

**Kálló Község Önkormányzata Képviselő-testületének  
az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről szóló  
2/2015. (II. 27.) önkormányzati rendelete**

Kálló Község Önkormányzatának Képviselő-testülete az Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdésének a) és f) pontjában, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23. § (1) bekezdése alapján az önkormányzat 2015. évi költségvetéséről az alábbi rendeletet alkotja.

**1. Általános rendelkezések**

1. §. A rendelet hatálya kiterjed Kálló Község Önkormányzatára, valamint annak költségvetési szerveire.

**2. Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetése**

2. §. A képviselő-testület az önkormányzat önkormányzati szinten összesített 2015. évi költségvetési kiadási és bevételi főösszegét 193.651 ezer forintban állapítja meg.

3. §. (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatokként:

a) önkormányzatok működési támogatásai:	156.398 e Ft
b) működési célú támogatások államháztartáson belülről:	9.022 e Ft
c) közhatalmi bevétel:	17.750 e Ft
d) működési bevétel:	8.981 e Ft
e) értékpapír értékesítés:	1.500 e Ft.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított bevételek részletezését az 1. sz. melléklet tartalmazza.

4. §. Az önkormányzat összesített bevételeiből
- a) a kötelező feladatok bevételei: 193.651 e Ft.
  - b) az önként vállalt feladatok bevételei: 0 Ft
  - c) állami (államigazgatási) feladatok bevételei: 0 Ft.

5. §. Az önkormányzat bevételeiből
- a) működési bevételek: 193.651 e Ft
  - b) felhalmozási bevételek: 0 Ft

6. §. (1) Az önkormányzat összesített 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban

meghatározott tételekből állnak:

a) működési költségvetés	193.651 e Ft
aa) személyi juttatások:	93.663 e Ft
ab) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	24.558 e Ft
ac) dologi kiadások:	48.152 e Ft
ad) ellátottak pénzbeli juttatásai:	27.278 e Ft

(2) Az (1) bekezdésben megállapított kiadások részletezését a 2. sz. melléklet tartalmazza.

7.§. Az önkormányzat kiadásaiból

- a) kötelező feladatok kiadásai: 193.651 e Ft
- b) az önként vállalt feladatok kiadásai: 0 Ft
- c) állami (államigazgatási) feladatok kiadásai: 0 Ft

8.§. (1) Az önkormányzat kiadásaiból

- a) működési kiadások: 193.651 e Ft
- b) felhalmozási kiadások: 0 Ft.

(2) A működési és felhalmozási célú bevételi és kiadási előirányzatokat mérlegszerűen a 3. sz. melléklet tartalmazza.

9.§. (1) A Képviselő-testület az önkormányzati költségvetésben jóváhagyott kiadási és bevételi előirányzatok felhasználását a Rendelet 4. sz. melléklete szerinti előirányzat-felhasználási ütemterv szerint hagyja jóvá.

(2) Kálló Község Önkormányzata vonatkozásában a költségvetési bevételek és a költségvetési kiadások megegyeznek, így a költségvetés egyenlege 0 Ft.

10.§.(1) A képviselő-testület az önkormányzat 2015. évre vonatkozó – közfoglalkoztatottak nélküli – létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 32 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 32 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 26 fő.

### **3. Kállói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv költségvetése**

11.§. Az önkormányzat képviselő-testülete a Kállói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv 2015. évi költségvetési főösszegét 34.997 ezer forintban állapítja meg.

12.§. A Kállói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

a) irányító szerv támogatása:	33.342 e Ft
b) egyéb működési bevétel	150 eFt
c) kamatbevétel	5 eFt
d) értékpapír értékesítés	1.500 eFt

13.§. A Kállói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

működési költségvetés:	34.997 e Ft
a) személyi juttatások:	23.338 e Ft
b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó:	6.336 e Ft
c) dologi kiadások:	5.323 e Ft

14. §. (1) A képviselő-testület a Kállói Közös Önkormányzati Hivatal költségvetési szerv 2015. évre - közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 8 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 8 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

#### **4. Kállói Napraforgó Óvoda költségvetési szerv költségvetése**

15.§. Az önkormányzat képviselő-testülete a Kállói Napraforgó Óvoda költségvetési szerv 2015. évi költségvetési főösszegét 88.501 ezer forintban állapítja meg.

