



ELŐTERJESZTÉS  
SAJÓGALGÓC KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK  
2015. FEBRUÁR 10-EI  
MUNKATERV SZERINTI NYÍLT ÜLÉSÉRE.

IKT. SZ: 403-3/2015/V.

MELLÉKLETEK SZÁMA: 1 DB

## II. NAPIREND

**Tárgy:** Javaslat az önkormányzat 2015. évi költségvetésére. Rendeletalkotás.

|                                   |  |  |
|-----------------------------------|--|--|
| <b>Előterjesztő:</b>              | Jaskó Péter<br>polgármester                      | <b>A döntés formája:</b><br>rendelet                 |
| <b>Előterjesztést készítette:</b> | Dr. Herczeg Tibor<br>jegyző<br>címzetes főjegyző | Klómer Gézáné<br>költségvetési ügyintéző<br>főelőadó |
| <b>Melléklet:</b>                 | 1. sz. Rendelet-tervezet                         | <b>Szavazás módja:</b><br>Minősített többség         |

### Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzat 2015. évi költségvetési kiadásainak és bevételeinek tervezése és bemutatása a Magyarország 2015. évi központi költségvetéséről szóló 2014. évi C. tv. (a továbbiakban: **költségvetési törvény**), az **Államháztartásról** szóló 2011. évi CXCV. törvény 23-24 §-ai; a **Magyarország gazdasági stabilitásáról**<http://www.opten.hu/loadpage.php?dest=OISZ&twich=175836-sup1#sup1> szóló 2011. évi CXCV. törvény; az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendelet 24-28.§-ai (**Ávr.**); a kormányzati funkciók, államháztartási szakterületek és szakágazatok osztályozási rendjéről szóló 68/2013. (XII. 29.) NGM rendelet, valamint az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Korm. rendelet előírásai alapján történik.

A költségvetési törvény rendelkezésein túlmenően, a koncepcióban megfogalmazott és jóváhagyott elvek; valamint a képviselő-testület által időközben meghozott döntések is érvényesítésre kerültek a rendelet-tervezet összeállításánál.

A Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. tv. (Mötv.) szerint:

**111.§ (2) A helyi önkormányzat gazdálkodásának alapja az éves költségvetése. Ebből finanszírozza és látja el törvényben meghatározott kötelező, valamint a kötelező feladatai ellátását nem veszélyeztető önként vállalt feladatait.**

**(3) A (2) bekezdés szerinti feladatok ellátásának forrásait és kiadásait a helyi önkormányzat egységes költségvetési rendelete elkülönítetten tartalmazza**

**(4) A költségvetési rendeletben működési hiány nem tervezhető.**

**112. § (1) A helyi önkormányzat feladataiból igazodóan választja meg a gazdálkodás formáit, és pénzügyi előírások keretei között önállóan alakítja ki az érdekeltségi szabályokat. A helyi önkormányzat a feladatai ellátásának feltételeit saját bevételeiből, más gazdálkodó szervektől átvett bevételekből, valamint központi költségvetési támogatásból teremti meg.**

(2) *A helyi önkormányzat **veszteséges** gazdálkodásának következményei a helyi önkormányzatot terhelik, kötelezettségeiért a központi költségvetés nem tartozik felelősséggel.*

115. § (1) *A helyi önkormányzat gazdálkodásának **biztonságáért** a képviselő-testület, a gazdálkodás szabályszerűségéért a polgármester felelős.*

117. § (1) *A **feladatfinanszírozási rendszer** keretében az Országgyűlés a központi költségvetésről szóló törvényben meghatározott módon a helyi önkormányzatok*

*a) **kötelezően ellátandó**, törvényben előírt egyes feladatainak – **felhasználási kööttséggel** – a feladatot meghatározó jogszabályban megjelölt közszolgáltatási szintnek megfelelő ellátását **feladatalapú támogatással** biztosítja, vagy azok ellátásához a feladat, a helyi szükségletek alapján jellemző mutatószámok, illetve a lakosságszám alapján támogatást biztosít,*

*b) az a) pontba nem tartozó feladatainak ellátásához felhasználási kööttséggel járó, vagy felhasználási kööttség nélküli támogatást nyújthat.*

(2) *Az (1) bekezdés szerinti támogatás biztosítása a következő szempontok figyelembevételével történik:*

*a) takarékos gazdálkodás,*

***b) a helyi önkormányzat jogszabályon alapuló, elvárható saját bevétele,***

*c) a helyi önkormányzat tényleges saját bevétele.*

(3) *A figyelembe veendő bevételek körét és mértékét törvény határozza meg.*

(4) *A **feladatfinanszírozási rendszernek biztosítania kell a helyi önkormányzatok bevételi érdekeltségének fenntartását.***

118. § (1) *A 117. § (1) bekezdés a) pontja szerinti támogatást a helyi önkormányzat éves szinten **kizárólag az ellátandó feladatainak kiadásaira** fordíthatja. Az ettől **eltérő felhasználás** esetén a helyi önkormányzat köteles a támogatás összegét - az államháztartásról szóló törvényben meghatározott kamatokkal terhelve – **a központi költségvetésbe visszafizetni.***

Az önkormányzat 2015. évi költségvetését az **alábbi indoklással** terjesztem a képviselő-testület elé:

#### **BEVÉTELEK:**

Lakosságszám 2014: **374 fő**

2015: **375 fő**

A költségvetési törvény által meghatározott feladat-finanszírozáshoz kapcsolódó bevételekből az alábbi jogcímenek és tartalommal részesül az önkormányzat:

A **költségvetési törvény** 2. sz. mellékletében foglaltak szerint *(az állami támogatások bemutatása a költségvetési törvény felsorolását követi):*

---

## A helyi önkormányzatok általános működésének és ágazati feladatainak támogatása

### I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA

| Önkormányzatot megillető támogatás összege (E Ft) |        |
|---|--------|
| 2014  | 2015   |
| 12.316  | 14.787 |

#### 1. A települési önkormányzatok működésének támogatása

##### b) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása

A települési önkormányzatok település-üzemeltetési feladataik ellátásához az alábbi jogcímek alapján részesülnek támogatásban.

| 2014  | 2015  |
|-------|-------|
| 3.543 | 3.444 |

##### ba) A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 22.300 forint/hektár

| 2014  | 2015  |
|-------|-------|
| 1.204 | 1.205 |

A támogatás a települési önkormányzatokat a zöldterületek, és az azokhoz kapcsolódó építmények kialakításához és fenntartásához kapcsolódóan a belterület nagysága alapján illeti meg.

A belterületre vonatkozóan a Földmérési és Távérzékelési Intézet által a Magyar Közigazgatási Határadatbázisban (a továbbiakban: FÖMI határadatbázis) nyilvántartott 2013. december 31-ei állapotnak megfelelő adatokat kell figyelembe venni.

