

SÁRPILIS KÖZSÉGI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐ-TESTÜLETÉNEK
2/2015. (III.13.) ÖNKORMÁNYZATI RENDELETE
A 2015. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSRŐL

Sárpilis Községi Önkormányzat Képviselő-testülete az Alaptörvény 31. cikk (1) bekezdés f) pontjában meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében eljárva a következőket rendeli el:

1. A rendelet hatálya

1. §

A rendelet hatálya Sárpilis Községi Önkormányzat Képviselő-testületére, annak bizottságaira, valamint az Önkormányzat által fenntartott költségvetési szervekre terjed ki.

2. Az Önkormányzat és intézményei bevételi és kiadási főösszege, a hiány mértéke

2. §

(1) Sárpilis Községi Önkormányzat Képviselő-testülete Sárpilis Község Önkormányzata és intézményei bevételi főösszegét	94.855 e Ft-ban,
kiadási főösszegét	94.855 e Ft-ban,
hiányát	0 Ft-ban

állapítja meg.

(2) A 3. § (1) bekezdésében meghatározott bevételi és a 4. § (1) bekezdésében meghatározott kiadási főösszegeit, valamint a saját bevétellel nem fedezett kiadásokhoz nyújtott intézményfinanszírozási előirányzatokat előirányzati csoportok és kiemelt előirányzatok szerinti bontásban az 1. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat és intézményei mérlegét a 2. melléklet tartalmazza.

3. Sárpilis Községi Önkormányzat bevételei és kiadásai, valamint létszámkerete

3. §

(1) Sárpilis Községi Önkormányzat bevételi előirányzatai összesen:	94.855 e Ft
melyből:	
Önkormányzat működési támogatása	6.570 e Ft
Működési és felhalmozási célú támogatás	40.645 e Ft
Közhatalmi bevétel	31.800 e Ft
Intézményi működési bevételek	1.361 e Ft
Felhalmozási bevételek	0 Ft
Működési és felhalmozási célú átvett pénzeszközök	1.500 e Ft
Előző évi működési és felhalmozási célú maradvány átvétele	0 Ft
Kölcsön	0 Ft
Előző évi pénzkészlet december 31.	0 Ft
Önkormányzatok sajátos bevételei	0 Ft
Egyéb bevételek	0 Ft
Finanszírozási bevételek	12.979 e Ft

(2) Sárpilis Községi Önkormányzat bevételeiből:	
Kötelező feladatok bevételei	56.673 e Ft
Önként vállalt feladatok bevételei	27.123 e Ft
Állami (államigazgatási) feladatok bevételei	11.059 e Ft
(3) Sárpilis Községi Önkormányzat bevételeiből:	
működési bevételek:	82.199 e Ft
felhalmozási bevételek:	12.656 e Ft

4. §

(1) Sárpilis Községi Önkormányzat kiadási előirányzatai összesen:	94.855 e Ft
melyből:	
Működési költségvetés	74.772 e Ft
aa) Személyi juttatás	28.495 e Ft
ab) Munkáltatót terhelő járulék, szoc. hozzájárulási adó	8.072 e Ft
ac) Dologi kiadás	18.563 e Ft

ad) Ellátottak pénzbeli juttatásai	7.707 e Ft
ae) Egyéb működési kiadások	11.935 e Ft
Felhalmozási költségvetés	3.800 e Ft
af) Intézményi beruházások	0 Ft
ag) Intézményi felújítási kiadások	3.800 e Ft
ah) Egyéb felhalmozási célú kiadás	0 Ft
Kölcsönök	0 Ft
Törzstőke emelés	0 Ft
Tartalék	3.221 e Ft
Finanszírozási kiadások	13.062 e Ft
(2) Sárpilis Községi Önkormányzat kiadásaiból:	
Kötelező feladatok kiadása	68.625 e Ft
Önként vállalt feladatok kiadásai	17.829 e Ft
Állami (államigazgatási) feladatok kiadásai	8.401 e Ft
(3) Sárpilis Községi Önkormányzat kiadásaiból:	
működési kiadások:	87.831 e Ft
felhalmozási kiadások:	3.800 e Ft
működési tartalék	3.221 e Ft
felhalmozási tartalék	0 Ft

5. §

(1) Sárpilis Községi Önkormányzat bevételeit kiemelt előirányzat, előirányzat, és részelőirányzat szerinti bontásban, kiadásait előirányzati csoport és kiemelt előirányzat, valamint előirányzat és részelőirányzat szerinti bontásban a rendelet 3. melléklete és 4. melléklete tartalmazza.

(2) Sárpilis Községi Önkormányzat bevételeit és kiadásait kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, és állami (államigazgatási) feladatok szerinti bontásban a 15. melléklet tartalmazza.

(3) Sárpilis Községi Önkormányzat engedélyezett létszámkeretét a 1. melléklet tartalmazza.

(4) Sárpilis Községi Önkormányzat közfoglalkoztatási létszámkeretét a 10. melléklet tartalmazza.

(5) Az étkezési térítési díjakat a 16. melléklet tartalmazza.

4. Az Önkormányzat beruházási - fejlesztési célú kiadásai

6. §

(1) Sárpilis Községi Önkormányzat beruházási - felújítási kiadási előirányzata	3.800 e Ft
melyből:	
beruházási kiadás	0 Ft
felújítási kiadás	3.800 e Ft
egyéb felhalmozási célú kiadás	0 Ft

(2) A beruházási - felújítási kiadások célonkénti részletezését a rendelet 5. melléklete tartalmazza.