16.§. A Kállói Napraforgó Óvoda költségvetési szerv 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) irányító szerv támogatása: 83.001 e Ft
- b) működési bevétel: 5.500 e Ft

17.§. A Kállói Napraforgó Óvoda költségvetési szerv 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- működési költségvetés: 88.501 e Ft
- a) személyi juttatások: 52.472 e Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 14.169 e Ft
- c) dologi kiadások: 21.860 e Ft

18. §. (1) A képviselő-testület a Kállói Napraforgó Óvoda költségvetési szerv 2015. évre - közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlagléttség – 21 fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 21 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 0 fő.

#### **4. Az önkormányzat saját költségvetése**

19. §. Az önkormányzat képviselő-testülete az önkormányzat saját, 2015. évi költségvetési főösszegét 70.153 ezer forintban állapítja meg.

20. §. Az önkormányzat saját, 2015. évi költségvetési bevételei kiemelt előirányzatonként:

- a) irányító szervi támogatás: 66.958 e Ft
- b) működési bevétel: 3.195 e Ft

21.§. Az önkormányzat saját, 2015. évi kiemelt kiadási előirányzatai az alábbiakban meghatározott tételekből állnak:

- működési költségvetés: 70.153 e Ft
- a) személyi juttatások: 17.853 e Ft,
- b) munkaadókat terhelő járulékok és szociális hozzájárulási adó: 4.053 e Ft

c) dologi kiadások:	20.969 e Ft
d) ellátottak pénzbeli juttatásai:	27.278 e Ft

22.§. (1) A képviselő-testület az önkormányzat saját, 2015. évre – közfoglalkoztatottak nélküli – a létszám-előirányzatát az alábbiak szerint állapítja meg:

- a) átlagos statisztikai állományi létszám – átlaglétszám – 3fő,
- b) az év utolsó napján foglalkoztatott záró létszám 3 fő.

(2) A közfoglalkoztatottak éves létszám-előirányzata 26 fő.

### **5. A helyi nemzetiségi önkormányzat költségvetése**

23.§. A Kálló Község Roma Nemzetiségi Önkormányzatának költségvetését az 5.sz. melléklet tartalmazza.

### **6. A költségvetés végrehajtására vonatkozó szabályok**

24. §. (1) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, hogy a Rendelet keretein belül a 2015. évi költségvetésben az önkormányzatot megillető bevételek beszédéséről gondoskodjon, valamint tegyen intézkedéseket a jóváhagyott előirányzatok célirányos felhasználására.

(2) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert, az önkormányzat fizetési számláján az átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezésére, rövid lejáratú értékpapír vásárlására illetve értékesítésére.

(3) Amennyiben az Országgyűlés, a Kormány illetve valamely költségvetési fejezet az önkormányzat számára pótelőirányzatot biztosít, arról a polgármester a soron következő ülésen ad tájékoztatást. A költségvetési rendelet módosításáról legkésőbb a zárszámadási rendelet elfogadásáig kell gondoskodni.

(4) Ha év közben az Országgyűlés a meghatározott hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A képviselő-testület felhatalmazza a polgármestert gondoskodjék arról, hogy az önkormányzat helyi adóbeszedési számlák, a pótlék és bírság beszedési számlák hó végi egyenlegei – kivéve június és december hónapot – legkésőbb a tárgyhót követő hónap 10. napjáig átvezetésre kerüljenek az önkormányzat fizetési számlájára. Félév és év végén az adóbeszedési számlákon - a gépjárműadó beszedési számla kivételével - nem maradhat egyenleg.

### **7. Kötelezettségvállalás, bankszámlanyitás**

25.§. (1) Az Önkormányzat nevében kötelezettséget a polgármester vagy az általa felhatalmazott személy vállalhat.