##### bb) Közvilágítás fenntartásának támogatása

| 2014 | 2015 |
|------|------|
| 821  | 704  |

A támogatás a települési önkormányzatokat a településen történő közvilágítás biztosításához kapcsolódóan illeti meg. A támogatás meghatározása a településen kiépített kifesztültségű hálózat kilométerben meghatározott hossza alapján történik, az alábbi a 2013. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő

A támogatás fajlagos összege: 10 001 fő alatti település esetén 320.000 Ft/km

A településen kiépített kifesztültségű hálózat hossza tekintetében a Központi Statisztikai Hivatal 2013. december 31-ei állapotnak megfelelően elkészített Országos Statisztikai Adatgyűjtési Program (a továbbiakban: OSAP) 1058 „Jelentés a települések villamosenergia-ellátásáról” adatgyűjtés szerinti adatokat kell figyelembe venni.

##### bc) Köztemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása

| 2014 | 2015 |
|------|------|
| 100  | 118  |

A támogatás a települési önkormányzatokat a köztemető fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2013. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, törvényben meghatározott szakfeladatok településkategóriánként számított egy négyzetméterre eső nettó működési kiadásai figyelembevételével. Az így meghatározott támogatás összege legalább 100 000 forint.

A támogatás fajlagos összege: 10 001 fő alatti település 69 Ft/m<sup>2</sup>

Azon önkormányzatok, melyek temetővel nem rendelkeznek, de megállapodás alapján köztemető fenntartásához hozzájárulnak vagy a feladatot ellátják, és a fenti szakfeladatokon nettó működési kiadásuk a Kincstár által ellenőrzött és igazolt módon meghaladja a 100 000 forintot, a nettó kiadásuk 90%-ának megfelelő összegű támogatásra, de legalább 100 000 forintra jogosultak.

#### bd) Közutak fenntartásának támogatása

A támogatás a települési önkormányzatokat a közutak fenntartásával kapcsolatos feladataihoz kapcsolódóan illeti meg, a 2013. évi országosan összesített önkormányzati beszámolóban szereplő, törvényben meghatározott szakfeladatok alapján településkategóriánként számított nettó működési kiadások figyelembevételével.

| 2014  | 2015  |
|-------|-------|
| 1.418 | 1.416 |

A támogatás fajlagos összege: 10 001 fő alatti település 227 000 Ft/km

A településen lévő belterületi út hosszát az OSAP 1390 „Helyi közutak és hidak adatai” alapján kell figyelembe venni.

#### c) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása

FAJLAGOS ÖSSZEG: 2 700 forint/fő,

de

| 2014  | 2015  |
|-------|-------|
| 4.000 | 4.000 |

a) az 1 000 fő lakosságszám és az alatti azon települések esetében, ahol az egy lakosra jutó adóerő-képesség nem éri el a 20 000 forintot, településenként legalább 4 000 000 forint,

A központi költségvetés támogatást biztosít a települési önkormányzatok számára a Mötv. 13. §-ában meghatározott egyes – az 1. a)-b) alpontokban nem nevesített – feladatok (településfejlesztés, településrendezés; egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások; környezet-egészségügy, köztisztaság, települési környezet tisztaságának biztosítása, rovar- és rágcslóirtás; lakás- és helyiséggazdálkodás; a hajléktalanná vált személyek ellátásának és rehabilitációjának, valamint a hajléktalanná válás megelőzésének biztosítása; helyi környezet- és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkárelhárítás; honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem; helyi adóval, gazdaságsszervezéssel és a turizmussal kapcsolatos feladatok; a kistermelők, őstermelők számára - jogszabályban meghatározott termékeik - értékesítési lehetőségeinek biztosítása, ideértve a hétrégi árusítás lehetőségét is; sport, ifjúsági ügyek; nemzetiségi ügyek; közreműködés a település közbiztonságának biztosításában; hulladékgyűjtés) ellátására.

Az adóerő-képesség a 2014. II. negyedéves költségvetési jelentés alapján a helyi iparűzési adóalap 1,4%-át jelenti. Az adóerő-képesség figyelembe vételére vonatkozó szabályokat a Kiegészítő szabályok 1. c) alpontja tartalmazza.

## **V. BESZÁMÍTÁS, KIEGÉSZÍTÉS**

A települési önkormányzatot a következő sorrend szerint az e melléklet I.1.c), I.1.d), I.1.e), I.1.ba), I.1.bb), I.1.bc), I.1.bd) és I.1.a) jogcímenek megillető támogatás összegéig (a továbbiakban: beszámítás, kiegészítés alapja) a számított bevételével összefüggő támogatáscsökkentés terheli, illetve kiegészítő támogatás illeti meg. A támogatáscsökkentés és kiegészítés a nettó finanszírozás során kerül érvényesítésre. A számított bevétel a 2013. évi iparűzési adóalap 0,55%-a, az alábbi differenciálás szerint:

| 2013 | 2014 | 2015  |
|------|------|-------|
| -335 | 0    | 1.861 |

| No. | Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint) |             | Támogatás csökkentés mértéke a számított bevétel százalékában | Kiegészítés a beszámítás, kiegészítés alapjának százalékában |
|-----|---|-------------|---|--|
|     | alsó határ  | felső határ |   |  |
| 1.  | 1   | 5000        | 0   | 25   |
| 2.  | 5 001   | 8 500       | 0   | 15   |
| 3.  | 8 501   | 10 000      | 10  | 0  |

|     |         |         |     |   |
|-----|---------|---------|-----|---|
| 4.  | 10 001  | 12 000  | 20  | 0 |
| 5.  | 12 001  | 15 000  | 40  | 0 |
| 6.  | 15 001  | 18 000  | 60  | 0 |
| 7.  | 18 001  | 24 000  | 85  | 0 |
| 8.  | 24 001  | 36 000  | 95  | 0 |
| 9.  | 36 001  | 42 000  | 100 | 0 |
| 10. | 42 001  | 60 000  | 105 | 0 |
| 11. | 60 001  | 100 000 | 110 | 0 |
| 12. | 100 001 |         | 120 | 0 |

## 2. A 2014. évről áthúzódó bérkompenzáció támogatása

Az előirányzat szolgál a helyi önkormányzati intézményrendszerben foglalkoztatottak 2014. december havi keresete után járó bérkompenzációjának támogatására. A támogatás a helyi önkormányzatokat a költségvetési szerveknél és az egyházak közcélú tevékenységet folytató intézményeinél foglalkoztatottak 2014. évi kompenzációjáról szóló 495/2013. (XII. 29.) Korm. rendeletben foglaltak szerint illeti meg.

### III. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK SZOCIÁLIS, GYERMEKJÓLÉTI ÉS GYERMEKÉTKEZTETÉSI FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

#### 1. Pénzbeli szociális ellátások kiegészítése

A támogatás

- a) a szociális igazgatásról és szociális ellátásokról szóló 1993. évi III. törvény (a továbbiakban: Szocvtv.) 35. § (1) bekezdése alapján **2015. január-március** hónapokban folyósított **foglalkoztatást helyettesítő támogatásra kifizetett összegek 80%-ának**,
- b) az önkormányzat által 2015. évben fizetendő, a Szocvtv. 2014. december 31-én hatályban lévő rendelkezései alapján, a Szocvtv. 37. § (1) bekezdés a)-d) pontjaiban szabályozott **rendszeres szociális segély 90%-ának**,
- c) a **2015. március 1-jét megelőzően megállapított**, a 2015. február 28-án hatályos Szocvtv.
  - ca) 38. § (2) és (5) bekezdése alapján járó **lakásfenntartási támogatásra** (figyelembe véve a Szocvtv. 134/C. §-ában foglaltakat is), kifizetett összegek **90%-ának**,
- e) a gyermekek védelméről és a gyámügyi igazgatásról szóló 1997. évi XXXI. törvény (a továbbiakban: Gyvt.) 20/C. §-a szerinti **óvodáztatási támogatás 100%-ának** igénylésére szolgál.

