

## 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

**27.121 ezer Ft tárgyévi költségvetési bevétellel**

**95.522 ezer Ft tárgyévi költségvetési kiadással**

**68.401 ezer Ft költségvetési hiánnyal**

ebből: 5.098 ezer Ft előző évi működési célú költségvetési maradvány,

63.303 ezer Ft előző évi felhalmozási célú költségvetési maradvány

felhasználással,

állapítja meg.

<sup>1</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.), 1/2016. (I. 28.) önkormányzati rendelet

Ezen belül:

• <b><i>a működési célú bevételt</i></b>	<b><i>31.768 e Ft-ban</i></b>
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	31.768 e Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 e Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 e Ft
• <b><i>a működési célú kiadásokat</i></b>	<b><i>31.495 e Ft-ban</i></b>
ebből:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	31.495 e Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 e Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 e Ft
<b><i>Működési célú kiadáson belül:</i></b>	
- a személyi juttatások kiadásait	8.195 e Ft-ban
- a munkaadókat terhelő járulékokat	2.077 e Ft-ban
- a dologi kiadásokat	5.272 e Ft-ban
- a speciális célú támogatásokat	9.181 e Ft-ban
- a finanszírozási kiadásokra	325 e Ft-ban
- az általános és céltartalékot	6.445 e Ft-ban
• <b><i>a felhalmozási célú bevételt</i></b>	<b><i>63.754 e Ft-ban</i></b>
ezen belül:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	63.754 e Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 e Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 e Ft
• <b><i>a felhalmozási célú kiadást</i></b>	<b><i>64.027 e Ft-ban</i></b>
ezen belül:	
▪ önkormányzati kötelező feladat:	64.027 e Ft
▪ önkormányzati önként vállalt feladat:	0 e Ft
▪ államigazgatási feladat:	0 e Ft
<b><i>Felhalmozási kiadáson belül:</i></b>	
- a beruházási kiadást	3.833 e Ft-ban
- a felújítási kiadást	5.316 e Ft-ban
- az egyéb felhalmozási célú kiadást	200 e Ft-ban
- a céltartalékot	54.678 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 intézeti 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 különbséget 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 pénzügyintézettől. 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 5.691 ezer Ft összegben állapítja meg.
- (2) <sup>3</sup>A képviselő-testület az önkormányzat céltartalékát 55.432 ezer Ft összegben a **16. mellékletben** felsorolt célokra állapítja meg.

<sup>2</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 27.), 1/2016. (I. 28.) önkormányzati rendelet

<sup>3</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 27.), 1/2016. (I. 28.) önkormányzati rendelet

- (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.

## 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 bérigazgatással kapcsolatos előírások**

### **14. §**

- (1) A polgármester önálló létszám- és bérigazgatási 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 beszedésére, 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 beszedéséről, a kiadások teljesítéséről. Az átmeneti időszakban beszedett 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 átmeneti 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	5.098	5.098	-	-
<b>Összesen:</b>	<b>5.098</b>	<b>5.098</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>68.401</b>	<b>68.401</b>	-	-

<sup>4</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.), 1/2016. (I. 28.) önkormányzati rendelet



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

**Kaszó Községi Önkormányzat**  
**2015. évi**  
**a 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	13.695	13.695	-	-
Egyéb működési támogatások	1.658	1.658	-	-
Közhatalmi bevételek	8.600	8.600	-	-
Működési bevételek	2.233	2.233	-	-
Működési célú átvett pénzeszköz	484	484	-	-
<b>Tárgyévi bevétel összesen:</b>	<b>26.670</b>	<b>26.670</b>	-	-
<b>Finanszírozási bevételek:</b>	<b>5.098</b>	<b>5.098</b>	-	-
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	5.098	5.098	-	-
<b>Működési bevétel összesen:</b>	<b>31.768</b>	<b>31.768</b>	-	-
<b>FELHALMOZÁSI BEVÉTEL</b>				
Egyéb felhalmozási támogatások	451	451	-	-
<b>Tárgyévi bevétel összesen:</b>	<b>451</b>	<b>451</b>	-	-
<b>Finanszírozási bevételek:</b>	<b>63.303</b>	<b>63.303</b>	-	-
Előző évi költségvetési maradvány igénybevétele	63.303	63.303	-	-
<b>Felhalmozási bevétel összesen:</b>	<b>63.754</b>	<b>63.754</b>	-	-
<b>BEVÉTEL MINDÖSSZESEN:</b>	<b>95.522</b>	<b>95.522</b>	-	-
<b>MŰKÖDÉSI KIADÁS</b>				
Személyi juttatás	8.195	8.195	-	-
Munkaadókat terhelő járulékok	2.077	2.077	-	-
Dologi kiadás	5.272	5.272	-	-
Ellátottak pénzbeli juttatásai	2.932	2.932	-	-
Befizetések elvonások	174	174	-	-
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson belülre	832	832	-	-
Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívülre	5.243	5.243	-	-
Finanszírozási kiadások	325	325	-	-
Tartalék	6.445	6.445	-	-
<b>Működési kiadás összesen:</b>	<b>31.495</b>	<b>31.495</b>	-	-
<b>FELHALMOZÁSI KIADÁS</b>				
Beruházási kiadás feladatonként	3.833	3.833	-	-
Felújítási kiadás célonként	5.316	5.316	-	-
Egyéb felhalmozási célú kiadás	200	200	-	-
Tartalék	54.678	54.678	-	-
<b>Felhalmozási célú kiadás összesen:</b>	<b>64.027</b>	<b>64.027</b>	-	-
<b>KIADÁS MINDÖSSZESEN:</b>	<b>95.522</b>	<b>95.522</b>	-	-

