

**Majosháza Község Önkormányzata Képviselő-testületének
1/2015. (II. 13.) önkormányzati rendelete**

az Önkormányzat 2015. évi költségvetéséről

Majosháza Község Önkormányzatának Képviselő-testülete (továbbiakban: Képviselő-testület) az *Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésében* meghatározott eredeti jogalkotói hatáskörében, az *Alaptörvény 32. cikk (1) bekezdés f) pontjában* meghatározott feladatkörében eljárva, valamint az államháztartásról szóló 2011. évi CXCV. törvény 23.§ (1) bekezdésben kapott felhatalmazás alapján, továbbá figyelembe véve a Pénzügyi, Ügyrendi és Fejlesztési Bizottság írásos véleményét Majosháza Község Önkormányzatának 2015. évi költségvetéséről a következő rendeletet alkotja.

1. A rendelet hatálya

1.§ A rendelet hatálya a Képviselő-testületre és annak bizottságaira, valamint az Önkormányzat irányítása alá tartozó valamennyi intézményre (továbbiakban együtt: önkormányzati intézmények) terjed ki.

2. Majosháza Község Önkormányzatának bevételei és kiadásai

2.§ (1) A Képviselő-testület Majosháza Község Önkormányzat 2015. évi költségvetésének

bevételi főösszegét:	256.782 eFt-ban,
kiadási főösszegét:	256.782 eFt-ban

állapítja meg.

(2) Az (1) bekezdésben megállapított költségvetési bevételek forrásonkénti, a költségvetési kiadások jogcímenkénti megoszlását önkormányzati szinten, továbbá a finanszírozási bevételeket és kiadásokat a rendelet *1. számú melléklete* alapján határozza meg a Képviselő-testület.

(3) A *2. számú melléklet* az önkormányzat bevételeit és kiadásait előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok és azon belül kötelező feladatok, önként vállalt feladatok, valamint államigazgatási feladatok szerinti bontásban állapítja meg.

(4) A működési és felhalmozási bevételek és kiadások előirányzatai mérlegszerű bemutatását önkormányzati szinten a *3. számú melléklet* részletezi.

3. A költségvetés részletezése

3.§ (1) Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségeit a *4. számú melléklet* részletezi.

(2) Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezését az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához a *5. számú melléklet* tartalmazza.

(3) Az Önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljait a *6. számú melléklet* részletezi.

(4) Az Önkormányzat költségvetésében szereplő beruházások kiadásainak beruházásonkénti részletezését a *7. számú melléklet* szerint határozza meg.

(5) Az önkormányzat költségvetésében szereplő felújítások kiadásait felújításonként a *8. számú melléklet* szerint részletezi.

- (6) Az EU-s támogatással megvalósuló programokat és projekteket, valamint az önkormányzaton kívül megvalósuló projektekhez való hozzájárulást a 9. számú melléklet szerint hagyja jóvá.
- (7) A 2. § (1) bekezdésében megállapított bevételek és kiadások önkormányzati, polgármesteri (közös) hivatali, továbbá költségvetési szervenkénti megoszlását, és az éves (engedélyezett) létszám előirányzatot és a közfoglalkoztatottak létszámát költségvetési szervenként, feladatonként a 10.1;10.2; számú mellékletek szerint határozza meg.
- (8) Az önkormányzat a kiadások között az alábbi tartalékokat állapítja meg:

általános tartalék:	29.460 eFt,
polgármesteri tartalék:	100 eFt
fejlesztési céltartalék	11.000 eFt

(9) Az általános tartalék képzése az évközi többletigények, valamint az elmaradt bevételek pótlására szolgál. Az általános tartalék felhasználásához a Képviselő-testület döntése szükséges. A polgármesteri tartalékba helyezett összeg felhasználása a Polgármester saját hatáskörében történik. A felhasznált összegről a Polgármester a soron következő költségvetési rendelet módosításakor számol be.

(10) A céltartalék képzése karbantartásokra, előre nem tervezett fejlesztésekre, beruházásokra, valamint egyéb meghatározott célokra történik. A céltartalék felhasználásához a Képviselő-testület döntése szükséges.

4. A költségvetés végrehajtásának szabályai

4.§ (1) A helyi önkormányzat gazdálkodásának biztonságára, valamint szabályszerűségére vonatkozóan a Magyarország helyi önkormányzatairól szóló 2011. évi CLXXXIX. törvény 115. § (1) bekezdése rendelkezik.

(2) Az önkormányzati szintű költségvetés végrehajtásáért a polgármester, a könyvvizsgálattal kapcsolatos feladatok ellátásáért a jegyző a felelős.

5.§ Az önkormányzati költségvetési intézmények kötelezettségvállalásaira az államháztartásról szóló törvény végrehajtására megalkotott 368/2011. (XII. 31.) (továbbiakban: Ávr.) 52. § (1) és (6) bekezdésében foglaltak az irányadók azzal, hogy az intézmények kötelezettségvállalói kiemelt kiadási előirányzatot meghaladó – előirányzat túllépést okozó – kötelezettséget nem vállalhatnak. Nem szükséges írásbeli kötelezettségvállalás az Ávr. 53. § (1) bekezdésében foglalt kifizetés teljesítésekre.

6.§ A pénzügyi ellenjegyzésre az Ávr. 54. §, valamint 55. §-ában foglaltak az irányadók.

7.§ Az utalványozásnál az Ávr. 59. § -ában megfogalmazottak szerint kell eljárni.

8.§ Az önkormányzat kezesség- és garanciavállalásaira az Áht. 96. §-ában foglaltak az irányadók.

9.§ Az adósságot keletkeztető ügyletekre az Áht. 41. § (4) bekezdése, valamint a Magyarország Stabilitásáról szóló 2011. évi CXCV. törvény (továbbiakban: Stabilitási törvény) 10. §-a vonatkozik.

10.§ A 2. § (1) bekezdés szerinti 256.782 eFt bevételi főösszeget meghaladó év közben realizálódó – nem céljellegű – önkormányzati többletbevétel elsősorban általános tartalék képzésére, illetve a jóváhagyott tartalék emelésére kell fordítani. E többletbevétel terhére kiadási kötelezettség csak a Képviselő-testület által vállalható.

11.§ A célfeladatokra tervezett előirányzatok felhasználásáról a Képviselő-testület dönt.

12.§ A polgármesteri keret felhasználásáról a Polgármester rendelkezik. A polgármesteri keret nem használható fel alapítványok támogatására, költség - és üzemanyag térítések finanszírozására, valamint intézmény működtetésére.

13.§ Az adóintézmények, bármilyen jellegű követelések csökkentése érdekében érvényesíteni kell a költséghatékony végrehajtási és ellenőrzési tevékenységet.

14.§ Az önkormányzati feladatellátás minden területén érvényesíteni kell a szigorú, takarékos gazdálkodás követelményét.

A költségvetési szervek vezetői kötelesek a takarékos, ésszerű gazdálkodás követelményeinek megfelelni és javaslataikkal, döntéseikkel segíteni a kiadások csökkentését.

15.§ (1) A feladatmutató alapján normatív állami hozzájárulásban részesülő intézmények a tényleges mutatók szerint kötelesek elszámolni a kapott támogatással.

