

**Szakály Önkormányzata Képviselő-testületének  
1/2015. (III.05. ) önkormányzati rendelete**

**Szakály Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről**

Szakály Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének d) pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**1. Alcím**

**Az Önkormányzat bevételei és kiadásai**

**1. §**

(1) A Képviselő-testület az önkormányzat 2015. évi költségvetését

**255.132 e Ft** bevétellel és **255.132 e Ft** kiadással, ezen belül

**bevételeit: 234.733 e Ft** költségvetési bevétellel  
**20.399 e Ft** finanszírozási bevétellel,

**kiadásait: 255.132 e Ft** költségvetési kiadással, ezen belül  
97.561 e Ft személyi juttatással,  
21.777 e Ft munkaadókat terhelő járulék és szociális hozzájárulási adóval,  
60.513 e Ft dologi kiadással  
8.027 e Ft ellátottak pénzbeli juttatásaival  
5.661 e Ft egyéb működési célú kiadásokkal,  
53.395 e Ft beruházási kiadásokkal,  
8.198 e Ft felújítási kiadásokkal,

**0 e Ft** finanszírozási kiadással  
állapítja meg.

(2) A 2014. évi év pénzmaradvány összege **20.399 e Ft**, a 2015. évre tervezett működési tartalék összege 0 e Ft, a céltartalék összege 0 e Ft.

**2. §**

(1) Az 1. §-ban megállapított **bevételek és kiadások összevont mérlegét** a rendelet *1. melléklete* tartalmazza.

(2) Az Önkormányzat kiemelt **kiadási és bevételi jogcímeit** a rendelet *2. melléklete* tartalmazza.

**3. §**

(1) Az 1. §-ban megállapított **kiadásokat feladatonként** a rendelet *3. melléklete* tartalmazza.  
(2) A Szakályi Közös Önkormányzati Hivatal kiemelt **kiadási és bevételi jogcímeit** a rendelet *4. melléklete* tartalmazza.

(3) A Szakályi Százszorszép Óvoda kiemelt **kiadási és bevételi jogcímeit** a rendelet *5. melléklete* tartalmazza.

#### 4. §

- (1) A **beruházásokat** a rendelet 6. melléklete tartalmazza.
- (2) A **felújításokat** a rendelet 7. melléklete tartalmazza.
- (3) Az önkormányzat és intézményeinek **2015. évi létszámkerete** 61 fő, a rendelet 8. melléklete szerint.
- (4) A működési és felhalmozási célú **bevételek és kiadások mérlegét** a 9. melléklet tartalmazza.

#### 5. §

- (1) Az Önkormányzat nem tervez olyan fejlesztési célt, amelynek megvalósításához a Magyarország gazdasági stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (a továbbiakban: Gst.) 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.
- (2) Az Önkormányzat a Gst. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettséggel nem rendelkezik.
- (3) Az Önkormányzat többéves kihatással járó döntéseket nem tervez.
- (4) Az Önkormányzat közvetett **támogatásait** a rendelet 10. melléklete tartalmazza.
- (5) Az Önkormányzat más szervektől, személyektől befolyó támogatást, kölcsönt nem tervez.

### 2. Alcím

#### 2015. évi költségvetés végrehajtásának szabályai

#### 6. §

- (1) A polgármester köteles haladéktalanul tájékoztatni a képviselő-testületet, ha az önkormányzat 30 napon túli tartozásállományának mértéke eléri az éves eredeti előirányzatának 10 %-át és e tartozást egy hónap alatt nem képes 30 nap alá szorítani.
- (2) Az (1) bekezdés szerinti esetben a polgármester kezdeményezi a képviselő-testületnél önkormányzati biztos kirendelését.
- (3) Az önkormányzati biztost a jelölhető személyek, illetve szervezetek közül a képviselő-testület döntése alapján a polgármester bízza meg és ennek tényét a helyben szokásos módon teszi közzé.

**7. §**

A költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvezetéssel kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

**8. §**

A képviselő-testület a költségvetési rendelet módosításáról időközönként, de legalább a költségvetési szerv számára a költségvetési beszámoló megküldésének külön jogszabályban meghatározott határidejéig 2015. december 31-i hatállyal dönt.