<sup>5</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.), 1/2016. (I. 28.) önkormányzati rendelet

<sup>6</sup>5. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

Kaszó Községi Önkormányzat  
2015. évi költségvetési bevételei forrásoként

Ezer Ft-ban

MŰKÖDÉSI BEVÉTEL				
Megnevezés	Összesen	Kötelező feladat	Önként vállalt feladat	Államigazgatási feladat
<b>B1. Működési támogatások államházt. belülről</b>	<b>15.353</b>	<b>15.353</b>	-	-
<b>B11. Önkormányzatok működési támogatásai</b>	<b>13.695</b>	<b>13.695</b>	-	-
- B111.Helyi önkorm. műk. általános támogatása	4.435	4.435	-	-
- B113Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása	2.637	2.637	-	-
- B113. Egyes jövedelemptóoló támogatások	647	647	-	-
- B114. Telep. önkorm. kulturális fel. támogatása	1.200	1.200	-	-
- B115. Műk. célú költségvetési kiegészítő támogatás	4.776	4.776	-	-
<b>B16. Egyéb működési célú támogatások</b>	<b>1.658</b>	<b>1.658</b>	-	-
- közfoglalkoztatás tám. (2 hó) (12)	180	180	-	-
- közfoglalkoztatás tám. (9 hó) (13) 70%	340	340	-	-
- közfoglalkoztatás tám. (1 hó) (14) 70%	126	126	-	-
- közfoglalkoztatás tám. (1 hó) (15)	180	180	-	-
- közfoglalkoztatás tám. FHT (1 hó) (16)	103	103	-	-
- GINOP képzés (1/2 hó) (17)	211	211	-	-
- turisztikai célú támogatás	448	448	-	-
-Erzsébet utalvány támogatás	70	70	-	-
<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>26.670</b>	<b>26.670</b>	-	-
<b>B8. Finanszírozási bevétel:</b>	<b>5.098</b>	<b>5.098</b>	-	-
- B813. előző évi költségvetési maradvány	5.098	5.098	-	-
<b>Működési bevétel összesen:</b>	<b>31.768</b>	<b>31.768</b>	-	-
FELHALMOZÁSI BEVÉTEL				
<b>B92. Felhalmozási támogatások</b>	<b>451</b>	<b>451</b>	-	-
<b>B921. Felhalm. célú önkormányzati támogatások</b>	<b>218</b>	<b>218</b>	-	-
<b>B925. Egyéb felhalmozási támogatások</b>	<b>233</b>	<b>233</b>	-	-
- közfoglalkoztatás tám. (1 hó) (15)	71	71	-	-
- közfoglalkoztatás tám. FHT (1 hó) (16)	58	58	-	-
- GINOP képzés (1/2 hó) (17)	104	104	-	-
<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>63.754</b>	<b>63.754</b>	-	-
<b>MŰKÖDÉSI ÉS FELHALMOZÁSI BEVÉTEL ÖSSZESEN:</b>	<b>95.522</b>	<b>95.522</b>	-	-