A támogatás ellenőrizhetősége érdekében az intézmények kötelesek olyan nyilvántartást vezetni, melyből egyértelműen megállapítható a feladatmutató tényleges teljesülése.

(2) Amennyiben az intézmény a konkrét feladatmutatóhoz kapcsolódó támogatást az öt ténylegesen megilletőnél nagyobb mértékben veszi igénybe, akkor a meghaladó mérték zárolásra, a pénzmaradvány elszámolása kapcsán pedig elvonásra kerül.

16.§ Pénzügyi előirányzat hiányában a gazdálkodó szerv, intézmény vezetője kötelezettséget nem vállalhat, feladat végrehajtását nem kezdheti el. Újabb kötelezettségek vállalása előtt figyelembe kell venni a meglévő, többéves kihatással járó kötelezettségeket, továbbá a fedezetül szolgáló bevételek realizálását. Kötelezettséget vállalni az Ávr.-ben foglalt kivételekkel csak pénzügyi ellenjegyzés után, a pénzügyi teljesítés esedékességét megelőzően, írásban lehet.

17.§ A Képviselő-testület felhatalmazza a Polgármestert, hogy - pályázat benyújtásáról, és saját forrás biztosításáról szóló külön testületi döntés hiányában - az Önkormányzat által benyújtani kívánt támogatási igény (pályázat) esetében az Önkormányzat nevében előzetesen nyilatkozzon a saját forrás biztosításáról azzal, hogy soron következő testületi ülésen tájékoztatja a testületet.

18.§ A 2015. január 1-től a minimálbér 105.000,- Ft teljes munkaidő teljesítése esetén - a garantált bérminimum összege 2015. január 1 -től 122.000,- Ft.

5. Előirányzat módosítás

19. § (1) Előirányzat módosításra az Áht. 34. §-ában, foglaltak az irányadók azzal, hogy azon kiadások esetén amelyekhez központi vagy egyéb szervezettől kapott támogatás kapcsolódik, a polgármester az előirányzatokat a megigényelt támogatás erejéig módosíthatja. Továbbá figyelembe kell venni az Ávr. 42. §-ában rögzítettek szerint az Ávr. 36. § (1)-(3) bekezdésében foglaltakat.

(2) A jóváhagyott kiemelt előirányzatokon belül a részelőirányzatoktól – az e jogszabályban foglaltak kivételével – a költségvetési szervek előirányzat-módosítás nélkül is eltérhetnek.

(3) Az előirányzat-csoportok, kiemelt előirányzatok közötti átcsoportosításra az Áht. 35. §-ában foglaltak vonatkoznak.

(4) A képviselő-testület a költségvetési rendelet 5. § (2) és (5) bekezdés szerinti előirányzat-módosítás, előirányzat-átcsoportosítás átvezetéseként - az első negyedév kivételével - negyedévenként, de legkésőbb az éves költségvetési beszámoló elkészítésének határidejéig, december 31-ei hatállyal módosítja a költségvetési rendeletét. Ha év közben az Országgyűlés a hozzájárulások, támogatások előirányzatait zárolja, azokat csökkenti, törli, az intézkedés kihirdetését követően haladéktalanul a Képviselő-testület elé kell terjeszteni a költségvetési rendelet módosítását.

(5) A költségvetési szerv alaptevékenysége körében szellemi tevékenység szerződéssel, számla ellenében történő igénybevételére szolgáló kiadási előirányzat csak a személyi juttatások terhére növelhető.

(6) Amennyiben az önkormányzat év közben a költségvetési rendelet készítésekor nem ismert többletbevételhez jut, vagy bevételei a tervezettől elmaradnak, arról a polgármester a képviselő-testületet tájékoztatja.

(7) A képviselő-testület által jóváhagyott kiemelt előirányzatokat valamennyi költségvetési szerv köteles betartani. Az előirányzat túllépés fegyelmi felelősséget von maga után.

6. A gazdálkodás szabályai

20. § (1) A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatokon belül köteles gazdálkodni. Fel nem használt kiadási előirányzatát a felügyeleti szerv felülvizsgálja.

(2) A költségvetési szerv a jóváhagyott előirányzatain felül többletbevételét és a külön jogszabályban szabályozott felülvizsgálat után jóváhagyott előző évi előirányzati maradványát kizárólag az Önkormányzat előirányzat-módosítása után használhatja fel.

(3) A helyi önkormányzati költségvetési szerv a részére jóváhagyott, illetve a módosított személyi juttatások és létszám előirányzatával – az Ávr. 36. § (2) bekezdésében előírások figyelembevételével önállóan gazdálkodik.

(4) A költségvetési szerv feladatai ellátásáról, munkafolyamatai megszervezéséről oly módon gondoskodik, hogy az biztosítsa a költségvetésében részére megállapított előirányzatok takarékos felhasználását.

(5) Valamennyi költségvetési szerv vezetője köteles belső szabályzatban rögzíteni a működéshez, gazdálkodáshoz kapcsolódóan a gazdálkodás vitelét meghatározó szabályokat, a mindenkor érvényes központi szabályozás figyelembe vételével, illetve a szükséges módosításokat végrehajtani. A szabályozásbeli hiányosságért, a felelősség a mindenkori intézményvezetőt terheli.

(6) A költségvetési szervek az évközi előirányzat-módosításokról a jegyző által elrendelt formában kötelesek naprakész nyilvántartást vezetni.

21.§ Az Áht. 85. §-a azt rögzíti, hogy a bevételek beszédekor, a kiadások teljesítésekor lehetőség szerint készpénzkímélő fizetési módokat kell alkalmazni. A kiadások készpénzben történő teljesítésére csak jogszabályban szabályozott esetekben kerülhet sor.

A következő kifizetések teljesíthetők készpénzben:

A készpénzállományt érintő kifizetesként kell elszámolni:

- a.) a fizetési számlára befizetett készpénzt,
- b.) a közfoglalkoztatottak részére bérkifizetés,
- c.) a szervezetünk tevékenységével összefüggésben készlet- és kisértékű tárgyi eszköz beszerzések,
- d.) kiküldetési, reprezentációs kiadások,
- e.) egyes kisösszegű szolgáltatási kiadások készpénzben történő teljesítése,
- f.) a társadalom- és szociálpolitikai juttatások,
- g.) megbízási díjak,
- h.) vásárlási és üzemanyag előleg.

A készpénzállományt növelő bevételeként kell elszámolni

- a.) a fizetési számlákról felvett készpénzt,
- b.) a készpénzben teljesített szolgáltatások ellenértékét,
- c.) a pénzeszedő helyeken készpénzben beszédett összeget,

d.) az utólagos elszámolásra kiadott összeg visszafizetését.

22.§ Abban az esetben, ha a költségvetési szerv az év során csökkenti a személyi juttatások eredeti előirányzatának megállapításakor számításba vett létszám előirányzatot, az abból származó megtakarítást a költségvetési évben és a következő évben, években szabadon felhasználhatja. Ez a rendelkezés nem vonatkozik arra az esetre, ha feladatelmaradás történt.