#### 2. A települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása

A támogatás a **32 000 forint egy lakosra jutó adóerő-képesség alatti** települési önkormányzatok egyes szociális jellegű feladataihoz járul hozzá.

A támogatás

- 60%-a az önkormányzatok által a III.1. a) és b) alpontokban szereplő ellátásokhoz 2015. február, június és szeptember hónapokban biztosított önrész,
- 40%-a a települések lakosságszáma elismert százalékos arányában illeti meg a települési önkormányzatokat.

| 2014  | 2015  |
|-------|-------|
| 2.273 | 2.982 |

A települési önkormányzatok egy lakosra jutó adóerő-képessége alapján elismert százalékos arányok:

| No. | Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint) |             | Elismert százalék |
|-----|---|-------------|-------------------|
|     | alsó határ  | felső határ |                   |
| 1.  | 0   | 18 000      | 100               |
| 2.  | 18 001  | 24 000      | 50                |
| 3.  | 24 001  | 32 000      | 25                |

A támogatás a pénzbeli szociális ellátások önrészére, a szociális és gyermekjóléti feladatokra, a gyermekétkeztetés feladataira, a közfoglalkoztatási feladatok egyéb állami támogatással nem fedezett részére, a gyermekétkeztetés térítési díjának szociális alapon történő egyedi mérséklésére vagy elengedésére, az önkormányzati helyi hatáskörű pénzbeli és természetbeni ellátások nyújtására, valamint az állampolgárok lakáshoz jutásának települési önkormányzatok általi, szociális alapon történő támogatására használható.

### 3. Egyes szociális és gyermekjóléti feladatok támogatása

e) *Falugondnoki vagy tanyagondnoki szolgáltatás*

FAJLAGOS ÖSSZEG: 2 500 000 forint/szolgálat

A támogatásra az a települési önkormányzat jogosult, amely a falugondnoki vagy a tanyagondnoki szolgáltatást a Szocvtv. 60. §-a és a külön jogszabályban foglalt szakmai szabályoknak megfelelően tartja fenn.

A támogatás a települési önkormányzatot az ellátást biztosító szolgálat száma alapján illeti meg.

| 2014  | 2015  |
|-------|-------|
| 2.500 | 2.500 |

## IV. A TELEPÜLÉSI ÖNKORMÁNYZATOK KULTURÁLIS FELADATAINAK TÁMOGATÁSA

### 1. Könyvtári, közművelődési és múzeumi feladatok támogatása

d) *Települési önkormányzatok nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak támogatása*

FAJLAGOS ÖSSZEG: 1 140 forint/fő de településenként legalább 1 200 000 forint

A támogatás a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mötv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához. A támogatás a könyvtári szolgáltatást megrendelő településeket is megilleti, felhasználásáról a költségvetési törvény rendelkezik, amely szerint:

- A támogatás a települési önkormányzatokat lakosságszám alapján illeti meg a Mötv.-ben, valamint a Kult. tv.-ben meghatározott nyilvános könyvtári és közművelődési feladatainak ellátásához.
- A Kult. tv. 64. § (2) bekezdés a) pontja alapján a nyilvános könyvtárat fenntartó önkormányzatnak a támogatás **legalább 10%-át könyvtári dokumentumok vásárlására** kell felhasználnia.
- Az 1200 fő és az alatti lakosságszámú önkormányzatnak a támogatás **legalább 15%-át könyvtári szolgáltatásokhoz szükséges infrastruktúra megújítására** és a Kult. tv. 76. § (2) bekezdés e) pontjában foglalt **közművelődési tevékenységekhez kapcsolódó kiadásokra** kell felhasználnia.

A támogatás **jogszerű felhasználásának feltétele**, hogy a települési önkormányzat biztosítsa

| 2014 | 2015  |
|------|-------|
| 409  | 1.200 |

- a) a nyilvános könyvtár, könyvtári szolgáltató hely és a közművelődési intézmény, közösségi színtér **nyitva tartását a hét valamely szabadnapján vagy munkaszüneti napján is,**
- b) a közművelődési intézmény nyitva tartását hetente legalább egy alkalommal 21 óráig,
- c) a közösségi színtér nyitva tartását havonta legalább egy alkalommal 21 óráig.

A forrás felhasználásáról 2016. február 29-éig adatszolgáltatást köteles az önkormányzat teljesíteni.

## II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK

A **működési bevételek** között az étkezési térítési díjak, a bérleti díj, a továbbszámlázott közműdíjak, és az azokhoz kapcsolódó áfa bevételek szerepelnek.

## III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK

### TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ADÓI

A **helyi adókból** származó bevételek.

**Értékesítési és forgalmi adók:** iparűzési adó.

2013. évtől a beszedett **gépjárműadó** összegének csak a 40%-a illeti meg az önkormányzatot.

## IV. EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK

A **bírság, és pótlék** bevételek, amelyek elsősorban a helyi adók és az adók módjára behajtandó köztartozásokhoz kapcsolódnak.

## IV. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESZKÖZÖK

A bevételi előirányzatok között a téli **közfoglalkoztatás** támogatása, a folyószámla-hitelkeret összege, valamint a polgármesteri végkielégítésre 2010. évben kötött **biztosítás** lejáratí összege szerepel bevételként a bevételi jogcímnél.

## V. SZÁMLAMARADVÁNY

A 2015. évi költségvetés végrehajtása során nem lehet számítani jelentősebb – szabad felhasználású – pénzmaradvánnyal. A 2014. költségvetési év végén az önkormányzat költségvetési számláján, szereplő – összességében – 2.496 E Ft összeg 2015. évre, áthúzódó kötelezettséggel terhelt, az alábbiak szerint:

### ÁTHÚZÓDÓ KÖTELEZETTSÉGEK

**1. A téli közfoglalkoztatásra** folyósított előleg fel nem használt része, 2015-ben kötelezettséggel terhelt.

**2. A decemberi havi rendszeres pénzbeli ellátások** folyósítására 2015. január 5-én került sor.

Az önkormányzat 2015. évi költségvetési bevételeinek **eredeti előirányzatai nem tartalmazzak európai uniós** forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit. A pályázati támogatásból megvalósuló beruházások teljesülése esetén, év közben az előirányzat módosítása válik szükségessé.

## KIADÁSOK

### I. TÖRVÉNY SZERINTI ILLETMÉNYEK, MUNKABÉREK

A tervezés a jogszabályi előírások és a hatályos önkormányzati szabályozás szerint történt. 2015 évben a kötelezően jogszabályból eredő kifizetésekkel – kötelező béremelés, minimálbér összegének változása, jogviszonyok esetleges megszűnésének következményei – történt a tervezés.