5. A költségvetési hiány finanszírozása

7. §

A Képviselő-testület 2015. évi költségvetésében hiányt nem tervez.

6. Tartalék

8. §

(1) A Képviselő-testület a zavartalan pénzügyi működés érdekében általános és céltartalékot képez, melynek összege:	3.221 e Ft
melyből:	
általános tartalék	3.221 e Ft
céltartalék	0 Ft

(2) Az általános tartalék felhasználását a Képviselő-testület a polgármesterre ruházza.

(3) A céltartalék és a kezességvállalási tartalék felhasználásának jogát a Képviselő-testület magának tartja fenn.

7. Stabilitási törvény 3. §-a szerinti kötelezettségek

9. §

Az önkormányzat 2015. évre hiányt nem tervez.

8. Költségvetési mérlegek és kimutatások

10. §

(1) A Képviselő-testület a több éves kihatással járó kötelezettségek előirányzatait éves bontásban a 7. melléklet szerint fogadja el azzal, hogy a későbbi évek előirányzatait véglegesen az adott évi költségvetés elfogadásakor állapítja meg.

(2) Az Önkormányzat által nyújtott hitelek és kölcsönök állományát lejárati és eszközök szerint a 8. melléklet tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat által adott közvetett támogatásokat a 9. melléklet tartalmazza.

11. §

A Képviselő-testület az előirányzat felhasználási ütemtervet havi bontásban a 12. melléklet szerint hagyja jóvá.

12. §

A képviselő-testület a likviditási tervet havi bontásban a 13. melléklet szerint hagyja jóvá.

13. §

A Képviselő-testület a stabilitási törvénynek megfelelően az önkormányzat adóságot keletkeztető éves kötelezettségvállalásának (hitelképességének) felső határát a 14. melléklet szerint határozza meg.

9. A költségvetés végrehajtásának szabályai

14. §

Amennyiben az intézmény 30 napot elérő, vagy meghaladó elismert tartozásállománya további 30 napig fennáll, azt az önálló gazdálkodási szerv vezetője haladéktalanul köteles jelezni az önkormányzat polgármesterének.

15. §

Az önállóan működő és gazdálkodó szerv vezetője e rendelet 6. mellékletében foglalt adatlapon köteles a tartozásállományról adatot szolgáltatni. A költségvetési szerv által elismert tartozásállományról havonta a tárgyhoz utolsó napi állapotnak megfelelően a tárgyhónapot követő hó 5-éig a polgármester részére köteles adatszolgáltatást teljesíteni.

16. §

(1) A Képviselő-testület a kiadási előirányzatok és kiemelt kiadási előirányzatok közötti átcsoportosítás jogát a polgármesterre ruhazza. A polgármester e jogát esetenkénti 500.000 Ft-os értékhatárig, írásban gyakorolja. Az átcsoportosításra vonatkozó írásbeli polgármesteri rendelkezéseket a soron következő költségvetési rendelet-módosításba be kell építeni.

(2) Az Önkormányzat költségvetési intézményei az e rendeletben meghatározott kiemelt előirányzataikat és létszámkeretüket nem léphetik túl.

(3) A kiemelt előirányzatokon belül az előirányzatoktól az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról szóló 368/2011. (XII. 31.) Korm. rendeletben foglaltak szerint térhet el az intézmény.

(4) Amennyiben normatív állami támogatási visszautalási kötelezettség keletkezik, a visszautalást a keletkezés helye szerinti költségvetési intézmény éves költségvetése terhére kell végrehajtani.

17. §

(1) Az év közben engedélyezett központi támogatások felhasználásáról, valamint az önkormányzat költségvetési szervei által javasolt előirányzat módosításokról a Képviselő-testület – az I. negyedév kivételével – a negyedévente történő költségvetési rendelet-módosításokkal rendelkezik.

(2) Az önkormányzati költségvetési intézmények vezetői a költségvetés végrehajtásával kapcsolatos döntéseikért felelősséggel tartoznak.

(3) A Képviselő-testület megbízza a polgármestert, hogy a Magyar Államkincstárhoz leadandó évközi és éves beszámolóban az igényelt és folyósított központosított állami támogatások összegét a Magyar Államkincstárral egyeztesse, és a beszámolóban e technikai módosításokat módosított előirányzatként szerepeltesse.

18. §

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó, valamint az önállóan működő költségvetési szervek rendeletben meghatározott bevételi és kiadási előirányzatai felett az intézmények vezetői előirányzat felhasználási jogkörrel rendelkeznek.

(2) Az első bekezdésben meghatározott költségvetési szervek a többletbevételük terhére is csak a forrásképződés mértékének, illetve ütemének figyelembe vételével és az intézmény biztonságos működésének szem előtt tartásával vállalhatnak kötelezettséget.

(3) Az önkormányzat felügyelete alá tartozó költségvetési szervek a többletbevételük terhére, a felhalmozási jellegű kiadási előirányzataikat saját hatáskörükben nem emelhetik fel.

(4) Az önállóan működő és gazdálkodó, és az önállóan működő költségvetési szerv vezetője a saját hatáskörben végrehajtott előirányzat változtatásról 15 napon belül köteles a polgármestert tájékoztatni.

(5) A munkabérek a tárgyhót követő hó negyedikéig esedékesek. A juttatások kifizetése bankszámlára való közvetlen átutalással, bankszámla hiányában postai utalással történik.