23. § (1) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek számadási kötelezettséggel tartoznak a részükre juttatott céljellegű összeg rendeltetésszerű felhasználására vonatkozóan.

(2) Az önkormányzati hivatal köteles ellenőrizni a juttatott összeg felhasználását és a számadást, a számadási kötelezettség elmulasztása esetén köteles a támogatást felfüggeszteni.

(3) Az Önkormányzat által támogatott szervezetek az árubeszerzési-, építési-, beruházási- és szolgáltatási megrendelési céllal juttatott támogatásokat kizárólag a közbeszerzési törvény szabályainak alkalmazásával használhatják fel.

7. A finanszírozási célú műveletekkel kapcsolatos szabályok

24.§ (1) Az Önkormányzat a 2015. évben tervezett feladatok végrehajtásához az önkormányzati gazdálkodás zavartalanágának biztosítására az OTP Bank Nyrt-vel megkötött 5.000.0000,- Ft összegű folyószámla-hitelkereten belül gazdálkodhat.

(2) Az Önkormányzat fizetési számláján átmenetileg szabad pénzeszközök betétként történő elhelyezéséről, államilag garantált rövid lejáratú értékpapír vásárlásáról a Polgármester rendelkezik.

8. Gazdálkodás a vagyonnal

25. § (1) A költségvetési szerv vezetője felelős a feladatai ellátásához a költségvetési szerv vagyonkezelésébe, használatába adott vagyon rendeltetésszerű igénybevételéért, az alapító okiratban előírt tevékenységek jogszabályban meghatározott követelményeknek megfelelő ellátásáért, a költségvetési szerv gazdálkodásában a szakmai hatékonyság és a gazdaságosság követelményeinek érvényesítéséért.

(2) Az Önkormányzat tulajdonát képező vagyont 1.000 eFt értékhatár felett értékesíteni, a használat, illetve a hasznosítás jogát átengedni csak nyilvános – indokolt esetben zártkörű – versenyeztetési eljárás útján, az összességében legkedvezőbb feltételeket kínáló ajánlatot tevő részére lehet, az Önkormányzat nemzeti vagyonáról szóló helyi rendelet (továbbiakban Vagyonrendelet) rendelkezései alapján.

(3) Az Önkormányzat tulajdonában lévő vagyont ingyenesen átruházni, továbbá az Önkormányzat követeléseiről lemondani csak az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján lehet.

(4) Az önkormányzati intézmény vezetője az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján, az alapító okiratban meghatározott tevékenységi körön és vállalkozási mértéken belül, az alaptevékenység sérelme nélkül dönt a használatában lévő

- a) ingóvagyon elidegenítéséről és egyéb módon történő hasznosításáról 1 millió forint egyedi forgalmi értékhatárig,
- b) ingatlan, ingatlanrész használatba adásáról legfeljebb 1 évi időtartamra azzal, hogy az így szerzett bevételnek minimálisan az önköltséget fedeznie kell,
- c) ingatlan, ingatlanrész közműellátásához szükséges szerződések megkötéséről.

(5) Az Önkormányzat a felajánlott vagyont elfogadhatja az Önkormányzat Vagyonrendeletének rendelkezései alapján.

9. Költségvetési beszámoló

26. § A költségvetési beszámoló elkészítésére az Áht. 89. § (1)-(2) bekezdésében, valamint a 91. §-ában foglalt rendelkezések az irányadóak.

10. Költségvetési létszámkeret

27. § A Képviselő-testület 2015. január 1-től 2015. február 28 –ig a költségvetési létszámkeretét **15** főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint:

Az Önkormányzat szakfeladatain tervezett létszám:	7 fő
– Polgármester	1 fő
– teljes munkaidő közalkalmazott (1 fő védőnő, 1 fő községgondnok, 1 fő hivatalsegéd, 1 fő gondnok, 1 fő takarító)	5 fő
- részmunkaidős közalkalmazott (0,5 könyvtáros, 0,5 művelődésszervező)	1 fő

Az intézmények 2015. évi létszámadatai:

– Majosházai Napraforgó Óvoda:	8 fő
- teljes munkaidős közalkalmazott	7 fő
- rész munkaidős közalkalmazott (0,5 kertgondnok, 0,5 pedagógiai asszisztens)	1 fő

Közfoglalkoztatottak: 10 fő

28. § A Képviselő-testület 2015. március 1-től a költségvetési létszámkeretét **13,75** főben hagyja jóvá, az alábbi részletezés szerint:

Az Önkormányzat szakfeladatain tervezett létszám:	5,75 fő
– Polgármester	1 fő
– teljes munkaidő közalkalmazott (1 fő védőnő)	1 fő
- részmunkaidős közalkalmazott (0,75 könyvtáros, 0,75 hivatalsegéd, 0,75 gondnok, 0,75 községgondnok, 0,75 takarító)	3,75 fő

Az intézmények 2015. évi létszámadatai:

– Majosházai Napraforgó Óvoda:	8 fő
- teljes munkaidős közalkalmazott	7 fő
- rész munkaidős közalkalmazott (0,5 kertgondnok, 0,5 pedagógiai asszisztens)	1 fő

Közfoglalkoztatottak: 10 fő

11. A költségvetés végrehajtásának ellenőrzése

29.§ Az Önkormányzat a belső ellenőrzés kialakításáról külső szolgáltató útján gondoskodik. A megfelelő működtetésről és a függetlenség biztosításáról a jegyző köteles gondoskodni.

12. Záró rendelkezések

30. § Jelen rendelet a kihirdetését követő napon lép hatályba, azonban rendelkezéseit 2015. január 1. napjától kell alkalmazni.

Kis Gábor
polgármester

dr. Szilágyi Ákos
jegyző

Záradék:

A rendelet 2015. február 13. napján kihirdetésre került a helyben szokásos módon, a hirdetőtáblára történő kifüggesztéssel.

dr. Szilágyi Ákos
jegyző

ÁLTALÁNOS INDOKLÁS

Az Alaptörvény 32. cikk (2) bekezdésben meghatározott eredeti jogalkotói hatásköre biztosítja az önkormányzatok részére, hogy gazdálkodásukról rendeletet alkossanak.

A 368/2011. (XII. 31.) Kormányrendelet – mely az államháztartásról szóló törvény végrehajtásáról rendelkezik – a 24.§-ában határozza meg, hogy mely kiadásokat, illetve bevételeket kell megtervezni a helyi önkormányzat, valamint a helyi önkormányzat által irányított költségvetési szervek közül az önkormányzati hivatal, és egyéb költségvetési szervek költségvetési bevételei és kiadásai között.

Az Országgyűlés a Magyarország 2015. évi központi költségvetését a 2014. évi C. törvénnyel állapította meg. A törvény rendelkezik az önkormányzatok feladatellátásához kapcsolódó állami finanszírozásról.