**II. A SZOCIÁLIS HOZZÁJÁRULÁSI ADÓ ÉS EGYÉB MUNKÁLTATÓT TERHELŐ JÁRULÉKOK összege** a személyi juttatás előirányzathoz igazodik.

### III. DOLOGI ÉS EGYÉB FOLYÓ KIADÁSOK

A dologi kiadásoknál a 2014. évi költségvetési szinten történt a tervezés. A közműkötségek esetében a 2014. évi tényleges adatok kerültek érvényesítésre. A **dologi kiadások** mértékének növekedésére, a központi költségvetés forrást nem biztosít. A kiszámítható üzemeltetés, fenntartás biztosítása bizonytalan.

### III. MŰKÖDÉSI CÉLÚ TÁMOGATÁSOK

A Közös Önkormányzati Hivatal működéséhez biztosítandó önkormányzati hozzájárulás, melyet a székhely önkormányzat ad át a Hivatalnak.

A 2014. év végi likviditási problémák megoldására Szuhakálló önkormányzat részéről biztosított átmeneti 5.000 E Ft finanszírozás visszafizetése szerepel az előirányzatok között.

Egyéb pénzeszköz átadás civil szervezetek működésének támogatásához társul, a 2.napirendi pont előterjesztésében foglaltak szerint.

### IV. TÁMOGATÁSOK ÉS EGYÉB JUTTATÁSOK

A kiadások nagyságrendjét elsősorban az aktív korúak ellátásának önkormányzati hatáskörből történő kikerülése, illetve a települési támogatás juttatási forma befolyásolja.

### V. FELHALMOZÁSI CÉLÚ KIADÁSOK

A 2015. évi költségvetés nem tartalmaz felhalmozási feladathoz kapcsolódó előirányzatot.

### FORRÁSHIÁNY

A 2015. évi költségvetés működési célú forráshiánnyal nem tervezhető.

**A 2015. évi létszám-előirányzat:** 2 fő

Falugondnoki szolgálat engedélyezett létszáma 1 fő, betöltött létszáma: 1 fő.

Közművelődési intézmény működése szakfeladat engedélyezett létszáma 1 fő betöltött létszáma 1 fő.

**Közfoglalkoztatás létszám előirányzata:** 14 fő

**A költségvetés kiadásai kormányzati funkcióként:**



## **1. Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási tevékenysége**

Az **önkormányzati képviselők, a polgármester, a képviselő-testület** működésével, a testület ülése előkészítésével és lefolytatásával, valamint a képviselő-testület folyamatos működésével, át nem ruházható hatáskörben végzett ügyeinek intézésével kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció. A polgármesteri végkielégítés a 2014. évi Önkormányzati választásokat követően – törvény erejénél fogva – keletkezett kötelezettség nettó összege, melynek teljesítésére 2014. évben, forrás hiányában nem volt lehetőség.

## **2. Város és községgazdálkodási egyéb szolgáltatások**

A **dologi kiadások** tartalmazzák a település üzemeltetés során felmerülő költségek (karbantartás-kisjavítás anyag-, eszköz és szolgáltatás költségek); valamint azon település üzemeltetés-fenntartási feladatok kiadási előirányzatait, amelyek közműszolgáltatáshoz kapcsolódnak.

## **3. Falugondnoki szolgálat**

A kormányzati funkció a falugondnok személyi juttatásait és a szolgálat működéséhez, a gépjármű fenntartásához szükséges előirányzatokat tartalmazza.

## **4. Köztemető fenntartása**

Az egyházi tulajdonban lévő köztemető – megállapodás alapján történő -üzemeltetési feladatainak részleges kiadási előirányzatát tartalmazza a kormányzati funkció, az állami támogatás figyelembe vételével.

## **5. Szociális étkeztetés**

A kötelező szociális ellátási forma biztosításának **dologi kiadásai** szerepelnek a kormányzati funkción.

## **6. Munkanélküli aktív korúak ellátása**

A kormányzati funkció az önkormányzati ellátásokban részesülők várható létszáma alapján került meghatározásra, az önkormányzatot terhelő saját forrás tekintetében, figyelembe véve az ellátórendszer 2015. március 1-jével bekövetkező változását. Az aktív korúak ellátása 2015. március 1-jétől a járási hivatal hatáskörébe kerül.

## **7. Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő kiadások**

A kormányzati funkció az önkormányzati ellátásokban részesülők létszáma alapján került meghatározásra, az önkormányzatot terhelő saját forrás tekintetében, figyelembe véve az ellátórendszer 2015. március 1-jével bekövetkező változását. A **lakásfenntartási támogatás**, mint önálló ellátási forma 2015. március 1-jével megszűnik. A 2014. december 31-én jogosultak részére az ellátás – a jogosultsági időtartam alatt (max. 12 hónap) – folyósításra kerül. 2015. január 1-jét követően új ellátás csak február 28-ig terjedő időtartamra állapítható meg. Március 1-jétől az ellátási forma – helyi szabályozást követően – a **települési támogatás** rendszerébe épül be.

## **8. Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások**

A kormányzati funkció a 2014. évi felhasználáson alapulva került tervezésre, figyelemmel a képviselő-testület döntéseire és az átalakuló szociális ellátórendszerre.

## **9. Közvilágítás**

A közvilágítás költségei szerepelnek a kormányzati funkción, figyelembe véve a 2014. évi tényleges felhasználást.

## **10. Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása**

Önkormányzati tulajdonú közutak tervezett fenntartási költségeire került előirányzat tervezésre.

## **11. Szennyvízgyűjtés, szállítás**

A kormányzati funkció a szennyvízcsatorna-hálózat fenntartásával kapcsolatos kötelezettségek teljesítésének előirányzatait tartalmazza.

## **12. Közművelődési intézmények működése**

A Tájékoztató, a Könyvtár, a képviselő-testület döntése alapján szervezett rendezvényekkel, programokkal kapcsolatos kiadásokat tartalmazza a kormányzati funkció, 1 fő személyi juttatás és járulékaik előirányzattal.

## **13. Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás**

A kormányzati funkció tartalmazza a 2014-ben kezdődött közfoglalkoztatási forma, személyi jellegű- és járulékkiadásait

## **14. Támogatási célú finanszírozási forma**

A kormányzati funkció a Közös Önkormányzati Hivatal 2015. évi kiadásainak teljesítéséhez szükséges működési célú pénzeszköz-átadást tartalmazza, valamint a 2014. év végén (december 30-án) Szuhakálló önkormányzata részéről, az átmeneti likviditási gondok megoldását segítő átadott pénzeszköz visszautalását (2015. január 5-én a teljesítés megtörtént) tartalmazza előirányzatként.

A rendelet-tervezet további mellékletei az Áht. 23-24. §-ai illetve az Ávr 24. és 28. §-ai által előírt, kimutatásokat tartalmazzák.

A **költségvetési létszámkeret** összességében illetve kormányzati funkcióként is meghatározásra került, a közfoglalkoztatásban rézvevőkre is tekintettel.

A **3. sz. melléklet a működési kiadásokat** és a hozzájuk rendelt bevételi forrásokat tartalmazza, míg a **4. sz. melléklet a megfogalmazott felhalmozási célokat** bevételi forrásaival.