<sup>6</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.), 1/2016. (I. 28.) 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	3.435	950	500	4.885
Közutak üzemeltetése, működtetése	-	-	500	500
Zöldterület kezelés	-	-	600	600
Közésgazdálkodási máshová nem sorolható tevékenység.	-	-	450	450
Köziemelő fenntartás és működtetés	-	-	520	520
Közvilágítás	-	-	300	300
Hosszabb időtartamú közfoglalk. (2 hó) (12)	236	32	-	268
Hosszabb időtartamú közfoglalk. (9 hó) (13) 70%	428	58	55	541
Hosszabb időtartamú közfoglalk (1 hó) (14) 70%	158	21	-	179
Hosszabb időtartamú közfoglalk (1 hó) (15)	79	11	-	90
Hosszabb időtartamú közfoglalk. FHT (1 hó) (16)	79	11	13	103
GINOP képzés (1/2 hó) (17)	41	6	32	79
Közművelődési tevékenységek	315	33	300	648
Közösségi Ház	-	-	300	300
Falugondnoki szolgáltatás	3.424	955	1.200	5.579
Települési vízellátás (Darvas, Kaszó víz és szennyvízell.)	-	-	54	54
Turizmusfejlesztés	-	-	448	448
<b>Kötelező feladat összesen:</b>	<b>8.195</b>	<b>2.077</b>	<b>5.272</b>	<b>15.544</b>
<b>Önkormányzatok önként vállalt feladatai:</b>				
<b>Államigazgatási feladatok:</b>				
<b>MIND ÖSSZESEN:</b>	<b>8.195</b>	<b>2.077</b>	<b>5.272</b>	<b>15.544</b>

7 Módosította: 8/2015. (VIII. 26.), 1/2016. (I. 28.) önkormányzati rendelet

Ezer Ft-ban

Megnevezés	Összesen	Önkorm. kötelező feladat	Önkorm. önként vállalt feladat	Államigazg. feladat
<b>K4. Ellátottak pénzbeli juttatásai:</b>	<b>2.932</b>	<b>2.932</b>	-	-
<b>K42. Családi támogatások</b>	<b>215</b>	<b>215</b>	-	-
- óvodáztatási támogatás	10	10	-	-
- tanévkezdési támogatás	135	135	-	-
- Erszébet utalvány	70	70	-	-
<b>K45. Foglalkoztatással kapcsolatos ellátások</b>	<b>372</b>	<b>372</b>	-	-
- Foglalkoztatást hely. támogatás	372	372	-	-
<b>K46. Lakhatással kapcsolatos ellátások</b>	<b>301</b>	<b>301</b>	-	-
- lakásfenntartási támogatás	301	301	-	-
<b>K48. Önkormányzat által nyújtott nem intézményi pénzbeli ellátások</b>	<b>1.134</b>	<b>1.134</b>	-	-
- rendszeres szociális segély	77	77	-	-
- települési támogatás	915	915	-	-
- helyi ápolási díj	142	142	-	-
<b>K48. Önkormányzat által természetben nyújtott nem intézményi pénzbeli ellátások</b>	<b>910</b>	<b>910</b>	-	-
- szociális tűzifa segély (2014. évi áthúzódó)	567	567	-	-
- szociális tűzifa segély (2015. évi)	343	343	-	-
<b>K5. Egyéb működési célú kiadások</b>	<b>6.249</b>	<b>6.249</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>	<b>332</b>	<b>332</b>	-	-
- Hivatal és telep. üzemelt. műk. hozzájárulás	258	258	-	-
- Óvodai feladat ellátás	74	74	-	-
<i>Rinyamenti Többcélú Önk. Társulás hozzájárulás</i>	<b>20</b>	<b>20</b>	-	-
<i>Rendőrkapitányság támogatása</i>	<b>480</b>	<b>480</b>	-	-
<b>K511. Egyéb működési célú kiadások államháztartáson kívül:</b>	<b>5.243</b>	<b>5.243</b>	-	-
- Turisztikai célú támogatások	1.024	1.024	-	-
- Bursa Hungarica Önkormányzati Ösztöndíjpályázat	30	30	-	-
- DRV Zrt. lakossági víz-és szennyvízdíj támogatás	4.189	4.189	-	-
<b>SPECIÁLIS CÉLÚ TÁMOGATÁSOK ÖSSZESEN:</b>	<b>9.181</b>	<b>9.181</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	1.278
Falugondnoki szolgálat irodába szekrény beszerzés	127
Közfoglalkoztatáshoz bozótívágó beszerzés	200
Telefon beszerzés (falugondnok)	11
<b>Közfoglalkoztatási feladatok</b>	
Közfoglalkoztatás tám. (1 hó) (15)	71
Közfoglalkoztatás tám. FHT (1 hó) (16)	58
GINOP képzés (1/2 hó) (17)	104
<b>Összesen:</b>	<b>3.833</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	5.316
<b>Összesen:</b>	<b>5.316</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.), 1/2016. (I. 28.) önkormányzati rendelet

<sup>9</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.), 1/2016. (I. 28.) 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>

<sup>10</sup>11. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

Megnevezés	Létszám-előirányzat (fő)
Hosszabb időtartamú közfoglalk. (2 hó) (12)	1
Hosszabb időtartamú közfoglalk. (9 hó) (13) 70%	1
Hosszabb időtartamú közfoglalk (1 hó) (14) 70%	1
Hosszabb időtartamú közfoglalk (1 hó) (15)	1
Hosszabb időtartamú közfoglalk. FHT (1 hó) (16)	1
GINOP képzés (1/2 hó) (17)	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