Az Mőtv. 13.§ (1) bekezdésében foglaltak szerint a helyi közügyek, illetve a helyben biztosítható közfeladatok különösen:

- településfejlesztés, településrendezés, településüzemeltetés,
- óvodai ellátás,
- szociális, és gyermekjóléti szolgáltatások és ellátások,
- egészségügyi alapellátás, az egészséges életmód segítését célzó szolgáltatások, környezet-egészségügy,
- kulturális szolgáltatás
- helyi környezet-* és természetvédelem, vízgazdálkodás, vízkár elhárítás, egészséges ivóvízellátás, szennyvízelvezetés, -kezelés és ártalmatlanítás,
- lakás- és helyiséggazdálkodás,
- honvédelem, polgári védelem, katasztrófavédelem,
- közreműködés a település közbiztonságának biztosításában,
- közterületek, valamint az önkormányzat tulajdonában álló közintézmények elnevezése
- helyi adóval, gazdaságszervezéssel és turizmussal kapcsolatos feladatok,
- sport és ifjúsági ügyek,
- nemzetiségi ügyek,
- helyi közösségi közlekedés biztosítása,
- hulladékgazdálkodás,
- kistermelők, őstermelők jogszabályban meghatározott termékei értékesítési lehetőségének, hétvégi árusításának biztosítása.

A költségvetési rendelettervezet összeállításánál a legfontosabb szempont, hogy önkormányzatunk kötelező feladatainak zavartalan ellátását biztosítsuk, és emellett önként vállalt feladatainknak is eleget tudjunk tenni. Az önként vállalt feladatok ellátása azonban nem veszélyeztetheti a kötelező feladatok ellátását. Finanszírozásuk forrását elsősorban az önkormányzat saját bevételei, illetve az erre a célra biztosított külön források képezhetik.

Az Áht-ban szabályozottak szerint minden intézménynek külön elemi költségvetése készült, a költségvetés kormányzati funkciókra, azokon belül kiadási- és bevételi rovatokra került megtervezésre. Igyekeztünk az államháztartás számviteléről szóló 4/2013. (I. 11.) Kormányrendeletben foglaltaknak megfelelően tervezni a kormányzati funkciókra, miszerint a költségvetési számvitelben az államháztartás szervezetei a bevételeket és kiadásokat azokon a kormányzati funkciókon számolják el, amelyek érdekében azok felmerültek.

2015.
KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata

Majosháza Kossuth L. u. 34.

734774

15734776-2-13

15734776-8411-321-13

Majosházai Napraforgó Óvoda

Majosháza, Kossuth u.71.

669414

16798887-2-13

16798887-8510-322-13

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

e Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	36 078	69 869	27 869
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	12 619	12 652	3 792
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	48 697	82 521	31 661
5		Felhalm.célú önkorm.támog.	B21	0	31 627	0
6		Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	20 308	0	18 773
7	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	20 308	31 627	18 773
8		Vagyoni típusú adók	B34	22 400	25 597	50 000
9		Termékek és szolgáltatások adói	B35	67 500	56 729	111 100
10		Egyéb közhatalmi bevételek	B36	750	981	1 000
11	m	Közhatalmi bevételek	B3	90 650	83 307	162 100
12	m	Működési bevételek	B4	26 877	22 728	44 048
13		Ingatlanok értékesítése	B52	52 720	0	0
14	f	Felhalmozási bevételek	B5	52 720	0	0
15		Egyéb működési c.átvett pénzeszköz	B63	0	258	0
16	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	258	0
17		Felhalm.c.visszat.tám.kölcs.visszat.Áhk.	B72	300	600	200
18		Egyéb felhalm.c.átvett pénzeszközök	B73	400	0	0
19	f	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	700	600	200
20	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZSEN	B1-7	239 952	221 041	256 782
20	h	Hitel, kölcsön felvét ÁHT-on kívülről	B811	0	0	0
20	h	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
21	h	Maradvány igénybevétele	B813	5 000	0	0
21	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	0	0
22	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	30 814	29 710	29 819
23	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	35 814	29 710	29 819
23	h	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
23	h	adóssághoz nem kapcs. származ ügyletek kiad	B83	0	0	0
24	ö	Finanszírozási bevételek	B8	35 814	29 710	29 819
25	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZSEN		275 766	250 751	286 601
26	ü	KIADÁSOK				
27		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	40 697	41 028	31 485
28		Külső személyi juttatások	K12	11 594	11 954	8 605
29	m	Személyi juttatások	K1	52 291	52 982	40 090
30	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	13 368	13 361	10 931
31		Készletbeszerzés	K31	5 235	3 663	2 614
32		Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 120	1 309	1 528
33		Szolgáltatási kiadások	K33	17 748	18 286	26 160
34		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	860	1 051	1 320
35		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	14 527	18 074	17 526
36	m	Dologi kiadások	K3	39 490	42 383	49 148
37		Családi támogatások	K42	1 200	587	3 200
38		Betegséggel kapcs.(nem TB) ellátások	K44	460	309	1 000
39		Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	625	0	1 000
40		Intézményi ellátottak pénzbeli juttatása	K47	200	200	120
41		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 107	1 870	600
42	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 592	2 966	5 920
43	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	28 782	55 561	143 155
44	ö	Működési kiadások	K1-5	140 523	167 253	249 244

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

e Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV
45		Immateriális javak beszerzése, létesítés	K61	550	4 500	1 090
46		Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	177	106	150
47		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	0	55	150
48		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	197	1 258	381
49	f	Beruházás	K6	924	5 919	1 771
50		Ingatlanok felújítása	K71	21 808	39 243	4 648
51		Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	405	6 812	1 119
52	f	Felújítás	K7	22 213	46 055	5 767
53		Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on bel.	K84	3 336	1 452	0
54		Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on kívül	K88	77 956	17 410	0
55	f	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	81 292	18 862	0
56	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	104 429	70 836	7 538
57	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	244 952	238 089	256 782
57	h	Hitel, kölcsön törlesztés ÁHT-on kívülre	K911	0	0	0
57	h	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
57	h		K913-914	0	0	0
58	h	Központi, irányító szervei támog.	K915	30 814	29 710	29 819
58	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	0	0	0
59	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	30 814	29 710	29 819
59	h	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0
59	h	adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
60	ö	Finanszírozási kiadások	K9	30 814	29 710	29 819
61	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	275 766	267 799	286 601
62	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	-17 048	0