Az **5. sz. melléklet** az Önkormányzat hitelállományát mutatja be.

A **6.sz. melléklet** tartalmazza – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.

A **7. sz. melléklet** a közvetett támogatásokat tartalmazza. A **8. sz. melléklet** a többéves kihatással járó döntésekről szóló kimutatást tartalmazza. Az önkormányzat képviselő-testülete a 2015. évi költségvetésében, több éves kötelezettséggel járó döntést nem hoz.

A rendelet **9. sz. melléklete** a felhasználási ütemterv, mely az önkormányzat bevételeinek és kiadásainak havi teljesülését prognosztizálja, gördülő módon.

A **10. sz. melléklet** pedig a pénzeszközök tervezett változását mutatja be 2015. január 1. és 2015. december 31. között.

**Előzetes hatásvizsgálat**  
**az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló önkormányzati rendelet-tervezethez**

**Rendelet-tervezet valamennyi jelentős hatása, különösen:** A rendelet elkészítésével az Áht 23. § (1) bekezdésében előírt feladatát teljesíti a jegyző, beterjesztésével a polgármester. A költségvetési rendelet elfogadása megteremti a 2015. évi gazdálkodás kereteit.

| <b>Társadalmi hatás:</b>   | <b>Gazdasági, költségvetési hatás:</b>   | <b>Környezeti következményei:</b> | <b>Egészségi következményei:</b> | <b>Adminisztratív terheket befolyásoló hatásai:</b> |
|--|--|-----------------------------------|----------------------------------|---|
| a működési (településüzemeltetési) kiadások csökkentését a lakosság is érzékelheti | a bevételek beszedésének bizonytalansága a kiadások teljesítésének bizonytalanságát eredményezik | nincsenek                         | nincsenek                        | nincsenek   |

**A rendelet megalkotása** az Áht. 23. § (1) bekezdése szerint szükséges

**A rendelet megalkotásának elmaradása esetén várható következmények:** ha március 15-ig nem kerül elfogadásra a rendelet, az átmeneti gazdálkodásról kell rendeletet alkotni.

**A rendelet alkalmazásához szükséges feltételek:**

| <b>Személyi:</b>  | <b>Szervezeti:</b> | <b>Tárgyi:</b>    | <b>Pénzügyi:</b>  |
|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|
| rendelkezésre áll | rendelkezésre áll  | rendelkezésre áll | rendelkezésre áll |

Fentiekre tekintettel, az előterjesztés alapján javaslom, az önkormányzat 2015. évi költségvetési rendelet-tervezetének jóváhagyását, az önkormányzat 2015. évi költségvetésének elfogadását.

Sajóalgóc, 2015. január 29.

**Jaskó Péter sk.**  
**polgármester**

**Sajógalgóc községi Önkormányzat Képviselő-testületének  
/2015.(II..) önkormányzati rendelete  
az Önkormányzat 2015.évi költségvetéséről**

Sajógalgóc községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk 2. bekezdésében meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az Alaptörvény 32. cikk 1. bekezdés f. pontjában meghatározott feladatkörében eljárva a következőket rendeli el:

**I. fejezet  
A rendelet hatálya**

**1.§** A rendelet hatálya az önkormányzat képviselő-testületére, polgármesterére, a közös önkormányzati hivatalra terjed ki.

**II. fejezet  
Az önkormányzati költségvetés bevételei és kiadásai**

**2.§** (1) Sajógalgóc Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az önkormányzat 2015. évi költségvetését

33.284 E Ft bevétellel, ebből

33.284 E Ft kiadással

állapítja meg.

(2) A 2. §. szerinti bevételi főösszeg bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlását a Rendelet 1. melléklete tartalmazza, előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban.

A melléklet tartalmazza az önkormányzat - Áht. 23.§ (2) bek. g. pontja szerinti Stabilitási tv. 45. § (1) bekezdés a) pontja felhatalmazása alapján kiadott jogszabályban meghatározottak szerinti - saját bevételeit.

A melléklet tartalmazza a normatív hozzájárulásokat, támogatásokat, a központi költségvetésből származó egyéb költségvetési támogatásokat.

A melléklet tartalmazza a költségvetési hiány belső finanszírozására szolgáló előző évek költségvetési maradványának igénybevételét, működési és felhalmozási cél szerinti tagolásban.

(3) Az önkormányzat 2015. évi költségvetésének bevételei nem tartalmazznak európai uniós forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek bevételeit.

(4) A 2. §-ban megállapított kiadási előirányzataból

|  |             |
|--|-------------|
| - törvény szerinti illetmények, munkabérek | 10.257 E Ft |
| - munkaadót terhelő járulékok              | 2.086 E Ft  |
| - működési, fenntartási kiadások           | 11.381 E Ft |
| - támogatások, pénzügyi juttatások         | 2.555 E Ft  |
| - működési célú pénzeszköz átadás          | 7.015 E Ft  |

(5) A Rendelet 2. melléklete tartalmazza a költségvetés kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban.

A melléklet tartalmazza a felújítási előirányzatokat célonként és a felhalmozási kiadásokat feladatonként.

(6) Az önkormányzat működési célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 3. melléklete tartalmazza.

(7) Az önkormányzat felhalmozási célú költségvetési egyenlegét - tájékoztató jelleggel, mérlegszerűen – a Rendelet 4. melléklete tartalmazza.

- (8) A Rendelet 5. melléklete az önkormányzatra összevontan tartalmazza az önkormányzat tervezett hitelállományát.
- (9) A 6. melléklet tartalmazza – az Áht.23.§ (2) g.) pontja szerint - a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit az adósságot keletkeztető ügyletek futamidejének végéig.
- (10) A Rendelet 7. melléklete tartalmazza az Áht. 24. § (4) bekezdés c) pontja szerinti közvetett támogatásokról szóló kimutatást.
- (11) A Rendelet 8. melléklete tartalmazza az Áht 24.§ (4) bekezdés b.) pontja szerinti többéves kihatással járó döntések számszerűsítését évenkénti bontásban és összesítve.
- (12) A Rendelet 9. melléklete tartalmazza az éves bevételi és kiadási előirányzat teljesülésről szóló előirányzat-felhasználási ütemtervet.
- (13) A Rendelet 10. melléklete tartalmazza a pénzeszközök tervezett változásáról szóló kimutatást.
- (14) A képviselő-testület a költségvetési év során nem határoz meg olyan fejlesztési célt, amelyek megvalósításához a Stabilitási tv. 3. § (1) bekezdése szerinti adósságot keletkeztető ügylet megkötése válik vagy válhat szükségessé.
- (15) A képviselő-testület a költségvetési létszámkeretet 2 főben állapítja meg.
- (16) A 2015. évi közfoglalkoztatás során, a közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata: 14 fő
- (17) A képviselő-testület a költségvetés általános tartalékát 0 Ft összegben állapítja meg.
- (18) A képviselő-testület a költségvetés céltartalékát 0 Ft. összegben állapítja meg.