<sup>10</sup> Módosította: 1/2016. (I. 28.) önkormányzati rendelet

## 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>	-

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

## Kaszó Községi Önkormányzat

2015. évi

saját bevételek és az adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból 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
Kezességvállalással 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 tárgyévi 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

<b>Adósságot keletkeztető ügyletek</b>	<b>2015. év</b>	<b>2016. év</b>	<b>2017. év</b>	<b>2018. év</b>
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>	-	-	-	-

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

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

Ezer Ft-ban

<b>Megnevezés</b>	<b>Kiadás</b>	<b>EU támogatás</b>	<b>Sajátforrás önerő</b>
-	-	-	-

<sup>11</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>754</b>
- falugondnoki szolgálat képzés költsége	400
- közművelődési célú	132
- közfoglalkoztatási előleg 2016-ra áthúzódó része	222
<b>Fejlesztési célú tartalék</b>	<b>54.678</b>
- Darvas-pusztai vízmű és szennyvízközmű üzemeltetési díj	18.564
- Kaszói vízmű és szennyvízközmű üzemeltetési díj	206
- Egyéb fejlesztési célra	35.908
<b>CÉLTARTALÉK ÖSSZESEN:</b>	<b>55.432</b>

<sup>11</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.), 1/2016. (I. 28.) önkormányzati rendelet

<sup>12</sup>17. melléklet a 2/2015. (II. 26.) önkormányzati rendelethez

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

Ezer Ft-ban

<b>Bevételek</b>													
<b>Megnevezés</b>	<b>Január</b>	<b>Február</b>	<b>Március</b>	<b>Április</b>	<b>Május</b>	<b>Június</b>	<b>Július</b>	<b>Augusztus</b>	<b>Szeptember</b>	<b>Október</b>	<b>November</b>	<b>December</b>	<b>Összesen</b>
<b>Működési támogatások államháztartáson belülről</b>	1.279	1.279	1.279	1.279	1.279	1.279	1.279	1.279	1.279	1.279	1.279	1.284	<b>15.353</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>	810	268	3.002	56	109	262	75	199	2.568	821	90	340	<b>8.600</b>
<b>Működési bevételek:</b>	51	20	566	138	21	670	19	35	306	35	11	361	<b>2.233</b>
<b>Működési célú átvett pénzeszközök</b>	-	4	120	-	-	120	-	-	120	-	-	120	<b>484</b>
<b>Felhalmozási célú pe.átvétel</b>	-	-	-	-	124	-	-	110	-	217	-	-	<b>451</b>
<b>Finanszírozási bevétel (előző évi költségvetési maradvány felhasználás)</b>	36	269	-	-	75	2.250	7.784	4.324	-	-	328	53.335	<b>68.401</b>
<b>Összesen:</b>	<b>2.176</b>	<b>1.840</b>	<b>4.967</b>	<b>1.473</b>	<b>1.608</b>	<b>4.581</b>	<b>9.157</b>	<b>5.947</b>	<b>4.273</b>	<b>2.352</b>	<b>1.708</b>	<b>55.440</b>	<b>95.522</b>

<sup>12</sup> Módosította: 8/2015. (VIII. 26.), 1/2016. (I. 28.) önkormányzati rendelet

Ezer Ft-ban

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	1.648	1.648	1.648	1.648	1.652	15.544
Ellátottak juttatásai	342	232	275	192	218	315	196	137	256	256	256	257	2.932
Egyéb működési célu kiadások államháztartáson belsőre	84	84	84	84	84	84	84	84	84	84	83	83	1.006
Egyéb működési célu kiadások államháztartáson kívülre	100	85	85	85	85	85	85	100	85	89	4.274	85	5.243
Beruházási kiadások	-	11	2.305	-	-	-	-	-	628	-	889	-	3.833
Felújítási kiadások	-	-	-	-	-	-	5.316	-	-	-	-	-	5.316
Felh. célu pénze- átadás	50	-	-	50	-	-	50	-	-	50	-	-	200
Tartalékok	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	61.123	61.123
Finanszírozási kiadások	325	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	325
<b>Összesen:</b>	<b>1.751</b>	<b>1.393</b>	<b>3.745</b>	<b>1.498</b>	<b>1.427</b>	<b>1.526</b>	<b>7.035</b>	<b>1.969</b>	<b>2.701</b>	<b>2.127</b>	<b>7.150</b>	<b>63.211</b>	<b>95.522</b>