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási

előirányzatonként

e Ft

sor szám	SSZ	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	36 078	69 869	27 869
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	12 619	12 652	3 792
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	48 697	82 521	31 661
5		Felhalm.célú önkorm.támog.	B21	0	31 627	0
6		Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	20 308	0	18 773
7	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	20 308	31 627	18 773
8		Vagyoni típusú adók	B34	22 400	25 597	50 000
9		Termékek és szolgáltatások adói	B35	67 500	56 729	111 100
10		Egyéb közhatalmi bevételek	B36	750	981	1 000
11	m	Közhatalmi bevételek	B3	90 650	83 307	162 100
12	m	Működési bevételek	B4	26 877	22 728	44 048
13		Ingatlanok értékesítése	B52	52 720	0	0
14	f	Felhalmozási bevételek	B5	52 720	0	0
15		Egyéb működési c.átvett pénzeszköz	B63	0	258	0
16	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	258	0
17		Felhalm.c.visszat.tám.kölcs.visszat.Áhk.	B72	300	600	200
18		Egyéb felhalm.c.átvett pénzeszközök	B73	400	0	0
19	f	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	700	600	200
20	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZEN	B1-7	239 952	221 041	256 782
21	h	Maradvány igénybevétele	B813	5 000	0	0
22	k	Központi, irányító szervei támogatás	B816	30 814	29 710	29 819
23	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	5 000	0	0
24	ö	Finanszírozási bevételek	B8	5 000	0	0
25	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZEN		244 952	221 041	256 782
26	ü	KIADÁSOK				
27		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	40 697	41 028	31 485
28		Külső személyi juttatások	K12	11 594	11 954	8 605
29	m	Személyi juttatások	K1	52 291	52 982	40 090
30	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	13 368	13 361	10 931
31		Készletbeszerzés	K31	5 235	3 663	2 614
32		Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 120	1 309	1 528
33		Szolgáltatási kiadások	K33	17 748	18 286	26 160
34		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	860	1 051	1 320
35		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	14 527	18 074	17 526
36	m	Dologi kiadások	K3	39 490	42 383	49 148
37		Családi támogatások	K42	1 200	587	3 200
38		Betegséggel kapcs.(nem TB) ellátások	K44	460	309	1 000
39		Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	625	0	1 000
40		Intézményi ellátottak pénzbeli juttatása	K47	200	200	120
41		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 107	1 870	600
42	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 592	2 966	5 920
43	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	28 782	55 561	143 155
44	ö	Működési kiadások	K1-5	140 523	167 253	249 244
45		Immateriális javak beszerzése,létesítés	K61	550	4 500	1 090
46		Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	177	106	150
47		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	0	55	150
48		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	197	1 258	381
49	f	Beruházás	K6	924	5 919	1 771

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

e Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV
50		Ingatlanok felújítása	K71	21 808	39 243	4 648
51		Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	405	6 812	1 119
52	f	Felújítás	K7	22 213	46 055	5 767
53		Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on bel.	K84	3 336	1 452	0
54		Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on kívül	K88	77 956	17 410	0
55	f	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	81 292	18 862	0
56	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	104 429	70 836	7 538
57	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	244 952	238 089	256 782
58	h	Központi, irányító szervi támog.	K915	30 814	29 710	29 819
59	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	244 952	238 089	256 782
60	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	-17 048	0

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási

előirányzatonként

e Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2015.évi TERV	Kötelező	Vállalt	Államig. feladatok
1	ü	BEVÉTELEK		0			
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	27 869	27 869	0	
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	3 792	3 792	0	
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	31 661	31 661	0	
4		Felhalm.célú önkorm.támog.	B21	0	0	0	
5		Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	18 773	0	18 773	
6	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	18 773	0	18 773	
7		Vagyoni típusú adók	B34	50 000	50 000	0	
8		Termékek és szolgáltatások adói	B35	111 100	111 100	0	
9		Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 000	1 000	0	
10	m	Közhatalmi bevételek	B3	162 100	162 100	0	
11	m	Működési bevételek	B4	44 048	40 419	3 629	
11		Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0	
11	f	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0	
11		Egyéb működési c.átvett pénzeszköz	B63	0	0	0	
11	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	0	0	
12		Felhalm.c.visszat.tám.kölcs.visszat.Áhk.	B72	200	200	0	
12		Egyéb felhalm.c.átvett pénzeszközök	B73	0	0	0	
13	f	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	200	200	0	
14	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZSEN	B1-7	256 782	234 380	22 402	
14	h	Hitel, kölcsön felvétel ÁHT-on kívülről	B811	0	0	0	
14	h	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0	
14	h	Maradvány igénybevétele	B813	0	0	0	
14	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	0	0	
15	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	29 819	0	0	
15	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	0	0	0	
15	h	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0	
15	h	adóssághoz nem kapcs. származ. ügyletek kiad.	B83	0	0	0	
15	ö	Finanszírozási bevételek	B8		0	0	
16	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZSEN		256 782	234 380	22 402	
17	ü	KIADÁSOK					
18		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	31 485	31 485	0	
19		Külső személyi juttatások	K12	8 605	8 605	0	
20	m	Személyi juttatások	K1	40 090	40 090	0	
21	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc. hzj. adó	K2	10 931	10 931	0	
22		Készletbeszerzés	K31	2 614	2 334	280	
23		Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 528	798	730	
24		Szolgáltatási kiadások	K33	26 160	20 610	5 550	
25		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	1 320	1 320	0	
26		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	17 526	15 426	2 100	
27	m	Dologi kiadások	K3	49 148	40 488	8 660	
28		Családi támogatások	K42	3 200	0	3 200	
29		Betegséggel kapcs.(nem TB) ellátások	K44	1 000	0	1 000	
30		Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	1 000	0	1 000	
31		Intézményi ellátottak pénzbeli juttatása	K47	120	0	120	
32		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	600	0	600	
33	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 920	0	5 920	
34	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	143 155	142 955	200	
35	ö	Működési kiadások	K1-5	249 244	234 464	14 780	
36		Immateriális javak beszerzése, létesítés	K61	1 090	1 090	0	
37		Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	150	150	0	

Költségvetési NETTO főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatoként

e Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2015.évi TERV	Kötelező	Vállalt	Államig. feladatok
38		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	150	150	0	
39		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	381	381	0	
40	f	Beruházás	K6	1 771	1 771	0	
41		Ingatlanok felújítása	K71	4 648	0	4 648	
42		Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	1 119	0	1 119	
43	f	Felújítás	K7	5 767	0	5 767	
43		Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on bel.	K84	0	0	0	
43		Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on kívül	K88	0	0	0	
43	f	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	0	0	0	
44	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	7 538	1 771	5 767	
45	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	256 782	236 235	20 547	
45	h	Hitel, kölcsön törlesztés ÁHT-on kívülre	K911	0	0	0	
45	h	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0	
45	h		K913-914	0	0	0	
46	h	Központi, irányító szervi támog.	K915	29 819	0	0	
46	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	0	0	0	
46	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0	0	0	
46	h	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0	
46	h	adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0	
46	ö	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	
47	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	256 782	236 235	20 547	
47	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	-1 855	1 855	

2015-évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

működési- és felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérleghesztérű kimutatása

3. sz. melléklet

e Ft

Működési bevételek

Jogcím megnevezés		2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	48 697	82 521	31 661
Közhatalmi bevételek	B3	90 650	83 307	162 100
Működési bevételek	B4	26 877	22 728	44 048
Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	258	0
Működési bevételek összesen:		166 224	188 814	237 809

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	20 308	31 627	18 773
Felhalmozási bevételek	B5	52 720	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	700	600	200
Felhalmozási bevételek		73 728	32 227	18 973

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	B8	5 000	0	0
Finanszírozási bevételek		5 000	0	0

Bevételek mindösszesen		244 952	221 041	256 782
-------------------------------	--	----------------	----------------	----------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés		2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV
Személyi juttatások	K1	52 291	52 982	40 090
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	13 368	13 361	10 931
Dologi kiadások	K3	39 490	42 383	49 148
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 592	2 966	5 920
Egyéb Működési Célú kiadások	K5	28 782	55 561	143 155
Költségvetési kiadások		140 523	167 253	249 244