(2) Az önkormányzati költségvetés ezen rendeletben meghatározottak szerinti végrehajtásáért, valamint a beszámolási kötelezettségek teljesítéséért a polgármester a felelős.

(3) A kötelezettségvállalás pénzügyi ellenjegyzésére az a jegyző által írásban kijelölt, a Közös Hivatal állományába tartozó köztisztviselő jogosult, aki legalább középfokú iskolai végzettséggel és emellett mérlegképes könyvelői képesítéssel rendelkezik.

(4) Az önkormányzathoz tartozó feladatok kiadása teljesítésének, bevétele beszedésének, elszámolásának elrendelésére a polgármester vagy az általa felhatalmazott személy jogosult.

(5) Az átruházott hatáskör gyakorlásáról a polgármester a döntését követő testületi ülésen beszámolni köteles.

(6) Az átruházott hatáskörben hozott döntések a következő évekre többletkiadással nem járhatnak.

(7) Az önkormányzat fizetési számláját az összes alszámlával együtt 2015-ben az Országos Takarékpénztár és Kereskedelmi Bank RT. Pásztói Fiókjánál vezeti.

## 8. Egyéb rendelkezések

26. §. (1) A Képviselő-testület 2015-ben a közkifolyókon fogyasztott víz díját a lakosságra és a gazdálkodó szervekre nem hárítja át, e kiadásokat költségvetése terhére vállalja.

(2) A Kálló Község Önkormányzatának 2015. évre megállapított díjtételeit az 7. számú melléklet tartalmazza.

## 9. Záró rendelkezések

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

  
Baboss Buda  
polgármester



  
Koncz Anita  
jegyző



## Kálló Község Önkormányzata

## 2015. évi bevételek /eft/

Kiemelt előirányzat	Összeg	
<b>Önkormányzatok működési támogatásai</b>		
<b>A helyi önkormányzat működésének általános támogatása</b>		
Általános támogatás		
Önkormányzati Hivatal támogatása	33.342.000	
- Zöldterület-gazdálkodás támogatása	3.133.511	
- Közvilágítás fenntartása	3.296.000	
- Köztemető fenntartása	100.000	
- Közutak fenntartása	2.056.620	
Egyéb kötelező önkormányzati feladatok támogatása	4.391.975	
Lakott külterülettel kapcsolatos támogatás	5.100	
<b>Összesen:</b>	<b>46.325.206</b>	<b>46.325</b>
<b>Települési önkormányzatok egyes köznevelési feladatainak támogatása</b>		
Óvodapedagógusok bértámogatása	39.245.800	
Óvodapedagógusok munkáját segítők bértámogatása	10.800.000	
Óvodaműködtetési támogatás	7.046.666	
<b>Összesen:</b>	<b>57.092.466</b>	<b>57.093</b>
<b>Települési önkormányzatok szociális és gyermekjóléti feladatainak támogatása</b>		
Hozzájárulás a pénzübeli szociális ellátásokhoz	20.074.750	
Szociális étkeztetés	996.480	
Házi segítségnyújtás	580.000	
Gyermekétkeztetés bértámogatása	8.829.120	
Gyermekétkeztetés üzemeltetési támogatása	10.652.690	
Egyes jövedelempótló támogatások visszaigényelt része	10.085.000	
<b>Összesen:</b>	<b>51.218.040</b>	<b>51.218</b>
<b>Kulturális feladatok támogatása</b>	<b>1.762.440</b>	<b>1.762</b>
<b>Önkormányzatok támogatása összesen:</b>	<b>156.398.152</b>	<b>156.398</b>
<b>Egyéb működési célú támogatások OEP</b>	<b>2.900.000</b>	<b>2.900</b>
<b>Egyéb működési célú támogatás közfogl.</b>	<b>6.122.150</b>	<b>6.122</b>
<b>Közhatalmi bevételek</b>		
Iparűzési adó	16.000.000	
Gépjárműadó	1.600.000	
Pótlékok	150.000	
<b>Közhatalmi bevételek összesen:</b>	<b>17.750.000</b>	<b>17.750</b>
<b>Működési bevételek</b>		
Közvetített szolgáltatások	600.000	
Tulajdonosi bevételek	2.300.000	
Ellátási díjak	4.454.000	
Kamatbevétel	100.000	
Egyéb működési bevétel	350.000	
ÁFA bevétel	1.177.000	
<b>Működési bevételek összesen:</b>	<b>8.981.000</b>	<b>8.981</b>
<b>Értékpapír értékesítés (Közös Hivatal)</b>	<b>1.500.000</b>	<b>1.500</b>
<b>BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN:</b>	<b>193.651.302</b>	<b>193.651</b>

**KÁLLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA****2015. évi KIADÁSOK**

Kormányzati funkció	Kiadási előirányzat megnevezése	2015. évi kiadás	Ebből: személyi juttatás	Járulékok és szociális hj. adó	Dologi kiadások	Ellátottak pénzbeli juttatásai
011130	Önkormányzatok jogalkotó és ált. igazgatási tevék.	12.801	8.512	2.289	2.000	0
013320	Köztemető fenntartás és működtetés	350	0	0	350	0
013350	Önkormányzati vagyonnal való gazdálkodás	2.100	0	0	2.100	0
041232	Téli közfoglalkoztatás	3.852	3.394	458	0	0
	Hagyományos közfoglalkoztatás	2.523	2.223	300	0	0
064010	Közvilágítás	4.400	0	0	4.400	0
066020	Közszéggazdálkodás	8.458	2.020	553	5.885	0
082044	Könyvtári szolgáltatás	1.080	240	58	782	0
082091	Közművelődés	682	0	0	682	0
074031	Család és nővédelmi egészségügyi gondozás	2.900	0	0	2.900	0
	Települési támogatás	15.065	0	0	0	15.065
101150	Betegséggel kapcsolatos ellátás	70	0	0	0	70
103010	Elhunyt személyek hátramaradottainak pénzbeli ell	15	0	0	0	15
105010	Munkanélküli aktív korúak ellátása	8.347	0	0	0	8.347
106020	Lakásfenntartással összefüggő ellátások	3.731	0	0	0	3.731
107052	Házi segítségnyújtás	2.009	1.464	395	150	0
107060	Egyéb szociális pénzbeli és természetbeni ellátások (BURSA)	50	0	0	0	50
	Családsegítő	500	0	0	500	0
	Szociális tűzifa szállítása	220	0	0	220	0
	Felújítás (Pályázati támogatás)	1.000	-	-	1.000	-
	<b>Önkormányzat összesen intézmények nélkül:</b>	<b>70.153</b>	<b>17.853</b>	<b>4.053</b>	<b>20.969</b>	<b>27.278</b>
	<b>Kállói Közös Önkormányzati Hivatal</b>	<b>34.997</b>	<b>23.338</b>	<b>6.336</b>	<b>5.323</b>	<b>0</b>
091110	Óvodai nevelés szakmai feladatai	55.964	43.475	11.739	750	0
091140	Óvodai nevelés működtetési feladatai	6.503	-	-	6.503	0
096010	Óvodai étkeztetés	13.798	4.768	1.288	7.742	0
096020	Iskolai étkeztetés	3.645	1.260	340	2.045	0
096010	Munkahelyi étkeztetés	5.207	1.800	486	2.921	0
107051	Szociális étkeztetés	3.384	1.169	316	1.899	0
	<b>Kállói Napraforgó Óvoda összesen:</b>	<b>88.501</b>	<b>52.472</b>	<b>14.169</b>	<b>21.860</b>	<b>0</b>
	<b>Kiadások mindösszesen:</b>	<b>193.651</b>	<b>93.663</b>	<b>24.558</b>	<b>48.152</b>	<b>27.278</b>

**Kálló KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA****MŰKÖDÉSI ÉS FEJLESZTÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK****2015-2016-2017. ÉVI ALAKULÁSÁT BEMUTATÓ KÜLÖN MÉRLEG**