19. §

(1) Az önállóan működő és gazdálkodó, és az önállóan működő költségvetési szerv pénzellátásáról Sárpilis Község Önkormányzata köteles gondoskodni, úgy, hogy a költségvetési szerv számlájára csak a teljesítéshez szükséges pénzeszközt utalja át, a költségvetési rendelet finanszírozási ütemtervének megfelelően.

(2) Az önállóan működő és gazdálkodó, és az önállóan működő költségvetési szerv az évközi előirányzat módosításáról köteles naprakész nyilvántartást vezetni.

10. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

20. §

A költségvetés végrehajtását az önállóan működő és gazdálkodó, és az önállóan működő költségvetési szervek tekintetében a Szekszárd és Térsége Önkormányzati Társulás ellenőrzi. Az ellenőrzés tapasztalatairól a polgármester a zárószámadási rendelettervezet előterjesztésekor köteles a Képviselő-testületet tájékoztatni.

11. Finanszírozási célú pénzügyi műveletekkel kapcsolatos hatáskörök

21. §

A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy Sárpilis Községi Önkormányzat költségvetési számláján lévő szabad pénzeszközöket 100 millió forint értékhatárig a bankszámlán lekösse, betétben elhelyezze, állampapírba befektesse. A Képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a lekötött pénzeszközöket szükség szerint felszabadítsa.

12. Záró rendelkezések

22. §

A rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba.

23. §

A Képviselő-testület a polgármesternek e rendelet elfogadásáig az átmeneti időszakban tett intézkedéseiről (bevételek beszédése, az előző évi kiadási előirányzatokon belül a kiadások arányos teljesítése) szóló beszámolóját elfogadja. Az átmeneti időszakban beszédett bevételeket és teljesített kiadásokat a Képviselő-testület e rendeletbe beépítette.

Sárpilis, 2015. március 12.


.....
Figler János
polgármester




.....
Dr. Kóhány András
jegyző

Önkormányzat bevételei és kiadásai

BEVÉTELEK

1. számú táblázat

Sorszám	Bevételi jogcím	2015. évi előirányzat
1	I. Önkormányzat működési bevételei (2+3+4)	33 161
2	I/1. Közhatalmi bevételek	31 800
2.1	Helyi adók	30 050
2.2	Illetékek	
2.3	Átengedett központi adók	1 000
2.4	Bírságok, díjak, pótlékok	
2.5	Egyéb sajátos bevételek	
2.6	Talajterhelési díj	300
2.7	Egyéb fizetési kötelezettségből származó bevételek	450
3	I/2 Intézményi működési bevételek (3.1+....+3.8)	1 361
3.1	Áru- és készletértékesítés	40
3.2	Nyújtott szolgáltatások ellenértéke	885
3.3	Tulajdonosi bevételek	87
3.4.	Intézményi ellátási díjak	
3.5	Alkalmazottak térítése	
3.6	Általános fogalmi adó bevétel	194
3.7	Működési célú hozam- és kamatbevételek	5
3.8	Egyéb működési célú bevétel	150
4	II. Önkormányzatok sajátos bevételei	
5	III. Támogatások, kiegészítések (5.1+.....+5.6)	6 570
5.1	Helyi önkormányzatok műk általános támogatása	696
5.2	Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
5.3	Szociális, gyermekjóléti és gyermekéktézeti feladatok támogatása	4 674
5.4	Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200
5.5	Működési célú központosított előirányzataok	
5.6	Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
6	IV Támogatásértékű bevételek (6.1+6.2)	40 645
6.1	<i>Működési célú támogatásértékű bevétel (6.1.1+...+6.1.6)</i>	<i>28 489</i>
6.1.1	Közös hivatal működtetésére átvett pénzeszköz	
6.1.2	Egyéb működési célú támogatások bevételei államházt. belülről	28 489
6.1.3	Helyi , nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	
6.1.4	Többcélú kistérségi társulástól jogi személyiségű társulástól átvett pénesz.	
6.1.5	EU támogatás	
6.2	<i>Felhalmozási célú támogatásértékű bevétel (6.2.1+....+6.2.4)</i>	<i>12 156</i>
6.2.1	Helyi , nemzetiségi önkormányzattól átvett pénzeszköz	
6.2.2	Többcélú kistérségi társulástól jogi személyiségű társulástól átvett pénesz.	
6.2.3	EU támogatás	12 156
6.2.4	Egyéb felhalmozási célú támogatásértékű bevétel	
7	V. Felhalmozási célú bevételek (7.1.+....+7.3)	-
7.1	Tárgyi eszközök és immateriális javak értékesítése	
7.2	Önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítése, hasznosítása	
7.3	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel	
8	VI. Átvett pénzeszközök (8.1+8.2)	1 500
8.1	Működési célú pénzeszköz átvétel államháztartáson kívülről	1 000
8.2	Felhalmozási célú pénzeszk. átvétel államháztartáson kívülről	500
9	VII. Kölcsönök	
10	KÖLTÉSGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN (1+5....+9)	81 876