Felhalmozási kiadások

Beruházás	K6	924	5 919	1 771
Felújítás	K7	22 213	46 055	5 767
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	81 292	18 862	0
Felhalmozási kiadások összesen:		104 429	70 836	7 538

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0
		0	0	0

Kiadások mindösszesen:		244 952	238 089	256 782
-------------------------------	--	----------------	----------------	----------------

Az Önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletekből és kezességvállalásokból fennálló kötelezettségei

e Ft

Sor- szám	MEGNEVEZÉS	Évek			Összesen (F=C+D+E)
		2016.	2017.	2018.	
A	B	C	D	E	F
1.					-
2.					-
3.					-
4.					-
5.					-
6.	ÖSSZES KÖTELEZETTSÉG	-	-	-	-

2015-évi KÖLTSÉGVETÉS**Majosháza Község Önkormányzata****5.sz. melléklet****Az Önkormányzat saját bevételeinek részletezése az adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi fizetési kötelezettség megállapításához****e Ft**

Sor-szám	Bevételi jogcímek	2015. évi előirányzat
A	B	C
1.	Helyi adóból és a települési adóból származó bevétel	
2.	Az önkormányzati vagyon és az önkormányzatot megillető vagyoni értékű jog értékesítéséből és hasznosításából származó bevétel	
3.	Osztalék, koncessziós díj és hozambevétel	
4.	Tárgyi eszköz és az immateriális jószág, részvény, részesedés, vállalat értékesítéséből vagy privatizációból származó bevétel	
5.	Bírság-, pótlék- és díjbevétel	
6.	Kézesség-, illetve garanciaállalással kapcsolatos megtérülés	
SAJÁT BEVÉTELEK ÖSSZESEN*		-

*Az adósságot keletkeztető ügyletekhez történő hozzájárulás részletes szabályairól szóló 353/2011. (XII.31.) Korm. Rendelet 2.§ (1) bekezdése alapján.

2015-évi KÖLTSÉGVETÉS
Majosháza Község Önkormányzata

6.sz. melléklet

Az Önkormányzat 2015. évi adósságot keletkeztető fejlesztési céljai

e Ft

Sor- szám	Fejlesztési cél leírása	Fejlesztés várható kiadása
A	B	C
1.		
2.		
3.		
4.	ADÓSSÁGOT KELETKEZTETŐ ÜGYLETEK VÁRHATÓ EGYÜTTES ÖSSZEGE	-

2015-évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

Felhalmozási Kiadások

7.sz. melléklet

e Ft

szakfel	Jogcím megnevezés	nettó	ÁFA	nettó	ÁFA	nettó	ÁFA
		2014 évi Eredeti EI	2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV	2015 évi TERV
ö	Vagyoni értékű jogok vásárlása	0	0	0	0	250	69
	GovernSoft szoftver					250	69
ö	Egyéb gép, berendezés, felszerelés vásárlása	0	0	0	0	150	41
	Kazáncsere					150	41
ö	Beruházások összesen	0	0	0	0	400	110
	<i>Vagyoni értékű jogok</i>	0	0	0	0	250	69
	<i>Egyéb gépek</i>	0	0	0	0	150	41
	BERUHÁZÁS ÖSSZESEN	0	0	0	0	400	110
	BRUTTÓ		0		0		510

2015-évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei

Felhalmozási Kiadások

8.sz. melléklet

		nettó		nettó		e Ft	
		ÁFA		ÁFA			
szakfel	Jogcím megnevezés	2014 évi Eredeti EI	2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV	2015 évi TERV
ö	Egyéb építmény felújítása	0	0	0	0	4 648	1 119
	Ivóvíz pályázat önerő					503	0
	KEOP szennyvíz pályázat önerő		0			3 845	1 038
	Járda felújítás					300	81
ö	Felújítások összesen	0	0	0	0	4 648	1 119
	<i>Egyéb építmények</i>	0	0	0	0	4 648	1 119
	FELÚJÍTÁS ÖSSZESEN	0	0	0	0	4 648	1 119
	BRUTTÓ		0		0		5 767

Európai uniós támogatással megvalósuló projektek
bevételei, kiadásai, hozzájárulások

EU-s projekt neve, azonosítója:

e Ft

Források	2015.	2016.	2016. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2015.	2016.	2016. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

EU-s projekt neve, azonosítója:

Ezer forintban!

Források	2015.	2016.	2016. után	Összesen
Saját erő				
- saját erőből központi támogatás				
EU-s forrás				
Társfinanszírozás				
Hitel				
Egyéb forrás				
Források összesen:				

Kiadások, költségek	2015.	2016.	2016. után	Összesen
Személyi jellegű				
Beruházások, beszerzések				
Szolgáltatások igénybe vétele				
Adminisztratív költségek				
Összesen:				

Önkormányzaton kívüli EU-s projektekhez történő hozzájárulás 2015. évi előirányzat

Támogatott neve	Hozzájárulás (E Ft)
Összesen:	

2015-évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Községi Önkormányzata

10.1. sz.melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási

előirányzatonként

e Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	36 078	69 869	27 869
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	12 619	12 652	3 792
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	48 697	82 521	31 661
		Felhalm.célú önkorm.támog.	B21		31 627	0
		Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	20 308		18 773
7	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	20 308	31 627	18 773
		Vagyon típusú adók	B34	22 400	25 597	50 000
		Termékek és szolgáltatások adói	B35	67 500	56 729	111 100
		Egyéb közhatalmi bevételek	B36	750	981	1 000
11	m	Közhatalmi bevételek	B3	90 650	83 307	162 100
12	m	Működési bevételek	B4	26 877	22 713	44 048
		Ingatlanok értékesítése	B52	52 720		0
14	f	Felhalmozási bevételek	B5	52 720		0
		Egyéb működési c.átvett pénzeszköz	B63		258	0
16	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6		258	0
		Felhalm.c.visszat.tám.köles.visszat.Áhk.	B72	300	600	200
		Egyéb felhalm.c.átvett pénzeszközök	B73	400		0
19	f	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	700	600	200
20	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	239 952	221 026	256 782
21	h	Maradvány igénybevétele	B813	5 000		0
22	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	5 000	0	0
23	ö	Finanszírozási bevételek	B8	5 000	0	0
24	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		244 952	221 026	256 782
25	ü	KIADÁSOK				
		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	20262	19397	11 769
		Külső személyi juttatások	K12	11594	11954	8 560
28	m	Személyi juttatások	K1	31 856	31 351	20 329
29	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	7 704	7 529	5 566
		Készletbeszerzés	K31	4 145	3 104	1 565
		Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 005	1 242	1 458
		Szolgáltatási kiadások	K33	15 658	16 381	23 845
		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	840	1 039	1 300
		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	13 127	17 313	16 528
35	m	Dologi kiadások	K3	34 775	39 079	44 696
		Családi támogatások	K42	1 200	587	3 200
		Betegséggel kapcs.(nem TB) ellátások	K44	460	309	1 000
		Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	625		1 000
		Intézményi ellátottak pénzbeli juttatása	K47	200	200	120
		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	4 107	1 870	600
41	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 592	2 966	5 920
42	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	28 782	55 561	143 155
43	ö	Működési kiadások	K1-5	109 709	136 486	219 666
		Immateriális javak beszerzése,létesítés	K61	550	4 500	1 050
		Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	177	106	0
		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64		55	150
		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	197	1 258	330
48	f	Beruházás	K6	924	5 919	1 530