**9. §**

(1) Ha év közben az Országgyűlés, a Kormány, illetve valamely költségvetési fejezet vagy elkülönített állami pénzalap az Önkormányzat számlájára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester köteles a képviselő-testületet tájékoztatni. A képviselő-testület legalább félévenként - adott év június 30-i illetve december 31-i hatállyal dönt a költségvetési rendeletének pótelőirányzatok szerinti módosításáról.

(2) Az önkormányzat képviselő-testülete a jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól előirányzat módosítás nélkül is eltérhet.

**10. §**

Az önkormányzati gazdálkodás során az év közben létrejött költségvetési többlet hasznosításának módja értékpapír vásárlás, illetve pénzügyi lekötés.

**11. §**

(1) A **Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert**, hogy a 30 napon túl szabad pénzeszközből értékpapírt vásároljon és a Képviselő-testületet erről a következő testületi ülésen tájékoztassa.

(2) A **Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert** a B11. Önkormányzatok működési támogatásai rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat és a B21. Felhalmozási célú önkormányzati támogatás rovaton megtervezett költségvetési bevételi előirányzat módosítására a K512. Tartalékok rovaton megtervezett költségvetési kiadási előirányzattal szemben.

(3) A **Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert** a (2) bekezdésben megjelölt kivétellel a B1. Működési célú támogatások államháztartáson belülről, a B2. Felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről, a B6. Működési célú átvett pénzeszközök és a B7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök rovatain megtervezett költségvetési bevételi előirányzatok módosítására a bevételhez kapcsolódó célnak megfelelő költségvetési kiadási előirányzatok egyidejű módosításával.

(4) A **Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert** a költségvetési kiadásai kiemelt előirányzatai közötti átcsoportosításra.

(5) A Képviselő-testület felhatalmazása alapján történt előirányzat módosításokról és előirányzat átcsoportosításokról a polgármester a Képviselő-testületet a következő költségvetési rendeletmódosításkor tájékoztatja.

(6) A **Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert** az átadott és átvett pénzek tekintetében a megállapodások megkötésével.

(7) A **Képviselő-testület** a polgármester által a rendelet megalkotásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseit - a bevételek beszedése, a 2014. évi költségvetési előirányzatokon belül a kiadások teljesítéséről szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszedett bevételek és teljesített kiadások e rendeletbe beépítésre kerültek

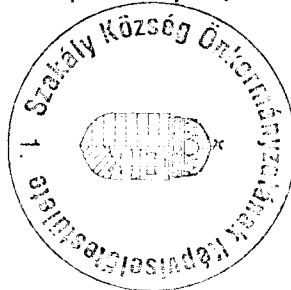
### 3. Alcím

#### Záró rendelkezések

#### 12. §

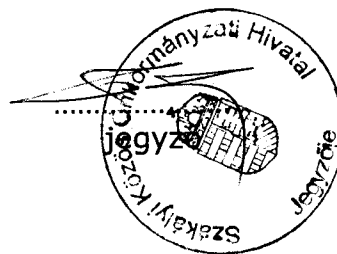
A rendelet a kihirdetést követő napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1. napjától alkalmazni kell.

~~Törő Péter~~  
polgármester



Zöld Zoltán  
jegyző

**Kihirdetve: 2015. március 5.**



**Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének összevont pénzügyi mérlege**  
(felügyelet alá tartozó szerv finanszírozása nélkül)