Önkormányzat bevételei és kiadásai

11	VIII. Pénzmaradvány, vállalkozási tevékenység maradványa (11.1+11.2)	-
11.1	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	
11.2	Előző évek felhalmozási célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	
12	IX. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (12.1+12.2)	12 979
12.1	<i>Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (12.1.1.+...12.1.6)</i>	<i>12 979</i>
12.1.1	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	
12.1.2	Hitelek felvétele	12 979
12.1.3	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	
12.1.4	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése	
12.1.5	Betét visszavonásából származó bevétel	
12.1.6	Egyéb működési, finanszírozási célú bevétel	
12.2	<i>Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (12.2.1.+...+12.2.7)</i>	<i>-</i>
12.2.1	Értékpapír kibocsátása, értékesítése	
12.2.2	Rövid lejáratú hitelek felvétele	
12.2.3	Hosszú lejáratú hitelek felvétele	
12.2.4	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérülése	
12.2.5	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása, értékesítése	
12.2.6	Betét visszavonásából származó bevétel	
12.2.7	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel	
13	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (10+11+12)	94 855

Önkormányzat bevételei és kiadásai

KIADÁSOK

2. számú táblázat

Sorszám	Kiadási jogcímek	2015. évi előirányzat
1	I. Működési költségvetés kiadásai (1.1+...+1.5)	74 772
1.1	Személyi juttatások	28 495
1.2	Munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó	8 072
1.3	Dologi és egyéb folyó kiadások	18 563
1.4	Működési célú támogatások	11 095
1.5	Egyéb működés célú kiadások	8 547
	- ebből Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 707
	- Szociális, rászorultság jellegű ellátások	
	- Működési célú pénzmaradvány átadás	
	- Működési célú pénzeszköz átadás áh.kivülre	840
	- Garancia és kezességvállalásból származó kifizetés	
	- Pénzforgalom nélküli kiadások	
2	II. Felhalmozási költségvetés kiadásai (2.1.+.....2.7)	3 800
2.1	Intézményi beruházási kiadások	
2.2	Felújítások	3 800
2.3	Lakástámogatás	
2.4	Lakásépítés	
2.5	EU-s forrásból finanszírozott támogatással megvalósuló programok, projektek kiadásai	
2.6	hozzájárulásának kiadásai	
2.7	Egyéb felhalmozási célú kiadások	
	- ebből - Felhalmozási célú pénzmaradvány átadás	
	- Felhalmozási célú pénzeszközátadás áh. Kivülre	
	- Felhalmozási célú támogatásértékű kiadás	
	- Pénzügyi befeketések kiadásai	
3.	III. Kölcsön	
4.	IV. Tartalékok (4.1.+4.2.+4.3.)	3 221
4.1	Általános tartalék	3 221
4.2	Céltartalék	
4.3.	Kezességvállalási tartalék	
5.	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK ÖSSZESEN (1+2+3+4)	81 793
6.	VI. Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása (6.1.+6.2)	13 062
6.1	Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.1.1+...+6.1.8)	13 062
6.1.1	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
6.1.2	Likviditási hitelek törlesztése	
6.1.3	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	12 979
6.1.4	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
6.1.5	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
6.1.6	Forgatási célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
6.1.7	Betét elhelyezése	
6.1.8	Egyéb	83
6.2	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (6.2.1+...+6.2.8)	-
6.2.1	Értékpapír vásárlása, visszavásárlása	
6.2.2	Hitelek törlesztése	
6.2.3	Rövid lejáratú hitelek törlesztése	
6.2.4.	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése	
6.2.5	Kölcsön törlesztése, adott kölcsön	
6.2.6	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok vásárlása	
6.2.7	Betét elhelyezése	
6.2.8	Egyéb hitel, kölcsön kiadásai	
7.	KIADÁSOK ÖSSZESEN: (5+6)	94 855

Önkormányzat bevételei és kiadásai**KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE**

3. számú táblázat

Sorszám		
1.	Költségvetési hiány, többlet (költségvetési bevételek 10. sor - költségvetési kiadások 5. sor) (+/-)	83
	Előző évek működési célú pénzmaradványa, vállalkozási maradványa	
	Egyenleg	83

FINANSZÍROZÁSI CÉLÚ PÉNZÜGYI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK EGYENLEGE

4. számú táblázat

Sorszám		
1	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek egyenlege (1.1. -1.2.) +/-	-
1.1.	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek bevételei (1sz. mell. 1sz. táblázat 12.sor)	-
1.1.1	1.1.-ből: Működési célú pénzügyi műveletek bevételei (1.mell.1sz.tábl. 12.1.sor)	
1.1.2	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek bevételei (1.mell.1sz.tábl.12.2.sor)	
1.2	Finanszírozási célú pénzügyi műveletek kiadása (1sz. Mell. 2sz. Táblázat 6.sor)	-
1.2.1	1.2.-ből: Működési célú pénzügyi műveletek kiadásai (1.mell.2sz.tábl. 6.1.sor)	
1.2.2	Felhalmozási célú pénzügyi műveletek kiadásai (1.mell.2sz.tábl.6.2.sor)	