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási előirányzatonként

e Ft

sor szám	Ssz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV
		Ingtatlanok felújítása	K71	21 808	39 243	4 648
		Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	405	6 812	1 119
51	f	Felújítás	K7	22 213	46 055	5 767
		Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on bel.	K84	3 336	1 452	0
		Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on kívül	K88	77 956	17 410	0
54	f	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	81 292	18 862	0
55	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	104 429	70 836	7 297
56	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	214 138	207 322	226 963
57	h	Központi, irányító szervi támog.	K915	30 814	29 710	29 819
58	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	30 814	29 710	29 819
59	ö	Finanszírozási kiadások	K9	30 814	29 710	29 819
60	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	244 952	237 032	256 782
61	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	-16 006	0

2015-évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosházai Napraforgó Óvoda

10.2.sz. melléklet

Költségvetési főösszeg bevételi forrásonként és kiemelt kiadási

előirányzatonként

e Ft

sor szám	SZ	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Működési bevételek	B4		15	0
3	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZESEN	B1-7	0	15	0
4	k	Központi, irányító szervei támogatás	B816	30 814	29 710	29 819
5	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	30 814	29 710	29 819
6	ö	Finanszírozási bevételek	B8	30 814	29 710	29 819
7	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		30 814	29 725	29 819
8	ü	KIADÁSOK				
9		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	20435	21631	19 716
10		Külső személyi juttatások	K12			45
11	m	Személyi juttatások	K1	20 435	21 631	19 761
12	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	5 664	5 832	5 365
13		Készletbeszerzés	K31	1 090	559	1 049
14		Kommunikációs szolgáltatások	K32	115	67	70
15		Szolgáltatási kiadások	K33	2 090	1 905	2 315
16		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	20	12	20
17		Különbéle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	1 400	761	998
18	m	Dologi kiadások	K3	4 715	3 304	4 452
19	ö	Működési kiadások	K1-5	30 814	30 767	29 578
20		Immateriális javak beszerzése,létesítés	K61			40
21		Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63			150
22		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67			51
23	f	Beruházás	K6	0	0	241
24	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	0	0	241
25	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	30 814	30 767	29 819
26	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	30 814	30 767	29 819
27	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	-1 042	0

2015-évi KÖLTSÉGVETÉS

Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
működési- és felhalmozási és finanszírozási bevételeinek és kiadásainak mérleghesztérű
kimutatása

Tájékoztató 1.

e Ft

Működési bevételek

Jogcím megnevezés		2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV
Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	48 697	82 521	31 661
Közhatalmi bevételek	B3	90 650	83 307	162 100
Működési bevételek	B4	26 877	22 728	44 048
Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	258	0
Működési bevételek összesen:		166 224	188 814	237 809

Felhalmozási bevételek

Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	20 308	31 627	18 773
Felhalmozási bevételek	B5	52 720	0	0
Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	700	600	200
Felhalmozási bevételek		73 728	32 227	18 973

Finanszírozási Bevételek

Finanszírozási bevételek	B8	35 814	29 710	29 819
Finanszírozási bevételek		35 814	29 710	29 819

Bevételek mindösszesen		275 766	250 751	286 601
-------------------------------	--	----------------	----------------	----------------

Működési kiadások

Jogcím megnevezés		2014 évi Eredeti EI	2014 évi várható telj.	2015 évi TERV
Személyi juttatások	K1	52 291	52 982	40 090
Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	13 368	13 361	10 931
Dologi kiadások	K3	39 490	42 383	49 148
Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	6 592	2 966	5 920
Egyéb Működési Célú kiadások	K5	28 782	55 561	143 155
Költségvetési kiadások		140 523	167 253	249 244

Felhalmozási kiadások

Beruházás	K6	924	5 919	1 771
Felújítás	K7	22 213	46 055	5 767
Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	81 292	18 862	0
Felhalmozási kiadások összesen:		104 429	70 836	7 538

Finanszírozási Kiadások

Finanszírozási kiadások	K9	30 814	29 710	29 819
		30 814	29 710	29 819

Kiadások mindösszesen:		275 766	267 799	286 601
-------------------------------	--	----------------	----------------	----------------

2015-évi KÖLTSÉGVETÉS
Majosháza Község Önkormányzata és Intézményei
Előirányzat felhasználási ütemterv

Tájékoztató 2.

e Ft

Ssz.	Jogcím megnevezés	Rovat	Összesen	Január	Február	Március	Április	Május	Június	Július	Augusztus	Szeptember	Október	November	December
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Nyitó pénzkészlet			8 055	7 120	6 185	5 250	4 315	3 380	20 715	19 780	18 845	17 910	16 975	16 040
2	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	29 850	2 488	2 488	2 488	2 488	2 488	2 488	2 488	2 488	2 488	2 488	2 488	2 482
3	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	18 773						18 773						
4	Közhatalmi bevételek	B3	162 100	13 508	13 508	13 508	13 508	13 508	13 508	13 508	13 508	13 508	13 508	13 508	13 512
5	Működési bevételek	B4	43 748	3 646	3 646	3 646	3 646	3 646	3 646	3 646	3 646	3 646	3 646	3 646	3 642
6	Felhalmozási bevételek	B5	0												
7	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0												
8	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	200	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	17	13
9	Finanszírozási bevételek	B8	0												
			0												
1	Költségvetési bevételek összesen:		254 671	19 659	19 659	19 659	19 659	19 659	38 432	19 659	19 659	19 659	19 659	19 659	19 649
2	PÉNZMARADVÁNY		0												
3	BEVÉTELEK MINDÖSSZESEN		254 671	19 659	19 659	19 659	19 659	19 659	38 432	19 659	19 659	19 659	19 659	19 659	19 649
4	Működési kiadások	K1-5	247 133	20 594	20 594	20 594	20 594	20 594	20 594	20 594	20 594	20 594	20 594	20 594	20 599
5	Felhalmozási kiadások	K6-8	7 538						503						7 035
6			0												
7	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	254 671	20 594	20 594	20 594	20 594	20 594	21 097	20 594	20 594	20 594	20 594	20 594	27 634
8	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	0												
9	Külföldi finanszírozás kiadásai	K91-92	0												
10	Finanszírozási kiadások	K9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
11	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	254 671	20 594	20 594	20 594	20 594	20 594	21 097	20 594	20 594	20 594	20 594	20 594	27 634
12	Záró pénzkészlet			7 120	6 185	5 250	4 315	3 380	20 715	19 780	18 845	17 910	16 975	16 040	8 055