MEGNEVEZÉS	2015.	2016.	2017.
<b>MŰKÖDÉSI BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK</b>			
Önkormányzatok támogatása	156.398	169.000	183.000
Egyéb működési célú támogatások	9.022	9.800	10.600
Közhatalmi bevételek	17.750	19.000	20.700
Működési bevételek	8.981	9.700	10.500
Értékpapír értékesítés	1.500	-	-
<b>Működési célú bevételek összesen:</b>	<b>193.651</b>	<b>207.500</b>	<b>224.800</b>
Személyi juttatás	93.663	102.000	111.100
Járulékok és szociális hozzájárulási adó	24.558	26.200	28.500
Dologi kiadások	48.152	51.100	54.600
Ellátottak pénzbeli juttatásai	27.278	28.200	30.600
<b>Működési célú kiadások összesen:</b>	<b>193.651</b>	<b>207.500</b>	<b>224.800</b>
<b>FEJLESZTÉSI CÉLÚ BEVÉTELEK ÉS KIADÁSOK</b>			
Fejlesztési célú bevétel	0	0	0
Fejlesztési célú kiadás	0	0	0
<b>Önkormányzat bevételei összesen:</b>	<b>193.651</b>	<b>207.500</b>	<b>224.800</b>
<b>Önkormányzat kiadásai összesen:</b>	<b>193.651</b>	<b>207.500</b>	<b>224.800</b>



**KÁLLÓ KÖZSÉG ÖNKORMÁNYZATA****ELŐIRÁNYZAT-FELHASZNÁLÁSI ÜTEMTERV****2015. év**

<b>Bevételek</b>	<b>jan.</b>	<b>febr.</b>	<b>márc.</b>	<b>ápr.</b>	<b>máj.</b>	<b>jún.</b>	<b>júl.</b>	<b>aug.</b>	<b>szept.</b>	<b>okt.</b>	<b>nov.</b>	<b>dec.</b>	<b>Összesen</b>
Önkormányzatok támogatása	19.000	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	12.200	15.398	156.398
Működési célú támogatása	2.280	2.280	2.280	240	240	240	240	240	240	240	240	262	9.022
Közhatalmi bevételek	1.000	1.500	2.100	1.000	3.550	1.000	1.000	1.000	2.100	1.000	1.000	1.500	17.750
Működési bevételek	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	750	731	8.981
Értékpapír értékesítés	0	0	1.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.500
<b>Bevételek összesen:</b>	<b>23.030</b>	<b>16.730</b>	<b>18.830</b>	<b>14.190</b>	<b>16.740</b>	<b>14.190</b>	<b>14.190</b>	<b>14.190</b>	<b>15.290</b>	<b>14.190</b>	<b>14.190</b>	<b>17.891</b>	<b>193.651</b>
Személyi juttatás	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	7.800	7.863	93.663
Járadékok	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.040	2.118	24.558
Dologi kiadások	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.152	48.152
Ellátottak pénzbeli juttatásai	3.500	3.400	3.300	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900	1.878	27.278
<b>Kiadások összesen:</b>	<b>17.340</b>	<b>17.240</b>	<b>17.140</b>	<b>15.740</b>	<b>15.740</b>	<b>15.740</b>	<b>15.740</b>	<b>15.740</b>	<b>15.740</b>	<b>15.740</b>	<b>15.740</b>	<b>16.011</b>	<b>193.651</b>

**Kálló községben a közterületen történő alkalmi árusítás és mozgóárusítás  
2015. évi díjairól**

1./ Alkalmi árusítás

- 0-3 m<sup>2</sup> területen : 500.-Ft/alkalom
- 3-6 m<sup>2</sup> területen: 1.000.-Ft/alkalom
- 6-10 m<sup>2</sup> területen: 1.500.-Ft/alkalom

2./ Mozgóárusítás

- 1.000.-Ft/nap
- 6.000.-Ft/hónap.