Önkormányzat összevont mérlege

I. MŰKÖDÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE
(Önkormányzati szinten)

sorszám	Bevételek		Kiadások		ezerft
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	Megnevezés	2015. évi előirányzat	
1.	Önkormányzatok sajátos működési bevételei		Személyi juttatások	28 495	
2.	Intézményi működési bevételek	1 361	Munkaadókat terhelő járulékok, szoc.h.jár	8 072	
3.	Közhatalmi bevételek	31 800	Dologi kiadások	18 563	
4.	Támogatások, kiegészítések	35 059	Egyéb működési célú kiadások	19 642	
5.	EU támogatás		Tartalékok	3 221	
6.	Működési célú pénzeszköztétel	1 000	Működési célú támogatás		
7.	Működési célú kölcsön visszatérítése, igénybevétele				
8.					
9.					
10.					
11.					
12.					
13.	Költségvetési bevételek	69 220	Költségvetési kiadások összesen	77 993	
14.	Előző évi műk.célú pénzm.igénybev.		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
15.	Előző évi váll. Maradv.igénybev.		Likviditási hitelek törlesztése		
16.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése		Rövid lejáratú hitelek törlesztése	12 979	
17.	Hitelek felvétele	12 979	Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
18.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatér		Kölcsön törlesztése, adott kölcsön		
19.	Forgatási célú belf., külf., értékpapírok kibocsátása, ért		Befektetési célú belf., külf. Értékpapír vásárlása		
20.	Egyéb működési finanszírozási célú bevétel		Forgatási célú belf., külf. Értékpapírok vásárlása		
21.			Betét elhelyezés		
22.			Egyéb	83	
23.					
24.					
25.	Finanszírozási célú bevételek (16+....+24)	12 979	Finanszírozási kiadások (14+....+24)	13 062	
26.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (13+14+15+25)	82 199	KIADÁSOK ÖSSZESEN (13+25)	91 055	
27.	Költségvetési hiány		Költségvetési többlet	-	8 856

Önkormányzat összevont mérlege

II. FELHALMOZÁSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK MÉRLEGE
(Önkormányzati szinten)

sorszám	Bevételek		Kiadások		ezerFt
	Megnevezés	2015. évi előirányzat	Megnevezés	2015. évi előirányzat	
1.	Tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése		Intézményi beruházási kiadások		
2.	Vagyoni értékű jogok értékesítése, hasznosítása		Felújítások		3 800
3.	Pénzügyi befektetésekből származó bevétel		Lakástámogatás		
4.	Címzett és céltámogatások		Lakásépítés		
5.	Egyéb központi támogatás		EU-s forrásból finansz. Támogatással megv.prog.		
6.	Központosított előirányzatokból támogatás		EU-s forrásból finansz. Onk.i hozzájárulás		
7.	Támogatásértékű bevételek		Egyéb felhalmozási célú kiadások		
8.	Átvett pénzeszközök államháztartáson kívülről	500	Tartalékok		
9.	EU-s támogatásból származó forrás	12 156	Törzstőke emelés		
10.					
11.	Költségvetési bevételek összesen	12 656	Költségvetési kiadások összesen		3 800
12.	Előző évi felh. célú pénzm. igénybev.		Értékpapír vásárlása, visszavásárlása		
13.	Értékpapír kibocsátása, értékesítése		Hitelek törlesztése		
14.	Rövid lejáratú hitelek felvétele		Rövid lejáratú hitelek törlesztése		
15.	Hosszú lejáratú hitelek felvétele		Hosszú lejáratú hitelek törlesztése		
16.	Kapott kölcsön, nyújtott kölcsön visszatérítése		Kölcsön törlesztése, adott kölcsön		
17.	Befektetési célú belföldi, külföldi értékpapírok kibocsátása		Befektetési célú belf., külf., értékpapírok vásárlása		
18.	Betét visszavonásából származó bevétel		Betét elhelyezés		
19.	Egyéb felhalmozási finanszírozási célú bevétel		Egyéb hitel, kölcsön kiadásai		
20.					
21.					
22.	Finanszírozási célú bev. (13+...+21)	-	Finanszírozási célú kiadás (12+...+21)		-
23.	BEVÉTELEK ÖSSZESEN (11+12+22)	12 656	KIADÁSOK ÖSSZESEN (11+22)		3 800
24.	Költségvetési hiány	-	Költségvetési többlet		

Önkormányzat bevételei

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	2015. évi kötségvetés
Helyi önkormányzatok működésének általános támogatása	696
Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása	
Szociális, gyermekjóléti és gyermekétkeztetési feladatok támogatása	4 674
Települési önkormányzatok kulturális feladatainak támogatása	1 200
Működési célú központosított előirányzatok	
Helyi önkormányzatok kiegészítő támogatásai	
Önkormányzatok működési támogatásai	6 570
Egyéb működési célú támogatások-elkülönített állami pénzalapok	28 489
Egyéb működési célú támogatások-helyi önk. és költségvetési szerveik	
Egyéb működési célú támogatások bevételei államháztartáson belülről	28 489
Egyéb felhalmozási célú támogatások államháztartáson belülről	12 156
Megszűnt adónemek bevételei	
Telekadó	50
Vagyoni típusú adók	50
Iparűzési adó	30 000
Értékesítési és forgalmi adók	30 000
Gépjárműadó	1 000
Talajterhelési díj	300
Egyéb áruhasználati és szolgáltatási adók	300
Egyéb közhatalmi bevételek	450
Közhatalmi bevételek	31 800
Államháztartáson kívüli áru és készletértékesítés	40
Államháztartáson kívülre nyújtott szolgáltatások	885
Tulajdonosi bevételek	87
Egyéb működési bevétel	150
Kamat bevétel	5
Kiszámlázott termékek szolgáltatások áfa-ja	194
Működési bevételek	1 361
Tárgyi eszközök, immat.javak értékesítése	
Önk.sajátos felhalmozási és tőkebevételei	
Felhalmozási bevételek	0
Egyéb működési célú átvett pénzeszköz	1 000
Egyéb felhalmozási célú átvett pénzeszköz	500
Működési és felhalm. célú átvett pénzeszk.	1 500
Működési célú hitel felvétel	12 979
Felhalmozási célú hitel felvétel	
Kölcsönök	0
Előző évi pénzmaradvány	
Kötségvetési bevételek	94 855