### **III. fejezet**

#### **A költségvetés végrehajtásának szabályai**

- 3.§** (1) Az önkormányzat gazdálkodási feladatait a képviselő-testület, polgármester és a jegyző és a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatal közreműködésével látja el.
- (2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, illetve a Szuhakállói Közös Önkormányzati Hivatalt a költségvetésben előírt bevételek beszedésére és a jóváhagyott kiadások teljesítésére.
- 4.§** (1) A 2. § (3) bekezdésében megállapított kiadási előirányzatok főösszegét túllépni csak a képviselő-testület módosító döntése alapján lehet. A címen belül 300 E Ft erejéig a polgármester jogosult átcsoportosítást eszközölni, melyet a képviselő-testület következő ülésén be kell jelentenie. Az átcsoportosítás nem irányulhat a személyi juttatások előirányzatának növelésére.
- (2) A 2.§ (3) bekezdésében meghatározott kiadási előirányzatok címek közötti átcsoportosítását csak a képviselő-testület végezheti.

### **IV. fejezet**

#### **Záró rendelkezések**

- 5.§** (1) A rendelet a kihirdetését követő 5. napon lép hatályba, de rendelkezéseit 2015. január 1-jétől kell alkalmazni.
- (2) Hatályát veszti a 2013. évi zárszámadásról szóló 6/2014.(IV.25.) önkormányzati rendelet.

**Jaskó Péter**  
polgármester

**Dr.Herczeg Tibor**  
jegyző  
címzetes főjegyző

**Az önkormányzati költségvetés bevételi főösszegének, bevételi forrásonkénti előirányzat megoszlása**

| <b>M e g n e v e z é s</b>   | <b>2015. évi<br/>E Ft</b> |
|--|---------------------------|
|  |                           |
| <b>I. A HELYI ÖNKORMÁNYZATOK MŰKÖDÉSÉNEK ÁLTALÁNOS TÁMOGATÁSA</b>                                      | <b>17.100</b>             |
| ebből:   |                           |
| <b>1. A települési önkormányzatok működésének támogatása</b>   | <b>9.305</b>              |
| a) Település-üzemeltetéshez kapcsolódó feladatellátás támogatása,<br>- ebből:                          | 3.444                     |
| 1) <i>A zöldterület-gazdálkodással kapcsolatos feladatok ellátásának támogatása</i>                    | 1.206                     |
| 2) <i>Közüvilágítás fenntartásának támogatása</i>  | 704                       |
| 3) <i>Közütemető fenntartással kapcsolatos feladatok támogatása</i>                                    | 118                       |
| 4) <i>Közüutak fenntartásának támogatása</i>   | 1.416                     |
| b) Egyéb önkormányzati feladatok támogatása  | 4.000                     |
| c) Kiegészítés   | 1.861                     |
| <b>2. A települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>               | <b>6.595</b>              |
| a) Települési önkormányzatok szociális feladatainak egyéb támogatása                                   | 2.982                     |
| b) Egyes jövedelempótló támogatások kiegészítése, ebből:   | 1.113                     |
| 1) <i>Szociális ellátások 90%-a (rend.szoc. segély, lakásfenntartási támogatás)</i>                    | 673                       |
| 2) <i>Foglalkoztatást helyettesítő támogatás 80%-a</i>   | 440                       |
| c) Falugondnoki szolgáltatás   | 2.500                     |
|  |                           |
| <b>3. A települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása</b>                               | <b>1.200</b>              |
| a) Települési önkormányzatok támogatása a nyilvános könyvtári ellátási és a közművelődési feladatokhoz | 1.200                     |
|  |                           |
| <b>II. INTÉZMÉNYI MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK</b>   | <b>2.760</b>              |
| 1) Szociális étkezés térítési díja   | 448                       |
| 2) Bérleti díjak/szennyvíz hálózat, terembérlet/   | 1.686                     |
| 3) Kiszámlázott szolgáltatások áfa-ja  | 576                       |
| 4) Kamatbevétel  | 50                        |

|  |               |
|--|---------------|
| <b>III. KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>                                       | <b>2.300</b>  |
| <b>TERMÉK ÉS SZOLGÁLTATÁSOK ADÓI</b>                                   |               |
| 1) Gépjárműadó 40 %-a  | 800           |
| 2) Értékesítési és forgalmi adók                                       | 1.500         |
|  |               |
| <b>IV. EGYÉB KÖZHATALMI BEVÉTELEK</b>                                  | <b>100</b>    |
| 1) Pótlék bevétel  | 50            |
| 2) Talajterhelési díj  | 50            |
|  |               |
| <b>V. MŰKÖDÉSI CÉLÚ ÁTVETT PÉNZESKÖZÖK</b>                             | <b>8.528</b>  |
| 1) Startmunka-program támogatása (2014.év téli közfoglalkoztatás)      | 993           |
| 2) Biztosítás megtérülése  | 2.535         |
| 3) Folyószámlahitel  | 5.000         |
|  |               |
| <b>VI. SZÁMLAMARADVÁNY</b>   | <b>2.496</b>  |
| 1) Startmunka-program támogatás 2015. évi előleg, 2014. évi járulékok. | 1.743         |
| 2) Szociális juttatások fedezete                                       | 753           |
|  |               |
| <b>B E V É T E L Ö S S Z E S E N</b>                                   | <b>33.284</b> |

Az önkormányzati költségvetés kiadási főösszegének előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok, és kötelező feladatok,  
önként vállalt feladatok, állami (államigazgatási) feladatok szerinti megoszlása

| Szakterület megnevezése   | Törvény szerinti<br>illetmények,<br>munkabérek | Munkaadókat<br>terh. jár. | Dologi kiadás | Pénzeszköz<br>átadás | Támogatás és<br>egyéb juttatás | Felhalmozá-<br>si kiadás | Összes kiadás | Létszám   |
|---|--|---------------------------|---------------|----------------------|--------------------------------|--------------------------|---------------|-----------|
| <b>Önkormányzati jogalkotás</b>   | 2077   | 463                       |               |                      |                                |                          | <b>2540</b>   | <b>1</b>  |
| <b>Város és közs.gazd.</b>  |  |                           | 4585          | 1055                 |                                |                          | <b>5640</b>   |           |
| <b>Falugondnoki szolgálat</b>   | 2650   | 715                       | 3390          | 40                   |                                |                          | <b>6795</b>   |           |
| <b>Közütemető fenntartás</b>  |  |                           | 330           |                      |                                |                          | <b>330</b>    |           |
| <b>Szociális étkeztetés</b>   |  |                           | 254           |                      |                                |                          | <b>254</b>    |           |
| <b>Munkanélküli aktív korúak<br/>ellátása</b>                                   |  |                           |               |                      | 748                            |                          | <b>748</b>    |           |
| <b>Lakásfenntartással, lakhatással<br/>összefüggő ellátások</b>                 |  |                           |               |                      | 525                            |                          | <b>525</b>    |           |
| <b>Egyéb szociális pénzbeli és<br/>természetbeni ellátások,<br/>támogatások</b> |  |                           |               |                      | 1272                           |                          | <b>1272</b>   |           |
| <b>Közüvilágítás</b>  |  |                           | 1016          |                      |                                |                          | <b>1016</b>   |           |
| <b>Közüutak, hidak fenntart</b>   |  |                           | 858           |                      |                                |                          | <b>858</b>    |           |
| <b>Szennyvígyűjtés, száll.</b>  |  |                           | 762           |                      |                                |                          | <b>762</b>    |           |
| <b>Közüművelődési intézmény</b>   | 1320   | 356                       | 186           |                      |                                |                          | <b>1862</b>   | <b>1</b>  |
| <b>Közümunkapr. Start</b>   | 4210   | 552                       |               |                      |                                |                          | <b>4762</b>   | <b>14</b> |
| <b>Támogatási célú finanszírozási<br/>műveletek</b>                             |  |                           |               | 5920                 |                                |                          | <b>5920</b>   |           |
| <b>Kiadás összesen:</b>   | <b>10257</b>                                   | <b>2086</b>               | <b>11381</b>  | <b>7015</b>          | <b>2545</b>                    | <b>0</b>                 | <b>33284</b>  | <b>16</b> |