**Ezer forintban**

Sor-Szám	BEVÉTELI JOGCÍMEK	előirányzat
1	2	3
1	<b>1. Működési célú támogatások áht-n belülről</b>	<b>136564</b>
2	1.1. Önkormányzatok működési támogatásai	88520
3	1.2. Elvonások és befizetések bevételei	-
4	1.3. Műk.c.garancia és kezességváll.megtérülése	-
5	1.4. Műk.c. támogatások visszatérülése	-
6	1.5. Műk.c. támogatások igénybevétele	-
7	1.6. Egyéb műk.c.támogatások bevételei	48044
8	<b>2. Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről</b>	<b>54658</b>
9	2.1. Felhalmozási c.önkormányzati támogatások	11285
10	2.2. Felh.c.garancia és kezességváll.megtérülése	-
11	2.3. Felh.c. támogatások visszatérülése	-
12	2.4. Felh.c. támogatások igénybevétele	-
13	2.5. Egyéb felhalmozási c.támogatások bevételei	43373
14	<b>3. Közhatalmi bevételek</b>	<b>31750</b>
15	3.1. Jövedelemadók	-
16	3.2. Szociális hozzájárulási adó és járulékok	-
17	3.3. Bérhez és foglalkozt-hoz kapcs. adók	-
18	3.4. Vagyoni típusú adók (magánszem.komm.)	2350
19	3.5. Termékek és szolgál. adói (ipar, gj.)	29000
20	3.6. Egyéb közhatalmi bevétel (pótlék)	400
21	<b>4. Működési bevételek</b>	<b>11761</b>
22	4.1. Áru- és készletértékesítés ellenértéke	-
23	4.2. Szolgáltatások ellenértéke	6302
24	4.3. Közvetített szolgáltatások értéke	-
25	4.4. Tulajdonosi bevételek (bérlet)	1769
26	4.5. Ellátási díjak	1258
27	4.6. Kiszámlázott áfa	2432
28	4.7. Áfa visszatérítése	-
29	4.8. Kamatbevételek	-
30	4.9. Egyéb pénzügyi műveletek bevételei	-
31	4.10. Egyéb működési bevételek	-
32	<b>5. Felhalmozási bevételek</b>	<b>-</b>
33	5.1. Immateriális javak értékesítése	-
34	5.2. Ingatlanok értékesítése	-
35	5.3. Egyéb tárgyi eszközök értékesítése	-
36	5.4. Részesedések értékesítése	-
37	5.5. Részesedések megszűnéséhez kapcs.bevétel	-
38	<b>6. Működési célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-</b>
39	<b>7. Felhalmozási célú átvett pénzeszközök</b>	<b>-</b>
40	<b>A) KÖLTSEGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>234733</b>

**1. melléklet (2. oldal)**

41	1. Belföldi finanszírozás bevételei	20399
42	1.1. Hitel, kölcsönfelvétel áht-n kívülről	-
43	1.2. Belföldi értékpapírok bevételei	-
44	1.3. Maradvány igénybevétele	20399
45	1.4. Központi, irányító szervi támogatás	-
46	2. Külföldi finanszírozás bevételei	-
47	3. Adóssághoz nem kapcs. ügyletek bevételei	-
48	<b>B) FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>20399</b>
49	<b>BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE (A+B)</b>	<b>255132</b>

Sor-szám	KIADÁSI JOGCÍMEK	előirányzat
1	2	3
1	<b>I. Működési kiadások</b>	<b>193539</b>
2	1. Személyi juttatások	97561
3	2. Munkaadókat terhelő járulékok	21777
4	3. Dologi kiadások	60513
5	4 Ellátottak pénzbeli juttatásai	8027
6	5. Egyéb működési célú kiadások	5661
7	<b>II. Felhalmozási kiadások</b>	<b>61593</b>
8	1. Beruházások	53395
9	2. Felújítások	8198
10	3. Egyéb felhalmozási célú kiadások	-
11	<b>A) KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>255132</b>
12	1. Belföldi finanszírozás kiadásai	-
13	1.1. Hitel, kölcsön törlesztése áht-n kívülre	-
14	1.2. Belföldi értékpapírok kiadásai	-
15	1.3. Központi, irányító szervi támogatások folyósítása	-
16	2. Külföldi finanszírozás kiadásai	-
17	3. Adóssághoz nem kapcs. ügyletek kiadásai	-
18	<b>B) FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>-</b>
19	<b>KIADÁSOK FŐÖSSZEGE (A+B)</b>	<b>255132</b>

**2. melléklet**  
**Szakály Község Önkormányzata**

**Ezer forintban**

Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
<b>Bevételek</b>		
1	Működési célú támogatások áht-n belülről	136410
2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	54658
3	Közhatalmi bevételek	31750
4	Működési bevételek	11761
5	Felhalmozási bevételek	-
6	Működési célú átvett pénzeszközök	-
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>234579</b>
	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>20399</b>
	<b>BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:</b>	<b>254978</b>