**Önkormányzat
kiadásai**

KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	2015. évi költségvetés
Törvény szerinti illetmények,munkabérek	22 427
Normatív jutalmak	
Béren kívüli juttatások	79
Foglalkoztatottak egyéb juttatásai	
Foglalkoztatottak személyi juttatásai	22 506
Választott tisztségviselők juttatásai	4 165
Egyéb külső személyi juttatások	1 824
Külső személyi juttatások	5 989
Személyi juttatások összesen	28 495
Szociális hozzájárulási adó	7 259
Egészségügyi hozzájárulás	502
Munkaadókat terhelő személyi jövedelemadó	311
Munkaa.terhelő jár. és szoc. hozzájár.adó	8 072
Szakmai anyagok beszerzése	100
Üzemeltetési anyagok beszerzése	2 250
Készletbeszerzések	2 350
Informatikai szolgáltatások igénybevétele	965
Egyéb kommunikációs szolgáltatások	500
Kommunikációs szolgáltatások	1 465
Közüzemi díjak	1 800
Vásárolt élelmezés	2 013
Bérleti és lízing díjak	100
Karbantartási, kisjavítási szolgáltatások	1 500
Egyéb szolgáltatások	2 017
Szolgáltatási kiadások	7 430
Kiküldetések kiadásai	180
Reklám- és propaganda kiadások	
Kiküldetések, reklám és propaganda kiadások	180
Működési célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	3 211
Fizetendő általános forgalmi adó	3 377
Kamatkiadások	450
Egyéb pénzügyi műveletek kiadásai	
Egyéb dologi kiadások	100
Különféle befizetések és egyéb dologi kiadások	7 138
Dologi kiadások összesen	18 563
Óvodáztatási támogatás	
Rendszeres gyermekvédelmi támogatás	
Rendkívüli gyermekvédelmi támogatás	
Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	200
Családi támogatások	200
Ápolási díj	
Helyi megállapítású közgyógyellátás	68
Megváltozott munkaképességűek ill. egészségkárosodottak kereset-kiegészítése	
Betegséggel kapcsolatos ellátások	68
Foglalkoztatást helyettesítő támogatás	2 565
Foglalkoztatással, munkanélküliséggel kapcsolatos ellátások	2 565
Lakásfenntartási támogatás	2 554
Természetben nyújtott lakásfenntartási támogatás	1 695
Lakhatással kapcsolatos ellátások	4 249
Rendszeres szociális segély	154
Átmeneti segély	100

**Önkormányzat
kiadásai**

KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	2015. évi kölségvetés
Köztemetés	200
Temetési segély	100
Egyéb, az önkormányzat rendeletében megállapított juttatás	71
Egyéb nem intézményi ellátások	625
Ellátottak pénzbeli juttatásai	7 707
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson belülre	11 095
Egyéb működési célú támogatások államháztartáson kívülre	840
Tartalékok	3 221
Egyéb működési célú kiadások	15 156
Immateriális javak beszerzése, létesítése	
Informatikai eszközök beszerzése, létesítése	
Egyéb tárgyi eszközök beszerzése, létesítése	
Beruházási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	
Beruházások	0
Ingatlanok felújítása	2 993
Felújítási célú előzetesen felszámított általános forgalmi adó	807
Felújítások	3 800
Hitel visszafizetése	12 979
Hitelek	12 979
Allamházt.belüli megelőlegezések visszafizetése	83
Kölcsönök	0
Kölségvetési kiadások	94 855

Beruházások, felújítások, kezességvállalások**Felújítások:**

Ssz.	Megnevezés	Bruttó összeg	Igényelt támogatás	Önrész
1.	Tájház felújítás		12 156	- 12 156
2.	Tájház felújítás pótmunka	3 800		3 800
3.				-
4.				-
5.				-
6.				-
	Összesen:	3 800	12 156	- 8 356

Beruházások:

Ssz.	Megnevezés	Bruttó összeg	Igényelt támogatás	Önrész
1.				-
2.				-
3.				-
4.				-
5.				-
6.				-
7.				-
	Összesen:	-	-	-

	Mindösszesen:	3 800	12 156	- 8 356
--	----------------------	--------------	---------------	----------------

Beruházáshoz kapcsolódó rulirozó hitel kezességvállalás:

Ssz.	Megnevezés	Kezességvállalás összege
1.		
	Összesen:	-

Adatszolgáltatás az elismert tartozásállományról

Költségvetési szerv neve:

Költségvetési szerv számlaszáma:

Ssz.	Tartozás állomány megnevezése	15-30 nap közötti állomány	30-60 nap közötti állomány	60 napon túli állomány	Összesen
1	Állammal szembeni tartozások				
2	Központi költségvetéssel szemben fennálló tartozások				
3	Elkülönített állami pénzalapokkal szembeni tartozások				
4	TB alapokkal szembeni tartozások				
5	Tartozásállomány önkormányzatok és intézmények felé				
6	Egyéb tartozásállomány				
	Összesen:				

Sárpilis, 2015.hónap

.....
költségvetési szerv vezetője

Többéves kihatással járó döntésekből származó kötelezettségek célok, évek szerinti bontásában

Ssz.	Kötelezettség	Kötelezettség állalás összege				Fennálló kötelezettség	
		2015. évi	2016. évi	2017. évi	2018. évi	2014. dec. 31.	
1	Viziközmű hitel	-	-	-	-	-	
2	Rövid lejáratú hitel	-	-	-	-	-	
Összesen:		-	-	-	-	-	