**Önkormányzatok és önkormányzati hivatalok jogalkotó és általános igazgatási  
tevékenysége**

| <b>Kiadás</b>                                       | <b>E Ft</b>  |
|---|--------------|
|   |              |
| <b>I. Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>  | <b>2.077</b> |
| 1. Alapilletmények (polgármester)                   | 898          |
| 2. Költségtérítés (polgármester)                    | 135          |
| 3. Biztosítási díj (polgármester)                   | 360          |
| 4. Polgármesteri végkielégítés (2014. évi áthúzódó) | 684          |
|   |              |
| <b>II. Szociális hozzájárulási adó</b>              | <b>463</b>   |
|   |              |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                | <b>2.540</b> |

Létszám: 1 fő

**Város-, községgazdálkodási egyéb szolgáltatások**

| <b>Kiadásnem</b>  | <b>E Ft</b>  |
|---|--------------|
|   |              |
| <b>III. Dologi kiadások</b>                                 | <b>4.585</b> |
| 1. Irodaszer, nyomtatvány                                   | 50           |
| 2. Munkavéلمي oktatás                                       | 100          |
| 3. Hajtó és kenőanyag/fűnyíró/                              | 100          |
| 4. Készlet beszerzés/fűnyíró alk,festék egyéb/              | 100          |
| 5. Vízdíj/közfolyók/  | 600          |
| 6. Pénzügyi szolg   | 80           |
| 7. Egyéb üz.fenntart/orvosi ügy,alk.v,riasztófel.WEBlap k./ | 700          |
| 8. Nem adatátv.telefon ktsg                                 | 100          |
| 9. Gázenergia   | 700          |
| 10. Villamosenergia   | 700          |
| 11. Karbantartás  | 300          |
| 12. ÁFA   | 955          |
| 15. Díjak, egyéb bizt díj                                   | 100          |

|   |              |
|---|--------------|
| <b>IV. Pénzeszköz átadása</b>                                   | <b>1.055</b> |
| 1. BURSA ösztöndíj tám.   | 200          |
| 2. Belső ellenőrzés díja  | 50           |
| 3. Sajó-Bódva Völgye Önk. Hulladékgazdálkodási Társulás tagdíja | 50           |
| 4. Pénzügyi hozzájárulás Sajó-Bódva V.működéshez                | 655          |
| 5. Katolikus egyház   | 50           |
| 6. LEADER Egyesület   | 50           |
|   |              |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                            | <b>5.640</b> |

### Falugondnoki szolgálat

| Kiadásnem   | E Ft         |
|---|--------------|
|   |              |
| <b>I.Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b>                         | <b>2.650</b> |
| 1. Közalkalmazottak alapilletménye  | 2500         |
| 2. Munkahelyi meleg étkezés/természetbeni/                                | 150          |
|   |              |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok</b><br>(szociális hozzájárulási adó) | <b>715</b>   |
|   |              |
| <b>III. Dologi kiadások</b>   | <b>3.390</b> |
| 1. Irodaszer  | 50           |
| 2. Hajtó és kenőanyag   | 1400         |
| 3. Készletbeszerzés/tisztítószer,gk.olaj/                                 | 100          |
| 4. Nem adatátvitel /telefon díj/  | 150          |
| 5. Bérleti díj/gk garázs/   | 120          |
| 6. Karbantartás ,kis jav./köt.szervízgk/                                  | 300          |
| 7. Egyéb üz.fenntart/alk.vizsg, /   | 200          |
| 8. Munkaruha  | 60           |
| 9. Továbbképzés   | 100          |
| 10. ÁFA   | 670          |
| 11. Munkáltató által fiz.31 adó/étk után/                                 | 40           |
| 12. Díjak,befiz/gk.köt,casco/   | 200          |
|   |              |
| <b>IV. Átadott pénzeszközök</b>   | <b>40</b>    |
| 1. Falugondnoki egyesület   | 40           |
|   |              |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                                      | <b>6.795</b> |

Létszám: 1 fő

### Köztetető fenntartás

| Kiadásnem  | E Ft       |
|--|------------|
| <b>I. Dologi kiadások</b>                                    | <b>330</b> |
| 1. Készlet beszerzés/tisztítószer, festékek, /               | 20         |
| 2. Villamos energia  | 10         |
| 3. Karbantartás, kis jav/ festés, vakolás, betonozás/        | 30         |
| 4. Egyéb üzemeltetési fenntart/Szemét száll.tűzoltókész ell/ | 200        |
| 5. ÁFA   | 70         |
|  |            |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                         | <b>330</b> |

### Szociális étkeztetés

| Kiadásnem                                 | E Ft       |
|---|------------|
|   |            |
| <b>I. Dologi kiadások</b>                 | <b>254</b> |
| 1. Vásárolt étkeztetés /szoc. étkeztetés/ | 200        |
| 2. ÁFA                                    | 54         |
|   |            |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>      | <b>254</b> |

### Munkanélküli aktív korúak ellátása

| Kiadásnem   | E Ft       |
|---|------------|
|   |            |
| <b>I. Támogatások és egyéb juttatások</b>                   | <b>748</b> |
|   |            |
| 1. Foglalkoztatást helyettesítő támogatás (január, február) | 666        |
| 2. Rendszeres szociális segély (január, február)            | 82         |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b>                         | <b>748</b> |

### Lakásfenntartással, lakhatással összefüggő ellátások

| Kiadásnem   | E Ft       |
|---|------------|
|   |            |
| <b>I. Támogatások és egyéb juttatások</b>                               | <b>525</b> |
|   |            |
| 1. Lakásfenntartási támogatás (január, február és kifizető támogatások) | 525        |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b>                                     | <b>525</b> |

**Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások, támogatások**

| Kiadásnem                                 | E Ft         |
|---|--------------|
|   |              |
| <b>I. Támogatások és egyéb juttatások</b> | <b>1.272</b> |
| 1. Köztemetés                             | 200          |
| 2. Önkormányzati segély                   | 200          |
| 3. Települési támogatás                   | 872          |
| <b>Kormányzati funkció összesen</b>       | <b>1.272</b> |

**Közvilágítás**

| Kiadásnem                            | E Ft         |
|--------------------------------------|--------------|
|                                      |              |
| <b>I. Dologi kiadások</b>            | <b>1.016</b> |
| 1. Villamos energia /közvilágítás    | 600          |
| 2. ÁFA                               | 216          |
| 3.Karbantartás üzemeltetés           | 200          |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b> | <b>1.016</b> |