Kiemelt előirányzat	kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
<b>Kiadások</b>		
	<b>Működési kiadások</b>	<b>133165</b>
1	Személyi juttatások	53117
2	Munkaadókat terhelő járulékok	10190
3	Dologi kiadások	56170
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8027
5	Egyéb működési célú kiadások	5661
	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>61593</b>
1	Beruházások	53395
2	Felújítások	8198
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>194758</b>
	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>60220</b>
	-ebből intézmények finanszírozása	60220
	<b>KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:</b>	<b>254978</b>

## 3. melléklet

**Önkormányzat kiadási előirányzatai  
feladatonként**

Ezer forintban

<b>KIADÁSI JOGCÍMEK</b>	<b>Eredeti előirányzat</b>
Növénytermesztés és állattenyésztés	889
Közutak üzemeltetése, fenntartása	508
Éttermi, mozgóvendéglátás, munkahelyi étkezés	8348
Óvodai intézményi étkeztetés	5413
Iskolai intézményi étkeztetés	8076
Televízió-műsorszolgáltatása és támogatása	1012
Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	59466
Önkormányzatok általános igazgatási tevékenysége	17875
Közvilágítás	8425
Város-és községgazdálkodás	4378
Támogatási célú finanszírozási műveletek	60220
Háziorvosi ügyeleti ellátás	4200
Fogorvosi alapellátás	5607
Család- és nővédelmi egészségügyi gondozás	3770
Munkanélküli aktív korúak ellátásai (FHT, RSZS)	2361
Lakásfenntartási támogatás normatív alapon	2133
Gyermekvédelmi támogatás	1433
Települési támogatás	2100
Tanyagondnoki szolgáltatás	4259
Országos közfoglalkoztatási program	41989
Könyvtári szolgáltatások	622
Közművelődés-közösségi és társadalmi részvétel fejlesztése	6457
Civil szervezetek támogatása	4700
Sportlétesítmények működtetése és fejlesztése	445
Köztemető fenntartás és működtetés	292
<b>Összesen:</b>	<b>254978</b>



## 4. melléklet Szakályi Közös Önkormányzati

Hivatal  
Ezer forintban

Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
<b>Bevételek</b>		
1	Működési célú támogatások áht-n belülről	-
2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	-
3	Közhatalmi bevételek	-
4	Működési bevételek	-
5	Felhalmozási bevételek	-
6	Működési célú átvett pénzeszközök	154
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	<b>154</b>
	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>34735</b>
	-ebből irányító szervei támogatás	34735
	<b>BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:</b>	<b>34889</b>

Kiemelt előirányzat	kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
<b>Kiadások</b>		
	<b>Működési kiadások</b>	<b>34889</b>
1	Személyi juttatások	26929
2	Munkaadókat terhelő járulékok	6903
3	Dologi kiadások	1057
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
5	Egyéb működési célú kiadások	-
	<b>Felhalmozási kiadások</b>	<b>-</b>
1	Beruházások	-
2	Felújítások	-
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>34889</b>
	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	<b>-</b>
	<b>KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:</b>	<b>34889</b>

## 5. melléklet Szakályi Százszorszép Óvoda

Kiemelt előirányzat	Kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
<b>Bevételek</b>		
1	Működési célú támogatások áht-n belülről	-
2	Felhalmozási célú támogatások áht-n belülről	-
3	Közhatalmi bevételek	-
4	Működési bevételek	-
5	Felhalmozási bevételek	-
6	Működési célú átvett pénzeszközök	-
7	Felhalmozási célú átvett pénzeszközök	-
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK</b>	-
	<b>FINANSZÍROZÁSI BEVÉTELEK</b>	<b>25485</b>
	-ebből irányító szervei támogatás	25485
	<b>BEVÉTELEK FŐÖSSZEGE:</b>	<b>25485</b>

Kiemelt előirányzat	kiemelt előirányzat megnevezése	Előirányzat
1	2	3
<b>Kiadások</b>		
	<b>Működési kiadások</b>	<b>25485</b>
1	Személyi juttatások	17515
2	Munkaadókat terhelő járulékok	4684
3	Dologi kiadások	3286
4	Ellátottak pénzbeli juttatásai	-
5	Egyéb működési célú kiadások	-
	<b>Felhalmozási kiadások</b>	-
1	Beruházások	-
2	Felújítások	-
	<b>KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK</b>	<b>25485</b>
	<b>FINANSZÍROZÁSI KIADÁSOK</b>	-
	<b>KIADÁSOK FŐÖSSZEGE:</b>	<b>25485</b>