**Az önkormányzat által nyújtott hitel és kölcsön
alakulása lejárat és eszköz szerinti bontásban**

Ssz.	HITEL, KÖLCSÖN	Kölcsön-nyújtás éve	Lejárat éve	Hitel, kölcsön állomány január 1-jén			
				2015	2016	2017	2018
1	Rövid lejáratú			0	0	0	0
2							
3							
4							
5							
6	Hosszú lejáratú	0		0	0	0	0
7							
8							
9							
10							
11	Összesen (1+6)	0		0	0	0	0

Az önkormányzat által adott közvetett támogatás

Ssz.	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel
1	Fogorvos bérleti díja	
2	70-évnél idősebbek kommunálisadó kedvezménye	
3	Üres ingatlan kommunálisadó kedvezménye	
4	Gyermekorvos bérleti díja	
5	Háziorvos bérleti díja	
6	Lakásfenntartási tám. részesülők talajterh.kedvezm.	
7	70-évnél idősebbek talajterhelésidíj kedvezménye	
Összesen:		-

Az Önkormányzat közfoglalkoztatási engedélyezett létszám kerete

	2015.jan. 1.	2015. dec. 31.	Átlaglétszám
Teljes munkaidőben foglalkoztatott	33 fő		16,5 fő
Részmunkaidőben foglalkoztatott			0 fő
Összesen:	33 fő	0 fő	16,5 fő

Önkormányzat engedélyezett létszámkerete

	2015.jan. 1.	2015. dec. 31.	Átlagléttség
Polgármester	1 fő	1 fő	1 fő
Adminisztrátor	1 fő		0,5 fő
Közalkalmazott	1 fő	1 fő	1 fő
Karbantartó	1 fő		0,5 fő
Összesen:	4 fő	2 fő	3 fő

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	2014. évi költségvetés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Intézményi működési bevételek	1361	113	113	113	115	115	114	113	113	113	113	113	113
Illetékek				15025						15025			
Helyi adók	30050			500						500			
Átengedett központi adók	1000												
különféle bírságok, egyéb sajátos bevételek	750	60	60	63	63	63	63	63	63	63	63	63	63
Közhatalmi bevétel	31800	60	60	15888	63	63	63	63	15888	63	63	63	63
Közhatalmi és működési bevétel	33161	173	173	15701	178	178	177	176	176	15701	176	176	176
helyi önkormányzatok műk. ált. támogatása	696	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58	58
Települési önk. egyes köznev. feladatainak tám.													
Szociális gyermekjóléti és gyermekékt. feladatok	4 674	389	390	390	390	390	390	390	389	389	389	389	389
Települési önk. kulturális feladatainak tám.	1 200	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100
Működési célú központosított előirányzatok													
Helyi önk. kiegészítő tám.													
Kapott támogatás	6 570	547	548	548	548	548	548	548	547	547	547	547	547
Tárgyi eszk., immateriális javak értékesítése													
Önkorm. sajátos felhalmozási és tőkebevételei													
Pü.befektetésből szárm.bevétel													
Felhalmozási bevétel	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú támogatások	28489	3000	3000	3000	3000	2489	2000	2000	2000	2000	2000	2000	2000
Felhalmozási célú támogatások	12156				12156								
Műk. és felhalmoz. célú támogatásért.	40 645	3 000	3 000	3 000	15 156	2 489	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Működési célú pénzeszköz átvétel	1000						1000						
Fejlesztési célú pénzeszköz átvétel	500	38	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42	42
Műk. és felhalmoz. célú átvett pénzeszközök	1 500	38	42	42	42	42	1 042	42	42	42	42	42	42
Előző évi működési és felhalmoz.c.mar.átv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Működési célú hitel felvétel	12 979	12979											
Fejlesztési célú hitel felvétel													
Kölcsön	12 979	12 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi pénzeszközmaradvány igénybevétele													
Előző évi vállalkozási eredmény igénybevétele													
Előző évi pénzeszközmaradvány	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Önkormányzat bevétele	94 855	16 737	3 763	19 291	15 924	3 257	3 767	2 766	2 765	18 290	2 765	2 765	2 765

	2015. évi költségvetés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE													
Személyi juttatások	28 495	2 375	2 375	2 370	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375
Munkaadókat terhelő juttatások	8 072	673	673	673	673	673	673	673	673	672	672	672	672
Dologi és egyéb folyó kiadások	18 563	1 547	1 547	1 546	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547
Ellátottak pénzbeli juttatása	7 707	643	643	643	642	642	642	642	642	642	642	642	642
Működési célú támogatások	11 095	304	753	753	753	873	753	500	250	4 556	300	1 300	
Pénzeszköz átadás	840				840								
Tartalékok	3 221			3 221									
Beruházás és felújítás összesen	3 800						3 800						
Államházt. belüli megelőlegezés visszafizetése	83												
Hitelek	12979												
Önkormányzat kiadása	94 855	5 625	5 991	22 185	6 830	6 110	9 790	5 737	5 487	9 792	5 536	6 536	5 236
Finanszírozási hiány/többlet	0	11 112	-2 228	-2 894	9 094	-2 853	-6 023	-2 971	-2 722	8 498	-2 771	-3 771	-2 471
Halmozott finanszírozás		11 112	8 884	5 990	15 084	12 231	6 208	3 237	515	9 013	6 242	2 471	