**Közutak, hidak, alagutak üzemeltetése fenntartása**

| Kiadásnem                            | E Ft       |
|--------------------------------------|------------|
|                                      |            |
| <b>I. Dologi kiadások</b>            | <b>858</b> |
| 1. Karbantartás/kis.jav/             | 676        |
| 2. ÁFA                               | 182        |
|                                      |            |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b> | <b>858</b> |

**Szennyvízgyűjtés, szállítás**

| Kiadásnem                                     | E Ft       |
|---|------------|
|   |            |
| <b>I. Dologi kiadások</b>                     | <b>762</b> |
| 1. Egyéb üzemeltetési fenntartatársi kiadások | 600        |
| 2. ÁFA  | 162        |
|   |            |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>          | <b>762</b> |

**Közművelődési intézmény**

| Kiadásnem   | E Ft         |
|---|--------------|
|   |              |
| <b>I.Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b> | <b>1.320</b> |
| 1. Alapilletmény                                  | 1.260        |
| 2. Étkezési hozzájárulás                          | 60           |
|   |              |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulék</b>            | <b>356</b>   |
| 1. Szociális hozz.já.r.adó                        | 356          |
|   |              |
| <b>III.Dologi kiadás</b>                          | <b>186</b>   |
| 1. Egyéb készlet beszerz(festék, tisztítószer)    | 150          |
| 2. Villamosenergia                                | 15           |
| 3. Vízdíj   | 3            |
| 4. ÁFA  | 18           |
|   |              |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>              | <b>1.862</b> |

**Hosszabb időtartamú közfoglalkoztatás (Startmunka-program)**

| Kiadásne  | E Ft         |
|---|--------------|
|   |              |
| <b>I.Törvény szerinti illetmények, munkabérek</b> | <b>4.210</b> |
| 1. Közfoglalkoztatott bér+járulékok               | 4.210        |
|   |              |
| <b>II. Munkaadókat terhelő járulékok</b>          | <b>552</b>   |
| Szociális hozz.já.r.adó                           |              |
|   |              |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>              | <b>4.762</b> |

**Létszám: 14 fő**

**Támogatási célú finanszírozási műveletek**

| Kiadásnem  | E Ft         |
|--|--------------|
|  |              |
| <b>I. Átadott pénzeszközök</b>                                       | <b>5.920</b> |
| 1. Működési kiadásokra adott kölcsön visszafizetés                   | 5.000        |
| 2. Működési kiadok támogatása <i>(Községi Önkormányzati Hivatal)</i> |              |
| - önkormányzati támogatás  | 920          |
|  |              |
| <b>Kormányzati funkció összesen:</b>                                 | <b>5.920</b> |

**Sajógalgóc községi Önkormányzat 2015. évi  
költségvetése működési célú bevételeinek és kiadásainak  
mérlege. (Tájékoztató jelleggel )**

| <b>Bevételek<br/>(E Ft)</b>                       |               | <b>Kiadások<br/>(E Ft)</b>               |               |
|---|---------------|--|---------------|
| Önkormányzatok működésének általános támogatása   | 17.100        | Törvény szerinti illetmények, munkabérek | 10.257        |
| Intézményi működési bevételek                     | 8.528         | Munkaadót terhelő járulékok              | 2.086         |
| Önkormányzatoknak átengedett közhatalmi bevételek | 800           | Működési, fenntartási kiadások           | 11.381        |
| Helyi adók és adójellegű bevételek                | 1.500         | Működési célú pénzeszköz átadás          | 7.015         |
| Egyéb közhatalmi bevételek                        | 100           | Támogatások, pénzbeli juttatások         | 2.555         |
| Egyéb működési célú támogatások bevételei         | 2.760         |  |               |
| Számlamaradvány                                   | 2.496         |  |               |
| <b>Összesen:</b>                                  | <b>33.284</b> | <b>Összesen:</b>                         | <b>33.284</b> |

**Sajóalgóc községi Önkormányzat 2015. évi költségvetése**  
**felhalmozási célú bevételeinek és kiadásainak költségvetési egyenlege**  
**(Tájékoztató jelleggel)**

| <b>Bevételek<br/>(E Ft)</b> |  | <b>Kiadások<br/>(E Ft)</b> |  |
|-----------------------------|--|----------------------------|--|
|                             |  |                            |  |
| <b>N E M L E G E S</b>      |  |                            |  |
|                             |  |                            |  |
| <b>Összesen:</b>            |  | <b>Összesen:</b>           |  |

## Kimutatás az Önkormányzat hitel-állományáról

2015.év

| Hitelintézet<br>megnevezése | Hitel<br>megnevezése | Hitelállomány<br>összege<br>tárgyév jan. 01-én<br>E Ft | Hitelfelvétel<br>tárgyévi összege<br>E Ft | Visszafizetett hitel<br>(tőke) tárgyévi<br>összege<br>E Ft | Hitelállomány összeg<br>tárgyév dec. 31-én<br>E Ft |
|-----------------------------|----------------------|--|---|--|--|
|                             | 1.                   | NEMLEGES   |   |  |  |
| .                           | 2.                   |  |   |  |  |
| Összesen:                   |                      |  | -   |  |  |





| <b>KIMUTATÁS</b><br><b>A közvetett támogatásokról</b><br><b>2015.év</b><br><b>E Ft-ban</b>                   |   |
|--|---|
| <b>1.) Az ellátottak térítési díjának, kártérítésének méltányossági alapon történő elengedésének összege</b> | <b>2. A lakosság részére lakásépítéshez, lakásfelújításhoz nyújtott kölcsönök elengedésének összege</b>     |
| 0  | 0   |
|  |   |
| <b>Összesen: 0</b>   | <b>Összesen: 0</b>  |
| <b>3. A helyi adónál, gépjárműadónál biztosított kedvezmény, mentesség összege adónemenként</b>              | <b>4. A helyiségek, eszközök hasznosításából származó bevételből nyújtott kedvezmény, mentesség összege</b> |
| 1 dg gépjármű adómentesség: 11   |   |
|  |   |
| <b>Összesen: 11</b>  | <b>Összesen: 0</b>  |
| <b>5. Egyéb nyújtott kedvezmény vagy kölcsön elengedésének összege:</b>                                      |   |
| 5  |   |
|  |   |
| <b>Összesen:</b>   |   |
|  |   |
| <b>Mindösszesen:</b>   | <b>11</b>   |



Sajógalgóc községi Önkormányzat 2015. évi előirányzat felhasználási ütemterve összevont adatokkal

[illegible]

**KIMUTATÁS**  
**A pénzeszközök tervezett változásáról**  
**2015 év**  
**E Ft-ban**

| Megnevezés                                   | Összeg |
|--|--------|
| Nyitó pénzkészlet tárgyév január 1-jén       | 2.496  |
| Összes bevétel tervezett összege             | 30.788 |
| Összes kiadás tervezett összege              | 33.284 |
| Tervezett záró pénzkészlet tárgyév dec.31-én | 0      |