**Az önkormányzat által adott közvetett támogatások
(kedvezmények)**

e Ft

Sor- szám	Bevételi jogcím	Kedvezmény nélkül elérhető bevétel	Kedvezmények összege
A	B	C	D
1.	Ellátottak térítési díjának méltányosságból történő elengedése		
2.	Ellátottak kártérítésének méltányosságból történő elengedése		
3.	Lakosság részére lakásépítéshez nyújtott kölcsön elengedése		
4.	Lakosság részére lakásfelújításhoz nyújtott kölcsön elengedése		
5.	Helyi adóból biztosított kedvezmény, mentesség összesen		
6.	-ebből: Építményadó		
7.	Telekadó		
9.	Magánszemélyek kommunális adója		
10.	Idegenforgalmi adó tartózkodás után		
11.	Idegenforgalmi adó épület után		
12.	Iparüzési adó állandó jelleggel végzett iparüzési tevékenység után		
13.	Gépjárműadóból biztosított kedvezmény, mentesség		
14.	Helyiségek hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
15.	Eszközök hasznosítása utáni kedvezmény, mentesség		
16.	Egyéb kedvezmény		
17.	Egyéb kölcsön elengedése		
18.			
19.			
20.			
21.			
22.			
23.			
24.			
25.			
26.			
27.	Összesen:		

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatokként

e Ft

sor szám	§§z	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2015 évi EREDETI	2016. évi TERV	2017. évi TERV
1	ü	BEVÉTELEK				
2	m	Önkormányzatok működési támogatásai	B11	27 869	28 426	28 995
3	m	Egyéb működési C tám. ÁHT-on belülről	B12-16	3 792	3 868	3 945
4	ö	Működési C támogatások ÁHT-on belülről	B1	31 661	32 294	32 940
4		Felhalm.célú önkorm.támog.	B21	0	0	0
5		Egyéb felhalm.c.támog.bev.ÁH-on bel.	B25	18 773	19 148	19 531
6	f	Felhalmozási C támogatások ÁHT-on belülről	B2	18 773	19 148	19 531
7		Vagyoni típusú adók	B34	50 000	51 000	52 020
8		Termékek és szolgáltatások adói	B35	111 100	113 322	115 588
9		Egyéb közhatalmi bevételek	B36	1 000	1 020	1 040
10	m	Közhatalmi bevételek	B3	162 100	165 342	168 649
11	m	Működési bevételek	B4	44 048	44 929	45 828
11		Ingatlanok értékesítése	B52	0	0	0
11	f	Felhalmozási bevételek	B5	0	0	0
11		Egyéb működési c.átvett pénzeszköz	B63	0	0	0
11	m	Működési C átvett pénzeszköz	B6	0	0	0
12		Felhalm.c.visszat.tám.kölcs.visszat.Áhk.	B72	200	204	208
12		Egyéb felhalm.c.átvett pénzeszközök	B73	0	0	0
13	f	Felhalmozási C átvett pénzeszköz	B7	200	204	208
14	ö	KÖLTSÉGVETÉSI BEVÉTELEK ÖSSZSEN	B1-7	256 782	261 918	267 156
14	h	Hitel, kölcsön felvét ÁHT-on kívülről	B811	0	0	0
14	h	Belföldi értékpapírok bevételei	B812	0	0	0
14	h	Maradvány igénybevétele	B813	0	0	0
14	h	Egyéb belföldi finanszírozás bevételei	B814-815	0	0	0
15	k	Központi, irányító szervi támogatás	B816	29 819	30 415	31 024
16	h	Belföldi finanszírozás bevételei	B81	29 819	30 415	31 024
16	h	Külföldi finanszírozás bevételei	B82	0	0	0
16	h	adóssághoz nem kapcs. származ ügyletek kiad	B83	0	0	0
17	ö	Finanszírozási bevételek	B8	29 819	30 415	31 024
18	ö	BEVÉTELEK MINDÖSSZSEN		286 601	292 333	298 180
19	ü	KIADÁSOK				
20		Foglalkoztatottak személyi juttatásai	K11	31 485	32 115	32 757
21		Külső személyi juttatások	K12	8 605	8 777	8 953
22	m	Személyi juttatások	K1	40 090	40 892	41 710
23	m	Munkaadókat terhelő járulékok és szoc hzj. adó	K2	10 931	11 150	11 373
24		Készletbeszerzés	K31	2 614	2 666	2 720
25		Kommunikációs szolgáltatások	K32	1 528	1 559	1 590
26		Szolgáltatási kiadások	K33	26 160	26 683	27 217
27		Kiküldetések, reklám-és prop.kiadások	K34	1 320	1 346	1 373
28		Különféle befiz.és egyéb dologi kiadás	K35	17 526	17 877	18 234
29	m	Dologi kiadások	K3	49 148	50 131	51 134
30		Családi támogatások	K42	3 200	3 264	3 329
31		Betegséggel kapcs.(nem TB) ellátások	K44	1 000	1 020	1 040
32		Lakhatással kapcsolatos ellátások	K46	1 000	1 020	1 040
33		Intézményi ellátottak pénzbeli juttatása	K47	120	122	125
34		Egyéb nem intézményi ellátások	K48	600	612	624
35	m	Ellátottak pénzbeli juttatásai	K4	5 920	6 038	6 159
36	m	Egyéb Működési Célú kiadások	K5	143 155	146 018	148 938
37	ö	Működési kiadások	K1-5	249 244	254 229	259 313

Költségvetési főösszeg bevételi forrásoként és kiemelt kiadási előirányzatonként

e Ft

sor szám	Sz	ROVAT MEGNEVEZÉSE	Rovat száma	2015 évi EREDETI	2016. évi TERV	2017. évi TERV
38		Immateriális javak beszerzése, létesítés	K61	1 090	1 112	1 134
39		Informatikai eszközök beszerzése, létes.	K63	150	153	156
40		Egyéb tárgyi eszköz beszerzése, létes.	K64	150	153	156
41		Beruházás célú előzetesen felszám. ÁFA	K67	381	389	396
42	f	Beruházás	K6	1 771	1 806	1 843
43		Ingatlanok felújítása	K71	4 648	4 741	4 836
44		Felújítás célú előzetesen felszám. ÁFA	K74	1 119	1 141	1 164
45	f	Felújítás	K7	5 767	5 882	6 000
45		Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on bel.	K84	0	0	0
45		Egyéb felhalm.c.támog.ÁH-on kívül	K88	0	0	0
45	f	Egyéb felhalmozási Célú kiadás	K8	0	0	0
46	ö	Felhalmozási kiadások	K6-8	7 538	7 689	7 843
47	ö	KÖLTSÉGVETÉSI KIADÁSOK	K1-8	256 782	261 918	267 156
47	h	Hitel, kölcsön törlesztés ÁHT-on kívülre	K911	0	0	0
47	h	Belföldi értékpapírok kiadásai	K912	0	0	0
47	h		K913-914	0	0	0
48	h	Központi, irányító szervei támog.	K915	29 819	30 415	31 024
48	h	Egyéb belföldi finanszírozás kiadásai	K916-918	0	0	0
49	ö	Belföldi finanszírozás kiadásai	K91	29 819	30 415	31 024
49	h	Külföldi finanszírozás kiadásai	K92	0	0	0
49	h	adóssághoz nem kapcs. származékos ügyletek kiadásai	K93	0	0	0
50	ö	Finanszírozási kiadások	K9	29 819	30 415	31 024
51	ö	KIADÁSOK ÖSSZESEN	K1-9	286 601	292 333	298 180
51	ö	BEVÉTELEK - KIADÁSOK		0	0	0