## 6. melléklet

## Beruházási kiadások előirányzata feladatonként, célonként

Ezer forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség		Kivitelezés kezdési és be- fejezési éve	Felhasználás 2014.XII.31-ig	2015. évi előirányzat	2015. év utáni szükséglet (2-4-5)
	1	2				
Eszközvásárlás (közfogl. savanyító)		630	2015	0	630	0
Árusító pavilonok (közfogl.)		636	2015	0	636	0
Kút, öntöző rendszer (közfogl.)		735	2015	0	735	0
Fóliasátor (közfogl.)		400	2015	0	400	0
TSZ iroda megvásárlása		2500	2015	0	2500	0
Rákóczi u.119.sz.ház vás.(Tájház)		500	2015	0	500	0
Pince vásárlás 1406 hrsz.		300	2015	0	300	0
Zártkert vásárlás 1294 hrsz.		60	2015	0	60	0
Műfüves pályához területvásárlás		285	2015	0	285	0
Napelemes rendszer kiépítése		47349	2015	0	47349	0
<b>Összesen:</b>		<b>53395</b>			<b>53395</b>	

## 7. melléklet

## Felújítási kiadások előirányzata feladatonként, célonként

Ezer forintban

Beruházás megnevezése	Teljes költség	Kivitelezés kezdési és befejezési éve	Felhasználás 2014.XII.31-ig	2015. évi előirányzat	2015. év utáni szükséglet (2-4-5)
1	2	3	4	5	6
TSZ iroda felújítás (közfoglalk.)	3168	2015	0	3168	0
Önkormányzat, műv.ház, stb.felújítás	5030	2015	0	5030	0
<b>Összesen:</b>	<b>8198</b>			<b>8198</b>	

## 8. melléklet

## Az önkormányzat létszám-előirányzata költségvetési szervenként

Költségvetési szerv	Engedélyezett létszámkeret (fő)
<b>Önkormányzat</b>	
Konyha	4
Önkormányzat igazgatási tevékenysége	2
Város- és községgazdálkodás	1
Család- és nővédelmi eü. gondozás	1
Tanyagondnoki szolgáltatás	1
Közfoglalkoztatás	35
Közművelődési tevékenység	1
<b>Önkormányzat összesen:</b>	<b>45</b>
<b>Szakályi Közös Önkormányzati Hivatal</b>	<b>10</b>
<b>Szakályi Százszorszép Óvoda</b>	<b>6</b>

## Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

I. Működési bevételek és kiadások			Ezer forintban
Megnevezés	2015. évi terv	Megnevezés	2015. évi terv
Működési célú támogatások	136564	Személyi juttatások	97561
Közhatalmi bevételek	31750	Munkaadókat terhelő járulékok	21777
Működési bevételek	11761	Dologi kiadások	60513
Műk.célú átvett pénzeszközök államht. kívülről		Ebből: -felhalmozási célú hitelek terhelő kamat	
Előző évi tervezett pénzmáradvány működési célra	20399	Ellátottak pénzbeli juttatásai	8027
		Egyéb működési c. kiadások	5661
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>200474</b>	<b>Működési kiadások összesen:</b>	<b>193539</b>

## 9. melléklet

(2. oldal)

## Működési és felhalmozási célú bevételek és kiadások mérlege

		Ezer forintban	
II. Felhalmozási bevételek és kiadások			
Megnevezés	2015. évi terv	Megnevezés	2015. évi terv
Felhalmozási célú támogatások	54658	Beruházás	53395
Felhalmozási bevételek	-	Felújítás	8198
Felhalmozási célú átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	-	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
Előző évi tervezett pénzmáradvány felhalmozási célra	-	Fejlesztési célú hitel visszafizetése	
		Fejlesztési célú hitel kamata	
<b>Felhalmozási bevételek összesen:</b>	<b>54658</b>	<b>Felhalmozási kiadások összesen:</b>	<b>61593</b>
<b>Önkormányzat bevételei összesen:</b>	<b>255132</b>	<b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>	<b>255132</b>