</b>	<b>1.181</b>	<b>1.169</b>	<b>6.250</b>	<b>8.756</b>	<b>5.532</b>	<b>3.815</b>	<b>1.665</b>	<b>1.246</b>	<b>55.216</b>	<b>92.803</b>

<sup>11</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.) önkormányzati rendelet

Kiadások													
Megnevezés	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December	Összesen
Működési kiadás szakfeladat szerint	850	981	996	1.087	1.040	1.042	1.304	1.205	1.485	1.205	1.615	1.925	14.735
Ellátottak juttatásai	342	232	275	192	218	315	196	137	203	158	309	149	2.726
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belsőre	84	84	84	84	84	84	84	84	84	84	83	83	1006
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	100	85	85	85	85	85	85	100	85	85	85	85	1.054
Beruházási kiadások	-	-	2.305	-	-	1.578	1.200	-	628	-	-	-	5.711
Felújítási kiadások	-	-	-	-	-	-	5.307	-	-	-	-	-	5.307
Felh. célú pénze. átadás	50	-	-	50	-	-	50	-	-	50	-	-	200
Tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61.739	61.739
Finanszírozási kiadások	325	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	325
<b>Összesen:</b>	<b>1.751</b>	<b>1.382</b>	<b>3.745</b>	<b>1.498</b>	<b>1.427</b>	<b>3.104</b>	<b>8.226</b>	<b>1.526</b>	<b>2.485</b>	<b>1.582</b>	<b>2.092</b>	<b>63.985</b>	<b>92.803</b>