Sárpilis Község 2014. évi likviditási terv

13. melléklet a 2/2015.(III.13.) önkormányzati rendelethez

BEVÉTELEK MEGNEVEZÉSE	2015. évi költségvetés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Közhatalmi és működési bevétel	33161	173	173	15701	178	178	177	176	176	15701	176	176	176
Kapott támogatás	6 570	547	548	548	548	548	548	548	547	547	547	547	547
Felhalmozási bevétel		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Műk. és felhalm. célú támogatás	40 645	3 000	3 000	3 000	15 156	2 489	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000	2 000
Műk. és felhalm. célú átvett pénzeszközök	1 500	38	42	42	42	42	1 042	42	42	42	42	42	42
Előző évi működési és felhalm.c.mar.átv.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Hitefelvétel	12 979	12 979	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Előző évi pénzmaradvány													
Önkormányzat bevétele	94 855	16 737	3 763	19 291	15 924	3 257	3 767	2 766	2 765	18 290	2 765	2 765	2 765

KIADÁSOK MEGNEVEZÉSE	2015. évi költségvetés	január	február	március	április	május	június	július	augusztus	szeptember	október	november	december
Személyi juttatások	28 495	2 375	2 375	2 370	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375	2 375
Munkaadókat terhelő juttatások	8 072	673	673	673	673	673	673	673	673	672	672	672	672
Dologi és egyéb folyó kiadások	18 563	1 547	1 547	1 546	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547	1 547
Ellátottak pénzbeli juttatása	7 707	643	643	643	642	642	642	642	642	642	642	642	642
Működési célú támogatások	11 095	304	753	753	753	873	753	500	250	4 556	300	1 300	
Pénzeszköz átadás	840				840								
Tartalékok	3 221			3304			3 800						
Beruházás és felújítás összesen	3 800												
Államházt.belüli megelőlegezések visszafizetése	83	83											
Hitelek	12979			12 979									
Önkormányzat kiadása	94 855	5 625	5 991	22 268	6 830	6 110	9 790	5 737	5 487	9 792	5 536	6 536	5 236
Finanszírozási hiány/többlet	0	11 112	-2 228	-2 977	9 094	-2 853	-6 023	-2 971	-2 722	8 498	-2 771	-3 771	-2 471
Halmozott finanszírozás		11 112	8 884	5 907	15 001	12 148	6 125	3 154	432	8 930	6 159	2 388	

Saját bevételek hitelfelvételi korlát

Törvényben rögzített módon a települési önkormányzat által megállapított és kivetett adók	30 050
Saját tevékenységből, vállalkozásból és az önkormányzati vagyon hozadékából származó nyereség, osztalék kamat és bérleti díj	1 361
Illetékek	
Átvett pénzeszközök	36 156
Környezetvédelmi bírság	
Vadászati jog	
Helyi önkormányzat egyéb bevételei	
Saját bevétel	67 567
Hitel visszafizetési kötelezettség	12 979
Hitel korlát alapja	54 588
Saját bevétel 50%-a	27 294

Önkormányzat

Kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok megoszlása 2015
. év

ONKORMANYZAT BEVETELEI

S z a k f e l a d a t		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami feladatok	Összesen
száma	neve				
011130	Önkorm.jogalkotó és ált.ig.tev	9	1087		1096
013320	Köztmentő-fenntartás és műk.	6			6
018010	Önk.elszámolásai a központi			11059	11059
041233	Hosszabb időtartamú közfogl.	24000			24000
052020	Szennyvíz gyűjtése		500		500
06620	Város- és községgazdálkodás		12557		12557
096020	Iskolai intézményi étkeztetés	60			60
107051	Szociális étkeztetés	793			793
900020	Önk. Funkcióra nem sorolható bev.	31805			31805
900060	Finanszírozási műveletek		12979		12979
Ö s s z e s e n		56673	27123	11059	94855

Önkormányzat

Kötelező feladatok, önként vállalt feladatok és állami feladatok megoszlása 2015
. év

ONKORMANYZAT KIADASAI

S z a k f e l a d a t		Kötelező feladatok	Önként vállalt feladatok	Állami feladatok	Összesen
száma	neve				
011130	Önkorm.jogalkotó és ált.ig.tev	23106	3221		26327
013320	Köztisztviselő-fenntartás és műk.	42			42
018010	Önk.elszámolásai a központi			83	83
041233	Hosszabb időtartamú közfogl.	25400			25400
052020	Szennyvíz gyűjtése				0
064010	Közvilágítás	1207			1207
066010	Zöldterület kezelés	572			572
066020	Város- és községgazdálkodás	11035			11035
072111	Háziorvosi alapellátás	250			250
082044	Könyvtár	944			944
082091	Közművelődési tev. És tám.	2042			2042
084031	Civil szervezetek támogatása		840		840
096020	Iskolai intézményi étkeztetés	3589			3589
101150	Betegséggel kapcsolatos pénzbeli		139		139
104052	Családtámogatások		200		200
105010	Munkanélküli aktív korúak ellátásai			2719	2719
106020	Lakásfenntartással összefüggő			4249	4249
107051	Szociális étkeztetés			1350	1350
107052	Házi segítségnyújtás	38			38
107060	Egyéb szociális és pénzbeli és	400			400
900060	Finanszírozási műveletek		13429		13429
Ö s s z e s e n		68625	17829	8401	94855

A gyermekétkeztetési ill. egyéb étkezési térítési díjtételek

Térítési díj napi összege háromszori étkezés esetén	Ft
tízórai	70
ebéd	260
uzsonna	60
Összesen:	390